

ENTRE - PRENDRE

BIEN PLUS QUE CRÉER
UNE ENTREPRISE !



RAPPORT FINANCIER 2023

Sommaire

- 3** | Bilan Actif
- 4** | Bilan Passif
- 5** | Compte de Résultat (liste)
- 6** | Compte de Résultat (détail)



BILAN - ACTIF

2015230 - ASSOC INITIATIVE PYRENEES

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ACTIF	Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023			01/01/2022 au 31/12/2022
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	2 052.62	1 939.68	112.94	87.06
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techn., matériel et outil. ind.				
Autres	28 205.41	24 723.95	3 481.46	4 003.99
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou d. dest. à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts	2 093 972.97	178 943.74	1 915 029.23	2 040 665.93
Autres	1 939.62		1 939.62	148.14
TOTAL (I)	2 126 170.62	205 607.37	1 920 563.25	2 044 905.12
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	329 329.02		329 329.02	297 142.47
Valeurs mobilières de placement	324 883.30	82 554.80	242 328.50	242 785.50
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	1 800 048.69		1 800 048.69	1 621 363.86
Charges constatées d'avance	3 541.72		3 541.72	3 387.77
TOTAL (II)	2 457 802.73	82 554.80	2 375 247.93	2 164 679.60
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	4 583 973.35	288 162.17	4 295 811.18	4 209 584.72

BILAN - PASSIF

2015230 - ASSOC INITIATIVE PYRENEES

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PASSIF

	Du 01/01/2023 au 31/12/2023	Du 01/01/2022 au 31/12/2022
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires	3 293 485.95	3 293 485.95
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires	563 412.05	563 412.05
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres		
Report à nouveau	24 144.07	24 144.07
Excédent ou déficit de l'exercice	143 209.03	
<i>Situation nette (sous total)</i>	4 024 251.10	3 881 042.07
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	4 024 251.10	3 881 042.07
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL (II)		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		240 000.00
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		240 000.00
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	97 688.45	
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	29 165.75	34 774.77
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	87 705.88	53 767.88
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	57 000.00	
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (IV)	271 560.08	88 542.65
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	4 295 811.18	4 209 584.72

COMPTE DE RÉSULTAT

2015230 - ASSOC INITIATIVE PYRENEES

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	5 860.00	2 810.00
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service	218 414.00	244 377.65
<i>Dont parrainages</i>		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	340 817.80	285 121.02
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	32 182.96	32 996.48
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	12.47	
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	597 287.23	565 305.15
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	131 497.34	112 478.29
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	8 855.26	8 234.93
Salaires et traitements	312 188.08	276 818.35
Charges sociales	123 287.38	109 546.99
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	1 697.11	2 039.80
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges		
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	577 525.17	509 118.36
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	19 762.06	56 186.79
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	69 681.72	1 038.33
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	137 502.08	84 231.61
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	207 183.80	85 269.94
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	159 604.56	136 014.32
Intérêts et charges assimilées	53 065.59	9 704.56
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)	212 670.15	145 718.88
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	-5 486.35	-60 448.94

COMPTE DE RÉSULTAT

2015230 - ASSOC INITIATIVE PYRENEES

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	14 275.71	-4 262.15
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	178 551.54	33 897.15
Sur opérations en capital	4.82	11.43
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	240 000.00	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	418 556.36	33 908.58
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	281 367.85	2 500.00
Sur opérations en capital	7.19	3 002.36
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	281 375.04	5 502.36
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	137 181.32	28 406.22
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)	8 248.00	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	1 223 027.39	684 483.67
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	1 079 818.36	660 339.60
EXCÉDENT OU DÉFICIT	143 209.03	24 144.07
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature	12 250.00	11 400.00
Prestations en nature	61 583.38	53 990.38
Bénévolat		
TOTAL	73 833.38	65 390.38
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens	61 583.38	53 990.38
Prestations en nature		
Personnel bénévole	12 250.00	11 400.00
TOTAL	73 833.38	65 390.38
TOTAL	143 209.03	24 144.07

Exercice clos le 31/12/2023

Détail du compte de résultat de l'exercice

	Fonctionnement	Gestion du fonds	TOTAL		Fonctionnement	Gestion du fonds	TOTAL
CHARGES				PRODUITS			
<i>Achats et autres charges externes</i>	115500	15997	131497	<i>Prestations</i>	217910	504	218414
<i>Impôts et taxes</i>	8855		8855	<i>Subventions</i>	340817		340817
<i>Salaires et charges sociales</i>	435475		435475	<i>Cotisations</i>	5860		5860
<i>Dotation aux amortissements</i>	1697		1697	<i>Dons et mécénat</i>			0
<i>Dotation aux provisions</i>			0	<i>Repr.provisions/transf.charges</i>	22423	9760	32183
<i>Autres charges</i>			0	<i>Autres produits divers</i>	12		12
Total charges d'exploitation	561527	15997	577524	Total produits d'exploitation	587022	10264	597286
Résultat d'exploitation	25495	-5733	19762				
<i>Charges financières</i>				<i>Produits financiers</i>	25995	43687	69682
<i>Dotation/dépréciations</i>	82555	77050	159605	<i>Reprises/dépréciation</i>	81565	55937	137502
<i>Pertes</i>	394	52672	53066				
Total charges financières	82949	129722	212671	Total produits financiers	107560	99624	207184
Résultat financier	24611	-30098	-5487				
<i>Charges sur exerc. Antérieurs</i>	3409		3409	<i>Produits sur exerc. Antérieurs</i>	178552		178552
<i>Divers</i>	507		507	<i>Reprise sur provision</i>	240000		240000
<i>Autres charges exceptionnelles</i>	277459		277459	<i>Autres produits exceptionnels</i>	5		5
Total charges exceptionnelles	281375	0	281375	Total produits exceptionnels	418557	0	418557
Résultat exceptionnel	137182	0	137182				
<i>Engagement de fonds dédiés</i>				<i>Reprise de fonds dédiés</i>			
<i>Impôt / sociétés</i>	8248		8248				
TOTAL des charges	934099	145719	1079818	TOTAL des produits	1113139	109888	1223027
Résultat net	179040	-35831	143209				

établi selon la norme comptable Initiative France

Suivez-nous !

MONKIT ENTREPRENEUR

L'application mobile
pour faire ses
premiers pas vers la
création d'entreprise

A télécharger gratuitement



@Initiative-pyrenees



Réseau
Initiative
PYRÉNÉES

NOTRE PROJET, AIDER LE VÔTRE

INITIATIVE PYRÉNÉES

2 rue Charles Nungesser
65000 Tarbes

05 62 56 79 65

initiativepyrenees@ha-py.fr