

ASSO LES JARDINS DE LA BRESLE



Comptes Annuels

Du 01 janvier 2024 au 31 décembre 2024

2

3

COMPTE DE RÉSULTAT

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service	379 102,80	342 668,91
<i>Dont parrainages</i>		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	344 085,14	313 880,00
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable	232,00	42 266,94
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	91 122,51	
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie	-33 619,00	33 482,00
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	1 463 759,44	1 462 305,99
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	25 384,85	13 691,66
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	2 270 067,74	2 208 295,50
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises et autres achats	25 419,53	27 125,74
Variation de stock	274,97	-1 237,10
Autres achats et charges externes	382 848,75	382 826,78
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	58 084,58	56 218,08
Salaires et traitements	1 553 430,55	1 489 839,11
Charges sociales	145 957,04	134 466,59
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	103 943,25	88 131,82
Dotations aux provisions		19 500,00
Reports en fonds dédiés	23 075,85	
Autres charges	1 241,44	40 448,83
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	2 294 275,96	2 237 319,85
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-24 208,22	-29 024,35
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	307,54	90,65
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	307,54	90,65
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	2 431,19	2 107,73
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)	2 431,19	2 107,73
RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)	-2 123,65	-2 017,08
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV)	-26 331,87	-31 041,43

COMPTE DE RÉSULTAT

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		11 819,67
Sur opérations en capital	27 863,17	21 420,39
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	27 863,17	33 240,06
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	980,80	125,00
Sur opérations en capital		1 653,54
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	980,80	1 778,54
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	26 882,37	31 461,52
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	2 298 238,45	2 241 626,21
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)	2 297 687,95	2 241 206,12
EXCÉDENT OU DÉFICIT	550,50	420,09
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat	27 856,00	
TOTAL	27 856,00	
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole	27 856,00	
TOTAL	27 856,00	
TOTAL	550,50	420,09

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 Au 31/12/24	en %	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %
TOTAL DES RESSOURCES	379 102,80	100,00	342 668,91	100,00
Ventes de biens				
- Coût d'achat des biens vendus				
MARGE COMMERCIALE				
Taux de marge commerciale				
Production vendue	379 102,80	100,00	342 668,91	100,00
PRODUCTION DE L'EXERCICE	379 102,80	100,00	342 668,91	100,00
+ Cotisations				
+ Concours publics et subventions d'exploitation	344 085,14	90,76	313 880,00	91,60
+ Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable	232	0,06	42 267	12,33
+ Ressources liées à la générosité du public	91 123	24,04	33 482	9,77
- Approvisionnements	25 695	6,78	25 889	7,56
- Autres achats et charges externes	382 848,75	100,99	382 826,78	111,72
- Aides financières				
VALEUR AJOUTÉE	405 999,20	107,09	323 582,43	94,43
- Impôts, taxes et versements assimilés	58 084,58	15,32	56 218,08	16,41
- Charges de personnel	1 699 387,59	448,27	1 624 305,70	474,02
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-1 351 472,97	-356,49	-1 356 941,35	-395,99
+ Autres Produits	1 469 644,29	387,66	1 475 997,65	430,74
- Autres Charges	1 241,44	0,33	40 448,83	11,80
+ Produits exceptionnels			11 819,67	3,45
- Charges exceptionnelles	980,80	0,26	125,00	0,04
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	115 949,08	30,59	90 302,14	26,35
+ Produits financiers	307,54	0,08	90,65	0,03
- Charges financières	2 431,19	0,64	2 107,73	0,62
+ Résultat sur cessions d'actifs VMP				
COÛT DE FINANCEMENT	-2 123,65	-0,56	-2 017,08	-0,59
- Impôts sur les bénéfices				
- Participation des salariés aux résultats				
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	113 825,43	30,02	88 285,06	25,76
+ Résultat sur cessions d'actifs			-1 553,54	-0,45
- Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	103 943,25	27,42	107 631,82	31,41
+ Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	19 500,00	5,14		
- Reports en fonds dédiés	56 694,85	14,96		
+ Utilisations des fonds dédiés				
+ Subventions d'équipement virées au résultat	27 863,17	7,35	21 320,39	6,22
RÉSULTAT NET	550,50	0,15	420,09	0,12

