



AGIR pour la
BIODIVERSITÉ
VENDÉE

Rapport Financier 2020

1 > Rappel de la structure

2 > Les options retenues

3 > Contexte et activité de l'association

4 > Résultat de la période 2020

5 > Bilan au 31/12/2020

6 > Prévisionnel 2021

Rapport Financier 2020

1 > Rappel de la structure

- **945 adhérents** au 31/12/2020

Soit 10 de moins que fin 2019 (-1%)

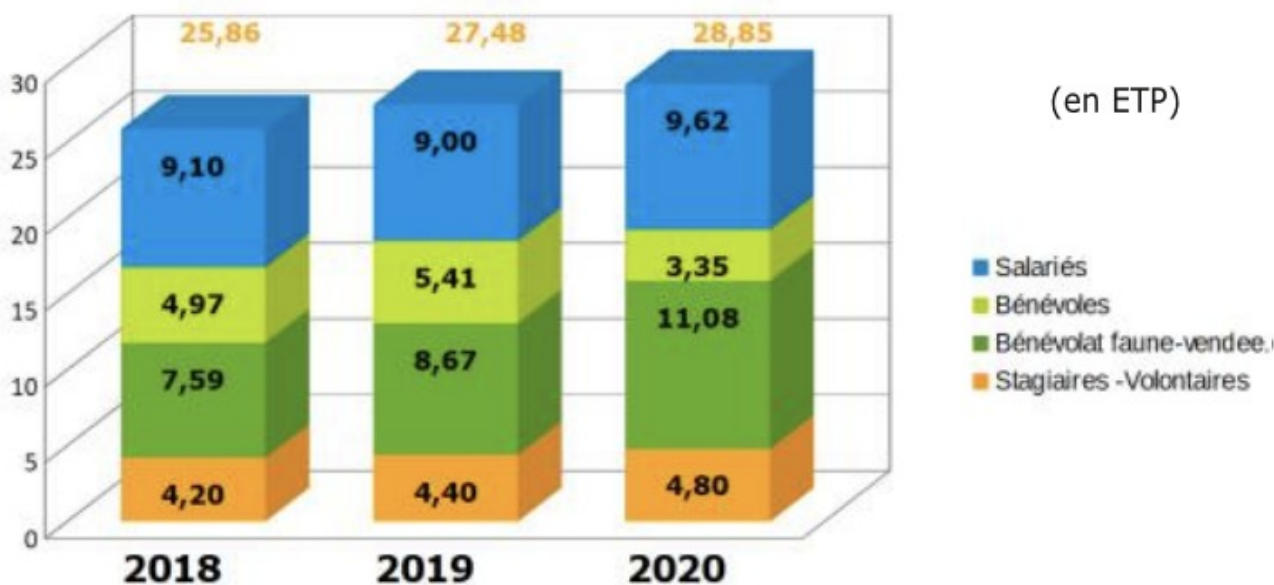
- **14 salariés présents**, ont réalisé **9,62 ETP** (équivalents temps pleins) en 2020, contre 9,3 en 2019, soit une augmentation de 4%

- **Le bénévolat**, qui intègre le temps des contributions à la base www.faune-vendee.org, représente cette année **26 273 h**

Soit **14,43 ETP** pour 2020, contre 14,8 en 2019 et 12,56 en 2018.

- **L'ensemble des « ressources humaines »** constitué par les salariés, les bénévoles ainsi que les stagiaires et volontaires, ressort à **28,85 ETP pour l'année 2020** contre 27,48 en 2019. Soit une hausse de 4,98 % (contribution à la base www.faune-vendee.org incluse)

Évolution des ressources humaines (en ETP)



2 > Les options retenues

- Le nouveau règlement ANC n°2018-06 du 5 décembre 2018 a des incidences sur la présentation des comptes annuels 2020. Cette modification des méthodes comptables s'applique au niveau des fonds propres, des subventions d'investissements et des fonds dédiés et concerne essentiellement l'achat de terrains. Ce changement a une répercussion sur le compte de résultat avec un produit exceptionnel pour cette année de **24 472 €**.

- Depuis 2018, l'analyse de l'activité des bénévoles intègre les temps de contribution à la base de données www.faune-vendee.org.

Il en résulte une plus juste représentation des forces de travail mises en œuvre, avec une difficulté passagère dans les comparaisons avec les exercices antérieurs.

- Pour favoriser l'agriculture respectueuse de la biodiversité, la veille foncière s'est poursuivie. Ont été réalisées cette année les **acquisitions de 14,84 hectares dont 11,31 ha de prairies naturelles en Marais breton et 3,5 ha achetés en Marais poitevin**.

- Le **provisionnement des indemnités de départ à la retraite** est actualisé en fonction des éléments et des évolutions de la législation ce qui conduit à une diminution de notre engagement et donc un **produit pour l'exercice de 14 708 €**.

- Concernant l'aménagement d'un local technique pour la gestion écologique de la ferme des Cochets (ferme de 80 ha de la LPO Vendée), à la fin de l'année 2020, l'investissement en cours s'élève en cumul à 32 408 € (soit 18 894 € de travaux en 2020). Les travaux sont en cours de finalisation.

3 > Résultat de la période 2020

- L'ensemble des produits d'exploitation sur cette période est de 627 395 €, soit une hausse de 20 % comparée à la précédente.

