

**ASSOC INITIATIVE
PYRENEES**

2 RUE CHARLES NUNGESSER

65000 TARBES



COMPTES ANNUELS
Au 31 DECEMBRE 2023

SOMMAIRE

2015230 - ASSOC INITIATIVE PYRENEES

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

Bilan Actif	1
Bilan Passif	2
Compte Résultat (liste)	3
Détail Bilan Actif	5
Détail Bilan Passif	7
Détail Compte Résultat (liste)	8
Annexe	12

BILAN - ACTIF

2015230 - ASSOC INITIATIVE PYRENEES

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

ACTIF	Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023			01/01/2022 au 31/12/2022
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilitisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	2 052.62	1 939.68	112.94	87.06
Autres				
Immobilitisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilitisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techn., matériel et outil. ind.				
Autres	28 205.41	24 723.95	3 481.46	4 003.99
Immobilitisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou d. dest. à être cédés				
Immobilitisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts	2 093 972.97	178 943.74	1 915 029.23	2 040 665.93
Autres	1 939.62		1 939.62	148.14
TOTAL (I)	2 126 170.62	205 607.37	1 920 563.25	2 044 905.12
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	329 329.02		329 329.02	297 142.47
Valeurs mobilières de placement	324 883.30	82 554.80	242 328.50	242 785.50
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	1 800 048.69		1 800 048.69	1 621 363.86
Charges constatées d'avance	3 541.72		3 541.72	3 387.77
TOTAL (II)	2 457 802.73	82 554.80	2 375 247.93	2 164 679.60
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	4 583 973.35	288 162.17	4 295 811.18	4 209 584.72

BILAN - PASSIF

2015230 - ASSOC INITIATIVE PYRENEES

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

PASSIF

	Du 01/01/2023 au 31/12/2023	Du 01/01/2022 au 31/12/2022
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires	3 293 485.95	3 293 485.95
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires	563 412.05	563 412.05
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres		
Report à nouveau	24 144.07	
Excédent ou déficit de l'exercice	143 209.03	24 144.07
<i>Situation nette (sous total)</i>	<i>4 024 251.10</i>	<i>3 881 042.07</i>
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	4 024 251.10	3 881 042.07
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL (II)		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		240 000.00
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		240 000.00
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	97 688.45	
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	29 165.75	34 774.77
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	87 705.88	53 767.88
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	57 000.00	
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (IV)	271 560.08	88 542.65
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	4 295 811.18	4 209 584.72

COMPTE DE RÉSULTAT

2015230 - ASSOC INITIATIVE PYRENEES

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	5 860.00	2 810.00
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service	218 414.00	244 377.65
<i>Dont parrainages</i>		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	340 817.80	285 121.02
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible		
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	32 182.96	32 996.48
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	12.47	
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	597 287.23	565 305.15
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	131 497.34	112 478.29
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	8 855.26	8 234.93
Salaires et traitements	312 188.08	276 818.35
Charges sociales	123 287.38	109 546.99
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	1 697.11	2 039.80
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges		
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	577 525.17	509 118.36
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	19 762.06	56 186.79
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	69 681.72	1 038.33
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	137 502.08	84 231.61
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	207 183.80	85 269.94
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	159 604.56	136 014.32
Intérêts et charges assimilées	53 065.59	9 704.56
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)	212 670.15	145 718.88
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	-5 486.35	-60 448.94

COMPTE DE RÉSULTAT

2015230 - ASSOC INITIATIVE PYRENEES

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)	14 275.71	-4 262.15
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	178 551.54	33 897.15
Sur opérations en capital	4.82	11.43
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	240 000.00	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	418 556.36	33 908.58
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	281 367.85	2 500.00
Sur opérations en capital	7.19	3 002.36
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	281 375.04	5 502.36
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	137 181.32	28 406.22
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)	8 248.00	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	1 223 027.39	684 483.67
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	1 079 818.36	660 339.60
EXCÉDENT OU DÉFICIT	143 209.03	24 144.07
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature	12 250.00	11 400.00
Prestations en nature	61 583.38	53 990.38
Bénévolat		
TOTAL	73 833.38	65 390.38
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens	61 583.38	53 990.38
Prestations en nature		
Personnel bénévole	12 250.00	11 400.00
TOTAL	73 833.38	65 390.38
TOTAL	143 209.03	24 144.07

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

2015230 - ASSOC INITIATIVE PYRENEES

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

ACTIF	Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023			01/01/2022 au 31/12/2022
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits similaires	2 052.62	1 939.68	112.94	87.06
20500000 LOGICIELS	2 052.62		2 052.62	1 903.62
28050000 AMORT.LOGICIELS		1 939.68	-1 939.68	-1 816.56
Immobilisations corporelles				
Autres	28 205.41	24 723.95	3 481.46	4 003.99
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	17 909.80		17 909.80	17 909.80
21830000 MAT.BUREAU-INFORMAT.	9 380.92		9 380.92	8 329.46
21850000 MOBILIER NON AMORTISSABLE	914.69		914.69	914.69
28182000 AMORTIS. MATERIEL TRANSPORT		17 909.80	-17 909.80	-17 909.80
28183000 AMORT MAT.BUREAU-INF		6 814.15	-6 814.15	-5 240.16
Immobilisations financières				
Prêts	2 093 972.97	178 943.74	1 915 029.23	2 040 665.93
27482000 PRETS D'HONNEUR	49 654.32		49 654.32	75 237.79
27482100 PRET IP CREATION	1 006 596.99		1 006 596.99	1 081 023.51
27482200 PRET IP REPRISE	759 464.36		759 464.36	752 674.37
27482300 PRET IP CROISSANCE	248 429.57		248 429.57	283 028.78
27484000 PRETS ALCAN/BIPECH				3 546.20
27488000 PRETS B.I.S.E				72.87
27488100 PRETS ATTRACTIVITE	29 827.73		29 827.73	2 913.67
29742000 PROV.PRET D'HONNEUR		178 943.74	-178 943.74	-157 831.26
Autres	1 939.62		1 939.62	148.14
27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEM	1 791.48		1 791.48	
27550000 CAUTIONS VERSEES	148.14		148.14	148.14
TOTAL (I)	2 126 170.62	205 607.37	1 920 563.25	2 044 905.12
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Autres	329 329.02		329 329.02	297 142.47
Valeurs mobilières de placement	324 883.30	82 554.80	242 328.50	242 785.50
50610000 OBLIGATIONS RALLYE	82 564.80		82 564.80	82 564.80
50830000 V.M.P. CREDIT AGRICOLE	27 324.00		27 324.00	26 791.00
50840000 VMP CREDIT COOP	214 994.50		214 994.50	214 994.50
59080000 PROV.DEPR.AUT.VAL.MO		82 554.80	-82 554.80	-81 564.80
Disponibilités	1 800 048.69		1 800 048.69	1 621 363.86
51210000 SOCIETE GENERALE FONDS DE PRET	150 746.96		150 746.96	407 096.43
51211000 COMPTE A TERME SG COURTOIS	205 979.34		205 979.34	
51212000 DEPOT A TERME SG COURTOIS	200 000.00		200 000.00	
51220000 SG LIVRET36541387	68 633.74		68 633.74	68 633.74
51230000 BQ POUYANNE 81914900401	7 937.10		7 937.10	142 982.50
51231000 COMPTE A TERME POUYANNE	200 000.00		200 000.00	
51241000 SG LIVRET PECH36541379	35 834.59		35 834.59	35 834.59
51250000 CREDIT AGRICOLE 51019575397	59 009.70		59 009.70	200 211.36
51251000 CREDIT AGRICOLE CSL87004635505	72 347.21		72 347.21	140 870.04
51252000 DEPOT A TERME CREDIT AGRICOLE	200 000.00		200 000.00	
51260000 CAISSE EPARGNE 08000836650	19 782.51		19 782.51	160 129.71
51261000 COMPTE A TERME CAISSE EPARGNE	250 000.00		250 000.00	
51270000 CREDIT COOPERATIF 41020022162				385.50
51280000 C COOPERATIF CSL 87610608053	4 642.84		4 642.84	4 619.36
51290000 NATIXIS				460 600.63
51295000 CCOURANT BPOC 4552179450	573.73		573.73	
51295100 COMPTE A TERME BANQUE POPULAIR	295 000.00		295 000.00	
51870000 INT.COURUS A RECEV.	29 560.97		29 560.97	

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

2015230 - ASSOC INITIATIVE PYRENEES

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

ACTIF	Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023			01/01/2022 au 31/12/2022
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
Charges constatées d'avance	3 541.72		3 541.72	3 387.77
48600000 CH.CONSTATEES AVANCE	3 541.72		3 541.72	3 387.77
TOTAL (II)	2 457 802.73	82 554.80	2 375 247.93	2 164 679.60
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	4 583 973.35	288 162.17	4 295 811.18	4 209 584.72

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

2015230 - ASSOC INITIATIVE PYRENEES

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

PASSIF

	Du 01/01/2023 au 31/12/2023	Du 01/01/2022 au 31/12/2022
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres complémentaires	3 293 485.95	3 293 485.95
10240100 FONDS IP FONCTIONNEMENT	1 221 139.61	1 221 139.61
10249000 FONDS IP PRETS	2 072 346.34	2 072 346.34
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres complémentaires	563 412.05	563 412.05
10340001 FONDS IP PRETS DROIT DE REPRI	563 412.05	563 412.05
Réserves		
Report à nouveau	24 144.07	
11000000 RAN FONCTIONNEMENT	68 621.07	
11910000 RAN FONDS DE PRET	-44 477.00	
Excédent ou déficit de l'exercice	143 209.03	24 144.07
<i>Situation nette (sous total)</i>	4 024 251.10	3 881 042.07
TOTAL (I)	4 024 251.10	3 881 042.07
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
TOTAL (II)		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		240 000.00
15110000 PROVISIONS POUR RISQUES		240 000.00
TOTAL (III)		240 000.00
DETTES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	97 688.45	
51270000 CREDIT COOPERATIF 41020022162	97 688.45	
Dettes fournisseurs		
Dettes fournisseurs factures non parvenues	29 165.75	34 774.77
Personnel et comptes rattachés	21 663.93	18 097.11
Dettes fiscales et sociales	66 041.95	35 670.77
43100000 URSSAF	9 707.92	9 013.54
43720000 MALAKOFF RETRAITE SAL	2 386.40	2 234.93
43721100 APRIL PREVOYANCE	3 645.01	4 089.24
43820000 CH.SOC/CONGES PAYES	8 376.56	6 333.94
44190000 SUBVENTIONS PERCUES D'AVANCE	12 484.06	12 484.06
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	901.94	963.10
44400000 ETAT-IMPOT SOCIETE	8 248.00	
44711000 ETAT TAXE SUR SALAIRES	19 757.41	
44820000 PROV. CH. FISCALES / C.P.	534.65	551.96
Créditeurs divers	57 000.00	
46730000 PRETS EXO N DECAISSES N+1	57 000.00	
TOTAL (IV)	271 560.08	88 542.65
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	4 295 811.18	4 209 584.72

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

2015230 - ASSOC INITIATIVE PYRENEES

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	5 860.00	2 810.00
75600000 PORTEURS ADHERENTS IP		2 810.00
75601000 ADHERENTS FINANCIERS	3 750.00	
75602000 ADHERENTS OPERATEURS	1 000.00	
75603000 ADHERENTS ENTREPRISES	1 050.00	
75604000 ADHERENTS QUALIFIES	60.00	
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
Dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service	218 414.00	244 377.65
70602810 CD65 MARCHE EVALUATION	33 400.00	32 000.00
70602840 CD65 MARCHE ACCOMPAGNEMENT	153 260.00	143 190.40
70602900 CD64 MARCHE EVALUATION	31 250.00	69 056.25
70810000 FRAIS/REJETS FOND DE PRET	504.00	131.00
Dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	340 817.80	285 121.02
74000100 EPCI BARONNIES LANNEMEZAN	2 723.70	2 733.60
74000200 EPCI COTEAUX MAGNOAC	1 078.35	1 088.25
74000300 EPCI BAROUSSE NESTE	1 117.65	1 114.80
74000400 EPCI COTEAUX POUYASTRUC	1 690.95	1 697.10
74000500 CA TARBES LOURDES PYRENEES	19 316.10	19 250.40
74000600 EPCI PYRENEES VALLEE DES GAVES	2 371.35	2 379.15
74000700 EPCI ADOUR MADIRAN	3 420.75	3 432.45
74000800 EPCI AURE LOURON	1 037.40	1 043.10
74000900 EPCI HAUTE BIGORRE	2 561.55	2 570.70
74002400 CONSEIL DEPART /FONCTIONNEMENT	150 000.00	150 000.00
74002410 CONSEIL REGIONAL OCCITANIE	73 200.00	73 211.47
74002411 FSE 2022-2024	73 200.00	
74002420 IN'CUBE CD 65		21 600.00
74003000 EDF 1R1T FONCTIONNEMENT/EXPERT	5 000.00	5 000.00
74004100 BPI PHCR	4 100.00	
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	32 182.96	32 996.48
79100000 TRANSFERT CHARGES / SALARIÉS	22 422.50	18 876.73
79300000 BPI/ BENEFICIAIRE PRET GARANT	9 760.46	14 119.75
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	12.47	
75800000 PROD DIVERS DE GEST COURANTE	12.47	
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	597 287.23	565 305.15
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	131 497.34	112 478.29
60613000 CARBURANT ET LUBRIF.	3 317.38	3 482.88
60630000 FOUR PT EQUIP. OUTILLAGE	188.61	69.19
60633000 FOURN. D'ENTRETIEN-PETIT EQUIP	337.14	1 651.44
60640000 FOURN.ADMINISTRATIVE	1 883.80	1 508.15
61350000 LOCATION COPIEUR	2 321.61	1 584.00

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

2015230 - ASSOC INITIATIVE PYRENEES

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

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
61351000 LOA TOYOTA	3 564.60	2 901.47
61400000 CHARGES LOCATIVES	5 017.75	5 190.76
61502000 ENTRET/MAT.TRANSPORT	1 177.80	108.08
61505000 ENTRETIEN AGENCEMENTS	5 662.64	6 814.52
61506000 MAINTENANCE	7 766.61	7 065.43
61611000 ASSURANCES GENERALES	2 881.75	2 755.34
61640000 PROTECTION FINANCIERE BPI	10 984.13	13 889.85
61810000 DOCUMENTATION GENER.	5 310.34	3 027.11
61820000 ELLISPHERE	3 183.84	2 734.03
62140000 PERSONNEL GELPYVAG	14 529.39	
62260000 HONORAIRES	19 576.44	14 699.80
62270000 FRAIS D'ACTES	551.26	554.01
62271000 RECOUVREMENT CONTENTIEUX	354.30	384.45
62290000 ASSEMBLEE GENERALE	2 450.00	5 847.64
62340000 CADEAU ENTREPRISE	2 929.20	2 497.20
62370000 PUBLICATIONS	1 791.57	2 280.00
62378500 COMMUNICATION IP	5 309.42	3 689.98
62510000 VOYAGES DEPLACEMENT	2 035.05	3 593.29
62560000 MISSIONS	1 663.39	2 577.93
62570000 RECEPTIONS	5 593.04	4 000.88
62610000 AFFRANCHISSEMENTS	5 311.35	4 776.29
62620000 TELEPHONE FIXE/CD65-SMS	1 302.84	1 860.30
62621000 TELEPHONE / MOBILES+FORFAITS	600.00	600.00
62623000 ORANGE INTERNET+MOBILE	938.99	936.00
62780000 FRAIS BANCAIRES FONCTIONNEMENT	3 749.10	3 465.27
62781000 FR.REJETS FOND DE PRET	924.00	679.00
62800000 DIVERS (COTISATIONS)	1 745.00	1 572.00
62810000 COT.INITIATIVE FRANCE	5 745.00	5 682.00
62820000 FORMATION EXTERNE	800.00	
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	8 855.26	8 234.93
63110000 TAXE SUR SALAIRES	7 226.41	6 890.00
63330000 FORMATION	1 646.16	1 497.23
63781000 CH. FISCALES / CONGES PAYES	-17.31	-152.30
Salaires et traitements	312 188.08	276 818.35
64111000 SALAIRES 421000	292 795.23	270 995.36
64111400 INDEMNITES	6 419.58	1 728.20
64120000 CONGES PAYES	3 566.82	736.89
64130000 GRATIFICATIONS STAGES/PRIMES	9 406.45	3 357.90
Charges sociales	123 287.38	109 546.99
64510000 U R S S A F 431000	67 591.50	102 957.00
64530000 RETRAITE SALAIRES	16 593.61	25 940.04
64532000 APRIL PREV.CADRES	7 528.16	9 645.81
64710000 MEDECINE DU TRAVAIL	1 419.79	1 553.60
64780000 CH. SOCIALES / CONGES PAYES	2 042.62	517.63
64790000 HARMONIE MUTUELLE	11 541.30	14 280.40
64800000 AUT.CH.PERSONNEL	16 570.40	16 231.94
64900000 RET./SALAIRES		-61 579.43
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	1 697.11	2 039.80
68111000 DOT.AMORT.IMMO.INCO.	123.12	186.19
68112000 DOT AMORT IMMOB CORP	1 573.99	1 853.61
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges		
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	577 525.17	509 118.36
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	19 762.06	56 186.79
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

2015230 - ASSOC INITIATIVE PYRENEES

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

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
Autres intérêts et produits assimilés	69 681.72	1 038.33
76300000 PRODUITS FINANCIERS	35 588.91	365.16
76310000 INTERETS SUR LIVRET	4 706.57	673.17
76820000 GARANTIES BPI / PERTES PRETS	29 386.24	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	137 502.08	84 231.61
78662000 REPRISE PROVIS°/PRETS	55 937.28	23 666.81
78663000 REPRISE PROVIS° / VMP	81 564.80	60 564.80
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	207 183.80	85 269.94
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	159 604.56	136 014.32
68662000 DOT PROV DEPREC PRETS	77 049.76	54 449.52
68663000 DOTAT° PROVISION / VMP	82 554.80	81 564.80
Intérêts et charges assimilées	53 065.59	9 704.56
66160000 INTERETS BANCAIRES	393.78	
66820000 PERTES / PRETS D'HONNEUR	52 671.81	9 704.56
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)	212 670.15	145 718.88
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	-5 486.35	-60 448.94
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	14 275.71	-4 262.15
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	178 551.54	33 897.15
77100000 PRODUIT SUR EXERCICE ANTERIEUR	176 122.46	31 364.81
77188000 PROD.EXC.DIV.EX.ANT/	2 429.08	2 482.34
77200000 PRODUITS S/EXERCICE ANTERIEUR		50.00
Sur opérations en capital	4.82	11.43
77800000 ECART DE REGLEMENT CREDIT	4.82	11.43
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	240 000.00	
78750000 REPRISE PROVISIONS POUR RISQUE	240 000.00	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	418 556.36	33 908.58
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	281 367.85	2 500.00
67130000 DONS, LIBERALITES	500.00	
67182000 CHARGES EXCEPTIONNELLES DIVERS	277 458.68	
67188000 CHARG.EXCEP.EXO ANT.	3 409.17	2 500.00
Sur opérations en capital	7.19	3 002.36
67800000 ECART DE RÈGLEMENT DÉBIT	7.19	2.36
67880000 CHARGES EXCEPTIONNELLES DIVERS		3 000.00
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	281 375.04	5 502.36
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	137 181.32	28 406.22
Participation des salariés aux résultats		
Impôts sur les bénéfices	8 248.00	
69500000 IMPOT S/SOCIETE	8 248.00	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	1 223 027.39	684 483.67

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

2015230 - ASSOC INITIATIVE PYRENEES

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

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	1 079 818.36	660 339.60
EXCÉDENT OU DÉFICIT	143 209.03	24 144.07
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature	12 250.00	11 400.00
87010000 BENEVOLAT COMITES	12 250.00	11 400.00
Prestations en nature	61 583.38	53 990.38
87120000 IMMEUBLE CD65 MIS A DISPOSIT°	55 900.00	48 307.00
87130000 MATERIEL CD 65 MISE A DISPOS	4 741.26	4 741.26
87140000 SERVICES CD 65 RENDUS	942.12	942.12
Bénévolat		
TOTAL	73 833.38	65 390.38
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens	61 583.38	53 990.38
86120000 LOCAUX CD65 MAD	55 900.00	48 307.00
86130000 MATERIEL CD65 MIS A DISPOS	4 741.26	4 741.26
86140000 SERVICES CD 65 RENDUS	942.12	942.12
Prestations en nature		
Personnel bénévole	12 250.00	11 400.00
86410000 BENEVOLAT COMITES	12 250.00	11 400.00
TOTAL	73 833.38	65 390.38
TOTAL	143 209.03	24 144.07

Exercice clos le 31/12/2023

Détail du compte de résultat de l'exercice

	Fonctionnement	Gestion du fonds	TOTAL		Fonctionnement	Gestion du fonds	TOTAL
CHARGES				PRODUITS			
<i>Achats et autres charges externes</i>	115500	15997	131497	<i>Prestations</i>	217910	504	218414
<i>Impôts et taxes</i>	8855		8855	<i>Subventions</i>	340817		340817
<i>Salaires et charges sociales</i>	435475		435475	<i>Cotisations</i>	5860		5860
<i>Dotation aux amortissements</i>	1697		1697	<i>Dons et mécénat</i>			0
<i>Dotation aux provisions</i>			0	<i>Repr.provisions/transf.charges</i>	22423	9760	32183
<i>Autres charges</i>			0	<i>Autres produits divers</i>	12		12
Total charges d'exploitation	561527	15997	577524	Total produits d'exploitation	587022	10264	597286
Résultat d'exploitation	25495	-5733	19762				
<i>Charges financières</i>				<i>Produits financiers</i>	25995	43687	69682
<i>Dotation/dépréciations</i>	82555	77050	159605	<i>Reprises/dépréciation</i>	81565	55937	137502
<i>Pertes</i>	394	52672	53066				
Total charges financières	82949	129722	212671	Total produits financiers	107560	99624	207184
Résultat financier	24611	-30098	-5487				
<i>Charges sur exerc. Antérieurs</i>	3409		3409	<i>Produits sur exerc. Antérieurs</i>	178552		178552
<i>Divers</i>	507		507	<i>Reprise sur provision</i>	240000		240000
<i>Autres charges exceptionnelles</i>	277459		277459	<i>Autres produits exceptionnels</i>	5		5
Total charges exceptionnelles	281375	0	281375	Total produits exceptionnels	418557	0	418557
Résultat exceptionnel	137182	0	137182				
<i>Engagement de fonds dédiés</i>				<i>Reprise de fonds dédiés</i>			
<i>Impôt / sociétés</i>	8248		8248				
TOTAL des charges	934099	145719	1079818	TOTAL des produits	1113139	109888	1223027
Résultat net	179040	-35831	143209				

établi selon la norme comptable Initiative France

SOMMAIRE ANNEXE COMPTABLE

2015230 - ASSOC INITIATIVE PYRENEES

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

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Information		
	Produite	Non significative	Non applicable
PRÉSENTATION	0		
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	0		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	0		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	0		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	0		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS	0		
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	0		
CRÉDIT BAIL			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
ÉCARTS DE RÉÉVALUATION			
<i>Variations de la réserve spéciale de réévaluation</i>			
<i>Variations de la provision spéciale de réévaluation</i>			
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES STOCKS			
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	0		
EFFETS DE COMMERCE			
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	0		
COMPOSITION DES FONDS PROPRES			
TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES	0		
<i>Var. des fonds propres avec la part liée à la générosité du public</i>			
TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS			NA
TABLEAU DES AVANTAGES ET RESSOURCES ÉTRANGERS			
LEGS, DONATIONS ET ASSURANCES-VIE			NA
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS			
COMPTE DE RÉSULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION (CROD)			NA
TABLEAU DE RAPPROCHEMENT ENTRE LES CHARGES CR ET CROD			NA
COMPTE D'EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES COLLECTÉES AUPRÈS DU PUBLIC (CER)			NA
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	0		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	0		
LES ENGAGEMENTS			
DETTES GARANTIES PAR DES SURETÉS RÉELLES			
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES			
LES EFFECTIFS			
RESSOURCES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR LES CAPITAUX PROPRES			
ANNEXE COVID-19			
DETTES LIÉES À LA COVID-19			
COMMENTAIRE			

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

2015230 - ASSOC INITIATIVE PYRENEES

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

PRÉSENTATION

L'objet social de l'entité :

Notre association Initiative Pyrénées est l'une des 206 associations locales Initiative réparties sur tout le territoire métropolitain et ultramarin formant le réseau Initiative France, le premier réseau associatif d'accompagnement et de financement d'entrepreneurs. Notre réseau de service d'intérêt économique général se fixe comme mission de contribuer à la réduction de la fracture sociale et territoriale en se mettant à l'écoute et au service des entrepreneurs, des territoires et du développement de l'économie, de l'innovation, de l'emploi et de la cohésion sociale.

La nature et le périmètre des activités ou missions sociales réalisées :

Au cœur de la raison d'être de notre association et de son réseau, figurent l'accompagnement et le financement de créateurs/repreneurs d'entreprise et d'entrepreneurs grâce à des prêts d'honneur personnels, sans intérêts et sans garantie permettant à ces derniers la mobilisation d'autres dispositifs -notamment bancaires- de soutien aux TPE et PME.

Les moyens mis en oeuvre :

Pour réaliser sa mission, notre association s'appuie en particulier sur, d'une part, des collaborateurs professionnels compétents, et d'autre part, un réseau de bénévoles forts de leur expérience entrepreneuriale qui offrent aux porteurs de projets un accompagnement personnalisé, amont et aval au financement accordé par un comité d'agrément bienveillant regroupant des professionnels.

Notre association comme tout le réseau Initiative France est engagée dans un processus de qualité grâce à :

- Une Charte d'éthique, un référentiel « métier », la « promesse Initiative France », un système de qualification
- L'assistance de ses organisations régionales et des services de sa coordination nationale
- Le projet stratégique du réseau pour la période 2022-2025

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 4 295 811.18 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un excédent de 143 209.03 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

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

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

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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

2015230 - ASSOC INITIATIVE PYRENEES

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

Le résultat dégagé par l'association pour l'année 2023 est essentiellement constitué par des éléments exceptionnels dont le versement du reliquat de la subvention de la région pour les années 2020-2021-2022 .

Les comptes annuels au 31/12/2023 ont été arrêtés conformément au plan comptable général défini par le règlement 2014-03 modifié de l'Autorité des Normes Comptables, complété du règlement ANC n°2018-06 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

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

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Amortissements des biens non décomposables :

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Installations agencements	10 ans
- Matériel de transport	3 à 5 ans
- Matériel de bureau-informat.	3 à 5 ans
- Mobilier	10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Immobilisations financières

NOTE RELATIVE AUX PRETS

En-cours de prêts au 31.12.2023.....	2 093 973
Prêts versés en 2023.....	546 419
Prêts décaissés en 2024.....	57 000
Total prêts accordés sur 2023.....	603 419

Une provision pour dépréciation de cet en-cours est constatée à hauteur de.....	178 944
Dotation de l'exercice.....	77 050
Reprise de l'exercice.....	55 937

Perte sur prêts, comptabilisée sur l'exercice.....	52 672
--	--------

Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsqu'il existe un risque de non- recouvrement des prêts d'honneur, sur la base du solde de prêt net de couverture par garantie, selon la méthode suivante :

- Cessation d'activité ou liquidation judiciaire en cours : 100% du solde
- Redressement judiciaire en cours : 100% du solde
- Au-delà de 6 échéances non honorées : 75% du solde
- Au-delà de 3 échéances non honorées : 50% du solde.

Les pertes définitives sur prêts d'honneur sont constatées dès lors que l'ensemble des recours possibles a été exercé.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

2015230 - ASSOC INITIATIVE PYRENEES

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

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	1 904		149
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels				
		Inst. générales, agencés & aménagés divers			
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	17 910		
		Matériel de bureau & mobilier informatique	8 342		1 039
		Emballages récupérables & divers	915		
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	27 166		1 039
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières				
		TOTAL			
		TOTAL GENERAL	29 070		1 188

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

2015230 - ASSOC INITIATIVE PYRENEES

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

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des	Réévaluation
			par virt poste	par cessions	immob. fin ex.	légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & développ.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			2 053	
CORPORELLES	Terrains					
		Sur sol propre				
	Constructions	Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					
		Inst. gal. agen. amé. divers				
	Autres immos corporelles	Matériel de transport			17 910	
		Mat. bureau, inform., mobilier			9 381	
		Emb. récupérables & divers			915	
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL			28 205	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières					
		TOTAL				
		TOTAL GENERAL			30 258	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

2015230 - ASSOC INITIATIVE PYRENEES

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

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	1 817	123		1 940
TOTAL	1 817	123		1 940
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels				
Autres immobs corporelles				
Inst. générales agencem. amén.				
Matériel de transport	17 910			17 910
Mat. bureau et informatiq., mob.	5 240	1 574		6 814
Emballages récupérables divers				
TOTAL	23 150	1 574		24 724
TOTAL GENERAL	24 967	1 697		26 664

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

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

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

2015230 - ASSOC INITIATIVE PYRENEES

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

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

ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS

2015230 - ASSOC INITIATIVE PYRENEES

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

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

RUBRIQUES	Dépréciations début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. gales agen. aménag. constr.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels				
Inst. gales agen. aménag. divers				
Autres immobs corporelles				
Matériel de transport				
Mat. bureau et mob. informatique				
Emballages récupérables divers				
Titres mis en équivalence				
Immob. financières				
Titres de participations				
Autres	157 831	77 050	55 937	178 944
TOTAL	157 831	77 050	55 937	178 944
Stocks				
Créances				
Valeurs mobilières de placement				
TOTAL GÉNÉRAL	157 831	77 050	55 937	178 944

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

2015230 - ASSOC INITIATIVE PYRENEES

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

TABLEAU DES PROVISIONS

	Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	240 000		240 000	
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	TOTAL	240 000		240 000	
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières	157 831	77 050	55 937	178 944
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients				
	Autres provisions pour dépréciation	81 565	82 555	81 565	82 555
	TOTAL	239 396	159 605	137 502	261 499
	TOTAL GÉNÉRAL	479 396	159 605	377 502	261 499
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	- d'exploitation				
	Dont dotations & reprises		159 605	137 502	
	- financières				
	- exceptionnelles			240 000	
	Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée				

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

2015230 - ASSOC INITIATIVE PYRENEES

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

DISPONIBILITES

Au 31 12 2023, la trésorerie se décompose ainsi selon la méthode préférentielle préconisée par la Norme Initiative France :

Trésorerie	Montant
trésorerie/prêt	669 516
trésorerie fonctionnement	1 130 533
total	1 800 049

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	2 093 973		2 093 973
	Autres immobilisations financières	1 940		1 940
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres			
	coll. publiques			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés	610	610	
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) (3)	328 719	328 719	
	Charges constatées d'avance	3 542	3 542	
TOTAUX		2 428 783	332 871	2 095 913
Renvois	(1) Montant			
	(2) des			
	(3) Créances reçues par legs ou donations			

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

2015230 - ASSOC INITIATIVE PYRENEES

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

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	3 542
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	3 542

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	329 329
Disponibilités	29 561
TOTAL	358 890

TABLEAU DES VARIATIONS DES FONDS PROPRES

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

TABLEAU DES VARIATIONS DES FONDS PROPRES

Variation des fonds propres	A l'ouverture de l'exercice		Affectation		Solde à la fin de l'exercice	
	fonctionnement	fonds de prêt	fonctionnement	fonds de prêt	fonctionnement	fonds de prêt
Fonds sans droit de reprise	1 221 140	2 072 346			1 221 140	2 072 346
Fonds avec droit de reprise		563 412			0	563 412
Autres reserves					0	0
Report à nouveau			68 621	-44 477	68 621	-44 477
Excédent ou déficit à l'ouverture	68 621	-44 477				
TOTAUX	1 289 761	2 591 281	68 621	-44 477	1 289 761	2 591 281

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

2015230 - ASSOC INITIATIVE PYRENEES

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

Variation des fonds propres	À l'ouverture de l'exercice			Affectation	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
	avant règlement ANC 2018-06	règlement ANC 2018-06 au 01/01/2020	avec règlement ANC 2018-06 au 01/01/2020				
Fonds associatifs sans droit de reprise	3 293 485.95		3 293 485.95				
Fonds propres sans droit de reprise							
Fonds propres complémentaires							3 293 485.95
Fonds associatifs avec droit de reprise	563 412.05		563 412.05				
Fonds propres avec droit de reprise							
Fonds propres complémentaires							563 412.05
Réserves							
Report à nouveau				24 144.07			24 144.07
Excédent ou déficit de l'exercice	24 144.07		24 144.07			24 144.07	
TOTAUX	3 881 042.07		3 881 042.07	24 144.07		24 144.07	3 881 042.07

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

2015230 - ASSOC INITIATIVE PYRENEES

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

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	97 688	97 688		
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	29 166	29 166		
Personnel & comptes rattachés	21 664	21 664		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	24 116	24 116		
Etat & Impôts sur les bénéfices	8 248	8 248		
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	33 678	33 678		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	57 000	57 000		
Dettes représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	271 560	271 560		

Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer.
(2) Montant divers emprunts, dett/associés

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

2015230 - ASSOC INITIATIVE PYRENEES

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

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	29 166
Dettes fiscales et sociales	30 575
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	59 741