

Rapport financier sur l'année 2021

Les dépenses et recettes de l'année 2020 sont consignées dans les 2 tableaux ci-dessous, ainsi qu'une proposition de budget prévisionnel pour 2022.

N° de compte	Intitulé des dépenses	Budget prévisionnel 2021	Dépenses réalisées en 2021	Budget prévisionnel 2022
601	Fournitures entretien bureau	500	893,32	500
602	Mobilier, matériels	2000	2035,32	1500
603	Eau, Energie	600	388,91	500
604	Séquençages	750	0	500
605	Achat matériel & divers	0	1392,53	0
606	Logiciels	200	170,69	200
614	Charges de copropriété	2500	2059,96	2500
615	Réparations Entretien	450	6829,72	500
616	Primes d'assurances	1000	959,95	1000
618	Livres, Abonnements	1500	645	1500
622	Annales (publication)	800	1266	1000
625	Réceptions Missions	700	1024,38	1200
626	Frais postaux et Télécom	900	919,91	900
627	Services bancaires	80	78	100
632	Taxes foncières	3120	3192	3200
	Total	15 100	21 856	15 100

(hors amortissement du matériel)

N° de compte	Intitulé des recettes	Budget prévisionnel 2021	Recettes réalisées en 2021	Budget prévisionnel 2022
704	Vente de livres	200	403,3	400
705	Produit activités	4200	1856,5	4000
743	Subvention CG34	1500	3000	1500
744	Subvention Ville de Montpellier	1500	0	1500
751	Cotisations	5000	7465	5000
752	Location local garage	2000	2000	2000
760	Produits financiers	100	152,8	100
773	Dons	600	3022	600
781	Reprise sur provisions	0	6 000	0
	Total	15100	23 900	15 100

(hors variation stock de publications)

N° de compte	Prise en compte du bénévolat		
870	Bénévolat	94 300	
864	Personnel bénévole		-94 300

Au 01/01/2021

Réserves statutaires (Livret A La Banque Postale) : 30 559,06 €

Compte bancaire: 21 515,89 €

Au 01/01/2022

Réserves statutaires (Livret A La Banque Postale) : 30 711,86 €

Compte bancaire: 17 879,75 €

Quelques explications sur ces tableaux :

1) Plusieurs postes de dépenses sont particulièrement élevés en 2021 et nécessitent quelques explications :

> Le poste "réparations - entretien" était prévu en 2020 : il s'agit du remplacement de 3 des portes d'entrée du local dont la dégradation commençait à être inquiétante et dont le remplacement permet d'avoir une bien meilleure isolation du local, en conjonction avec la réduction de la taille de la pièce principale de réunion. La dépense a été anticipée en 2020 en mettant au bilan comptable 6 000 € de provisions sur 2021 (compte 781 des recettes) qui couvrent presque toute la dépense.

> Le poste "mobiliers - matériels" inclue une dépense de 1100 € pour l'achat de chaises faciles à ranger en remplacement d'une partie des anciennes chaises lourdes et bruyantes. Il inclue également l'achat des matériaux ayant permis de monter la cloison séparant grande salle et nouvelle petite salle d'accueil et réunion. A noter que ces travaux ont été réalisés gratuitement par l'un de nos adhérents (H. Herchin que nous remercions particulièrement).

> Le poste "achat de matériel et divers" inclue pour plus de 500 € les reçus d'abandon de frais de plusieurs participants aux ABC mycologiques de 2020 et 2021 (merci à eux), qui se retrouvent dans le compte 773 des recettes ("dons") et permettent de financer les séquençages d'échantillons relatifs à ces ABC. Ce même poste de dépenses inclue aussi les frais de représentation de la SHNH pour les 3 décès successifs que nous avons eu le malheur d'enregistrer en 2021.

Le reste des dépenses est en ligne avec les années précédentes.

2) Dans les recettes :

> le poste "produits d'activités" est en décalage sérieux avec les prévisions : il s'agit en fait d'un report de notre participation au projet "Litterature" conduit par l'Université de Montpellier dont le paiement est décalée sur 2022.

> La subvention de la ville de Montpellier pour 2021 est également décalée sur l'année 2022 à la suite d'un problème administratif.

> Une forte augmentation des cotisations a en partie contrebalancées ces déficits par rapport au budget prévisionnel.

> Les dons supérieurs aux attentes les ont également contrebalancés. Ils comportent un don de 2 000 € d'une association qui s'est dissoute et que nous remercions d'avoir pensé à nous. Ils comportent aussi, comme indiqué précédemment, les abandons de frais de mycologues.

3) La part (cryptique) du bénévolat est extrêmement importante : non seulement les activités de gestion ordinaire de l'association demandent un investissement en temps important mais il s'est ajouté à cela, comme en 2020, les activités de réaménagement des locaux, les activités liées aux ABC auxquels participe la SHHNH et les activités réalisées en compensation de l'abandon d'activités collectives ordinaires (réalisation des blocs-notes), induit par la pandémie.

4) La variation des liquidités disponibles sur notre compte bancaire baisse comme prévu du fait des gros travaux d'entretien et réaménagement réalisés en 2021. Les sommes disponibles reviennent aux valeurs enregistrées durant les années ordinaires et permettent d'aborder sans souci particulier l'année 2022.