

**TONGA TERRE D' ACCUEIL  
ESPACE ZOOLOGIQUE  
42800 SAINT MARTIN LA PLAINE**

**ASSEMBLEE GENERALE DU 24 MAI 2014**

**RAPPORT FINANCIER SUR LES COMPTES DE L'EXERCICE 2013**

**1. Compte de résultat de l'année :**

L'année 2013 se traduit par un total de recettes de 188 258 euros pour un montant de dépenses d'exploitation de 303 336 euros dont 67 984 euros d'amortissement des constructions entrainant un déséquilibre de 115 078 euros. Nous vous présentons ci-dessous le détail du compte de résultat de l'année :

| Recettes                          |                  | Dépenses                                     |                    |
|-----------------------------------|------------------|----------------------------------------------|--------------------|
|                                   |                  | <u>Achats</u>                                |                    |
| Subventions d'exploitation        | 0 €              | . Matériaux de construction                  | 104 440 €          |
|                                   |                  | . petit équipement                           | 560 €              |
|                                   |                  | . nourriture animaux                         | 20 648 €           |
| Dons                              | 44 573 €         | . fuel                                       | 9 900 €            |
|                                   |                  | <b>Sous total</b>                            | <b>135 548 €</b>   |
|                                   |                  | <u>Autres produits de gestion</u>            |                    |
| . cotisations                     | 10 295 €         | <u>Services extérieurs</u>                   |                    |
|                                   |                  | . entretien réparations,...                  | 474 €              |
| Divers                            | 2 300 €          | . soins animaux                              | 1 298 €            |
| (visites guidées – ventes chalet) |                  | . assurances                                 | 2 264 €            |
|                                   |                  | . divers                                     | 32 €               |
| Production immobilisée            | 131 091 €        | <b>Sous total</b>                            | <b>4 068 €</b>     |
|                                   |                  | <u>Autres services extérieurs</u>            |                    |
|                                   |                  | . honoraires                                 | 5 370 €            |
|                                   |                  | . honoraires juridiques                      | 2 631 €            |
|                                   |                  | . transports animaux                         | 289 €              |
|                                   |                  | . déplacements transports                    | 511 €              |
|                                   |                  | . frais postaux, téléphone                   | / €                |
|                                   |                  | . divers                                     | 167 €              |
|                                   |                  | . services bancaires                         | 530 €              |
|                                   |                  | <b>Sous total</b>                            | <b>9 498 €</b>     |
|                                   |                  | <u>Charges de personnel</u>                  |                    |
|                                   |                  | . Animaliers mis à disposition               | 59 587 €           |
|                                   |                  | . Personnel / construction mis à disposition | 26 651 €           |
|                                   |                  | <b>Sous total</b>                            | <b>86 238 €</b>    |
|                                   |                  | Dotation aux amortissements                  | 67 984 €           |
| <b>Total des recettes</b>         | <b>188 258 €</b> | <b>Total des charges</b>                     | <b>303 336 €</b>   |
| <b>Résultat</b>                   |                  |                                              | <b>- 115 078 €</b> |

La production immobilisée de 131 091 euros correspond à l'achat de matériaux durant l'année 2013 permettant la construction et l'achèvement du 4<sup>ème</sup> bâtiment.

Sur le plan financier, après réintégration des amortissements, l'exercice se solde par un déséquilibre de 47 094 euros, ce qui explique la baisse de la trésorerie qui passe de 61 397 euros à 22 589 euros.

## **2. Bilan au 31 décembre 2013 :**

Le bilan se présente de la façon suivante :

| ACTIF                        |                  | PASSIF                         |                   |
|------------------------------|------------------|--------------------------------|-------------------|
| <u>. Immobilisations</u>     |                  | <u>. Fonds associatifs</u>     |                   |
| Constructions                | 734 328 €        | Subvention BB                  | 345 121 €         |
| Aménagements                 | 11 740 €         | Conseil Général Loire          | 163 579 €         |
| Constructions en cours       | 0 €              | Subvention Assemblée Nationale | 15 000 €          |
| <b>Total Immobilisations</b> | <b>746 068 €</b> | Subvention 30 Millions d'Amis  | 150 000 €         |
|                              |                  | Subvention Ministère Ecologie  | 103 822 €         |
|                              |                  | Subvention DRT TGI             | 5 034 €           |
|                              |                  | <b>Total subventions</b>       | <b>782 556 €</b>  |
| <u>. Créances</u>            |                  | Autres réserves                | 54 049 €          |
| Avances/commandes            |                  | Report à nouveau               | -178 678 €        |
| Subventions à recevoir       | 50 000 €         |                                | <b>-124 629 €</b> |
| Divers                       | 82 €             |                                |                   |
| Charges d'avance             | 5 277 €          | Résultat de l'exercice         | -115 078 €        |
| <b>Total actif circulant</b> | <b>55 359 €</b>  | <b>Total fonds propres</b>     | <b>542 849 €</b>  |
| <u>. Disponibilités</u>      |                  | Dettes                         |                   |
| . chèques à encaisser        | 3 548 €          | . Fournisseurs                 | 157 294 €         |
| . banque populaire           | 22 589 €         | . factures non parvenues       | 10 668 €          |
| . virement interne           |                  | . SARL ESPACE ZOOLOGIQUE       | 86 107 €          |
| <b>Total disponibilités</b>  | <b>26 137 €</b>  | . Entreprise Mme Thivillon     | 30 646 €          |
|                              |                  |                                | <b>284 715 €</b>  |
| <b>Total Actif</b>           | <b>827 564 €</b> | <b>Total Passif</b>            | <b>827 564 €</b>  |

Le total des fonds associatifs passe de 533 567 euros à 542 849 euros.