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

ACTIF	Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024			01/01/2023 au 31/12/2023
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits similaires	3 269,88	3 194,41	75,47	254,25
20500000 LOGICIELS	3 269,88		3 269,88	3 269,88
28050000 AMORT LOGICIELS		3 194,41	-3 194,41	-3 015,63
Immobilisations corporelles				
Terrains	50 000,00		50 000,00	50 000,00
21150000 TERRAIN ENSEMBLE IMMOBILIER	50 000,00		50 000,00	50 000,00
Constructions	459 498,00	37 613,06	421 884,94	437 366,87
21310000 GROS OEUVRE ENSEMBLE IMMOB.	100 000,00		100 000,00	98 287,05
21310100 CHARPENTE ENSEMBLE IMMOB.	125 000,00		125 000,00	125 000,00
21310200 TOITURE ENSEMBLE IMMOB.	125 000,00		125 000,00	125 000,00
21310300 SECOND OEUVRE ENSEMBLE IMMOB.	100 000,00		100 000,00	100 000,00
21350000 INST.AGENC.AMEN. CONSTRUCTIONS	9 498,00		9 498,00	
28131000 AMORT ENSEMBLE IMMOB.		37 216,50	-37 216,50	-10 920,18
28135000 AMORT.INST GEN . CONST.		396,56	-396,56	
Installations techn., matériel et outil. ind.	282 276,59	210 650,58	71 626,01	69 303,85
21540000 MATERIEL INDUSTRIEL	282 276,59		282 276,59	269 886,61
28154000 AMORT. MATERIEL-OUTIL-AGENC		210 650,58	-210 650,58	-200 582,76
Autres	597 613,76	434 827,84	162 785,92	187 323,36
21810000 INSTAL.GALES,AGENC,AMENAGT.	244 819,79		244 819,79	229 083,81
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	301 091,85		301 091,85	293 465,75
21830000 MATERIEL BUREAU INFORMATIQUE	38 520,19		38 520,19	39 600,19
21840000 MOBILIER	13 181,93		13 181,93	13 181,93
28181000 AMORTIS.INSTAL.GALES,AGENC,DI		125 414,41	-125 414,41	-110 047,04
28182000 AMORTIS. MATERIEL DE TRANSPORT		268 603,94	-268 603,94	-244 951,05
28183000 AMORTIS. MAT.BUREAU INFORMAT		27 721,53	-27 721,53	-20 030,33
28184000 AMORTIS. MOBILIER		13 087,96	-13 087,96	-12 979,90
Immobilisations financières				
Autres titres immobilisés	167,75		167,75	167,75
27100000 TITRES IMMOBILISES (DROIT PRO)	167,75		167,75	167,75
TOTAL (I)	1 392 825,98	686 285,89	706 540,09	744 416,08
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours	4 208,57		4 208,57	4 483,54
31100000 STOK MAT 1ère Fourn.	1 440,24		1 440,24	1 413,23
32200000 STOCK FOURN. CONSOMMABLES	2 768,33		2 768,33	3 070,31
Créances				
Clients, usagers et comptes rattachés	46 335,84		46 335,84	71 097,58
41100000 CLIENTS ESPACES VERTS	44 971,86		44 971,86	68 756,62
41110000 CLIENTS MARAICHAGE	1 363,98		1 363,98	2 096,96
41111000 CLIENTS ANTI GASPI				244,00
Avances et acomptes versés sur commandes	7 058,43		7 058,43	
40910000 FOURNISSEUR-ACOMPTE S/COMMAN	7 058,43		7 058,43	
Autres	132 170,12		132 170,12	137 584,83
40100000 Centr. Fournisseurs	39,48		39,48	53,26
42510000 AVANCES/SALAIRES CDDI	500,00		500,00	358,91
43870000 ORG SOCIAUX , PDT A REC	1 703,00		1 703,00	682,50
44170110 CONVENTION INSERT/ DEPT 76	50 880,00		50 880,00	50 880,00
44170120 CONVENTION INSERT/ DEPT 80	38 760,00		38 760,00	32 640,00
44174000 FSE SOMME 2022 2023				39 000,00
44870000 PRODUITS A RECEVOIR	583,80		583,80	
44900010 DIRECCTE 80 ACI	7 268,20		7 268,20	
44900020 DIRECCTE 76 ACI	17 575,64		17 575,64	13 570,16

8

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

PASSIF	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Du 01/01/2023 au 31/12/2023
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires	7 622,45	7 622,45
10130000 FONDS ASSOCIATIFS	7 622,45	7 622,45
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres complémentaires	469 886,94	500 866,87
10340000 FDS PROPRES AV. DROITS DE REP.	500 000,00	500 000,00
10341000 APPORT AVEC DROIT DE REPRISE	7 500,00	13 500,00
10349000 REPRISE/ EMSEMBLE IMMOBILIER	-37 613,06	-12 633,13
Réserves		
Report à nouveau	91 274,29	90 854,20
11000000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	91 274,29	90 854,20
Excédent ou déficit de l'exercice	550,50	420,09
<i>Situation nette (sous total)</i>	569 334,18	599 763,61
Subventions d'investissement	86 253,98	59 634,15
13100000 SUBVENTIONS D'INVEST. RECUES	216 226,65	241 786,57
13900000 REPRISE/ SUBVENTIONS D'INVEST.	-129 972,67	-182 152,42
TOTAL (I)	655 588,16	659 397,76
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds reportés liés aux legs ou donations	33 619,00	
19110000 FONDS DEDIES OU REPORTEES	33 619,00	
Fonds dédiés	23 075,85	
19400000 FONDS DEDIES/SUBV.FONC.	23 075,85	
TOTAL (II)	56 694,85	
PROVISIONS		
Provisions pour risques		19 500,00
15180000 AUTRES PROVISIONS POUR RISQUE		19 500,00
TOTAL (III)		19 500,00
DETTES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	112 959,05	149 400,48
16400400 EMPRUNT C.EPARGNE 20 000 _		1 841,47
16400700 EMPRUNT CAISSE EPARGNE PGE	24 462,74	42 654,34
16400800 EMPRUNT CAISSE EPARGNE 20 K€	9 186,57	12 039,50
16405000 EMPRUNT CE 50000 _	13 569,61	18 696,76
16406000 EMPRUNT CC 60000 _		4 303,94
16408000 PRET KIWAI		30 000,00
16409000 PRET CREDIT AGRICOLE 55K€	31 664,14	39 481,66
16409500 EMP. CAISSE EPARGNE 35 K€	33 945,04	
16884000 INT.COURUS S/EMP.AUP.ETABLT.CR	130,95	382,81
Emprunts et dettes financières diverses	35 000,00	
16751000 EMP.PARTICIPATIF FRANCE ACTIVE	35 000,00	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	70 047,57	37 056,61
40100000 Centr. Fournisseurs	64 448,51	31 304,11
40810000 FOURNISSEURS-FAC.NON PARVENUES	5 599,06	5 752,50
Dettes fiscales et sociales	106 753,47	172 415,25
42100001 REM. DUES SUR STC CDDI	1 660,35	493,69
42700000 SAISIES ARRET CDDI		208,78
42820000 DETTES POVIS. PR CONG_+ PAYER	37 473,53	45 627,00
43110000 MSA 76	31 934,71	28 614,49
43120000 MSA 80	12 539,25	10 722,98
43730000 CHORUM	3 921,63	3 910,08
43731000 MALAKOFF HUMANIS	349,10	296,96
43740000 MUTUELLE NC GROUPAMA		1 838,09

