

Exercice 2023 - Rapport Financier

Assemblée Générale du jeudi 27 Juin 2024

Synthèse :

Les comptes présentés sont constitués par l'agrégation des comptabilités des comités locaux, de l'Hospitalité, juridiquement dépendants de l'Association Notre Dame de Salut et de son Siège parisien.

Aucune modification de ce périmètre n'est intervenue depuis 2010, et les Comités Régionaux, au nombre de 21, sont actuellement les suivants :

Angers, Bergerac, Blois, Bordeaux, Clermont-Ferrand, La Rochelle-Niort, Languedoc, Lille, Limoges, Lyon, Marseille, Mazamet, Nantes, Normandie, Paris, Périgueux, Poitiers, Grand-Est, Toulon, Toulouse et Val de Loire.

Il est à noter que depuis l'exercice 2020, des évolutions réglementaires concernant les règles et méthodes comptables ont été prises en compte et modifient notamment la présentation des comptes annexes. Ainsi, les comptes de l'exercice 2023 sont établis conformément aux règlements n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et fondations et ANC 2014-03 relatif à la réécriture du plan comptable général, énoncés par le Comité de la Réglementation Comptable.

Ces évolutions apportent notamment en annexe une analyse du compte de résultat par origine et destination dans les annexes aux Comptes.

L'excédent constaté pour l'exercice 2023 (+19 544,30 €) conforte le retour progressif depuis 3 ans à un Pèlerinage National normal, par rapport à un pèlerinage avant pandémie en nombre de pèlerins : 5106 pèlerins cette année soit 70% par rapport à 2019 (2022 :60% , 2021 : 41%). ANDS continue à démontrer sa capacité à s'ajuster à la situation : retour des pèlerins et offres de transport et d'hébergement les plus favorables possibles, tout en gardant le contrôle des coûts.

Association Notre Dame de Salut – Pèlerinage National

63 avenue Denfert Rochereau 75014 Paris

www.pelerinage-national.org

SIRET : 78429261700023 – APE : 913 A

La maîtrise des dépenses de fonctionnement engagée en 2020, et poursuivie depuis (optimisation des plus importants postes de dépenses : transport et hébergement), permet à l'Association Notre Dame de Salut de maintenir son objectif statutaire de permettre aux pèlerins malades et pèlerins fidèles de vivre un Pèlerinage à Lourdes.

*
* *

Bilan :

- Les immobilisations incorporelles, constituées exclusivement de la base servant à la gestion des inscriptions au Pèlerinage, font l'objet d'un amortissement linéaire sur 10 années.
- Les valeurs mobilières de placement restent stables ; aucun mouvement n'ayant été enregistré au cours de l'exercice et la valeur du portefeuille ne nécessite aucune provision pour dépréciation.
- Les stocks sont en hausse de 19 k€ principalement du fait du reliquat de Santons, Cuvée 150 ans et CD à la clôture. Une provision complémentaire de 9 k€ a été constatée relative au stock de sacs anciens, de foulards, de santons abimés et de CD, ce qui porte la provision totale à 12k€.
- Les dettes : à la clôture de l'exercice, on note une augmentation de 42 K€ du poste Dettes Fournisseurs et comptes rattachés : cette augmentation est liée à la redevance due au Sanctuaire pour le PN 2023 qui a été payée en 2024, alors que celle de 2022 avait été payée en 2022.
- La trésorerie financière nette (valeurs mobilières de placement + disponibilités - découverts bancaires présentés au bilan passif comme des emprunts auprès des établissements de crédit) à 824 k€ est en progression de + 29 k€ par rapport à 2022.
- Le résultat net positif de 20 K€ contribue à reconstituer les Fonds Propres ; il est proposé d'affecter ce résultat sur le report à nouveau des exercices précédents.

