

# COMPTES ANNUELS 2023

L'exercice 2023 a été favorable du point de vue financier. Les objectifs inscrits au budget ont pu être atteints. Fait réjouissant, le capital de l'organisation a été consolidé grâce à un legs important. Par l'élaboration d'une planification sur plusieurs années, le comité entend renforcer le pilotage de l'évolution des finances dès 2024.

Après que les objectifs financiers n'ont pas pu être atteints en 2022, en raison de pertes élevées sur les cours avant tout, l'année écoulée s'est déroulée de manière plus réjouissante. Des revenus et des charges légèrement plus bas que budgétés (-5%) ainsi que l'encaissement d'un legs très important se sont révélés déterminants pour ce bon résultat.

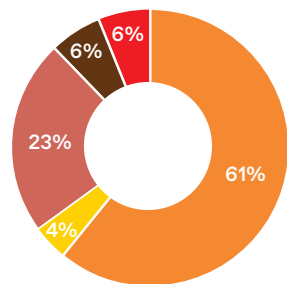
Concrètement, le produit d'exploitation 2023 a atteint quelque 4,7 millions de francs, soit 67% de plus que prévu. Quant aux charges d'exploitation, elles se sont élevées à 3,4 millions de francs, ou 5% en dessous de la valeur au budget. Le résultat d'exploitation est ainsi de 1,3 million de francs.

Le résultat financier présente un solde négatif de 53 000 francs, avec des produits de 101 000 francs et des charges de 154 000 francs. Cela contraste avec le budget qui tablait sur un montant positif de 160'000 francs.

Le résultat final, après versements et prélèvements aux fonds affectés et au capital lié de l'organisation, s'élève ainsi à 1,05 million de francs. Le capital de l'organisation de quelque 2,8 millions de francs (2022: 1,4 million) ainsi que celui des fonds affectés de 4,5 millions de francs (2022: 4,7 millions) permettent à Patrimoine suisse de maintenir les activités qui ont fait leurs preuves comme la remise de prix, l'exploitation de la Maison du patrimoine et le travail politique. Quant aux contributions de tiers, elles permettent de poursuivre jusqu'en 2025 des projets clés comme la «Campagne climat et culture du bâti», «Explorer mon quartier» ou «Culture du bâti 1975-2000».

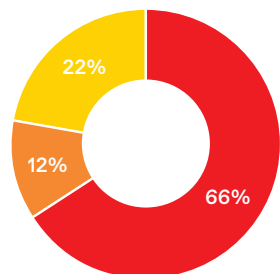
Présentement, la situation financière est saine. L'effritement du capital de l'organisation a pu être enrayé grâce à un legs important. Avec le budget 2024, le comité a décidé d'élaborer en 2024 une planification financière 2025-2028.

Revenu 2023



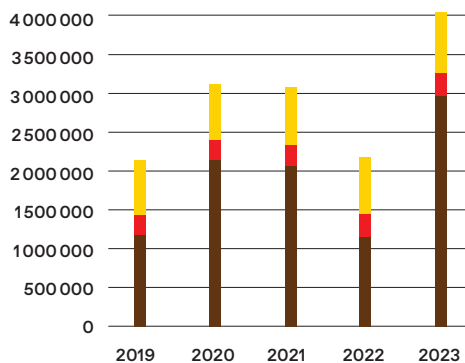
- Part à Patrimoine suisse des cotisations des membres: CHF 299 875.-
  - Dons non affectés: CHF 2 854 081.-
  - Dons affectés: CHF 183 674.-
  - Contributions publiques/contributions de tiers: CHF 1 052 900.-
  - Produits des ventes et services/Autres produits: CHF 270 850.-
- Total produits d'exploitation: CHF 4 661 380.-

Charges d'exploitation 2023



- Charges liées à des projets et à des prestations: CHF 2 241 573.-
  - Charges liées à la récolte de fonds, à la promotion et à l'encaissement central: CHF 422 572.-
  - Charges administratives/Organes de l'association: CHF 740 862.-
- Total charges d'exploitations: CHF 3 405 007.-

Contributions et cotisations des membres



- Part aux sections des cotisations des membres
- Part à Patrimoine suisse des cotisations des membres
- Contributions non affectées et affectées (dons et legs)

