



COMPTES ANNUELS

ASS VENT DES FORETS

MAIRIE

21 rue des Tassons

55260 FRESNES AU MONT

Exercice clos le : 31 décembre 2023

APE : 9499Z

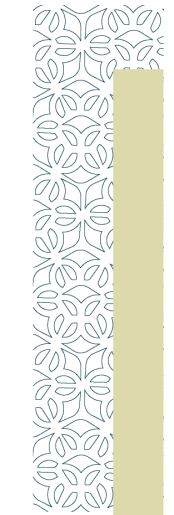
SIRET : 43172712200027

SOMMAIRE

Comptes Annuels	3
Attestation/Rapport	4
Bilan Actif	5
Bilan Passif	6
Compte de Résultat	7
Détail des Comptes	9
Bilan Actif détaillé	10
Bilan Passif détaillé	12
Compte de Résultat détaillé	13
Etats de Gestion	17
Association SIG 3 ans	18
Tableau de financement	19
Annexes Comptables	20



Comptes Annuels



Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui a été réalisée pour le compte de :

ASS VENT DES FORETS

Pour l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

et conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 01/03/2000, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble.

Ces comptes annuels sont joints à la présente attestation, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

Total ressources	522 158,04 €
Résultat net comptable	-20 361,35 €
Total du bilan	751 145,38 €

Fait à COMMERCY,
Le 20/03/2024.

FRIEDRICH Alexandre,
Expert-comptable.

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2022 et COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2021

ACTIF	Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023			01/01/2022 au 31/12/2022
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres	177 390,60	172 674,33	4 716,27	24 628,38
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains	8 696,00		8 696,00	8 696,00
Constructions	436 402,71	64 282,96	372 119,75	383 262,25
Installations techn., matériel et outil. ind.	291 088,96	129 276,94	161 812,02	181 144,06
Autres	38 652,41	33 488,10	5 164,31	7 715,47
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou d. dest. à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés	15,24		15,24	15,24
Prêts				
Autres				
TOTAL (I)	952 245,92	399 722,33	552 523,59	605 461,40
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours	13 205,78		13 205,78	11 132,95
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	240,00		240,00	2 339,20
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	60 123,48		60 123,48	
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	118 200,94		118 200,94	169 925,56
Charges constatées d'avance	6 851,59		6 851,59	
TOTAL (II)	198 621,79		198 621,79	183 397,71
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	1 150 867,71	399 722,33	751 145,38	788 859,11

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2022 et COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2021

PASSIF		Du 01/01/2023 au 31/12/2023	Du 01/01/2022 au 31/12/2022
FONDS PROPRES			
Fonds propres sans droit de reprise			
Fonds propres statutaires			
Fonds propres complémentaires			
Fonds propres avec droit de reprise			
Fonds propres statutaires			
Fonds propres complémentaires			
Ecarts de réévaluation			
Réserves			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves pour projet de l'entité		94 104,49	85 228,71
Autres		4 590,11	4 590,11
Report à nouveau		445,78	445,78
Excédent ou déficit de l'exercice		-20 361,35	8 875,78
	<i>Situation nette (sous total)</i>	<i>78 779,03</i>	<i>99 140,38</i>
Fonds propres consommables			
Subventions d'investissement		547 227,65	513 957,06
Provisions réglementées			
	TOTAL (I)	626 006,68	613 097,44
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS			
Fonds reportés liés aux legs ou donations			
Fonds dédiés		44 600,00	21 600,00
	TOTAL (II)	44 600,00	21 600,00
PROVISIONS			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges		24 729,38	22 408,23
	TOTAL (III)	24 729,38	22 408,23
DETTES			
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		11 200,75	17 211,44
Emprunts et dettes financières diverses			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		22 345,39	19 625,14
Dettes des legs ou donations			
Dettes fiscales et sociales		22 263,18	20 576,46
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			74 340,40
Autres dettes			
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
	TOTAL (IV)	55 809,32	131 753,44
Ecarts de conversion passif	(V)		
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	751 145,38	788 859,11

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2022 et COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2021

