

PAYSARBRE

Compte de résultat 2023 – approuvé par la cabinet Conseiléo

CHARGES	2023	2022	variation en %	PRODUITS	2023	2022	variation en %
ACHATS	49 396,51	33 506,04	47 %	SERVICES ET CESSIONS	25 810,40	46 712,67	-45 %
• Achats de matériel d'activités	411,73	1 569,00	-74 %	• Animations	1 475,00	2 690,88	-45 %
• Achats de prestations de services	6 338,99	3 053,76	108 %	• Formations	8 663,00	10 052,40	-14 %
• Matériel et petit équipement	1 199,34	7 110,28	-83 %	• Prestations de services	9 948,00	14 840,00	-33 %
• Fournitures administratives	90,93	218,22	-71 %	• Participations	416,80	0,00	100 %
• Achats d'alimentation etavitaillement	2 430,91	306,96	692 %	• Remboursements de frais	782,20	580,20	35 %
• Achats de marchandises	38 924,61	21 147,82	84 %	• Ventes de marchandises	4 525,40	8 488,55	-47 %
				• Production immobilisée	0,00	10 060,64	-100 %
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	25 251,14	21 040,36	20 %	CONVENTIONS	58 640,39	44 960,42	30 %
• Locations immobilières	2 900,00	3 669,95	-21 %	• Communauté de Commune du Clermontais	1 175,00	0,00	100 %
• Locations mobilières	2 237,20	50,01	4374 %	• Commune de Soubès	900,00	0,00	100 %
• Maintenance	600,00	500,00	100 %	• AFAHC Occitanie	15 420,58	12 239,62	26 %
• Assurance	209,00	283,55	-26 %	• Fond pour l'arbre	6 037,72	2 295,00	163 %
• Frais de colloque et de séminaire	0,00	432,81	-100 %	• COOPERE 34	0,00	150,00	-100 %
• Personnel extérieur à l'association	5 425,20	4 567,15	19 %	• Des enfants et des arbres	1 500,00	0,00	100 %
• Honoraires	455,00	300,00	52 %	• Autres conventions Héralut Haies	33 607,09	30 275,80	11 %
• Rémunérations d'organismes de foraition	0,00	50,00	-100 %				
• Catalogues et imprimés	702,52	267,06	163 %	SUBVENTIONS	83 092,64	76 151,36	9 %
• Transport sur achats	516,00	243,00	112 %	• Région Occitanie	74 992,64	71 351,56	5 %
• Frais de déplacements	8 804,04	9 017,68	-1 %	• Département de l'Hérault	1 800,00	0,00	100 %
• Restauration	632,93	1 016,94	-38 %	• Ville de Lodève	6 300,00	3 000,00	110 %
• Hébergement	460,20	24,48	1780 %				
• Frais postaux	82,03	20,42	302 %	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	6 601,54	7 524,72	-12 %
• Frais téléphone et internet	708,06	648,35	9 %	• Dons	4 144,16	1 955,22	112 %
• Services bancaires	78,96	78,96	0 %	• Cotisations	2 389,00	5 461,00	-56 %
• Cotisations	1 440,00	320,00	350 %	• Produits divers de gestion courante	68,38	108,50	-37 %
IMPOTS ET TAXES	1 623,79	1 499,88	8 %	REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS ET PROVISIONS	808,00	0,00	100 %
• Participation de l'employeur à la formation professionnelle	1 623,79	1 499,88	8 %	• Utilisation des fonds dédiés sur subventions d'exploitation	808,00	0,00	100 %
CHARGES DE PERSONNEL	94 062,12	82 826,07	14 %				
• Salaires bruts	72 033,94	60 598,97	19 %				
• Congés payés	1 548,00	772,00	101 %				
• Prime de précarité	-1 514,44	637,57	-338 %				
• Primes et gratifications	2 335,83	3 000,00	-22 %				
• Cotisations patronales	19 658,79	17 817,53	10 %				
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	1 186,14	429,00	178 %				
• Redevances pour concessions, brevets, licences et logiciels	425,87	82,18	418 %				
• Droits d'auteur	126,77	0,00	100 %				
• Pertes sur créances irrécouvrables	633,32	80,00	692 %				
• Charges diverses de gestion courante	0,18	266,85	-100 %				
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, PROVISIONS ET ENGAGEMENTS	1 474,13	1 358,58	8 %				
• Dotations aux amortissements : immos corporelles	1 474,13	551,58	167 %				
• Reports en fonds dédiés sur subventions d'exploitation	0,00	808,00	-100 %				
SOUS-TOTAL I : CHARGES D'EXPLOITATION	172 995,83	140 681,06	23 %	SOUS-TOTAL I : PRODUITS D'EXPLOITATION	174 952,97	175 349,17	0 %
RESULTAT D'EXPLOITATION	1 959,14	34 688,11	-94 %				
				• Autres produits financiers	503,79	142,51	254 %
SOUS-TOTAL II : CHARGES FINANCIERES	0,00	0,00		SOUS-TOTAL II : PRODUITS FINANCIERS	503,79	142,51	254 %
RESULTAT FINANCIER	503,79	142,51	254 %				
• Charges exceptionnelles provenant de l'annulation d'ordres de recettes des exercices antérieurs	4 187,77	2 190,04	91 %	• Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	1 050,52	215,94	100 %
SOUS-TOTAL III : CHARGES EXCEPTIONNELLES	4 187,77	2 190,04	91 %	SOUS-TOTAL III : PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 050,52	215,94	186 %
				RESULTAT EXCEPTIONNEL	3 137,25	1 974,10	-100 %
RESULTAT DE L'EXERCICE (excédent)	-	32 856,52	-100 %	RESULTAT DE L'EXERCICE (perte)	674,32	-	-100 %
TOTAL CHARGES HORS CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES	177 181,60	175 707,62	1 %	TOTAL PRODUITS HORS CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES	177 181,60	175 707,62	1 %
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES	34 640,00	21 658,00	60 %	CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES	34 640,00	21 658,00	60 %
• Mise à disposition gratuite de biens	12 259,00	3 200,00	283 %	• Dons en nature	12 259,00	3 200,00	283 %
• Personnel bénévole	22 381,00	18 458,00	21 %	• Bénévolat	22 381,00	18 458,00	21 %
TOTAL CHARGES AVEC CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES	211 821,60	197 365,62	7 %	TOTAL PRODUITS AVEC CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES	211 821,60	197 365,62	7 %