Association Notre Dame de Salut – Pèlerinage National

63 avenue Denfert Rochereau 75014 Paris

www.pelerinage-national.org

SIRET : 78429261700023 – APE : 913 A

Compte d'exploitation :

Le résultat économique de l'année 2023 reflète cette situation de poursuite de la reprise du Pèlerinage National, avec une activité qui est comparable à environ 70% du Pèlerinage 2019, en termes de nombre de pèlerins.

Le résultat courant bénéficiaire pour 2023 s'explique notamment par les raisons suivantes :

- Un retour du nombre de pèlerins qui continue de ré-augmenter, après la reprise de 2021, un montant d'inscriptions à 86 % de celui de 2019 (1 335 927 euros pour 2023, dont 41 470 euros de cotisations). Cela avec 2 impacts en 2023 : JMJ et le Jubilé des 150 ans.
- Une baisse des ressources liées à ma générosité du public (dons et mécénat) reçus (149 K euros) , par rapport à 2022 (212 K€).
- On constate une provision pour dépréciation des stocks à hauteur de 12 k€, en augmentation de 9 k€
- Globalement, les produits d'exploitations s'élèvent à : 1 596 222 € contre 1 255 884 € en 2022, et sont à 85% de ceux de 2019
- Dans la continuité des exercices depuis 2020, où ANDS a maintenu les charges d'exploitation à leur minimum, l'effort a été poursuivi. Ainsi, les charges d'exploitation 2023 de 1 585 290 euros correspondent à 89% de celles de 2019, elles incluent des dépenses engagées pour la célébration des 150 ans du Pèlerinage National, et témoignent aussi les impacts inflationnistes.

Les amortissements sont stables par rapport aux exercices antérieurs, il n'y a pas eu de provisions pour créances douteuses ni de provisions spécifiques pour risques et charges.

Résultat

Au total, le résultat net de l'Association NDS pour l'exercice 2023 met en évidence un excédent de 19 544,30 €, qui se décompose comme suit :

- Un excédent d'exploitation de la structure centrale pour : + 13 228.80 € contre un excédent de 63 237 € en 2022, du fait notamment de la baisse des dons et de l'augmentation des dépenses liées à l'inflation .

Association Notre Dame de Salut – Pèlerinage National

63 avenue Denfert Rochereau 75014 Paris

www.pelerinage-national.org

SIRET : 78429261700023 – APE : 913 A

- Le résultat de l'Hospitalité pour : +17 172.56 €, contre 30 555 € en 2022, y compris les Pélés Mosaïque et Chrétiens d'Orient, ces deux groupes ayant bénéficié de dons et mécénats (externes et internes) pour leur équilibre respectif. On peut noter que 20 000 € de mécénats reçus en 2022 étaient relatifs à 2021.
- Le résultat global des comités régionaux pour : -10 857.06 € contre : -4 432 € en 2022. Le résultat des comités régionaux reflète la reprise de l'activité.

Estimations pour 2024 :

L'objectif pour 2024 est de 6000 pèlerins, dont 600 malades. Les difficultés sont liées au raccourcissement du Pèlerinage du fait des JO. Mais par ailleurs, il n'y aura pas de JMJ.

Dans la continuité des exercices passés, les objectifs du Pèlerinage 2024 sont de redynamiser certains Comités, et de faire revenir les familles et les personnes malades. Pour cela il a été prévu la mise en œuvre et le renforcement de plusieurs actions pastorales.

L'effort est poursuivi pour offrir un large choix de logements, en particulier des logements à tarifs très contenus.

Des modifications apportées à la base d'inscription vont permettre d'augmenter encore le taux de remplissage.

Les augmentations de tarifs (transport et hébergement) seront répercutées au plus juste, Avec une attention particulière portée au pèlerinage Mosaïque du fait de la forte hausse du prix de l'hébergement.

Nous vous remercions de votre attention et soumettons au vote des membres présents ou représentés, l'approbation de ce rapport financier.

Le Trésorier

Association Notre Dame de Salut – Pèlerinage National
63 avenue Denfert Rochereau 75014 Paris
www.pelerinage-national.org

SIRET : 78429261700023 – APE : 913 A