



**Fédération Départementale
des Chasseurs du Puy-de-Dôme**

26 rue Aimé Rudel
Marmilhat - BP 97
63370 LEMPDES

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 30/06/2024**

**Fédération Départementale des Chasseurs
du Puy-de-Dôme
26 rue Aimé Rudel
Marmilhat – BP 97
63370 LEMPDES**

Association loi 1901

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 30/06/2024**

A l'assemblée générale de la Fédération Départementale des Chasseurs du Puy-de-Dôme,

1. OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Fédération Départementale des Chasseurs du Puy-de-Dôme relatifs à l'exercice clos le 30 Juin 2024 tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la Fédération à la fin de cet exercice.

2. FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie «Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels» du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} juillet 2023 à la date d'émission de notre rapport.

3. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L. 821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

4. VERIFICATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport financier et dans les autres documents adressés aux membres de la Fédération sur la situation financière et les comptes annuels.

5. RESPONSABILITES DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de l'association à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider l'association ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le conseil d'administration.

6. RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.


Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre fédération.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à Clermont-Ferrand, le 1^{er} avril 2025

SARL VISAS 4 COMMISSARIAT

Jean-Edern MAZERON

✓ Certified by  yousign

Jean-Edern MAZERON

Commissaire aux comptes

Gérant - Associé

ANNEXE – Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de l'association à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

sarl VISAS 4 COMMISSARIAT

Société de Commissaires aux Comptes

56, Boulevard Gustave Flaubert

63010 CLERMONT FD CEDEX 1

☎ 04.73.42.48.00 - Fax 04.73.42.49.00

Actif		Au 30/06/2024			Au 30/06/2023
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires ⁽¹⁾	81 466	79 117	2 348	
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL	81 466	79 117	2 348	
	Immobilisations corporelles				
	Terrains	86 766		86 766	86 766
Actif circulant	Constructions	1 704 838	1 059 319	645 519	629 171
	Inst.techniques, mat.out.industriels	1 052 400	859 649	192 751	151 275
	Immobilisations corporelles en cours				83 289
	Avances et acomptes				
	TOTAL	2 844 005	1 918 968	925 036	950 502
	Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
	Immobilisations financières ⁽²⁾				
	Participations et créances rattachées				
	Autres titres immobilisés	755 820		755 820	735 448
	Prêts				
Actif circulant	Autres	1 211		1 211	1 193
	TOTAL	757 031		757 031	736 641
	Total I	3 682 503	1 998 086	1 684 417	1 687 143
	Stocks et en cours	39 137		39 137	31 564
	Créances ⁽³⁾				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	237 908		237 908	222 426
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres	335 970		335 970	261 051
	TOTAL	573 878		573 878	483 478
	Divers				
Actif circulant	Valeurs mobilières de placement	2 298 479		2 298 479	2 121 325
	Instruments de trésorerie				
	Disponibilités	46 618		46 618	39 850
	Charges constatées d'avance ⁽⁴⁾	26 909		26 909	59 784
	Total II	2 985 023		2 985 023	2 736 003
	Frais d'émission des emprunts III				
	Primes de remboursement des emprunts IV				
	Ecart de conversion Actif V				
	TOTAL DE L'ACTIF (I+II+III+IV+V)	6 667 526	1 998 086	4 669 440	4 423 147
	Renvois				
	(1) Dont droit au bail				
	(2) Part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières				
	(3) et (4) Dont à plus d'un an (brut)				

sarl VISAS 4 COMMISSARIAT
Société de Commissaires aux Comptes
 56, Boulevard Gustave Flaubert
 63010 CLERMONT FD CEDEX 1
 ☎ 04.73.42.48.00 - Fax 04.73.42.49.00

Passif		Au 30/06/2024	Au 30/06/2023
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		
	Écarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres	3 142 810	3 156 453
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	195 157	-13 643
	Situation nette (sous-total)	3 337 967	3 142 810
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement	79 566	120 277
	Provisions réglementées		
Total I		3 417 534	3 263 087
Autres fonds propres	Montant des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total I bis			
Fonds dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés	133 322	30 504
Total II		133 322	30 504
Provisions	Provisions pour risques	225 745	210 117
	Provisions pour charges		
Total III		225 745	210 117
Dettes	Emprunts obligataires et assimilés		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit ⁽¹⁾	75 430	95 574
	Emprunts et dettes financières diverses ⁽²⁾		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	233 810	268 215
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	326 588	287 057
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		30 146
	Autres dettes	20 132	20 111
	Instruments de trésorerie		
	Produits constatés d'avance	236 876	218 333
Total IV		892 837	919 438
Écart de conversion Passif V			
TOTAL DU PASSIF (I+I bis+II+III+IV+V)		4 669 440	4 423 147
Renvois	(1) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
	(2) Dont emprunts participatifs		

sarl VISAS 4 COMMISSARIAT

Société de Commissaires aux Comptes
56, Boulevard Gustave Flaubert
63010 CLERMONT FD CEDEX 1
☎ 04.73.42.48.00 - Fax 04.73.42.49.00

		Du 01/07/2023 Au 30/06/2024 12 mois	Du 01/07/2022 Au 30/06/2023 12 mois
Produits d'exploitation	Cotisations	1 124 630	1 096 014
	Ventes de biens et services		
	Ventes de biens	36 229	35 000
	<i>dont ventes de dons en nature</i>		
	Ventes de prestations de service	596 992	528 381
	<i>dont parrainages</i>		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	650 218	222 036
	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		
Charges d'exploitation	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		9 601
	Utilisations des fonds dédiés	7 500	31 574
	Autres produits	61 322	56 204
	TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I	2 476 894	1 978 813
	Achats de marchandises	33 944	20 820
	Variation de stocks	-7 572	1 146
	Autres achats et charges externes (1)	888 984	835 449
	Aides financières	112 783	87 697
	Impôts, taxes et versements assimilés	57 935	55 975
	Salaires et traitements	610 463	576 586
	Charges sociales	261 196	251 409
	Dotations aux amortissements et aux dépréciations	274 035	202 700
	Dotations aux provisions	15 628	
	Reports en fonds dédiés	110 318	4 111
	Autres charges	82 047	69 105
	TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION II	2 439 765	2 105 002
1. Résultat d'exploitation (I-II)		37 129	-126 189

sarl VISAS 4 COMMISSARIAT

Société de Commissaires aux Comptes

56, Boulevard Gustave Flaubert

63010 CLERMONT FD CEDEX 1

☎ 04.73.42.48.00 - Fax 04.73.42.49.00

		Du 01/07/2023 Au 30/06/2024 12 mois	Du 01/07/2022 Au 30/06/2023 12 mois
Produits financiers	De participations		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé	13 070	2 655
	Autres intérêts et produits assimilés	20 372	6 891
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	28 717	23 622
	TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS III	62 159	33 169
Charges financières	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées	777	957
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	TOTAL DES CHARGES FINANCIERES IV	777	957
	2. Résultat financier (III-IV)	61 382	32 211
	3. Résultat courant avant impôt (I-II+III-IV)	98 511	-93 977
Produits exceptionnels	Sur opérations de gestion	6 736	23 070
	Sur opérations en capital	101 837	61 242
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS V	108 574	84 312
Charges exceptionnelles	Sur opérations de gestion	3 866	225
	Sur opérations en capital		293
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES VI	3 866	518
	4. Résultat exceptionnel (V-VI)	104 707	83 793
	Participation des salariés aux résultats VII		
	Impôts sur les bénéfices VIII	8 062	3 460
	Total des produits (I + III + V)	2 647 629	2 096 295
	Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	2 452 471	2 109 938
	EXCÉDENT OU DÉFICIT	195 157	-13 643
Évaluation des contributions volontaires en nature			
Contributions volontaires en nature			
	Dons en nature		
	Prestations en nature		
	Bénévolat		
	Total		
Charges des contributions volontaires en nature			
	Secours en nature		
	Mises à disposition gratuite de biens		
	Prestations en nature		
	Personnel bénévole		
	Total		

ASS FED.DEPART.CHASSEURS

Annexe aux comptes annuels

Date de clôture : 30/06/2024



Table des matières

1	Principes et méthodes comptables	3
2	Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat	4
2.1	Actif immobilisé	4
2.1.1	État de l'actif immobilisé (brut)	5
2.1.2	Amortissements de l'actif immobilisé	5
2.1.3	Amortissements et dépréciations - État de rapprochement entre ouverture et clôture	7
2.5	Actif circulant	7
2.1.4	État des stocks	7
2.2	Fonds propres	8
2.2.1	Fonds propres (hors report à nouveau et résultat de l'exercice)	9
2.5.2	Fonds dédiés	11
2.6	État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice	12
5.1	Informations relatives à l'effectif	13

sarl VISAS 4 COMMISSARIAT

Société de Commissaires aux Comptes
 56, Boulevard Gustave Flaubert
 63010 CLERMONT FD CEDEX 1
 ☎ 04.73.42.48.00 - Fax 04.73.42.49.00



1 Principes et méthodes comptables

L'association a arrêté ses comptes et rédigé son annexe conformément aux dispositions du règlement ANC n°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général et appliquant les dispositions particulières du règlement ANC n° 2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

sarl VISAS 4 COMMISSARIAT*Société de Commissaires aux Comptes*

56, Boulevard Gustave Flaubert

63010 CLERMONT FD CEDEX 1

☎ 04.73.42.48.00 - Fax 04.73.42.49.00



2 Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat

2.1 Actif immobilisé

À leur date d'entrée dans le patrimoine de l'entité, la valeur des actifs est déterminée dans les conditions suivantes :

- Les actifs acquis à titre onéreux sont comptabilisés à leur coût d'acquisition ;
- Les actifs produits par l'entité sont comptabilisés à leur coût de production ;
- Les actifs acquis à titre gratuit sont comptabilisés à leur valeur vénale ;
- Les actifs acquis par voie d'échange sont comptabilisés à leur valeur vénale.

Les subventions obtenues le cas échéant pour l'acquisition ou la production d'un bien (actif non financier) sont sans incidence sur le calcul du coût des biens financés

sarl VISAS 4 COMMISSARIAT

Société de Commissaires aux Comptes
56, Boulevard Gustave Flaubert
63010 CLERMONT FD CEDEX 1
☎ 04.73.42.48.00 - Fax 04.73.42.49.00



sarl VISAS 4 COMMISSARIAT

Société de Commissaires aux Comptes

56, Boulevard Gustave Flaubert

63010 CLERMONT FD CEDEX 1

☎ 04.73.42.48.00 - Fax 04.73.42.49.00

2.1.1 État de l'actif immobilisé (brut)

Immobilisations		Valeur brut début (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)		Valeur brute fin (D)
				Sorties	Virements	
Imm. incorporelles	Frais d'établissement Total I	-	-	-	-	-
	Autres immobilisations incorporelles Total II	76 743	4 723	-	-	81 466
Immobilisations corporelles	Terrains	86 766	-	-	-	86 766
	Constructions	1 612 331	92 507	-	-	1 704 839
	Install. Tech., mat., outillage	355 089	209 686	12 813	-	551 962
	Install. générales, ag. Am. divers	135 219	6 354	-	-	141 573
	Matériel de transport	124 966	-	-	-	124 966
	Mat bur., informatique, mobilier	212 962	20 937	-	-	233 899
	Immo. Corp. En cours	83 289	-	-	83 289	-
	Avances et acomptes	-	-	-	-	-
	Total III	2 610 623	329 484	12 813	83 289	2 844 005
Immobilisations financières	Participations	-	-	-	-	-
	Créances rattachées à des part.	-	-	-	-	-
	Autres titres immobilisés	735 448	20 372	-	-	755 820
	Prêts et autres immo. financières	1 193	18	-	-	1 211
	Total IV	736 641	20 390	-	-	757 032
Total général		3 424 008	354 597	12 813	83 289	3 682 503

2.1.2 Amortissements de l'actif immobilisé

Immobilisations	Amortissements début (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Amortissements fin (D)
-----------------	--------------------------------	----------------------	--------------------	------------------------------



Amortissements incorporelles	Frais d'établissement Total I	-	-	-	-
	Autres immobilisations incorporelles Total II	76 743	2 375	-	79 117
Amortissements corporelles	Terrains	-	-	-	-
	Constructions	983 160	76 157	-	1 059 319
	Install. Tech., mat., outillage	275 854	165 804	12 813	428 850
	Install. générales, ag. Am. divers	106 372	6 477	-	112 849
	Matériel de transport	99 584	13 329	-	112 913
	Mat bur., informatique, mobilier	195 151	9 887	-	205 038
	Immo. Grevéés de droits	-	-	-	-
	Total III	1 660 121	271 654	12 813	1 918 969
Total général		1 736 864	274 029	12 813	1 998 086

sarl VISAS 4 COMMISSARIAT

Société de Commissaires aux Comptes
 56, Boulevard Gustave Flaubert
 63010 CLERMONT FD CEDEX 1
 ☎ 04.73.42.48.00 - Fax 04.73.42.49.00



2.1.3 Amortissements et dépréciations - État de rapprochement entre ouverture et clôture

Amortissement et dépréciation	Début de l'exercice	Augmentations		Diminutions		Fin de l'exercice
		Amortissement	Dépréciation	Amortissement	Dépréciation	
Incorporelles	76 743	2 375	-	-	-	79 117
Corporelles	1 660 121	271 654	-	12 813	-	1 918 969

sarl VISAS 4 COMMISSARIAT

Société de Commissaires aux Comptes
56, Boulevard Gustave Flaubert
63010 CLERMONT FD CEDEX 1
☎ 04.73.42.48.00 - Fax 04.73.42.49.00

2.5 Actif circulant

2.1.4 État des stocks

Catégorie de stocks appropriés à notre entité	Valeur brute	Dépréciation	Valeur nette
Matières premières et approvisionnements			
En cours de production de biens			
En cours de production de services			
Produits intermédiaires			
Produits finis			
Marchandises	39 137		39 137
TOTAL	39 137		39 137



2.2 Fonds propres

La présentation des fonds propres dans le bilan est normée dans le règlement ANC n°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général et appliquant les dispositions particulières du règlement ANC n° 2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Le résultat comptable ne pouvant être attribué aux adhérents, qui n'ont aucun droit individuel celui-ci, le résultat positif est appelé « excédent » et le résultat négatif « déficit ». L'instance statutairement compétente se prononce sur l'affectation de l'excédent ou déficit.

Aucune distinction n'est faite entre le résultat définitivement acquis ou celui sous contrôle des tiers financeurs, soit pouvant être repris par un tiers financeur.

Une seule ligne est consacrée au résultat global de l'exercice sous la rubrique des fonds propres.

Les subventions d'investissements affectées à un bien renouvelable par l'association ou la fondation sont maintenues au passif dans les fonds propres avec ou sans droit de reprise.

sarl VISAS 4 COMMISSARIAT

Société de Commissaires aux Comptes
56, Boulevard Gustave Flaubert
63010 CLERMONT FD CEDEX 1
☎ 04.73.42.48.00 - Fax 04.73.42.49.00



2.2.1 Fonds propres (hors report à nouveau et résultat de l'exercice)

L'apport sans droit de reprise implique la mise à disposition définitive d'un bien. Pour être inscrit en fonds propres, cet apport doit correspondre à un bien durable utilisé pour les besoins de l'association. Dans le cas contraire, il est inscrit en résultat.

Variation des fonds propres	A l'ouverture de l'exercice	Affectation du résultat		Augmentation		Diminution ou consommation		A la clôture de l'exercice
	Montant	Montant	Dont générosité du public	Montant	Dont générosité du public	Montant	Dont générosité du public	Montant
Fonds propres sans droit de reprise	-	-	-	-	-	-	-	-
Fonds propres avec droit de reprise	-	-	-	-	-	-	-	-
Ecart de réévaluation	-			-		-		-
Réserves	3 156 454	-13 644	-	-		-		3 142 810
Report à nouveau	-	-	-	-		-		-
Excédent ou déficit de l'exercice	-13 644	208 801	-	-	-	-	-	195 158
Dotations consommables	-	-	-	-	-	-	-	-
Subventions d'investissement	120 277			-40 710		-		79 567
Provisions réglementées	-			-		-		-
TOTAL	3 263 087	195 158	-	-40 710	-	-	-	3 417 535



2.5.1.1 Provisions pour risques et charges

Nature des réserves et provisions	Montant début	Augmentations	Diminutions	Montant fin
Provisions pour risques d'emploi				
Autres provisions pour risques				
Provisions pour pensions et obligations similaires				
Provisions pour grosses réparations				
Autres provisions pour charges	80 000			80 000
TOTAL	80 000			80 000

sarl VISAS 4 COMMISSARIAT
Société de Commissaires aux Comptes
 56, Boulevard Gustave Flaubert
 63010 CLERMONT FD CEDEX 1
 ☎ 04.73.42.48.00 - Fax 04.73.42.49.00

2.5.1.2 Provisions pour engagements de retraite et avantages assimilés

Engagements retraite	Provisionné	Non provisionné	TOTAL
Indemnités de départ en retraite	145 745		145 745
Prise en charge des cotisations mutuelle santé pour des salariés partis en retraite			



Les indemnités de départ en retraite ont fait l'objet d'une évaluation au 30 juin 2024.

Cette étude a eu pour base le personnel présent à cette date et embauché de façon indéterminée. Les paramètres techniques retenus sont les suivants :

- table de mortalité : TG 05
- taux d'actualisation : 3.4 %
- méthode de calcul : rétrospective prorata temporis
- étendue de l'étude : ICF/IL
- convention collective : personnels des structures associatives cynégétiques

La dette actuarielle de l'association est de 145 745 euros.

Cette dette s'est traduite dans les comptes de l'association par une dotation sur provision d'un montant de 15 628 euros.

Aucun engagement n'a été valorisé en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées.

Les trois meilleures rémunérations versées aux cadres s'élèvent globalement à 165 327 € brut.

sarl VISAS 4 COMMISSARIAT
Société de Commissaires aux Comptes
56, Boulevard Gustave Flaubert
63010 CLERMONT FD CEDEX 1
☎ 04.73.42.48.00 - Fax 04.73.42.49.00

2.5.2 Fonds dédiés

Les fonds dédiés sont les rubriques du passif qui enregistrent, à la clôture de l'exercice, la partie des ressources, affectées par des tiers financeurs à des projets définis, qui n'a pas pu encore être utilisée conformément à l'engagement pris à leur égard

Les sommes inscrites sous la rubrique « fonds dédiés » sont reprises en produits au compte de résultat au cours des exercices suivants, au rythme de réalisation des engagements, par le crédit du compte « report des ressources non utilisées des exercices antérieurs.

Cf détail du compte de fonds dédiés en annexe.