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	1 465,00	1 425,00
Ventes de biens et services		
Ventes de biens	38 036,07	22 280,41
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service	33 495,06	23 747,60
<i>Dont parrainages</i>		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	424 812,28	444 594,49
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	672,00	10 965,00
Utilisations des fonds dédiés	1 000,00	27 424,26
Autres produits	22 677,63	848,82
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	522 158,04	531 285,58
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises	20 553,59	15 182,09
Variation de stock	-2 072,83	6 796,92
Autres achats et charges externes	252 145,48	225 548,94
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	5 656,43	5 032,37
Salaires et traitements	182 097,34	158 666,84
Charges sociales	32 202,82	31 062,75
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	68 780,81	80 663,18
Dotations aux provisions	2 321,15	3 323,83
Reports en fonds dédiés	24 000,00	21 600,00
Autres charges	498,27	3 611,65
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	586 183,06	551 488,57
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-64 025,02	-20 202,99
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	990,78	252,30
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	990,78	252,30
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	166,31	235,00
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)	166,31	235,00
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	824,47	17,30

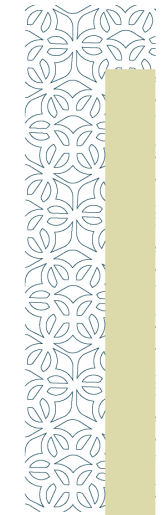
Du 01/01/2023 au 31/12/2023

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2022 et COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2021

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	-63 200,55	-20 185,69
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	42 839,20	33 189,03
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	42 839,20	33 189,03
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		450,00
Sur opérations en capital		3 677,56
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)		4 127,56
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	42 839,20	29 061,47
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	565 988,02	564 726,91
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	586 349,37	555 851,13
EXCÉDENT OU DÉFICIT	-20 361,35	8 875,78
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature	11 699,45	13 816,02
Prestations en nature		
Bénévolat		
TOTAL	11 699,45	13 816,02
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole	11 699,45	13 816,02
TOTAL	11 699,45	13 816,02
TOTAL	-20 361,35	8 875,78



Détail des Comptes



Du 01/01/2023 au 31/12/2023

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2022 et COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2021

ACTIF	Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023			01/01/2022 au 31/12/2022
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Autres	177 390,60	172 674,33	4 716,27	24 628,38
20800000 AUTRES IMMOBILISATIONS INCOR	177 390,60		177 390,60	177 390,60
28080000 AMT AUTRES IMMOBS INCORPOR.		172 674,33	-172 674,33	-152 762,22
Immobilisations corporelles				
Terrains	8 696,00		8 696,00	8 696,00
21150000 TERRAINS BATIS	8 696,00		8 696,00	8 696,00
Constructions	436 402,71	64 282,96	372 119,75	383 262,25
21310000 MAISON VDF	436 402,71		436 402,71	420 559,71
28131000 AMORTS BÂTIMENTS		64 282,96	-64 282,96	-37 297,46
Installations techn., matériel et outil. ind.	291 088,96	129 276,94	161 812,02	181 144,06
21540000 BALISAGE	1 110,00		1 110,00	1 110,00
21541000 MAISONS SYLVESTRES/ NICHOR	92 109,30		92 109,30	92 109,30
21542000 MAISONS SYLVESTRES/ NOISETTE	102 315,25		102 315,25	102 315,25
21543000 MAISON CHRYSALIDE	95 554,41		95 554,41	95 554,41
28153000 AMORT MAISON CHRYSALIDE		31 851,65	-31 851,65	-25 481,32
28154000 AMORT BALISAGE		1 110,00	-1 110,00	-1 110,00
28154100 AMORT MAISON NICHOR		64 510,94	-64 510,94	-58 370,29
28154200 AMORT NOISETTE		31 804,35	-31 804,35	-24 983,29
Autres	38 652,41	33 488,10	5 164,31	7 715,47
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	16 780,00		16 780,00	16 780,00
21830000 MATERIEL INFORMATIQUE	10 181,08		10 181,08	10 181,08
21840000 MOBILIER DE BUREAU	771,70		771,70	771,70
21860000 MATERIEL DIVAP	10 919,63		10 919,63	10 919,63
28182000 AMORT.MATERIEL TRANSPORT		16 780,00	-16 780,00	-16 780,00
28183000 AMORT MAT INFORMATIQUE		10 181,08	-10 181,08	-9 980,35
28184000 AMORTISSEMENTS MOBILIER		771,70	-771,70	-771,70
28186000 AMORT MTL MAISON VDF		5 755,32	-5 755,32	-3 404,89
Immobilisations financières				
Autres titres immobilisés	15,24		15,24	15,24
27100000 PARTS SOCIALES	15,24		15,24	15,24
TOTAL (I)	952 245,92	399 722,33	552 523,59	605 461,40
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours	13 205,78		13 205,78	11 132,95
37000000 STOCKS DE MARCHANDISES	13 205,78		13 205,78	11 132,95
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	240,00		240,00	2 339,20
Autres	60 123,48		60 123,48	
Disponibilités	118 200,94		118 200,94	169 925,56
51100000 RAPPROCHEMENT BANCAIRE	225,00		225,00	
51216000 LIVRET BLEU	13 906,05		13 906,05	13 512,17
51270000 CREDIT MUTUEL	52 558,69		52 558,69	116 671,46
51280000 CMCM 746	1 039,97		1 039,97	3 627,82
51290000 CM OBNL TRIPLEX 00023748703	36 680,63		36 680,63	36 083,73
51300000 CM N° 00023748704	13 230,00		13 230,00	
53110000 CAISSE	560,60		560,60	30,38
Charges constatées d'avance	6 851,59		6 851,59	
48600000 CHARGES CONSTAT. D'AVANCE	6 851,59		6 851,59	
TOTAL (II)	198 621,79		198 621,79	183 397,71