ISACOMPTA - ASSOPA - Fiscal - 05/05/2025

COMPTES DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service	379 102,80	342 668,91
70110100 VENTE LEGUMES BOUTTENCOURT	15 120,30	8 134,41
70110200 VENTE LEGUMES ETALONDES		2 649,01
70110300 VENTE LEGUMES PROFESSIONNELS	15 019,04	13 984,12
70110600 VENTE LEGUMES LIVRAISON	18 805,88	12 113,17
70113000 VENTES ANTI GASPI	13 671,80	13 100,40
70600400 PRESTATIONS SYND/COLLECTIVITES	213 573,33	196 620,42
70600500 PRESTATIONS ENTREPRISES	69 047,00	59 195,88
70600600 PRESTATIONS PARTICULIERS	34 243,00	36 816,50
70600700 PRESTATIONS FLORIXIR		55,00
70900000 REMISE SUR TRAVAUX	-377,55	
<i>Dont parrainages</i>		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	344 085,14	313 880,00
74000300 SUBVENTION COMMUNES	650,00	1 000,00
74001070 FSE SOMME 2022/2023		78 000,00
74001080 FSE+ SOMME 2024	32 374,14	
74001100 SUBVENT° INSERTION CONS DEP 76	169 600,00	169 600,00
74001800 SUBV INSERTION CONSEIL DEP. 80	77 520,00	65 280,00
74100001 SUBV. D'EXPLOITATION NON AFF.	23 000,00	
74200001 SUBV. D'EXPLOITATION AFFECTEES	40 941,00	
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable	232,00	42 266,94
75300100 FRAIS DEPLACEMENTS ADMINST.		1 991,94
75300200 PRODUITS SUPPLETIFS LOYER LOCA		6 638,00
75300400 BENEVOLAT VALORISE SUIVI SOCIA		33 457,00
75300600 COTI PANIERS VENTE DIRECTE	232,00	180,00
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	91 122,51	
75410000 DONS MANUELS	39 794,00	
75410100 DONS DEDIES	50 000,00	
75412000 ABONDONS DE FRAIS BENEVOLES	1 328,51	
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie	-33 619,00	33 482,00
68910000 REPORT EN FONDS DEDIES	-33 619,00	
75450000 DON		33 482,00
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	1 463 759,44	1 462 305,99
78150000 REPRISE.S/PROVIS.RISQUE&CHARGE	19 500,00	
79100000 TRANSF. CHARGES EXPLOIT.	3 578,11	890,44
79120000 FORMATIONS CDDI UNIFORMATION	169 720,00	203 784,60
79144200 TRANF CHGES REMBT IND JOURNAL.	1 412,81	1 016,12
79164100 AIDE EMPLOI CUI	12 207,20	5 166,72
79164200 AIDE AUX POSTES 80	476 951,23	466 264,09
79164400 AIDE AUX POSTES 76	718 999,34	722 294,75
79164800 MODULATION AIDE AU POSTE 76	39 286,86	38 058,09
79164900 MODULATION AIDE AU POSTE 80	22 103,89	24 831,18
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	25 384,85	13 691,66
75010000 REPRISE/ DOT ENSEMB. IMMOB.	24 979,93	12 633,13
75800000 PRODUIT DIVERS GESTION COURANT	209,92	878,53
75801000 COTISATION MEMBRES ASSOCIATION	195,00	180,00

