

Association Véli-Vélo Limoges



Rapport financier 2023

Sommaire

| | |
|--|---|
| 1 Commentaire du compte de résultat..... | 2 |
| 2 Compte de résultat 2023..... | 3 |
| 3 Bilan comptable au 31.12.2023..... | 4 |

Association VéliVélo Limoges
Siège social : 235 av du Général Leclerc 87100 Limoges
Tél : 07 66 49 44 96
Mail : contact@velivelo-limoges.org
Site internet : velivelo-limoges.org
N° SIRET : 508 030 400 00032

1 Commentaire du compte de résultat

Commentaire sur les charges :

Nos charges sont fidèles au budget prévisionnel qui avait été présenté à l'assemblée générale précédente. Elles sont même légèrement inférieures.

Les charges de personnel représentent 65 % des dépenses avec 2 salariés dont un seulement à partir de mai et un service civique sur une partie de l'année.

Les achats représentent 1/4 des dépenses (achat de pièces neuves, d'outillage pour l'atelier, alarme, équipement vélo cargo et remorque, fournitures administratives...)

Commentaire sur les produits :

A l'inverse, nos produits sont beaucoup plus élevés que prévus. Deux postes y contribuent principalement :

- L'activité liée au réemploi (vente de vélos réparés et de pièces d'occasion) est beaucoup plus importante que prévu. Cette activité génère 12 981€ alors que 7 200€ figuraient dans le prévisionnel. La partie réemploi, en plus de son intérêt écologique, de la satisfaction de lutter contre le gaspillage est donc une source importante de revenus pour l'association.
- L'autre poste qui est également beaucoup plus élevé que prévu est celui des cotisations et des dons qui se monte à 10 450€ pour un prévisionnel à 6 900€.

Les prestations d'animation et de formation se montent à 9 780€ et correspondent à peu près au prévisionnel (10 000€) mais sont en augmentation par rapport à 2022 (7 900€). Ces prestations représentent elles aussi une part importante des ressources de l'association.

Les subventions sont conformes à nos demandes, sauf pour le PDASR (Plan Départemental d'Actions de Sécurité Routière). Nous avons donc du faire des choix et avons proposé moins d'éclairage à prix réduit que prévu.

Bilan :

Nous terminons donc l'année avec un **excédent de 14 600€**. Cet excédent est un peu majoré par 1 450€ de subventions relatives à l'exercice 2022.