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2022 et COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2021

ACTIF	Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023			01/01/2022 au 31/12/2022
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	1 150 867,71	399 722,33	751 145,38	788 859,11

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2022 et COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2021

PASSIF		Du 01/01/2023 au 31/12/2023	Du 01/01/2022 au 31/12/2022
FONDS PROPRES			
Réserves			
Réserves pour projet de l'entité		94 104,49	85 228,71
10682000 EXCEDENT AFFECTE A INVEST		80 625,81	71 750,03
10685000 AUTRES RESERVES		13 478,68	13 478,68
Autres		4 590,11	4 590,11
10643000 RESERVES CONS. SUB INVEST		4 590,11	4 590,11
Report à nouveau		445,78	445,78
11000000 REPORT A NOUVEAU		445,78	445,78
Excédent ou déficit de l'exercice		-20 361,35	8 875,78
<i>Situation nette (sous total)</i>		<i>78 779,03</i>	<i>99 140,38</i>
Subventions d'investissement		547 227,65	513 957,06
13100000 CDE PUBLIQUE MS		236 245,33	236 245,33
13115000 PROJET MAISON VDF		441 348,00	378 348,00
13900000 SUBVENT. INVEST. M/S		-101 279,58	-85 620,63
13915000 SUB INVEST MAISON VDF		-29 086,10	-15 015,64
TOTAL (I)		626 006,68	613 097,44
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS			
Fonds dédiés		44 600,00	21 600,00
19400000 FONDS DÉDIÉS /SUBVENTIONS		44 600,00	21 600,00
TOTAL (II)		44 600,00	21 600,00
PROVISIONS			
Provisions pour charges		24 729,38	22 408,23
15300000 PROVISIONS POUR PENSIONS		24 729,38	22 408,23
TOTAL (III)		24 729,38	22 408,23
DETTES			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		11 200,75	17 211,44
16400000 EMPRUNTS AUPRÈS ÉTBS CRÉDIT		11 200,75	17 211,44
Dettes fournisseurs		16 415,59	14 628,43
Dettes fournisseurs factures non parvenues		5 929,80	4 996,71
Personnel et comptes rattachés		8 638,23	6 211,87
Dettes fiscales et sociales		13 624,95	14 364,59
43100000 URSSAF		3 172,73	3 410,07
43700000 RETRAITE		960,45	1 018,81
43702000 PREVOYANCE		1 145,69	1 000,99
43708000 FINANCEMENT PARITARISME		328,58	495,14
43820000 CHARG.SOC./CONGES A PAYER		2 815,07	2 180,83
44210000 PRELEVEMENT À LA SOURCE		169,04	176,77
44860000 AUTRES CHARGES À PAYER		5 033,39	6 081,98
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			74 340,40
TOTAL (IV)		55 809,32	131 753,44
Ecart de conversion passif			
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		751 145,38	788 859,11

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2022 et COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2021

