

F.D. A.A.P.P.M.A.GIRONDE

ZA Du Lapin
10 Route de Beroy

33750 BEYCHAC-ET-CAILLAU

EXERCICE 2023

SOMMAIRE

COMPTES ANNUELS	3
Attestations et rapports	4
Bilan Actif	5
Bilan Passif	6
Compte de résultat	7
ANNEXE COMPTABLE	9
Annexe Association	10
DETAIL DES COMPTES	26
Bilan Actif détaillé	27
Bilan Passif détaillé	30
Compte de résultat détaillé	32
ETATS DE GESTION	37
Soldes Intermédiaires de Gestion	38
ANALYSE DE BILAN	39
IMMOBILISATIONS	60

COMPTES ANNUELS

ATTESTATIONS ET RAPPORTS

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

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

F.D. A.A.P.P.M.A.GIRONDE**Pour l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023**

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

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

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

Total ressources	2 024 033,40 €
Résultat net comptable	59 730,37 €
Total du bilan	3 659 503,34 €

Fait à Bordeaux,
Le 28/03/2024.

Valérie LAGRANGE ADER,
Expert-comptable.

BILAN ACTIF

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				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	458 001,74	406 407,22	51 594,52	104 163,88
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains	562 868,67	345 808,07	217 060,60	204 960,60
Constructions	1 421 195,92	350 701,16	1 070 494,76	1 105 964,39
Installations techn., matériel et outil. ind.	106 633,72	101 797,93	4 835,79	6 089,59
Autres	153 214,88	109 840,30	43 374,58	31 101,77
Immobilisations corporelles en cours	2 916,00		2 916,00	
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations dest. à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	15 600,00		15 600,00	15 277,00
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres	7 200,50		7 200,50	6 707,00
TOTAL (I)	2 727 631,43	1 314 554,68	1 413 076,75	1 474 264,23
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Clients, usagers et comptes rattachés	87 264,27		87 264,27	112 982,77
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	599 004,00		599 004,00	552 041,26
Valeurs mobilières de placement	100 000,00	431,80	99 568,20	96 628,13
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	1 405 969,46		1 405 969,46	1 262 132,81
Charges constatées d'avance	54 620,66		54 620,66	38 984,75
TOTAL (II)	2 246 858,39	431,80	2 246 426,59	2 062 769,72
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	4 974 489,82	1 314 986,48	3 659 503,34	3 537 033,95

CABINET CAGEC AUDIT

F.D. A.A.P.P.M.A.GIRONDE
COMPTE DE RÉSULTAT

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	669 704,54	652 237,34
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service	310 490,43	276 099,25
<i>Dont parrainages</i>		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	982 307,09	904 647,65
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	26 112,35	48 382,59
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	35 418,99	10 602,50
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	2 024 033,40	1 891 969,33
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	616 526,90	510 987,57
Aides financières	47 811,53	21 576,86
Impôts, taxes et versements assimilés	62 448,27	54 372,84
Salaires et traitements	782 007,82	718 824,03
Charges sociales	274 304,15	267 913,70
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	103 412,50	114 406,17
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	75 000,00	97 303,92
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	1 961 511,17	1 785 385,09
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	62 522,23	106 584,24
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	20 288,29	3 840,19
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	2 940,07	
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	23 228,36	3 840,19
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		3 371,87
Intérêts et charges assimilées	2 394,03	2 700,40
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)	2 394,03	6 072,27
RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)	20 834,33	-2 232,08

F.D. A.A.P.P.M.A.GIRONDE
COMPTE DE RÉSULTAT

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)	83 356,56	104 352,16
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	4 040,63	5 347,77
Sur opérations en capital	29 324,11	38 260,64
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	33 364,74	43 608,41
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	52 685,74	7 764,64
Sur opérations en capital	7,19	26 648,98
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	52 692,93	34 413,62
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	-19 328,19	9 194,79
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)	4 298,00	594,00
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	2 080 626,50	1 939 417,93
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)	2 020 896,13	1 826 464,98
EXCÉDENT OU DÉFICIT	59 730,37	112 952,95

ANNEXE COMPTABLE

ANNEXE ASSOCIATION

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

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 3 659 503,34 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un excédent de 59 730,37 Euros.

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

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

Dévolution du patrimoine de l'Association Le Goujon Mongauzin pour la Pêche et la Protection du Milieu Aquatique:

Suite à la dissolution de l'Association le Goujon Mongauzin pour la Pêche et la Protection du Milieu Aquatique du 25 mars 2023 avec jouissance au 4 août 2023, l'actif de cette association a été transféré à la Fédération Départementale des Associations Agréées pour la Pêche et la Protection du Milieu Aquatique pour un montant de 22 531 € composé de trésorerie.

Litige en cours :

Il existe un litige avec une salariée ayant fait l'objet d'un licenciement pour inaptitude en 2019, cette dernière a saisi les prud'hommes en 2020. Ce litige a fait l'objet d'une radiation auprès du Conseil des prud'hommes pour défaut de diligences de la part de la partie demanderesse le 3 juin 2022. La salariée a réouvert le dossier auprès du Conseil des Prud'hommes, une séance de mise en état du dossier devait avoir lieu le 8 mars 2024 qui a été renvoyée au 7 juin 2024 : risque non provisionné de 40 k€

Une procédure judiciaire auprès du pôle social du Tribunal Judiciaire de Périgueux est toujours en cours. La responsabilité civile de la FDAAPMA couvre l'intégralité des frais de procédure et des indemnités éventuelles.

Décalages subventions FEDER

Compte tenu des retards de traitement des subventions FEDER, la FDAAPMA a perçu 76 k€ de subventions sur l'exercice 2023 relatives à des dossiers 2021.

La deuxième partie du dossier 2021 concernant les actions Milieux Zones Humides est toujours en cours d'instruction ainsi que les dossiers 2023 concernant les actions Mission d'Animation sur la Continuité Ecologique et Schéma Départemental de Sensibilisation et d'éducation à l'Environnement. Aucun produit n'a été constaté à ce titre.

Description de l'objet social

La Fédération a pour objet :

-le développement durable de la pêche amateur, la mise en oeuvre d'actions de promotion du loisir-pêche par toutes mesures adaptées, en cohérence avec les orientations nationales;

-la protection des milieux aquatiques, la mise en valeur et la surveillance du domaine piscicole départemental;

Elle assure la collecte de la redevance pour protection du milieu aquatique et de la cotisation pêche et milieux aquatiques, soit directement auprès des AAPPMA, soit par l'intermédiaire du dispositif d'adhésion par internet mis à disposition des AAPPMA et géré par la Fédération nationale.

Elle définit et coordonne les actions des associations adhérentes concourant à cet objet.

La fédération peut être chargée de toute mission d'intérêt général en rapport avec son objet social.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

ANNEXE ASSOCIATION

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

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

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

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

Les comptes annuels au 31/12/2023 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, et celles du règlement n° 2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif, qui réforme le règlement CRC 99-01.

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

Immobilisations incorporelles

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

Immobilisations corporelles

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

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

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

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

Amortissements des biens décomposables :

Les biens décomposables sont amortis sur la durée réelle d'utilisation.

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

- Constructions	20 à 50 ans
- Agencement et aménagement des constructions	15 à 50 ans
- Matériels et outillages	5 ans
- Logiciels	1 à 4 ans
- Participation aménagements div	5 à 20 ans
- Aménagements matériel foire	5 ans
- Installations générales	5 ans
- Matériel de pêche	6 ans
- Matériel de transport	5 ans
- Matériel de bureau	3 à 5 ans
- Mobilier de bureau	2 à 5 ans

ANNEXE ASSOCIATION

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

Créances

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

COMPTABILISATION DES SUBVENTIONS ET DES FONDS DÉDIÉS

Les subventions d'exploitation "annuelles" sont comptabilisées intégralement en produit sur l'exercice de leur octroi.

Les subventions d'exploitation "pluriannuelles" sont comptabilisées en produits à hauteur de la quote-part estimée se rattachant à l'exercice, celle-ci étant déterminée en fonction des périodes ou étapes d'attribution définies dans la convention ou à défaut prorata temporis. La quote-part se rattachant aux exercices ultérieurs est enregistrée en "produits constatés d'avance".

En fin d'exercice, la part de subvention, correspondant à des ressources affectées par les tiers financeurs à des projets définis quantitativement, qui n'a pu être utilisée au cours de l'exercice, est comptabilisée en "fonds dédiés".

Au 31 décembre 2023, il n'a pas été constaté de fonds dédiés car les actions en cours sont soit soumises à des objectifs qualitatifs, soit reportées sur l'exercice suivant.

F.D. A.A.P.P.M.A.GIRONDE
ANNEXE ASSOCIATION

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

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORP.	Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL I			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	457 161,80		1 500,00
CORP.	Terrains		550 768,67		12 100,00
	Constructions	Sur sol propre	943 596,00		
		Sur sol d'autrui			
		Instal.géné., agencts & aménagts const.	476 399,92		1 200,00
	Installations techniques, matériel & outillage indust.		106 633,72		
		Instal. génée., agencts & aménagts divers	18 830,56		21 072,92
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	59 386,72		
		Matériel de bureau & info., mobilier	55 256,79		2 626,79
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				2 916,00
	Avances et acomptes				
		TOTAL III	2 210 872,38		39 915,71
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		6 707,00		
		TOTAL IV	6 707,00		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			2 674 741,18		41 415,71

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORP.	Frais d'éts, de recherche & de dével.	TOTAL I				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL II		660,06	458 001,74	
CORP.	Terrains				562 868,67	
	Constructions	Sur sol propre			943 596,00	
		Sur sol d'autrui				
		Ins. gal. agen. amé. cons			477 599,92	
	Inst.tech., mat. outillage indus.				106 633,72	
		Instal. génée., agencts, aménagts d.			39 903,48	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport			59 386,72	
		Mat.bureau, info., mob.		3 959,02	53 924,56	
		Emballages récup. div.				
	Immos corporelles en cours				2 916,00	
	Avances et acomptes					
		TOTAL III		3 959,02	2 246 829,07	
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en equivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				6 707,00	
		TOTAL IV			6 707,00	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)				4 619,08	2 711 537,81	

F.D. A.A.P.P.M.A.GIRONDE
ANNEXE ASSOCIATION

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 : amort. 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		352 997,92	54 069,36	660,06	406 407,22
TOTAL		352 997,92	54 069,36	660,06	406 407,22
Terrains		345 808,07			345 808,07
Constructions	Sur sol propre	171 734,47	18 871,92		190 606,39
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag. cons.	142 297,06	17 797,71		160 094,77
Inst. techniques matériel et outil. industriels		100 544,13	1 253,80		101 797,93
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div.	16 076,34	1 962,34		18 038,68
	Matériel de transport	39 753,15	5 490,22		45 243,37
	Mat. bureau et informatique, mob.	46 542,93	3 967,15	3 951,83	46 558,25
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		862 756,15	49 343,14	3 951,83	908 147,46
TOTAL GENERAL		1 215 754,07	103 412,50	4 611,89	1 314 554,68

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
Immobilisations amortissables		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements								
Fonds commercial								
Autres immobs incorporelles								
TOTAL								
Const. Immo. corpor.	Terrains							
	Sur sol propre							
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.							
	Inst. techniques mat. et outil.							
	Inst. gales, agenc. am divers							
	Mat. transport							
	Mat. bureau mobilier							
	Emballages récup. divers							
	TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations								
TOTAL GÉNÉRAL								
Total général non ventilé								
CADRE C	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES 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								

F.D. A.A.P.P.M.A.GIRONDE
ANNEXE ASSOCIATION

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

CRÉDIT-BAIL

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Cumuls exerc. antérieurs	Dotations exercice	
Autres immobs incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobs corporelles				
Immobilisations en cours				
TOTAL				

	Cumuls exercice antérieurs	REDEVANCES PAYÉES	
		Exercice	Total
Autres immobs. incorporelles			
Terrains			
Constructions			
Inst. matériels et outillages			
Autres immobs. corporelles	454 116,84	76 323,60	530 440,44
Immobilisations en cours			
TOTAL	454 116,84	76 323,60	530 440,44

	VALEUR RESTANT À PAYER				VALEUR RÉSIDUELLE			
	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobs incorpor.								
Terrains								
Constructions								
Inst. matériels, outillages								
Autres immobs corpor.	35 471,34			35 471,34				
Immob. en cours								
TOTAL	35 471,34			35 471,34				

F.D. A.A.P.P.M.A.GIRONDE
ANNEXE ASSOCIATION

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

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES				Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations					
	Prêts (1) (2)					
	Autres immobilisations financières			7 200,50		7 200,50
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux					
	Autres créances clients			87 264,27	87 264,27	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér <div></div>					
	Personnel et comptes rattachés			92,66	92,66	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			818,80	818,80	
	Etat & autres coll. publiques	Impôts sur les bénéfices				
		Taxe sur la valeur ajoutée				
		Autres impôts, taxes & versements assimilés		801,00	801,00	
		Divers		531 437,11	531 437,11	
	Groupe et associés (2)					
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) (3)			65 854,43	65 854,43	
	Charges constatées d'avance			54 620,66	54 620,66	
TOTAUX				748 089,43	740 888,93	7 200,50
Renvois	(1)	Montant des	- Créances représentatives de titres prêtés			
	(2)		- Prêts accordés en cours d'exercice			
	(3)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice				
	Prêts & avances consentis aux associés (Pers. physiques)					
Créances reçues par legs ou donations						

F.D. A.A.P.P.M.A.GIRONDE

ANNEXE ASSOCIATION

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

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	54 620,66
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	54 620,66

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	2 637,07
Autres créances	571 433,84
Disponibilités	334,84
TOTAL	574 405,75

F.D. A.A.P.P.M.A.GIRONDE
ANNEXE ASSOCIATION

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

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

Libellé	Solde à l'ouverture de l'exercice	Affectation	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres statutaires	502 901,05				502 901,05
Fonds propres complémentaires	41 224,35		22 530,63		63 754,98
Réserves					
Réserves pour projet de l'entité	1 761 644,85		112 952,95		1 874 597,80
Report à nouveau	17 578,00				17 578,00
Excédent ou déficit de l'exercice	112 952,95		59 730,37	112 952,95	59 730,37
Subventions d'investissement	131 204,09			28 524,11	102 679,98
TOTAUX	2 567 505,29		195 213,95	141 477,06	2 621 242,18

F.D. A.A.P.P.M.A.GIRONDE
ANNEXE ASSOCIATION

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	499 915,98	499 915,98		
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		62 943,33	62 943,33		
Personnel & comptes rattachés		90 857,39	90 857,39		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		59 690,66	59 690,66		
Etat &	Impôts sur les bénéfices	4 298,00	4 298,00		
autres	Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv.	Obligations cautionnées				
publiques	Autres impôts, taxes & assimilés	1 208,32	1 208,32		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)					
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		210 385,51	210 385,51		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance		108 961,97	108 961,97		
TOTAUX		1 038 261,16	1 038 261,16		
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	68 229,49			
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés				

F.D. A.A.P.P.M.A.GIRONDE
ANNEXE ASSOCIATION

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

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	108 961,97
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	108 961,97

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	156,18
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	33 293,88
Dettes fiscales et sociales	115 165,51
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	22 919,20
TOTAL DES CHARGES À PAYER	171 534,77

F.D. A.A.P.P.M.A.GIRONDE
ANNEXE ASSOCIATION

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

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 42 922,15 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation 3,20 %

Table de mortalité INSEE 2022

Départ volontaire à 65 ans

Taux de turn over

Turn over faible

F.D. A.A.P.P.M.A.GIRONDE
ANNEXE ASSOCIATION

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

COMMISSAIRES AUX COMPTES

MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Exercice	Exercice N-1
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés :		
Mission audit légal 2023 -honoraires TTC	7 953	9 960
Missions audit de régularisation		
Total	7 953,00	9 960,00

F.D. A.A.P.P.M.A.GIRONDE

ANNEXE ASSOCIATION

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

RÉMUNÉRATIONS DES ORGANES D'ADMINISTRATION, DE DIRECTION ET DE SURVEILLANCE

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente annexe car elle conduirait à donner indirectement une rémunération individuelle.