## COMPTES ANNUELS PATRIMOINE SUISSE 2023

Bilan au 31 décembre	2023		2022		Compte d'exploitation 1.1.–31.12.	2023		2022	
	CHF		CHF			CHF		CHF	
<b>ACTIFS</b>									
<b>Actifs circulants</b>	<b>1'528'666</b>		<b>1'176'887</b>		<b>Produits d'exploitation</b>	<b>4'661'380</b>	100%	<b>2'654'507</b>	100%
Liquidités	657'962	6,9%	531'392	8,2%	<b>Contributions reçues</b>	<b>3'337'630</b>		<b>1'489'300</b>	
Créances sur des tiers	10'409	0,1%	11'093	0,2%	Part cotisations des membres Patrimoine suisse	299'875	6%	297'459	11%
Créances sur des organisations apparentées					Contributions non affectées:				
• Écu d'or <sup>1</sup>	270'500	2,8%	360'700	5,5%	• Dons non affectés	86'169	2%	110'469	4%
• Vacances au cœur du patrimoine	200'000	2,1%	200'000	3,1%	• Legs non affectés	2'015'000	43%	14'417	1%
Crédit d'impôt anticipé	26'159	0,3%	19'758	0,3%	• Dons non affectés résultant de mailings	622'911	13%	676'358	25%
Stocks publications	1	0,0%	1	0,0%	• Produit de l'Écu d'or non affecté	130'000	3%	190'000	7%
Actifs de régularisation	363'635	3,8%	53'943	0,8%	Contributions affectées				
<b>Actifs immobilisés</b>	<b>5'384'940</b>		<b>2'526'670</b>		• Dons affectés	22'486	0%	11'182	0%
Titres et placements financiers <sup>2</sup>	4'568'130	47%	1'614'711	24,8%	• Legs affectés	20'687	0%	19'415	1%
Cautions de loyer	53'249	0,6%	53'179	0,8%	• Produit de l'Écu d'or affecté au projet principal <sup>3</sup>	140'500	3%	170'000	6%
Créances sur des tiers à long terme <sup>3</sup>	607'249	6,4%	673'938	10,3%	<b>Contributions publiques</b>	<b>991'400</b>	21%	<b>839'600</b>	32%
Participation au Fonds commun Écu d'or 50%	156'308	1,6%	156'297	2,4%	<b>Contributions de tiers<sup>10</sup></b>	<b>61'500</b>	1%	<b>146'000</b>	6%
Immobilisations corporelles mobilières	2	0,0%	2	0,0%	<b>Produits des ventes et services</b>	<b>237'279</b>		<b>145'365</b>	
Immobilisations corporelles immobilières	1	0,0%	1	0,0%	Publications	93'221	2%	83'471	3%
Informatique <sup>4</sup>	1	0,0%	28'542	0,4%	Manifestations et séances	84'255	2%	7'106	0%
<b>Placements financiers des fonds affectés</b>	<b>2'640'438</b>		<b>2'811'595</b>		Maison du patrimoine	59'803	1%	54'788	2%
Fonds Rosbaud <sup>5</sup>	722'034	7,6%	833'029	12,8%	Autres produits	33'571	1%	34'242	1%
Fonds Prix Schulthess des jardins <sup>5</sup>	1'378'035	14,4%	1'397'547	21,5%	<b>Charges d'exploitation<sup>11-13</sup></b>	<b>-3'405'007</b>	100%	<b>-3'446'523</b>	100%
Fonds de rénovation <sup>5</sup>	540'369	5,7%	581'019	8,9%	<b>CHARGES LIÉES À DES PROJETS ET À DES PRESTATIONS</b>	<b>-2'241'573</b>	66%	<b>-2'341'593</b>	68%
<b>Total actifs</b>	<b>9'554'043</b>	100%	<b>6'515'151</b>	100%	Projets/campagnes	-825'231		-1'006'750	
					Information et relations publiques	-490'923		-476'043	
					Événements	-387'611		-306'178	
					Maison du patrimoine	-537'808		-552'622	
<b>PASSIFS</b>					<b>CHARGES LIÉES À LA RÉCOLTE DE FONDS, À LA PROMOTION ET À L'ENCAISSEMENT CENTRAL</b>	<b>-422'572</b>	12%	<b>-419'045</b>	12%
<b>Capitaux de tiers</b>	<b>6'714'830</b>		<b>5'071'769</b>		<b>CHARGES ADMINISTRATIVES<sup>14</sup></b>	<b>-740'862</b>	22%	<b>-685'885</b>	20%
<b>Capitaux de tiers à court terme</b>	<b>220'567</b>		<b>385'122</b>		<b>Résultat d'exploitation avant résultat financier et variations des fonds</b>	<b>1'256'373</b>		<b>-792'016</b>	
Dettes résultant d'achats et de services	110'709	1,2%	78'730	1,2%	<b>Résultat financier<sup>15</sup></b>	<b>-52'926</b>		<b>-356'415</b>	
Autres dettes à court terme	1'102	0,0%	86'192	1,3%	Charges financières	-153'867		-476'373	
Passifs de régularisation	43'755	0,5%	125'200	1,9%	Produits financiers	100'942		119'958	
Délimitation part des sections à vente de l'Écu d'or	65'000	0,7%	95'000	1,5%	<b>Résultat avant variations des fonds et du capital</b>	<b>1'203'447</b>		<b>-1'148'431</b>	
<b>Dettes à long terme</b>	<b>2'000'000</b>				Versements aux fonds affectés <sup>16</sup>	-665'818		-643'708	
Provision pour héritage sous forme de rente <sup>6</sup>	2'000'000	20,9%			Prélèvements aux fonds affectés <sup>17</sup>	858'203		1'134'197	
<b>Capitaux des fonds affectés</b>	<b>4'494'263</b>		<b>4'686'648</b>		<b>Résultat avant variations du capital de l'organisation</b>	<b>1'396'832</b>		<b>-657'942</b>	
Fonds pour campagnes et projets <sup>7</sup>	419'904	4,4%	290'355	4,5%	Versements au capital lié de l'organisation	-650'011		-1'814	
Fonds Prix Wakker	1'113'050	11,7%	1'243'636	19,1%	Prélèvements au capital lié de l'organisation <sup>18</sup>	303'000		517'000	
Fonds Rosbaud	777'034	8,1%	833'029	12,8%	<b>Résultat après variations du capital lié de l'organisation</b>	<b>1'048'821</b>		<b>-142'756</b>	
Fonds Prix Schulthess des jardins	1'293'556	13,5%	1'397'547	21,5%	Prélèvement (+)/dotation (-) capital libre de l'organisation	-1'048'821		142'756	
Fonds de rénovation	525'657	9,4%	557'019	8,5%	<b>Résultat de l'exercice après variations du capital de l'organisation</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	
Fonds succession Burkhardt-Hafter	42'799	0,4%	42'799	0,7%					
Fonds succession fratrie Schinz	322'263	3,4%	322'263	4,9%					
<b>Capital de l'organisation</b>	<b>2'839'214</b>		<b>1'443'382</b>						
<b>Capital lié de l'organisation<sup>8</sup></b>	<b>1'194'308</b>		<b>847'297</b>						
Participation au Fonds commun Écu d'or 50%	156'308	1,6%	156'297	2,4%					
Fonds pour mesures de marketing	266'000	2,8%	236'000	3,6%					
Fonds Maison du patrimoine	201'000	2,1%	111'000	1,7%					
Fonds pour campagnes et projets	408'000	4,3%	331'000	5,1%					
Fluctuations des valeurs sur titres	163'000	1,7%	13'000	0,2%					
<b>Capital libre de l'organisation</b>	<b>1'644'906</b>	17,2%	<b>596'085</b>	9,1%					
<b>Total passifs</b>	<b>9'554'043</b>	100%	<b>6'515'151</b>	100%					