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	1 465,00	1 425,00
75600000 COTISATIONS	1 465,00	1 425,00
Ventes de biens et services		
Ventes de biens	38 036,07	22 280,41
70700100 VENTE OBJETS	1 645,00	1 351,00
70701000 MARCHANDISES M. SYLVESTRES	2 718,50	2 115,36
70706000 MAISON VDF BAR	33 672,57	18 814,05
Dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service	33 495,06	23 747,60
70100100 PARCOURS DECOUVERTE	7 880,00	7 840,00
70600000 HONORAIRES PRESTATIONS EXT.	12 000,00	
70800000 AUTRES PRODUITS		1 640,00
70830000 LOCATIONS MAISONS SYLVESTRES	13 615,06	14 267,60
Dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	424 812,28	444 594,49
74000000 AIDES SERVICE CIVIQUE	11 086,66	3 980,00
74000001 PROJET EAC		3 900,00
74000011 ASP AIDE EMPLOI PEC	19 020,90	12 659,79
74200000 FONCTIONNEMENT CD55	93 200,00	114 464,00
74200001 FONCTION. CODECOM AIRE ARG.	23 660,00	11 196,00
74200011 AUTRES CODECOM AIRE ARG.		10 000,00
74300000 FONCTIONNEMENT GRAND EST	57 500,00	44 000,00
74300001 AUTRES GRAND EST		17 571,00
74400000 DRAC FONCT. ACTIONS RURALITE	150 000,00	145 000,00
74400001 AUTRES DRAC ACTIONS RUR.		18 900,00
74600000 EAC PUBLIC SCOLAIRE/EXTRA SCO	31 852,02	22 523,70
74600002 EAC PUBLIC SPÉCIFIQUE	20 109,22	
74900000 AUTRES SUBVENTIONS	18 383,48	40 400,00
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	672,00	10 965,00
79100000 TRANSFERT DE CHARGES	672,00	10 965,00
Utilisations des fonds dédiés	1 000,00	27 424,26
78940000 REPORT RESS. NON UTIL. SUBVENT.	1 000,00	27 424,26
Autres produits	22 677,63	848,82
75800000 PDTS DIVERS GESTION COURANTE	177,63	36,27
75800100 DONS		812,55
75820000 MECENATS	22 500,00	
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	522 158,04	531 285,58
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises	20 553,59	15 182,09
60700000 ACHATS OBJETS	2 650,00	
60701000 MAISON SYLVESTRE MARCHANDISES	816,22	2 277,83
60706000 MAISON VDF BAR	17 087,37	12 904,26
Variation de stock	-2 072,83	6 796,92
60370000 VARIATION DE STOCK DE MARCH	-2 072,83	6 796,92
Autres achats et charges externes	252 145,48	225 548,94

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2022 et COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2021

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
60610000 EDF	2 361,37	829,91
60610001 EAU	119,06	282,90
60620000 CARBURANT	5 617,48	5 051,14
60630000 PETIT OUTILLAGE	1 796,31	731,15
60630002 MATERIEL MAISON VDF	445,91	3 261,10
60630030 MATERIEL DIVAP		936,00
60631000 ACHAT PRODUCTIONS ARTISTIQUES	48 897,87	62 291,04
60631001 RESTAURATION ARTISTIQUE	3 000,91	
60633000 MATERIEL MAISONS SYLVESTRE	699,37	473,25
60635000 ACHATS MATERIEL EAC	12 031,95	2 401,34
60640000 FOURNITURES DE BUREAU	2 451,17	1 149,36
61103000 HONORAIRES ARTISTIQUES	27 350,00	21 060,99
61103001 HONO. INTERVENANTS EAC	35 280,00	24 092,76
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	3 006,25	2 925,87
61350000 LOCATIONS MATERIEL	6 616,33	5 233,88
61400000 CHARGES LOCATIVES	867,00	846,76
61550000 ENTRETIEN ET REPARATIONS	1 457,02	948,53
61560000 LOG MAISON VDF	504,00	546,00
61560001 MAINTENANCE MTL INFORMATIQUE	1 375,20	
61570000 ENTRETIEN VEHICULE	1 854,90	4 163,01
61610000 ASSURANCES	6 164,93	5 577,65
61810000 DOCUMENTATION	592,45	701,71
62200000 FRAIS AIRBNB SMARTBOX	229,50	276,90
62260000 HONORAIRES COMPTABILITE	5 067,00	4 968,00
62262000 HONORAIRES SOCIAUX	3 082,20	2 606,40
62263000 HONORAIRES DIVERS	3 018,00	3 145,20
62280000 CONSULTING HONO. DIVERS	780,00	
62280002 FORMATION PERSONNEL	1 344,00	650,00
62280003 HONORAIRES CAMP. LEVEE FONDS	12 030,00	14 400,00
62310000 COMMUNICATION	10 465,39	11 437,04
62510000 DEPL. ARTISTES INVITES	9 796,97	12 620,31
62512000 DEPLACEMENTS BENEVOLES	1 836,36	1 117,85
62513000 DEPLACEMENTS DU PERSONNEL	13 992,25	9 033,41
62514100 DEPL/HEBERG SERVICE CIVIQUE	3 904,60	3 067,43
62514200 DEPLACEMENTS PROJET EAC	4 056,92	
62515000 FRAIS HEBERGEMENT ARTISTES	3 707,10	3 143,01
62570000 MISSIONS RECEPTIONS	10 469,22	8 437,89
62610000 AFFRANCHISSEMENTS	1 239,18	1 224,39
62620000 TELEPHONE/INTERNET	1 573,45	1 046,21
62700000 FRAIS BANCAIRES	263,94	304,26
62700100 FRAIS CB	308,00	132,18
62810000 COTISATIONS	198,00	602,35
62860000 SERVICE CIVIQUE	2 293,92	3 831,76
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	5 656,43	5 032,37
63130000 FORMATION PROFESSIONNELLE	4 077,81	3 598,57
63500000 DIVERS TAXES	1 578,62	1 433,80
Salaires et traitements	182 097,34	158 666,84
64111000 SALAIRES BRUTS	167 937,73	159 268,42
64120000 PROVISIONS CP	2 426,36	-601,58
64140000 RUPTURE CONVENTIONNELLE	2 733,25	
64140001 PRIME PARTAGE VALEUR	9 000,00	
Charges sociales	32 202,82	31 062,75
64510000 URSSAF	20 164,71	20 840,52
64520000 HUMANIS PREVOYANCE	2 621,65	2 329,93
64530000 RETRAITE	6 466,79	6 735,11
64580000 COTIS. AUTRES ORGANISMES SOC.	167,95	159,21
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	1 116,00	870,00
64800000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	1 031,48	
64830000 CHARGES S/CONGES PAYES	634,24	127,98
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	68 780,81	80 663,18

