

RAPPORT FINANCIER

1^{ER} DÉCEMBRE 2021 AU 30 NOVEMBRE 2022

Pour l'exercice écoulé du 1^{er} décembre 2021 au 30 novembre 2022, les opérations comptables sont conformes aux normes définies par l'Autorité des Normes Comptables dans son règlement N° 2018-06 du 5 décembre 2018.

Pour la gestion comptable de l'association, afin que les documents demandés par nos partenaires soient complets et lisibles, nous avons opté pour l'utilisation du logiciel libre Paheko.

COMPTE DE RÉSULTAT

Vous pouvez constater que cette année écoulée, un effort a été mis sur les publications de l'association afin de diffuser et faire connaître, à chacune de nos présences sur les différentes manifestations, le patrimoine de la commune.

Les aides de nos partenaires, mairie de Saint-Julien le Montagnier, Communauté de communes Provence Verdon et cette année, le Fonds de développement de la vie associative (FDVA) nous ont permis d'avoir les ressources nécessaires à la réalisation de nos projets, puisque la totalité de leurs soutiens s'élève à 4450,00 € contre 3100,00 € au cours de l'exercice précédent.

Le total de nos ressources s'élève à 6314,00 € au cours de l'exercice écoulé : adhésions, dons, ventes de nos publications et subventions des différentes collectivités.

Le total de nos dépenses s'élève à 5567.07 € au cours de l'exercice écoulé : majoritairement définies par l'impression des livres, jeux, puzzles et revues trimestrielles gratuites « Racines » soit 4356,11 €. Le reste est constitué du fonctionnement ordinaire : assurances, adhésions auprès d'associations, services bancaires, frais engagés pour nos expositions et présence aux manifestations soit 3135.87 € auquel s'ajoute le fonds dédié du FDVA de l'exercice écoulé soit 800,00 €.

Celles-ci sont diminuées de la variation de stock de l'exercice :

stock au 30 novembre 2022	5544,91 €
stock au 30 novembre 2021	2820,00 €
variation de l'exercice	2724,91 €

Ce qui nous donne **un excédent d'exploitation de 746,93 €**, sensiblement identique à celui de l'exercice précédent arrêté à 734 €.

Nous proposons au vote, **de reporter ce résultat** dans le compte de réserves pour projets de l'entité.

BILAN

ACTIF

La valeur nette comptable de nos immobilisations s'élève à 92,00 €.

La valeur nette de notre stock, diminuée de la dépréciation pour vente à un tarif inférieur au coût des impressions de nos deux dernières publications, compte tenu de la conjoncture, s'élève à 5139.41 €.

Un compte courant mis à disposition de 50,00 €.

Le solde de notre compte bancaire auprès de La Banque postale s'élève au 30 novembre 2022 à 9405.42 €.

De cette disponibilité doit être défalquée la somme de 4009,00 € représentant le total des donations collectées au profit de la restauration de l'église romane toujours en attente.

PASSIF

Réserves cumulées pour projet de l'entité depuis 2005	9130,90 €
Fonds dédiés sur subventions fonctionnement FDVA	800,00 €
Dettes des legs ou donations Église romane	4 009,00 €

Après deux années 2020 et 2021 de pandémie, nous espérons que notre gestion raisonnée pour servir la permanence de nos missions vous convienne.

Compte tenu de ce qui vient de vous être rapporté quant aux difficultés de mise en œuvre de nos projets potentiels dans le rapport d'activités présenté par la présidente, **nous vous proposons au vote, de permettre d'effectuer postérieurement à cette présente assemblée le vote du budget prévisionnel de l'année 2022/2023.**

Nous proposons au vote de la présente assemblée de donner quitus de sa gestion à l'association.

Fait à Saint-Julien le Montagnier, le 14 janvier 2023
La trésorière, Nadia Fraticelli

Les chemins du patrimoine – Compte de résultat

Exercice : Exercice 2022 (en cours) – du 01/12/2021 – au 30/11/2022
Document généré le 10/01/2023

Charges

602	Achats stockés - Autres approvisionnements	3 199,31
602Z5	Fournitures de bureau	3,50
6037	Variations de stocks de marchandises	-2 724,91
605	Achats matériel, équipements & travaux	40,09
6064	Fournitures administratives	176,26
6068	Autres fournitures & matières	479,96
616	Primes d'assurance	157,95
6228	Rémunérations divers intermédiaires & honoraires	72,00
6233	Foires et expositions	357,95
6236	Catalogues et imprimés	1 156,80
625	Déplacements, missions et réceptions	495,00
6257	Frais de réceptions, représentations	80,00
6263	Affranchissements, frais postaux	188,50
627	Services bancaires et assimilés	152,16
6282	Cotisations et dons organismes	235,00
6588	Charges diverses de gestion courante	160,00
6713	Dons, libéralités	40,00
6811	Dot. aux amortissements des immobilisations	92,00
68173	Dotations dépréciations stocks et en-cours	405,50
6894	Reports en fonds dédiés / subventions d'exploitation	800,00

Total charges

5 567,07

Produits

702	Ventes de produits intermédiaires	536,00
7401	Subventions Mairie de Saint-Julien	2 850,00
7403	Subventions Communauté de communes Provence Verdon	800,00
7404	Subventions FDVA	800,00
75411	Dons manuels	179,00
75412	Abandons de frais par les bénévoles	5,00
7561	Cotisations sans contrepartie	620,00
7562	Cotisations avec contrepartie	524,00

Total produits

6 314,00

Résultat de l'exercice courant (excédent)

746,93

Contributions bénévoles en nature

Emplois des contributions

860	Secours en nature	233,94
8611	Locaux	3 750,00
864	Personnel bénévole	15 270,00

Total emplois

19 253,94

Total charges et emplois

24 821,01

Sources des contributions

870	Dons en nature	233,94
871	Prestations en nature	3 750,00
875	Bénévolat	15 270,00

Total sources

19 253,94

Total produits et sources

25 567,94

Les chemins du patrimoine – Bilan

Exercice : Exercice 2022 (en cours) – du 01/12/2021 – au 30/11/2022
Document généré le 10/01/2023

Actif

2183	Matériel bureau et informatique	814,00
28183	Amortiss.matériel de bureau, informatique	-722,00
370	Stocks de marchandises	5 544,91
397	Stocks de marchandises	-405,50
455	Partenaires - comptes courants	50,00
512A	Compte courant	9 405,42

Total actif

14 686,83

Passif

1068	Réserves pour projet de l'entité	9 130,90
194	Fonds dédiés sur subventions fonctionnement	800,00
466	Dettes des legs ou donations	4 009,00
	Résultat de l'exercice courant (excédent)	746,93

Total passif

14 686,83

Toutes les écritures sont libellées en €.