

## Association des Marcheurs de la vallée

### RAPPORT FINANCIER EXERCICE 2022 / 2023

#### **Données du compte de résultat pour l'exercice 2022 / 2023 :**

- Total des charges : 65539,21 €
- Total des produits : 63303,84 €

Le résultat de l'exercice est donc **une perte de 2235,37 €**, inférieure au budget prévisionnel (3230 €).

#### **Comparaison sur 5 exercices :**

Exercice	Résultat de fin d'exercice
Exercice 2022-2023	Perte de 2235 €
Exercice 2021-2022	Perte de 5712 €
Exercice 2020-2021	Bénéfice de 372 €
Exercice 2019-2020	Perte de 2 271 €
Exercice 2018-2019	Bénéfice de 430 €

En fin d'exercice 2022/2023, nous constatons dans la comptabilité du club :

**2 comptes au Crédit Agricole de Lalinde :**

- un compte courant avec un solde positif de : **9863 €**
- un livret A avec un solde de **12723,54 €**

Soit donc un **total positif de : 22586,54 €**

**Comparaison sur 5 exercices :**

Exercice	Disponible en fin d'exercice
Exercice 2022-2023	22 586 €
Exercice 2021-2022	20 459 €
Exercice 2020-2021	26 171 €
Exercice 2019-2020	25 799 €
Exercice 2018-2019	28 070 €

Le montant de trésorerie de 22586 € reste confortable au regard des activités actuelles.

Mais il ne faut pas descendre en dessous de 15 000 €, décidé par le Conseil d'Administration pour financer le besoin en fonds de roulement. Ce fonds de roulement est indispensable afin de faire face aux avances de trésorerie pour l'organisation des séjours ou manifestations sportives.

## Frais de fonctionnement des cinq derniers exercices :

Exercice	Frais de fonctionnement
Exercice 2022-2023	2 048 €
Exercice 2021-2022	3 117 €
Exercice 2020-2021	203 €
Exercice 2019-2020	1 444 €
Exercice 2018-2019	2 105 €



## Compte de résultat Exercice 2022 / 2023

CHARGES			PRODUITS		
	2022/2023	2021/2022		2022/2023	2021/2022
Repas CA	750,00		Repas CA	90,00	-660,00
Sortie Limoges	934,80		Sortie Limoges	870,00	-64,80
					0,00
Séjour Luberon 2022		-28,93	Séjour Luberon 2022		0,00
Séjour Neige Andorre	18 920,88	16 833,98	Séjour Neige Andorre	18 880,00	16 887,50
Séjour Carqueirane	30 699,56		Séjour Carqueirane	30 427,00	-272,56
Séjour Belle Ile 2022		13 763,15	Séjour Belle Ile 2022		13 800,00
Boucles de Lalinde 2023	4 393,08	978,05	Boucles de Lalinde 2023	6 606,28	1 586,28
			Subventions	50,00	550,00
Cotisations FFR versées (retraitements)	3 705,50	3 975,80	Cotisations FFR perçues (retraitements)	4 486,00	4 813,70
Fournitures de bureau	537,42	667,43	Cotisations autres clubs	360,00	-177,42
Fournitures d'entretien / barnums etc	266,70	231,45	Location barnums	370,00	103,30
Assurance	175,00	161,00	Produits divers		385,15
Internet	100,80	100,80	Produits financiers (intérêts livret A)	172,56	98,09
Charges diverses	242,60	2 603,58			-242,60
Frais postaux	13,92	103,89	Don		50,00
Anniversaire des 20 ans + AG		3 694,00	Anniversaire des 20 ans		285,00
Frais d'obsèques	0,00				0,00
Frais de convivialité	991,76	903,71			-991,76
Frais de formation	330,00	560,00	Remboursement formation	190,00	380,00
Frais AG et CA	1 770,00		Participation repas AG	802,00	-968,00
					0,00
Achat Tshirt	1 608,59				-1 608,59
Rando 1 jour	37,60				-37,60
CCA Charges sur Exercice Antérieur	61,00				-61,00
					0,00
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>65 539,21</b>	<b>44 547,91</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>63 303,84</b>	<b>38 835,72</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (perte)</b>	<b>-2 235,37</b>	<b>-5 712,19</b>	<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice)</b>		<b>-2 235,37</b>
<b>TOTAL COLONNE</b>	<b>63 303,84</b>	<b>38 835,72</b>	<b>TOTAL COLONNE</b>	<b>63 303,84</b>	<b>38 835,72</b>

