

Rapport financier 2023

Document de synthèse des comptes

Ressources

Par rapport à 2022 les ressources sont de même nature.

La vente des jeux de l'oie reste la première ressource avec une progression des ventes en 2023 de près de 7% et un bénéfice net sur les ventes d'environ 5% (soit 541,73€)

Les cotisations d'adhésions ont été en baisse de 3%.

Les commissions d'Hegoa pour les formations sont en baisse de 76 % (-817,50€)

Le colloque aussi a moins rapporté en entrées (-1100€) et a généré plus de coûts d'où un résultat déficitaire de -1329,01€. Mais les inscriptions au colloque ont permis par ailleurs 48 adhésions (soit 960€ de cotisations sur un total de 1 280€ de recettes d'adhésions).

Vente du jeu de l'oie

- Recettes : 12 985 (12 160 en 2022)
- Coût d'achat et frais : 2 746,72 (2 463,45 en 2022)
- Résultat net : **10 238,28** (9 696,55 en 2022)

Adhésions

- Cotisations versées : **1 280€** (1 320 € en 2022)

Formations (commissions Hegoa Formation)

- Recettes : **255€** (1 072 € en 2022)

Colloque

- Recettes : 4 400€ (5 500 € en 2022)
- Frais : 5 729,01€ (4 558,96 € en 2022)
- Résultat net : **-1 329,01€** (941,04 € en 2022)

Sur l'ensemble des produits d'exploitation la différence est de -1 955,98€ par rapport à 2022 soit **-9 %**.

Charges

Les principales charges sont constituées comme en 2022 :

- Par les honoraires de la responsable, Céline PARIS-ZAPATA, dont les temps d'intervention sont restés au même niveau qu'en 2022 (+ 5,26% en 2023).
- Les honoraires du comptable (+3,25% en 2023).

L'autre important poste de dépenses est le colloque avec 25,66 % de dépenses supplémentaires en 2023, avec un résultat net déficitaire.

Sur l'ensemble des charges d'exploitation l'augmentation est de 392,88€, soit **2%** par rapport à 2022.

Honoraires

- Responsable : **6 000€** (5 700 € en 2022)
- Comptable : **1 638€** (1 586, 40 € en 2022)

Principales autres charges

- Mission/réceptions : **248,89€** (213,50 € en 2022)
- Services bancaires : **152,16 €** (= en 2022)
- Fournitures administratives : **261,27€** (137,55 € en 2022)
- Assurances : **116,10€** (117,57 € en 2022)
- Site Internet : **94,50€** (82,80 € en 2022)