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2022 et COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2021

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
<i>68110000 D. AMORT. IMMOB. INCORP.</i>	19 912,11	27 104,05
<i>68112000 AMORTISSEMENTS</i>	48 868,70	53 559,13
Dotations aux provisions	2 321,15	3 323,83
<i>68150000 D. PROV. RISQUES CHGES D'EXPL.</i>	2 321,15	3 323,83
Reports en fonds dédiés	24 000,00	21 600,00
<i>68940000 ENGAG. À RÉAL./SUBV. ATTRIBUÉE</i>	24 000,00	21 600,00
Autres charges	498,27	3 611,65
<i>65100000 DROITS AUTEURS DIVERS</i>	491,99	3 218,00
<i>65810000 ARRONDIS DE REGLEMENTS</i>	6,28	393,65
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	586 183,06	551 488,57
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-64 025,02	-20 202,99
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	990,78	252,30
<i>76800000 AUTR. PRODUITS FINANCIERS</i>	990,78	252,30
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	990,78	252,30
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	166,31	235,00
<i>66110000 INTÉRÊTS DES EMPRUNTS DETTES</i>	166,31	235,00
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)	166,31	235,00
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	824,47	17,30
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	-63 200,55	-20 185,69
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	42 839,20	33 189,03
<i>77700000 QUOTE-PART SUBV. INVEST.</i>	42 839,20	33 189,03
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	42 839,20	33 189,03
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		450,00
<i>67120000 PENALITES AMENDES FISC & PEN</i>		450,00
Sur opérations en capital		3 677,56
<i>67880000 CHARGES EXCEPT DIVERSES</i>		3 677,56
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)		4 127,56

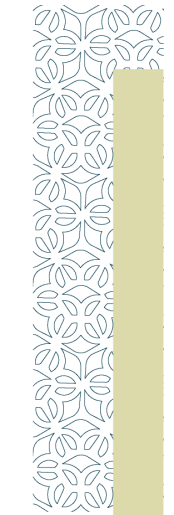
Du 01/01/2023 au 31/12/2023

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2022 et COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2021

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	42 839,20	29 061,47
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	565 988,02	564 726,91
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	586 349,37	555 851,13
EXCÉDENT OU DÉFICIT	-20 361,35	8 875,78
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature	11 699,45	13 816,02
87000000 BÉNÉVOLAT	11 699,45	13 816,02
Prestations en nature		
Bénévolat		
TOTAL	11 699,45	13 816,02
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole	11 699,45	13 816,02
86400000 PERSONNEL BÉNÉVOLE	11 699,45	13 816,02
TOTAL	11 699,45	13 816,02
TOTAL	-20 361,35	8 875,78



Etats de Gestion



Du 01/01/2023 au 31/12/2023

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2022 et COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2021