La présentation des comptes consolidés (Patrimoine suisse et Vacances au cœur du Patrimoine) est conforme aux directives Swiss GAAP RPC et satisfait aux dispositions du Code suisse des obligations ainsi qu'à celles des statuts de l'association. Les comptes annuels consolidés de Patrimoine suisse ainsi que le rapport de l'organe de révision Argo Consilium AG peuvent être téléchargés sur le site [www.patrimoinesuissesuisse.ch](http://www.patrimoinesuissesuisse.ch).

Approuvé le 20 avril 2024 par la conférence des président-e-s à l'adresse de l'assemblée des délégué-e-s.

Le président: Martin Killias  
Le secrétaire général: Stefan Kunz



**Votre don en  
bonnes mains**

### Remarques sur le bilan et le compte d'exploitation

- 1 Les papiers-valeurs et les placements sont gérés conformément aux directives de placement de Patrimoine suisse.
- 2 Placement à long terme auprès de l'Allgemeinen Baugenossenschaft Luzern (ab).
- 3 Activation des coûts de la nouvelle banque de données des membres.
- 4 Il s'agit là de factures de fournisseurs/créanciers pas encore acquittées.
- 5 Dépenses pas encore comptabilisées.
- 6 Dons affectés et contributions à des projets.
- 7 L'affectation du capital de l'organisation (lié) est gouvernée par les objectifs stratégiques de l'association.
- 8 Legs Prix Wakker.
- 9 La contribution liée provenant du projet principal de l'Écu d'or est attribuée tous les deux ans à Patrimoine suisse.
- 10 Contributions liées à des projets.
- 11-13 Les charges d'exploitation incluent les coûts de personnel, de matériel et d'infrastructures.
- 14 Le montant comprend aussi des dépenses pour les activités du comité, la conférence, l'assemblée des délégué-e-s et le développement de l'organisation.
- 15 Le résultat englobe les dividendes ainsi que les gains et les pertes sur cours non réalisés.
- 16 La dotation comprend les legs liés et les produits financiers.
- 17 Attribution pour projets et charges financières.
- 18 Attribution pour projets, Maison du patrimoine et collecte de fonds.