LES EFFECTIFS

	31/12/2023	31/12/2022
Personnel salarié :	23,06	23,20
Ingénieurs et cadres	2,55	3,15
Agents de maîtrise	5,43	5,00
Employés et techniciens	12,73	12,05
Ouvriers		
Service civique	2,35	3,00
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		

F.D. A.A.P.P.M.A.GIRONDE
ANNEXE ASSOCIATION

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

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
Indemnités de licenciement	50 107	
Sinistre véhicules	430	
Impayés dépositaires grands comptes	402	
Chèque impayé	121	
Procès verbaux années antérieures non recouvrés	1 450	
Régularisation MSA	175	
Valeur Comptable nette des éléments d'actif cédés	7	
Annulation baux de pêche 2022		2 515
Acompte ecole Gours		68
Litige Epuisette Pinset		1 458
Produit cession élément d'actif		600
Excédent de règlement		200
Quote part de subvention virée au résultat		37 298
TOTAL	52 692,90	42 138,63

F.D. A.A.P.P.M.A.GIRONDE
ANNEXE ASSOCIATION

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

INFORMATIONS SUR LES DIRIGEANTS

Rémunérations allouées aux dirigeants

En application de l'article 20 de la loi n°2006-586 du 23 mai 2006 relative au volontariat associatif, nous vous informons qu'aucune rémunération n'est attribuée aux six plus hauts administrateurs dirigeants en dehors des remboursements de frais de déplacements qui se sont élevés pour l'exercice à 38 485,23 €

La rémunération des dirigeants salariés de l'association n'est pas mentionnée dans la présente annexe car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE

Répartition par nature de charges	31/12/2023	31/12/2022
860-Secours en nature (alimentaires, vestimentaires...)		
TOTAL		
861-Mise à disposition gratuite de biens* (locaux, matériel...)		
TOTAL		
862-Prestations		
TOTAL		
864-Personnel bénévole <i>Exercice 2021 : pas de bénévolat</i> <i>Exercice 2022 : pas de bénévolat</i> <i>Exercice 2023 : pas de bénévolat</i>		
TOTAL		
TOTAL		
Répartition par nature de ressources	31/12/2023	31/12/2022
870-Personnel bénévole <i>Exercice 2021 : pas de bénévolat</i> <i>Exercice 2022 : pas de bénévolat</i> <i>Exercice 2023 : pas de bénévolat</i>		
TOTAL		
871-Prestations de services		
TOTAL		
875-Dons en nature		
TOTAL		
TOTAL		

DETAIL DES COMPTES

F.D. A.A.P.P.M.A.GIRONDE
BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

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	458 001,74	406 407,22	51 594,52	104 163,88
2050000000 Logiciels	458 001,74		458 001,74	457 161,80
2805000000 Amort.logiciels		406 407,22	-406 407,22	-352 997,92
Immobilisations corporelles				
Terrains	562 868,67	345 808,07	217 060,60	204 960,60
2111000000 Terrains nus	72 710,91		72 710,91	60 610,91
2115000000 Terrains bâtis	104 844,00		104 844,00	104 844,00
2122000000 Participation Amgt divers	344 153,39		344 153,39	344 153,39
2123000000 Aménagements de terrains	39 505,69		39 505,69	39 505,69
2124000000 Aménagement de frayeres	1 654,68		1 654,68	1 654,68
2812200000 Amort.amgt divers		344 153,39	-344 153,39	-344 153,39
2812400000 Amort.améngt frayeres		1 654,68	-1 654,68	-1 654,68
Constructions	1 421 195,92	350 701,16	1 070 494,76	1 105 964,39
2131000000 Bâtiments	943 596,00		943 596,00	943 596,00
2135000000 A.A.I. Beychac	477 599,92		477 599,92	476 399,92
2813100000 Amort.bâtiments		190 606,39	-190 606,39	-171 734,47
2813500000 Amort.inst.géné.,amgt.const°		160 094,77	-160 094,77	-142 297,06
Installations techn., matériel et outil. ind.	106 633,72	101 797,93	4 835,79	6 089,59
2152100000 Outillages divers	27 047,73		27 047,73	27 047,73
2154200000 Matériel agricole	19 587,99		19 587,99	19 587,99
2154300000 Matériel amngt foire & stand	19 814,82		19 814,82	19 814,82
2154400000 Matériel stand exposition	8 488,77		8 488,77	8 488,77
2154500000 Matériel pêche inventaire	19 220,23		19 220,23	19 220,23
2154600000 Matériel Animations Pêche	12 474,18		12 474,18	12 474,18
2815210000 Amort.outillage divers		22 211,94	-22 211,94	-20 958,14
2815420000 Amort.matériel agricole		19 587,99	-19 587,99	-19 587,99
2815430000 Amort. mat.foires		19 814,82	-19 814,82	-19 814,82
2815440000 Amort. mat.stands expo		8 488,77	-8 488,77	-8 488,77
2815450000 Amort.mat.pêche inventaire		19 220,23	-19 220,23	-19 220,23
2815460000 Amort. Matériel Pêche Invent.		12 474,18	-12 474,18	-12 474,18
Autres	153 214,88	109 840,30	43 374,58	31 101,77
2181000000 Install.gén.,agct, amgt divers	39 903,48		39 903,48	18 830,56
2182000000 Matériel de transport	59 386,74		59 386,74	59 386,74
2183000000 Matériel informatique	21 931,68		21 931,68	21 895,69
2183200000 Matériel de bureau				1 368,22
2184000000 Mobilier de bureau	31 992,98		31 992,98	31 992,98
2818100000 Amort.instal.amgt.Bx		18 038,68	-18 038,68	-16 076,34
2818200000 Amort.matériel de transport		45 243,37	-45 243,37	-39 753,15
2818300000 Amort.mat.informatique		14 712,49	-14 712,49	-13 661,15
2818320000 Amort.mat.bureau				-1 368,22
2818400000 Amort. mobilier		31 845,76	-31 845,76	-31 513,56
Immobilisations corporelles en cours	2 916,00		2 916,00	
2310000000 Immobilisations en cours	2 916,00		2 916,00	
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	15 600,00		15 600,00	15 277,00
2618000000 Autres titres de participation	15 600,00		15 600,00	15 277,00
Autres	7 200,50		7 200,50	6 707,00
2750000000 Dépôts et cautionnements	7 200,50		7 200,50	6 707,00
TOTAL (I)	2 727 631,43	1 314 554,68	1 413 076,75	1 474 264,23
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				

F.D. A.A.P.P.M.A.GIRONDE
BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

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	
Créances				
Clients, usagers et comptes rattachés	87 264,27		87 264,27	112 982,77
4110000000 Usagers et comptes rattachés	84 627,20		84 627,20	109 489,77
4181000000 Usagers-produits non facturés	2 637,07		2 637,07	3 493,00
Avances et acomptes versés sur commandes	2 184,00		2 184,00	1 628,74
Autres	596 820,00		596 820,00	550 412,52
4210000000 Rémuner.dûes au personnel	92,66		92,66	
4387000000 Organismes soc.pdts à recevoir	818,80		818,80	4 806,64
4410000000 Subvention à recevoir FNPF	27 800,00		27 800,00	19 800,00
4411250000 Subvent° à recevoir - MACE21	25 019,98		25 019,98	
4411260000 Subvent°à recevoir MACE22				20 913,19
4411270000 Subvent° à recevoir - MACE23	20 448,70		20 448,70	
4411523000 Subvent°à recevoir-JUSS 21				1 105,95
4411550000 Subvent° à recevoir- JUSS22	172,45		172,45	776,03
4411560000 Subvent° à recevoir - JUSS23	1 648,45		1 648,45	
4411622000 Subvent°à recevoir - GAH 21	666,84		666,84	666,84
4411650000 Subvent°à recevoir - GAH 2022	3 606,94		3 606,94	8 606,94
4411660000 Subvent° à recevoir - GAH 2023	7 351,00		7 351,00	
4411710000 Subvent°à recevoir PAL 20				22 760,11
4411720000 Subvent°à recevoir PAL 21	1 949,82		1 949,82	1 949,82
4411730000 Subvent°à recevoir - PAL 22	2 353,21		2 353,21	2 353,18
4412100000 Subvent° à recevoir - ETIA23	3 580,40		3 580,40	
4412220000 Subvent° à recevoir- MZH22	28 421,00		28 421,00	41 894,49
4412230000 Subvent° à recevoir - MZH23	52 108,50		52 108,50	
4413160000 Subvent° à recevoir - MIG21	22 018,97		22 018,97	9 896,37
4413170000 Subvent° à recevoir - MIG22	2 213,59		2 213,59	40 522,67
4413180000 Subvent° à recevoir - MIG23	25 909,10		25 909,10	
4414170000 subvent° à recevoir ANI 22				10 693,62
4414180000 Subvent° à recevoir - ANI23	3 840,50		3 840,50	
4414600000 Subvent° à recevoir - ECOP21	1 561,29		1 561,29	8 368,95
4414610000 Subvent° à recevoir - ECOP22	1 500,00		1 500,00	5 340,38
4414620000 Subvent° à recevoir - ECOP23	5 505,60		5 505,60	
4415000000 Subvent° à recevoir - EDUC 23	15 025,50		15 025,50	
4415420000 Subvent° à recevoir - PAN21	5 592,29		5 592,29	62 481,34
4415430000 Subvent°à recev.PAN22	15 701,36		15 701,36	85 100,52
4415440000 Subvent° à recevoir - PAN23	85 292,70		85 292,70	
4416550000 Subvent° à recevoir- PE21	563,54		563,54	6 023,54
4416560000 Subvent° à recevoir - PE22	1 889,94		1 889,94	10 380,57
4416570000 Subvent° à recevoir - PE23	8 169,30		8 169,30	
4416660000 Subvent° à recevoir - NIV21	1 142,00		1 142,00	1 142,00
4416670000 Subvent°à recevoir- NIV22	3 003,99		3 003,99	12 234,49
4416680000 Subvent° àrecevoir-NIV 23	12 835,20		12 835,20	
4417190200 Subvent° à recevoir-SDSEE21	29 933,80		29 933,80	5 600,00
4417190300 Subvent°à recevoir -SDSEE 22	7 000,00		7 000,00	16 860,00
4417190400 Subvent° à recevoir-SDSEE 23	15 468,00		15 468,00	
4417194000 Subvent°à recevoir DGP 22				6 533,60
4417195000 Subvent° à recevoir - DGP 23	6 056,80		6 056,80	
4417210000 Subvent° à recevoir-SEE 213				1 470,00
4417720000 Subvent°à rcv-ATE221				3 240,00
4417720100 Subvent° à recevoir - ATE 23	875,00		875,00	
4417724000 Subvent°à rcv-Club Nature 22				15 296,70
4417724100 Subvent°à rcv-Club Nature 23	3 274,00		3 274,00	
4417732200 Subvent° à recevoir -BCV 22				3 725,60
4417732300 Subvent° à recevoir -BCV 23	3 469,80		3 469,80	
4417741000 Subvent° à recevoir STMA 19	5 897,53		5 897,53	22 003,67
4417754000 Subv° à recevoir FN1221	1 812,86		1 812,86	8 937,86
4417755000 Subvent°à recevoir-FN1222	2 329,32		2 329,32	10 481,93
4417756000 Subvent° à recevoir FN 1223	10 621,38		10 621,38	

CABINET CAGEC AUDIT

F.D. A.A.P.P.M.A.GIRONDE
BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

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	502 901,05	502 901,05
1021000000 Fonds de dotation	502 901,05	502 901,05
Fonds propres complémentaires	63 754,98	41 224,35
1024000000 Apports sans droit de reprise	63 754,98	41 224,35
Réserves		
Réserves pour projet de l'entité	1 874 597,80	1 761 644,85
1068000000 Autres réserves	1 874 597,80	1 761 644,85
Report à nouveau	17 578,00	17 578,00
1100000000 Report à nouveau	17 578,00	17 578,00
Excédent ou déficit de l'exercice	59 730,37	112 952,95
	<i>Situation nette (sous total)</i>	<i>2 436 301,20</i>
Subventions d'investissement	102 679,98	131 204,09
1310000000 Subventions Equipement	17 793,99	17 793,99
1311000000 Subvention équipement TIC	188 314,00	188 314,00
1312000000 Sub.investiss.siège social	110 000,00	110 000,00
1390000000 Sub. Equip. Ins. cpte Rés	-7 971,03	-3 334,62
1391000000 Sub.Equip.TIC Insc.cpte Rés.	-175 558,98	-154 751,28
1392000000 Sub.inves.siège Insc.cpte Rés.	-29 898,00	-26 818,00
TOTAL (I)	2 621 242,18	2 567 505,29
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
TOTAL (II)		
PROVISIONS		
TOTAL (III)		
DETTES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	499 915,98	568 166,79
1644000000 Emprunt Crédit Agricole	499 759,80	567 989,29
1688000000 Intérêts courus non échus	156,18	177,50
Dettes fournisseurs	29 649,45	18 351,04
Dettes fournisseurs factures non parvenues	33 293,88	7 625,59
Dettes fiscales et sociales	156 054,37	114 062,06
4210000000 Rémuner.dûes au personnel		23,23
4282000000 Dettes prov. congés à payer	54 611,06	53 756,46
4286000000 Personnel-Autres chg à payer	36 246,33	455,16
4310000000 Urssaf	224,56	97,80
4311500000 M.S.A.	26 656,00	24 885,81
4373100000 Prévoyance	2 650,18	1 089,03
4375000000 Harmonie mutuelle	5 851,80	5 197,83
4382000000 Prov° ch.soc.congés à payer	24 308,12	25 196,22
4421000000 Prélèvement à la source	1 208,32	1 428,52
4440000000 Etat - Impôt s/ bénéfices	4 298,00	594,00
4470000000 Taxe sur les salaires		1 338,00
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 698,00	5 189,65
Autres dettes	208 687,51	187 412,58
4670030000 Frais/indemn membre CA	906,26	3 798,42
4671010000 GR CHI - Vte carte pêche	3 435,00	911,00
4671020000 RMA - Vente carte pêche	156 927,40	161 943,20
4671040000 AAPPMA - Vte carte de pêche	7 173,85	2 139,50
4671041000 AAPPMA-litiges	600,00	1 683,82
4671050000 CPMA - cartes papiers ADAPAEF		9 891,40
4672000000 AAPPMA (autre que cartes)	3 649,80	2 209,80
4686000000 Charges à payer	22 919,20	3 704,44

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

CABINET CAGEC AUDIT

COMPTES DE RÉSULTAT DÉTAILLÉS

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	669 704,54	652 237,34
7561000000 Cotisations / cartes de pêche	664 040,30	646 378,10
7562000000 Frais livraison / vte cartes	1 795,00	1 690,00
7563000000 Fish Académie Stage/cotisation	2 435,00	3 275,00
7564000000 Site internet AAPMA	1 434,24	894,24
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
Dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service	310 490,43	276 099,25
7061000000 Prestations, pêches sauvetage	73 939,41	175 351,55
7061100000 Prestations clients publics	107 972,47	
7062000000 Prestations animation pêche	103 076,16	69 272,75
7088000000 Autres produits/partenariats	1 934,39	
7088020000 Sponsoring Entreprises	3 800,00	5 200,00
7088100000 Centre de Formation	19 768,00	26 274,95
Dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	982 307,09	904 647,65
7410000000 FNPF- subv.fonctionnement	140 000,00	132 000,00
7422000000 Aides / emplois	18 256,66	4 470,00
7428000000 Subv.club hal.attribution&dota	122 940,10	121 977,46
7431000000 Subvention prog.MACE	71 486,98	47 604,64
7431500000 Subvention JUSSIE	1 346,12	1 034,70
7431600000 subv. programme GAH	19 583,00	32 951,34
7431700000 Subvention PAL	5 883,03	252,00
7431900000 Subvention ANIM 22		812,00
7432000000 Subvention prog MAZHIP	122 043,00	101 136,64
7432100000 Subvention ETIA	4 997,00	
7433000000 Subvention prog.MIGRATEURS	76 994,97	81 931,22
7434000000 Subventions ANI PAN	9 242,00	25 836,08
7434500000 Subvention prog PAN	170 544,01	161 435,96
7434510000 Subv°ECOP santé poissons sauv	10 972,00	7 966,93
7435000000 Subvention prog Educ'eau	6 173,00	
7436500000 Subvention programme PE	15 027,00	20 384,36
7436600000 Subvention prog NIV EAU	25 414,00	22 601,75
7437000000 Subvention prog SDSEE	60 869,80	33 720,00
7437010000 Disp.gd public sortie nature	16 724,00	14 978,40
7437020000 Subv° Aire Terrestre Educ 21		5 448,05
7437030000 Subv° aire terr.educ.ATE 22	3 127,00	1 073,00
7437040000 Sub°aire terrestre educ ATE23	4 331,00	
7437500000 Subv°Pêche en ville		2 856,00
7439000000 Subv.FNPF prog.divers	15 132,97	14 500,25
7439050000 Subvention FN 12 frayeres	14 161,95	13 975,91
7439500000 Subvention Club Nature	15 850,50	22 636,50
7439510000 Subv.Billet Courant Vert CD33	9 690,00	13 280,00
7439520000 Subvent°ARS-Act°moustique tigr	137,00	10 611,00
7439530000 SABOM - AAPM La Garonne	2 850,00	2 725,00
7439540000 EDF Animations Dordogne	381,00	960,10
7439700000 Sub.Life 23 Bx Metropole	13 674,82	
7439900000 Projet St Macaire STMA19	99,50	5 482,34
7440000000 Autres subventions	4 374,68	6,02
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		

COMPTES DE RÉSULTAT DÉTAILLÉS

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

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	26 112,35	48 382,59
7910000000 Transferts de charges	21 481,86	44 878,08
7911000000 Transf de ch / rbt frais dplct	393,23	487,60
7911010000 Transf ch. FAFSEA rbt formatio	4 237,26	3 016,91
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	35 418,99	10 602,50
7576000000 Manifestations et comp fédéral	3 093,50	1 529,00
7580000000 Produits divers gestion couran	33,32	47,70
7581000000 PV / infractions pêche	22 159,02	4 611,19
7582000000 Produits divers	2 335,24	
7583000000 Mécénat-entreprises	1 000,00	1,00
7584000000 Part.RC mandat sociaux AAPMA	2 900,00	2 800,00
7588000000 Gain s/ subv° ex. antérieurs	3 897,91	1 613,61
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	2 024 033,40	1 891 969,33
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	616 526,90	510 987,57
6041000000 Achat études et prest°/program	92 750,42	63 838,64
6051000000 Achat matériel / prog	33 716,98	24 271,01
6052000000 Achat matériel FD (hors prog)	1 304,40	24,95
6053000000 Achat matériel / Animations	2 503,44	2 971,00
6061000000 Fourn.eau, gaz, électricité	14 567,51	8 597,01
6061400000 Eau	352,71	
6062800000 Carburants	28 923,82	27 748,13
6063000000 Fourn petit équip mat et outil	2 897,90	1 387,90
6063100000 Produits d'entretien	336,28	115,32
6064000000 Fournitures de bureau	1 917,02	1 748,32
6068000000 Fournitures diverses	188,27	273,84
6068100000 Habillement employés FD	2 829,05	1 370,00
6111000000 Société de Nettoyage - Beychac	10 540,80	10 238,40
6111100000 S/trait.prestat°pêche sauvetag	3 000,00	2 000,00
6111200000 Entretien espaces verts Beycha	1 546,00	665,00
6122110000 Leasing copieurs R2S		7 355,33
6122120000 Lixxbail leasing copieur	13 763,03	2 644,80
6122210000 IXCYS location informatique	7 372,80	7 372,80
6122800000 Leasing mat téléphonie fixe	1 238,40	1 313,96
6122900000 LLD Véh. Peugeot/Dacia FD33	46 245,42	42 140,76
6132000000 Locat° baux pêche étang fédéra	16 052,90	12 392,90
6132100000 Baux pêche étang rbt AAPMA	16 884,77	16 713,82
6132200000 Bx Pêche - dom public fluvial	7 741,00	6 713,00
6135000000 Location machine et outillage	355,14	317,20
6135300000 Location TPE Avem-up2pay	838,12	
6152000000 Entretien du bâtiment Beychac	3 814,86	1 353,46
6153100000 Entretien des étangs fédéraux	8 723,11	4 957,05
6155100000 Entretien matériel et outillag	32,20	584,90
6155210000 Entretien bateaux	939,15	1 120,46
6155400000 Entr. Véh. Peugeot - ctrat LLD	2 603,52	7 109,28
6155420000 Entretien Véh hors ctrat LLD	1 346,94	96,92
6156000000 Maintenance informatique	7 708,63	4 611,63
6156100000 Mainten. télésurveillance Féd.	618,78	975,49
6156200000 Maintenance téléphonie - autre	574,56	574,56
6156300000 Maintenance climatisation	2 276,28	2 952,10
6156400000 Maintenance micro station	200,00	200,00
6156500000 Maintenance portail	720,00	720,00
6156600000 Abonnement BSE	2 143,48	

COMPTES DE RÉSULTAT DÉTAILLÉS

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

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
6161000000 Assurance multirisque	1 784,57	1 551,68
6161200000 Ass. véh. FD / ctrat LLD	10 893,48	7 810,92
6161300000 Assurance -Resp.civil.FD 33	18 208,36	34 174,80
6164100000 Assurances diverses	4 311,66	7 819,68
6181000000 Documentation générale	400,65	649,62
6210000000 Personnel extérieur	24 990,00	
6226000000 Honoraires Avocat	4 258,50	7 662,00
6226100000 Honoraires comptables (EC/CAC)	28 624,93	25 187,62
6226200000 Honoraires divers		300,00
6227000000 Frais actes et de contentieux	201,95	
6228010000 Honoraires pilotage S.I.	20 880,00	20 880,00
6228020000 Presta assistance informatique		5 292,00
6228100000 Rém pers interméd (formation)	9 645,06	4 134,80
6234000000 Cadeaux	2 552,83	2 748,59
6236200000 Communication	18 378,08	3 210,41
6238000000 Divers pourboires dons courant	50,00	50,00
6250000000 Déplacements missions réceptio	3 507,80	3 829,24
6251300000 Frais déplacement membre CA	45 341,53	40 351,47
6256000000 Frais de missions	25 248,88	23 738,88
6257000000 Frais de récept° + AG Annuelle	8 369,65	7 682,11
6261000000 Frais postaux	5 170,03	3 753,24
6262000000 Téléphonie fixe	1 172,82	1 175,21
6263000000 Téléphonie mobile	2 902,16	2 821,98
6264000000 Internet	9 916,44	9 916,44
6278000000 Services bancaires	888,07	1 049,86
6281100000 Compétition fédérale adultes	3 441,88	3 895,32
6281120000 Manifestations fédérales	3 190,46	1 093,53
6281200000 Cotisations liées à l'activité	22 629,42	22 738,23
Aides financières	47 811,53	21 576,86
6572000000 Alevinages étang fédéraux	47 811,53	21 576,86
Impôts, taxes et versements assimilés	62 448,27	54 372,84
6311000000 Taxe sur les salaires	47 175,00	45 347,00
6351200000 Taxes foncières	7 842,27	7 370,00
6358000000 Autres droits	7 431,00	1 655,84
Salaires et traitements	782 007,82	718 824,03
6411000000 Salaires bruts pers FD	716 746,59	642 504,25
6411110000 Brut Services Civiques	7 197,46	8 054,73
6412000000 Congés payés	854,60	2 939,14
6413500000 Prime PEPA non soumises	20 068,47	7 770,81
6414000000 Indemnités diverses		56 000,00
6415000000 Prime d'intéressement	35 725,00	
6417000000 IR non soumises cotisation	1 415,70	1 555,10
Charges sociales	274 304,15	267 913,70
6451000000 Urssaf - Serv.Civique	2 224,87	2 489,53
6451500000 M.S.A.	226 970,31	225 040,04
6452000000 Harmonie Mutuelle	14 395,92	12 476,16
6453200000 Prévoyance	13 885,37	12 037,35
6477000000 Part patronale ticket rest.	17 541,90	14 031,40
6480000000 Autres charges de personnel	173,88	638,88
6482000000 Chges sociales/congés à payer	-888,10	1 200,34
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	103 412,50	114 406,17
6811100000 Dot. amort. immo. incorp.	54 069,36	68 091,94
6811200000 Dot. amort. immob.corpor.	49 343,14	46 314,23
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	75 000,00	97 303,92

COMPTES DE RÉSULTAT DÉTAILLÉS

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

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
6561000000 Aide GMA alevinage (AAPPMA)	29 391,78	46 277,85
6562100000 Aide dypt pêche travaux AAP	4 680,14	2 790,45
6563000000 Aides fédérales div / AAPPMA	1 750,00	
6563100000 Aide fédé. tenues gardes pêche	2 058,56	528,00
6563200000 Aide AAPPMA/Garderie	4 960,00	
6567000000 Aides APN (AAPPMA)	1 350,00	1 410,00
6568000000 Subv versées par FD p/ org div	1 500,00	
6580000000 Chg.diverses gestion courante	12,10	13,61
6581000000 Charges diverses	1 469,32	1 734,41
6581100000 Frais Gestion / cartes TOTAL	1 182,41	1 106,91
6581200000 Frais/cartes Ticket rest.	135,00	10,20
6587000000 Cotisat° RMA pass pêche majeur	13,00	47,00
6588000000 Perte s/subv°ex.antérieures	26 497,69	43 385,49
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	1 961 511,17	1 785 385,09
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	62 522,23	106 584,24
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	20 288,29	3 840,19
7680000000 Autres pdts financiers	20 288,29	3 840,19
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	2 940,07	
7865000000 Reprise provisions financières	2 940,07	
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	23 228,36	3 840,19
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		3 371,87
6865000000 Dotation provision financière		3 371,87
Intérêts et charges assimilées	2 394,03	2 700,40
6611000000 Intérêts des emprunts	2 394,03	2 700,40
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)	2 394,03	6 072,27
RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)	20 834,33	-2 232,08
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV)	83 356,56	104 352,16
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	4 040,63	5 347,77
7720000000 Produits/ex.antérieur	4 040,63	5 347,77
Sur opérations en capital	29 324,11	38 260,64
7752000000 Pdt cession élt d'actif	600,00	175,00
7770000000 Quote part Subv virée rés	28 524,11	37 298,00
7788000000 Produits exceptionnels divers	200,00	787,64
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	33 364,74	43 608,41
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	52 685,74	7 764,64
6718000000 Charges exceptionnelles	51 060,49	1 781,00
6720000000 Chges exception.ex.antérieur	1 625,25	5 983,64

COMPTES DE RÉSULTAT DÉTAILLÉS

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

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
Sur opérations en capital	7,19	26 648,98
6751000000 Valeur éléments d'actif cédés		3 048,98
6752000000 VCN des éléments d'actif cédés	7,19	23 600,00
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	52 692,93	34 413,62
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	-19 328,19	9 194,79
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)	4 298,00	594,00
6950000000 Impôt s/ les bénéfices	4 298,00	594,00
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	2 080 626,50	1 939 417,93
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)	2 020 896,13	1 826 464,98
EXCÉDENT OU DÉFICIT	59 730,37	112 952,95

ETATS DE GESTION

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

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

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %	Du 01/01/22 Au 31/12/22	en %
TOTAL DES RESSOURCES	310 490,43	100,00	276 099,25	100,00
Ventes de biens				
- Coût d'achat des biens vendus				
MARGE COMMERCIALE				
Taux de marge commerciale				
Production vendue	310 490,43	100,00	276 099,25	100,00
PRODUCTION DE L'EXERCICE	310 490,43	100,00	276 099,25	100,00
+ Cotisations	669 704,54	215,69	652 237,34	236,23
+ Concours publics et subventions d'exploitation	982 307,09	316,37	904 647,65	327,65
+ Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable				
+ Ressources liées à la générosité du public				
- Approvisionnements				
- Autres achats et charges externes	616 526,90	198,57	510 987,57	185,07
- Aides financières	47 811,53	15,40	21 576,86	7,81
VALEUR AJOUTÉE	1 298 163,63	418,10	1 300 419,81	471,00
- Impôts, taxes et versements assimilés	62 448,27	20,11	54 372,84	19,69
- Charges de personnel	1 056 311,97	340,21	986 737,73	357,39
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	179 403,39	57,78	259 309,24	93,92
+ Autres Produits	61 531,34	19,82	58 985,09	21,36
- Autres Charges	75 000,00	24,16	97 303,92	35,24
+ Produits exceptionnels	4 240,63	1,37	6 135,41	2,22
- Charges exceptionnelles	52 685,74	16,97	7 764,64	2,81
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	117 489,62	37,84	219 361,18	79,45
+ Produits financiers	20 288,29	6,53	3 840,19	1,39
- Charges financières	2 394,03	0,77	2 700,40	0,98
+ Résultat sur cessions d'actifs VMP				
COÛT DE FINANCEMENT	17 894,26	5,76	1 139,79	0,41
- Impôts sur les bénéfices	4 298,00	1,38	594,00	0,22
- Participation des salariés aux résultats				
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	131 085,88	42,22	219 906,97	79,65
+ Résultat sur cessions d'actifs	592,81	0,19	-26 473,98	-9,59
- Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	103 412,50	33,31	117 778,04	42,66
+ Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	2 940,07	0,95		
- Reports en fonds dédiés				
+ Utilisations des fonds dédiés				
+ Subventions d'équipement virées au résultat	28 524,11	9,19	37 298,00	13,51
RÉSULTAT NET	59 730,37	19,24	112 952,95	40,91

ANALYSE DE BILAN

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Position à l'ouverture de l'Exercice	Acquisitions de l'Exercice	Cessions ou mises H.S.	Position à la clôture de l'Exercice
Logiciels	457 161,80	1 500,00	660,06	458 001,74
Total	457 161,80	1 500,00	660,06	458 001,74

AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Position à l'ouverture de l'Exercice	Amortissements de l'Exercice	Cessions ou mises H.S.	Position à la clôture de l'Exercice
Logiciels	352 997,92	54 069,36	660,06	406 407,22
Total	352 997,92	54 069,36	660,06	406 407,22

IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Position à l'ouverture de l'Exercice	Acquisitions de l'Exercice	Cessions ou mises H.S.	Position à la clôture de l'Exercice
Terrains nus	60 610,91	12 100,00	0,00	72 710,91
Terrains bâtis	104 844,00	0,00	0,00	104 844,00
Participation Aménagement divers	344 153,39	0,00	0,00	344 153,39
Aménagement de terrains	39 505,69	0,00	0,00	39 505,69
Aménagement de frayeres	1 654,68	0,00	0,00	1 654,68
Constructions	943 596,00	0,00	0,00	943 596,00
Installations générales agt amgt Fédération	476 399,92	1 200,00	0,00	477 599,92
Divers outillage	27 047,73	0,00	0,00	27 047,73
Matériels agricoles	19 587,99	0,00	0,00	19 587,99
Aménagements foires	19 814,82	0,00	0,00	19 814,82
Matériels stands exposition	8 488,77	0,00	0,00	8 488,77
Matériel pêche inventaire	19 220,23	0,00	0,00	19 220,23
Matériel animation pêche	12 474,18	0,00	0,00	12 474,18
Installations, agencements, installations	18 830,56	21 072,92	0,00	39 903,48
Matériel de transport	59 386,72	0,00	0,00	59 386,72
Matériel informatique	21 895,69	2 626,79	2 590,80	21 931,68
Matériel de bureau pers.administratif	1 368,22	0,00	1 368,22	0,00
Mobilier	31 992,98	0,00	0,00	31 992,98
Total	2 210 872,48	36 999,71	3 959,02	2 243 913,17

AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Position à l'ouverture de l'Exercice	Amortissements de l'Exercice	Cessions ou mises H.S.	Position à la clôture de l'Exercice
Participation Aménagement divers	344 153,39	0,00	0,00	344 153,39
Aménagement de frayeres	1 654,68	0,00	0,00	1 654,68
Constructions	171 734,47	18 871,92	0,00	190 606,39
Installations générales agt amgt Fédération	142 297,06	17 797,71	0,00	160 094,77
Divers outillage	20 958,14	1 253,80	0,00	22 211,94
Matériels agricoles	19 587,99	0,00	0,00	19 587,99
Aménagements foires	19 814,82	0,00	0,00	19 814,82
Matériels stands exposition	8 488,77	0,00	0,00	8 488,77
Matériel pêche inventaire	19 220,23	0,00	0,00	19 220,23
Matériel de pêche	12 474,18	0,00	0,00	12 474,18
Installations, agencements, installations	16 076,34	1 962,34	0,00	18 038,68
Matériel de transport	39 753,15	5 490,22	0,00	45 243,37
Matériel informatique	13 661,15	3 634,95	2 583,61	14 712,49
Matériel de bureau pers.administratif	1 368,22	0,00	1 368,22	0,00
Mobilier	31 513,56	332,20	0,00	31 845,76
Total	862 756,15	49 343,14	3 951,83	908 147,46

IMMOBILISATIONS EN COURS	
Acompte refonte site Web	2 916,00
Total	2 916,00

AUTRES TITRES DE PARTICIPATION	
20 Parts Coopérative Française de l'Aquaculture	30,00
1 038 Parts sociales de la caisse locale du Crédit Agricole de Listrac à 15 €	15 570,00
Total	15 600,00

DEPOTS ET CAUTIONNEMENT	
Caution carte TOTAL GR AXEANE	3 350,00
CDC- Dépôt de garantie location droit de pêche	1 964,00
EPIDOR- Dépôt de garantie location droit de pêche	1 886,50
Total	7 200,50

USAGERS ET COMPTE RATTACHES	
Créances	
AAPPMA	298,08
Aquabio	18 482,45
Pisciculture du Bocage - sponsor guide pêche	200,00
Mairie de Bordeaux	82,50
ALSH Coutras- animations	1 108,00
Divers-FD49-Guide Ecopatho	30,36
Equo Vivo-	20 460,69
First - sponsor guide pêche	500,00
Fishing - sponsor guide pêche	1 200,00
OFB	15 976,33
Pacific Pêche-sponsor guide pêche	500,00
Reseau Transport Electricité - Mécénat	1 000,00
SNAV Ciron	1 312,75
SMBV Pointe Médoc	1 665,42
SMGBV	17 461,19
Sturgeon	2 886,54
Targon	1 462,89
Total	84 627,20

USAGERS -FACTURE A ETABLIR	
SMBV Jalles Cartillon- convention partenariat 2023	216,30
SMBV ruisseau le Gua- convention partenariat 2023	87,98
SABV Dronne aval- convention partenariat 2023	13,82
CDC Estuaire- convention partenariat 2023	71,97
Les Francas de la Gironde -animations Club natures 4ème trimestre 2023	432,00
SMBV Ciron- convention partenariat 2023	605,00
SM Eaux et rivières de l'Entre-Deux-Mers- convention partenariat 2023	605,00
SIETRA- convention partenariat 2023	605,00
Total	2 637,07

FOURNISSEURS AVANCES ET ACOMPTES	
Orsys- facture formation réglée à tort remboursée le 16/02/2024	2 184,00
Total	2 184,00

REMUNERATIONS DUES SALARIES	
NL- Trop perçu Salarié en arrêt maladie part salariale mutuelle	92,66
Total	92,66

ORGANISMES SOCIAUX-PRODUITS A RECEVOIR	
IJ Chorum NL novembre et décembre 2023	818,80
Total	818,80

FONCTIONNEMENT SUBVENTION A RECEVOIR	
Solde Subvention fonctionnement 2023 Fédération Nationale de Pêche	27 800,00
Total	27 800,00

SUBVENTION A RECEVOIR MACE 21	
FEDER-Subvention attribuée en 2023	25 019,98
Total	25 019,98

SUBVENTION A RECEVOIR MACE 23	
Agence de l'Eau - Solde Subvention attribuée en 2023	16 271,50
Conseil Départemental Gironde -Solde Subvention attribuée en 2023	4 177,20
Total	20 448,70

SUBVENTION A RECEVOIR JUSSIE 22	
Association Régionale Pêche Nouvelle Aquitaine-Solde subvention attribuée en 2022	172,45
Total	172,45

SUBVENTION A RECEVOIR JUSSIE 23	
Association Régionale Pêche Nouvelle Aquitaine-Solde subvention attribuée en 2023	366,45
Fédération Nationale de la Pêche-Subvention attribuée en 2023	1 282,00
Total	1 648,45

SUBVENTION A RECEVOIR GAH 21	
Action GAH 221	
Association Régionale Pêche Nouvelle Aquitaine-Solde subvention attribuée en 2021	410,94
Action GAH 321	
Association Régionale Pêche Nouvelle Aquitaine-Solde subvention attribuée en 2021	255,90
Total	666,84

SUBVENTION A RECEVOIR GAH 22	
Action GAH 122	
Association Régionale Pêche Nouvelle Aquitaine-Solde subvention attribuée en 2022	1 338,49
Action GAH 222	
Association Régionale Pêche Nouvelle Aquitaine-Solde subvention attribuée en 2022	616,00
Action GAH 522	
Association Régionale Pêche Nouvelle Aquitaine-Solde subvention attribuée en 2022	1 652,45
Total	3 606,94

SUBVENTION A RECEVOIR GAH 23		
Action GAH 123		
Fédération Nationale de la Pêche-Subvention attribuée en 2023	5 000,00	
Association Régionale Pêche Nouvelle Aquitaine-Solde subvention attribuée en 2023	1 381,00	
	6 381,00	6 381,00
Action GAH 223		
Association Régionale Pêche Nouvelle Aquitaine-Solde subvention attribuée en 2023		970,00
Total		7 351,00

SUBVENTION A RECEVOIR PAL 21	
Association Régionale Pêche Nouvelle Aquitaine-Solde subvention attribuée en 2021	1 949,82
Total	1 949,82

SUBVENTION A RECEVOIR PAL 22	
Association Régionale Pêche Nouvelle Aquitaine-Solde subvention attribuée en 2022	2 353,21
Total	2 353,21

SUBVENTION A RECEVOIR ETIA 23	
Conseil Départemental de la Gironde - Solde subvention attribuée en 2023	740,40
FNPF-Subvention attribuée en 2023	2 840,00
Total	3 580,40

SUBVENTION A RECEVOIR MAZHIP 22	
Agence de l'Eau - Solde Subvention attribuée en 2022	28 421,00
Total	28 421,00

SUBVENTION A RECEVOIR MAZHIP 23	
Agence de l'Eau - Solde Subvention attribuée en 2023	32 358,00
Conseil Départemental de la Gironde - Solde Subvention attribuée en 2023	16 750,50
Fondation Crédit Agricole - Mécénat 2023	3 000,00
Total	52 108,50

SUBVENTION A RECEVOIR MIG 21	
FEDER-Subvention attribuée en 2023	22 018,97
Total	22 018,97

SUBVENTION A RECEVOIR MIG 22	
FNPF-Solde subvention attribuée en 2022	2 213,59
Total	2 213,59

SUBVENTION A RECEVOIR MIG 23	
Agence de l'Eau - Solde Subvention attribuée en 2023	15 307,50
Conseil Départemental de la Gironde - Solde Subvention attribuée en 2023	5 829,60
FNPF-Subvention attribuée en 2023	4 772,00
Total	25 909,10

SUBVENTION A RECEVOIR ANI 23	
Agence de l'Eau - Solde subvention attribuée en 2023	2 760,50
Conseil Départemental Gironde -Solde Subvention attribuée en 2023	1 080,00
Total	3 840,50

SUBVENTION A RECEVOIR ECOP 21	
Association Régionale Pêche Nouvelle Aquitaine-Solde subvention attribuée en 2021	1 561,29
Total	1 561,29

SUBVENTION A RECEVOIR ECOP 22	
FNPF-Subvention attribuée en 2022	1 500,00
Total	1 500,00

SUBVENTION A RECEVOIR ECOP 23	
Agence de l'Eau - Solde subvention attribuée en 2023	2 868,00
Conseil Départemental Gironde -Solde Subvention attribuée en 2023	1 137,60
FNPF-Subvention attribuée en 2023	1 500,00
Total	5 505,60

SUBVENTION A RECEVOIR EDUC 23	
Agence de l'Eau - Solde subvention attribuée en 2023	15 025,50
Total	15 025,50

SUBVENTION A RECEVOIR PAN 21	
Association Régionale Pêche Nouvelle Aquitaine-Solde subvention attribuée en 2021	5 592,29
Total	5 592,29

SUBVENTION A RECEVOIR PAN 22	
Association Régionale Pêche Nouvelle Aquitaine-Solde subvention attribuée en 2022	11 539,06
FNPF-Solde Subvention attribuée en 2022	4 162,30
Total	15 701,36

SUBVENTION A RECEVOIR PAN 23	
Agence de l'Eau - Solde Subvention attribuée en 2023	46 900,50
Conseil Départemental Gironde -Solde Subvention attribuée en 2023	12 468,00
Association Régionale Pêche Nouvelle Aquitaine-Solde subvention attribuée en 2023	10 831,20
FNPF-Subvention attribuée en 2023	15 093,00
Total	85 292,70

SUBVENTION A RECEVOIR PE 21	
Association Régionale Pêche Nouvelle Aquitaine-Solde subvention attribuée en 2021	563,54
Total	563,54

SUBVENTION A RECEVOIR PE 22	
FNPF-Subvention attribuée en 2022	1 889,94
Total	1 889,94

SUBVENTION A RECEVOIR PE 23	
Agence de l'Eau - Solde Subvention attribuée en 2023	4 845,00
Conseil Départemental Gironde -Solde Subvention attribuée en 2023	1 461,30
FNPF-Subvention attribuée en 2023	1 863,00
Total	8 169,30

SUBVENTION A RECEVOIR NIV 21	
Association Régionale Pêche Nouvelle Aquitaine-Solde subvention attribuée en 2021	1 142,00
Total	1 142,00

SUBVENTION A RECEVOIR NIV 22	
Association Régionale Pêche Nouvelle Aquitaine-Solde subvention attribuée en 2022	759,17
FNPF-Subvention attribuée en 2022	2 244,82
Total	3 003,99

SUBVENTION A RECEVOIR NIV 23	
Agence de l'Eau - Solde Subvention attribuée en 2023	5 720,00
Conseil Départemental Gironde -Solde Subvention attribuée en 2023	5 000,00
Association Régionale Pêche Nouvelle Aquitaine-Solde subvention attribuée en 2023	1 239,20
FNPF-Subvention attribuée en 2023	876,00
Total	12 835,20

SUBVENTION A RECEVOIR SDSE 21	
FEDER-Subvention attribuée en 2023	22 933,80
Total	22 933,80

SUBVENTION A RECEVOIR SDSE 22	
Association Régionale Pêche Nouvelle Aquitaine-Solde subvention attribuée en 2022	7 000,00
Total	7 000,00

SUBVENTION A RECEVOIR SDSE 23	
Agence de l'Eau - Solde Subvention attribuée en 2023	8 468,00
Association Régionale Pêche Nouvelle Aquitaine-Solde subvention attribuée en 2023	7 000,00
Total	15 468,00

SUBVENTION A RECEVOIR DGP 23	
Conseil Départemental de la Gironde - Solde subvention attribuée en 2023	6 056,80
Total	6 056,80

SUBVENTION A RECEVOIR ATE 23	
Conseil Départemental de la Gironde - Solde subvention attribuée en 2023	875,00
Total	875,00

SUBVENTION A RECEVOIR CNG 23	
Conseil Départemental de la Gironde - Solde Subvention attribuée en 2023	3 274,00
Total	3 274,00

SUBVENTION A RECEVOIR BCV 23	
Conseil Départemental de la Gironde - Solde subvention attribuée en 2023	3 469,80
Total	3 469,80

SUBVENTION A RECEVOIR STMA	
Direction Départementale des Territoires et de la Mer-Solde subvention attribuée en 2020	5 897,53
Total	5 897,53

SUBVENTION A RECEVOIR FN 1221 aménagements de frayeres artificielles	
Association Régionale Pêche Nouvelle Aquitaine-Solde subvention attribuée en 2021	1 812,86
Total	1 812,86

SUBVENTION A RECEVOIR FN 1222 aménagements de frayeres artificielles	
Association Régionale Pêche Nouvelle Aquitaine-Solde subvention attribuée en 2022	2 329,32
Total	2 329,32

SUBVENTION A RECEVOIR FN 1223 aménagements de frayeres artificielles	
FNPF-Subvention attribuée en 2023	8 261,00
Association Régionale Pêche Nouvelle Aquitaine-Solde subvention attribuée en 2023	2 360,38
Total	10 621,38

SUBVENTION A RECEVOIR LIFE 23	
Bordeaux Métropole-Solde subvention attribuée en 2023	43 334,77
Total	43 334,77

SUBVENTION A RECEVOIR ANIM 22	
Association Régionale Pêche Nouvelle Aquitaine-Solde subvention attribuée en 2022	324,80
Total	324,80

SUBVENTIONS DIVERSES A RECEVOIR	
FNPF 2023	
Matériel APN	874,92
FNPF 2023	
Gestion accompagnement APN	1 000,00
FNPF 2023	
Animation réseau GPPP	1 500,00
FNPF 2023	
Vidéos promotionnelles pour la valorisation de la pêche	5 771,97
FNPF 2023	
Participation aux principaux évènements pêche en Gironde	1 000,00
FNPF 2023	
Etude fenêtre capture brochet	4 000,00
Total	14 146,89

TAXE SUR LES SALAIRES	
Régularisation annuelle taxe sur les salaires 2023	801,00

FNPF - VENTES CARTES INTERNET	
Part FDAAPPMA sur vente carte internet année 2023 à recevoir	9 467,50

TIERS RELEVANT D'INFRACTIONS	
PV infractions 2019	750,00
PV infractions 2023	14 275,00
Total	15 025,00

PRODUITS A RECEVOIR	
Club halieutique Interdépartemental solde subvention 2023	40 093,48
Ocapiat - Remboursement Formations 2021	1 024,00
Association Ligne Libournaise -engagement équipe supplémentaire	20,00
Total	41 137,48

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	
Pisciculture du Bocage - alevinage 2024	30 734,99
CCLS - Leasing copieur 01/2024 & 02/2024	1 846,40
CCLS - Assurance leasing copieur 01/2024 & 02/2024	91,64
TOTAL - abonnements packs 01/01/2024-31/03/2024	140,40
PACIFIC PECHE - Canne à pêche distribuées lors des manifestations	1 457,75
Plastiluz- Emballages 2024	5 941,80
SFR - Abonnements 01/01-10/01/2024	275,46
FL Print - Flyer pôle truite 2024	122,40
lprimdoc - Guide de pêche 2024	11 016,00
Haute Gironde- Abonnement 01 au 16/06/2024	29,33
Koesio- Maintenance 01/01/2024-31/03/2024	143,64
Solidatech -Abonnement office 01/2024	62,50
Adobe -Abonnement creative cloud 01/2024	47,03
ISAGRI - maintenance 2024	2 122,56
Fers Services 33-	153,82
Avem- location lecteur mobile 01/24	10,88
TEAMVIEWER - Licence 18/03/2023 - 18/03/2024	61,43
Groupe Revue Fiduciaire - Abonnement documentation sociale 2024	362,63
Total	54 620,66

FONDS GENERAL DE DOTATION	
AN - Résultat incorporé à la dotation au 31/12/2012	502 901,05

APPORTS SANS DROIT DE REPRISE	
Dévolution de patrimoine de l'Association Union Amicale des Pêcheurs à la Ligne de Coutras Acte du 26 février 2013 avec transfert de propriété rétroactif au 18 mai 2011	2 000,00
Dévolution de patrimoine de l'Association Le Gardon Ambaresien pour la pêche et la protection du milieu aquatique Acte du 26 février 2013 avec transfert de propriété rétroactif au 17 juin 2020 avec entrée en jouissance rétroactif au 3 décembre 2016	33 000,00
Dévolution de patrimoine de l'Association agréée pour la pêche et la protection du milieu aquatique La Tanche de Saint Christoly de Blaye du 26/03/2021	6 224,35
Dévolution de patrimoine de l'Association agréée pour la pêche et la protection du milieu aquatique Goujon Mongauzin du 04/08/2023	22 530,63
Total	63 754,98

AUTRES RESERVES	
Affectation RAN créditeur au 31/12/2019	1 347 197,94
Affectation bénéfice exercice 2018	99 073,84
Affectation déficit exercice 2019	-130 914,43
Affectation bénéfice exercice 2020	283 634,09
Affectation bénéfice exercice 2021	162 653,41
Affectation bénéfice exercice 2022	112 952,95
Total	1 874 597,80

REPORT A NOUVEAU	
AN 2020-Quote part de la subvention FNPF 2013 pour l'acquisition du siège social sis à Beychac et Caillau reprise au compte de résultat pour la part antérieure au 01/01/2020 dans le cadre de l'application de la nouvelle règlement ANC 2018-06 pour les associations	17 578,00

SUBVENTION EQUIPEMENT			
	Montant brut	Montant amorti	Restant à amortir
2020- Subvention ARPNA -Embarcation pour animations pêche	7 800,00	3 960,67	3 839,33
2022-Subvention FNPF-Matériel	9 993,98	4 010,33	5 983,65
Total	17 793,98	7 971,00	9 822,98

SUBVENTION EQUIPEMENT TIC			
	Montant brut	Montant amorti	Restant à amortir
2015- Subvention FEDER			
Serveur GED	20 664,00	20 664,01	0,00
Module gestion salariés	16 258,16	16 258,16	0,00
Module bureau des associations	6 580,69	6 580,69	0,00
Module mailing	1 548,40	1 548,40	0,00
Module traitement des courriers	9 677,48	9 677,48	0,00
2016- Subvention FEDER			
Module flotte auto	3 096,79	3 096,79	0,00
Module gestion des congés	9 677,48	9 677,48	0,00
Module BP	5 419,39	5 419,39	0,00
Module gestion des projets	27 096,93	23 484,00	3 612,93
Module Contacts	9 677,48	8 225,86	1 451,62
2017- Subvention FEDER			
Mapa ATLAS ONF	34 650,00	34 650,00	0,00
Module Gestion des appels	1 935,50	1 612,92	322,58
Module Discussion instantanée	1 548,40	1 264,53	283,87
Module tableau de bord	9 677,48	7 741,98	1 935,50
Module des Instances Fédérales	3 870,99	2 559,16	1 311,83
Module gestion des stocks	3 870,99	2 346,26	1 524,74
Module suivi des réunions	373,37	223,40	149,97
Module gestion des planning	5 190,52	3 028,52	2 162,00
2017- Subvention Conseil Départemental 33			
Mapa ATLAS ONF	17 500,00	17 500,00	0,00
Total	188 314,01	175 558,98	12 755,03

SUBVENTION INVESTISSEMENT SIEGE SOCIAL			
	Montant brut	Montant amorti	Restant à amortir
Subvention FNPF 2013 pour l'acquisition du siège social sis à Beychac et Caillau			
-Terrain Beychac et Caillau	11 000,00	9 900,00	1 100,00
-Bâtiment siège social Beychac et Caillau	99 000,00	19 998,00	79 002,00
Total	110 000,00	29 898,00	80 102,00

EMPRUNTS				
	A - 1an	De+ 1an à 5 ans	A + 5 ans	Total
Emprunt de 730 000 €				
contracté le 3 janvier 2020 auprès du				
Crédit Agricole Aquitaine				
remboursables en 127 mensualités à				
compter du 05.02.2020				
Capital restant dû	68 537,17	277 253,14	153 969,49	499 759,80
Total	68 537,17	277 253,14	153 969,49	499 759,80

INTERETS COURUS SUR EMPRUNT	
Échéance du 05/01/2024 emprunt 730 000 €:	187,41 €
Intérêts courus au 31/12/2023	156,18
Total	156,18

FOURNISSEURS	
Aquitaine Bureau Informatique	233,04
Association Santé Poissons	1 848,00
Audial	2 400,00
Avem- Up2pay	223,20
Pisciculture du Bocage	5 213,53
Cagec Audit	932,56
Divers-La Lisière	53,80
Drouillard	735,00
Fiducial	162,65
First Net	878,40
Fishing sensation	112,85
Isagri	2 122,56
Ixcys	12 157,60
Joueclub	685,93
Koesio	760,85
Pitney bowes	143,74
Point P	212,48
Suez	48,91
Total	55,80
Pisciculture de Villement	668,55
Total	29 649,45

FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES		
EDF	Consommation 08/11-31/12/2023 contrat 5704	617,47
EDF	Consommation 07/11-31/12/2023 contrat 5703	2 180,54
Audial	Solde honoraires 2022	2 760,00
Audial	Solde honoraires 2023	3 000,00
Bimpli	Tickets restaurants 12/2023	1 267,10
Administrateurs	Notes de frais 4ème trim 2023	4 598,36
Semoctom	taxe déchets 4ème trim 2023	216,84
Semoctom	Redevance déchetterie 12/2023	100,30
SFR	Abonnement et consommations 12/2023	63,66
La Poste	Consommation 12/2023	105,50
Koesio	Consommation 12/2023	13,08
Castilab	Gestion poubelles lac de Lacadie 12/23	81,43
Artemis	Analyses phytoplancton 2023	1 576,80
ONF	Ponton du lac de Brouqueyran	9 000,00
Ixcys	Installation Licences 2023	1 237,62
Comité départemental FFPS	Subvention 2023 à verser	1 500,00
GP AAPPMA	Aides garderies 2023	4 960,00
Suez	Consommation 07/2023 à 12/2023	15,18
Total		33 293,88

PERSONNEL AUTRES CHARGES A PAYER		
Prime intéressement 2023		35 725,00
LF- Frais décembre 2023	99,90	
RA - Frais décembre 2023	185,50	
TC - Frais décembre 2023	9,40	
Services Civiques - Frais décembre 2023	46,75	
MJ - Frais décembre 2023	15,00	
FS - Frais décembre 2023	15,00	
AM - Frais décembre 2023	15,00	
EG - Frais décembre 2023	30,00	
PM - Frais décembre 2023	23,48	
RA - Frais décembre 2023	81,30	
	521,33	521,33
Total		36 246,33

ORGANISMES SOCIAUX		
URSSAF		225,00
DSN décembre 2023 (service civique)		
M.S.A		26 656,00
DSN décembre 2023 (service civique)	26 537,34	
DSN solde 04/2022	118,66	
	26 656,00	
MUTEX		2 650,18
Prévoyance novembre 2023	1 319,34	
Prévoyance décembre 2023	1 330,84	
	2 650,18	
HARMONIE Mutuelle 4ème trimestre 2023		5 851,80
Total		35 157,98

ETAT - IMPOT SUR LES BENEFICES	
IS sur les produits financiers perçus en 2023	4 298,00

USAGERS CREDITEURS	
Acompte sur animations 2024	1 698,00
Total	1 698,00

NOTES DE FRAIS MEMBRES CA	
DP - Frais 4ème trimestre 2023	725,04
SG - Frais décembre 2023	181,22
Total	906,26

CHARGES A PAYER		
Baux de pêche 2022	2 100,00	22 356,00
Baux de pêche 2023	20 256,00	
	22 356,00	
Frais formation		563,20
Total		22 919,20

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		
SUBVENTIONS CONSTATEES D'AVANCE- ANI 2023		
Conseil Départemental de la Gironde- Subvention attribuée non utilisée		14,00
SUBVENTIONS CONSTATEES D'AVANCE- MAZHIP 2023		
Conseil Départemental de la Gironde- Subvention attribuée non utilisée	1 394,00	
Agence de l'eau-Subvention attribuée non utilisée	731,00	
	2 125,00	2 125,00
SUBVENTIONS CONSTATEES D'AVANCE- JUSSIE 2023		
FNPF- Subvention attribuée non utilisée		852,00
SUBVENTIONS CONSTATEES D'AVANCE- MIG 2023		
Conseil Départemental de la Gironde- Subvention attribuée non utilisée		305,00
SUBVENTIONS CONSTATEES D'AVANCE- ECOP 23		
Conseil Départemental de la Gironde- Subvention attribuée non utilisée		56,00
SUBVENTIONS CONSTATEES D'AVANCE- PE 23		
Conseil Départemental de la Gironde- Subvention attribuée non utilisée		55,00
SUBVENTIONS CONSTATEES D'AVANCE-GAH 23		
FNPF-Subvention attribuée non utilisée GAH 123		1 316,00
SUBVENTIONS CONSTATEES D'AVANCE- DGP 23		
Conseil Départemental de la Gironde- Subvention attribuée non utilisée		1 810,00
SUBVENTIONS CONSTATEES D'AVANCE- SEE 23		
Agence Régionale de Santé Nouvelle Aquitaine- Subvention attribuée non utilisée		4 259,00
SUBVENTIONS CONSTATEES D'AVANCE- ETIA 23		
Conseil Départemental de la Gironde- Subvention attribuée non utilisée	97,00	
FNPF-Subvention attribuée non utilisée	214,00	
	311,00	311,00
SUBVENTIONS CONSTATEES D'AVANCE- ATE 23		
Conseil Départemental de la Gironde- Subvention attribuée non utilisée	1 426,00	
Office Français de la biodiversité-Subvention attribuée non utilisée	638,00	
	2 064,00	2 064,00
SUBVENTIONS CONSTATEES D'AVANCE-CLUB NATURE GIRONDE		
Conseil Départemental de la Gironde- Subvention attribuée non utilisée 2023 -CNG 231	375,00	
Conseil Départemental de la Gironde- Subvention attribuée non utilisée 2023 -CNG 233	2 201,00	
Conseil Départemental de la Gironde- Subvention attribuée non utilisée 2023 -CNG 241	1 916,00	
	4 492,00	4 492,00
SUBVENTIONS CONSTATEES D'AVANCE- BCV 2023		
Conseil Départemental de la Gironde- Subvention attribuée non utilisée 2023 -BCV 231	2 026,00	
Conseil Départemental de la Gironde- Subvention attribuée non utilisée 2023 -BCV 234	1 562,00	
Conseil Départemental de la Gironde- Subvention attribuée non utilisée 2023 -BCV 235	396,00	
Conseil Départemental de la Gironde- Subvention attribuée non utilisée 2023 -BCV 236	1 149,00	
	5 133,00	5 133,00
SUBVENTIONS CONSTATEES D'AVANCE- LIFE 23		
Bordeaux Métropole - Subvention attribuée non utilisée		48 232,00
SUBVENTIONS CONSTATEES D'AVANCE- EDUC 23		
Agence de l'Eau - Subvention attribuée non utilisée		23 878,00
SUBVENTIONS CONSTATEES D'AVANCE- FNPF 2023		
Matériel APN		874,92
PARTENARIATS CONSTATES D'AVANCE		
Participation R2S leasing RISO suite changement prestataire		13 185,05
Total		108 961,97

PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur exercice antérieur		
Annulation des baux de pêches 2022	2 514,70	
Acpte ecole Gours	67,50	
Litige Epuisette Pinset	1 458,43	
	4 040,63	4 040,63
Produits cession élément d'actif		
Prix de vente pc aux salariés		600,00
Quote part de subvention virée au résultat		28 524,11
Produits exceptionnels divers		
Règlement reçu 2 fois		200,00
Total		33 364,74

CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles		
Indemnités de licenciement	50 107,49	
Ald Automotiv Sinistre véhicule	430,00	
Impayés dépositaires grands comptes	402,00	
Chèques impayés	121,00	
	51 060,49	51 060,49
Charges exceptionnelles sur exercice antérieur		
Procès verbaux années antérieures non recouvrés	1 450,00	
Régularisation MSA	175,25	
	1 625,25	1 625,25
Valeur Comptable Nette des éléments d'actif cédés		
Cession pc	7,19	
	7,19	7,19
Total		52 692,93

IMMOBILISATIONS

ETAT DES IMMOBILISATIONS

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

Calcul des amortissements à date du 31/12/2023

Transfert des amortissements à date du 31/12/2023

N°	Désignation				Date amortiss. Val. à amortir	Amortiss. antérieurs	VNC déb. exo. Acquisi. exo.	Amortiss. de l'exercice	Amortiss. cumulés	V.N.C.	
	Date / Mode Acquisition	Durée / Mode / Taux Amort.	Quantité	Cession Valeur acquisition Montant TVA						Économique	Fiscale
2050000000 Logiciels											
31	Isagri-Logiciel Isacompta chaine interne 26/12/13 Achat 3,00 Linéaire 33,3333 1 423,24				26/12/13 1 423,24	E 1 423,24 D		E D	E 1 423,24 D		
33	Lechartier - création site internet 20/08/15 Achat 5,00 Linéaire 20,0000 60 000,00				20/08/15 60 000,00	E 60 000,00 D		E D	E 60 000,00 D		
34	Ixcys - install.serveur XGED 02/10/15 Achat 5,00 Linéaire 20,0000 13 776,00				21/12/15 13 776,00	E 13 776,00 D		E D	E 13 776,00 D		
35	Ixcys- Serveur GED solde 21/12/15 Achat 5,00 Linéaire 20,0000 27 552,00				21/12/15 27 552,00	E 27 552,00 D		E D	E 27 552,00 D		
41	Logiciel TeamViewer 02/02/18 Achat 3,00 Linéaire 33,3333 Mise au R 660,06				02/02/18 660,06	E 660,06 D		E D	E 660,06 D		
42	Ixcyx- Module gestion des salariés 01/01/18 Achat 5,00 Linéaire 20,0000 32 516,32				01/01/18 32 516,32	E 32 516,32 D		E D	E 32 516,32 D		
43	Ixcys-Module bureau des associations 01/01/18 Achat 5,00 Linéaire 20,0000 13 161,37				01/01/18 13 161,37	E 13 161,37 D		E D	E 13 161,37 D		
44	Ixcys-Module Mailing 01/01/18 Achat 5,00 Linéaire 20,0000 3 096,79				01/01/18 3 096,79	E 3 096,79 D		E D	E 3 096,79 D		
45	Ixcys-Module de traitement des courriers 01/01/18 Achat 5,00 Linéaire 20,0000 19 354,95				01/01/18 19 354,95	E 19 354,95 D		E D	E 19 354,95 D		
46	Ixcys-Module de la flotte des véhicules 01/01/18 Achat 5,00 Linéaire 20,0000 6 193,58				01/01/18 6 193,58	E 6 193,58 D		E D	E 6 193,58 D		
47	ONF-MAPA Atlas 28/09/18 Achat 5,00 Linéaire 20,0000 69 300,00				28/09/18 69 300,00	E 59 020,50 D	10 279,50	E 10 279,50 D	E 69 300,00 D		
48	Ixcys-Module Gestion des congés 01/01/19 Achat 5,00 Linéaire 20,0000 19 354,95				01/01/19 19 354,95	E 15 483,96 D	3 870,99	E 3 870,99 D	E 19 354,95 D		
49	Ixcys- Module BP 01/01/19 Achat 5,00 Linéaire 20,0000 10 838,77				01/01/19 10 838,77	E 8 671,00 D	2 167,77	E 2 167,77 D	E 10 838,77 D		
50	Ixcys-Module gestion des projets 01/09/19 Achat 5,00 Linéaire 20,0000 54 193,86				01/09/19 54 193,86	E 36 129,23 D	18 064,63	E 10 838,77 D	E 46 968,00 D	7 225,86	
51	Ixcys- Module Contacts 01/10/19 Achat 5,00 Linéaire 20,0000 19 354,95				01/10/19 19 354,95	E 12 580,72 D	6 774,23	E 3 870,99 D	E 16 451,71 D	2 903,24	
52	Ixcys-Module gestion des appels 01/11/19 Achat 5,00 Linéaire 20,0000 3 870,99				01/11/19 3 870,99	E 2 451,63 D	1 419,36	E 774,20 D	E 3 225,83 D	645,16	

F.D. A.A.P.P.M.A.GIRONDE

ETAT DES IMMOBILISATIONS

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

N°	Désignation					Date amortiss. Val. à amortir	Amortiss. antérieurs	VNC déb. exo. Acquisi. exo.	Amortiss. de l'exercice	Amortiss. cumulés	V.N.C.	
	Date / Mode Acquisition	Durée / Mode / Taux Amort.	Quantité	Cession	Valeur acquisition						Montant TVA	Économique
2050000000 Logiciels												
53	Ixcys-Module Discussion instantanée 01/12/19 Achat 5,00 Linéaire 20,0000 3 096,79					01/12/19 3 096,79	E 1 909,69 D	1 187,10	E 619,36 D	E 2 529,05 D	567,74	
54	Ixcys-Mise aux normes RGPD 24/05/19 Achat 1,00 Linéaire 100,000 2 340,00					24/05/19 2 340,00	E 2 340,00 D		E D	E 2 340,00 D		
55	Ixcys-Evolution ERP 03/12/20 Achat 5,00 Linéaire 20,0000 5 461,20					03/12/20 5 461,20	E 2 269,43 D	3 191,77	E 1 092,24 D	E 3 361,67 D	2 099,53	
56	Ixcys- Module tableau de bord 01/01/20 Achat 5,00 Linéaire 20,0000 19 354,95					01/01/20 19 354,95	E 11 612,97 D	7 741,98	E 3 870,99 D	E 15 483,96 D	3 870,99	
57	Ixcys-Module des instances fédérales 11/09/20 Achat 5,00 Linéaire 20,0000 7 741,98					11/09/20 7 741,98	E 3 569,92 D	4 172,06	E 1 548,40 D	E 5 118,32 D	2 623,66	
58	Ixcys-Module gestion des stocks 20/12/20 Achat 5,00 Linéaire 20,0000 7 741,98					20/12/20 7 741,98	E 3 144,11 D	4 597,87	E 1 548,40 D	E 4 692,51 D	3 049,47	
59	ARPNA- webpdpg traitement don 09/04/21 Achat 3,00 Linéaire 33,3333 2 500,00					09/04/21 2 500,00	E 1 439,81 D	1 060,19	E 833,33 D	E 2 273,14 D	226,86	
60	Ixcys-Module gestion des plannings 01/02/21 Achat 5,00 Linéaire 20,0000 33 603,43					01/02/21 33 603,43	E 12 881,32 D	20 722,11	E 6 720,69 D	E 19 602,01 D	14 001,42	
61	Ixcys-module suivi des réunions 04/01/21 Achat 5,00 Linéaire 20,0000 746,74					04/01/21 746,74	E 297,45 D	449,29	E 149,35 D	E 446,80 D	299,94	
62	ARPNA-webpdpg 24/01/22 Achat 2,00 Linéaire 50,0000 1 500,00					24/01/22 1 500,00	E 702,08 D	797,92	E 750,00 D	E 1 452,08 D	47,92	
63	Geomatika-MAJ cadastre 22/02/22 Achat 3,00 Linéaire 33,3333 1 680,00					22/02/22 1 680,00	E 480,67 D	1 199,33	E 560,00 D	E 1 040,67 D	639,33	
64	Ixcys-Module service contentieux 01/12/22 Achat 5,00 Linéaire 20,0000 10 048,14					01/12/22 10 048,14	E 167,47 D	9 880,67	E 2 009,63 D	E 2 177,10 D	7 871,04	
65	Ixcys-module devis et facturation 01/12/22 Achat 5,00 Linéaire 20,0000 6 698,76					01/12/22 6 698,76	E 111,65 D	6 587,11	E 1 339,75 D	E 1 451,40 D	5 247,36	
66	ARPNA- Webpdpg 07/03/23 Achat 1,00 Linéaire 100,000 1 500,00					07/03/23 1 500,00	E D	1 500,00	E 1 225,00 D	E 1 225,00 D	275,00	
Cumul du compte						458 661,80	E 352 997,92 D	104 163,88 1 500,00	E 54 069,36 D	E 407 067,28 D	51 594,52	
(hors cessions)						458 001,74	E 352 337,86 D X	104 163,88 1 500,00	E 54 069,36 D X	E 406 407,22 D X	51 594,52	

F.D. A.A.P.P.M.A.GIRONDE

ETAT DES IMMOBILISATIONS

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

N°	Désignation				Date amortiss. Val. à amortir	Amortiss. antérieurs	VNC déb. exo. Acquisi. exo.	Amortiss. de l'exercice	Amortiss. cumulés	V.N.C.
	Date / Mode Acquisition	Durée / Mode / Taux Amort.	Quantité	Cession Valeur acquisition Montant TVA						Économique Fiscale

2050000000	Logiciels									
------------	-----------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Cumul linéaire :54 069,36

Cumul dégressif et dérogatoire :

dont dérogatoire :

2111000000	Terrains nus									
------------	--------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

1	BARSAC 13/11/74 Achat	Non amortissable 12 195,92		13/11/74	E D		12 195,92	E D	E D	12 195,92
2	ST MARIENS 13/03/75 Achat	Non amortissable 1 006,62		13/03/75	E D		1 006,62	E D	E D	1 006,62
3	ST MARIENS 13/03/75 Achat	Non amortissable 312,60		13/03/75	E D		312,60	E D	E D	312,60
4	ST MARIENS 13/03/75 Achat	Non amortissable 122,57		13/03/75	E D		122,57	E D	E D	122,57
5	ST MARIENS 13/03/75 Achat	Non amortissable 255,89		13/03/75	E D		255,89	E D	E D	255,89
6	ST MARIENS 20/03/75 Achat	Non amortissable 68,95		20/03/75	E D		68,95	E D	E D	68,95
7	ST MARIENS 23/04/75 Achat	Non amortissable 2 286,74		23/04/75	E D		2 286,74	E D	E D	2 286,74
8	CAVIGNAC 28/11/80 Achat	Non amortissable 4 409,74		28/11/80	E D		4 409,74	E D	E D	4 409,74
9	PERISSAC 27/07/83 Achat	Non amortissable 6 921,19		27/07/83	E D		6 921,19	E D	E D	6 921,19
10	BARSAC 13/02/86 Achat	Non amortissable 365,88		13/02/86	E D		365,88	E D	E D	365,88
11	GOURS 10/10/86 Achat	Non amortissable 225,25		10/10/86	E D		225,25	E D	E D	225,25
12	COUTRAS 31/12/87 Achat	Non amortissable 3 048,98		31/12/87	E D		3 048,98	E D	E D	3 048,98
13	MONSEGUR 01/03/88 Achat	Non amortissable 2 591,63		01/03/88	E D		2 591,63	E D	E D	2 591,63
14	PORCHERES 17/05/88 Achat	Non amortissable 2 439,18		17/05/88	E D		2 439,18	E D	E D	2 439,18
15	COUTRAS 27/12/90 Achat	Non amortissable 76,22		27/12/90	E D		76,22	E D	E D	76,22

F.D. A.A.P.P.M.A.GIRONDE

ETAT DES IMMOBILISATIONS

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

N°	Désignation				Date amortiss. Val. à amortir	Amortiss. antérieurs	VNC déb. exo. Acquisi. exo.	Amortiss. de l'exercice	Amortiss. cumulés	V.N.C.
	Date / Mode Acquisition	Durée / Mode / Taux Amort.	Quantité	Cession Valeur acquisition Montant TVA						Économique Fiscale
2111000000 Terrains nus										
16	COUTRAS 26/07/91 Achat Non amortissable 838,47				26/07/91	E D	838,47	E D	E D	838,47
17	COUTRAS 05/03/92 Achat Non amortissable 152,45				05/03/92	E D	152,45	E D	E D	152,45
18	MONSEGUR 25/05/93 Achat Non amortissable 1 757,58				25/05/93	E D	1 757,58	E D	E D	1 757,58
19	COUTRAS 03/08/93 Achat Non amortissable 2 744,08				03/08/93	E D	2 744,08	E D	E D	2 744,08
20	CAMPS S/ ISLE 10/03/95 Achat Non amortissable 2 591,63				10/03/95	E D	2 591,63	E D	E D	2 591,63
22	CAMP S/ ISLE 30/11/95 Achat Non amortissable 152,45				30/11/95	E D	152,45	E D	E D	152,45
23	CHAMADELLE 26/10/96 Achat Non amortissable 724,13				26/10/96	E D	724,13	E D	E D	724,13
24	CHAMADELLE 26/10/96 Achat Non amortissable 762,25				26/10/96	E D	762,25	E D	E D	762,25
25	CHAMADELLE 30/10/96 Achat Non amortissable 381,12				30/10/96	E D	381,12	E D	E D	381,12
26	CAMP S/ ISLE 26/07/00 Achat Non amortissable 1 829,39				26/07/00	E D	1 829,39	E D	E D	1 829,39
28	Terrain- étang Coutras Graves de Lauvira 18/05/11 Apport Non amortissable 2 950,00				18/05/11	E D	2 950,00	E D	E D	2 950,00
29	Terrain-lac Ambares & Lagrave Coude 03/12/16 Apport Non amortissable 9 400,00				03/12/16	E D	9 400,00	E D	E D	9 400,00
31	Parcelles La Cadie 02/03/23 Achat Non amortissable 12 100,00				02/03/23	E D	12 100,00	E D	E D	12 100,00
Cumul du compte		72 710,91			E D	60 610,91 12 100,00	E D	E D	72 710,91	
(hors cessions)		72 710,91			E D X	60 610,91 12 100,00	E D X	E D X	72 710,91	

Cumul linéaire :

Cumul dégressif et dérogatoire :

dont dérogatoire :

2115000000

Terrains bâtis

F.D. A.A.P.P.M.A.GIRONDE

ETAT DES IMMOBILISATIONS

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

N°	Désignation				Date amortiss. Val. à amortir	Amortiss. antérieurs	VNC déb. exo. Acquisi. exo.	Amortiss. de l'exercice	Amortiss. cumulés	V.N.C.	
	Date / Mode Acquisition	Durée / Mode / Taux Amort.	Quantité	Cession Valeur acquisition Montant TVA						Économique	Fiscale

2115000000

Terrains bâtis

1	Terrain Beychac et Caillau 25/11/13 Achat	Non amortissable		104 844,00	25/11/13	E D	104 844,00	E D	E D	104 844,00	
	Cumul du compte	104 844,00				E D	104 844,00	E D	E D	104 844,00	
	(hors cessions)	104 844,00				E D X	104 844,00	E D X	E D X	104 844,00	

Cumul linéaire :

Cumul dégressif et dérogatoire :

dont dérogatoire :

2122000000

Participation Amngt divers

1	SAUNA B Bx 13/08/93 Achat	20,00 Linéaire	5,0000	8 317,01	13/08/93 8 317,01	E D	8 317,01	E D	E D	8 317,01	
2	ETANG DE DBERDASSIT 27/09/93 Achat	20,00 Linéaire	5,0000	17 538,04	27/09/93 17 538,04	E D	17 538,04	E D	E D	17 538,04	
3	MONSEGUR AM BERGES 10/12/93 Achat	20,00 Linéaire	5,0000	9 909,19	10/12/93 9 909,19	E D	9 909,19	E D	E D	9 909,19	
4	ETANG DE BERDASSIT 31/12/94 Achat	20,00 Linéaire	5,0000	5 329,31	31/12/94 5 329,31	E D	5 329,31	E D	E D	5 329,31	
5	AM PASSE POISSON COUTRAS 31/12/94 Achat	20,00 Linéaire	5,0000	5 793,06	31/12/94 5 793,06	E D	5 793,06	E D	E D	5 793,06	
6	ETG BARRAQUE DESENSAB 31/12/94 Achat	20,00 Linéaire	5,0000	11 296,78	31/12/94 11 296,78	E D	11 296,78	E D	E D	11 296,78	
7	ISLE AMGT 31/12/94 Achat	20,00 Linéaire	5,0000	15 244,90	31/12/94 15 244,90	E D	15 244,90	E D	E D	15 244,90	
8	LAC Bx SAUNAB 31/12/94 Achat	20,00 Linéaire	5,0000	8 317,01	31/12/94 8 317,01	E D	8 317,01	E D	E D	8 317,01	
9	AM PASSE POISSONS 31/12/95 Achat	20,00 Linéaire	5,0000	15 793,72	31/12/95 15 793,72	E D	15 793,72	E D	E D	15 793,72	
10	AMGT BERGERS ISLE 31/12/95 Achat	20,00 Linéaire	5,0000	15 244,90	31/12/95 15 244,90	E D	15 244,90	E D	E D	15 244,90	
11	SIVOM ENT BIEF MONSEGURA 31/12/95 Achat	20,00 Linéaire	5,0000	1 491,64	31/12/95 1 491,64	E D	1 491,64	E D	E D	1 491,64	
12	AMGT S/LIVENNES EMPIERREMENT 31/12/95 Achat	20,00 Linéaire	5,0000	1 356,03	31/12/95 1 356,03	E D	1 356,03	E D	E D	1 356,03	

F.D. A.A.P.P.M.A.GIRONDE

ETAT DES IMMOBILISATIONS

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

N°	Désignation					Date amortiss. Val. à amortir	Amortiss. antérieurs	VNC déb. exo. Acquisi. exo.	Amortiss. de l'exercice	Amortiss. cumulés	V.N.C.
	Date / Mode Acquisition	Durée / Mode / Taux Amort.	Quantité	Cession	Valeur acquisition						Montant TVA
2122000000 Participation Amngt divers											
14	REPARATION BARRAGE COUTRAS 31/12/95 Achat 20,00 Linéaire 5,0000 										

F.D. A.A.P.P.M.A.GIRONDE

ETAT DES IMMOBILISATIONS

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

N°	Désignation					Date amortiss. Val. à amortir	Amortiss. antérieurs	VNC déb. exo. Acquisi. exo.	Amortiss. de l'exercice	Amortiss. cumulés	V.N.C.	
	Date / Mode Acquisition	Durée / Mode / Taux Amort.	Quantité	Cession	Valeur acquisition	Montant TVA					Économique	Fiscale

2122000000

Participation Amngt divers

31	SEAR TVX S/ LE LARY 21/09/99 Achat	20,00 Linéaire	5,0000		21/09/99 9 192,68	E D	9 192,68		E D	E D	9 192,68	
32	TVX ENROCHEMENT MOULIN NEUF 28/10/99 Achat	20,00 Linéaire	5,0000		28/10/99 2 619,91	E D	2 619,91		E D	E D	2 619,91	
33	SITAI GUITRES ISLE 09/06/00 Achat	20,00 Linéaire	5,0000		09/06/00 15 244,90	E D	15 244,90		E D	E D	15 244,90	
34	SEARS TVX S/LARY 21/09/00 Achat	20,00 Linéaire	5,0000		21/09/00 5 579,27	E D	5 579,27		E D	E D	5 579,27	
35	BERARD MASS PASSE POISSON 27/09/00 Achat	20,00 Linéaire	5,0000		27/09/00 4 740,55	E D	4 740,55		E D	E D	4 740,55	
36	SITAVI GUITRES ISLE 05/12/00 Achat	20,00 Linéaire	5,0000		05/12/00 15 244,90	E D	15 244,90		E D	E D	15 244,90	
37	SIEE PASSE POSSONS 31/12/00 Achat	20,00 Linéaire	5,0000		31/12/00 15 244,90	E D	15 244,90		E D	E D	15 244,90	
38	SIEE COMPLT PASSE POISSONS 01/01/02 Achat	20,00 Linéaire	5,0000		01/01/02 2 878,60	E D	2 878,60		E D	E D	2 878,60	
39	ASTICOT TVX S/BIEF 31/12/95 Achat	20,00 Linéaire	5,0000		01/01/96 1 524,49	E D	1 524,49		E D	E D	1 524,49	
Cumul du compte		344 153,39			344 153,39	E D	344 153,39		E D	E D	344 153,39	
		344 153,39			344 153,39	E D	344 153,39		E D	E D	344 153,39	
(hors cessions)					344 153,39	D X			D X	D X		

Cumul linéaire :

Cumul dégressif et dérogatoire :

dont dérogatoire :

2123000000

Aménagements de terrains

3	ST AUBIN GRANDE LANDE 31/12/95 Achat	Non amortissable			31/12/95 1 687,61	E D	1 687,61		E D	E D	1 687,61	
5	LAGUIRANDE AMGT DIVERS 02/09/96 Achat	Non amortissable			02/09/96 457,35	E D	457,35		E D	E D	457,35	
6	MOULIN DE CHARLOT AMGT 23/12/96 Achat	Non amortissable			23/12/96 762,25	E D	762,25		E D	E D	762,25	
7	FONTET AMGT 31/12/96 Achat	Non amortissable			31/12/96 3 049,03	E D	3 049,03		E D	E D	3 049,03	

F.D. A.A.P.P.M.A.GIRONDE

ETAT DES IMMOBILISATIONS

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

N°	Désignation				Date amortiss. Val. à amortir	Amortiss. antérieurs	VNC déb. exo. Acquisi. exo.	Amortiss. de l'exercice	Amortiss. cumulés	V.N.C.
	Date / Mode Acquisition	Durée / Mode / Taux Amort.	Quantité	Cession Valeur acquisition Montant TVA						Économique Fiscale

2123000000

Aménagements de terrains

8	ST AUBIN 08/12/00 Achat	Non amortissable 2 332,47			08/12/00	E D	2 332,47	E D	E D	2 332,47
9	COFOGAR 20/03/02 Achat	Non amortissable 3 781,32			20/03/02	E D	3 781,32	E D	E D	3 781,32
10	COFOGAR 28/10/02 Achat	Non amortissable 1 066,53			28/10/02	E D	1 066,53	E D	E D	1 066,53
11	BARSAC ENTRE 2 MERS 14/09/04 Achat	Non amortissable 4 260,00			14/09/04	E D	4 260,00	E D	E D	4 260,00
12	BARSAC ENTRE 2 MERS 07/10/04 Achat	Non amortissable 1 200,00			07/10/04	E D	1 200,00	E D	E D	1 200,00
13	BARSAC DUBERNET ET MARTIN 21/10/04 Achat	Non amortissable 352,82			21/10/04	E D	352,82	E D	E D	352,82
14	BARSAC SCIERIE ESTRABEAU 30/10/04 Achat	Non amortissable 611,85			30/10/04	E D	611,85	E D	E D	611,85
15	BARSAC MORERE 26/11/04 Achat	Non amortissable 9 519,43			26/11/04	E D	9 519,43	E D	E D	9 519,43
16	BARSAC ENTRE 2 MERS 15/12/04 Achat	Non amortissable 328,75			15/12/04	E D	328,75	E D	E D	328,75
17	PREIGNAC MARCAMPES 17/06/05 Achat	Non amortissable 4 798,00			17/06/05	E D	4 798,00	E D	E D	4 798,00
18	AMGT LACS BARSAC 23/09/10 Achat	Non amortissable 2 332,20			23/09/10	E D	2 332,20	E D	E D	2 332,20
19	AMGT LAC BARSAC 22/12/10 Achat	Non amortissable 2 966,08			22/12/10	E D	2 966,08	E D	E D	2 966,08
Cumul du compte		39 505,69				E D	39 505,69	E D	E D	39 505,69
(hors cessions)		39 505,69				E D X	39 505,69	E D X	E D X	39 505,69

Cumul linéaire :

Cumul dégressif et dérogatoire :

dont dérogatoire :

2124000000

Aménagements de frayeres

1	DOYEUX TRAVAUX FRAYERES 22/12/97 Achat	5,00 Linéaire 20,0000 1 654,68			22/12/97 1 654,68	E D	1 654,68	E D	E D	1 654,68
---	-------------------------------------------	-----------------------------------	--	--	----------------------	--------	----------	--------	--------	----------

F.D. A.A.P.P.M.A.GIRONDE

ETAT DES IMMOBILISATIONS

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

N°	Désignation				Date amortiss. Val. à amortir	Amortiss. antérieurs	VNC déb. exo. Acquisi. exo.	Amortiss. de l'exercice	Amortiss. cumulés	V.N.C.	
	Date / Mode Acquisition	Durée / Mode / Taux Amort.	Quantité	Cession Valeur acquisition Montant TVA						Économique	Fiscale

2124000000

Aménagements de frayeres

Cumul du compte	1 654,68				1 654,68	E 1 654,68		E	1 654,68		
						D		D			
(hors cessions)	1 654,68				1 654,68	E 1 654,68		E	1 654,68		
						D		D			
						X		X			

Cumul linéaire :

Cumul dégressif et dérogatoire :

dont dérogatoire :

2131000000

Bâtiments

14	Bâtiment siège social Beychac et Caillau	25/11/13	Achat	50,00	Linéaire	2,0000	25/11/13	E 171 734,47	771 861,53	E 18 871,92	E 190 606,39	752 989,61
				943 596,00			943 596,00	D		D		

Cumul du compte	943 596,00				943 596,00	E 171 734,47	771 861,53	E 18 871,92	E 190 606,39		752 989,61
						D		D			
(hors cessions)	943 596,00				943 596,00	E 171 734,47	771 861,53	E 18 871,92	E 190 606,39		752 989,61
						D		D			
						X		X			

Cumul linéaire : 18 871,92

Cumul dégressif et dérogatoire :

dont dérogatoire :

2135000000

Agencement amgt constructions

18	Keopsécurité-Centrale d'alarme	28/02/14	Achat	10,00	Linéaire	10,0000	28/02/14	E 5 368,66	703,34	E 607,20	E 5 975,86	96,14
				6 072,00			6 072,00	D		D		

19	BRConst°-Bureaux lot 01 maçonnerie G.O	01/03/14	Achat	50,00	Linéaire	2,0000	01/03/14	E 5 097,72	23 757,24	E 577,10	E 5 674,82	23 180,14
				28 854,96			28 854,96	D		D		

20	BRConst°-Bureaux lot02 Charpente métalli	01/03/14	Achat	50,00	Linéaire	2,0000	01/03/14	E 5 837,07	130 467,64	E 660,80	E 6 497,87	129 806,84
				33 040,17			33 040,17	D		D		

21	BRConst°-Bureaux lot 03 Menuiseries ext	01/03/14	Achat	50,00	Linéaire	2,0000	01/03/14	E 10 598,14	11 426,80	E 1 199,79	E 11 797,93	10 227,01
				59 989,26			59 989,26	D		D		

22	BR contr°-Bureaux lot 04 Cloisons	01/03/14	Achat	50,00	Linéaire	2,0000	01/03/14	E 17 070,86	79 556,69	E 1 932,55	E 19 003,41	77 624,14
				96 627,55			96 627,55	D		D		

23	BR constr°.-bureau lot 5 Elect.Ventilat°	01/03/14	Achat	25,00	Linéaire	4,0000	01/03/14	E 22 684,97	41 517,69	E 2 568,11	E 25 253,08	38 949,58
				64 202,66			64 202,66	D		D		

24	BR const°-Bureaux lot 06 Chauffage	01/03/14	Achat	25,00	Linéaire	4,0000	01/03/14	E 18 472,80	33 808,80	E 2 091,26	E 20 564,06	31 717,54
				52 281,60			52 281,60	D		D		

25	BRconst°-Bureaux lot 07 Plomberie sanit.	01/03/14	Achat	25,00	Linéaire	4,0000	01/03/14	E 1 708,72	3 127,39	E 193,44	E 1 902,16	2 933,95
				4 836,11			4 836,11	D		D		

26	BR Const°-Bureaux lot 08 revêtement sol	01/03/14	Achat	15,00	Linéaire	6,6667	01/03/14	E 22 323,78	15 584,34	E 2 527,22	E 24 851,00	13 057,12
				37 908,12			37 908,12	D		D		

F.D. A.A.P.P.M.A.GIRONDE

ETAT DES IMMOBILISATIONS

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

N°	Désignation					Date amortiss. Val. à amortir	Amortiss. antérieurs	VNC déb. exo. Acquisi. exo.	Amortiss. de l'exercice	Amortiss. cumulés	V.N.C.	
	Date / Mode Acquisition	Durée / Mode / Taux Amort.	Quantité	Cession	Valeur acquisition						Montant TVA	Économique
2135000000 Agencement amgt constructions												
27	BRConst°-Bureaux lot 09 Peinture 01/03/14 Achat 15,00 Linéaire 6,6667 29 625,62					01/03/14 29 625,62	E 17 446,28 D	12 179,34	E 1 975,05 D	E 19 421,33 D	10 204,29	
28	BRConst°-Bureaux lot 10 Réseau eau usées 01/03/14 Achat 50,00 Linéaire 2,0000 14 113,50					01/03/14 14 113,50	E 2 493,39 D	11 620,11	E 282,27 D	E 2 775,66 D	11 337,84	
29	BRConst°-Labo lot 01Maçonnerie GO 01/03/14 Achat 50,00 Linéaire 2,0000 2 799,86					01/03/14 2 799,86	E 494,66 D	2 305,20	E 56,00 D	E 550,66 D	2 249,20	
30	BRConst°-Labo. lot 02 Menuiserie cloison 01/03/14 Achat 50,00 Linéaire 2,0000 4 828,08					01/03/14 4 828,08	E 852,95 D	3 975,13	E 96,56 D	E 949,51 D	3 878,57	
31	BRConst°-labo.lot 03 Electricité ventil° 01/03/14 Achat 25,00 Linéaire 4,0000 8 108,54					01/03/14 8 108,54	E 2 865,00 D	5 243,54	E 324,34 D	E 3 189,34 D	4 919,20	
32	BRConst°-labo.lot 04 plomberie sanitaire 01/03/14 Achat 25,00 Linéaire 4,0000 4 408,64					01/03/14 4 408,64	E 1 557,75 D	2 850,89	E 176,35 D	E 1 734,10 D	2 674,54	
33	BRConst°-labo.lot 05 Carrelage 01/03/14 Achat 15,00 Linéaire 6,6667 4 892,02					01/03/14 4 892,02	E 2 880,90 D	2 011,12	E 326,14 D	E 3 207,04 D	1 684,98	
34	BRConst°-Labo.lot 06 Peinture 01/03/14 Achat 15,00 Linéaire 6,6667 2 788,15					01/03/14 2 788,15	E 1 641,94 D	1 146,21	E 185,88 D	E 1 827,82 D	960,33	
36	BR Constr. - Agrandissement porte garage 30/09/16 Achat 25,00 Linéaire 4,0000 2 700,00					30/09/16 2 700,00	E 675,30 D	2 024,70	E 108,00 D	E 783,30 D	1 916,70	
37	Elec 33 Pose détecteur mvt et sèche main 09/09/19 Achat 10,00 Linéaire 10,0000 1 920,00					09/09/19 1 920,00	E 635,73 D	1 284,27	E 192,00 D	E 827,73 D	1 092,27	
38	Ets L.Laurent Remplacement Toilette 04/03/20 Achat 10,00 Linéaire 10,0000 906,00					04/03/20 906,00	E 255,95 D	650,05	E 90,60 D	E 346,55 D	559,45	
39	Side Elec-Eclairage Laboratoire 12/11/20 Achat 10,00 Linéaire 10,0000 530,69					12/11/20 530,69	E 113,36 D	417,33	E 53,07 D	E 166,43 D	364,26	
40	Side Elec-Eclairage Réfectoire 12/11/20 Achat 10,00 Linéaire 10,0000 663,36					12/11/20 663,36	E 141,71 D	521,65	E 66,34 D	E 208,05 D	455,31	
41	SSI Pro-Extens°&conformité alarme incend 23/12/20 Achat 10,00 Linéaire 10,0000 1 997,51					23/12/20 1 997,51	E 403,94 D	1 593,57	E 199,75 D	E 603,69 D	1 393,82	
45	Arenov-Remplacement néon/led 04/07/21 Achat 10,00 Linéaire 10,0000 2 811,97					04/07/21 2 811,97	E 419,46 D	2 392,51	E 281,20 D	E 700,66 D	2 111,31	
46	Arenov-cplt remplacement néon/led 08/11/21 Achat 10,00 Linéaire 10,0000 698,29					08/11/21 698,29	E 80,11 D	618,18	E 69,83 D	E 149,94 D	548,35	

F.D. A.A.P.P.M.A.GIRONDE

ETAT DES IMMOBILISATIONS

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

N°	Désignation					Date amortiss. Val. à amortir	Amortiss. antérieurs	VNC déb. exo. Acquisi. exo.	Amortiss. de l'exercice	Amortiss. cumulés	V.N.C.	
	Date / Mode Acquisition	Durée / Mode / Taux Amort.	Quantité	Cession	Valeur acquisition	Montant TVA					Économique	Fiscale

2135000000

Agencement amgt constructions

47	Arenov-remplacement néons/leds bureaux 19/10/22 Achat	10,00 Linéaire	10,0000	19/10/22	E 175,91 D 8 795,26	8 619,35	E 879,53 D	E 1 055,44 D	7 739,82
48	Brugere-Ouverture cloison 09/05/23 Achat	10,00 Linéaire	10,0000	09/05/23	E D 1 200,00	1 200,00	E 77,33 D	E 77,33 D	1 122,67
Cumul du compte		477 599,92		477 599,92	E 142 297,06 D	399 403,08 1 200,00	E 17 797,71 D	E 160 094,77 D	382 805,37
(hors cessions)		477 599,92		477 599,92	E 142 297,06 D X	399 403,08 1 200,00	E 17 797,71 D X	E 160 094,77 D X	382 805,37

Cumul linéaire : 17 797,71

Cumul dégressif et dérogatoire :

dont dérogatoire :

2152100000

Outillages divers

1	JUMELLES CAOUTCHOUC 13/04/00 Achat	5,00 Linéaire 423,81	20,0000		13/04/00	E 423,81 D		E D	E 423,81 D	
3	GROUPE SOUDURE 05/07/01 Achat	5,00 Linéaire 2 498,00	20,0000		05/07/01	E 2 498,00 D		E D	E 2 498,00 D	
4	ECHELLE TRANSFORMABLE 24/10/01 Achat	5,00 Linéaire 316,52	20,0000		24/10/01	E 316,52 D		E D	E 316,52 D	
12	JUMELLE VISION NOCTURNE 27/11/09 Achat	5,00 Linéaire 693,68	20,0000		27/11/09	E 693,68 D		E D	E 693,68 D	
14	MARTIN PECHEUR 14/12/09 Achat	5,00 Linéaire 9 201,31	20,0000		14/12/09	E 9 201,31 D		E D	E 9 201,31 D	
16	AERATEUR FLOTBULL 17/05/11 Achat	5,00 Linéaire 2 401,81	20,0000		17/05/11	E 2 401,81 D		E D	E 2 401,81 D	
17	MATERIEL ANALYSE 20/05/11 Achat	5,00 Linéaire 1 948,88	20,0000		20/05/11	E 1 948,88 D		E D	E 1 948,88 D	
21	OXYMETRE HANNA 21/05/12 Achat	5,00 Linéaire 968,76	20,0000		21/05/12	E 968,76 D		E D	E 968,76 D	
23	POMPE IMMERGEE 19/11/12 Achat	5,00 Linéaire 1 742,33	20,0000		19/11/12	E 1 742,33 D		E D	E 1 742,33 D	
28	Quiniou-Radio motorola Handie pro 28/06/13 Achat	5,00 Linéaire 2,0000 583,65	20,0000		28/06/13	E 583,65 D		E D	E 583,65 D	
29	Securimed-1 défibrillateur fixe 04/11/22 Achat	5,00 Linéaire 1 501,08	20,0000		04/11/22	E 47,53 D 1 501,08	1 453,55	E 300,22 D	E 347,75 D	1 153,33

F.D. A.A.P.P.M.A.GIRONDE

ETAT DES IMMOBILISATIONS

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

N°	Désignation				Date amortiss. Val. à amortir	Amortiss. antérieurs	VNC déb. exo. Acquisi. exo.	Amortiss. de l'exercice	Amortiss. cumulés	V.N.C.	
	Date / Mode Acquisition	Durée / Mode / Taux Amort.	Quantité	Cession Valeur acquisition Montant TVA						Économique	Fiscale

2152100000

Outillages divers

30	Sécurimед- 2 défibrillateurs portables	04/11/22 Achat	5,00 Linéaire	20,0000	04/11/22	E 90,44	2 765,56	E 571,20	E 661,64	2 194,36
		2,0000	2 856,00		2 856,00	D		D	D	
31	Prosensor-Enregistreur température(subv)	22/11/22 Achat	5,00 Linéaire	20,0000	22/11/22	E 41,42	1 870,48	E 382,38	E 423,80	1 488,10
			1 911,90		1 911,90	D		D	D	
Cumul du compte		27 047,73			27 047,73	E 20 958,14	6 089,59	E 1 253,80	E 22 211,94	4 835,79
						D		D	D	
(hors cessions)		27 047,73			27 047,73	E 20 958,14	6 089,59	E 1 253,80	E 22 211,94	4 835,79
						D		D	D	
						X		X	X	

Cumul linéaire : 1 253,80

Cumul dégressif et dérogatoire :

dont dérogatoire :

2154200000

Matériels agricoles

2	MARTIN PECHEUR	26/08/91 Achat	5,00 Linéaire	20,0000	26/08/91	E 4 604,27		E	E 4 604,27	
			4 604,27		4 604,27	D		D	D	
5	TREUIL CABLE	22/06/93 Achat	5,00 Linéaire	20,0000	22/06/93	E 361,83		E	E 361,83	
			361,83		361,83	D		D	D	
6	CRIC ROULEUR	30/06/93 Achat	5,00 Linéaire	20,0000	30/06/93	E 280,25		E	E 280,25	
			280,25		280,25	D		D	D	
9	MACHINE A DECOUPER	13/07/98 Achat	5,00 Linéaire	20,0000	13/07/98	E 737,85		E	E 737,85	
			737,85		737,85	D		D	D	
10	TRACTEUR AUTOP CRAFT	25/03/99 Achat	5,00 Linéaire	20,0000	25/03/99	E 2 728,84		E	E 2 728,84	
			2 728,84		2 728,84	D		D	D	
11	ASPIRATEUR KARCHER	30/06/05 Achat	5,00 Linéaire	20,0000	30/06/05	E 551,51		E	E 551,51	
			551,51		551,51	D		D	D	
13	DEBROUSS SOLO	30/11/03 Achat	5,00 Linéaire	20,0000	30/11/03	E 489,00		E	E 489,00	
			489,00		489,00	D		D	D	
14	TELEMETRE BUSHNELL	28/04/08 Achat	5,00 Linéaire	20,0000	28/04/08	E 428,90		E	E 428,90	
			428,90		428,90	D		D	D	
16	FILETS	18/07/08 Achat	5,00 Linéaire	20,0000	18/07/08	E 1 824,75		E	E 1 824,75	
			1 824,75		1 824,75	D		D	D	
17	POMPE DE RELEVAGE	30/12/08 Achat	5,00 Linéaire	20,0000	30/12/08	E 459,26		E	E 459,26	
			459,26		459,26	D		D	D	
18	POMPE PAS DU BOUC	18/10/11 Achat	5,00 Linéaire	20,0000	18/10/11	E 4 711,52		E	E 4 711,52	
			4 711,52		4 711,52	D		D	D	

F.D. A.A.P.P.M.A.GIRONDE

ETAT DES IMMOBILISATIONS

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

N°	Désignation				Date amortiss. Val. à amortir	Amortiss. antérieurs	VNC déb. exo. Acquisi. exo.	Amortiss. de l'exercice	Amortiss. cumulés	V.N.C.	
	Date / Mode Acquisition	Durée / Mode / Taux Amort.	Quantité	Cession Valeur acquisition Montant TVA						Économique	Fiscale

2154200000

Matériels agricoles

19	REMORQUE SARIS	05/06/12 Achat	5,00 Linéaire	20,0000	05/06/12	E 2 410,01		E	E 2 410,01	
			2 410,01		2 410,01	D		D	D	

Cumul du compte		19 587,99			19 587,99	E 19 587,99		E	E 19 587,99	
						D		D	D	
(hors cessions)		19 587,99			19 587,99	E 19 587,99		E	E 19 587,99	
						D		D	D	
						X		X	X	

Cumul linéaire :

Cumul dégressif et dérogatoire :

dont dérogatoire :

2154300000

Aménagements foires

2	MANNEQUIN	09/05/96 Achat	5,00 Linéaire	20,0000	09/05/96	E 457,80		E	E 457,80	
			457,80		457,80	D		D	D	

6	STAND FETE DE LA PECHE	31/05/10 Achat	5,00 Linéaire	20,0000	31/05/10	E 19 357,02		E	E 19 357,02	
			19 357,02		19 357,02	D		D	D	

Cumul du compte		19 814,82			19 814,82	E 19 814,82		E	E 19 814,82	
						D		D	D	
(hors cessions)		19 814,82			19 814,82	E 19 814,82		E	E 19 814,82	
						D		D	D	
						X		X	X	

Cumul linéaire :

Cumul dégressif et dérogatoire :

dont dérogatoire :

2154400000

Matériels stands expo

1	TENTE PLEIN AIR	05/06/02 Achat	5,00 Linéaire	20,0000	05/06/02	E 2 355,02		E	E 2 355,02	
			2 355,02		2 355,02	D		D	D	

2	SONNORISATION	13/06/02 Achat	5,00 Linéaire	20,0000	13/06/02	E 2 390,47		E	E 2 390,47	
			2 390,47		2 390,47	D		D	D	

3	STAND PARAPLUIE	30/07/12 Achat	5,00 Linéaire	20,0000	30/07/12	E 3 504,28		E	E 3 504,28	
			3 504,28		3 504,28	D		D	D	

4	Leroy merlin - table stand gm papyrus	22/05/15 Achat	5,00 Linéaire	20,0000	22/05/15	E 239,00		E	E 239,00	
			239,00		239,00	D		D	D	

Cumul du compte		8 488,77			8 488,77	E 8 488,77		E	E 8 488,77	
						D		D	D	
(hors cessions)		8 488,77			8 488,77	E 8 488,77		E	E 8 488,77	
						D		D	D	
						X		X	X	

Cumul linéaire :

Cumul dégressif et dérogatoire :

dont dérogatoire :

2154500000

Matériel pêche inventaire

F.D. A.A.P.P.M.A.GIRONDE

ETAT DES IMMOBILISATIONS

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

N°	Désignation				Date amortiss. Val. à amortir	Amortiss. antérieurs	VNC déb. exo. Acquisi. exo.	Amortiss. de l'exercice	Amortiss. cumulés	V.N.C.	
	Date / Mode Acquisition	Durée / Mode / Taux Amort.	Quantité	Cession Valeur acquisition Montant TVA						Économique	Fiscale

2154500000												Matériel pêche inventaire																							
1	ENSEMBLE AIGRETTE					01/06/11		E	15 051,71		E	E	15 051,71																						
	01/06/11	Achat	6,02	Linéaire	16,2162	01/06/11	D				D	D																							
			15 051,71			15 051,71																													
2	VERVEUX SIMPLE FORME					28/03/12		E	1 160,12		E	E	1 160,12																						
	28/03/12	Achat	6,00	Linéaire	16,6667	28/03/12	D				D	D																							
			1 160,12			1 160,12																													
3	ARAIGNEE MONOFIL					18/04/12		E	1 794,60		E	E	1 794,60																						
	18/04/12	Achat	6,00	Linéaire	16,6667	18/04/12	D				D	D																							
			1 794,60			1 794,60																													
4	TRANSIT MONOFIL PROG MERCURE					11/09/12		E	1 213,80		E	E	1 213,80																						
	11/09/12	Achat	6,00	Linéaire	16,6667	11/09/12	D				D	D																							
			1 213,80			1 213,80																													
Cumul du compte			19 220,23			19 220,23		E	19 220,23		E	E	19 220,23																						
								D			D	D																							
			19 220,23			19 220,23		E	19 220,23		E	E	19 220,23																						
(hors cessions)						19 220,23		D			D	D																							
								X			X	X																							
Cumul linéaire :												Cumul dégressif et dérogatoire :												dont dérogatoire :											

2154600000												Matériel Animations Pêche																							
1		CLEE -float tubes, palmes, gilets										01/06/16		E		2 665,24				E		E		2 665,24											
		01/06/16 Achat 6,00 Linéaire 16,6667										2 665,24		D						D															
2		SERT-matériel école pêche										11/03/16		E		7 885,81				E		E		7 885,81											
		11/03/16 Achat 5,00 Linéaire 20,0000										7 885,81		D						D															
4		Matériel de pêche										10/02/17		E		1 923,13				E		E		1 923,13											
		10/02/17 Achat 5,00 Linéaire 20,0000										1 923,13		D						D															
Cumul du compte		12 474,18										12 474,18		E		12 474,18				E		E		12 474,18											
														D						D															
12 474,18														E		12 474,18				E		E		12 474,18											
(hors cessions)												12 474,18		D						D															
														X						X															
Cumul linéaire :												Cumul dégressif et dérogatoire :												dont dérogatoire :											

2181000000														Install.géné.agct.amngt divers			
7	M2Num.Enseigne Beychac et Cailleau 30/12/13 Achat 5,00 Linéaire 20,0000 717,60						30/12/13	E	717,60		E		E	717,60			
								D			D		D				
8	MPIncendie-matériel protection incendie 28/02/14 Achat 10,00 Linéaire 10,0000 1 917,60						28/02/14	E	1 695,48	222,12	E	191,76	E	1 887,24	30,36		
								D			D		D				
9	Percu.T - devanture bâtiment Beychac 07/03/14 Achat 10,00 Linéaire 10,0000 11 350,00						07/03/14	E	10 006,92	1 343,08	E	1 135,00	E	11 141,92	208,08		
								D			D		D				

F.D. A.A.P.P.M.A.GIRONDE

ETAT DES IMMOBILISATIONS

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

N°	Désignation					Date amortiss. Val. à amortir	Amortiss. antérieurs	VNC déb. exo. Acquisi. exo.	Amortiss. de l'exercice	Amortiss. cumulés	V.N.C.
	Date / Mode Acquisition	Durée / Mode / Taux Amort.	Quantité	Cession	Valeur acquisition						Montant TVA
2181000000 Install.géné.agct.amngt divers											
10	MPIncendie - 17 extincteurs véhicules 20/03/14 Achat 10,00 Linéaire 10,0000 										

F.D. A.A.P.P.M.A.GIRONDE

ETAT DES IMMOBILISATIONS

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

N°	Désignation				Date amortiss. Val. à amortir	Amortiss. antérieurs	VNC déb. exo. Acquisi. exo.	Amortiss. de l'exercice	Amortiss. cumulés	V.N.C.	
	Date / Mode Acquisition	Durée / Mode / Taux Amort.	Quantité	Cession Valeur acquisition Montant TVA						Économique	Fiscale
2181000000 Install.géné.agct.amngt divers											
Cumul linéaire : 1 962,34 Cumul dégressif et dérogatoire : dont dérogatoire :											
2182000000 Matériel de transport											
3	BATEAU ALU 31/03/94 Achat 5,00 Linéaire 20,0000 1 988,85				31/03/94 1 988,85	E 1 988,85 D		E D	E 1 988,85 D		
4	MOTEUR YAMAHA 9.9 12/09/96 Achat 5,00 Linéaire 20,0000 1 838,54				12/09/96 1 838,54	E 1 838,54 D		E D	E 1 838,54 D		
5	BATEAU BUSTER + REMORQUE 28/01/97 Achat 5,00 Linéaire 20,0000 15 267,20				28/01/97 15 267,20	E 15 267,20 D		E D	E 15 267,20 D		
9	MOTEUR JOHNSON 25/03/05 Achat 5,00 Linéaire 20,0000 2 600,00				25/03/05 2 600,00	E 2 600,00 D		E D	E 2 600,00 D		
10	ZODIAC+REMORQUE 09/10/03 Achat 5,00 Linéaire 20,0000 2 280,99				09/10/03 2 280,99	E 2 280,99 D		E D	E 2 280,99 D		
15	KAYAK KONA DELUXE 12/02/09 Achat 5,00 Linéaire 20,0000 1 462,10				12/02/09 1 462,10	E 1 462,10 D		E D	E 1 462,10 D		
16	REMISE EN ETAT CAMION ALEVINAGE 05/03/09 Achat 5,00 Linéaire 20,0000 1 196,00				05/03/09 1 196,00	E 1 196,00 D		E D	E 1 196,00 D		
17	CUVE CAMION ALEVINAGE 05/03/09 Achat 5,00 Linéaire 20,0000 890,00				05/03/09 890,00	E 890,00 D		E D	E 890,00 D		
18	REMORQUE PECHE INVENTAIRE 17/04/09 Achat 5,00 Linéaire 20,0000 1 872,94				17/04/09 1 872,94	E 1 872,94 D		E D	E 1 872,94 D		
19	VTT ORBEA 16/06/10 Achat 5,00 Linéaire 20,0000 899,00				16/06/10 899,00	E 899,00 D		E D	E 899,00 D		
22	ZODIAC ZOOM 310 20/07/11 Achat 5,00 Linéaire 20,0000 890,00				20/07/11 890,00	E 890,00 D		E D	E 890,00 D		
23	CUVE TRANSPORT MOTOPOMPE 09/07/12 Achat 4,00 Linéaire 25,0000 750,00				09/07/12 750,00	E 750,00 D		E D	E 750,00 D		
30	Profilnature-Riverlake465DLSC+remor+mot 17/06/21 Achat 5,00 Linéaire 20,0000 24 990,24				17/06/21 24 990,24	E 7 691,44 D	17 298,80	E 4 998,05 D	E 12 689,49 D	12 300,75	
31	Pneumarine Service-Zodiac cadet 310 alu 28/09/22 Achat 5,00 Linéaire 20,0000 1 515,96				28/09/22 1 515,96	E 78,32 D	1 437,64	E 303,19 D	E 381,51 D	1 134,45	
32	Nocika-remorque barque 30/09/22 Achat 5,00 Linéaire 20,0000 944,90				30/09/22 944,90	E 47,77 D	897,13	E 188,98 D	E 236,75 D	708,15	

F.D. A.A.P.P.M.A.GIRONDE

ETAT DES IMMOBILISATIONS

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

N°	Désignation				Date amortiss. Val. à amortir	Amortiss. antérieurs	VNC déb. exo. Acquisi. exo.	Amortiss. de l'exercice	Amortiss. cumulés	V.N.C.	
	Date / Mode Acquisition	Durée / Mode / Taux Amort.	Quantité	Cession Valeur acquisition Montant TVA						Économique	Fiscale

2182000000

Matériel de transport

Cumul du compte	59 386,72				59 386,72	E 39 753,15 D	19 633,57	E 5 490,22 D	E 45 243,37 D	14 143,35	
(hors cessions)	59 386,72				59 386,72	E 39 753,15 D X	19 633,57	E 5 490,22 D X	E 45 243,37 D X	14 143,35	

Cumul linéaire :5 490,22

Cumul dégressif et dérogatoire :

dont dérogatoire :

2183000000

Matériel informatique

6	IMPRIMANTES EPSON	31/01/12	Achat	3,00	Linéaire	33,3333	31/01/12	E 3 572,52 D		E		E 3 572,52 D	
							3 572,52						
19	Nau-Connectique baie brassage 24ports	14/02/14	Achat	10,00	Linéaire	10,0000	14/02/14	E 639,40 D	80,60	E 72,00 D	E 711,40 D		8,60
							720,00						
35	ENCEINTE BLINDEE UC	17/07/09	Achat	5,00	Linéaire	20,0000	17/07/09	E 1 650,48 D		E		E 1 650,48 D	
							1 650,48						
38	SE - Nau - 1 moniteur samsung 24"-EC 30	03/02/15	Achat	4,00	Linéaire	25,0000	03/02/15	E 156,00 D		E		E 156,00 D	
							156,00						
42	SE - Nau - 1 moniteur samsung 24"-EC 31	03/02/15	Achat	4,00	Linéaire	25,0000	03/02/15	E 156,00 D		E		E 156,00 D	
							156,00						
43	SE - Nau - 1 moniteur samsung 24"-EC 32	03/02/15	Achat	4,00	Linéaire	25,0000	03/02/15	E 156,00 D		E		E 156,00 D	
							156,00						
45	SE - Nau - 1 tablette atom z3795-PT 33	22/12/15	Achat	3,00	Linéaire	33,3333	22/12/15	E 2 294,40 D		E		E 2 294,40 D	
							2 294,40						
46	Ixcys-Asus-1 PT 13.3" intel core i5	04/07/18	Achat	3,00	Linéaire	33,3333	04/07/18	E 981,60 D		E		E 981,60 D	
							981,60						
47	Ixcys-rachat matériel informatique	05/01/21	Achat	2,00	Linéaire	50,0000	05/01/21	E 2 576,41 D	14,39	E 7,20 D	E 2 583,61 D		7,19
			Vente				2 590,80						7,19
48	LDLC-Asus pro +2 écrans samsung	09/11/21	Achat	3,00	Linéaire	33,3333	09/11/21	E 585,84 D	949,87	E 511,90 D	E 1 097,74 D		437,97
							1 535,71						
49	LDLC-Lenovo ideacenter (subv)	17/06/22	Achat	3,00	Linéaire	33,3333	17/06/22	E 210,93 D	963,32	E 391,42 D	E 602,35 D		571,90
							1 174,25						
50	LDLC-10 Asus R515EA (subv)	13/09/22	Achat	3,00	Linéaire	33,3333	13/09/22	E 632,29 D	5 690,63	E 2 107,64 D	E 2 739,93 D		3 582,99
							6 322,92						
51	Crosscall-tablette terrain coreT5 (subv)	30/09/22	Achat	3,00	Linéaire	33,3333	30/09/22	E 49,28 D	535,63	E 194,97 D	E 244,25 D		340,66
							584,91						

F.D. A.A.P.P.M.A.GIRONDE

ETAT DES IMMOBILISATIONS

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

N°	Désignation				Date amortiss. Val. à amortir	Amortiss. antérieurs	VNC déb. exo. Acquisi. exo.	Amortiss. de l'exercice	Amortiss. cumulés	V.N.C. Économique Fiscale
	Date / Mode Acquisition	Durée / Mode / Taux Amort.	Quantité	Cession Valeur acquisition Montant TVA						