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %	Du 01/01/22 Au 31/12/22	en %	Du 01/01/21 Au 31/12/21	en %
TOTAL DES RESSOURCES	71 531,13	100,00	46 028,01	100,00	21 158,70	100,00
Ventes de biens	38 036,07	100,00	22 280,41	100,00	9 476,45	100,00
- Coût d'achat des biens vendus	18 480,76	48,59	21 979,01	98,65	4 185,80	44,17
MARGE COMMERCIALE	19 555,31	51,41	301,40	1,35	5 290,65	55,83
Taux de marge commerciale						
Production vendue	33 495,06	100,00	23 747,60	100,00	11 682,25	100,00
PRODUCTION DE L'EXERCICE	33 495,06	100,00	23 747,60	100,00	11 682,25	100,00
+ Cotisations	1 465,00	2,05	1 425,00	3,10	875,00	4,14
+ Concours publics et subventions d'exploitation	424 812,28	593,88	444 594,49	965,92	399 843,98	
+ Vers. des fondat. ou cons. de la dot. consompt.						
+ Ressources liées à la générosité du public						
- Approvisionnements						
- Autres achats et charges externes	252 145,48	352,50	225 548,94	490,03	191 400,44	904,59
- Aides financières						
VALEUR AJOUTÉE	227 182,17	317,60	244 519,55	531,24	226 291,44	
- Impôts, taxes et versements assimilés	5 656,43	7,91	5 032,37	10,93	3 735,86	17,66
- Charges de personnel	214 300,16	299,59	189 729,59	412,20	202 489,12	957,00
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	7 225,58	10,10	49 757,59	108,10	20 066,46	94,84
+ Autres Produits	23 349,63	32,64	11 813,82	25,67	2 747,66	12,99
- Autres Charges	498,27	0,70	3 611,65	7,85	1 190,74	5,63
+ Produits exceptionnels						
- Charges exceptionnelles			4 127,56	8,97		
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	30 076,94	42,05	53 832,20	116,96	21 623,38	102,20
+ Produits financiers	990,78	1,39	252,30	0,55	269,13	1,27
- Charges financières	166,31	0,23	235,00	0,51	302,91	1,43
+ Résultat sur cessions d'actifs VMP						
COÛT DE FINANCEMENT	824,47	1,15	17,30	0,04	-33,78	-0,16
- Impôts sur les bénéfices						
- Participations des salariés aux résultats						
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	30 901,41	43,20	53 849,50	116,99	21 589,60	102,04
+ Résultat sur cessions d'actifs						
- Dotations aux amts, aux dépréc. et provisions	71 101,96	99,40	83 987,01	182,47	59 157,08	279,59
+ Reprises sur prov, dépréc. et transf. de charges					275,11	1,30
- Report en fonds dédiés	24 000,00	33,55	21 600,00	46,93		
+ Utilisations des fonds dédiés	1 000,00	1,40	27 424,26	59,58	5 770,08	27,27
+ Subventions d'équipement virées au résultat	42 839,20	59,89	33 189,03	72,11	39 403,55	186,23
RÉSULTAT NET	-20 361,35	-28,47	8 875,78	19,28	7 881,26	37,25

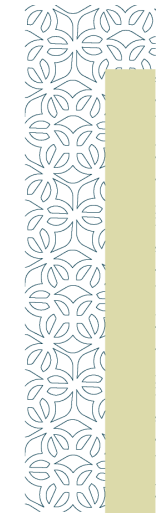
Du 01/01/2023 au 31/12/2023

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2022 et COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2021

				Capacité d'autofinancement	30 901,41
*	au 31/12/23	au 31/12/22	Variation		
Immobilisations				Acquisition	Cession
Incorporelles brutes	177 390,60	177 390,60			
Corporelles brutes	774 840,08	758 997,08	15 843,00	15 843,00	
Financières brutes	15,24	15,24			
Emplois stables	952 245,92	936 402,92	-15 843,00		
Fonds propres				Diminution	Augmentation
Fonds propres	99 140,38	90 264,60	8 875,78		
Résultat	-20 361,35	8 875,78	-29 237,13		
Subventions d'invest.	547 227,65	513 957,06	33 270,59		76 109,80
				Remboursé	Réalisé
Emprunts, dettes fin.	11 200,75	17 211,44	-6 010,69	6 010,59	
Prov. risques/charges	24 729,38	22 408,23	2 321,15		
Fonds dédiés	44 600,00	21 600,00	23 000,00		
Amort. provisions	399 722,33	330 941,52	68 780,81		
Ressources stables	1 106 259,14	1 005 258,63	-101 000,51	Emploi	Ressource
Fonds de roulement net global	154 013,22	68 855,71	-85 157,51	21 853,59	107 011,21
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL					Augmentation
<i>(différence entre les capitaux permanents et les actifs immobilisés)</i>					85 157,62
Stocks et créances				Augmentation	Diminution
Stocks et en cours	13 205,78	11 132,95	2 072,83		
Créances	240,00	2 339,20	-2 099,20		
Autres créances	60 123,48		60 123,48		
C. régularisations	6 851,59		6 851,59		
Total	80 420,85	13 472,15	66 948,70	66 948,70	
Dettes				Diminution	Augmentation
Dettes d'exploitation	22 345,39	19 625,14	2 720,25		
Frs immobilisation		74 340,40	-74 340,40		
Dettes diverses	22 263,18	20 576,46	1 686,72		
Total	44 608,57	114 542,00	-69 933,43	69 933,43	
Besoin en fonds de roulement	35 812,28	-101 069,85	136 882,13		
VARIATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT				Augmentation	
<i>(diff. entre l'actif se renouvelant souvent et les dettes non financières)</i>				136 882,13	
Trésorerie				Augmentation	Diminution
Disponibilités	118 200,94	169 925,56	-51 724,62		
Total	118 200,94	169 925,56	-51 724,62		51 724,62
VARIATION DE TRÉSORERIE					Diminution
<i>(= Fonds de roulement - besoin en fonds de roulement)</i>					51 724,62