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	2 270 067,74	2 208 295,50
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises et autres achats	25 419,53	27 125,74
60100000 ACHATS ACTIVITE ESP. VERTS	52,99	428,71
60110000 ACHATS ACTIVITE PANIERS	11 463,91	10 278,92
60110500 ACHAT LEGUMES REVENDUES	3 357,96	6 512,09
60111000 ACHATS ACTIVITE ANTI GASPI	56,00	104,35
60210000 ACHATS PRODUITS ANIMALIERS	1 859,13	2 234,70
60215000 CONSOMMABLES FOUR. ESP. VERTS	4 601,68	2 794,93
60216000 ACHAT FOURN CONS PANIERS	1 142,13	1 568,80
60217000 FOURN. CONSOM ANTI GASPI	2 087,73	2 753,19
60221200 ACHAT BOUTEILLES GAZ	798,00	450,05
Variation de stock	274,97	-1 237,10
60310000 VAR. STOCK MAR 1ère Fourn.	-27,01	-1 144,96
60320000 VAR. STOCKS AUTRES APPROV.	301,98	-92,14
Autres achats et charges externes	382 848,75	382 826,78
60411000 TRAITEMENT DECHETS VERTS	4 430,00	4 307,50
60611000 ELECTRICITE ETALONDES		82,57
60611100 ELECTRICITE BOUTTENCOURT	11 259,03	12 445,14
60612000 FOURNITURE EAU	1 305,67	1 007,39
60613000 GAZ DE VILLE	3 994,14	2 838,62
60630000 ACHATS DE PETIT EQUIPEMENT ASS	2 957,57	1 874,09
60631000 PETIT EQUIP-PDTS D'ENTRETIEN	2 630,84	2 022,95
60631100 PETIT EQUIP. ANTI GASPI	1 225,35	3 399,39
60635000 VÊTEMENTS DE TRAVAIL	15 269,80	14 658,00
60640000 FOUR ADMINIS BUREAUX	5 656,50	7 566,27
60660000 ACHAT CARBURANTS VEHICULES	19 405,74	20 029,43
60660110 RECHARGE BATTERIES VEHICULES	1 618,96	1 261,74
60662000 CARBURANT SP95	11 166,41	10 217,26
60680000 ACHATS AAP AUTRES FOURNITURES	5 944,60	
61320000 LOCATION LOCAL ETALONDES		1 400,00
61321000 LOCATION SALLE RECEPTION	400,00	
61322000 HERBERGEMENT SITE JDB	290,71	330,32
61350000 LOCATIONS PHOTOCOPIEUR	12 515,31	11 725,94
61351000 LOCATIONS VEHICULES	7 294,00	4 182,00
61353000 LOCATION MATERIEL TELEPHONIQUE	705,60	705,60
61354000 LOCATION BATTERIES VEH.	964,80	964,80
61355000 LOCATION SERVEUR INFORMATIQUE	1 918,80	2 302,56
61356000 LOCATION TPE	343,20	
61520000 ENTRETIEN IMMOBILIER	1 865,35	1 895,60
61521000 ENTRETIEN INST ELECTRIQUES	501,00	
61550001 ENT.REP. VEHICULES	17 996,76	18 649,14
61550010 ENTRETIEN VEHICULES		340,00
61551000 ENTRETIEN MATERIEL TECHNIQUE	13 963,05	12 391,95
61560100 MAINTENANCE INFORMATIQUE	8 395,68	8 806,47
61560200 MAINTENANCE EXTINCTEURS	2 051,45	1 425,54
61560300 MAINTENANCE MAT TELEPHONIQUE	346,80	326,40
61560400 MAINTENANCE DEFIBRILLATEUR	150,29	150,00
61600000 ASSURANCES VEHICULES	12 790,93	11 352,39
61600040 ASSURANCES MATERIELS	980,37	1 539,97
61600500 ASSURANCES SERRES	536,04	503,27
61600600 ASSURANCE TELEPHONIE	96,00	96,00
61602000 ASSURANCES DIRIGEANTS	1 009,90	989,90
61610000 ASSURANCES MULTIRISQUES	5 648,20	5 084,86
61800000 FRAIS DIVERS		50,00
62260500 HONORAIRES CAC	4 444,07	4 944,00
62261800 HONORAIRES AUTRES	657,60	100,00
62280000 REMUNERATIONS DIVERSES	891,00	
62281000 FRAIS DE FORMATION EXTERNE	2 072,40	749,35
62282000 AAP LUTTE CONTRE LA PRECARITE	11 920,55	

