

**YZICO**

conseil &amp; expertise

**ASS LES JARDINS D'ECUREY**  
**40 Avenue de la 42ème Division**  
**55100 VERDUN**

**Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020**

YZICO VERDUN - Actipole Verdun Sud - 1 rue Daniel Mornet - BP 70057 - 55100 Verdun

Tél. 03 29 86 01 90 - Courriel : [verdun@expertiscfe.fr](mailto:verdun@expertiscfe.fr) - Site Internet : [www.yzico.fr](http://www.yzico.fr)

SAS au capital de 16 509 601,45 € - inscrite au Conseil Régional de l'Ordre des Experts-Comptables du Grand Est et de l'Ile-de-France.

Membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Nancy - SIREN N°790 659 098 RCS Nancy - TVA intracommunautaire FR 28 790 659 098



**YZICO**

conseil & expertise

## Sommaire

<b>Attestation d'Expert Comptable</b>	<b>1</b>
<b>1. Comptes annuels</b>	<b>2</b>
Bilan	3
Compte de fonctionnement	5
Annexe	6
<i>Règles et méthodes comptables</i>	7
<i>Notes sur le bilan</i>	9
<b>2. Détail des comptes</b>	<b>14</b>
Détail Bilan	15
Détail Compte de fonctionnement	17
Liste des immobilisations	20

## Attestation d'Expert Comptable

### MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Conformément à nos accords, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association LES JARDINS D'ECUREY relatifs à l'exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 21 pages, se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en euros
Total bilan	146 936
Total des ressources	42 505
<b>Résultat net comptable (Excédent)</b>	<b>716</b>

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à VERDUN  
Le 12/05/2021



LE LAY Anaïs  
Responsable de mission

HERMAL Cédric  
Expert Comptable

**COMPTES ANNUELS**

**2020**

Comptes annuels

**YZICO**

conseil &amp; expertise

**Bilan**

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/20	Net au 31/12/19
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Installations techniques, matériel et outilla	69 853	20 279	49 574	38 726
Autres immobilisations corporelles	5 004	3 267	1 737	3 282
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	15		15	15
<b>Total I</b>	<b>74 872</b>	<b>23 546</b>	<b>51 326</b>	<b>42 023</b>
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières et autres approv.	780		780	651
Produits intermédiaires et finis	437		437	439
Créances				
Usagers et comptes rattachés	3 645		3 645	
Autres créances	63 614		63 614	21 602
Divers				
Disponibilités	25 069		25 069	57 664
Charges constatées d'avance	2 065		2 065	2 065
<b>Total II</b>	<b>95 610</b>		<b>95 610</b>	<b>82 421</b>
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>170 482</b>	<b>23 546</b>	<b>146 936</b>	<b>124 445</b>

**YZICO**

conseil &amp; expertise

**Bilan**

	Net au 31/12/20	Net au 31/12/19
<b>FONDS PROPRES</b>		
<b>Fonds propres sans droit de reprise</b>		
<b>Fonds propres avec droit de reprise</b>	<b>95 172</b>	<b>95 172</b>
Autres fonds propres avec droit de reprise	95 172	95 172
<b>Réserves</b>		
Report à nouveau	-22 719	-1 323
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>716</b>	<b>-21 396</b>
<b>Situation nette (sous-total)</b>	<b>73 169</b>	<b>72 453</b>
Subventions d'investissement	42 026	35 575
<b>Total I</b>	<b>115 195</b>	<b>108 028</b>
<b>FONDS REPORTES ET DEDIES</b>		
<b>Total II</b>		
<b>PROVISIONS</b>		
<b>Total III</b>		
<b>DETTES</b>		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses	19	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 915	7 422
Dettes fiscales et sociales	12 543	8 995
Autres dettes	12 265	
<b>Total IV</b>	<b>31 741</b>	<b>16 417</b>
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>146 936</b>	<b>124 445</b>



