

COMPTES ANNUELS

2023

Période du 01/09/2022 au 31/08/2023

ASS RUCHER ECOLE DE ROCAMADOUR

Pech de Gourbière
46500 ROCAMADOUR

SAS SOGOREC
252, Route du Mont Saint Jean
46300 GOURDON

Experts Comptables:
Fabrice CORDONNIER
Jérôme ROYER
Theo JARRIGE

Tél : 05 65 41 04 34

Courriel : accueil@sogorec.fr

Web : www.sogorec.fr

Attestation d'Expert Comptable

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'association ASS RUCHER ECOLE DE ROCAMADOUR pour l'exercice du 01 septembre 2022 au 31 août 2023, nous avons effectué les diligences prévues par les normes de Présentation définies par l'Ordre des experts comptables.

A la date de nos travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux-ci, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

A l'issue de nos travaux, nous attestons, sur la base des documents et informations en notre possession, ne pas avoir relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 13 pages, se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en euros
Total bilan	83 735
Total des ressources	54 216
Résultat net comptable (Excédent)	17 540

Fait à GOURDON

Le 18/10/2023

Fabrice CORDONNIER

Expert Comptable

SAS SOGOREC

252, route du Mont Saint Jean

46300 GOURDON

Tél. : 05 65 41 04 34 - Email : accueil@sogorec.fr

Siret 352 502 900 00017 / N° FR 65 352 502 900

Bilan

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/08/23	Net au 31/08/22
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits assimilé	259	259		
Immobilisations corporelles				
Constructions	4 417	4 417		
Installations techniques, matériel et out	10 617	9 420	1 197	1 384
Autres immobilisations corporelles	1 182	1 182		
Immobilisations financières				
Total I	16 474	15 278	1 197	1 384
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Créances				
Autres créances	6 714		6 714	5 752
Divers				
Disponibilités	75 825		75 825	44 066
Total II	82 539		82 539	49 818
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	99 013	15 278	83 735	51 202

Bilan

	Net au 31/08/23	Net au 31/08/22
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise	24 711	15 985
Autres fonds propres sans droit de reprise	24 711	15 985
Fonds propres avec droit de reprise		
Réserves	20 000	14 189
Réserves statutaires ou contractuelles	20 000	14 189
Excédent ou déficit de l'exercice	17 540	14 538
Situation nette (sous-total)	62 251	44 711
Subventions d'investissement		42
Total I	62 251	44 752
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds dédiés	14 650	3 613
Total II	14 650	3 613
PROVISIONS		
Total III		
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 629	80
Autres dettes		897
Produits constatés d'avance	2 205	1 860
Total IV	6 834	2 837
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	83 735	51 202

Compte de Résultat

	du 01/09/22 au 31/08/23 12 mois	du 01/09/21 au 31/08/22 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	14 200	12 400
Ventes de biens et de services	2 720	1 800
Ventes de prestations services	2 720	1 800
Produits de tiers financeurs	43 683	26 715
Concours publics et subventions d'exploitation	10 000	
Ressources liées à la générosité du public	33 683	26 715
Utilisation des fonds dédiés	3 613	2 650
Autres produits	4 383	2 905
Total I	68 599	46 469
CHARGES D'EXPLOITATION		
Autres achats et charges externes	35 980	27 122
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	966	1 722
Reports en fonds dédiés	14 650	3 613
Autres charges		3
Total II	51 597	32 460
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	17 002	14 010
PRODUITS FINANCIERS		
De participation	497	126
Total III	497	126
CHARGES FINANCIERES		
Total IV		
2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)	497	126
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)	17 499	14 136
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Reprises provisions, dép., et transferts de charge	42	402
Total V	42	402
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Total VI		
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	42	402
Total des produits (I + III + V)	69 137	46 997
Total des charges ((II + IV + VI + VII + VIII)	51 597	32 460
EXCEDENT OU DEFICIT	17 540	14 538
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature	31 761	30 011
Bénévolat	1 950	1 000
TOTAL	33 711	31 011
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Mise à disposition gratuite	1 950	1 000
Personnel bénévole	31 761	30 011
TOTAL	33 711	31 011

Autres informations

Contributions volontaires

	N	N-1
Ressources		
Bénévolat	31 761	30 011
Prestations en nature		
Dons en nature	1 950	1 000
Total	33 711	31 011
Emplois		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services	1 950	1 000
Prestations		
Personnel bénévole	31 761	30 011
Total	33 711	31 011

Les contributions volontaires comptabilisées au titre de l'exercice en pied des états de synthèse s'élèvent à 33 710.64 euros et se décomposent de la façon suivante :

- Bénévolat adhérents RER - 2757 heures valorisées à 11.52€ de l'heure - valeur de 31 760.64 euros
- Don en nature SOGOREC - valeur de 1 950 euros

Donations