COMPTES DE RÉSULTAT DÉTAILLÉS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23
62289000 FRAIS DE FORMATIONS EXTERIEURE	160 171,70	190 696,85
62300000 PUBLICITE, RELATIONS PUBLIQUES		168,30
62360000 CATALOGUES ET IMPRIMES	3 367,80	
62380000 DIVERS (pourboires,dons,...)	500,00	
62480000 FRAIS DE PORT DIVERS	216,00	
62510000 DEPLACEMENTS SALAIRES	1 658,77	350,75
62510100 FRAIS DEPLTS ADMINISTRATEURS	1 328,51	1 620,10
62510200 FRAIS DEPLAC. DIRIGEANTS	1 076,17	1 991,94
62570000 RECEPTION	1 859,21	730,38
62600000 FRAIS POSTAUX	1 334,58	1 212,73
62610000 FRAIS DE TELECOMUNICATION	1 782,10	1 857,03
62610100 FRAIS PORTABLES	4 645,59	4 282,00
62780000 PRESTATIONS SERVICES BANCAIRES	3 846,83	3 513,91
62800000 COTISATION ORGANISME	703,06	1 041,78
62810000 COTISATIONS CHANTIER ECOLE	1 729,00	1 651,00
62850000 FRAIS DE TELESURVEILLANCE	1 014,96	993,60
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	58 084,58	56 218,08
63110000 TAXES SUR LES SALAIRES	17 151,00	15 919,00
63330000 FORMATION CONTINUE (ORGANISME)	36 431,58	35 462,86
63512000 TAXES FONCIERES	3 268,00	
63513000 AUTRES IMPOTS LOCAUX	1 234,00	
63540000 DROITS D'ENREGISTREMENTS		4 836,22
Salaires et traitements	1 553 430,55	1 489 839,11
64110000 SALAIRES CONTRATS AIDES	1 095 859,72	1 037 096,79
64111000 SALAIRES PERMANENTS	450 435,80	438 893,13
64120000 PROV CONGES PAYES	-8 153,47	-2 482,58
64130000 PRIMES PARTAGE DE LA VALEUR	15 288,50	13 900,00
64140000 INDEM. RUPTURE CONVENTIONNELLE		2 431,77
Charges sociales	145 957,04	134 466,59
64510000 COTISATIONS MSA	125 094,55	52 100,82
64520000 MUTUELLE	5 111,43	2 199,39
64531000 RETRAITE ET PREVOY NC		477,26
64532000 COTIS.RETRAITES COMPLEM CADRES	4 109,10	5 019,30
64534000 PREVOYANCE CHORUM NC	6 665,16	8 011,86
64535000 PREVOYANCE CHORUM CADRES	706,51	823,11
64540000 POLE EMPLOI		59 513,65
64551000 CHARGES SOCIALES /CONGES PAYES	-2 538,29	-896,54
64700000 MEDECINE DU TRAVAIL	6 477,72	6 131,25
64750100 PHARMACIE	330,86	1 086,49
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	103 943,25	88 131,82
68112000 DOT AMORTISSEMENTS LOGICIELS	178,78	2 685,26
68112300 DOT AMORT. ENSEMBLE IMMO.	24 979,93	10 920,18
68112400 DOT. AMORT. DU MAT. ET OUTIL.	30 885,02	29 334,33
68112500 DOT. AM. DES AG. & INST. DIV.	15 367,37	14 657,97
68112600 DOT. AMORT. DU MAT. TRANSP.	23 652,89	23 291,30
68112700 DOT. AMORT. DU MAT. DE BUREAU	8 771,20	7 134,72
68112800 DOT. AMORT. DU MOBILIER	108,06	108,06
Dotations aux provisions		19 500,00
68150000 DOT. PROV. RISQUES CH. EXPLOIT		19 500,00
Reports en fonds dédiés	23 075,85	
68940000 Report en fonds dédiés/subv.ex	23 075,85	
Autres charges	1 241,44	40 448,83
65110000 REDEV. NOM DE DOMAINE JDB	451,44	352,75
65112000 ABONNEMENT ADOBE CREATIVE	167,96	
65300200 CHARGES SUPPLEMENTIVE LOYER LOCAU		6 638,00
65300400 BENEVOLAT VALORISE SUIVI SOCIA		33 457,00

COMPTES DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23
65800000 CHARGES DIVERSES GESTION	622,04	1,08
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	2 294 275,96	2 237 319,85
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-24 208,22	-29 024,35
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	307,54	90,65
76800000 AUTRE PRODUITS FINANCIERS	307,54	90,65
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	307,54	90,65
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	2 431,19	2 107,73
66110000 INTERET DES EMPRUNTS ET DETTES	2 431,19	2 107,73
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)	2 431,19	2 107,73
RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)	-2 123,65	-2 017,08
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV)	-26 331,87	-31 041,43
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		11 819,67
77180000 AUTRE PRODUITS EXCEPT. GESTION		11 819,67
Sur opérations en capital	27 863,17	21 420,39
77520000 PDT CESSION ELTS D'ACTIF		100,00
77700000 QUOTE-PART SUBVENTION VIREES	27 863,17	21 320,39
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	27 863,17	33 240,06
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	980,80	125,00
67120000 PENALITES ET AMENDES	980,80	125,00
Sur opérations en capital		1 653,54
67520000 VNC IMMOBILISABLES CEDEES		1 653,54
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	980,80	1 778,54
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	26 882,37	31 461,52
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	2 298 238,45	2 241 626,21
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)	2 297 687,95	2 241 206,12
EXCÉDENT OU DÉFICIT	550,50	420,09
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23
Prestations en nature		
Bénévolat	27 856,00	
87500000 BENEVOLAT	27 856,00	
TOTAL	27 856,00	
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole	27 856,00	
86400000 PERSONNEL BENEVOLE	27 856,00	
TOTAL	27 856,00	
TOTAL	550,50	420,09