2 Compte de résultat 2023

| ASSOCIATION VÉLI-VÉLO LIMOGES | | COMPTE DE RÉSULTATS 2023- CLOS LE 31/12/2023 | |
|---|-------------------|--|-------------------|
| CHARGES | | PRODUITS | |
| 60 – Achats | 13 986,81 | 70 - Vente de produits finis, de marchandises, prestation de services | 27 397,88 |
| 6022 – Fournitures consommables atelier | 407,65 | 7011 – Vente de pièces d'occasion | 4096,1 |
| 6051 – Achat d'outillage atelier | 3 019,00 | 7012 – Vente de vélos | 8 884,70 |
| 6052 – Vélo cargo et remorque atelier | 1 507,46 | 7061 – Prestations de service animations | 7 780,00 |
| 6061 – Eau – Electricité | 713,45 | 7062 – Prestations de service formations | 2 000,00 |
| 6063 – Fournitures d'entretien | 1 290,39 | 7071 – Vente de pièces neuves | 3 837,08 |
| 6064 – Fournitures administratives | 348,10 | 7072 – Vente de matériel de sécurité (PDASR) | 773,00 |
| 6071 – Achats de pièces neuves | 5 330,95 | 7073 – Autre vente de marchandises | 27,00 |
| 6072 – Achat de matériel de sécurité (PDASR) | 1 369,81 | 73 - Dotations et produits de tarification | 0,00 |
| 61 - Services extérieurs | 2 134,98 | 73 – Dotations et produits de tarification | |
| 613 – Location | 1 714,32 | 74 - Subventions d'exploitation | 31 806,66 |
| 614 – Charges locatives | 0,00 | 74 – ASP | 716,66 |
| 615 – Entretien et réparation | 69,10 | 74 – CGET - Politique de la Ville | 3 000,00 |
| 616 – Assurance | 193,28 | 74 – Commune de Limoges – Politique de la Ville | 2 000,00 |
| 618 – Documentation | 158,28 | 74 – FDVA | 2 500,00 |
| 62 - Autres services extérieurs | 2 010,25 | 74 – FONJEP | 7 107,00 |
| 622 – Rémunérations intermédiaires | | 74 – Limoges Métropole – Politique de la Ville | 1 950,00 |
| 623 – Publicité, publications | 357,80 | 74 – MAIF | 400,00 |
| 6256 - Missions | 439,52 | 74 – PDASR | 800,00 |
| 6257 – Réceptions | 830,16 | 74 – Région Nouvelle-Aquitaine- Politique de la Ville | 3 000,00 |
| 626 – Frais postaux et télécommunications | 382,77 | 74 – Région Nouvelle-Aquitaine – Emploi Associati | 5 833,00 |
| 627 - Services bancaires et assimilés | | 74 – Ecologic | 4 000,00 |
| 63 - Impôts, taxes et formations | 0,00 | 74 – Limoges Metropole – Unis-Cité | 500,00 |
| 63 - Impôts, taxes et formations | | | |
| 64 - Charges de personnel | 35 863,26 | 75 - Autres produits de gestion courante | 10 948,81 |
| 641 – Rémunération des personnels | 25 744,35 | 754 – Dons | 2 475,78 |
| 645 – Cotisations sociales | 9 130,00 | 754 – Cotisations | 8065,50 |
| 647 – Autres cotisations sociales | 100,8 | 754 – Participations réparation | 407,53 |
| 648 – Service Civique | 888,11 | 76 - Produits financiers | 0,00 |
| 65 - Autres charges de gestion courante | 1 233,85 | 76 – Produits financier | 0,00 |
| 658 – Adhésions fédérations | 1 233,85 | 77 - Produits exceptionnels | 0,00 |
| 66 - Charges financières | 0,00 | 77 – Produits exceptionnels | 0,00 |
| 66 – Charges financières | | 78 - Report ressources non utilisées d'opérations antérieures | 0,00 |
| 67 - Charges exceptionnelles | 285,00 | 78 – Reports des années antérieures | |
| 67 – Charges exceptionnelles (perte) | 30,00 | | |
| 671 – Dons & Fonds de solidarité | 255,00 | 79 - Transfert de charges | 0,00 |
| 68 - Dotations aux amortissements | 0,00 | 79 – Transfert de charges | 0,00 |
| 68 – Dotations et provisions et engagements | | Ressources propres | 0,00 |
| 69 - Impôts sur les bénéfiques; participation des salariés | 0,00 | Ressources propres | |
| 69 – Impôts sur les bénéfiques | | | |
| TOTAL DES CHARGES | 55 514,15 | TOTAL DES PRODUITS | 70 153,35 |
| Résultat de l'exercice | 14 639,20 | | |
| TOTAL GÉNÉRAL | 70 153,35 | TOTAL GÉNÉRAL | 70 153,35 |
| CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES | | | |
| 86 - Emplois des contributions volontaires en nature | 52 972,00 | 87 - Contributions volontaires en nature | 52 972,00 |
| 860 - Secours en nature | | 870 - Bénévolat | 52 972,00 |
| 861 - Mise à disposition gratuite de biens et services | | 871 - Prestations en nature | |
| 862 - Prestations | | | |
| 864 - Personnel bénévole | 52 972,00 | 875 - Dons en nature | |
| TOTAL GÉNÉRAL DES CHARGES | 123 125,35 | TOTAL GÉNÉRAL DES PRODUITS | 123 125,35 |

3 Bilan comptable au 31.12.2023

Le résultat de l'exercice 2023 se monte à 14 639 €. Il vient s'ajouter aux résultats des exercices précédents soit 21 452 €.

Au 31/12/2023, la trésorerie de l'association se monte donc à 40 258 €.

ASSOCIATION VÉLI-VÉLO BILAN COMPTABLE AU 31.12.23



| ACTIF | 2023 | 2022 | PASSIF | 2023 | 2022 |
|---------------------------------------|--------------------|--------------------|-----------------------------|--------------------|--------------------|
| | Brut | Net | | | |
| Actif immobilisé | | 0,00 € | Capitaux propres | 40 258,95 € | 21 452,75 € |
| Immobilisations incorporelles | | 0,00 € | Report à nouveau | 21 452,75 € | 11 428,66 € |
| Immobilisations corporelles | | 0,00 € | Résultat de l'exercice | 14 639,20 € | 10 024,09 € |
| Immobilisations financières | | 0,00 € | Produits constatés d'avance | 4 167,00 € | 0,00 € |
| | | | - Provisions pour risques | 0,00 € | 0,00 € |
| | | | - Provisions pour charges | 0,00 € | 0,00 € |
| | | | | | |
| Actif circulant | 43 016,62 € | 21 452,75 € | Passif circulant | 2 757,67 € | 0,00 € |
| Stocks | | 0,00 € | Dettes | 2 757,67 € | 0,00 € |
| Créances | 6 095,00 € | 400,00 € | - Salaires décembre | 2 661,60 € | |
| - Cotisations et dons Hello Asso déc | 345,00 € | 400,00 € | - Chèques non débités | 96,07 € | |
| - Subventions 2023 à recevoir | 5 400,00 € | | | | |
| - Prestations d'animation à percevoir | 350,00 € | | | | |
| Trésorerie (disponibilités) | 36 921,62 € | 21 052,75 € | | | |
| - Banque | 36 188,97 € | 20 846,73 € | | | |
| - Caisse | 732,65 € | 206,02 € | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL | 43 016,62 | 21 452,75 | TOTAL GÉNÉRAL | 43 016,62 | 21 452,75 |