



ASSOC DEUX-SEVRES NATURE ENVIRONNEM

48 RUE DU ROUGET DE LISLE

79000 NIORT



CLOTURE AU 31/12/2023

Etats Financiers

Au terme de la mission qui nous a été confiée, nous déclarons que les comptes annuels se rapportant à l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023, caractérisés en particulier par les données suivantes :

Total du bilan	1 136 120,62 €
Chiffre d'affaires	489 673,44 €
Résultat net comptable	165 654,92 €

ont été établis à partir des pièces, documents, et informations fournis par l'entreprise (notamment les valeurs d'exploitation dont l'inventaire et l'évaluation ont été assurés par cette dernière) en conformité avec les règles de diligence préconisées par l'Ordre des Experts-comptables et Comptables Agréés.

Fait à NIORT

Le 21/02/2024

SARL ADECIA NIORT

79000 NIORT

#sign#d.lerondeau

COMPTE DE RÉSULTAT

ASSOC DEUX-SEVRES NATURE ENVIRONNEM

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

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	14 031,98	11 945,98
Ventes de biens et services		
Ventes de biens	2 662,14	2 036,16
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service	487 011,30	437 417,95
<i>Dont parrainages</i>	28 430,00	27 945,00
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	172 971,40	173 185,00
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	96 629,52	23 041,31
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits		349,41
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	773 306,34	647 975,81
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises	626,95	1 980,00
Variation de stock	1 302,20	-77,94
Autres achats et charges externes	137 245,25	186 788,23
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	25 890,95	26 404,78
Salaires et traitements	348 848,75	322 767,76
Charges sociales	108 236,08	96 721,58
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	16 478,46	25 899,24
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	888,62	684,89
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	639 517,26	661 168,54
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	133 789,08	-13 192,73
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	1 929,12	281,13
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	1 929,12	281,13
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	401,48	516,89
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)	401,48	516,89
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	1 527,64	-235,76

COMPTE DE RÉSULTAT

ASSOC DEUX-SEVRES NATURE ENVIRONNEM

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

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	135 316,72	-13 428,49
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	30 725,60	5 622,31
Sur opérations en capital	5 043,40	4 134,79
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	35 769,00	9 757,10
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	4 967,80	12 075,68
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	4 967,80	12 075,68
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	30 801,20	-2 318,58
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)	463,00	67,00
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	811 004,46	658 014,04
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	645 349,54	673 828,11
EXCÉDENT OU DÉFICIT	165 654,92	-15 814,07
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat	110 181,12	78 768,70
TOTAL	110 181,12	78 768,70
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole	110 181,12	78 768,70
TOTAL	110 181,12	78 768,70
TOTAL	165 654,92	-15 814,07

BILAN ACTIF

ASSOC DEUX-SEVRES NATURE ENVIRONNEM

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

ACTIF	Exercice du	01/01/23 au 31/12/23 Valeur nette	01/01/22 au 31/12/22 Valeur nette	Variation N / N-1	
				en valeur	en %
ACTIF IMMOBILISE					
Immobilitisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et développement					
Donations temporaires d'usufruit					
Concessions, brevets et droits similaires					
Autres					
Immobilitisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilitisations corporelles					
Terrains		10 368,64	3 350,00	7 018,64	209,51
Constructions		43 151,43	40 914,83	2 236,60	5,47
Installations techn., matériel et outill. ind.					
Autres		26 066,10	37 204,01	-11 137,91	-29,94
Immobilitisations corporelles en cours		46 350,35		46 350,35	
Avances et acomptes					
Biens reçus par legs ou donations dest. à être cédés					
Immobilitisations financières (2)					
Participations et créances rattachées à des part.					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres					
TOTAL (I)		125 936,52	81 468,84	44 467,68	54,58
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours		9 782,04	11 381,39	-1 599,35	-14,05
Créances (3)					
Créances clients, usagers et comptes ratt.		438 074,52	252 406,49	185 668,03	73,56
Autres		375 372,73	129 927,89	245 444,84	188,91
Valeurs mobilières de placement					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités		180 752,80	94 137,13	86 615,67	92,01
Charges constatées d'avance (3)		6 202,01	1 329,19	4 872,82	366,60
TOTAL (II)		1 010 184,10	489 182,09	521 002,01	106,50
Frais d'émission des emprunts (III)					
Primes de remboursement des emprunts (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		1 136 120,62	570 650,93	565 469,69	99,09

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an

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

PASSIF	Exercice du 01/01/23 au 31/12/23	Exercice du 01/01/22 au 31/12/22	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
FONDS PROPRES				
Fonds propres sans droit de reprise				
Fonds propres statutaires	223 954,02	239 768,09	-15 814,07	-6,60
Fonds propres complémentaires				
Fonds propres avec droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires		2 000,00	-2 000,00	-100,00
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité				
Autres				
Report à nouveau				
Excédent ou déficit de l'exercice	165 654,92	-15 814,07	181 468,99	
Situation nette (sous total)	389 608,94	225 954,02	163 654,92	72,43
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement	445 871,43	40 914,83	404 956,60	989,76
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	835 480,37	266 868,85	568 611,52	213,07
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés				
TOTAL (II)				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
DETTES (1)				
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	23 205,12	31 292,89	-8 087,77	-25,85
Emprunts et dettes financières diverses (3)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	62 265,39	85 065,46	-22 800,07	-26,80
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	66 925,29	54 848,54	12 076,75	22,02
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	2 727,32		2 727,32	
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	145 517,13	132 575,19	12 941,94	9,76
TOTAL (IV)	300 640,25	303 782,08	-3 141,83	-1,03
Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	1 136 120,62	570 650,93	565 469,69	99,09

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

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

(3) Dont emprunts participatifs

15 191,29

285 448,96

23 205,00

280 577,08