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 Au 31/12/24	en %	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %
TOTAL DES RESSOURCES	379 102,80	100,00	342 668,91	100,00
MARGE COMMERCIALE				
Taux de marge commerciale				
Production vendue	379 102,80	100,00	342 668,91	100,00
70110100 VENTE LEGUMES BOUTTENCOURT	15 120,30	3,99	8 134,41	2,37
70110200 VENTE LEGUMES ETALONDES			2 649,01	0,77
70110300 VENTE LEGUMES PROFESSIONNELS	15 019,04	3,96	13 984,12	4,08
70110600 VENTE LEGUMES LIVRAISON	18 805,88	4,96	12 113,17	3,53
70113000 VENTES ANTI GASPI	13 671,80	3,61	13 100,40	3,82
70600400 PRESTATIONS SYND/COLLECTIVITES	213 573,33	56,34	196 620,42	57,38
70600500 PRESTATIONS ENTREPRISES	69 047,00	18,21	59 195,88	17,27
70600600 PRESTATIONS PARTICULIERS	34 243,00	9,03	36 816,50	10,74
70600700 PRESTATIONS FLORIXIR			55,00	0,02
70900000 REMISE SUR TRAVAUX	-377,55	-0,10		
PRODUCTION DE L'EXERCICE	379 102,80	100,00	342 668,91	100,00
+ Concours publics et subventions d'exploitation	344 085,14	90,76	313 880,00	91,60
74000300 SUBVENTION COMMUNES	650,00	0,17	1 000,00	0,29
74001070 FSE SOMME 2022/2023			78 000,00	22,76
74001080 FSE+ SOMME 2024	32 374,14	8,54		
74001100 SUBVENT° INSERTION CONS DEP 76	169 600,00	44,74	169 600,00	49,49
74001800 SUBV INSERTION CONSEIL DEP. 80	77 520,00	20,45	65 280,00	19,05
74100001 SUBV. D'EXPLOITATION NON AFF.	23 000,00	6,07		
74200001 SUBV. D'EXPLOITATION AFFECTEES	40 941,00	10,80		
+ Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable	232	0,06	42 267	12,33
75300100 FRAIS DEPLACEMENTS ADMINST.			1 992	0,58
75300200 PRODUITS SUPPLETIFS LOYER LOCA			6 638	1,94
75300400 BENEVOLAT VALORISE SUIVI SOCIA			33 457	9,76
75300600 COTI PANIERS VENTE DIRECTE	232	0,06	180	0,05
+ Ressources liées à la générosité du public	91 123	24,04	33 482	9,77
75410000 DONS MANUELS	39 794	10,50		
75410100 DONS DEDIES	50 000	13,19		
75412000 ABONDONS DE FRAIS BENEVOLES	1 329	0,35		
75450000 DON			33 482	9,77
- Approvisionnements	25 695	6,78	25 889	7,56
60100000 ACHATS ACTIVITE ESP. VERTS	053	0,01	429	0,13
60110000 ACHATS ACTIVITE PANIERS	11 464	3,02	10 279	3,00
60110500 ACHAT LEGUMES REVENDUES	3 358	0,89	6 512	1,90
60111000 ACHATS ACTIVITE ANTI GASPI	056	0,01	104	0,03
60210000 ACHATS PRODUITS ANIMALIERS	1 859	0,49	2 235	0,65
60215000 CONSOMMABLES FOUR. ESP. VERTS	4 602	1,21	2 795	0,82
60216000 ACHAT FOURN CONS PANIERS	1 142	0,30	1 569	0,46
60217000 FOURN. CONSOM ANTI GASPI	2 088	0,55	2 753	0,80
60221200 ACHAT BOUTEILLES GAZ	798	0,21	450	0,13
60310000 VAR. STOCK MAR 1ère Fourn.	-027	-0,01	-1 145	-0,33
60320000 VAR. STOCKS AUTRES APPROV.	302	0,08	-092	-0,03
- Autres achats et charges externes	382 848,75	100,99	382 826,78	111,72
60411000 TRAITEMENT DECHETS VERTS	4 430,00	1,17	4 307,50	1,26
60611000 ELECTRICITE ETALONDES			82,57	0,02
60611100 ELECTRICITE BOUTTENCOURT	11 259,03	2,97	12 445,14	3,63
60612000 FOURNITURE EAU	1 305,67	0,34	1 007,39	0,29
60613000 GAZ DE VILLE	3 994,14	1,05	2 838,62	0,83
60630000 ACHATS DE PETIT EQUIPEMENT ASS	2 957,57	0,78	1 874,09	0,55
60631000 PETIT EQUIP-PDTS D'ENTRETIEN	2 630,84	0,69	2 022,95	0,59
60631100 PETIT EQUIP. ANTI GASPI	1 225,35	0,32	3 399,39	0,99