2.6 État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	À 1 an au plus	À plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	-		
	Prêts	-		
	Autres	-		
DE L'ACTIF CIRCULANT	Créances Clients et Comptes rattachés	237 909		
	Autres	335 970		
Charges constatées d'avance		26 909		
TOTAL		1 330 910		

Prêts accordés en cours d'exercice	
Remboursements obtenus en cours d'exercice	

sarl VISAS 4 COMMISSARIAT
Société de Commissaires aux Comptes
 56, Boulevard Gustave Flaubert
 63010 CLERMONT FD CEDEX 1
 ☎ 04.73.42.48.00 - Fax 04.73.42.49.00

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles		-			
Autres emprunts obligataires		-			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	à 1 an maximum à l'origine	75 430	20 325	55 104	
	à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers		-			
Fournisseurs et comptes rattachés		231 810	231 810		
Dettes fiscales et sociales		326 589	326 589		
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		-			
Autres dettes		20 132	20 132		
Produits constatés d'avance		236 877	236 877		
TOTAL		890 838	835 733	55 104	



Emprunts souscrits en cours d'exercice	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	20 143
Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques à la clôture	

sarl VISAS 4 COMMISSARIAT

Société de Commissaires aux Comptes
 56, Boulevard Gustave Flaubert
 63010 CLERMONT FD CEDEX 1
 ☎ 04.73.42.48.00 - Fax 04.73.42.49.00

5.1 Informations relatives à l'effectif

L'effectif moyen salarié y compris celui mis à disposition de l'entité se décompose ainsi, par catégorie.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	10	
Agents de maîtrise et Techniciens		
Employés	3	
Ouvriers		
TOTAL	13	



**Fédération Départementale
des Chasseurs du Puy-de-Dôme**

26 rue Aimé Rudel
Marmilhat - BP 97
63370 LEMPDES

**RAPPORT SPECIAL
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES
Exercice clos le 30/06/2024**

**Fédération Départementale des Chasseurs
du Puy-de-Dôme**
26 rue Aimé Rudel
Marmilhat – BP 97
63370 LEMPDES

Association Loi 1901

**RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES**

**ASSEMBLEE GENERALE D'APPROBATION DES COMPTES
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2024**

A l'assemblée générale de la Fédération Départementale des Chasseurs du Puy-de-Dôme,

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre fédération, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées conclues au cours de l'exercice.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient, selon les termes de l'article R.612-6 du Code de commerce, d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie Nationale des Commissaires aux Comptes relative à cette mission.

CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE L'ASSEMBLEE GENERALE

Conventions passées au cours de l'exercice écoulé

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention autorisée au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'organe délibérant en application des dispositions de l'article L.612-5 du code de commerce.

Fait à Clermont-Ferrand, le 1er avril 2025

SARL VISAS 4 COMMISSARIAT

Jean-Edern MAZERON



Jean-Edern MAZERON

Commissaire aux comptes

Gérant - Associé



Etats Financiers

30062024

FED.DEPART.CHASS
EURS

SEREC Clermont-Ferrand
3 rue Patrick Depailler
Parc Technologique de la Pardieu
63000 Clermont-Ferrand
Tél 04 73 28 50 20
serec@serec-experts.fr

SEREC Commentry
10 rue Jean Jaurès
03600 Commentry
Tél 04 70 05 31 51
commentry@serec-experts.fr

SEREC Vichy
3 rue de la Grange aux Grains
03700 Bellerive-sur-Allier
Tél 04 43 50 01 01
vichy@serec-experts.fr

A member of



Independent legal & accounting firms



Période du 01/07/2023 au 30/06/2024 (Bilan)

Sommaire

1	<i>Comptes annuels</i>	3
1.1	Bilan Actif	4
1.2	Bilan Passif	5
1.3	Compte de résultat	6
1.4	Annexe Complète (Association)	8
1.5	Bilan Actif	21
1.6	Bilan Passif	22
1.7	Compte de résultat	23
1.8	Bilan actif (détail)	25
1.9	Bilan passif (détail)	27
1.10	Compte de résultat (détail)	29
2	<i>Annexe</i>	34
2.1	Suivi du compte de fonds dédiés	35
2.2	Grand-livre_analytique 4212 - 23-24	36
2.3	Grand-livre_analytique 4210 - 23-24	40
2.4	Grand-livre_analytique 4211 - 23-24	48
2.5	Grand-livre_analytique 4213 - 23-24	50
2.6	Grand-livre_analytique 4214 - 23-24	51
2.7	Grand-livre_analytique 4217 - 23-24	54
2.8	Grand-livre_analytique 4219 - 23-24	55
2.9	Grand-livre_analytique 4216 - 23-24	57
2.10	Grand-livre_analytique 4218 - 23-24	58



Comptes annuels

TABLEAUX ERRONES N

Actif			Au 30/06/2024			Au 30/06/2023
			Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de recherche et développement				
	Donations temporaires d'usufruit					
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires ⁽¹⁾	81 466	79 117	2 348		
	Immobilisations incorporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	TOTAL	81 466	79 117	2 348		
	Immobilisations corporelles	Terrains	86 766		86 766	86 766
		Constructions	1 704 838	1 059 319	645 519	629 171
		Inst.techniques, mat.out.industriels	1 052 400	859 649	192 751	151 275
		Immobilisations corporelles en cours				83 289
		Avances et acomptes				
	TOTAL	2 844 005	1 918 968	925 036	950 502	
	Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés					
	Immobilisations financières ⁽²⁾	Participations et créances rattachées				
		Autres titres immobilisés	755 820		755 820	735 448
		Prêts				
		Autres	1 211		1 211	1 193
	TOTAL	757 031		757 031	736 641	
Total I		3 682 503	1 998 086	1 684 417	1 687 143	
Actif circulant	Stocks et en cours		39 137		39 137	31 564
	Créances ⁽³⁾	Créances clients, usagers et comptes rattachés	237 908		237 908	222 426
		Créances reçues par legs ou donations				
		Autres	335 970		335 970	261 051
	TOTAL	573 878		573 878	483 478	
	Divers	Valeurs mobilières de placement	2 298 479		2 298 479	2 121 325
		Instruments de trésorerie				
		Disponibilités	46 618		46 618	39 850
		Charges constatées d'avance ⁽⁴⁾	26 909		26 909	59 784
Total II		2 985 023		2 985 023	2 736 003	
Frais d'émission des emprunts III						
Primes de remboursement des emprunts IV						
Ecart de conversion Actif V						
TOTAL DE L'ACTIF (I+II+III+IV+V)		6 667 526	1 998 086	4 669 440	4 423 147	
Renvois	(1) Dont droit au bail (2) Part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières (3) et (4) Dont à plus d'un an (brut)					

Passif		Au 30/06/2024	Au 30/06/2023
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		
	Écarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres	3 142 810	3 156 453
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	195 157	-13 643
	Situation nette (sous-total)	3 337 967	3 142 810
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement	79 566	120 277
	Provisions réglementées		
Total I		3 417 534	3 263 087
Autres fonds propres	Montant des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total I bis			
Fonds dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés	133 322	30 504
Total II		133 322	30 504
Provisions	Provisions pour risques	225 745	210 117
	Provisions pour charges		
Total III		225 745	210 117
Dettes	Emprunts obligataires et assimilés		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit ⁽¹⁾	75 430	95 574
	Emprunts et dettes financières diverses ⁽²⁾		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	231 810	268 215
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	326 588	287 057
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		30 146
	Autres dettes	20 132	20 111
	Instruments de trésorerie		
	Produits constatés d'avance	236 876	218 333
Total IV		890 837	919 438
Écart de conversion Passif V			
TOTAL DU PASSIF (I+I bis+II+III+IV+V)		4 667 440	4 423 147
Renvois	(1) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
	(2) Dont emprunts participatifs		

		Du 01/07/2023 Au 30/06/2024 12 mois	Du 01/07/2022 Au 30/06/2023 12 mois
Produits d'exploitation	Cotisations	1 124 630	1 096 014
	Ventes de biens et services		
	Ventes de biens	36 229	35 000
	<i>dont ventes de dons en nature</i>		
	Ventes de prestations de service	596 992	528 381
	<i>dont parrainages</i>		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	650 218	222 036
	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		9 601
	Utilisations des fonds dédiés	7 500	31 574
	Autres produits	61 322	56 204
	TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I	2 476 894	1 978 813
Charges d'exploitation	Achats de marchandises	33 944	20 820
	Variation de stocks	-7 572	1 146
	Autres achats et charges externes (1)	888 984	835 449
	Aides financières	112 783	87 697
	Impôts, taxes et versements assimilés	57 935	55 975
	Salaires et traitements	610 463	576 586
	Charges sociales	261 196	251 409
	Dotations aux amortissements et aux dépréciations	274 035	202 700
	Dotations aux provisions	15 628	
	Reports en fonds dédiés	110 318	4 111
	Autres charges	82 047	69 105
	TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION II	2 439 765	2 105 002
1. Résultat d'exploitation (I-II)		37 129	-126 189

		Du 01/07/2023 Au 30/06/2024 12 mois	Du 01/07/2022 Au 30/06/2023 12 mois
Produits financiers	De participations		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé	13 070	2 655
	Autres intérêts et produits assimilés	20 372	6 891
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	28 717	23 622
	TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS III	62 159	33 169
Charges financières	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées	777	957
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	TOTAL DES CHARGES FINANCIERES IV	777	957
	2. Résultat financier (III-IV)	61 382	32 211
	3. Résultat courant avant impôt (I-II+III-IV)	98 511	-93 977
Produits exceptionnels	Sur opérations de gestion	6 736	23 070
	Sur opérations en capital	101 837	61 242
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS V	108 574	84 312
Charges exceptionnelles	Sur opérations de gestion	3 866	225
	Sur opérations en capital		293
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES VI	3 866	518
	4. Résultat exceptionnel (V-VI)	104 707	83 793
	Participation des salariés aux résultats VII		
	Impôts sur les bénéfices VIII	8 062	3 460
	Total des produits (I + III + V)	2 647 629	2 096 295
	Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	2 452 471	2 109 938
	EXCÉDENT OU DÉFICIT	195 157	-13 643
Évaluation des contributions volontaires en nature			
Contributions volontaires en nature			
	Dons en nature		
	Prestations en nature		
	Bénévolat		
	Total		
Charges des contributions volontaires en nature			
	Secours en nature		
	Mises à disposition gratuite de biens		
	Prestations en nature		
	Personnel bénévole		
	Total		

ASS FED.DEPART.CHASSEURS

Annexe aux comptes annuels

Date de clôture : 30/06/2024



Table des matières

1	Principes et méthodes comptables	3
2	Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat	4
2.1	Actif immobilisé	4
2.1.1	État de l'actif immobilisé (brut)	5
2.1.2	Amortissements de l'actif immobilisé	5
2.1.3	Amortissements et dépréciations - État de rapprochement entre ouverture et clôture	7
2.5	Actif circulant	7
2.1.4	État des stocks	7
2.2	Fonds propres	8
2.2.1	Fonds propres (hors report à nouveau et résultat de l'exercice)	9
2.5.2	Fonds dédiés	11
2.6	État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice	12
5.1	Informations relatives à l'effectif	13



1 Principes et méthodes comptables

L'association a arrêté ses comptes et rédigé son annexe conformément aux dispositions du règlement ANC n°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général et appliquant les dispositions particulières du règlement ANC n° 2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.



2 Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat

2.1 Actif immobilisé

À leur date d'entrée dans le patrimoine de l'entité, la valeur des actifs est déterminée dans les conditions suivantes :

- Les actifs acquis à titre onéreux sont comptabilisés à leur coût d'acquisition ;
- Les actifs produits par l'entité sont comptabilisés à leur coût de production ;
- Les actifs acquis à titre gratuit sont comptabilisés à leur valeur vénale ;
- Les actifs acquis par voie d'échange sont comptabilisés à leur valeur vénale.

Les subventions obtenues le cas échéant pour l'acquisition ou la production d'un bien (actif non financier) sont sans incidence sur le calcul du coût des biens financés



2.1.1 État de l'actif immobilisé (brut)

Immobilisations		Valeur brut début (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)		Valeur brute fin (D)
				Sorties	Virements	
Imm. incorporelles	Frais d'établissement Total I	-	-	-	-	-
	Autres immobilisations incorporelles Total II	76 743	4 723	-	-	81 466
Immobilisations corporelles	Terrains	86 766	-	-	-	86 766
	Constructions	1 612 331	92 507	-	-	1 704 839
	Install. Tech., mat., outillage	355 089	209 686	12 813	-	551 962
	Install. générales, ag. Am. divers	135 219	6 354	-	-	141 573
	Matériel de transport	124 966	-	-	-	124 966
	Mat bur., informatique, mobilier	212 962	20 937	-	-	233 899
	Immo. Corp. En cours	83 289	-	-	83 289	-
	Avances et acomptes	-	-	-	-	-
	Total III	2 610 623	329 484	12 813	83 289	2 844 005
Immobilisations financières	Participations	-	-	-	-	-
	Créances rattachées à des part.	-	-	-	-	-
	Autres titres immobilisés	735 448	20 372	-	-	755 820
	Prêts et autres immo. financières	1 193	18	-	-	1 211
	Total IV	736 641	20 390	-	-	757 032
Total général		3 424 008	354 597	12 813	83 289	3 682 503

2.1.2 Amortissements de l'actif immobilisé

Immobilisations	Amortissements début (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Amortissements fin (D)
-----------------	--------------------------	-------------------	-----------------	------------------------



Amortissements incorporelles	Frais d'établissement Total I	-	-	-	-
	Autres immobilisations incorporelles Total II	76 743	2 375	-	79 117
Amortissements corporelles	Terrains	-	-	-	-
	Constructions	983 160	76 157	-	1 059 319
	Install. Tech., mat., outillage	275 854	165 804	12 813	428 850
	Install. générales, ag. Am. divers	106 372	6 477	-	112 849
	Matériel de transport	99 584	13 329	-	112 913
	Mat bur., informatique, mobilier	195 151	9 887	-	205 038
	Immo. Grevées de droits	-	-	-	-
	Total III	1 660 121	271 654	12 813	1 918 969
Total général		1 736 864	274 029	12 813	1 998 086



2.1.3 Amortissements et dépréciations - État de rapprochement entre ouverture et clôture

Amortissement et dépréciation	Début de l'exercice	Augmentations		Diminutions		Fin de l'exercice
		Amortissement	Dépréciation	Amortissement	Dépréciation	
Incorporelles	76 743	2 375	-	-	-	79 117
Corporelles	1 660 121	271 654	-	12 813	-	1 918 969

2.5 Actif circulant

2.1.4 État des stocks

Catégorie de stocks appropriés à notre entité	Valeur brute	Dépréciation	Valeur nette
Matières premières et approvisionnements			
En cours de production de biens			
En cours de production de services			
Produits intermédiaires			
Produits finis			
Marchandises	39 137		39 137
TOTAL	39 137		39 137



2.2 Fonds propres

La présentation des fonds propres dans le bilan est normée dans le règlement ANC n°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général et appliquant les dispositions particulières du règlement ANC n° 2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Le résultat comptable ne pouvant être attribué aux adhérents, qui n'ont aucun droit individuel celui-ci, le résultat positif est appelé « excédent » et le résultat négatif « déficit ». L'instance statutairement compétente se prononce sur l'affectation de l'excédent ou déficit.

Aucune distinction n'est faite entre le résultat définitivement acquis ou celui sous contrôle des tiers financeurs, soit pouvant être repris par un tiers financeur.

Une seule ligne est consacrée au résultat global de l'exercice sous la rubrique des fonds propres.

Les subventions d'investissements affectées à un bien renouvelable par l'association ou la fondation sont maintenues au passif dans les fonds propres avec ou sans droit de reprise.



2.2.1 Fonds propres (hors report à nouveau et résultat de l'exercice)

L'apport sans droit de reprise implique la mise à disposition définitive d'un bien. Pour être inscrit en fonds propres, cet apport doit correspondre à un bien durable utilisé pour les besoins de l'association. Dans le cas contraire, il est inscrit en résultat.

Variation des fonds propres	A l'ouverture de l'exercice	Affectation du résultat		Augmentation		Diminution ou consommation		A la clôture de l'exercice
	Montant	Montant	Dont générosité du public	Montant	Dont générosité du public	Montant	Dont générosité du public	Montant
Fonds propres sans droit de reprise	-	-	-	-	-	-	-	-
Fonds propres avec droit de reprise	-	-	-	-	-	-	-	-
Ecart de réévaluation	-			-		-		-
Réserves	3 156 454	-13 644	-	-		-		3 142 810
Report à nouveau	-	-	-	-		-		-
Excédent ou déficit de l'exercice	-13 644	208 801	-	-	-	-	-	195 158
Dotations consommables	-	-	-	-	-	-	-	-
Subventions d'investissement	120 277			-40 710		-		79 567
Provisions réglementées	-			-		-		-
TOTAL	3 263 087	195 158	-	-40 710	-	-	-	3 417 535



2.5.1.1 Provisions pour risques et charges

Nature des réserves et provisions	Montant début	Augmentations	Diminutions	Montant fin
Provisions pour risques d'emploi				
Autres provisions pour risques				
Provisions pour pensions et obligations similaires				
Provisions pour grosses réparations				
Autres provisions pour charges	80 000			80 000
TOTAL	80 000			80 000

2.5.1.2 Provisions pour engagements de retraite et avantages assimilés

Engagements retraite	Provisionné	Non provisionné	TOTAL
Indemnités de départ en retraite	145 745		145 745
Prise en charge des cotisations mutuelle santé pour des salariés partis en retraite			



Les indemnités de départ en retraite ont fait l'objet d'une évaluation au 30 juin 2024.

Cette étude a eu pour base le personnel présent à cette date et embauché de façon indéterminée. Les paramètres techniques retenus sont les suivants :

- table de mortalité : TG 05
- taux d'actualisation : 3.4 %
- méthode de calcul : rétrospective prorata temporis
- étendue de l'étude : ICF/IL
- convention collective : personnels des structures associatives cynégétiques

La dette actuarielle de l'association est de 145 745 euros.

Cette dette s'est traduite dans les comptes de l'association par une dotation sur provision d'un montant de 15 628 euros.

Aucun engagement n'a été valorisé en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées.

2.5.2 Fonds dédiés

Les fonds dédiés sont les rubriques du passif qui enregistrent, à la clôture de l'exercice, la partie des ressources, affectées par des tiers financeurs à des projets définis, qui n'a pas pu encore être utilisée conformément à l'engagement pris à leur égard

Les sommes inscrites sous la rubrique « fonds dédiés » sont reprises en produits au compte de résultat au cours des exercices suivants, au rythme de réalisation des engagements, par le crédit du compte « report des ressources non utilisées des exercices antérieurs.

Cf détail du compte de fonds dédiés en annexe.



2.6 État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	À 1 an au plus	À plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	-		
	Prêts	-		
	Autres	-		
DE L'ACTIF CIRCULANT	Créances Clients et Comptes rattachés	237 909		
	Autres	335 970		
Charges constatées d'avance		26 909		
TOTAL		1 330 910		

Prêts accordés en cours d'exercice	
Remboursements obtenus en cours d'exercice	

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles		-			
Autres emprunts obligataires		-			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	à 1 an maximum à l'origine	75 430	20 325	55 104	
	à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers		-			
Fournisseurs et comptes rattachés		231 810	231 810		
Dettes fiscales et sociales		326 589	326 589		
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		-			
Autres dettes		20 132	20 132		
Produits constatés d'avance		236 877	236 877		
TOTAL		890 838	835 733	55 104	



Emprunts souscrits en cours d'exercice	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	20 143
Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques à la clôture	

5.1 Informations relatives à l'effectif

L'effectif moyen salarié y compris celui mis à disposition de l'entité se décompose ainsi, par catégorie.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	10	
Agents de maîtrise et Techniciens		
Employés	3	
Ouvriers		
TOTAL	13	

TABLEAUX ERRONES N

Actif			Au 30/06/2024			Au 30/06/2023
			Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de recherche et développement				
		Donations temporaires d'usufruit				
		Fonds commercial ⁽¹⁾				
		Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires ⁽¹⁾	81 466	79 117	2 348	
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
	TOTAL		81 466	79 117	2 348	
	Immobilisations corporelles	Terrains	86 766		86 766	86 766
		Constructions	1 704 838	1 059 319	645 519	629 171
		Inst.techniques, mat.out.industriels	1 052 400	859 649	192 751	79 234
		Immobilisations corporelles en cours				83 289
		Avances et acomptes				
		Immobilisations grevées de droit				
		Autres				72 040
	TOTAL		2 844 005	1 918 968	925 036	950 502
	Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés					
Immobilisations financières ⁽²⁾	Participations et créances rattachées					
	Autres titres immobilisés	755 820		755 820	735 448	
	Prêts					
	Autres	1 211		1 211	1 193	
TOTAL		757 031		757 031	736 641	
Total I		3 682 503	1 998 086	1 684 417	1 687 143	
Actif circulant	Stocks et en cours		39 137		39 137	31 564
	Avances et acomptes versés sur commande					3 569
	Créances ⁽³⁾	Créances clients, usagers et comptes rattachés	237 908		237 908	222 426
		Créances reçues par legs ou donations				
		Autres	335 970		335 970	257 482
	TOTAL		573 878		573 878	479 909
	Divers	Valeurs mobilières de placement	2 298 479		2 298 479	2 121 325
		Instruments de trésorerie				
		Disponibilités	46 618		46 618	39 850
		Charges constatées d'avance ⁽⁴⁾	26 909		26 909	59 784
Total II		2 985 023		2 985 023	2 736 003	
Frais d'émission des emprunts III						
Primes de remboursement des emprunts IV						
Ecart de conversion Actif V						
TOTAL DE L'ACTIF (I+II+III+IV+V)		6 667 526	1 998 086	4 669 440	4 423 147	
Renvois	(1) Dont droit au bail (2) Part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières (3) et (4) Dont à plus d'un an (brut)					
Engagements reçus	Legs nets à réaliser acceptés par les organes statutairement compétents Legs nets à réaliser autorisés par l'organisme de tutelle Dons en nature restant à vendre Autres					

Passif		Au 30/06/2024	Au 30/06/2023
Fonds propres	Sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds associatifs sans droit de reprise (legs, donations, subv. Inv, biens renouvelables)		
	Avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Apports		
	Legs et donations		
	Résultat sous contrôle de tiers financeurs		
	Écarts de réévaluation		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
	Réserves		3 156 453
	Autres	3 142 810	
Autres fonds propres	Report à nouveau		
	Excédent ou Déficit de l'exercice	195 157	-13 643
	Situation nette (sous total)	3 337 967	3 142 810
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement	79 566	120 277
	Provisions réglementées		
	Droit des propriétaires (commodat)		
	Total I	3 417 534	3 263 087
	Montant des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total I bis		
	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés	133 322	30 504
	Total II	133 322	30 504
	Provisions pour risques	225 745	210 117
	Provisions pour charges		
	Total III	225 745	210 117
Dettes	Emprunts obligataires et assimilés		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit ⁽¹⁾	75 430	95 574
	Emprunts et dettes financières diverses ⁽²⁾		92
	Avances et acomptes reçus ⁽³⁾		268 215
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	231 810	
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	326 588	287 057
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		30 146
	Autres dettes	20 132	20 019
	Instruments de trésorerie		
	Produits constatés d'avance	236 876	218 333
	Total IV	890 837	919 438
	Écart de conversion Passif V		
	TOTAL DU PASSIF (I+I bis+II+III+IV+V)	4 667 440	4 423 147
	(1) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
	(2) Dont emprunts participatifs		
	Dettes sauf (3) à plus d'un an		
	Dettes sauf (3) à moins d'un an		919 346
Engagements donnés	Sur legs acceptés		
	Autres		

		Du 01/07/2023 Au 30/06/2024	Du 01/07/2022 Au 30/06/2023
		12 mois	12 mois
Produits d'exploitation	Cotisations	1 124 630	1 096 014
	Ventes de biens et services		
	Ventes de biens	36 229	
	<i>dont ventes de dons en nature</i>		
	Ventes de prestations de service	596 992	
	<i>dont parrainages</i>		
	Ventes de marchandises		35 000
	Production vendue		528 381
	Montant net du chiffre d'affaires		563 382
	Production stockée		
	Production immobilisée		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	650 218	222 036
	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		9 601
	Utilisations des fonds dédiés	7 500	
	Autres produits	61 322	56 204
	TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I	2 476 894	1 947 238
Charges d'exploitation	Achats de marchandises	33 944	20 820
	Variation de stocks	-7 572	1 146
	Achats de matières premières et autres approvisionnements		369 430
	Variation de stocks de matières premières et autres approvisionnements		
	Autres achats et charges externes ⁽¹⁾	888 984	466 018
	Aides financières	112 783	
	Impôts, taxes et versements assimilés	57 935	55 975
	Salaires et traitements	610 463	576 586
	Charges sociales	261 196	251 409
	Dotations aux amortissements et aux dépréciations	274 035	202 700
	Dotations aux provisions	15 628	
	Subventions versées par l'association		87 697
	Reports en fonds dédiés	110 318	
	Autres charges	82 047	69 105
	TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION II	2 439 765	2 100 891
1. Résultat d'exploitation (I-II)		37 129	-153 652
Renvois	(1) Y compris redevances de crédit-bail : mobilier immobilier		

		Du 01/07/2023 Au 30/06/2024 12 mois	Du 01/07/2022 Au 30/06/2023 12 mois
Produits financiers	De participations		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé	13 070	2 655
	Autres intérêts et produits assimilés	20 372	6 891
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	28 717	23 622
	TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS III	62 159	33 169
Charges financières	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées	777	957
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	TOTAL DES CHARGES FINANCIERS IV	777	957
	2. Résultat financier (III-IV)	61 382	32 211
	3. Résultat courant avant impôt (I-II+III-IV)	98 511	-121 441
Produits exceptionnels	Sur opérations de gestion	6 736	23 070
	Sur opérations en capital	101 837	61 242
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS V	108 574	84 312
Charges exceptionnelles	Sur opérations de gestion	3 866	225
	Sur opérations en capital		293
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES VI	3 866	518
	4. Résultat exceptionnel (V-VI)	104 707	83 793
	Participation des salariés aux résultats VII		
	Impôts sur les bénéfices VIII	8 062	3 460
	Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs IX		31 574
	Engagements à réaliser sur ressources affectées X		4 111
	Total des produits (I + III + V + IX)	2 647 629	2 096 295
	Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII + X)	2 452 471	2 109 938
	EXCÉDENT OU DÉFICIT	195 157	-13 643
Évaluation des contributions volontaires en nature			
Contributions volontaires en nature			
	Dons en nature		
	Prestations en nature		
	Bénévolat		
	TOTAL		
Charges des contributions volontaires en nature			
	Secours en nature		
	Mises à disposition gratuite de biens		
	Prestations en nature		
	Personnel bénévole		
	TOTAL		

Période du 01/07/2023 au 30/06/2024 (Bilan)

Bilan Actif	30/06/2024	30/06/2023	%
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs	2 348,70	0,00	NS
208000 Logiciels	81 466,13	76 742,93	6.15
280800 Amort. logiciels	-79 117,43	-76 742,93	-3.09
Total Immobilisations Incorporelles	2 348,70	0,00	NS
Terrains	86 766,36	86 766,36	
211500 Terrains batis	25 633,39	25 633,39	
212000 Agts amgts de terrains	61 132,97	61 132,97	
Constructions	645 519,41	629 171,20	2.6
213000 Constructions extension bureau gu	111 425,26	111 305,26	0.11
213100 Batiments	671 497,76	671 497,76	
213110 Extension maison de la chasse	285 000,20	285 000,20	
213500 Agencements constructions	59 233,87	59 233,87	
214100 Amenagt agent site ep	441 680,18	441 680,18	
214110 Observatoire	136 001,32	43 614,13	211.83
281310 Amort constructions	-135 382,64	-124 126,24	-9.07
281311 Amortissement extension maison chas	-569 219,39	-543 920,09	-4.65
281350 Amort amenag. construct.	-59 233,92	-59 233,92	
281410 Amort amenagt agent site ep	-273 435,22	-250 428,18	-9.19
281411 Amortissement observatoire	-22 048,01	-5 451,77	-304.42
Matériel outillage	192 751,07	151 275,41	27.42
215000 Matériel et outillage	26 461,52	17 162,52	54.18
215100 Matériel chambres froides cpo	63 924,90	0,00	NS
215500 Matériel audiovisuel	25 300,83	25 300,83	
215600 Matériel sécurité cpo	98 105,49	80 315,46	22.15
215620 Matériel faune sauvage cpo	38 837,68	37 837,68	2.64
215630 Matériel sanitaire cpo	247,00	247,00	
215640 Matériel venaison cpo	13 156,56	10 741,08	22.49
215670 Matériel IM3 CPO	720,00	720,00	
215700 Matériel cultures cpo	256 781,97	157 218,25	63.33
215800 Matériel éducation et partage cpo	28 426,11	25 546,11	11.27
218100 Installation/agent divers	141 572,88	135 218,70	4.7
218200 Matériel de transport	124 966,36	124 966,36	
218300 Mat.bureau & informatique	163 862,56	144 962,89	13.04
218400 Mobilier	70 036,67	67 999,24	3
281500 Amort instal. techniques	-38 854,18	-32 729,56	-18.71
281550 Amort mat audiovisuel	-25 094,50	-23 440,60	-7.06
281560 Amortissement matériel sécurité cpo	-85 071,25	-57 903,51	-46.92
281562 Amortissement matériel faune sauvage cpo	-35 578,90	-31 692,08	-12.26
281563 Amortissement matériel sanitaire cpo	-247,00	-247,00	
281564 Amortissement matériel venaison cpo	-8 036,43	-5 766,87	-39.36
281567 Amortissement matériel IM3 CPO	-720,00	-236,71	-204.17
281570 Amortissement matériel cpo	-235 247,72	-123 838,01	-89.96
281810 Amort install/agent divers	-112 848,50	-106 371,68	-6.09
281820 Amort matériel transport	-112 912,74	-99 583,53	-13.38
281830 Amort mat.bur et informat	-141 793,19	-133 002,75	-6.61
281840 Amort mobilier	-63 245,05	-62 148,41	-1.76
Immobilisations corporelles en cours	0,00	83 289,42	-100
231000 Immo.corporelles en cours	0,00	83 289,42	-100
Total Immobilisations corporelles	925 036,84	950 502,39	-2.68
Autres titres immobilisés	755 820,42	735 448,05	2.77
271000 Cnp patrimoine	755 820,42	735 448,05	2.77
Autres immobilisations financières	1 211,18	1 193,28	1.5

Période du 01/07/2023 au 30/06/2024 (Bilan)

Bilan Actif	30/06/2024	30/06/2023	%
275000 Depot et cautionnements versés	1 211,18	1 193,28	1.5
Total Immobilisations financières	757 031,60	736 641,33	2.77
TOTAL Actif immobilisé	1 684 417,14	1 687 143,72	-0.16
Stocks et en cours	39 137,30	31 564,40	23.99
372000 Stock	39 137,30	31 564,40	23.99
Créances clients, usagers et comptes rattachés	237 908,61	222 426,71	6.96
41110000 Usagers et organismes de prise en charge	219 143,95	219 912,92	-0.35
41810000 Usagers - Produits non encore facturés	18 764,66	2 513,79	646.47
Autres	335 970,25	261 051,63	28.7
40910000 Fournisseurs - Avances et acomptes versés sur commandes	4 344,00	3 569,05	21.71
40980000 RABAIS, REMISES, RISTOURNES À OBTENIR	551,56	0,00	NS
438700 Organismes sociaux produits à recevoir	4 558,36	0,00	NS
468700 Autres produits à recevoir	183 607,28	126 490,34	45.16
468760 Produits à recevoir Eco Contrib 19-20	0,00	49 583,55	-100
468770 Pds à recevoir Eco Contrib. 20-21	0,00	38 377,74	-100
468780 Pds à recevoir Eco Contrib. 21-22	37 185,45	37 185,45	
468790 Pds à recevoir Eco Contrib 22-23	59 312,55	5 845,50	914.67
468795 Pds à recevoir eco contrib 23-24	46 411,05	0,00	NS
Total Créances	573 878,86	483 478,34	18.7
Valeurs mobilières de placement	2 298 479,52	2 121 325,27	8.35
505100 Csl general	710 872,83	460 090,50	54.51
505400 Livret a cacf sce general	80 682,84	78 396,29	2.92
505600 Cat vert tx fixe	1 280 000,00	1 360 000,00	-5.88
505800 Livret institutionnel bpmc	226 923,85	222 838,48	1.83
Disponibilités	46 618,07	39 850,84	16.98
511100 Chèques à encaisser	0,00	2 471,90	-100
512000 Credit agricole 050	32 901,34	23 212,21	41.74
512300 Bpmc	676,20	947,60	-28.64
518800 Intérêts courus à percevoir	13 040,53	13 219,13	-1.35
Charges constatées d'avance	26 909,48	59 784,62	-54.99
486000 Charges constatees avance	26 909,48	59 784,62	-54.99
Total Actif circulant	2 985 023,23	2 736 003,47	9.1
TOTAL ACTIF	4 669 440,37	4 423 147,19	5.57

Période du 01/07/2023 au 30/06/2024 (Bilan)

Bilan passif	30/06/2024	30/06/2023	%
Autres réserves	3 142 810,13	3 156 453,83	-0.43
106210 Reserves associatives	3 142 810,13	3 156 453,83	-0.43
Résultat de l'exercice	195 157,73	-13 643,70	NS
Résultat de l'exercice	195 157,73	-13 643,70	NS
Sous-total : Situation nette	3 337 967,86	3 142 810,13	6.21
Subventions d'investissement	79 566,82	120 277,29	-33.85
131100 Subvention maison chasse	199 037,44	199 037,44	
131400 Subvention prévention collision hors cpo	7 728,90	7 728,90	
131410 Subvention prévention collision cpo	85 543,85	58 641,85	45.88
131500 Subvention suivi gds prédateurs cpo	2 500,00	2 500,00	
131510 Subvention matériel faune sauvage cpo	27 363,34	27 363,34	
131520 Subv Matériel Culture CPO	36 928,82	36 928,82	
131600 Subvention miradors cpo	46 434,00	46 434,00	
131610 Subvention matériel venaison cpo	6 207,04	6 207,04	
131700 Subvention canal de sauviat	13 000,00	13 000,00	
131800 Subvention canal de st sauves	2 000,00	2 000,00	
131900 Subvention éducation et partage cpo	105 500,80	78 200,80	34.91
139000 Subventions inscrites au resultat maison chasse	-178 715,62	-170 754,11	-4.66
139400 Subvention inscrite au résultat prév collision hors cpo	-7 380,73	-6 641,35	-11.13
139420 Subv inscrites résultat prév collision cpo	-62 558,50	-38 250,13	-63.55
139500 Subvention inscrite au résultat suivi gds prédateurs cpo	-2 500,00	-2 500,00	
139510 Subv inscrite résultat matériel faune sauvage cpo	-25 157,61	-22 945,86	-9.64
139520 Subv inscrite résultat matériel venaison cpo	-41 564,25	-40 576,28	-2.43
139600 Subvention inscrite au résultat miradors	-46 434,00	-46 434,00	
139700 Subvention inscrite au résultat sauviat	-9 796,16	-8 496,16	-15.3
139800 Subvention inscrite au résultat st sauves	-1 412,05	-1 212,05	-16.5
139900 Subventions inscrites au résultat éduc et partage	-77 158,45	-19 954,96	-286.66
Total I	3 417 534,68	3 263 087,42	4.73
Fonds dédiés	133 322,71	30 504,63	337.06
194100 Fonds dédiés eco contrib 2020-21	17 063,37	22 515,14	-24.21
194200 Fonds dédiés eco contrib 2021-22	1 829,59	3 878,44	-52.83
194300 Fonds dédiés eco contrib 2022-23	4 111,05	4 111,05	
194400 Fonds dédiés eco contrib 2023-24	110 318,70	0,00	NS
Total II	133 322,71	30 504,63	337.06
Provisions pour risques	225 745,00	210 117,00	7.44
151600 Prov.pour engag.retraite	145 745,00	130 117,00	12.01
151800 Autres prov. risques	80 000,00	80 000,00	
Total III	225 745,00	210 117,00	7.44
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	75 430,27	95 574,11	-21.08
164100 Emprunt	75 430,27	95 574,11	-21.08
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	231 810,39	268 215,17	-13.57
40110000 Fournisseurs - Achats de biens et prestations de services	24 845,18	29 803,06	-16.64
40810000 Fournisseurs factures non parvenues - Achats de biens et prestat	206 965,21	238 412,11	-13.19
Dettes fiscales et sociales	326 588,72	287 057,24	13.77
428200 Dettes prov.cong.a payer	181 343,60	154 531,99	17.35
431100 Msa	26 193,07	25 883,35	1.2

Période du 01/07/2023 au 30/06/2024 (Bilan)

Bilan passif	30/06/2024	30/06/2023	%
437100 Arial	7 746,93	7 959,06	-2.67
437600 Mercer	2 095,64	6 167,86	-66.02
438200 Ch.soc.dette cong.a payer	90 671,80	77 265,98	17.35
442100 Prélèvement à la source - isr	1 526,00	1 620,00	-5.8
444000 Etat impot sur les societes	8 062,00	3 460,00	133.01
447100 Taxe s/les salaires	2 885,68	4 333,00	-33.4
448600 Etat charges a payer	6 064,00	5 836,00	3.91
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	0,00	30 146,82	-100
40410000 Fournisseurs - Achats d'immobilisations	0,00	30 146,82	-100
Autres dettes	20 132,06	20 111,46	0.1
41900000 Usagers créditeurs	0,00	92,00	-100
41980000 Rabais, remises, ristournes à accorder	20 000,01	20 000,01	
467100 Formation des gardes particuliers	19,45	19,45	
468770 Pdts à recevoir Eco Contrib. 20-21	112,60	0,00	NS
Produits constatés d'avance	236 876,54	218 333,34	8.49
487000 Produits constates avance	236 876,54	218 333,34	8.49
Total IV	890 837,98	919 438,14	-3.11
Total passif	4 667 440,37	4 423 147,19	5.52

Période du 01/07/2023 au 30/06/2024 (Bilan)

Compte de résultat	30/06/2024	30/06/2023	%
Cotisations	1 124 630,83	1 096 014,31	2.61
756100 Validations nationale	450 900,14	437 599,34	3.04
756150 Validation nationale temporaire	603,59	313,43	92.58
756200 Validation temporaire	578,43	361,65	59.94
756300 Validation départementale	593 321,42	582 147,91	1.92
756310 Validation départ nvx chasseurs	6 030,00	6 090,00	-0.99
756399 Validation Départ depuis Extérieur	2 489,51	2 000,98	24.41
756600 Affiliation année N	70 707,74	67 501,00	4.75
Ventes de biens	36 229,92	35 000,90	3.51
707110 Dispositifs agrainage	174,00	402,00	-56.72
707131 Carnets sociétaires	1 575,00	1 190,00	32.35
707132 Carnets invités	1 185,00	875,00	35.43
707200 Cartes (cartographie)	1 585,00	1 705,00	-7.04
707220 Vente équipements sté chasse	10 876,10	8 908,00	22.09
707221 Cahier de battue	2 428,00	2 340,00	3.76
707223 Bac équarrissage et divers	0,00	700,00	-100
707400 Vente "un chasseur en campagne"	0,00	19,90	-100
707510 Pancarte "ak14"	11 217,00	16 555,00	-32.24
707520 Pancarte chasse gardée	201,60	198,40	1.61
707540 Pancarte grande	0,00	20,00	-100
707550 Pancarte moyenne	60,00	135,00	-55.56
707560 Pancarte réserve de chasse	148,80	361,60	-58.85
707570 Num de poste et limite de tir	508,00	212,00	139.62
707580 Pancarte mirador accès réservé	165,00	99,00	66.67
707800 Autres ventes	6 106,42	1 280,00	377.06
Ventes de prestations de service	596 992,63	528 381,27	12.99
706110 Prestation service collecte déchets	42 193,80	37 544,10	12.38
706710 Bracelets sangliers	108,00	42,00	157.14
706713 Bracelets Sanglier Unique SAU	111 615,00	83 524,00	33.63
706714 Bracelets Sanglier Uniq Enclos SAUE	100,00	125,00	-20
706715 Bracelets Sanglier Uniq Parc SAUP	42,00	0,00	NS
706720 Vente plan gestion lièvre	2 813,00	3 215,00	-12.5
706740 Bracelets cerfs	31 110,00	30 243,00	2.87
706750 Bracelets mouflons	3 549,00	3 543,00	0.17
706760 Bracelets chamois	3 360,00	2 680,00	25.37
706770 Bracelets chevreuils	150 119,00	140 043,00	7.19
706780 Bracelets daims	0,00	80,00	-100
706795 Contribution territoires	19 535,86	26 500,00	-26.28
706850 Part aux frais du g.u.	38 721,86	33 711,64	14.86
708100 Groupama assurance chasseur	108 339,00	101 472,00	6.77
708200 Journal fédéral le chasseur	6 589,20	4 309,20	52.91
708400 Mise a disposition du personnel	8 014,66	4 500,00	78.1
708810 Autres produits particip ag	3 828,00	4 709,00	-18.71
708820 Autres produits (divers)	316,89	312,00	1.57
708832 Bandes céréales	750,88	578,10	29.89
708833 Frais formation epc agriculteurs	-7,50	-92,00	91.85
708834 Cipan	25 348,98	15 141,18	67.42
708840 Formation epc	35 900,00	28 100,00	27.76
708841 Frais réinscription epc	1 495,00	1 380,00	8.33
708842 Formation Responsable Battue	1 950,00	2 390,00	-18.41
708880 Formation piégeage	1 200,00	4 331,05	-72.29
Concours publics et subventions d'exploitation	650 218,05	222 036,92	192.84
730110 Subv convention haies cd 63	38 472,00	10 267,00	274.72
730111 Subv plan de relance	10 738,00	0,00	NS
730130 Subv convention AGRIFAUNE	1 649,96	4 025,00	-59.01
730140 Subvention barème dégâts	146 473,25	19 553,79	649.08
730300 Subv fnc/sagir	70 802,97	71 365,54	-0.79
730500 Convention cpo - aura	35 589,00	41 205,00	-13.63
730600 Subvention REGION AURA	1 860,00	0,00	NS
730610 Subvention région - cvb	11 984,00	0,00	NS
730800 Subv groupama - cacf	13 500,00	11 000,00	22.73

Période du 01/07/2023 au 30/06/2024 (Bilan)

Compte de résultat		30/06/2024	30/06/2023	%
731100	Subv autres	3 533,28	1 608,25	119.7
731200	Subv asp service civique	1 380,00	223,34	517.89
731500	Participation état guichet unique	42 552,00	43 304,00	-1.74
735100	Contribution fonds chasseurs	89 458,25	6 495,00	NS
735110	Contribution ofb	178 916,50	12 990,00	NS
740112	FNC - sensibilis'haie	2 400,00	0,00	NS
740400	Subvention canal de st sauves	908,84	0,00	NS
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de c		0,00	9 601,00	-100
781500	Rep. s/prov. p/risques	0,00	8 601,00	-100
791000	Transfert de charges	0,00	1 000,00	-100
Utilisations des fonds dédiés		7 500,62	31 574,63	-76.24
789400	Reprise Fonds dédiés Eco Contrib	7 500,62	31 574,63	-76.24
Autres produits		61 322,93	56 204,35	9.11
758000	Pdts divers de gestion	4 346,93	729,35	496
758600	Dommages interets tribunaux	2 926,00	1 300,00	125.08
758820	Subvention contribution financière éco contribution	54 050,00	54 175,00	-0.23
<i>Total des produits d'exploitation</i>		<i>2 476 894,98</i>	<i>1 978 813,38</i>	<i>25.17</i>
Achats de marchandises		33 944,87	20 820,03	63.04
607130	Achat carnets cartes chasseurs	2 700,00	1 800,00	50
607170	Achat Cartographie	1 335,00	1 617,00	-17.44
607220	Achat équipements sté chasse	17 388,87	11 153,03	55.91
607500	Achat pancartes	12 521,00	6 250,00	100.34
Variation de stocks		-7 572,90	1 146,70	-760.41
603700	Variation de stocks	-7 572,90	1 146,70	-760.41
Autres achats et charges externes		888 984,77	835 449,71	6.41
601001	Indem. aux dégâts gg 2023/2024	209 802,15	0,00	NS
601006	Indem. aux Dégâts GG 2022/2023	0,00	173 860,92	-100
602100	Consommables machine à café	602,22	1 096,32	-45.07
604200	Achats etudes pc collecte déchets	38 176,48	30 680,21	24.43
604300	Achats etudes ps diverses	251,20	840,28	-70.11
604700	Achats etudes ps guichet unique	13 519,96	12 485,47	8.29
606110	Eau assainissement	767,20	734,35	4.47
606120	Edf	19 791,58	19 211,68	3.02
606140	Carburant	18 262,35	11 634,90	56.96
606200	Produits d'entretien div accessoires	1 575,80	1 040,70	51.42
606330	Fournitures informatique	4 011,32	2 004,73	100.09
606400	Fournitures administratives	3 130,26	3 890,05	-19.53
606410	Fournitures photocopieur/imprimante	3 398,86	4 643,24	-26.8
606420	Fournitures affranchissement	2 046,95	1 777,58	15.15
606520	Petit équipement	49 738,19	38 822,64	28.12
606600	Tenues et vetements	3 509,45	4 906,23	-28.47
606700	Achats plan de chasse	32 624,59	25 054,02	30.22
606720	Achats plan de gestion lièvres	1 173,35	1 297,25	-9.55
606800	Autres matieres et fournitures	0,00	3,26	-100
606840	Achats acef banque pop	2 018,85	0,00	NS
606850	Achat plantation haies cd63	21 141,25	30 034,05	-29.61
606870	Achats aménagement territoire	8 752,81	5 412,88	61.7
608200	Frais accessoires (transport)	2,90	0,00	NS
613200	Locations immobilières	7 353,31	3 550,00	107.14
613500	Location affranchissement	4 454,81	4 558,31	-2.27
613520	Location photocopieur	4 399,84	12 268,80	-64.14
613530	Location materiel informatique	3 916,80	3 916,80	
613540	Location autocommutateur	1 963,65	2 488,39	-21.09
613550	Location fontaine eau	264,00	288,00	-8.33
613560	Location machine à café	330,00	360,00	-8.33

Période du 01/07/2023 au 30/06/2024 (Bilan)

Compte de résultat		30/06/2024	30/06/2023	%
613570	Location terminale cb	286,56	286,56	
613580	Location Divers	750,00	1 080,00	-30.56
615100	Entretien réparation constructions	693,00	2 440,68	-71.61
615200	Entretien réparation	17 589,94	17 552,76	0.21
615520	Entretien mat.transp	9 444,25	6 163,49	53.23
615600	Maintenance	5 870,27	3 751,25	56.49
615700	Maintenance informatique	17 254,94	17 931,48	-3.77
616110	Assurance responsabilité civile	6 877,82	4 174,16	64.77
616130	Assurance conseil administration	2 620,54	2 199,97	19.12
616140	Assurance immobilisations	1 770,39	2 613,09	-32.25
616160	Assurance régisseur	84,00	86,00	-2.33
616170	Assurance véhicules	5 229,61	4 573,31	14.35
616180	Assurance autre	96 502,75	90 458,25	6.68
618100	Documentation generale	10 503,90	13 328,43	-21.19
618300	Documentation techni	0,00	390,00	-100
618500	Frais colloques seminaire	0,00	827,14	-100
618510	Formation professionnelle	340,00	1 160,54	-70.7
618710	Formation Chasse à l'Arc	1 354,55	1 025,43	32.1
622610	Honoraires avocats	10 145,00	8 240,09	23.12
622620	Honor.frais d'analyse	1 261,76	1 091,62	15.59
622630	Honor.exp.compt.cac	17 564,70	17 704,71	-0.79
622635	Honoraires Divers	2 062,80	2 125,58	-2.95
622644	Honoraires Estimateur Dep 21/22	0,00	163,26	-100
622645	Honoraires Estimateur Dep 22-23	288,81	21 137,34	-98.63
622646	Honoraires Estimateur Dep 23-24	31 849,41	0,00	NS
623100	Annonces & insertions	2 761,25	2 798,63	-1.34
623400	Cadeaux divers	4 259,30	3 958,90	7.59
623600	Objets promotionnels	2 548,20	8 672,00	-70.62
623710	Journal federation	55 736,36	60 059,78	-7.2
625100	Frais depla personnel	29 908,71	30 133,51	-0.75
625200	Indemnité forfaitaire du president	15 641,64	15 095,58	3.62
625700	Frais réception	9 885,03	14 625,43	-32.41
625710	Frais assemblée générale	17 937,88	26 624,17	-32.63
626100	Telephone fixe et internet	15 232,37	15 317,26	-0.55
626200	Affranchissements	13 868,37	16 351,01	-15.18
626800	Autres frais postaux	2 146,11	4 320,00	-50.32
627800	Autres frais et com ps divers	690,93	312,37	121.19
627810	Autres frais et com ps ca 050	158,56	152,11	4.24
627820	Comm s/c.b. ca 050	6 888,13	6 583,16	4.63
628100	Cotisation fnc	1 000,00	1 000,00	
628110	Cotisation frc aura	7 416,80	6 417,50	15.57
628120	Cotisations syndicats	3 242,00	3 332,10	-2.7
628130	Cotisations autres	2 338,00	2 330,00	0.34
Aides financières		112 783,52	87 697,09	28.61
657000	Subventions versées par la fdc aux stés de chasse	44 946,44	36 626,98	22.71
657010	Subv versées par FDC -> GIC	44 427,61	33 518,94	32.54
657020	Subvention Agri Bandes tampons	899,00	380,00	136.58
657050	Subventions versées par la fdc aux associations	4 200,00	4 408,00	-4.72
657060	Subvention GEDA+FD CUMA 63	5 000,00	2 500,00	100
657130	Subventions materiel de piegeage	7 370,47	7 972,17	-7.55
657180	Parrainage validation	4 080,00	2 291,00	78.09
657200	Rbt Pass Région	1 860,00	0,00	NS
Impôts, taxes et versements assimilés		57 935,18	55 975,38	3.5
631100	Taxe sur les salaires	40 393,23	40 968,13	-1.4
633300	Formation professionnelle continue	4 254,69	3 504,49	21.41
635120	Taxes foncieres	11 900,00	11 489,00	3.58
635180	Autres impots locaux	1 362,26	0,00	NS
635400	Droits enreg.et timbre	25,00	13,76	81.69
Salaires et traitements		610 463,51	576 586,96	5.88
641000	Rémunération du personnel	579 627,32	556 536,40	4.15
641100	Stagiaires	2 240,00	1 920,00	16.67
641200	Conges payes	26 811,61	17 029,67	57.44
641600	Personnel ij ss nettes	0,00	317,99	-100

Période du 01/07/2023 au 30/06/2024 (Bilan)

Compte de résultat	30/06/2024	30/06/2023	%
648100 Autres charges de personnel	1 784,58	782,90	127.94
Charges sociales	261 196,97	251 409,41	3.89
645100 Msa	196 704,84	185 487,68	6.05
645200 Prévoyance	22 556,53	22 197,11	1.62
645300 Circic	3 741,41	6 973,57	-46.35
645500 Arial	29 120,50	28 236,24	3.13
645800 Charges sociales s/cp	13 405,82	8 514,81	57.44
649520 Rbt MSA+Mercer IJSS	-4 332,13	0,00	NS
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	274 035,23	202 700,42	35.19
681100 Dot.amorts immobilis.	274 035,23	202 700,42	35.19
Dotations aux provisions	15 628,00	0,00	NS
681500 Dot.prov.pour risques	15 628,00	0,00	NS
Reports en fonds dédiés	110 318,70	4 111,05	NS
689400 Engagements à réaliser sur ressources	110 318,70	4 111,05	NS
Autres charges	82 047,78	69 105,98	18.73
655400 Rembt permis de chasser	2 936,90	2 386,83	23.05
658000 Autres charges de gestion courante	145,37	3 026,27	-95.2
658100 Remboursement validation nvx chasseurs	8 515,00	9 517,88	-10.54
658800 Autres charges diverses	16 400,51	0,00	NS
658820 Contribution financière eco contribution	54 050,00	54 175,00	-0.23
<i>Total des charges d'exploitation</i>	<i>2 439 765,63</i>	<i>2 105 002,73</i>	<i>15.9</i>
<i>Résultat d'exploitation</i>	<i>37 129,35</i>	<i>-126 189,35</i>	<i>129.42</i>
Produits financiers d'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé	13 070,23	2 655,31	392.23
762000 Produits des immo. financées csl	13 070,23	2 655,31	392.23
Produits financiers autres intérêts et produits assimilés	20 372,37	6 891,56	195.61
768000 intérêts cnp patrimoine	20 372,37	6 891,56	195.61
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	28 717,17	23 622,54	21.57
767300 Intérêts livret institutionnel bp	4 085,37	1 246,45	227.76
767600 Produits financiers divers	17,90	17,63	1.53
767700 Intérêts cat vert hors dégâts	24 454,70	18 455,93	32.5
767800 Intérêts cat vert dégâts	159,20	3 902,53	-95.92
<i>Total des produits financiers</i>	<i>62 159,77</i>	<i>33 169,41</i>	<i>87.4</i>
Intérêts et charges assimilées	777,20	957,63	-18.84
661100 Interets sur emprunts	777,20	957,63	-18.84
<i>Total des charges financières</i>	<i>777,20</i>	<i>957,63</i>	<i>-18.84</i>
Résultat financier	61 382,57	32 211,78	90.56
Résultat courant avant impôt	98 511,92	-93 977,57	204.82
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	6 736,84	23 070,29	-70.8
771800 Autres prodts exceptionnels	6 736,84	23 070,29	-70.8

Période du 01/07/2023 au 30/06/2024 (Bilan)

Compte de résultat	30/06/2024	30/06/2023	%
Produits exceptionnels sur opérations en capital	101 837,47	61 242,02	66.29
775200 Produits sur cession d'éléments d'actif cpo	6 925,00	4 080,00	69.73
777000 Quote part subventions investis	94 912,47	57 162,02	66.04
Total des produits exceptionnels	108 574,31	84 312,31	28.78
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	3 866,50	225,00	NS
671200 Penalités et amendes	100,00	0,00	NS
671800 Aut.charg.except.op.gest.	3 766,50	225,00	NS
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	0,00	293,44	-100
675000 Vnc s/cession d'immo	0,00	293,44	-100
Total des charges exceptionnelles	3 866,50	518,44	645.8
Résultat exceptionnel	104 707,81	83 793,87	24.96
Impôts sur les bénéfices	8 062,00	3 460,00	133.01
695000 Impot sur les societes	8 062,00	3 460,00	133.01
Total des produits	2 647 629,06	2 096 295,10	26.3
Total des produits	2 647 629,06	2 096 295,10	26.3
Total des produits	2 647 629,06	2 096 295,10	26.3
Total des charges	2 452 471,33	2 109 938,80	16.23
Total des charges	2 452 471,33	2 109 938,80	16.23
Total des charges	2 452 471,33	2 109 938,80	16.23
Excédent ou déficit	195 157,73	-13 643,70	NS

Annexe

PROJETS	SURVENITION INITIALE année 1 2019/2020	UTILISATION 2019/2020	FONDS DÉDIÉS 2019/2020	UTILISATION 2020/2021	19400 SOLDE 2020/2021	UTILISATION 2021/2022	19400 SOLDE 2021/2022	SURVENITION INITIALE année 2 2020/2021	UTILISATION 2020/2021	FONDS DÉDIÉS 2020/2021	UTILISATION 2021/2022	19400 SOLDE 2021/2022	SURVENITION INITIALE année 3 2021/2022	UTILISATION 2021/2022	FONDS DÉDIÉS 2021/2022	Utilisation 2022/2023	194100 SOLDE 2022/2023	194200 SOLDE 2022/2023	SURVENITION INITIALE année 4 2022/2023	UTILISATION 2022/2023	FONDS DÉDIÉS 2022/2023	194300 SOLDE 2022/2023	194400 SOLDE 2022/2023	194500 SOLDE 2022/2023	194600 SOLDE 2022/2023	194700 SOLDE 2022/2023	194800 SOLDE 2022/2023	FDS PROPOSÉS	SURV A REVERSER		
2019-2020																															
108-LEVRÉ SUVI	48031,41	4607,89	43424,52	43424,52	0,00		0,00																							7656,70	
378-BECASSE SUVI	27724,00	8328,50	19395,50	19395,50	0,00		0,00																							28609,93	
109-OBSERVATOIRE	9806,02	994,20	8811,82	7741,59	1070,23		0,00																							1420,77	
397-LAPIN PL	10435,03	685,17	9749,86	7843,42	1906,44		1906,44																							1419,38	
377-EDUCATION	6166,01	2250,00	16081,97	16081,97	0,00		0,00																							8616,98	
379-BAGUAGE BECASSES	19305,40	15401,55	3903,85		0,00		0,00																							3831,37	
239-ICE						27725,75	27725,75					0,00																		2920,43	
466-BAGUAGE BECASSES						17151,00	10061,38		7089,62		7089,62	0,00																		3905,83	
464-EDUCATION						34500,00	15084,84		19415,16		19415,16	0,00																		4598,49	
463-ICE						22250,00	22250,00					0,00																		7385,76	
465-BECASSE SUVI						10051,00	10051,00					0,00																		11158,58	
505-OBSERVATOIRE						42603,65	781,93		41821,72		10698,45	31123,27						22515,14									5451,77		17063,37		
818-EDUCATION NATURE													36500,00	24124,35	12375,65	12375,65			0,00											8558,93	
563 - LAPIN GARENNE						10280,00	3030,85					7249,15	5200,30						2048,85												
821 - SUVI BECASSE						16300,00	14571,81		1728,19		1728,19	0,00							0,00											3713,36	
554 - LEVRE						43811,00	43811,00		0,00		0,00	0,00							0,00											8953,48	
766 - HAE						6834,23	1342,28		5491,95		3662,36								1829,59												
563 - HAE						6435,00	1831,54												0,00												
717 - ICE						20506,25																									

2021/2022	22 889,44
2022/2023	25 051,31
2023/2024	27 524,93

Grand-livre analytique

Fédération Départ. Chasseurs PDD

PLAN

Période du 01/07/23
au 30/06/24
Tenue de compte : EURO

© Sage - Sage 100 Comptabilité Standard 8.00

Date de tirage 30/10/24

à 13:08:27

Page :

1

Date	C.j	N° pièce	Libellé écriture	Mouvements		Soldes	
				Débits	Crédits	Débiteurs	Créditeurs
4212			1141-ICE 2023				
	606140		Carburant				
010723	OD	206	REGUL ANA 5004-4212	97.09 €		97.09 €	
			CUTTOFF 22-23 ICE				
010723	OD	206	REGUL ANA 5004-4212	102.41 €		199.50 €	
			CUTTOFF 22-23 ICE				
010723	OD	206	REGUL ANA 5004-4212	97.09 €		296.59 €	
			CUTTOFF 22-23 ICE				
010723	OD	206	REGUL ANA 5004-4212	65.17 €		361.76 €	
			CUTTOFF 22-23 ICE				
010723	OD	206	REGUL ANA 5004-4212	70.49 €		432.25 €	
			CUTTOFF 22-23 ICE				
010723	OD	206	REGUL ANA 5004-4212	142.98 €		575.23 €	
			CUTTOFF 22-23 ICE				
010723	OD	206	REGUL ANA 5004-4212	232.75 €		807.98 €	
			CUTTOFF 22-23 ICE				
010723	OD	206	REGUL ANA 5004-4212	70.49 €		878.47 €	
			CUTTOFF 22-23 ICE				
010723	OD	206	REGUL ANA 5004-4212	91.11 €		969.58 €	
			CUTTOFF 22-23 ICE				
010723	OD	206	REGUL ANA 5004-4212	234.08 €		1 203.66 €	
			CUTTOFF 22-23 ICE				
010723	OD	206	REGUL ANA 5004-4212	77.14 €		1 280.80 €	
			CUTTOFF 22-23 ICE				
010723	OD	206	REGUL ANA 5004-4212	74.48 €		1 355.28 €	
			CUTTOFF 22-23 ICE				
010723	OD	206	REGUL ANA 5004-4212	121.03 €		1 476.31 €	
			CUTTOFF 22-23 ICE				
010723	OD	206	REGUL ANA 5004-4212	103.74 €		1 580.05 €	
			CUTTOFF 22-23 ICE				
010723	OD	206	REGUL ANA 5004-4212	139.65 €		1 719.70 €	
			CUTTOFF 22-23 ICE				
010723	OD	206	REGUL ANA 5004-4212	101.75 €		1 821.45 €	
			CUTTOFF 22-23 ICE				
010723	OD	206	REGUL ANA 5004-4212	101.75 €		1 923.20 €	
			CUTTOFF 22-23 ICE				
010723	OD	206	REGUL ANA 5004-4212	101.75 €		2 024.95 €	
			CUTTOFF 22-23 ICE				
010723	OD	206	REGUL ANA 5004-4212	101.75 €		2 126.70 €	
			CUTTOFF 22-23 ICE				
010723	OD	206	REGUL ANA 5004-4212	101.75 €		2 228.45 €	
			CUTTOFF 22-23 ICE				
010723	OD	206	REGUL ANA 5004-4212	101.75 €		2 330.20 €	
			CUTTOFF 22-23 ICE				
010723	OD	206	REGUL ANA 5004-4212	123.69 €		2 453.89 €	
			CUTTOFF 22-23 ICE				
010723	OD	206	REGUL ANA 5004-4212	123.69 €		2 577.58 €	
			CUTTOFF 22-23 ICE				
010723	OD	206	REGUL ANA 5004-4212	100.42 €		2 678.00 €	
			CUTTOFF 22-23 ICE				
010723	OD	206	REGUL ANA 5004-4212	87.12 €		2 765.12 €	
			CUTTOFF 22-23 ICE				
010723	OD	206	REGUL ANA 5004-4212	102.41 €		2 867.53 €	
			CUTTOFF 22-23 ICE				
010723	OD	206	REGUL ANA 5004-4212	102.41 €		2 969.94 €	
			CUTTOFF 22-23 ICE				
010723	OD	206	REGUL ANA 5004-4212	87.12 €		3 057.06 €	
			CUTTOFF 22-23 ICE				
010723	OD	206	REGUL ANA 5004-4212	93.77 €		3 150.83 €	
			CUTTOFF 22-23 ICE				
010723	OD	206	REGUL ANA 5004-4212	68.50 €		3 219.33 €	
			CUTTOFF 22-23 ICE				
010723	OD	206	REGUL ANA 5004-4212	120.37 €		3 339.70 €	
A reporter				3 219.33 €		3 219.33 €	

Grand-livre analytique

Fédération Départ. Chasseurs PDD

PLAN

Période du 01/07/23
au 30/06/24
Tenue de compte : EURO

© Sage - Sage 100 Comptabilité Standard 8.00

Date de tirage 30/10/24

à 13:08:28

Page :

2

Date	C.j	N° pièce	Libellé écriture	Mouvements		Soldes	
				Débits	Crédits	Débiteurs	Créditeurs
4212		1141-ICE 2023	Report	3 219.33 €		3 219.33 €	
010723	OD	206	CUTTOFF 22-23 ICE REGUL ANA 5004-4212	100.42 €		3 440.12 €	
010723	OD	206	CUTTOFF 22-23 ICE REGUL ANA 5004-4212	65.17 €		3 505.29 €	
010723	OD	206	CUTTOFF 22-23 ICE REGUL ANA 5004-4212	53.20 €		3 558.49 €	
010723	OD	206	CUTTOFF 22-23 ICE REGUL ANA 5004-4212	58.52 €		3 617.01 €	
010723	OD	206	CUTTOFF 22-23 ICE REGUL ANA 5004-4212	-0.07 €		3 616.94 €	
150923	ACH	215	TOTAL 0109 à 150923 Gasoil	121.70 €		3 738.64 €	
151023	ACH	413	TOTAL 0110 à 151023 Gasoil	78.47 €		3 817.11 €	
151123	ACH	464	TOTAL 0111 à 151123 Gasoil	-0.03 €		3 817.08 €	
301123	ACH	531	TOTAL 1511 au 301123 Gasoil	199.50 €		4 016.58 €	
301123	ACH	531	TOTAL 1511 au 301123 Gasoil	150.29 €		4 166.87 €	
301123	ACH	531	TOTAL 1511 au 301123 Gasoil	180.88 €		4 347.75 €	
311223	ACH	549	TOTAL 1512 au 311223 Gasoil	192.19 €		4 539.94 €	
310124	ACH	683	TOTAL 1501 au 310124 Gasoil	173.57 €		4 713.51 €	
150224	ACH	731	TOTAL 0102 à 150224 Gasoil	212.14 €		4 925.65 €	
290224	ACH	784	TOTAL 1502 au 290224 Gasoil	158.94 €		5 084.59 €	
290224	ACH	784	TOTAL 1502 au 290224 Gasoil	111.06 €		5 195.65 €	
150324	ACH	837	TOTAL 0103 à 150324 Gasoil	85.12 €		5 280.77 €	
			Total compte 606140	5 280.77 €		5 280.77 €	
			606520 Petit Equipement				
010723	OD	204	REGUL ANA 5004-4212 CUTTOFF 22-23 ICE	748.40 €		748.40 €	
150124	ACH	622	RM DISTRIBUTION 40 ampoules + 3 projecteurs	957.01 €		1 705.41 €	
300124	ACH	794	TIMBER 20 Dynamomètres électroniques	2 032.80 €		3 738.21 €	
260324	ACH	800	ROMAIN METRA DISTRIBUTION 65 Ampoules+3 Projecteurs	1 265.51 €		5 003.72 €	
			Total compte 606520	5 003.72 €		5 003.72 €	
			625100 Frais Déplacement				
010723	OD	206	REGUL ANA 5004-4212 CUTTOFF 22-23 ICE	8.90 €		8.90 €	
010723	OD	206	REGUL ANA 5004-4212 CUTTOFF 22-23 ICE	8.90 €		17.80 €	
010723	OD	206	REGUL ANA 5004-4212 CUTTOFF 22-23 ICE	8.90 €		26.70 €	
010723	OD	206	REGUL ANA 5004-4212 CUTTOFF 22-23 ICE	17.50 €		44.20 €	
010723	OD	206	REGUL ANA 5004-4212 CUTTOFF 22-23 ICE	17.50 €		61.70 €	
010723	OD	206	REGUL ANA 5004-4212 CUTTOFF 22-23 ICE	17.50 €		79.20 €	
010723	OD	206	REGUL ANA 5004-4212 CUTTOFF 22-23 ICE	8.90 €		88.10 €	
010723	OD	206	REGUL ANA 5004-4212 CUTTOFF 22-23 ICE	8.90 €		97.00 €	
010723	OD	206	REGUL ANA 5004-4212 CUTTOFF 22-23 ICE	8.90 €		105.90 €	
010723	OD	206	REGUL ANA 5004-4212 CUTTOFF 22-23 ICE	17.50 €		123.40 €	
010723	OD	206	REGUL ANA 5004-4212 CUTTOFF 22-23 ICE	17.50 €		140.90 €	
			A reporter	10 407.89 €		10 407.89 €	

Grand-livre analytique

Fédération Départ. Chasseurs PDD

PLAN

Période du 01/07/23
au 30/06/24
Tenue de compte : EURO

© Sage - Sage 100 Comptabilité Standard 8.00

Date de tirage 30/10/24

à 13:08:28

Page :

3

Date	C.j	N° pièce	Libellé écriture	Mouvements		Soldes	
				Débits	Crédits	Débiteurs	Créditeurs
4212		1141-ICE 2023	Report	10 407.89 €		10 407.89 €	
010723	OD	206	CUTTOFF 22-23 ICE REGUL ANA 5004-4212	8.90 €		149.80 €	
010723	OD	206	CUTTOFF 22-23 ICE REGUL ANA 5004-4212	8.90 €		158.70 €	
010723	OD	206	CUTTOFF 22-23 ICE REGUL ANA 5004-4212	8.90 €		167.60 €	
010723	OD	206	CUTTOFF 22-23 ICE REGUL ANA 5004-4212	37.91 €		205.51 €	
010723	OD	206	CUTTOFF 22-23 ICE REGUL ANA 5004-4212	8.90 €		214.41 €	
010723	OD	206	CUTTOFF 22-23 ICE REGUL ANA 5004-4212	8.90 €		223.31 €	
010723	OD	206	CUTTOFF 22-23 ICE REGUL ANA 5004-4212	8.90 €		232.21 €	
010723	OD	206	CUTTOFF 22-23 ICE REGUL ANA 5004-4212	8.90 €		241.11 €	
010723	OD	206	CUTTOFF 22-23 ICE REGUL ANA 5004-4212	8.90 €		250.01 €	
010723	OD	206	CUTTOFF 22-23 ICE REGUL ANA 5004-4212	8.90 €		258.91 €	
010723	OD	206	CUTTOFF 22-23 ICE REGUL ANA 5004-4212	8.90 €		267.81 €	
131123	ACH	398	NDF P. CREGU 10/23	8.90 €		276.71 €	
151223	ACH	556	NDF G. GUILHOT 0311 AU 201223	8.90 €		285.61 €	
151223	ACH	556	NDF G. GUILHOT 0311 AU 201223	8.90 €		294.51 €	
151223	ACH	556	NDF G. GUILHOT 0311 AU 201223	17.50 €		312.01 €	
151223	ACH	556	NDF G. GUILHOT 0311 AU 201223	17.50 €		329.51 €	
160224	ACH	696	NDF G. GUILHOT 0401 au 140224	8.90 €		338.41 €	
160224	ACH	696	NDF G. GUILHOT 0401 au 140224	17.50 €		355.91 €	
160424	ACH	905	NDF G. GUILHOT 1902 AU 160424	8.90 €		364.81 €	
			Total compte 625100	364.81 €		364.81 €	
			641000 Salaires Personnel				
010723	OD	200	REGUL ANA 5004-4212 CUTTOFF 22-23 ICE	4 872.17 €		4 872.17 €	
300624	ODP	15	SALAIRES ET APPOINTEMENTS 06/24	17 132.85 €		22 005.02 €	
			Total compte 641000	22 005.02 €		22 005.02 €	
			645100 MSA				
010723	OD	202	REGUL ANA 5004-4212 CUTTOFF 22-23 ICE	730.82 €		730.82 €	
300624	ODP	15	MSA 06/24	2 569.92 €		3 300.74 €	
			Total compte 645100	3 300.74 €		3 300.74 €	
			735100 Contribution Fonds Chasseurs				
300624	OD	145	1141-ICE 2023 FONDS CHASSEURS		9 235.33 €		9 235.33 €
			Total compte 735100		9 235.33 €		9 235.33 €
			735110 Contribution OFB				
300624	OD	146	1141-ICE 2023 OFB		18 470.67 €		18 470.67 €
			Total compte 735110		18 470.67 €		18 470.67 €
			Total 4212 1141-ICE 2023	35 955.06 €	27 706.00 €	8 249.06 €	
			A reporter	35 955.06 €	27 706.00 €	8 249.06 €	

Date	C.j	N° pièce	Libellé écriture	Mouvements		Soldes	
				Débits	Crédits	Débiteurs	Créditeurs
Report				35 955.06 €	27 706.00 €	8 249.06 €	
Totaux				35 955.06 €	27 706.00 €	8 249.06 €	

Grand-livre analytique

Fédération Départ. Chasseurs PDD

PLAN

Période du 01/07/23
au 30/06/24
Tenue de compte : EURO

© Sage - Sage 100 Comptabilité Standard 8.00

Date de tirage 30/10/24

à 13:12:20

Page :

1

Date	C.j	N° pièce	Libellé écriture	Mouvements		Soldes	
				Débits	Crédits	Débiteurs	Créditeurs
4210			ECO CONTRIB-1150 Chamois				
606140			Carburant				
010723	OD	4	EXT 1150 CHAMOIS	3 142.79 €		3 142.79 €	
150723	ACH	19	TOTAL 010723 au 150723 - Gasoil	87.78 €		3 230.57 €	
150723	ACH	19	TOTAL 010723 au 150723 - Gasoil	70.49 €		3 301.06 €	
150723	ACH	19	TOTAL 010723 au 150723 - Gasoil	34.58 €		3 335.64 €	
150723	ACH	19	TOTAL 010723 au 150723 - Gasoil	15.96 €		3 351.60 €	
150723	ACH	19	TOTAL 010723 au 150723 - Gasoil	33.25 €		3 384.85 €	
150723	ACH	19	TOTAL 010723 au 150723 - Gasoil	34.58 €		3 419.43 €	
150723	ACH	19	TOTAL 010723 au 150723 - Gasoil	33.25 €		3 452.68 €	
310723	ACH	262	TOTAL 150723 au 310723 Gasoil	87.78 €		3 540.46 €	
310723	ACH	262	TOTAL 150723 au 310723 Gasoil	87.78 €		3 628.24 €	
310723	ACH	262	TOTAL 150723 au 310723 Gasoil	34.58 €		3 662.82 €	
310723	ACH	262	TOTAL 150723 au 310723 Gasoil	15.96 €		3 678.78 €	
310723	ACH	262	TOTAL 150723 au 310723 Gasoil	15.96 €		3 694.74 €	
310723	ACH	262	TOTAL 150723 au 310723 Gasoil	33.25 €		3 727.99 €	
150823	ACH	115	TOTAL 010823 au 150823 - Gasoil	34.58 €		3 762.57 €	
150823	ACH	115	TOTAL 010823 au 150823 - Gasoil	26.60 €		3 789.17 €	
150823	ACH	115	TOTAL 010823 au 150823 - Gasoil	26.60 €		3 815.77 €	
150823	ACH	115	TOTAL 010823 au 150823 - Gasoil	95.76 €		3 911.53 €	
150823	ACH	115	TOTAL 010823 au 150823 - Gasoil	69.16 €		3 980.69 €	
310823	ACH	195	TOTAL 1508 au 310823 Gasoil	15.96 €		3 996.65 €	
310823	ACH	195	TOTAL 1508 au 310823 Gasoil	34.58 €		4 031.23 €	
310823	ACH	195	TOTAL 1508 au 310823 Gasoil	33.25 €		4 064.48 €	
310823	ACH	195	TOTAL 1508 au 310823 Gasoil	34.58 €		4 099.06 €	
310823	ACH	195	TOTAL 1508 au 310823 Gasoil	15.96 €		4 115.02 €	
310823	ACH	195	TOTAL 1508 au 310823 Gasoil	33.25 €		4 148.27 €	
310823	ACH	195	TOTAL 1508 au 310823 Gasoil	34.58 €		4 182.85 €	
310823	ACH	195	TOTAL 1508 au 310823 Gasoil	15.96 €		4 198.81 €	
310823	ACH	195	TOTAL 1508 au 310823 Gasoil	15.96 €		4 214.77 €	
150923	ACH	215	TOTAL 0109 à 150923 Gasoil	87.78 €		4 302.55 €	
150923	ACH	215	TOTAL 0109 à 150923 Gasoil	87.78 €		4 390.33 €	
150923	ACH	215	TOTAL 0109 à 150923 Gasoil	26.60 €		4 416.93 €	
150923	ACH	215	TOTAL 0109 à 150923 Gasoil	34.58 €		4 451.51 €	
150923	ACH	215	TOTAL 0109 à 150923 Gasoil	15.96 €		4 467.47 €	
150923	ACH	215	TOTAL 0109 à 150923 Gasoil	44.56 €		4 512.03 €	
150923	ACH	215	TOTAL 0109 à 150923 Gasoil	34.58 €		4 546.61 €	
150923	ACH	215	TOTAL 0109 à 150923 Gasoil	15.96 €		4 562.57 €	
300923	ACH	281	TOTAL 1509 au 300923 Gasoil	34.58 €		4 597.15 €	
300923	ACH	281	TOTAL 1509 au 300923 Gasoil	15.96 €		4 613.11 €	
A reporter				4 613.11 €		4 613.11 €	