Les dettes (y compris les dettes fournisseurs) sont essentiellement constituées par des sommes dues à la SARL ESPACE ZOOLOGIQUE DE SAINT MARTIN LA PLAINE et à l'entreprise de Madame THIVILLON.

Concernant les subventions, nous vous présentons ci-après le tableau à jour au 31 décembre 2013 :

**ETAT DES SUBVENTIONS**

| <b>ORGANISMES</b>                       | <b>Montant<br/>prévu depuis<br/>l'origine</b> | <b>Montant<br/>définitif</b> | <b>Montant versé<br/>au 31/12/2013</b> | <b>Solde restant<br/>à percevoir</b> |
|-----------------------------------------|-----------------------------------------------|------------------------------|----------------------------------------|--------------------------------------|
| <b>Fondation<br/>Brigitte Bardot</b>    | 345 121 €                                     | 345 121 €                    | 295 121 €                              | 50 000 €                             |
| <b>Conseil Général<br/>de la Loire</b>  | 250 000 €                                     | 163 579 €                    | 163 579 €                              | /                                    |
| <b>Assemblée<br/>Nationale</b>          | 15 000 €                                      | 15 000 €                     | 15 000 €                               | /                                    |
| <b>30 Millions<br/>d'Amis</b>           | 150 000 €                                     | 150 000 €                    | 150 000 €                              | /                                    |
| <b>Ministère de<br/>l'environnement</b> | 147 343 €                                     | 103 822 €                    | 103 822 €                              | /                                    |
| <b>TOTAL</b>                            | <b>907 464 €</b>                              | <b>777 522 €</b>             | <b>727 522 €</b>                       | <b>50 000 €</b>                      |

**3. Prévisions 2014**

En l'absence de nouvelle construction, le total des dépenses de l'exercice à venir est évalué à 188 500 euros dont 79 000 euros d'amortissement et 60 000 euros de coût de personnel.

**Les recettes prévues sont les suivantes :**

|                                                                  |                   |
|------------------------------------------------------------------|-------------------|
| ○ Cotisations                                                    | 10 500 €          |
| ○ Ventes diverses                                                | 3 000 €           |
| ○ Subventions d'exploitation souhaitées                          | 80 000 €          |
| ○ Dons<br>(dont contributions volontaires<br>nourriture animaux) | 95 000 €<br>----- |
| <b>Total</b>                                                     | <b>188 500 €</b>  |

Nous vous présentons ci-dessous, le compte de résultat prévisionnel 2014 en fonction de ces éléments :

| Recettes                                         |                  | Dépenses                          |                  |
|--------------------------------------------------|------------------|-----------------------------------|------------------|
|                                                  |                  | <u>Achats</u>                     |                  |
| Subventions d'exploitation (sollicitées)         | 80 000 €         | . achat petit matériel            | 500 €            |
|                                                  |                  | . nourriture animaux              | 24 000 €         |
| Dons (dont contributions volontaires nourriture) | 95 000 €         | . fuel                            | 10 000 €         |
|                                                  |                  | <b>Sous total</b>                 | <b>34 500 €</b>  |
| <u>Autres produits de gestion</u>                |                  |                                   |                  |
| Cotisations                                      | 10 500 €         | <u>Services extérieurs</u>        |                  |
|                                                  |                  | . entretien réparations,...       | 1 000 €          |
| Divers                                           | 3 000 €          | . assurances                      | 2 500 €          |
|                                                  |                  | . soins animaux                   | 1 500 €          |
|                                                  |                  | . divers                          | 500 €            |
|                                                  |                  | <b>Sous total</b>                 | <b>5 500 €</b>   |
|                                                  |                  | <u>Autres services extérieurs</u> |                  |
|                                                  |                  | . honoraires                      | 5 500 €          |
|                                                  |                  | . honoraires juridiques           | 2 500 €          |
|                                                  |                  | . transports                      | 500 €            |
|                                                  |                  | . Déplacements                    | 500 €            |
|                                                  |                  | . frais postaux, téléphone        | -                |
|                                                  |                  | . fournitures divers              | 200 €            |
|                                                  |                  | . services bancaires              | 300 €            |
|                                                  |                  | <b>Sous total</b>                 | <b>9 500 €</b>   |
|                                                  |                  | <u>Charges de personnel</u>       |                  |
|                                                  |                  | . Animaliers mis à disposition    | 60 000 €         |
|                                                  |                  | <b>Sous total</b>                 | <b>63 000 €</b>  |
|                                                  |                  | Dotation aux amortissements       | 79 000 €         |
| <b>Total des recettes</b>                        | <b>188 500 €</b> | <b>Total des charges</b>          | <b>188 500 €</b> |

Les charges d'exploitation sont toujours couvertes en grande partie par le parc.