0,00 0,00

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques...						
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
Installations techniques Matériel et outillage	13 976	2 428	11 548	13 023	1 474	11.32	
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>							
Immobilisations financières (1)							
Participations et Créances rattachées							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres	4 672		4 672	1 275	3 397	266.43	
Total I	18 648	2 428	16 220	14 298	1 923	13.45	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Créances (2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	8 536	308	8 228	2 575	5 653	219.52
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	131 889		131 889	98 797	33 093	33.50
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	44 042		44 042	70 466	26 424	37.50
Charges constatées d'avance (2)	153		153	236	83	35.31	
Total II	184 621	308	184 313	172 074	12 239	7.11	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts (III)						
	Primes de remboursement des emprunts (IV)						
	Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	203 269	2 736	200 533	186 372	14 162	7.60	

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
FONDS PROPRES	Fonds propres						
	Fonds propres sans droit de reprise :						
	Fonds propres statutaires						
	Fonds propres complémentaires						
	Fonds propres avec droit de reprise :						
	Fonds statutaires						
	Fonds propres complémentaires						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
Réserves pour projet de l'entité							
Autres							
Report à nouveau		123 369		90 513	32 857	36.30	
Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)		674		32 857	33 531	102.05	
Situation nette (sous total)		122 695		123 369	674	0.55	
Fonds propres consommables							
Subventions d'investissement		9 239		10 289	1 051	10.21	
Provisions réglementées							
Total I		131 934		133 658	1 725	1.29	
FONDS DÉDIÉS	Fonds reportés liés aux legs ou donations						
	Fonds dédiés			808	808	100.00	
Total II				808	808	100.00	
PROVISIONS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
Total III							
DETTES (1)	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)						
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)						
	Emprunts et dettes financières diverses						
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés		12 571		19 053	6 482	34.02
	Dettes des legs ou donations						
	Dettes fiscales et sociales		14 496		8 644	5 852	67.70
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes		1 900		1 900		
	Instruments de trésorerie						
Produits constatés d'avance		39 633		22 308	17 324	77.66	
Total IV		68 600		51 905	16 694	32.16	
Ecarts de conversion passif (V)							
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		200 533		186 372	14 162	7.60	

(1) Dont à plus d'un an

Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques