

## Le rapport financier 2023, pour plus d'attractivité, a cette année été présenté en rimes par notre cher trésorier...

Précisons sans attendre que nous avons changé  
 La période de base, qui sera désormais  
 En comptabilité, notre seule référence  
 Pour compter nos recettes, pour compter nos dépenses  
 Des frimas de janvier, aux rudes canicules  
 qui à la fin août, clôture nos calculs.  
 Ce fut donc cette année un petit exercice  
 que de faire en huit mois un rapide bénéfice.  
 Mais n'anticipons pas. Je dois vous expliquer  
 les raisons pour cela qui nous ont motivés  
 La première concerne le statut de Lucie  
 commencé bénévole, salarié aujourd'hui ;  
 Quand notre ministère dans sa grande bonté  
 accepte qu'un emploi nous soit subventionné.  
 Nos comptes s'en trouvent ainsi soudainement gonflés  
 de nouvelles sorties, de nouvelles entrées  
 et de cotisations, chaque mois ponctionnés,  
 présentant désormais une structure de pro  
 justifiant de remettre tous les comptes à zéro.

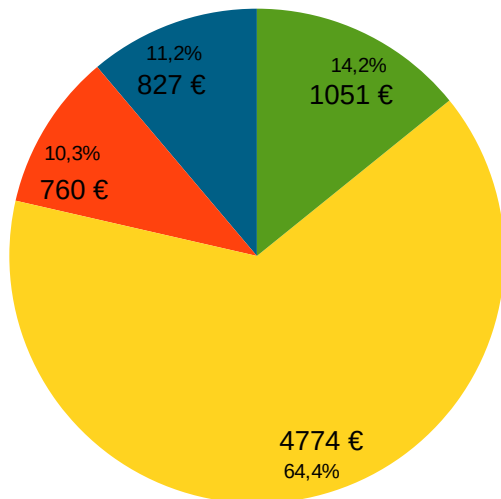
La seconde raison : la comptabilité  
 située dans la machine de notre trésorier  
 doit être à la dispo et ce à tout moment  
 et de la secrétaire, et tous les dirigeants.  
 Ainsi c'est imposé, l'usage d'une appli  
 pratique, contrôlée, en ligne, et sans oublis.  
 D'un usage standard, et respectant les lois  
 de la double saisie, elle est super ma fois  
 et facilitera le passage de relai  
 au futur trésorier, et donc de ce fait  
 c'est la troisième raison ; Elle s'appelle PAHEKO.  
 Venons-en maintenant, par les anciens tableaux  
 à conclure l'année, raccourcie, amputée  
 de quatre mois ainsi que je l'ai expliqué.

COMPTES DE RESULTATS			
CHARGES D'EXPLOITATION	31/08/23	PRODUITS D'EXPLOITATION	31/08/23
<b>60- Achats de marchandises</b>	300,00		
605 - achat de matériels	300,00	706- Ventes de service (atelier écriture et formation cinédoc)	0,00
<b>61- Services extérieurs</b>	5 755,86		
Dont :		<b>740- Subventions d'exploitation</b>	6 500,00
611- site Web	780,00	<b>75- Autres produits de gestion courante</b>	2 048,60
613- Locations de locaux	85,76	Dont :	
6063- Entretien, réparations et maintenance	0,00	707- vente de nourriture et boissons	589,60
616- Primes d'assurances	116,10	756- Cotisation	655,00
604- Achats d'études et de services (prestataires extérieurs)	2 439,00	7713- Participation du public	244,00
612- sous-traitance animation	2 335,00	791- contribution de la fédération	0,00
<b>62- Autres services extérieurs</b>	1 357,34	7581- Dons	560,00
Dont :		<b>Reprises sur amortissements et provisions (781)</b>	
6516- droits d'auteurs et de diffusion	760,27	<b>Transfert de charges (791)</b>	
623- publicité, conception graphique et impression	271,50	utilisation de fonds dédiés	
625- Déplacements, missions et réceptions	0,00	autres produits	
626- Frais postaux et frais de télécommunication	0,00		
627- Services bancaires et assimilés	31,74		
6281- Cotisations ( liées à l'activité économique)	0,00		
607- achat de nourriture et boissons	223,87		
6022- achat fournitures diverses	0,00		
6025- fournitures de bureau	69,96		
	<b>TOTAL II</b>	<b>TOTAL I</b>	8 548,60
	7 413,2	<b>TOTAL III</b>	0,00
<b>Dotations aux amortissements et provisions</b>	0,00	<b>TOTAL V</b>	0,00
		<b>Produits exceptionnels</b>	
		- dons et rescrit	
<b>Charges fina</b>	<b>TOTAL IV</b>		
<b>Charges excr</b>	<b>TOTAL VI</b>		
Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs (+)			
	<b>TOTAL II</b>	<b>TOTAL I</b>	<b>8 548,60</b>
	7 413,20	<b>DEFICIT</b>	0,00
	<b>BENEFICE</b>		
	1 135,40		
<b>Résultat net</b>	<b>8548,60</b>	<b>résultat net</b>	<b>8548,60</b>

Le tableau que voici, dans sa présentation résume en deux parties toutes les opérations à droite les recettes, à gauche les dépenses, le total de chacune, ici en surbrillance Et pour tout arranger, dessous sans artifice du compte de résultats, un petit bénéfice

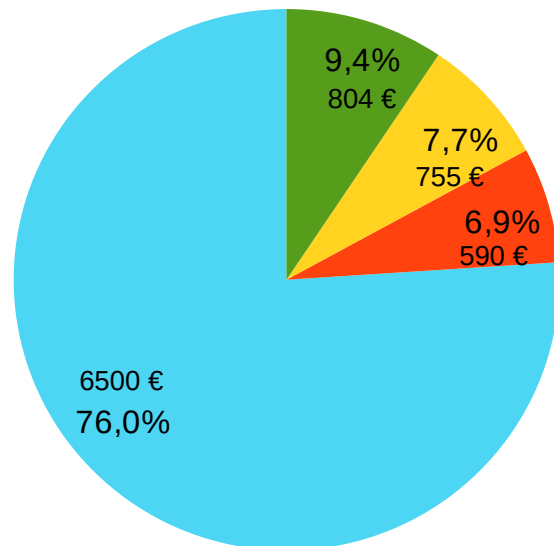
## RESULTATS

### DEPENSES 7413 €



- frais généraux (déplacements, banque, cotisations, nourriture/boissons)
- droits auteurs et de diffusion
- études et de services, animation
- communication (conception et réalisation de documents, site web)

### RECETTES 8548 €



- subventions
- vente de nourriture et boissons
- Cotisation
- dons et participation du public

### BENEFICE 1135 €

Permettez-moi maintenant de faire une pause et de terminer la présentation en prose.

Les trois quarts des recettes, viennent des subventions et le quart restant provient des adhésions, dons et générosité du public.

De même, les dépenses sont constituées des 2/3 par de la sous-traitance, études et prestations extérieures.

Le tiers restant se réparti en

1051 € de communication [conception et réalisation de documents, site web]

760 € de de droits auteurs et de diffusion

827 € de frais généraux [déplacements, frais bancaires, cotisations, nourriture/boissons]

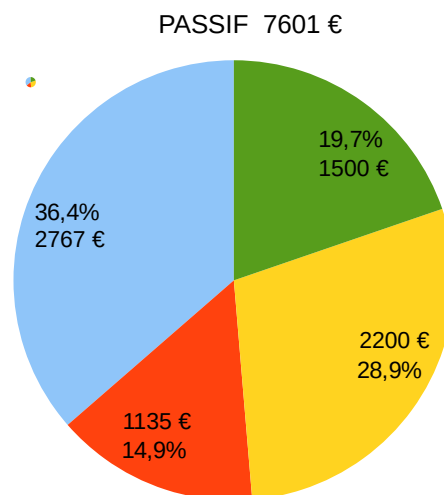
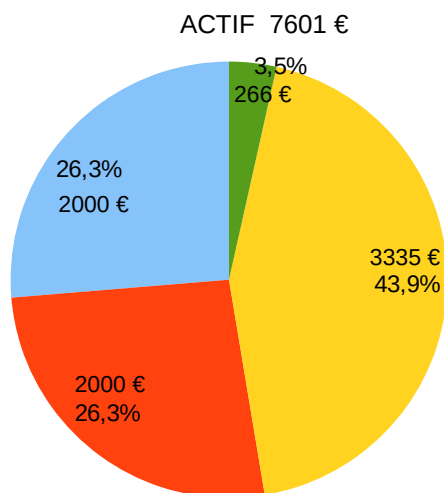
côté bilan, les comptes ont été clos au 31 août, équilibrés à 7601 €

à noter que ce dont nous disposons n'est pas égal aux réserves plus bénéfice, mais n'en est pas très éloigné car

- nous avons une dette de 1500 € qui reste à rembourser, à comparer au bénéfice de 1135 €

- et des factures à payer pour 2200 €, compensées par une subvention à venir de 2000 €.

## BILAN



- créances financeurs
- compte rémunéré
- compte courant
- caisse

- fonds propres
- résultat de l'exercice
- dettes fournisseurs
- emprunt

BILAN 2023			
ACTIF	2023	PASSIF	2023
	Valeur nette		
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>		<b>FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES</b>	
- Immobilisations incorporelles	0,00	Fonds propres :	
- Immobilisations corporelles (mobiliers et matériels)	0,00	- Fonds propres	2 767,29
- Immobilisations financières (titres et dépôts de garantie)	0,00	<i>dont sub d'invest à des biens renouvelables par l'asso.</i>	
		- Résultat de l'exercice	1 135,40
		- Report à nouveau	
		<u>Autres fonds propres :</u>	
		<i>dont sub d'invest à des biens non renouvelables par l'asso.</i>	
<b>TOTAL I</b>	<b>0,00</b>	<b>TOTAL I</b>	<b>3 902,69</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>		<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	
- Stocks			
- factures payées d'avance		<b>TOTAL II</b>	<b>0,00</b>
- Créances clients/financeurs	2 000,00		
- Autres créances		<b>FONDS DÉDIÉS</b>	
<i>dont subventions à recevoir</i>		- sur subventions de fonctionnement	
- Valeurs mobilières de placement	2 000,00	- sur autres ressources	
- Disponibilités sur compte courant	3 335,05	<b>DETTES</b>	
- Caisse	266,60	- Emprunts et dettes assimilées plus d'un an	1 500,00
- Dotations aux amortissements	0,00	- Emprunts et dettes financières à moins d'un an	0,00
		- Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	
		- Fournisseurs et comptes rattachés	2 198,96
		- chèques émis non débités	0,00
<b>TOTAL II</b>	<b>7 601,65</b>	<b>TOTAL III</b>	<b>3 698,96</b>
<b>COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF</b>		<b>COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF</b>	
- charges constatées d'avance de N payée en N-1	0,00	- Produits constatés d'avance	0,00
- dettes de l'exercice précédent payées cette année	1 500,00		
- créances de l'exercice précédent perçues cette année	-1 500,00		
opération bancaire			
<b>TOTAL III</b>	<b>0,00</b>	<b>TOTAL IV</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>7 601,65</b>	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>7 601,65</b>