Grand-livre analytique

Fédération Départ. Chasseurs PDD

PLAN

Période du 01/07/23
au 30/06/24
Tenue de compte : EURO

© Sage - Sage 100 Comptabilité Standard 8.00

Date de tirage 30/10/24

à 13:12:20

Page :

2

Date	C.j	N° pièce	Libellé écriture	Mouvements		Soldes	
				Débits	Crédits	Débiteurs	Créditeurs
4210			ECO CONTRIB-1150 Chamois Report	4 613.11 €		4 613.11 €	
300923	ACH	281	TOTAL 1509 au 300923 Gasoil	15.96 €		4 629.07 €	
300923	ACH	281	TOTAL 1509 au 300923 Gasoil	34.58 €		4 663.65 €	
300923	ACH	281	TOTAL 1509 au 300923 Gasoil	33.25 €		4 696.90 €	
151023	ACH	413	TOTAL 0110 à 151023 Gasoil	87.78 €		4 784.68 €	
151023	ACH	413	TOTAL 0110 à 151023 Gasoil	34.58 €		4 819.26 €	
151023	ACH	413	TOTAL 0110 à 151023 Gasoil	15.96 €		4 835.22 €	
151023	ACH	413	TOTAL 0110 à 151023 Gasoil	33.25 €		4 868.47 €	
151023	ACH	413	TOTAL 0110 à 151023 Gasoil	34.58 €		4 903.05 €	
151023	ACH	413	TOTAL 0110 à 151023 Gasoil	15.96 €		4 919.01 €	
151023	ACH	413	TOTAL 0110 à 151023 Gasoil	33.25 €		4 952.26 €	
311023	ACH	470	TOTAL 1510 au 311023 Gasoil	34.58 €		4 986.84 €	
311023	ACH	470	TOTAL 1510 au 311023 Gasoil	95.76 €		5 082.60 €	
311023	ACH	470	TOTAL 1510 au 311023 Gasoil	34.58 €		5 117.18 €	
311023	ACH	470	TOTAL 1510 au 311023 Gasoil	69.16 €		5 186.34 €	
301123	ACH	531	TOTAL 1511 au 301123 Gasoil	69.16 €		5 255.50 €	
151223	ACH	571	TOTAL 0112 à 151223 Gasoil	69.16 €		5 324.66 €	
151223	ACH	571	TOTAL 0112 à 151223 Gasoil	69.16 €		5 393.82 €	
150124	ACH	711	TOTAL 0101 à 150124 Gasoil	86.45 €		5 480.27 €	
150124	ACH	711	TOTAL 0101 à 150124 Gasoil	86.45 €		5 566.72 €	
150224	ACH	731	TOTAL 0102 à 150224 Gasoil	95.76 €		5 662.48 €	
150224	ACH	731	TOTAL 0102 à 150224 Gasoil	70.49 €		5 732.97 €	
290224	ACH	784	TOTAL 1502 au 290224 Gasoil	69.16 €		5 802.13 €	
			Total compte 606140	5 802.13 €		5 802.13 €	
606520			Petit Equipement				
010723	OD	4	EXT 1150 CHAMOIS	610.51 €		610.51 €	
010723	OD	176	NDF T. LAFFAIRE 06/23 Outillage capture chamois BRICONAUTES	22.05 €		632.56 €	
010723	OD	177	NDF T. LAFFAIRE 06/23 Outillage capture chamois POINT P	13.01 €		645.57 €	
010723	OD	178	NDF T. LAFFAIRE 06/23 Outillage capture chamois POINT P	13.01 €		658.58 €	
010723	OD	179	NDF T. LAFFAIRE 06/23 Outillage capture chamois LEROY MERLIN	63.60 €		722.18 €	
120723	ACH	218	VECTRONIC 6 Colliers GPS Chamois	20 700.05 €		21 422.23 €	
310723	ACH	26	NDF T. LAFFAIRE 07/23	83.56 €		21 505.79 €	
310723	ACH	26	NDF T. LAFFAIRE 07/23	23.87 €		21 529.66 €	
310723	ACH	26	NDF T. LAFFAIRE 07/23	51.77 €		21 581.43 €	
110823	ACH	75	NDF T. LAFFAIRE 2607 AU 090823 POINT P+BRICOMAN	23.42 €		21 604.85 €	
110823	ACH	75	NDF T. LAFFAIRE 2607 AU 090823 POINT P+BRICOMAN	12.00 €		21 616.85 €	
280923	ACH	462	VECTRONIC Appareil géolocalisation	2 165.32 €		23 782.17 €	
290224	ACH	802	NDF T. LAFFAIRE 02/24 Sac sel pour chamois	9.89 €		23 792.06 €	
150324	ACH	931	LEROY MERLIN 8 Piquets plastifiés	100.00 €		23 892.06 €	
			Total compte 606520	23 892.06 €		23 892.06 €	
A reporter				29 694.19 €		29 694.19 €	

Grand-livre analytique

Fédération Départ. Chasseurs PDD

PLAN

Période du 01/07/23
au 30/06/24
Tenue de compte : EURO

© Sage - Sage 100 Comptabilité Standard 8.00

Date de tirage 30/10/24

à 13:12:20

Page :

3

Date	C.j	N° pièce	Libellé écriture	Mouvements		Soldes	
				Débits	Crédits	Débiteurs	Créditeurs
4210			ECO CONTRIB-1150 Chamois Report	29 694.19 €		29 694.19 €	
613200			Location immobilière				
120324	ACH	764	BRUGIERE Albert 15 nuitées 06.2023 Chamois	600.00 €		600.00 €	
120324	ACH	764	BRUGIERE Albert 29 nuitées 07à09.2023 Chamois	1 160.00 €		1 760.00 €	
120324	ACH	765	BRUGIERE Albert 9 nuitées 05-06.2023 Chamois	200.00 €		1 960.00 €	
			Total compte 613200	1 960.00 €		1 960.00 €	
625100			Frais Déplacement				
010723	OD	4	EXT 1150 CHAMOIS	284.80 €		284.80 €	
310723	ACH	26	NDF T. LAFFAIRE 07/23	8.90 €		293.70 €	
310723	ACH	26	NDF T. LAFFAIRE 07/23	8.90 €		302.60 €	
310723	ACH	26	NDF T. LAFFAIRE 07/23	8.90 €		311.50 €	
310723	ACH	26	NDF T. LAFFAIRE 07/23	8.90 €		320.40 €	
310723	ACH	26	NDF T. LAFFAIRE 07/23	8.90 €		329.30 €	
310723	ACH	26	NDF T. LAFFAIRE 07/23	8.90 €		338.20 €	
310723	ACH	26	NDF T. LAFFAIRE 07/23	8.90 €		347.10 €	
310723	ACH	26	NDF T. LAFFAIRE 07/23	8.90 €		356.00 €	
310723	ACH	26	NDF T. LAFFAIRE 07/23	8.90 €		364.90 €	
310723	ACH	26	NDF T. LAFFAIRE 07/23	8.90 €		373.80 €	
110823	ACH	75	NDF T. LAFFAIRE 2607 AU 090823	8.90 €		382.70 €	
110823	ACH	75	NDF T. LAFFAIRE 2607 AU 090823	8.90 €		391.60 €	
110823	ACH	75	NDF T. LAFFAIRE 2607 AU 090823	8.90 €		400.50 €	
110823	ACH	75	NDF T. LAFFAIRE 2607 AU 090823	8.90 €		409.40 €	
110823	ACH	75	NDF T. LAFFAIRE 2607 AU 090823	8.90 €		418.30 €	
310823	ACH	109	NDF T. LAFFAIRE 160823 AU 310823	8.90 €		427.20 €	
310823	ACH	109	NDF T. LAFFAIRE 160823 AU 310823	8.90 €		436.10 €	
310823	ACH	109	NDF T. LAFFAIRE 160823 AU 310823	8.90 €		445.00 €	
310823	ACH	109	NDF T. LAFFAIRE 160823 AU 310823	8.90 €		453.90 €	
310823	ACH	109	NDF T. LAFFAIRE 160823 AU 310823	8.90 €		462.80 €	
310823	ACH	109	NDF T. LAFFAIRE 160823 AU 310823	8.90 €		471.70 €	
310823	ACH	109	NDF T. LAFFAIRE 160823 AU 310823	8.90 €		480.60 €	
310823	ACH	109	NDF T. LAFFAIRE 160823 AU 310823	8.90 €		489.50 €	
310823	ACH	109	NDF T. LAFFAIRE 160823 AU 310823	8.90 €		498.40 €	
300923	ACH	245	NDF T. LAFFAIRE 09/23	8.90 €		507.30 €	
300923	ACH	245	NDF T. LAFFAIRE 09/23	8.90 €		516.20 €	
300923	ACH	245	NDF T. LAFFAIRE 09/23	17.50 €		533.70 €	
300923	ACH	245	NDF T. LAFFAIRE 09/23	8.90 €		542.60 €	
300923	ACH	245	NDF T. LAFFAIRE 09/23	17.50 €		560.10 €	
300923	ACH	245	NDF T. LAFFAIRE 09/23	8.90 €		569.00 €	
300923	ACH	245	NDF T. LAFFAIRE 09/23	8.90 €		577.90 €	
300923	ACH	245	NDF T. LAFFAIRE 09/23	8.90 €		586.80 €	
			A reporter	32 240.99 €		32 240.99 €	

Grand-livre analytique

Fédération Départ. Chasseurs PDD

PLAN

Période du 01/07/23
au 30/06/24
Tenue de compte : EURO

© Sage - Sage 100 Comptabilité Standard 8.00

Date de tirage 30/10/24

à 13:12:21

Page :

4

Date	C.j	N° pièce	Libellé écriture	Mouvements		Soldes	
				Débits	Crédits	Débiteurs	Créditeurs

4210			ECO CONTRIB-1150 Chamois	Report	32 240.99 €		32 240.99 €
300923	ACH	245	NDF T. LAFFAIRE 09/23	8.90 €		595.70 €	
300923	ACH	245	NDF T. LAFFAIRE 09/23	8.90 €		604.60 €	
300923	ACH	245	NDF T. LAFFAIRE 09/23	8.90 €		613.50 €	
271023	ACH	399	NDF G. GUILHOT 07/09 AU 27/10/23	17.50 €		631.00 €	
271023	ACH	399	NDF G. GUILHOT 07/09 AU 27/10/23	17.50 €		648.50 €	
311023	ACH	400	NDF T. LAFFAIRE 10/23	8.90 €		657.40 €	
311023	ACH	400	NDF T. LAFFAIRE 10/23	8.90 €		666.30 €	
311023	ACH	400	NDF T. LAFFAIRE 10/23	8.90 €		675.20 €	
311023	ACH	400	NDF T. LAFFAIRE 10/23	8.90 €		684.10 €	
311023	ACH	400	NDF T. LAFFAIRE 10/23	8.90 €		693.00 €	
311023	ACH	400	NDF T. LAFFAIRE 10/23	8.90 €		701.90 €	
311023	ACH	400	NDF T. LAFFAIRE 10/23	8.90 €		710.80 €	
311023	ACH	400	NDF T. LAFFAIRE 10/23	8.90 €		719.70 €	
311023	ACH	400	NDF T. LAFFAIRE 10/23	17.50 €		737.20 €	
311023	ACH	400	NDF T. LAFFAIRE 10/23	8.90 €		746.10 €	
301123	ACH	441	NDF T. LAFFAIRE 11/23	8.90 €		755.00 €	
311223	ACH	546	NDF T. LAFFAIRE 12/23	8.90 €		763.90 €	
311223	ACH	546	NDF T. LAFFAIRE 12/23	8.90 €		772.80 €	
310124	ACH	656	NDF T. LAFFAIRE 01/24	17.50 €		790.30 €	
290224	ACH	802	NDF T. LAFFAIRE 02/24	28.59 €		818.89 €	
			Total compte 625100	818.89 €		818.89 €	
			626100				
			Téléphone, internet				
010723	OD	4	EXT 1150 CHAMOIS	198.64 €		198.64 €	
100723	ACH	290	SOSH par ORANGE pour GPS 0788964162 - 07.07 au 06.08.23	5.99 €		204.63 €	
100723	ACH	294	SOSH par ORANGE pour GPS 0788961575 - 07.07 au 06.08.23	5.99 €		210.62 €	
100723	ACH	298	SOSH par ORANGE pour GPS 0670012142 - 07.07 au 06.08.23	5.99 €		216.61 €	
100723	ACH	303	SOSH par ORANGE pour GPS 0675984714 - 07.07 au 06.08.23	5.99 €		222.60 €	
100723	ACH	307	SOSH par ORANGE pour GPS 0677128494 - 07.07 au 06.08.23	5.99 €		228.59 €	
100723	ACH	311	SOSH par ORANGE pour GPS 0677122306 - 07.07 au 06.08.23	5.99 €		234.58 €	
100723	ACH	315	SOSH par ORANGE pour GPS 0677123249 - 07.07 au 06.08.23	5.99 €		240.57 €	
100723	ACH	319	SOSH par ORANGE pour GPS 0677292729 - 07.07 au 06.08.23	5.99 €		246.56 €	
110723	ACH	286	SOSH par ORANGE pour GPS 0649520842 - 07.07 au 06.08.23	5.99 €		252.55 €	
080823	ACH	291	SOSH par ORANGE pour GPS 0788964162 - 07.08 au 06.09.23	5.99 €		258.54 €	
080823	ACH	295	SOSH par ORANGE pour GPS	5.99 €		264.53 €	
			A reporter	32 731.62 €		32 731.62 €	

Grand-livre analytique

Fédération Départ. Chasseurs PDD

PLAN

Période du 01/07/23
au 30/06/24
Tenue de compte : EURO

© Sage - Sage 100 Comptabilité Standard 8.00

Date de tirage 30/10/24

à 13:12:21

Page :

5

Date	C.j	N° pièce	Libellé écriture	Mouvements		Soldes	
				Débits	Crédits	Débiteurs	Créditeurs

4210			ECO CONTRIB-1150 Chamois	Report	32 731.62 €		32 731.62 €
080823	ACH	299	0788961575 - 07.08 au 06.09.23 SOSH par ORANGE pour GPS 0670012142 - 07.08 au 06.09.23		5.99 €		270.52 €
080823	ACH	304	SOSH par ORANGE pour GPS 0675984714 - 07.08 au 06.09.23		5.99 €		276.51 €
080823	ACH	308	SOSH par ORANGE pour GPS 0677128494 - 07.08 au 06.09.23		5.99 €		282.50 €
080823	ACH	312	SOSH par ORANGE pour GPS 0677122306 - 07.08 au 06.09.23		5.99 €		288.49 €
080823	ACH	316	SOSH par ORANGE pour GPS 0677123249 - 07.08 au 06.09.23		5.99 €		294.48 €
080823	ACH	320	SOSH par ORANGE pour GPS 0677292729 - 07.08 au 06.09.23		5.99 €		300.47 €
100823	ACH	287	SOSH par ORANGE pour GPS 0649520842 - 07.08 au 06.09.23		5.99 €		306.46 €
080923	ACH	292	SOSH par ORANGE pour GPS 0788964162 - 07.09 au 06.10.23		5.99 €		312.45 €
080923	ACH	296	SOSH par ORANGE pour GPS 0788961575 - 07.09 au 06.10.23		5.99 €		318.44 €
080923	ACH	300	SOSH par ORANGE pour GPS 0670012142 - 07.09 au 06.10.23		5.99 €		324.43 €
080923	ACH	305	SOSH par ORANGE pour GPS 0675984714 - 07.09 au 06.10.23		5.99 €		330.42 €
080923	ACH	309	SOSH par ORANGE pour GPS 0677128494 - 07.09 au 06.10.23		5.99 €		336.41 €
080923	ACH	313	SOSH par ORANGE pour GPS 0677122306 - 07.09 au 06.10.23		5.99 €		342.40 €
080923	ACH	317	SOSH par ORANGE pour GPS 0677123249 - 07.09 au 06.10.23		5.99 €		348.39 €
080923	ACH	321	SOSH par ORANGE pour GPS 0677292729 - 07.09 au 06.10.23		5.99 €		354.38 €
110923	ACH	288	SOSH par ORANGE pour GPS 0649520842 - 07.09 au 06.10.23		5.99 €		360.37 €
091023	ACH	293	SOSH par ORANGE pour GPS 0788964162 - 07.10 au 06.11.23		5.99 €		366.36 €
091023	ACH	297	SOSH par ORANGE pour GPS 0788961575 - 07.10 au 06.11.23		5.99 €		372.35 €
091023	ACH	301	SOSH par ORANGE pour GPS 0670012142 - 07.10 au 06.11.23		5.99 €		378.34 €
091023	ACH	306	SOSH par ORANGE pour GPS 0675984714 - 07.10 au 06.11.23		5.99 €		384.33 €
A reporter					32 851.42 €		32 851.42 €

Grand-livre analytique

Fédération Départ. Chasseurs PDD

PLAN

Période du 01/07/23
au 30/06/24
Tenue de compte : EURO

© Sage - Sage 100 Comptabilité Standard 8.00

Date de tirage 30/10/24

à 13:12:21

Page :

6

Date	C.j	N° pièce	Libellé écriture	Mouvements		Soldes	
				Débits	Crédits	Débiteurs	Créditeurs