**YZICO**  
conseil & expertise

## Compte de fonctionnement

	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>				
Cotisations	150	0,09	80	0,08
<b>Ventes de biens et de services</b>	<b>42 355</b>		<b>18 202</b>	
Ventes de biens	9 048	5,55		
Ventes de prestations services	33 308	20,45	18 202	17,82
<b>Produits de tiers financeurs</b>	<b>120 373</b>		<b>83 882</b>	
Concours publics et subventions d'exploitation	120 373	73,90	83 882	82,11
Autres produits	1		439	0,43
<b>Total I</b>	<b>162 879</b>	<b>100,00</b>	<b>102 603</b>	<b>100,43</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>				
Achats de marchandises	5 157	3,17		
Autres achats et charges externes	49 736	30,54	41 125	40,25
Impôts, taxes et versements assimilés	1 024	0,63	1 700	1,66
Salaires et traitements	88 612	54,40	67 067	65,65
Charges sociales	14 017	8,61	12 870	12,60
Dotations aux amortissements et aux dépréciation	14 577	8,95	8 561	8,38
<b>Total II</b>	<b>173 121</b>	<b>106,29</b>	<b>131 324</b>	<b>128,54</b>
<b>1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>-10 243</b>	<b>-6,29</b>	<b>-28 721</b>	<b>-28,11</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>				
<b>Total III</b>				
<b>CHARGES FINANCIERES</b>				
<b>Total IV</b>				
<b>3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)</b>	<b>-10 243</b>	<b>-6,29</b>	<b>-28 721</b>	<b>-28,11</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>				
Reprises provisions, dép., et transferts de charge	11 049	6,78	7 325	7,17
<b>Total V</b>	<b>11 049</b>	<b>6,78</b>	<b>7 325</b>	<b>7,17</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>				
Sur opérations de gestion	90	0,06		
<b>Total VI</b>	<b>90</b>	<b>0,06</b>		
<b>4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)</b>	<b>10 959</b>	<b>6,73</b>	<b>7 325</b>	<b>7,17</b>
<b>Total des produits (I + III + V)</b>	<b>173 927</b>	<b>106,78</b>	<b>109 928</b>	<b>107,60</b>
<b>Total des charges ((II + IV + VI + VII + VIII)</b>	<b>173 211</b>	<b>106,34</b>	<b>131 324</b>	<b>128,54</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>716</b>	<b>0,44</b>	<b>-21 396</b>	<b>-20,94</b>
<b>CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>				
<b>TOTAL</b>				
<b>CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRE</b>				
<b>TOTAL</b>				

# COMPTES ANNUELS

2020

Annexe

## Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : LES JARDINS D'ECUREY

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020, dont le total est de 146 936 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un excédent de 716 euros. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 15/03/2021 par les dirigeants de l'association.

### Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2020 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2018-06 de l'Autorité des Normes Comptables relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

### Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.



**YZICO**  
conseil & expertise

## Règles et méthodes comptables

### Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- \* Installations techniques : 2 à 5 ans
- \* Matériel et outillage industriels : 2 à 5 ans
- \* Matériel de bureau : 5 ans
- \* Matériel informatique : 3 ans
- \* Mobilier : 5 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine. L'association a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

### Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

### Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'association.



**YZICO**  
conseil & expertise

## Notes sur le bilan

### Actif immobilisé

#### Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	45 973	23 880		69 853
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	5 004			5 004
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>50 977</b>	<b>23 880</b>		<b>74 857</b>
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	15			15
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
<b>Immobilisations financières</b>	<b>15</b>			<b>15</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>50 992</b>	<b>23 880</b>		<b>74 872</b>



**YZICO**  
conseil & expertise

## Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
<b>Ventilation des augmentations</b>				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		23 880		23 880
Apports				
Créations				
Réévaluations				
<b>Augmentations de l'exercice</b>		<b>23 880</b>		<b>23 880</b>
<b>Ventilation des diminutions</b>				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
<b>Diminutions de l'exercice</b>				