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 Au 31/12/24	en %	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %
60635000 VÊTEMENTS DE TRAVAIL	15 269,80	4,03	14 658,00	4,28
60640000 FOUR ADMINIS BUREAUX	5 656,50	1,49	7 566,27	2,21
60660000 ACHAT CARBURANTS VEHICULES	19 405,74	5,12	20 029,43	5,85
60660110 RECHARGE BATTERIES VEHICULES	1 618,96	0,43	1 261,74	0,37
60662000 CARBURANT SP95	11 166,41	2,95	10 217,26	2,98
60680000 ACHATS AAP AUTRES FOURNITURES	5 944,60	1,57		
61320000 LOCATION LOCAL ETALONDES			1 400,00	0,41
61321000 LOCATION SALLE RECEPTION	400,00	0,11		
61322000 HERBERGEMENT SITE JDB	290,71	0,08	330,32	0,10
61350000 LOCATIONS PHOTOCOPIEUR	12 515,31	3,30	11 725,94	3,42
61351000 LOCATIONS VEHICULES	7 294,00	1,92	4 182,00	1,22
61353000 LOCATION MATERIEL TELEPHONIQUE	705,60	0,19	705,60	0,21
61354000 LOCATION BATTERIES VEH.	964,80	0,25	964,80	0,28
61355000 LOCATION SERVEUR INFORMATIQUE	1 918,80	0,51	2 302,56	0,67
61356000 LOCATION TPE	343,20	0,09		
61520000 ENTRETIEN IMMOBILIER	1 865,35	0,49	1 895,60	0,55
61521000 ENTRETIEN INST ELECTRIQUES	501,00	0,13		
61550001 ENT.REP. VEHICULES	17 996,76	4,75	18 649,14	5,44
61550010 ENTRETIEN VEHICULES			340,00	0,10
61551000 ENTRETIEN MATERIEL TECHNIQUE	13 963,05	3,68	12 391,95	3,62
61560100 MAINTENANCE INFORMATIQUE	8 395,68	2,21	8 806,47	2,57
61560200 MAINTENANCE EXTINCTEURS	2 051,45	0,54	1 425,54	0,42
61560300 MAINTENANCE MAT TELEPHONIQUE	346,80	0,09	326,40	0,10
61560400 MAINTENANCE DEFIBRILLATEUR	150,29	0,04	150,00	0,04
61600000 ASSURANCES VEHICULES	12 790,93	3,37	11 352,39	3,31
61600040 ASSURANCES MATERIELS	980,37	0,26	1 539,97	0,45
61600500 ASSURANCES SERRES	536,04	0,14	503,27	0,15
61600600 ASSURANCE TELEPHONIE	96,00	0,03	96,00	0,03
61602000 ASSURANCES DIRIGEANTS	1 009,90	0,27	989,90	0,29
61610000 ASSURANCES MULTIRISQUES	5 648,20	1,49	5 084,86	1,48
61800000 FRAIS DIVERS			50,00	0,01
62260500 HONORAIRES CAC	4 444,07	1,17	4 944,00	1,44
62261800 HONORAIRES AUTRES	657,60	0,17	100,00	0,03
62280000 REMUNERATIONS DIVERSES	891,00	0,24		
62281000 FRAIS DE FORMATION EXTERNE	2 072,40	0,55	749,35	0,22
62282000 AAP LUTTE CONTRE LA PRECARITE	11 920,55	3,14		
62289000 FRAIS DE FORMATIONS EXTERIEURE	160 171,70	42,25	190 696,85	55,65
62300000 PUBLICITE, RELATIONS PUBLIQUES			168,30	0,05
62360000 CATALOGUES ET IMPRIMES	3 367,80	0,89		
62380000 DIVERS (pourboires,dons,...)	500,00	0,13		
62480000 FRAIS DE PORT DIVERS	216,00	0,06		
62510000 DEPLACEMENTS SALARIES	1 658,77	0,44	350,75	0,10
62510100 FRAIS DEPLTS ADMINISTRATEURS	1 328,51	0,35	1 620,10	0,47
62510200 FRAIS DEPLAC. DIRIGEANTS	1 076,17	0,28	1 991,94	0,58
62570000 RECEPTION	1 859,21	0,49	730,38	0,21
62600000 FRAIS POSTAUX	1 334,58	0,35	1 212,73	0,35
62610000 FRAIS DE TELECOMUNICATION	1 782,10	0,47	1 857,03	0,54
62610100 FRAIS PORTABLES	4 645,59	1,23	4 282,00	1,25
62780000 PRESTATIONS SERVICES BANCAIRES	3 846,83	1,01	3 513,91	1,03
62800000 COTISATION ORGANISME	703,06	0,19	1 041,78	0,30
62810000 COTISATIONS CHANTIER ECOLE	1 729,00	0,46	1 651,00	0,48
62850000 FRAIS DE TELESURVEILLANCE	1 014,96	0,27	993,60	0,29
VALEUR AJOUTÉE	405 999,20	107,09	323 582,43	94,43
- Impôts, taxes et versements assimilés	58 084,58	15,32	56 218,08	16,41
63110000 TAXES SUR LES SALAIRES	17 151,00	4,52	15 919,00	4,65
63330000 FORMATION CONTINUE (ORGANISME)	36 431,58	9,61	35 462,86	10,35
63512000 TAXES FONCIERES	3 268,00	0,86		
63513000 AUTRES IMPOTS LOCAUX	1 234,00	0,33		
63540000 DROITS D'ENREGISTREMENTS			4 836,22	1,41