4210			ECO CONTRIB-1150 Chamois	Report	32 851.42 €		32 851.42 €
091023	ACH	310	06.11.23 SOSH par ORANGE pour GPS 0677128494 - 07.10 au		5.99 €		390.32 €
091023	ACH	314	06.11.23 SOSH par ORANGE pour GPS 0677122306 - 07.10 au		5.99 €		396.31 €
091023	ACH	318	06.11.23 SOSH par ORANGE pour GPS 0677123249 - 07.10 au		5.99 €		402.30 €
091023	ACH	322	06.11.23 SOSH par ORANGE pour GPS 0677292729 - 07.10 au		5.99 €		408.29 €
101023	ACH	289	06.11.23 SOSH par ORANGE pour GPS 0649520842 - 07.10 au		5.99 €		414.28 €
081123	ACH	496	06.11.23 SOSH par ORANGE pour GPS 0677292729 - 05.11 au		5.99 €		420.27 €
081123	ACH	499	04.12.23 SOSH par ORANGE pour GPS 0670012142 - 05.11 au		5.99 €		426.26 €
081123	ACH	500	04.12.23 SOSH par ORANGE pour GPS 0675984714 - 05.11 au		5.99 €		432.25 €
081123	ACH	501	04.12.23 SOSH par ORANGE pour GPS 0677128494 - 05.11 au		5.99 €		438.24 €
081123	ACH	502	04.12.23 SOSH par ORANGE pour GPS 0788964162 - 05.11 au		5.99 €		444.23 €
081123	ACH	503	04.12.23 SOSH par ORANGE pour GPS 0788961575 - 05.11 au		5.99 €		450.22 €
081123	ACH	504	04.12.23 SOSH par ORANGE pour GPS 0677123249 - 05.11 au		5.99 €		456.21 €
081123	ACH	505	04.12.23 SOSH par ORANGE pour GPS 0677122306 - 05.11 au		5.99 €		462.20 €
101123	ACH	498	04.12.23 SOSH par ORANGE pour GPS 0649520842 - 05.11 au		5.99 €		468.19 €
081223	ACH	497	04.12.23 SOSH par ORANGE pour GPS 0677292729 - 05.12.23 au		5.99 €		474.18 €
081223	ACH	518	04.01.24 SOSH par ORANGE pour GPS 0677122306 - 05.12.23 au		5.99 €		480.17 €
081223	ACH	519	04.01.24 SOSH par ORANGE pour GPS 0677123249 - 05.12.23 au		5.99 €		486.16 €
081223	ACH	520	04.01.24 SOSH par ORANGE pour GPS 0788961575 - 05.12.23 au		5.99 €		492.15 €
081223	ACH	521	04.01.24 SOSH par ORANGE pour GPS 0788964162 - 05.12.23 au		5.99 €		498.14 €
081223	ACH	522	04.01.24 SOSH par ORANGE pour GPS 0677128494 - 05.12.23 au		5.99 €		504.13 €
A reporter					32 977.21 €		32 977.21 €

Grand-livre analytique

Fédération Départ. Chasseurs PDD

PLAN

Période du 01/07/23
au 30/06/24
Tenue de compte : EURO

© Sage - Sage 100 Comptabilité Standard 8.00

Date de tirage 30/10/24

à 13:12:21

Page :

7

Date	C.j	N° pièce	Libellé écriture	Mouvements		Soldes	
				Débits	Crédits	Débiteurs	Créditeurs

4210		ECO CONTRIB-1150 Chamois	Report	32 977.21 €		32 977.21 €	
081223	ACH	523	SOSH par ORANGE pour GPS 0675984714 - 05.12.23 au 04.01.24	5.99 €		510.12 €	
081223	ACH	524	SOSH par ORANGE pour GPS 0670012142 - 05.12.23 au 04.01.24	5.99 €		516.11 €	
111223	ACH	525	SOSH par ORANGE pour GPS 0649520842 - 05.12.23 au 04.01.24	5.99 €		522.10 €	
090124	ACH	633	SOSH par ORANGE pour GPS 0677122306 - 05.01 au 04.02.24	5.99 €		528.09 €	
090124	ACH	634	SOSH par ORANGE pour GPS 0677123249 - 05.01 au 04.02.24	5.99 €		534.08 €	
090124	ACH	635	SOSH par ORANGE pour GPS 0788961575 - 05.01 au 04.02.24	5.99 €		540.07 €	
090124	ACH	636	SOSH par ORANGE pour GPS 0788964162 - 05.01 au 04.02.24	5.99 €		546.06 €	
090124	ACH	637	SOSH par ORANGE pour GPS 0677128494 - 05.01 au 04.02.24	5.99 €		552.05 €	
090124	ACH	638	SOSH par ORANGE pour GPS 0675984714 - 05.01 au 04.02.24	5.99 €		558.04 €	
090124	ACH	640	SOSH par ORANGE pour GPS 0670012142 - 05.01 au 04.02.24	5.99 €		564.03 €	
090124	ACH	641	SOSH par ORANGE pour GPS 0677292729 - 05.01 au 04.02.24	5.99 €		570.02 €	
100124	ACH	639	SOSH par ORANGE pour GPS 0649520842 - 05.01 au 04.02.24	5.99 €		576.01 €	
080224	ACH	732	SOSH par ORANGE pour GPS 0677122306 - 05.02 au 04.03.24	5.99 €		582.00 €	
080224	ACH	733	SOSH par ORANGE pour GPS 0677292729 - 05.02 au 04.03.24	5.99 €		587.99 €	
080224	ACH	734	SOSH par ORANGE pour GPS 0677123249 - 05.02 au 04.03.24	5.99 €		593.98 €	
080224	ACH	735	SOSH par ORANGE pour GPS 0788961575 - 05.02 au 04.03.24	5.99 €		599.97 €	
080224	ACH	736	SOSH par ORANGE pour GPS 0788964162 - 05.02 au 04.03.24	5.99 €		605.96 €	
080224	ACH	737	SOSH par ORANGE pour GPS 0677128494 - 05.02 au 04.03.24	5.99 €		611.95 €	
080224	ACH	738	SOSH par ORANGE pour GPS 0670012142 - 05.02 au 04.03.24	5.99 €		617.94 €	
080224	ACH	739	SOSH par ORANGE pour GPS 0675984714 - 05.02 au 04.03.24	5.99 €		623.93 €	
120224	ACH	740	SOSH par ORANGE pour GPS	5.99 €		629.92 €	
A reporter				33 097.01 €		33 097.01 €	

Grand-livre analytique

Fédération Départ. Chasseurs PDD

PLAN

Période du 01/07/23
au 30/06/24
Tenue de compte : EURO

© Sage - Sage 100 Comptabilité Standard 8.00

Date de tirage 30/10/24

à 13:12:22

Page :

8

Date	C.j	N° pièce	Libellé écriture	Mouvements		Soldes	
				Débits	Crédits	Débiteurs	Créditeurs
4210			ECO CONTRIB-1150 Chamois Report	33 097.01 €		33 097.01 €	
080324	ACH	865	0649520842 - 05.02 au 04.03.24 SOSH par ORANGE pour GPS 0677292729 - 05.03 au 04.04.24	5.99 €		635.91 €	
080324	ACH	866	SOSH par ORANGE pour GPS 0670012142 - 05.03 au 04.04.24	5.99 €		641.90 €	
080324	ACH	867	SOSH par ORANGE pour GPS 0675984714 - 05.03 au 04.04.24	5.99 €		647.89 €	
080324	ACH	868	SOSH par ORANGE pour GPS 0677128494 - 05.03 au 04.04.24	5.99 €		653.88 €	
080324	ACH	869	SOSH par ORANGE pour GPS 0788964162 - 05.03 au 04.04.24	5.99 €		659.87 €	
080324	ACH	870	SOSH par ORANGE pour GPS 0788961575 - 05.03 au 04.04.24	5.99 €		665.86 €	
080324	ACH	871	SOSH par ORANGE pour GPS 0677123249 - 05.03 au 04.04.24	5.99 €		671.85 €	
080324	ACH	872	SOSH par ORANGE pour GPS 0677122306 - 05.03 au 04.04.24	5.99 €		677.84 €	
110324	ACH	873	SOSH par ORANGE pour GPS 0677122306 - 05.03 au 04.04.24	5.99 €		683.83 €	
			Total compte 626100	683.83 €		683.83 €	
			641000 Salaires Personnel				
300624	OD	181	REGUL ANA 4210 - 5004 CUTTOFF 22/23	8 966.96 €		8 966.96 €	
300624	ODP	15	SALAIRES ET APPOINTEMENTS 06/24	14 104.49 €		23 071.45 €	
			Total compte 641000	23 071.45 €		23 071.45 €	
			645100 MSA				
300624	OD	182	REGUL ANA 4210 - 5004 CUTTOFF 22/23	1 345.04 €		1 345.04 €	
300624	ODP	15	MSA 06/24	2 115.67 €		3 460.71 €	
			Total compte 645100	3 460.71 €		3 460.71 €	
			735100 Contribution Fonds Chasseurs				
300624	OD	147	1150-CHAMOIS FONDS CHASSEURS		14 100.00 €		14 100.00 €
			Total compte 735100		14 100.00 €		14 100.00 €
			735110 Contribution OFB				
300624	OD	148	1150-CHAMOIS OFB		28 200.00 €		28 200.00 €
			Total compte 735110		28 200.00 €		28 200.00 €
			Total 4210 ECO CONTRIB-1150 Cham	59 689.07 €	42 300.00 €	17 389.07 €	
			Totaux	59 689.07 €	42 300.00 €	17 389.07 €	

Grand-livre analytique

Fédération Départ. Chasseurs PDD

PLAN

Période du 01/07/23
au 30/06/24
Tenue de compte : EURO

© Sage - Sage 100 Comptabilité Standard 8.00

Date de tirage 30/10/24

à 13:27:59

Page :

1

Date	C.j	N° pièce	Libellé écriture	Mouvements		Soldes	
				Débits	Crédits	Débiteurs	Créditeurs
4211			ECO CONTRIB-1151 Education				
606140			Carburant				
010723	OD	4	EXT 1151 OBSERVATOIRE	397.67 €		397.67 €	
150923	ACH	215	TOTAL 0109 à 150923 Gasoil	105.07 €		502.74 €	
150923	ACH	215	TOTAL 0109 à 150923 Gasoil	105.07 €		607.81 €	
151023	ACH	413	TOTAL 0110 à 151023 Gasoil	105.07 €		712.88 €	
151023	ACH	413	TOTAL 0110 à 151023 Gasoil	105.07 €		817.95 €	
151023	ACH	413	TOTAL 0110 à 151023 Gasoil	119.70 €		937.65 €	
301123	ACH	531	TOTAL 1511 au 301123 Gasoil	105.07 €		1 042.72 €	
301123	ACH	531	TOTAL 1511 au 301123 Gasoil	119.70 €		1 162.42 €	
150124	ACH	711	TOTAL 0101 à 150124 Gasoil	105.07 €		1 267.49 €	
310324	ACH	889	TOTAL 1503 au 310324 Gasoil	105.07 €		1 372.56 €	
			Total compte 606140	1 372.56 €		1 372.56 €	
606520			Petit Equipement				
120923	ACH	174	GENEFORM Fil barbelé	48.00 €		48.00 €	
271023	ACH	1190	NDF G. GUILHOT 07/09 AU 27/10/23	7.20 €		55.20 €	
200324	ACH	840	PROXIEL Barbelé Observatoire	53.90 €		109.10 €	
020524	ACH	942	EI BREUIL JEAN FRANCOIS 1 Rotavator	180.00 €		289.10 €	
190624	ACH	1100	LYCEE PROF AGRI ROCHEFORT MONTAGNE Table en fuste	500.00 €		789.10 €	
			Total compte 606520	789.10 €		789.10 €	
625100			Frais Déplacement				
271023	ACH	399	NDF G. GUILHOT 07/09 AU 27/10/23	17.50 €		17.50 €	
301123	ACH	579	NDF B. GROSBETY 11/23	8.90 €		26.40 €	
160224	ACH	696	NDF G. GUILHOT 0401 au 140224	8.90 €		35.30 €	
			Total compte 625100	35.30 €		35.30 €	
641000			Salaires Personnel				
300624	OD	198	REGUL ANA 4211 CUTTOFF 22/23	5 266.14 €		5 266.14 €	
300624	ODP	15	SALAIRES ET APPOINTEMENTS 06/24	5 922.48 €		11 188.62 €	
			Total compte 641000	11 188.62 €		11 188.62 €	
645100			MSA				
300624	OD	199	REGUL ANA 4211 - 5004 CUTTOFF 22/23	789.92 €		789.92 €	
300624	ODP	15	MSA 06/24	888.37 €		1 678.29 €	
			Total compte 645100	1 678.29 €		1 678.29 €	
681100			Dotation aux Amort Immobilisatio				
300624	OD	197	DOTATION AUX AMORTISSEMENTS OBSERVATOIRE 1151	11 144.47 €		11 144.47 €	
			Total compte 681100	11 144.47 €		11 144.47 €	
689400			Reports fonds dédiés s/Subv Exp				
300624	OD	214	1151 OBSERVATOIRE QP FONDS DEDIES	77 041.66 €		77 041.66 €	
			Total compte 689400	77 041.66 €		77 041.66 €	
735100			Contribution Fonds Chasseurs				
300624	OD	149	1151-EDUCATION FONDS CHASSEURS		34 416.67 €		34 416.67 €
			Total compte 735100		34 416.67 €		34 416.67 €
735110			Contribution OFB				
A reporter				103 250.00 €	34 416.67 €	68 833.33 €	

Date	C.j	N° pièce	Libellé écriture	Mouvements		Soldes	
				Débits	Crédits	Débiteurs	Créditeurs
4211			ECO CONTRIB-1151 Education Report	103 250.00 €	34 416.67 €	68 833.33 €	
300624	OD	150	1151-EDUCATION OFB		68 833.33 €		68 833.33 €
			Total compte 735110		68 833.33 €		68 833.33 €
			ECO CONTRIB-1151 Educa	103 250.00 €	103 250.00 €		
			Total 4211				
			Totaux	103 250.00 €	103 250.00 €		

Grand-livre analytique

Fédération Départ. Chasseurs PDD

PLAN

Période du 01/07/23
au 30/06/24
Tenue de compte : EURO

© Sage - Sage 100 Comptabilité Standard 8.00

Date de tirage 30/10/24

à 14:05:01

Page :

1

Date	C.j	N° pièce	Libellé écriture	Mouvements		Soldes	
				Débits	Crédits	Débiteurs	Créditeurs
4213			1168-HAIES				
			606140				
			Carburant				
010723	OD	205	REGUL ANA 5004-4212	83.13 €		83.13 €	
			CUTTOFF 22-23 HAIES				
010723	OD	205	REGUL ANA 5004-4212	83.13 €		166.26 €	
			CUTTOFF 22-23 HAIES				
010723	OD	205	REGUL ANA 5004-4212	-0.01 €		166.25 €	
			CUTTOFF 22-23 HAIES				
150324	ACH	837	TOTAL 0103 à 150324 Gasoil	30.59 €		196.84 €	
150324	ACH	837	TOTAL 0103 à 150324 Gasoil	30.59 €		227.43 €	
310324	ACH	889	TOTAL 1503 au 310324 Gasoil	30.59 €		258.02 €	
310324	ACH	889	TOTAL 1503 au 310324 Gasoil	30.59 €		288.61 €	
150424	ACH	959	TOTAL 0104 à 150424 Gasoil	30.59 €		319.20 €	
150424	ACH	959	TOTAL 0104 à 150424 Gasoil	30.59 €		349.79 €	
310524	ACH	1027	TOTAL 1505 au 310524 Gasoil	30.59 €		380.38 €	
300624	ACH	1143	TOTAL 1506 au 300624 Gasoil	182.21 €		562.59 €	
			Total compte 606140	562.59 €		562.59 €	
			625100				
			Frais Déplacement				
010723	OD	206	REGUL ANA 5004-4212	9.10 €		9.10 €	
			CUTTOFF 22-23 HAIES				
010723	OD	206	REGUL ANA 5004-4212	9.10 €		18.20 €	
			CUTTOFF 22-23 HAIES				
010723	OD	206	REGUL ANA 5004-4212	20.10 €		38.30 €	
			CUTTOFF 22-23 HAIES				
010723	OD	206	REGUL ANA 5004-4212	134.60 €		172.90 €	
			CUTTOFF 22-23 HAIES				
030524	ACH	937	NDF B. BARTHELEMY 04/24	8.90 €		181.80 €	
300524	ACH	1080	NDF B. BARTHELEMY 05/24	8.90 €		190.70 €	
			Total compte 625100	190.70 €		190.70 €	
			641000				
			Salaires Personnel				
010723	OD	201	REGUL ANA 5004-4212	889.26 €		889.26 €	
			CUTTOFF 22-23 HAIES				
300624	ODP	15	SALAIRES ET	4 415.98 €		5 305.24 €	
			APPOINTEMENTS 06/24				
			Total compte 641000	5 305.24 €		5 305.24 €	
			645100				
			MSA				
010723	OD	203	REGUL ANA 5004-4212	133.38 €		133.38 €	
			CUTTOFF 22-23 HAIES				
300624	ODP	15	MSA 06/24	662.39 €		795.77 €	
			Total compte 645100	795.77 €		795.77 €	
			735100				
			Contribution Fonds Chasseurs				
300624	OD	151	1168-HAIES FONDS		1 655.83 €		1 655.83 €
			CHASSEURS				
			Total compte 735100		1 655.83 €		1 655.83 €
			735110				
			Contribution OFB				
300624	OD	152	1168-HAIES OFB		3 311.67 €		3 311.67 €
			Total compte 735110		3 311.67 €		3 311.67 €
			Total 4213	6 854.30 €	4 967.50 €	1 886.80 €	
			1168-HAIES				
			Totaux	6 854.30 €	4 967.50 €	1 886.80 €	

Grand-livre analytique

Fédération Départ. Chasseurs PDD

PLAN

Période du 01/07/23
au 30/06/24
Tenue de compte : EURO

© Sage - Sage 100 Comptabilité Standard 8.00

Date de tirage 30/10/24

à 13:13:06

Page :