2183000000

Matériel informatique

52	LDLC- 9 onduleurs Infosec zen live 21/06/23 Achat 9,0000	3,00 Linéaire 33,3333 855,09	33,3333	21/06/23 855,09	E D		855,09	E D	150,43 150,43	E D	704,66
53	LDLC- 2 onduleurs ZI energy cube 26/06/23 Achat 2,0000	3,00 Linéaire 33,3333 201,84	33,3333	26/06/23 201,84	E D		201,84	E D	34,57 34,57	E D	167,27
54	CDiscout- 11 tablettes samsung lite 32G 04/09/23 Achat 1 434,88	3,00 Linéaire 33,3333 1 434,88	33,3333	04/09/23 1 434,88	E D		1 434,88	E D	155,45 155,45	E D	1 279,43
55	Cdiscount 1 tablette A7 samsung lite 32G 16/10/23 Achat 1,0000	3,00 Linéaire 33,3333 134,98	33,3333	16/10/23 134,98	E D		134,98	E D	9,37 9,37	E D	125,61
Cumul du compte		24 522,38		24 522,38	E D	13 661,15	8 234,44	E D	3 634,95	E D	7 226,28
					E D	11 084,74	2 626,79	E D	3 627,75	E D	7,19
(hors cessions)		21 931,58		21 931,58	E X		8 220,05	E D		E X	7 219,09
							2 626,79				

Cumul linéaire :3 634,95

Cumul dégressif et dérogatoire :

dont dérogatoire :

2183200000

Matériel de bureau

21	VIDEO PROJECTEUR + ECRA PRO 28/05/07 Achat Mise au R	5,00 Linéaire 20,0000 1 368,22	20,0000	28/05/07 1 368,22	E D	1 368,22		E D	1 368,22	
Cumul du compte		1 368,22		1 368,22	E D	1 368,22		E D	1 368,22	
(hors cessions)					E D X			E D X		

Cumul linéaire :

Cumul dégressif et dérogatoire :

dont dérogatoire :

2184000000

Mobilier de bureau

2	TABLES ET TABLETTES 10/04/92 Achat	5,00 Linéaire 20,0000 357,99	20,0000	10/04/92 357,99	E D	357,99		E D	357,99	
4	MEUBLE PHOTOCOPIEUR 28/02/94 Achat	5,00 Linéaire 20,0000 358,90	20,0000	28/02/94 358,90	E D	358,90		E D	358,90	
6	BUREAU BLOC TECHN 11/02/97 Achat	5,00 Linéaire 20,0000 303,36	20,0000	11/02/97 303,36	E D	303,36		E D	303,36	
11	ARMOIRE COULISSANTE 11/05/99 Achat	5,00 Linéaire 20,0000 522,14	20,0000	11/05/99 522,14	E D	522,14		E D	522,14	
17	ENSEMBLE BUREAU SECRET ACCUEIL 02/05/00 Achat	5,00 Linéaire 20,0000 767,60	20,0000	02/05/00 767,60	E D	767,60		E D	767,60	

F.D. A.A.P.P.M.A.GIRONDE

ETAT DES IMMOBILISATIONS

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

N°	Désignation					Date amortiss. Val. à amortir	Amortiss. antérieurs	VNC déb. exo. Acquisi. exo.	Amortiss. de l'exercice	Amortiss. cumulés	V.N.C.
	Date / Mode Acquisition	Durée / Mode / Taux Amort.	Quantité	Cession	Valeur acquisition						Montant TVA
2184000000 Mobilier de bureau											
18	CAISSON HAUT BUREAU 12/07/00 Achat 5,00 Linéaire 20,0000 377,41					12/07/00 377,41	E 377,41 D		E D	E 377,41 D	
20	BIBLIOTHEQUE 10/10/00 Achat 5,00 Linéaire 20,0000 381,12					10/10/00 381,12	E 381,12 D		E D	E 381,12 D	
21	4 TABLES 03/11/00 Achat 5,00 Linéaire 20,0000 518,33					03/11/00 518,33	E 518,33 D		E D	E 518,33 D	
23	ENSEMBLE CLOISONS 03/11/00 Achat 5,00 Linéaire 20,0000 823,22					03/11/00 823,22	E 823,22 D		E D	E 823,22 D	
25	BUREAU MINISTRE COMPTA 26/06/01 Achat 5,00 Linéaire 20,0000 581,63					26/06/01 581,63	E 581,63 D		E D	E 581,63 D	
26	BUREAU GRIS ETAGE 12/07/01 Achat 5,00 Linéaire 20,0000 333,66					12/07/01 333,66	E 333,66 D		E D	E 333,66 D	
27	COFFRE HAUT 12/07/01 Achat 5,00 Linéaire 20,0000 363,75					12/07/01 363,75	E 363,75 D		E D	E 363,75 D	
28	BIBLIOTHEQUE 12/07/01 Achat 5,00 Linéaire 20,0000 506,87					12/07/01 506,87	E 506,87 D		E D	E 506,87 D	
29	ARMOIRE HAUTE 12/07/01 Achat 5,00 Linéaire 20,0000 871,53					12/07/01 871,53	E 871,53 D		E D	E 871,53 D	
30	ARMOIRE PTE BATTANTE 12/07/01 Achat 5,00 Linéaire 20,0000 363,75					12/07/01 363,75	E 363,75 D		E D	E 363,75 D	
31	ARMOIRE DESSERTE 12/07/01 Achat 5,00 Linéaire 20,0000 181,42					12/07/01 181,42	E 181,42 D		E D	E 181,42 D	
32	BIBLIOTHEQUE 16/07/01 Achat 5,00 Linéaire 20,0000 453,82					16/07/01 453,82	E 453,82 D		E D	E 453,82 D	
33	VESTIAIRE SIEGE BX 02/08/01 Achat 5,00 Linéaire 20,0000 496,85					02/08/01 496,85	E 496,85 D		E D	E 496,85 D	
36	JPG ARMOIRE 15/11/02 Achat 5,00 Linéaire 20,0000 472,42					15/11/02 472,42	E 472,42 D		E D	E 472,42 D	
37	ARMOIRE RIDEAUX CORPOATE 20/06/05 Achat 5,00 Linéaire 20,0000 484,38					20/06/05 484,38	E 484,38 D		E D	E 484,38 D	
38	ARMOIRE RIDEAUX CAVE 08/10/04 Achat 5,00 Linéaire 20,0000 465,24					08/10/04 465,24	E 465,24 D		E D	E 465,24 D	

F.D. A.A.P.P.M.A.GIRONDE

ETAT DES IMMOBILISATIONS

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

N°	Désignation					Date amortiss. Val. à amortir	Amortiss. antérieurs	VNC déb. exo. Acquisi. exo.	Amortiss. de l'exercice	Amortiss. cumulés	V.N.C.	
	Date / Mode Acquisition	Durée / Mode / Taux Amort.	Quantité	Cession	Valeur acquisition						Montant TVA	Économique Fiscale
2184000000 Mobilier de bureau												
39	BAHUT PORTE COULISSANTE 02/08/07 Achat 5,00 Linéaire 20,0000 509,38					02/08/07 509,38	E D	509,38	E D	E D	509,38	
41	BUREAU + ARMOIRE 23/10/08 Achat 5,00 Linéaire 20,0000 760,00					23/10/08 760,00	E D	760,00	E D	E D	760,00	
42	ARMOIRES 23/10/08 Achat 5,00 Linéaire 20,0000 450,00					23/10/08 450,00	E D	450,00	E D	E D	450,00	
43	4 BUREAUX 05/11/08 Achat 5,00 Linéaire 20,0000 650,00					05/11/08 650,00	E D	650,00	E D	E D	650,00	
44	ARMOIRE HAUTE 05/11/08 Achat 5,00 Linéaire 20,0000 300,00					05/11/08 300,00	E D	300,00	E D	E D	300,00	
46	ARMOIRE RIDEAU 12/12/08 Achat 5,00 Linéaire 20,0000 360,00					12/12/08 360,00	E D	360,00	E D	E D	360,00	
48	ARMOIRE RIDEAU 31/07/09 Achat 5,00 Linéaire 20,0000 640,00					31/07/09 640,00	E D	640,00	E D	E D	640,00	
50	TABLE EN CHENE 12 PLACES 07/12/09 Achat 5,00 Linéaire 20,0000 200,00					07/12/09 200,00	E D	200,00	E D	E D	200,00	
52	MEUBLE COMPTA 27/09/11 Achat 4,00 Linéaire 25,0000 191,36					27/09/11 191,36	E D	191,36	E D	E D	191,36	
53	TABLES 22/03/12 Achat 4,00 Linéaire 25,0000 382,72					22/03/12 382,72	E D	382,72	E D	E D	382,72	
55	B.L lot immo.mobilier d'occasion 25/11/13 Achat 2,00 Linéaire 50,0000 700,00					25/11/13 700,00	E D	700,00	E D	E D	700,00	
56	Bruneau-4 sièges June rouge glissière 29/05/13 Achat 4,00 Linéaire 25,0000 907,19					29/05/13 907,19	E D	907,19	E D	E D	907,19	
57	Aqu.Occasion-lot table,caisson, armoire 17/05/13 Achat 2,00 Linéaire 50,0000 412,62					17/05/13 412,62	E D	412,62	E D	E D	412,62	
58	Fauteuil bureau cuir et bois occasion 29/05/13 Achat 2,00 Linéaire 50,0000 150,00					29/05/13 150,00	E D	150,00	E D	E D	150,00	
60	Bruneau-Armoire PC Gris alu 180x90 27/06/13 Achat 4,00 Linéaire 25,0000 1,0000 321,84					27/06/13 321,84	E D	321,84	E D	E D	321,84	
61	Aq.Occas lot Bureau+caison 05/07/13 Achat 2,00 Linéaire 50,0000 95,68					05/07/13 95,68	E D	95,68	E D	E D	95,68	

ETAT DES IMMOBILISATIONS

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

N°	Désignation				Date amortiss. Val. à amortir	Amortiss. antérieurs	VNC déb. exo. Acquisi. exo.	Amortiss. de l'exercice	Amortiss. cumulés	V.N.C.
	Date / Mode Acquisition	Durée / Mode / Taux Amort.	Quantité	Cession Valeur acquisition Montant TVA						Économique Fiscale
2184000000 Mobilier de bureau										
62	Aquit.Occas-lot mobilierbureaux-tables 06/03/14 Achat 4,00 Linéaire 25,0000 6 120,00				06/03/14 6 120,00	E 6 120,00 D		E D	E 6 120,00 D	
63	ikéa-table galant 27/05/14 Achat 4,00 Linéaire 25,0000 309,00				27/05/14 309,00	E 309,00 D		E D	E 309,00 D	
64	Bruneau-armoire bois "cerise" 27/05/14 Achat 4,00 Linéaire 25,0000 510,60				27/05/14 510,60	E 510,60 D		E D	E 510,60 D	
65	Bruneau-armoire rideaux "noir hêtre" 21/10/14 Achat 4,00 Linéaire 25,0000 322,80				21/10/14 322,80	E 322,80 D		E D	E 322,80 D	
66	Métro-3 fauteuils direction 27/08/14 Achat 4,00 Linéaire 25,0000 387,60				27/08/14 387,60	E 387,60 D		E D	E 387,60 D	
67	Aquit.Occas.-armoire et crédence 05/09/14 Achat 4,00 Linéaire 25,0000 492,00				05/09/14 492,00	E 492,00 D		E D	E 492,00 D	
71	Aq.occase - 1 bureau majencia 30/09/15 Achat 4,00 Linéaire 25,0000 288,00				30/09/15 288,00	E 288,00 D		E D	E 288,00 D	
72	Aqu.occ. - 1 armoire haute Majencia 30/09/15 Achat 4,00 Linéaire 25,0000 240,00				30/09/15 240,00	E 240,00 D		E D	E 240,00 D	
73	Brico dépôt - 11 étagères archives 10/08/15 Achat 5,00 Linéaire 20,0000 339,40				10/08/15 339,40	E 339,40 D		E D	E 339,40 D	
74	Brico dépôt - 12 étagères archives 06/08/15 Achat 5,00 Linéaire 20,0000 350,90				06/08/15 350,90	E 350,90 D		E D	E 350,90 D	
75	Brico dépôt - 15 étagères archives 08/07/15 Achat 5,00 Linéaire 20,0000 403,50				08/07/15 403,50	E 403,50 D		E D	E 403,50 D	
76	Aqu.occ. - 4 armoires hautes archives 02/07/15 Achat 5,00 Linéaire 20,0000 960,00				02/07/15 960,00	E 960,00 D		E D	E 960,00 D	
77	Aqu.occ. - 4 armoires basses à rideaux 23/02/15 Achat 5,00 Linéaire 20,0000 672,00				23/02/15 672,00	E 672,00 D		E D	E 672,00 D	
78	Aqu. occ. - 1 armoire haute à rideaux 23/02/15 Achat 5,00 Linéaire 20,0000 240,00				23/02/15 240,00	E 240,00 D		E D	E 240,00 D	
79	Aqu.occ. - 6 chaises visiteur tissu noir 23/02/15 Achat 5,00 Linéaire 20,0000 93,60				23/02/15 93,60	E 93,60 D		E D	E 93,60 D	
80	Aqu.occ - 2 bancs pour vestiaire 3 lames 23/02/15 Achat 5,00 Linéaire 20,0000 50,40				23/02/15 50,40	E 50,40 D		E D	E 50,40 D	

F.D. A.A.P.P.M.A.GIRONDE

ETAT DES IMMOBILISATIONS

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

N°	Désignation				Date amortiss. Val. à amortir	Amortiss. antérieurs	VNC déb. exo. Acquisi. exo.	Amortiss. de l'exercice	Amortiss. cumulés	V.N.C.	
	Date / Mode Acquisition	Durée / Mode / Taux Amort.	Quantité	Cession Valeur acquisition Montant TVA						Économique	Fiscale

2184000000

Mobilier de bureau

81	Aqu.occ. - 2 fauteuils de travail rouge	23/02/15	Achat	5,00 Linéaire	20,0000	23/02/15	E 168,00		E		E	168,00	
				168,00		168,00	D		D		D		
82	Aqu.occ. - 1 rayonnage départ 5 niveaux	23/02/15	Achat	5,00 Linéaire	20,0000	23/02/15	E 120,00		E		E	120,00	
				120,00		120,00	D		D		D		
83	Aqu. occ.- 1 rayonnage suivant 5 niveaux	23/02/15	Achat	5,00 Linéaire	20,0000	23/02/15	E 96,00		E		E	96,00	
				96,00		96,00	D		D		D		
84	Aqu.occ.- 1 armoire haute à portes bois	23/02/15	Achat	5,00 Linéaire	20,0000	23/02/15	E 264,00		E		E	264,00	
				264,00		264,00	D		D		D		
85	Aqu. occ. - 1 armoire mi haute à rideaux	23/02/15	Achat	5,00 Linéaire	20,0000	23/02/15	E 96,00		E		E	96,00	
				96,00		96,00	D		D		D		
87	Aquitaine Occ.-bureau Bench 160x164	10/10/16	Achat	5,00 Linéaire	20,0000	10/10/16	E 600,00		E		E	600,00	
				600,00		600,00	D		D		D		
88	Aquitaine Occ.- fauteuil travail Sokoa	10/10/16	Achat	5,00 Linéaire	20,0000	10/10/16	E 192,00		E		E	192,00	
				192,00		192,00	D		D		D		
89	Aq.Oc.Bx Fauteuils Eurosit modèle Kendo	02/01/19	Achat	5,00 Linéaire	20,0000	02/01/19	E 796,25	199,75	E	199,20	E	995,45	0,55
				996,00		996,00	D		D		D		
90	Sonovente-Pupitre conférence	08/02/20	Achat	5,00 Linéaire	20,0000	08/02/20	E 385,33	279,67	E	133,00	E	518,33	146,67
				665,00		665,00	D		D		D		
Cumul du compte				31 992,98		31 992,98	E 31 513,56	479,42	E	332,20	E	31 845,76	147,22
							D		D		D		
				31 992,98			E 31 513,56	479,42	E	332,20	E	31 845,76	
							D		D		D		147,22
	(hors cessions)					31 992,98	D		D		D		
							X		X		X		

Cumul linéaire :332,20

Cumul dégressif et dérogatoire :

dont dérogatoire :

2310000000

Immobilisations en cours

9	J Larrousse- conception site web acpte	31/01/23	Achat	Non amortissable		31/01/23	E		E		E		2 916,00
				2 916,00			D	2 916,00	D		D		
Cumul du compte				2 916,00			E		E		E		2 916,00
							D	2 916,00	D		D		
				2 916,00			E		E		E		
							D	2 916,00	D		D		2 916,00
	(hors cessions)						D		D		D		
							X		X		X		

Cumul linéaire :

Cumul dégressif et dérogatoire :

dont dérogatoire :

2750000000

Dépôts et cautionnements

F.D. A.A.P.P.M.A.GIRONDE

ETAT DES IMMOBILISATIONS

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

N°	Désignation				Date amortiss. Val. à amortir	Amortiss. antérieurs	VNC déb. exo. Acquisi. exo.	Amortiss. de l'exercice	Amortiss. cumulés	V.N.C.
	Date / Mode Acquisition	Durée / Mode / Taux Amort.	Quantité	Cession Valeur acquisition Montant TVA						Économique Fiscale
2750000000 Dépôts et cautionnements										
1	Dépôt garantie carte TOTAL 27/03/14 Achat Non amortissable 3 350,00				27/03/14	E D	3 350,00	E D	E D	3 350,00
2	CDC dépôt garantie location droit pêche 31/12/20 Achat Non amortissable 3 357,00				31/12/20	E D	3 357,00	E D	E D	3 357,00
Cumul du compte						E D	6 707,00	E D	E D	6 707,00
(hors cessions)						E D X	6 707,00	E D X	E D X	6 707,00

Cumul linéaire :

Cumul dégressif et dérogatoire :

dont dérogatoire :

CUMUL TOUS COMPTES		Valeur à amortir	Amortiss. antérieurs	VNC déb. exo. Acquisi. exo.	Amortiss. de l'exercice	Amortiss. cumulés	V.N.C.
Quantité	Valeur d'acquisition						de gestion Fiscale
27,0000	2 716 156,89	E 1 215 754,07	1 524 287,33	E 103 412,50	E 1 319 166,57	1 462 290,54	
		D 2 489 473,29	41 415,71	D 103 412,50	D 1 319 166,57	7,19	
(hors cessions)	2 711 537,81	E 1 211 149,38	1 524 272,94	E 103 405,30	E 1 314 554,68	1 462 283,35	
		D 2 484 854,21	41 415,71	D 103 405,30	D 1 314 554,68		

Cumul linéaire : 103 412,50

Cumul dégressif et dérogatoire :

dont dérogatoire :