Annexes Comptables



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ASS VENT DES FORETS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2022 et COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2021

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- comparabilité et continuité de l'exploitation
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les comptes annuels au 31/12/2023 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs sont incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles éligibles.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs sont incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles éligibles.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ASS VENT DES FORETS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2022 et COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2021

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode premier entré, premier sorti (FIFO).

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition des stocks ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des stocks, et sont comptabilisés en charges.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) et le cours du jour ou la valeur de réalisation (déduction faite des frais proportionnels de vente), est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

CRÉANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

ASS VENT DES FORETS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2022 et COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2021

CADRE A		IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations			
					suite à réévaluation	acquisitions		
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement			TOTAL				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles			TOTAL	177 390,60			
CORPORELLES	Terrains				8 696,00	15 843,00		
	Constructions	Sur sol propre		420 559,71				
		Sur sol d'autrui						
	Inst. générales, agencts & aménagts construct.							
	Installations techniques, matériel & outillage industriels			291 088,96				
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers						
		Matériel de transport		16 780,00				
		Matériel de bureau & mobilier informatique		10 952,78				
	Emballages récupérables & divers			10 919,63				
Immobilisations corporelles en cours								
Avances et acomptes								
TOTAL				758 997,08	15 843,00			
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			15,24				
	Autres participations							
	Autres titres immobilisés							
	Prêts et autres immobilisations financières							
TOTAL				15,24				
TOTAL GENERAL				936 402,92	15 843,00			
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine	
				par virt poste	par cessions			
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévellop.		TOTAL			177 390,60		
	Autres postes d'immob. incorporelles		TOTAL					
CORPORELLES	Terrains					8 696,00		
	Constructions	Sur sol propre				436 402,71		
		Sur sol d'autrui						
	Inst. gal. agen. amé. cons							
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					291 088,96		
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers						
		Matériel de transport				16 780,00		
		Mat. bureau, inform., mobilier				10 952,78		
	Emb. récupérables & divers					10 919,63		
Immobilisations corporelles en cours								
Avances et acomptes								
TOTAL				774 840,08				
FINANCIERE	Particip. évaluées par mise en équivalence				15,24			
	Autres participations							
	Autres titres immobilisés							
	Prêts & autres immob. financières							
TOTAL				15,24				
TOTAL GENERAL				952 245,92				

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

ASS VENT DES FORETS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2022 et COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2021

CADRE A	SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	152 762,22	19 912,11		172 674,33
TOTAL	152 762,22	19 912,11		172 674,33
Terrains				
Constructions	37 297,46	26 985,50		64 282,96
Inst. techniques matériel et outil. industriels	109 944,90	19 332,04		129 276,94
Autres immobs corporelles				
Inst. générales agencem. amén.	16 780,00			16 780,00
Matériel de transport	10 752,05	200,73		10 952,78
Mat. bureau et informatiq., mob.	3 404,89	2 350,43		5 755,32
Emballages récupérables divers				
TOTAL	178 179,30	48 868,70		227 048,00
TOTAL GENERAL	330 941,52	68 780,81		399 722,33

CADRE B	VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
Immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS

ASS VENT DES FORETS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2022 et COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2021

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

ASS VENT DES FORETS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2022 et COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2021

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	240,00	240,00	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques	60 123,48	60 123,48	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) (3)			
	Charges constatées d'avance	6 851,59	6 851,59	
TOTAUX		67 215,07	67 215,07	
Renvois	(1) Montant			
	(2) des			
	(3) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			
	Créances reçues par legs ou donations			

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

ASS VENT DES FORETS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2022 et COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2021

