



VELORUTION PERIGOURDINE – Compte de résultat

Exercice : Exercice 2022 (en cours) – du 01/01/2022 – au 31/12/2022

Document généré le 21/01/2023

Charges

605	Achats matériel, équipements & travaux	3 330,20
6063	Fournitures d'entretien et petit équipement	745,50
6064	Fournitures administratives	795,13
6068	Autres fournitures & matières	96,43
607	Achats de marchandises	3 171,03
6132	Locations immobilières	19,30
616	Primes d'assurance	579,55
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	660,33
623	Publicité, publications, relations publiques	1 768,84
625	Déplacements, missions et réceptions	393,43
626	Frais postaux et de télécommunications	377,99
627	Services bancaires et assimilés	79,80
652	Licences fédérales	415,14
670	Charges exceptionnelles	100,00
6811	Dot. aux amortissements des immobilisations	1 530,47

Total charges	14 063,14
----------------------	------------------

Produits

701	Ventes de produits finis	1 579,00
7061	Prestation de services Bicycodes	342,00
7062	Prestation de services Réparations	167,87
7064	Prestation de service Vélo-école	595,00
707	Ventes de marchandises	723,33
740	Subventions reçues	8 400,00
7541	Dons manuels	400,00
756	Cotisations	1 665,00
758	Produits divers de gestion courante	6,24
768	Autres produits financiers	74,61
777	QP subvention d'investissement virée au résul	1 039,67

Total produits	14 992,72
-----------------------	------------------

Résultat de l'exercice courant (excédent)	929,58
--	---------------

Contributions bénévoles en nature

Emplois des contributions

861	Mise à dispositions gratuites de biens	100,00
8611	Locaux	8 000,00
8612	Matériels	1 500,00

Sources des contributions

870	Dons en nature	100,00
871	Prestations en nature	9 500,00
875	Bénévolat	58 780,00

864	Personnel bénévole	58 780,00
-----	--------------------	-----------

Total emplois	68 380,00
Total charges et emplois	82 443,14

Total sources	68 380,00
Total produits et sources	83 372,72

Toutes les écritures sont libellées en €.



VELORUTION PERIGOURDINE – Bilan

Exercice : Exercice 2022 (en cours) – du 01/01/2022 – au 31/12/2022

Document généré le 21/01/2023

Actif

215	Installations techniques, matériel, outillage	3 869,47
238	Avances, acomptes sur immobilis. corporelles	7 564,79
2815	Amt instal. techniques, matériel, outillage	-2 304,36
512A	Compte courant	795,13
512B	LivretA	6 074,61
530	Caisse	225,59

Total actif

16 225,23

Passif

1068	Réserves pour projet de l'entité	8 287,33
1068A	Réserves : Fonds de solidarité vélo-école	200,00
131	Subventions d'équipement	7 847,99
139	Subventions inscrites au compte de résultat	-1 039,67
	Résultat de l'exercice courant (excédent)	929,58

Total passif

16 225,23

Toutes les écritures sont libellées en €.

1 – les amortissements annuels

Amortissement de la machine à BICYCODER

Année	Valeur initiale	Amortissement	Valeur résiduelle
	3 870		
2021		774	3 096
2022		774	2 322
2023		774	1 548
2024		774	774
2025		774	0

Cette acquisition a été faite sur nos fonds propres.

Ecriture fin décembre : 6811 débit 2815 crédit

Amortissement du TRIPORTEUR

Année	Valeur initiale	Amortissement	Valeur résiduelle
	7 564,79		
2022		756,47	6 808,32
2023		1 512,96	5 295,36
2024		1 512,96	3 782,40
2025		1 512,96	2 269,44
2026		1 512,96	756,48
2027		756,48	0

Cette acquisition a été financée intégralement par le Conseil départemental. Par conséquent, il faut aussi diminuer la quote-part de la subvention virée au compte résultat.

Soit 2 écritures :

Écritures fin décembre : 6811 débit 2815 crédit
139 débit 777 crédit

2 – la valorisation du bénévolat

Rendre visible notre bénévolat en heures et en valeur comptable permet d'évaluer l'importance des ressources que notre Association Vélorution mobilise.

Par conséquent, chaque bénévole actif note ses heures effectuées et les communique à la trésorière qui les enregistre dans le logiciel comptable GARRADIN.

Pour cette première année de valorisation, les heures ont été ventilées en 3 catégories :

- Administratif et plaidoyer
- Atelier
- Vélo-Ecole

Le taux horaire a été fixé à 20 €.

Les catégories et le taux peuvent être redéfinis par le CA en début d'année.

3 – les biens mis à disposition

De même, apparaissent dans le Compte de résultat les biens qui sont mis à notre disposition gratuitement, à savoir

- la salle pour notre AG,
- le loyer fictif pour notre atelier
- les vélos que Périlmouv nous prête pour la Vélo-Ecole.

Les comptes débités sont respectivement 861 (salle), 8611 (loyer) et 8612 (Vélos)

Les comptes crédités sont 870 (salle), 871 (loyer +vélos).