## Bilan Exercice 2022 / 2023

ACTIF	31/08/2023	31/08/2022	31/08/2021	PASSIF	31/08/2023	31/08/2022	31/08/2021
Parts Sociales Crédit Agricole	76,00			Réserve	20 459,19	26 171,38	25 799,15
				Résultat de l'exercice	-2 235,37	-5 712,19	372,23
<b>Total Actif immobilisé</b>	<b>76,00</b>			<b>Total des capitaux propres</b>	<b>18 223,82</b>	<b>20 459,19</b>	<b>26 171,38</b>
				Frais à payer sur OD inventaire	350,27		
				<b>Total Frais à payer</b>	<b>350,27</b>		
Charges Constatées d'avance Belle Ile	793,72						
Charges Constatées d'avance Aubrac	9 221,83			Produits Constatées d'avance Aubrac	14 104,00		
Charges Constatées d'avance Lubéron			5 135,63				
<b>Total Charge constatées d'avance</b>	<b>10 015,55</b>	<b>0,00</b>	<b>5 135,63</b>	<b>Total Produits constatées d'avance</b>	<b>14 104,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
CA compte courant	9 863,00	7 908,21	4 582,86				
CA livret A	12723,54	12 550,98	16 452,89				
<b>Total Disponibilité</b>	<b>22 586,54</b>	<b>20 459,19</b>	<b>21 035,75</b>				
<b>TOTAL de L'ACTIF</b>	<b>32 678,09</b>	<b>20 459,19</b>	<b>26 171,38</b>	<b>TOTAL du PASSIF</b>	<b>32 678,09</b>	<b>20 459,19</b>	<b>26 171,38</b>

Calcul trésorerie réelle :	
TRESORERIE 31/08/2023	22 586,54
PCA Aubrac	-14 104,00
CCA Aubrac + Belle Ile	10 015,55
Frais à payer sur OD inventaire	-350,27
<b>TRESORERIE REELLE (déduit des CCA ET PCA)</b>	<b>18 147,82</b>

Contrôle Actif / Passif : 0,00

Contrôle de cohérence :	
TRESORERIE au 01/09/2022	20 459,19
Investissement parts sociales Credit Agri	-76,00
Perte de fin d'exercice / 31-08-23	-2 235,37
<b>Trésorerie</b>	<b>18 147,82</b>

Différence :	<b>0,00</b>
--------------	-------------

**Les chiffres montrent que financièrement l'association se porte bien à ce jour.**

Les recettes et dépenses, sont conformes aux règles définies par le règlement Intérieur de l'association du 18-12-2017 et les résolutions adoptées en AG du 04-10-2020.

Ces cadres sont très importants afin d'assurer une bonne gestion équitable, en toute transparence, le bureau étant garant de leurs respects (article 1 du RI remis à tous les adhérents).

**La vérification des comptes de l'exercice 2022 / 2023 a été faite par Michel PELE, au titre de « contrôleur aux comptes ».**

**FIN DU RAPPORT FINANCIER**



## BUDGET PREVISIONNEL 2023 2024

CHARGES		PRODUITS	
Voyage Aubrac	16 818 €	Voyage Aubrac	16 818 €
Séjour Neige à définir	19 000 €	Séjour Neige à définir	19 000 €
Voyage Belle Ile	13 400 €	Voyage Belle Ile	13 400 €
Les boucles de Lalinde	3 500 €	Les boucles de Lalinde	5 500 €
Sorties journées	4 000 €	Sorties journées	3 000 €
Frais de convivialité	1 800 €		
		Subventions mairies	550 €
Cotisations FFR versées à la fédération	3 900 €	Cotisation FFR et adhésion club	4 500 €
		Cotisations adhésion autres clubs	300 €
Fournitures de bureau	600 €	Location (barnums...)	300 €
Fournitures d'entretien	150 €		
Assurance	175 €	Produits divers	
Contrôle barnums	500 €	Produits financiers (sur compte livret A)	100 €
Internet	100 €		
Charges diverses et dons	150 €	Dons	150 €
Frais postaux	60 €		
tombola AG	200 €		
AG + buffet	2 000 €	AG + buffet	1 200 €
Frais de formation	600 €	Remboursement formation	400 €
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>66 953 €</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>65 218 €</b>
<b>Balance du Budget prévisionnel</b>	<b>-1 735 €</b>		

Le budget prévisionnel 2023-2024 inclue en plus des frais de fonctionnement traditionnels :

- 1 séjour en Aubrac, 1 séjour à Belle-Ile et 1 séjour neige
- Des sorties à la journée

Et les boucles de Lalinde 2024.

**Conclusion : La trésorerie réelle du club après retraitement se trouvera impactée de 1735 €, pour mécaniquement passer de 18147 € à 16412 €.**

La trésorerie du club étant jugée confortable, le Bureau propose une résolution qui maintient pour toutes les sorties du club, une participation aux frais de transport à hauteur de 10% avec un maximum de 200 € par jour de sorties.

En fonction du coût du transport, de la durée du séjour et de la situation financière de l'association, la participation peut être réétudiée par le Conseil d'Administration.

### **VOTE DU BUDGET PREVISIONNEL**

Voix :

- Contre : 0
- Abstention : 0
- Pour : 98

**Fin de la présentation**

