



**Pays de
la Loire**

**TERRE DE LIENS PAYS DE LA LOIRE
RAPPORT FINANCIER 2023
Assemblée générale du samedi 13 avril 2024**

**TERRE DE LIENS PAYS DE LA LOIRE
COMPTE DE RÉSULTAT 2023**

RESSOURCES

	2022	2023
Prestations Foncière	15 975,00 €	16 687,00 €
Prestations Fondation	2 700,00 €	6 050,00 €
Prestations Fédération	8 225,00 €	0,00 €
Prestations PdT	20 850,00 €	23 600,00 €
Autres ventes et prestations	5 477,62 €	5 557,85 €
TOTAL VENTES ET PRESTATIONS	53 227,62 €	51 894,85 €
Mise à disposition Tanguy Martin 0,45 ETP Fédération		20 992,71 €
DRAAF – Plan de relance	2 928,28 €	3 000,00 €
FDVA	1 000,00 €	1 500,00 €
Conseil régional des Pays de la Loire	44 000,00 €	39 600,00 €
Département de Loire Atlantique	7 500,00 €	
Nantes métropole	5 000,00 €	8 000,00 €
CARENE		5 000,00 €
CC Erdre et Gesvres	2 050,00 €	9 850,00 €
PCAET des Mauges		3 500,00 €
Communes sèment en bio – Sarthe	4 054,00 €	2 160,00 €
Communes sèment en bio – Durtal	3 025,00 €	2 750,00 €
TOTAL SUBVENTIONS PUBLIQUES	69 557,28 €	75 360,00 €
Subventions Fondation	15 100,00 €	21 300,00 €
Reversements Fédération subventions		3 438,88 €
Contribution Fédération JNB		4 200,00 €
Uniformation	6 513,10 €	18 902,19 €
TOTAL AUTRES ORGANISMES	21 613,10 €	47 841,07 €
Mécénats directs	8 000,00 €	23 900,00 €
Reversements mécénat Fondation	4 590,00 €	4 437,00 €
Reversements mécénat Fédération	2 000,00 €	7 283,00 €
TOTAL MÉCÉNAT ET SUBVENTIONS PRIVÉES	14 590,00 €	35 620,00 €
Arrondi Biocoop		6 461,84 €
Reversements DDR	38 811,48 €	30 990,15 €
Dons directs	12 006,21 €	12 800,56 €
TOTAL DONS	50 817,69 €	50 252,55 €
Adhésions	32 497,00 €	35 653,00 €
Utilisation fonds dédiés		10 000,00 €
Autres produits de gestion	573,08 €	86,84 €
Intérêts livret bleu	418,01 €	1 682,96 €
TOTAL PRODUITS mise à disposition T.Martin comprise	<i>(sans objet)</i>	329 383,98 €
TOTAL PRODUITS hors mise à disposition T.Martin	243 294,78 €	308 391,27 €

Contributions bénévoles* 73 696,00 € 58 050,00 €

**l'évolution des contributions bénévoles traduit une problématique technique de décompte plus qu'une baisse effective, les modalités de calcul seront à retravailler.*

CHARGES

	2022	2023
Fonctionnement bureau : achats, telecom, poste, ménage, maintenance, assurance, services bancaires	7 921,08 €	9 057,28 €
Loyer bureaux	2 616,76 €	4 197,43 €
Autres locations et réceptions, frais conférences	2 933,04 €	3 115,91 €
Formations	4 751,93 €	21 793,29 €
Déplacements	16 229,52 €	30 441,63 €
Comptabilité et paye (emploi partagé + AFOCG)	13 112,11 €	9 834,88 €
Publicité-publications-relations publiques	4 362,56 €	9 296,54 €
<i>Personnel mise à disposition Tanguy Martin comprise</i>		201 126,18 €
Personnel hors mise à disposition Tanguy Martin	131 924,82 €	180 133,47 €
Contribution Passeurs de terres	10 000,00 €	10 650,00 €
Cotisations et contributions Terre de Liens (Fédération et solidarité)	13 315,00 €	19 174,00 €
Cotisations et contributions à d'autres organismes (ESS, TACTS)	436,60 €	2 482,93 €
Immobilisations	799,77 €	1 246,82 €
Autres charges et écarts de paiement	7,67 €	62,68 €
Charges exceptionnelles (corrections d'exercices antérieurs)	12 562,16 €	323,76 €
TOTAL CHARGES mise à disposition T.Martin comprise	<i>(sans objet)</i>	322 803,33 €
TOTAL CHARGES hors mise à disposition T.Martin	220 973,02 €	301 810,62 €

Contributions bénévoles*

73 696,00 €

58 050,00 €

**l'évolution des contributions bénévoles traduit une problématique technique de décompte plus qu'une baisse effective, les modalités de calcul seront à retravailler.*

Résultat de l'exercice

22 321,76 €

6 580,65 €

TERRE DE LIENS PAYS DE LA LOIRE
BILAN AU 31/12/2023

ACTIF

	31/12/23	31/12/22	31/12/21	31/12/20
Immobilisations corporelles et incorporelles	2 030 €	1 367 €	1 540 €	1 351 €
Participations, autres titres immobilisés	17 245 €	17 245 €	17 395 €	17 395 €
Total immobilisations	19 275 €	18 612 €	18 935 €	18 746 €
Créances	38 946 €	75 354 €	26 043 €	25 107 €
Produits à recevoir	77 679 €	40 064 €	105 755 €	59 906 €
Total réalisable	116 625 €	115 418 €	131 798 €	85 013 €
Disponibilités	112 963 €	96 027 €	81 984 €	112 765 €
Total disponible	112 963 €	96 027 €	81 984 €	112 765 €
Charges constatées d'avance	51,00 €	57,00 €		505
TOTAL ACTIF	248 914 €	230 114 €	232 717 €	217 029 €

PASSIF

	31/12/23	31/12/22	31/12/21	31/12/20
Report à nouveau	90 688 €	68 366 €	56 455 €	36 090 €
Résultat de l'exercice	6 581 €	22 322 €	11 911 €	20 365 €
Subvention Fondation de France (fonds associatif sans droit de reprise)	36 600 €	20 000 €	20 000 €	20 000 €
Fonds associatif sans droit de reprise		16 600 €	16 600 €	16 600 €
Réserve pour projet de l'entité	5 000 €	5 000 €	5 000 €	5 000 €
Capitaux propres	138 868 €	132 288 €	109 966 €	98 055 €
Fonds dédiés	5 000 €	15 000 €	30 000 €	15 000 €
Emprunts et dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs	20 903 €	20 471 €	32 187 €	28 715 €
Dettes fiscales et sociales	39 963 €	25 919 €	29 919 €	29 650 €
Autres dettes	26 150 €	13 815 €	14 601 €	6 000 €
Dettes sur immobilisations				
Total dettes	87 017 €	60 205 €	76 707 €	64 365 €
Produits constatés d'avance	18 029 €	22 622 €	16 044 €	39 609 €
TOTAL PASSIF	248 914 €	230 115 €	232 717 €	217 029 €

Fonds de roulement	119 593 €	113 676 €	91 031 €
Besoin en fonds de roulement	11 630 €	32 648 €	39 047 €
Trésorerie	107 963 €	81 028 €	51 984 €
Taux de couverture des charges de l'année suivante par la trésorerie (jours)	110	92	86