1

Date	C.j	N° pièce	Libellé écriture	Mouvements		Soldes	
				Débits	Crédits	Débiteurs	Créditeurs
4214			1225-Educ pleine nature				
606140			Carburant				
151023	ACH	413	TOTAL 0110 à 151023 Gasoil	73.82 €		73.82 €	
151023	ACH	413	TOTAL 0110 à 151023 Gasoil	71.82 €		145.64 €	
311023	ACH	470	TOTAL 1510 au 311023 Gasoil	84.46 €		230.10 €	
311023	ACH	470	TOTAL 1510 au 311023 Gasoil	13.97 €		244.07 €	
301123	ACH	531	TOTAL 1511 au 301123 Gasoil	9.64 €		253.71 €	
301123	ACH	531	TOTAL 1511 au 301123 Gasoil	9.64 €		263.35 €	
301123	ACH	531	TOTAL 1511 au 301123 Gasoil	88.45 €		351.80 €	
301123	ACH	531	TOTAL 1511 au 301123 Gasoil	87.78 €		439.58 €	
301123	ACH	531	TOTAL 1511 au 301123 Gasoil	32.59 €		472.17 €	
151223	ACH	571	TOTAL 0112 à 151223 Gasoil	56.53 €		528.70 €	
151223	ACH	571	TOTAL 0112 à 151223 Gasoil	72.49 €		601.19 €	
151223	ACH	571	TOTAL 0112 à 151223 Gasoil	56.53 €		657.72 €	
311223	ACH	549	TOTAL 1512 au 311223 Gasoil	32.59 €		690.31 €	
311223	ACH	549	TOTAL 1512 au 311223 Gasoil	190.19 €		880.50 €	
310124	ACH	683	TOTAL 1501 au 310124 Gasoil	9.31 €		889.81 €	
310124	ACH	683	TOTAL 1501 au 310124 Gasoil	63.84 €		953.65 €	
310124	ACH	683	TOTAL 1501 au 310124 Gasoil	23.94 €		977.59 €	
310124	ACH	683	TOTAL 1501 au 310124 Gasoil	23.94 €		1 001.53 €	
150224	ACH	731	TOTAL 0102 à 150224 Gasoil	77.14 €		1 078.67 €	
150224	ACH	731	TOTAL 0102 à 150224 Gasoil	67.83 €		1 146.50 €	
150224	ACH	731	TOTAL 0102 à 150224 Gasoil	67.83 €		1 214.33 €	
150224	ACH	731	TOTAL 0102 à 150224 Gasoil	75.15 €		1 289.48 €	
150224	ACH	731	TOTAL 0102 à 150224 Gasoil	71.82 €		1 361.30 €	
150224	ACH	731	TOTAL 0102 à 150224 Gasoil	93.10 €		1 454.40 €	
150224	ACH	731	TOTAL 0102 à 150224 Gasoil	23.94 €		1 478.34 €	
150324	ACH	837	TOTAL 0103 à 150324 Gasoil	38.57 €		1 516.91 €	
150324	ACH	837	TOTAL 0103 à 150324 Gasoil	84.46 €		1 601.37 €	
150324	ACH	837	TOTAL 0103 à 150324 Gasoil	35.91 €		1 637.28 €	
150324	ACH	837	TOTAL 0103 à 150324 Gasoil	31.92 €		1 669.20 €	
310324	ACH	889	TOTAL 1503 au 310324 Gasoil	37.24 €		1 706.44 €	
310324	ACH	889	TOTAL 1503 au 310324 Gasoil	51.21 €		1 757.65 €	
310324	ACH	889	TOTAL 1503 au 310324 Gasoil	47.88 €		1 805.53 €	
310324	ACH	889	TOTAL 1503 au 310324 Gasoil	49.88 €		1 855.41 €	
310324	ACH	889	TOTAL 1503 au 310324 Gasoil	45.89 €		1 901.30 €	
310324	ACH	889	TOTAL 1503 au 310324 Gasoil	62.51 €		1 963.81 €	
310324	ACH	889	TOTAL 1503 au 310324 Gasoil	19.29 €		1 983.10 €	
310324	ACH	889	TOTAL 1503 au 310324 Gasoil	34.58 €		2 017.68 €	
150424	ACH	959	TOTAL 0104 à 150424 Gasoil	34.58 €		2 052.26 €	
150424	ACH	959	TOTAL 0104 à 150424 Gasoil	34.58 €		2 086.84 €	
150424	ACH	959	TOTAL 0104 à 150424 Gasoil	84.46 €		2 171.30 €	
150424	ACH	959	TOTAL 0104 à 150424 Gasoil	85.79 €		2 257.09 €	
150424	ACH	959	TOTAL 0104 à 150424 Gasoil	13.97 €		2 271.06 €	
300424	ACH	950	TOTAL 1504 au 300424 Gasoil	115.71 €		2 386.77 €	
300424	ACH	950	TOTAL 1504 au 300424 Gasoil	59.19 €		2 445.96 €	
300424	ACH	950	TOTAL 1504 au 300424 Gasoil	93.10 €		2 539.06 €	
300424	ACH	950	TOTAL 1504 au 300424 Gasoil	66.50 €		2 605.56 €	
300424	ACH	950	TOTAL 1504 au 300424 Gasoil	9.31 €		2 614.87 €	
150524	ACH	965	TOTAL 0105 à 150524 Gasoil	9.31 €		2 624.18 €	
150524	ACH	965	TOTAL 0105 à 150524 Gasoil	117.04 €		2 741.22 €	
150524	ACH	965	TOTAL 0105 à 150524 Gasoil	108.40 €		2 849.62 €	
A reporter				2 849.62 €		2 849.62 €	

Grand-livre analytique

Fédération Départ. Chasseurs PDD

PLAN

Période du 01/07/23
au 30/06/24
Tenue de compte : EURO

© Sage - Sage 100 Comptabilité Standard 8.00

Date de tirage 30/10/24

à 13:13:06

Page :

2

Date	C.j	N° pièce	Libellé écriture	Mouvements		Soldes	
				Débits	Crédits	Débiteurs	Créditeurs
4214		1225-Educ pleine nature	Report	2 849.62 €		2 849.62 €	
150524	ACH	965	TOTAL 0105 à 150524 Gasoil	66.50 €		2 916.12 €	
310524	ACH	1027	TOTAL 1505 au 310524 Gasoil	88.45 €		3 004.57 €	
310524	ACH	1027	TOTAL 1505 au 310524 Gasoil	122.36 €		3 126.93 €	
310524	ACH	1027	TOTAL 1505 au 310524 Gasoil	82.46 €		3 209.39 €	
310524	ACH	1027	TOTAL 1505 au 310524 Gasoil	84.46 €		3 293.85 €	
310524	ACH	1027	TOTAL 1505 au 310524 Gasoil	88.45 €		3 382.30 €	
310524	ACH	1027	TOTAL 1505 au 310524 Gasoil	67.83 €		3 450.13 €	
310524	ACH	1027	TOTAL 1505 au 310524 Gasoil	79.80 €		3 529.93 €	
150624	ACH	1191	TOTAL 0106 au 150624 Gasoil	73.15 €		3 603.08 €	
150624	ACH	1191	TOTAL 0106 au 150624 Gasoil	65.17 €		3 668.25 €	
150624	ACH	1191	TOTAL 0106 au 150624 Gasoil	83.79 €		3 752.04 €	
150624	ACH	1191	TOTAL 0106 au 150624 Gasoil	65.17 €		3 817.21 €	
150624	ACH	1191	TOTAL 0106 au 150624 Gasoil	77.14 €		3 894.35 €	
300624	ACH	1143	TOTAL 1506 au 300624 Gasoil	77.14 €		3 971.49 €	
300624	ACH	1143	TOTAL 1506 au 300624 Gasoil	77.14 €		4 048.63 €	
300624	ACH	1143	TOTAL 1506 au 300624 Gasoil	84.46 €		4 133.09 €	
300624	OD	180	REGUL ANA 4210 CUTTOFF		0.11 €	4 132.98 €	
			Total compte 606140	4 133.09 €	0.11 €	4 132.98 €	
			606400 Fournitures Administratives				
290224	ACH	762	NDF J. MICHAUD 02/24 Feuilles A3 cartonnées	12.90 €		12.90 €	
			Total compte 606400	12.90 €		12.90 €	
			606520 Petit Equipement				
201123	ACH	439	FNC 1000 Livrets pédagogiques + poster+autocollants Animation	612.22 €		612.22 €	
301123	ACH	578	NDF J. MICHAUD Argile rouge	29.50 €		641.72 €	
310524	ACH	1079	NDF J. MICHAUD 05/24 Argile Animation	11.80 €		653.52 €	
			Total compte 606520	653.52 €		653.52 €	
			625100 Frais Déplacement				
311023	ACH	401	NDF J. MICHAUD 10/23	8.90 €		8.90 €	
311023	ACH	401	NDF J. MICHAUD 10/23	8.90 €		17.80 €	
311023	ACH	401	NDF J. MICHAUD 10/23	17.50 €		35.30 €	
301123	ACH	578	NDF J. MICHAUD 11/23	8.90 €		44.20 €	
301123	ACH	578	NDF J. MICHAUD 11/23	8.90 €		53.10 €	
301123	ACH	578	NDF J. MICHAUD 11/23	8.90 €		62.00 €	
311223	ACH	560	NDF J. MICHAUD 12/23	17.50 €		79.50 €	
311223	ACH	560	NDF J. MICHAUD 12/23	17.50 €		97.00 €	
311223	ACH	549	TOTAL 1512 au 311223 Péages	14.70 €		111.70 €	
310124	ACH	657	NDF J. MICHAUD 01/24	8.90 €		120.60 €	
290224	ACH	762	NDF J. MICHAUD 02/24	8.90 €		129.50 €	
290224	ACH	762	NDF J. MICHAUD 02/24	8.90 €		138.40 €	
290224	ACH	762	NDF J. MICHAUD 02/24	8.90 €		147.30 €	
290224	ACH	762	NDF J. MICHAUD 02/24	8.90 €		156.20 €	
310324	ACH	910	NDF J. MICHAUD 03/24	17.50 €		173.70 €	
310324	ACH	910	NDF J. MICHAUD 03/24	8.90 €		182.60 €	
300424	ACH	924	NDF J. MICHAUD 04/24	8.90 €		191.50 €	
300424	ACH	924	NDF J. MICHAUD 04/24	8.90 €		200.40 €	
300424	ACH	924	NDF J. MICHAUD 04/24	17.50 €		217.90 €	
300424	ACH	1167	NDF J. MICHAUD 06/24	8.90 €		226.80 €	
A reporter				5 026.31 €	0.11 €	5 026.20 €	

Grand-livre analytique

Fédération Départ. Chasseurs PDD

PLAN

Période du 01/07/23
au 30/06/24
Tenue de compte : EURO

© Sage - Sage 100 Comptabilité Standard 8.00

Date de tirage 30/10/24

à 13:13:07

Page :

3

Date	C.j	N° pièce	Libellé écriture	Mouvements		Soldes	
				Débits	Crédits	Débiteurs	Créditeurs
4214			1225-Educ pleine nature Report	5 026.31 €	0.11 €	5 026.20 €	
300424	ACH	1167	NDF J. MICHAUD 06/24	8.90 €		235.70 €	
300424	ACH	1167	NDF J. MICHAUD 06/24	8.90 €		244.60 €	
310524	ACH	1079	NDF J. MICHAUD 05/24	8.90 €		253.50 €	
			Animation				
310524	ACH	1079	NDF J. MICHAUD 05/24	8.90 €		262.40 €	
			Animation				
310524	ACH	1079	NDF J. MICHAUD 05/24	8.90 €		271.30 €	
			Animation				
310524	ACH	1079	NDF J. MICHAUD 05/24	8.90 €		280.20 €	
			Animation				
			Total compte 625100	280.20 €		280.20 €	
			641000 Salaires Personnel				
300624	ODP	15	SALAIRES ET	31 641.86 €		31 641.86 €	
			APPOINTEMENTS 06/24				
			Total compte 641000	31 641.86 €		31 641.86 €	
			645100 MSA				
300624	ODP	15	MSA 06/24	5 508.22 €		5 508.22 €	
			Total compte 645100	5 508.22 €		5 508.22 €	
			689400 Reports fonds dédiés s/Subv Exp				
300624	OD	207	1225 EDUC ENV EN PLEINE	7 770.32 €		7 770.32 €	
			NAT QP FONDS DEDIES				
			Total compte 689400	7 770.32 €		7 770.32 €	
			735100 Contribution Fonds Chasseurs				
300624	OD	191	1225-EDUC ENV EN PLEINE		16 666.67 €		16 666.67 €
			NATURE FONDS CHASSEUR				
			Total compte 735100		16 666.67 €		16 666.67 €
			735110 Contribution OFB				
300624	OD	190	1225-EDUC ENV EN PLEINE		33 333.33 €		33 333.33 €
			NATURE OFB				
			Total compte 735110		33 333.33 €		33 333.33 €
			Total 4214 1225-Educ pleine nature	50 000.11 €	50 000.11 €		
Totaux				50 000.11 €	50 000.11 €		

Date	C.j	N° pièce	Libellé écriture	Mouvements		Soldes	
				Débits	Crédits	Débiteurs	Créditeurs
4217			1262-JLNP 2024				
			623600 Objets promotionnels				
121223	ACH	461	ANATUM 2500 Stylos	1 050.00 €		1 050.00 €	
			Total compte 623600	1 050.00 €		1 050.00 €	
			641000 Salaires Personnel				
300624	ODP	15	SALAIRES ET APPOINTEMENTS 06/24	4 060.00 €		4 060.00 €	
			Total compte 641000	4 060.00 €		4 060.00 €	
			645100 MSA				
300624	ODP	15	MSA 06/24	609.00 €		609.00 €	
			Total compte 645100	609.00 €		609.00 €	
			689400 Reports fonds dédiés s/Subv Exp				
300624	OD	211	1262 JLNP QP FONDS DEDIES	6 192.00 €		6 192.00 €	
			Total compte 689400	6 192.00 €		6 192.00 €	
			735100 Contribution Fonds Chasseurs				
300624	OD	193	1262-JLNP 2024 FONDS CHASSEUR		3 970.33 €		3 970.33 €
			Total compte 735100		3 970.33 €		3 970.33 €
			735110 Contribution OFB				
300624	OD	192	1262-JLNP 2024 OFB		7 940.67 €		7 940.67 €
			Total compte 735110		7 940.67 €		7 940.67 €
			Total 4217 1262-JLNP 2024	11 911.00 €	11 911.00 €		
Totaux				11 911.00 €	11 911.00 €		

Grand-livre analytique

Fédération Départ. Chasseurs PDD

PLAN

Période du 01/07/23
au 30/06/24
Tenue de compte : EURO

© Sage - Sage 100 Comptabilité Standard 8.00

Date de tirage 31/10/24

à 13:04:16

Page :

1

Date	C.j	N° pièce	Libellé écriture	Mouvements		Soldes	
				Débits	Crédits	Débiteurs	Créditeurs
4219			1430-ICE 2024				
		606140	Carburant				
310324	ACH	889	TOTAL 1503 au 310324 Gasoil	152.29 €		152.29 €	
310324	ACH	889	TOTAL 1503 au 310324 Gasoil	135.00 €		287.29 €	
310324	ACH	889	TOTAL 1503 au 310324 Gasoil	173.57 €		460.86 €	
150424	ACH	959	TOTAL 0104 à 150424 Gasoil	99.09 €		559.95 €	
150424	ACH	959	TOTAL 0104 à 150424 Gasoil	141.65 €		701.60 €	
150424	ACH	959	TOTAL 0104 à 150424 Gasoil	26.60 €		728.20 €	
300424	ACH	950	TOTAL 1504 au 300424 Gasoil	126.35 €		854.55 €	
300424	ACH	950	TOTAL 1504 au 300424 Gasoil	59.85 €		914.40 €	
310524	ACH	1027	TOTAL 1505 au 310524 Gasoil	198.17 €		1 112.57 €	
310524	ACH	1027	TOTAL 1505 au 310524 Gasoil	103.74 €		1 216.31 €	
310524	ACH	1027	TOTAL 1505 au 310524 Gasoil	-0.02 €		1 216.29 €	
			Total compte 606140	1 216.29 €		1 216.29 €	
		625100	Frais Déplacement				
160424	ACH	905	NDF G. GUILHOT 1902 AU 160424	17.50 €		17.50 €	
160424	ACH	905	NDF G. GUILHOT 1902 AU 160424	17.50 €		35.00 €	
160424	ACH	905	NDF G. GUILHOT 1902 AU 160424	17.50 €		52.50 €	
300424	ACH	981	NDF P. GARLASCHI 04/24	8.90 €		61.40 €	
300624	ACH	1164	NDF P. GARLASCHI 05 à 06/24	8.90 €		70.30 €	
			Total compte 625100	70.30 €		70.30 €	
		625700	Frais réception				
100324	ACH	856	NDF R. GRANGE Pôts Chevreuil 29.02 + 06.04.24	272.25 €		272.25 €	
200324	ACH	843	BOUCHERIE VINCENT Casse croute Artense	16.73 €		288.98 €	
220324	ACH	841	LECLERC Casse croute Artense	56.00 €		344.98 €	
300424	OD	220	REGUL ANA Casse croute réalisation comptage cerfs	166.24 €		511.22 €	
300624	OD	221	REGUL ANA Casse croûte stagiaires BTS GPN	60.22 €		571.44 €	
			Total compte 625700	571.44 €		571.44 €	
		641000	Salaires Personnel				
300624	ODP	15	SALAIRES ET APPOINTEMENTS 06/24	6 145.66 €		6 145.66 €	
			Total compte 641000	6 145.66 €		6 145.66 €	
		645100	MSA				
300624	ODP	15	MSA 06/24	921.84 €		921.84 €	
			Total compte 645100	921.84 €		921.84 €	
		689400	Reports fonds dédiés s/Subv Exp				
300624	OD	212	1430 ICE QP FONDS DEDIES	17 664.47 €		17 664.47 €	
			Total compte 689400	17 664.47 €		17 664.47 €	
		735100	Contribution Fonds Chasseurs				
300624	OD	197	1430-ICE 2024 FONDS CHASSEUR		8 863.33 €		8 863.33 €
			Total compte 735100		8 863.33 €		8 863.33 €
		735110	Contribution OFB				
300624	OD	196	1430-ICE 2024 OFB		17 726.67 €		17 726.67 €
			Total compte 735110		17 726.67 €		17 726.67 €
		Total 4219	1430-ICE 2024	26 590.00 €	26 590.00 €		
			A reporter	26 590.00 €	26 590.00 €		

Date	C.j	N° pièce	Libellé écriture	Mouvements		Soldes	
				Débits	Crédits	Débiteurs	Créditeurs
Report				26 590.00 €	26 590.00 €		
Totaux				26 590.00 €	26 590.00 €		

Grand-livre analytique

Fédération Départ. Chasseurs PDD

PLAN

Période du 01/07/23
au 30/06/24
Tenue de compte : EURO

Date	C.j	N° pièce	Libellé écriture	Mouvements		Soldes	
				Débits	Crédits	Débiteurs	Créditeurs
4216			1159-ORB				
	689400		Reports fonds dédiés s/Subv Exp				
300624	OD	209	1159 ORB QP FONDS DEDIES	575.00 €		575.00 €	
			Total compte 689400	575.00 €		575.00 €	
	735100		Contribution Fonds Chasseurs				
300624	OD	189	1159-ORB FONDS CHASSEUR		191.67 €		191.67 €
			Total compte 735100		191.67 €		191.67 €
	735110		Contribution OFB				
300624	OD	188	1159-ORB OFB		383.33 €		383.33 €
			Total compte 735110		383.33 €		383.33 €
	Total	4216	1159-ORB	575.00 €	575.00 €		
Totaux				575.00 €	575.00 €		

Date	C.j	N° pièce	Libellé écriture	Mouvements		Soldes	
				Débits	Crédits	Débiteurs	Créditeurs
4218			1324-Biodiversit' Haie				
689400			Reports fonds dédiés s/Subv Exp				
300624	OD	210	1324 BIODIVERSIT'HAIES QP	1 075.25 €		1 075.25 €	
			FONDS DEDIES				
			Total compte 689400	1 075.25 €		1 075.25 €	
735100			Contribution Fonds Chasseurs				
300624	OD	195	1324-BIODIVERSITE HAIE		358.42 €		358.42 €
			FONDS CHASSEUR				
			Total compte 735100		358.42 €		358.42 €
735110			Contribution OFB				
300624	OD	194	1324-BIODIVERSITE HAIE		716.83 €		716.83 €
			OFB				
			Total compte 735110		716.83 €		716.83 €
Total	4218		1324-Biodiversit' Haie	1 075.25 €	1 075.25 €		
Totaux				1 075.25 €	1 075.25 €		