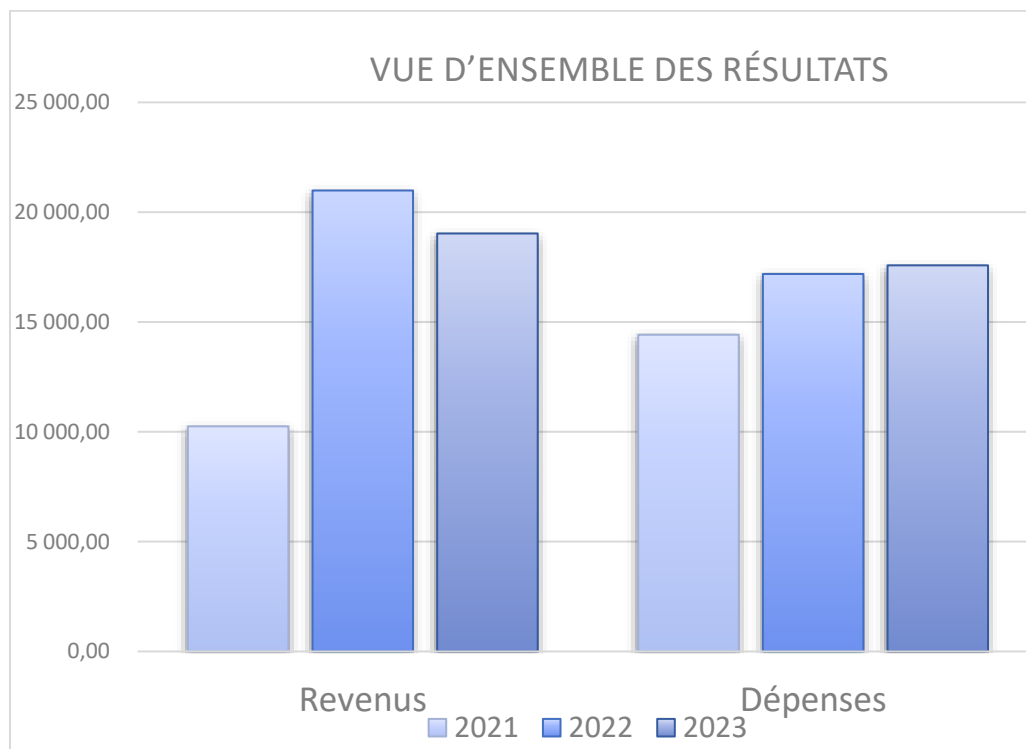
Dotation aux amortissements

- Sur l'achat de la caméra de visioconférence : 215,23€ (= en 2022)

Résultat net de l'exercice

1 451,24€ d'excédent soit une baisse de -62% par rapport à 2022
(excédent de 3 800,10 €)

Tableau comparatif 2021 à 2023



BILAN

Actif

Actif immobilisé : 579,07€ (794,30 € en 2022)

Actif circulant :

- Stocks et en-cours : 1 946,10€ (3 804,92 € en 2022)
- Créances : 590,52€ (2 921,60 € en 2022)
- Disponibilités : 22 796,89 (16 855,52 € en 2022)

Total de l'actif : 25 912,58€ (24 376,14 € en 2022)

Passif

Fonds propres : 24 843,38€ (23 392,14 €)

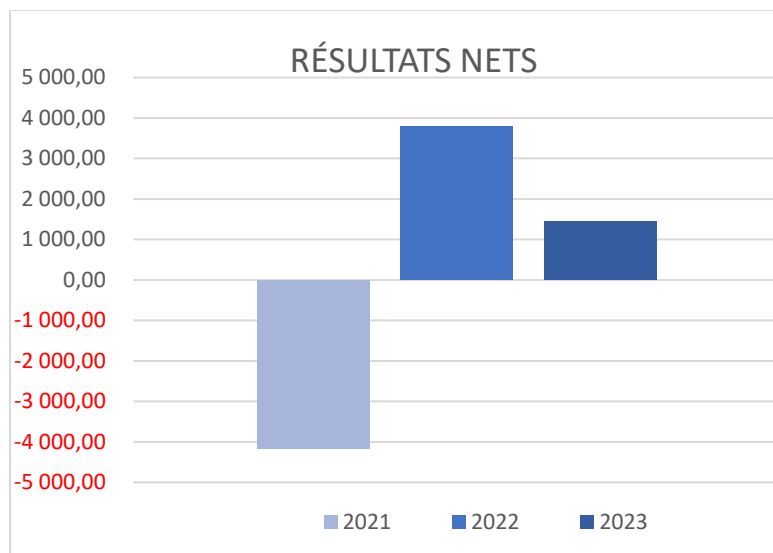
- Fonds propres statutaires : 23 392,14€ (19 592,04 €)
- Excédent 2023 : 1 451,24€ (3 800,10 € en 2022)

Dettes fournisseurs : 1 069,20€ (984,00 € en 2022)

Total du passif : 25 912,58€ (24 376,14 € en 2022)

Evolution annuelle des avoirs de 6% (6,81% en 2022 par rapport à 2021)

Tableau comparatif des résultats annuels



Rédigé par le Trésorier Joël PICART