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 Au 31/12/24	en %	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %
- Charges de personnel	1 699 387,59	448,27	1 624 305,70	474,02
64110000 SALAIRES CONTRATS AIDES	1 095 859,72	289,07	1 037 096,79	302,65
64111000 SALAIRES PERMANENTS	450 435,80	118,82	438 893,13	128,08
64120000 PROV CONGES PAYES	-8 153,47	-2,15	-2 482,58	-0,72
64130000 PRIMES PARTAGE DE LA VALEUR	15 288,50	4,03	13 900,00	4,06
64140000 INDEM. RUPTURE CONVENTIONNELLE			2 431,77	0,71
64510000 COTISATIONS MSA	125 094,55	33,00	52 100,82	15,20
64520000 MUTUELLE	5 111,43	1,35	2 199,39	0,64
64531000 RETRAITE ET PREVOY NC			477,26	0,14
64532000 COTIS.RETRAITES COMPLEM CADRES	4 109,10	1,08	5 019,30	1,46
64534000 PREVOYANCE CHORUM NC	6 665,16	1,76	8 011,86	2,34
64535000 PREVOYANCE CHORUM CADRES	706,51	0,19	823,11	0,24
64540000 POLE EMPLOI			59 513,65	17,37
64551000 CHARGES SOCIALES /CONGES PAYES	-2 538,29	-0,67	-896,54	-0,26
64700000 MEDECINE DU TRAVAIL	6 477,72	1,71	6 131,25	1,79
64750100 PHARMACIE	330,86	0,09	1 086,49	0,32
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-1 351 472,97	-356,49	-1 356 941,35	-395,99
+ Autres Produits	1 469 644,29	387,66	1 475 997,65	430,74
75010000 REPRISE/ DOT ENSEMB. IMMOB.	24 979,93	6,59	12 633,13	3,69
75800000 PRODUIT DIVERS GESTION COURANT	209,92	0,06	878,53	0,26
75801000 COTISATION MEMBRES ASSOCIATION	195,00	0,05	180,00	0,05
79100000 TRANSF. CHARGES EXPLOIT.	3 578,11	0,94	890,44	0,26
79120000 FORMATIONS CDDI UNIFORMATION	169 720,00	44,77	203 784,60	59,47
79144200 TRANF CHGES REMBT IND JOURNAL.	1 412,81	0,37	1 016,12	0,30
79164100 AIDE EMPLOI CUI	12 207,20	3,22	5 166,72	1,51
79164200 AIDE AUX POSTES 80	476 951,23	125,81	466 264,09	136,07
79164400 AIDE AUX POSTES 76	718 999,34	189,66	722 294,75	210,79
79164800 MODULATION AIDE AU POSTE 76	39 286,86	10,36	38 058,09	11,11
79164900 MODULATION AIDE AU POSTE 80	22 103,89	5,83	24 831,18	7,25
- Autres Charges	1 241,44	0,33	40 448,83	11,80
65110000 REDEV. NOM DE DOMAINE JDB	451,44	0,12	352,75	0,10
65112000 ABONNEMENT ADOBE CREATIVE	167,96	0,04		
65300200 CHARGES SUPPLEMENTIVE LOYER LOCAU			6 638,00	1,94
65300400 BENEVOLAT VALORISE SUIVI SOCIA			33 457,00	9,76
65800000 CHARGES DIVERSES GESTION	622,04	0,16	1,08	
+ Produits exceptionnels			11 819,67	3,45
77180000 AUTRE PRODUITS EXCEPT. GESTION			11 819,67	3,45
- Charges exceptionnelles	980,80	0,26	125,00	0,04
67120000 PENALITES ET AMENDES	980,80	0,26	125,00	0,04
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	115 949,08	30,59	90 302,14	26,35
+ Produits financiers	307,54	0,08	90,65	0,03
76800000 AUTRE PRODUITS FINANCIERS	307,54	0,08	90,65	0,03
- Charges financières	2 431,19	0,64	2 107,73	0,62
66110000 INTERET DES EMPRUNTS ET DETTES	2 431,19	0,64	2 107,73	0,62
COÛT DE FINANCEMENT	-2 123,65	-0,56	-2 017,08	-0,59
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	113 825,43	30,02	88 285,06	25,76
+ Résultat sur cessions d'actifs			-1 553,54	-0,45
67520000 VNC IMMOB CORPORELLES CEDEES			-1 653,54	-0,48
77520000 PDT CESSION ELTS D'ACTIF			100,00	0,03
- Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	103 943,25	27,42	107 631,82	31,41
68112000 DOT AMORTISSEMENTS LOGICIELS	178,78	0,05	2 685,26	0,78
68112300 DOT AMORT. ENSEMBLE IMMO.	24 979,93	6,59	10 920,18	3,19

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 Au 31/12/24	en %	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %
68112400 DOT. AMORT. DU MAT. ET OUTIL.	30 885,02	8,15	29 334,33	8,56
68112500 DOT. AM. DES AG. & INST. DIV.	15 367,37	4,05	14 657,97	4,28
68112600 DOT. AMORT. DU MAT. TRANSP.	23 652,89	6,24	23 291,30	6,80
68112700 DOT. AMORT. DU MAT. DE BUREAU	8 771,20	2,31	7 134,72	2,08
68112800 DOT. AMORT. DU MOBILIER	108,06	0,03	108,06	0,03
68150000 DOT. PROV. RISQUES CH. EXPLOIT			19 500,00	5,69
+ Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	19 500,00	5,14		
78150000 REPRISE.S/PROVIS.RISQUE&CHARGE	19 500,00	5,14		
- Reports en fonds dédiés	56 694,85	14,96		
68910000 REPORT EN FONDS DEDIES	33 619,00	8,87		
68940000 Report en fonds dédiés/subv.ex	23 075,85	6,09		
+ Subventions d'équipement virées au résultat	27 863,17	7,35	21 320,39	6,22
77700000 QUOTE-PART SUBVENTION VIREES	27 863,17	7,35	21 320,39	6,22
RÉSULTAT NET	550,50	0,15	420,09	0,12

SOMMAIRE

Comptes Annuels	1
Bilan Actif	2
Bilan Passif	3
Compte Résultat (liste)	4
Soldes intermédiaires de gestion	6
Détail Bilan Actif	7
Détail Bilan Passif	9
Détail Compte Résultat (liste)	11
Détail des soldes Intermédiaires de gestion	16