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	60 123,48
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	60 123,48

TABLEAU VARIATION DES FONDS PROPRES

ASS VENT DES FORETS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2022 et COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2021

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

Variation des fonds propres	Solde à l'ouverture de l'exercice	Affectation	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
Réserves					
Réserves pour projet de l'entité	85 228,71				94 104,49
Autres réserves	4 590,11		8 875,78		4 590,11
Report à nouveau	445,78				445,78
Excédent ou déficit de l'exercice	8 875,78			29 237,13	-20 361,35
Subventions d'investissement	513 957,06		46 380,38	13 109,79	547 227,65
TOTAUX	613 097,44		55 256,16	42 346,92	626 006,68

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS

ASS VENT DES FORETS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2022 et COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2021

TABLEAU DE SUIVI DES SUBVENTIONS D'EXPLOITATION

Variation des fonds dédiés issue de	À l'ouverture de l'exercice montant global	Reports	Utilisations		Transferts	À la clôture de l'exercice	
			Montant global	Dont remboursements		Montant global	Dont fonds dédiés correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
PASS CULTURE	21 600,00		1 000,00			20 600,00	
EMERGENCES MANON GALLAND					1 500,00	1 500,00	
VALECO MECENAT PROJET MAISON VDF					10 000,00	10 000,00	
HUTIN MECENAT PROJET MAISON VDF					7 500,00	7 500,00	
HUOT MECENAT MAISON VDF					5 000,00	5 000,00	
TOTAL	21 600,00		1 000,00		24 000,00	44 600,00	

COMPTE DE RÉSULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION

ASS VENT DES FORETS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2022 et COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2021

A - Produits et charges par origine et destination	Exercice N		Exercice N-1	
	TOTAL	Dont générosité du public	TOTAL	Dont générosité du public
Produits par origine				
Produits liés à la générosité du public				
Cotisations sans contrepartie	1 465,00		1 425,00	
Dons, legs et mécénat				
- Dons manuels				
- Legs, donations et assurances-vie				
- Mécénat				
Autres produits liés à la générosité du public				
Produits non liés à la générosité du public				
Cotisations avec contrepartie				
Parrainage des entreprises				
Contributions financières sans contrepartie				
Autres produits non liés à la générosité du public	138 038,74		80 318,16	
Subventions et autres concours publics	424 812,28		444 594,49	
Reprises sur provisions et dépréciations	672,00		10 965,00	
Utilisations des fonds dédiés antérieurs	1 000,00		27 424,26	
TOTAL	565 988,02		564 726,91	
Charges par destination				
Missions sociales				
Réalisées en France				
- Actions réalisées par l'organisme				
- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant en France				
Réalisées à l'étranger				
- Actions réalisées par l'organisme				
- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant à l'étranger				
Frais de recherche de fonds				
Frais d'appel à la générosité du public				
Frais de recherche d'autres ressources				
Frais de fonctionnement	493 568,56		453 587,95	
Dotations aux provisions et dépréciations	68 780,81		80 663,18	
Impôt sur les bénéfices				
Reports en fonds dédiés de l'exercice	24 000,00		21 600,00	
TOTAL	586 349,37		555 851,13	
Excédent ou déficit	-20 361,35		8 875,78	

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

ASS VENT DES FORETS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2022 et COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2021

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	11 200,75	6 080,18	5 120,57	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	22 345,39	22 345,39		
Personnel & comptes rattachés	8 638,23	8 638,23		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	8 422,52	8 422,52		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	5 202,43	5 202,43		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)				
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	55 809,32	50 688,75	5 120,57	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exer.	6 010,69			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

Kenvois

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

ASS VENT DES FORETS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2022 et COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2021

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 929,80
Dettes fiscales et sociales	16 486,69
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	22 416,49

ENGAGEMENTS

ASS VENT DES FORETS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2022 et COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2021

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 24 729,38 Euros.

Cet engagement a été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation	3,20 %
Table de mortalité	INSEE 2022
Départ volontaire à	64 ans

SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT

L'association acquis au 08/10/2020 un nouveau bien immobilier pour PROJET MAISON VENT DES FORETS, projet mis en service au 26/06/2021.

Des agencements et projets spécifiques concernant l'extension de la MAISON VENT DES FORETS sont toujours en cours.

HONORAIRES VERSÉS COMMISSAIRES AUX COMPTES

ASS VENT DES FORETS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2022 et COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2021

COMMISSAIRES AUX COMPTES

MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Exercice	Exercice N-1
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés :	2 880	2 880
TOTAL	2 880,00	2 880,00