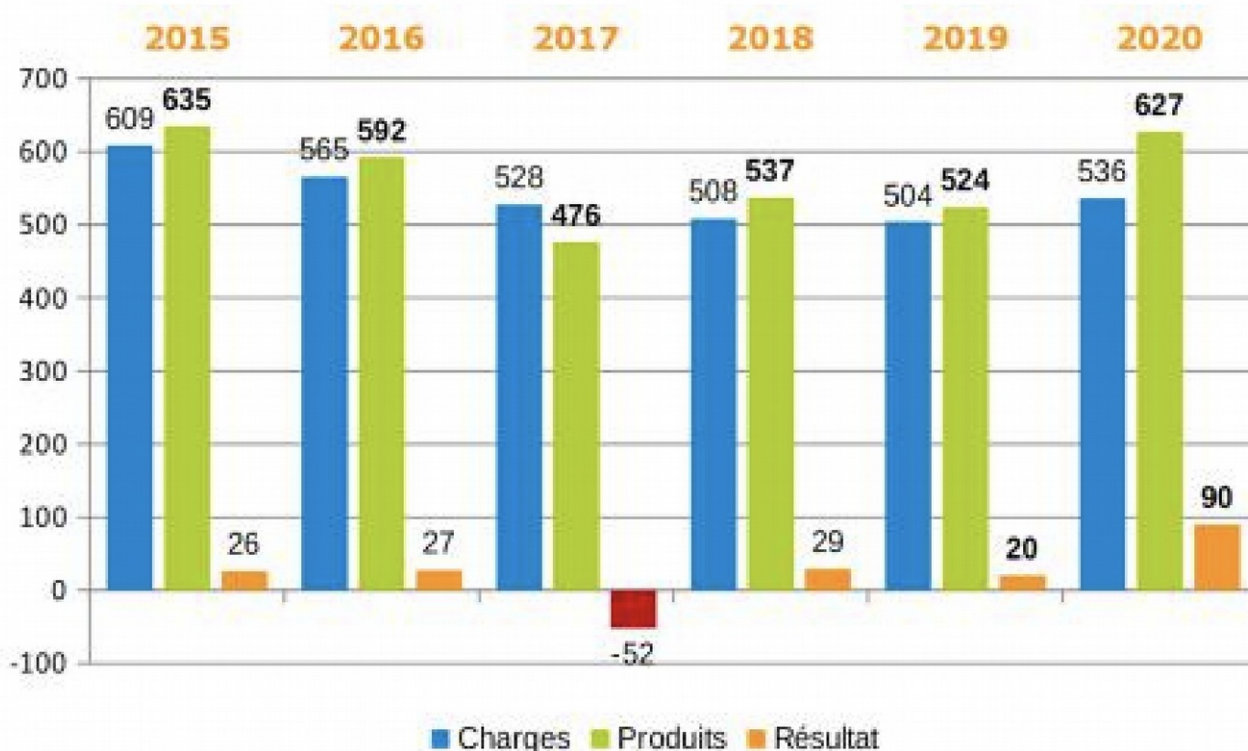
- L'ensemble des charges d'exploitation sur cette même période est de 536 450 €, soit une augmentation de 6% comparée à la précédente. L'augmentation des charges de personnel explique en partie cette augmentation.

- Le résultat est donc positif de 90 944 €.

Évolution du compte de résultat

Exploitation courante + Financier + Exceptionnel (en k€)

Exploitation + Financier + Exceptionnel (en k€)



4 > Bilan au 31/12/2020

Actif		Passif	
Immobilisations		Capitaux permanents	
Incorporelles	493 €	Fonds propres	58 959 €
Corporelles	312 702 €	Réserves	290 813 €
Financières	38 391 €	Reports à nouveau	113 717 €
Actif circulant		Résultat	90 945 €
Stocks	4 838 €	Subventions	
Créances	273 381 €	d'investissement	154 659 €
Placements	76 078 €	Fonds dédiés	17 878 €
Disponibilités	196 934 €	Provisions	63 842 €
Charges constatées		Dettes	100 212 €
d'avance	3 824 €	Produits constatés	
		d'avance	15 615 €
Total	906 640 €	Total	906 640 €

dont acquisitions foncières

Acquisitions de la période 2020	22 503 €
Subventions terrains utilisées en 2020	17 723 €
Reliquat dons et aides utilisables en fin d'année	4 780 €

5 > Prévisionnel 2021

Hypothèses retenues en Charges

Effectif moyen en légère augmentation à 10 ETP

La sous-traitance retenue pour 30 000 €

Hypothèses retenues en Produits

Compte tenu des dossiers envisagés, nous attendons

- Subvention pour études à 136 000 €
- Expertises et animations pour 321 500 €

> Budget prévisionnel pour 2021

CHARGES D'EXPLOITATION		PRODUITS D'EXPLOITATION	
ACHATS MARCHANDISES	9 000 €	VENTES MARCHANDISES	9 000 €
SOUS TRAITANCE	30 000 €		
AUTRES CHARGES EXTERNES	103 000 €	ÉTUDES ET EXPERTISES	321 500 €
IMPÔTS ET TAXES	10 000 €	SUBVENTIONS	136 000 €
SALAIRES & CHARGES SOCIALES	335 000 €	AIDES A L'EMPLOI	4 000 €
		TRANSFERTS DE CHARGES	12 000 €
DOT° AMORTISSEMENTS	20 000 €	DONS - AUTRES PRODUITS	10 000 €
DOTATIONS PROVISIONS	9 500 €	ADHÉSIONS	4 000 €
TOTAL CHARGES	496 500 €	TOTAL PRODUITS	496 500 €

RÉSULTAT NET

0 €