



COMPTE de RESULTAT 2023

	2022	2023		2022	2023
CHARGES			PRODUITS		
60 – Achats	3 221	3 149	70 – Ventes, prestations de services	45 567	43 502
604- Sorties culturelles	1 000	1 000	Sorties culturelles	1 705	1 668
6061- EDF	260	240	Prestations animations	25 770	34 746
6063 - Petit matériel/ Produits d'entretien	1 264	1 305	Prestations RCC Aura	14 092	2 000
6063 - Petit matériel pour formation dispensée	256	129	Prestations CVB		
6064 - Fournitures de bureau	162	107	Formations dispensées	4 000	5 000
6065 - Denrées et boissons / Convivialité	278	368	Autres prestations		88
61 - Services extérieurs	14 840	8 977			
611 - Sous Traitance animations	9 087	2 122			
613 - Locations immobilières	2 536	2 656			
615- Maintenance photocopieur / informatique/site web	1 307	1 445			
616 - Assurances	303	316	74- Subventions d'exploitation	34 500	17 525
618 - Frais d'inscription aux formations et colloques / Documentation	1 500	2 014	ARS référent ESE	12 000	5 000
618- Adhésions partenaires réseau	106	424	ROANNAIS AGGLO animations	4 000	4 000
62 - Autres services extérieurs	8 964	8 087	ROANNAIS AGGLO ESE	16 000	8 000
622- honoraires comptables	795	1 057	COPLER couches lavables		525
623- Publicité - communication	630	300	FDVA	2 500	
624 - Cadeaux - dons	181	93			
625 - Déplacements et restauration / animations	5 670	1 293	75 - Autres produits de gestion courante	1 767	2 448
625 - déplacements et restauration / formation	212	3 257	7546 - Dons	82	120
625 -Déplacements bénévoles	920	1 493	745- Renonciation frais déplacement des bénévoles	920	1 493
626 - Affranchissement / Télécommunications	508	546	7561 - Adhésions	765	835
627- Frais bancaires	47	48	75 - Autres Produits		
63 - Impôts et taxes	1 617	741			
63 - formation professionnelle	1 617	741	76 - Produits financiers	355	886
64- Charges de personnel	58 932	79 308			
641 - Salaires Bruts	41 412	44 900	77- Produits sur exercice antérieur		9 760
Indemnités chômage partiel ou maladie (CPAM & chorum)- primes	8 988	1 500	Subvention Région grands Murgins		3 773
645 - Charges Patronales	8 218	9 573	Subvention Région plessage		5 837
647 - Médecine du travail	313	209	Autre		150
indemnités licenciement		23 126			
68 Provisions pour risques et charges	6 844		78 – Reprises sur amortissements et provisions		9 000
provisions congés payés	- 2 156				
provisions licenciement	9 000		79 – Transfert de charges	16 422	3 585
671 Charges exceptionnelles	4 088	-	Uniformation	2 432	3 323
charges sur exercice antérieur	180		Indemnités maladie	8 988	262
Sub FEDER non réalisée	3 908		ASP (aide apprentissage)	5 002	
TOTAL DES CHARGES	98 505	100 261	TOTAL DES PRODUITS	98 612	86 705
Excédent	107		Déficit		13 556
86-Emplois des contributions volontaires en nature			87-Contributions volontaires en nature		
Secours en nature			Bénévolat	11 445	13 500
Mise à disposition gratuite de biens : salle de réunion...			Prestations en nature		
Personnel Bénévole	11 445	13 500	Dons en nature		

RAPPORT FINANCIER 2023

Un total des charges de 100 261€

Achats : 3 149€ (3% des charges)

10 sorties culturelles

Services extérieurs : 8 977€ (9*%)

sous traitance en baisse, avec la non réalisation de projets ; frais de formation en hausse.

Autres services extérieurs : 8 087€ (8%)

Pour la moitié, frais de déplacements des animatrices

A noter, 1 493€ de déplacements des bénévoles qui ne leur sont pas payés. On les retrouve en dons.

Impôts et taxes : 741€ (1%) : la cotisation pour la formation professionnelle (Unifformation)

Charges de personnel : 79 308€ (79%)

encore une année exceptionnelle : licenciement d'Emile Girard en janvier pour inaptitude et reconnaissance maladie professionnelle., 2 mois de préavis et doublement de l'indemnité de licenciement.

Une provision de 9 000€ avait été faite en 2022, reprise en recettes en 2023 (compte 78)

Embauche de Cindy Hamdi au 1^{er} janvier en CDI à 80%

Arrêt maladie de Valérie Suter à partir du 28 août jusqu'à la fin de l'année, en lien avec la maladie de sa fille.

Un total des produits de 86 705€

Prestations : 43 502€, (50% des produits).

Subventions : 17 525€ (20%)

L'absence de Valérie nous a amenés à repousser une partie de projets en cours, et par là une partie des subventions prévues :

- l'Education Santé Environnement (ARS via le GRAINE). Réalisation de 5 000€ /12 000€ prévus
- le projet ESE avec Roannais Agglo : 8 000€ sur 16 000€ prévus

Autres produits : 2 448€ (3%)

dons, renonciation frais de déplacements des bénévoles, adhésions

Produits financiers : 886€ (1%)

Produits sur exercice antérieur : 9 760€ (11%) : en grande partie les subventions de la Région pour les actions de plessage et d'animations aux Grands Murcins menées en 2022 dans le cadre du CVB.

Reprise de provision et transfert de charges : 12 585€ (14%)

la reprise de provision pour licenciement et des remboursements d'Unifformation

Le résultat est un déficit de 13 556€

900 heures de bénévolat valorisées, soit 13 500€.

Bilan au 31/12/2023 :

solde des comptes en banque et de la caisse : 50 424.56€, soit près de 6 mois de fonctionnement

créances à recevoir (factures, subventions) : 2 650€

subvention perçue d'avance : 7 000€

dettes (charges sociales, factures non parvenues) : 3 122€