**YZICO**

conseil &amp; expertise

## Notes sur le bilan

### Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	7 247	13 031		20 279
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 722	1 545		3 267
- Emballages récupérables et divers				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>8 969</b>	<b>14 577</b>		<b>23 546</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>8 969</b>	<b>14 577</b>		<b>23 546</b>

## Notes sur le bilan

### Actif circulant

#### Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 69 324 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
<b>Créances de l'actif immobilisé :</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
<b>Créances de l'actif circulant :</b>			
Créances Clients et Comptes rattachés	3 645	3 645	
Autres	63 614	63 614	
Charges constatées d'avance	2 065	2 065	
<b>Total</b>	<b>69 324</b>	<b>69 324</b>	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

#### Produits à recevoir

	Montant
ETAT PRODUITS A RECEVOIR	329
DIVERS PDTS A RECEVOIR	63 286
<b>Total</b>	<b>63 614</b>

## Notes sur le bilan

### Dettes

#### Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 31 741 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 915	6 915		
Dettes fiscales et sociales	12 543	12 543		
Dettes sur immobilisations et comptes				
Autres dettes (**)	12 284	12 284		
<b>Total</b>	<b>31 741</b>	<b>31 741</b>		
(**) Dont envers les associés	19			

#### Charges à payer

	Montant
FRS FACT.NON PARVENUES	6 132
DETTES PROV.CONG.A PAYER	6 231
CH.SOC.DETTE CONG.A PAYER	1 994
DIVERS CHARGES A PAYER	12 265
<b>Total</b>	<b>26 622</b>

#### Comptes de régularisation

#### Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES AVANCE	2 065		
<b>Total</b>	<b>2 065</b>		

# COMPTES ANNUELS

2020

Détail des comptes

**YZICO**

conseil &amp; expertise

**Détail Bilan**

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/20	Net au 31/12/19
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Installations techniques, matériel et outilla				
215500 - MATERIEL D'EXPLOITATION	63 316,96		63 316,96	39 437,25
215700 - MATERIEL DE TRANSPORT	6 536,00		6 536,00	6 536,00
281550 - AMORTISSEMENT MATERIEL		18 386,20	-18 386,20	-6 661,98
281570 - AMORTISSEMENT MATERIEL DE T		1 892,51	-1 892,51	-585,31
	69 852,96	20 278,71	49 574,25	38 725,96
Autres immobilisations corporelles				
218300 - MAT.BUREAU & INFORMATIQUE	5 003,95		5 003,95	5 003,95
281830 - AMORT MAT.BUR ET INFORMAT		3 267,04	-3 267,04	-1 721,74
	5 003,95	3 267,04	1 736,91	3 282,21
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
261000 - PARTS SOCIALES	15,00		15,00	15,00
	15,00		15,00	15,00
<b>Total I</b>	<b>74 871,91</b>	<b>23 545,75</b>	<b>51 326,16</b>	<b>42 023,17</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
310000 - MATIERES	780,00		780,00	651,00
	780,00		780,00	651,00
Produits intermédiaires et finis				
355000 - PRODUITS FINIS	437,00		437,00	439,00
	437,00		437,00	439,00
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
411000 - USAGERS	3 644,86		3 644,86	
	3 644,86		3 644,86	
Autres créances				
448700 - ETAT PRODUITS A RECEVOIR	328,93		328,93	235,36
468700 - DIVERS PDTS A RECEVOIR	63 285,50		63 285,50	21 366,75
	63 614,43		63 614,43	21 602,11
Divers				
Disponibilités				
512100 - CREDIT MUTUEL	24 365,32		24 365,32	57 068,23
512300 - Compte ... cr,er	438,90		438,90	
530000 - CAISSE ECUREY	192,38		192,38	253,88
531000 - CAISSE VERDUN	72,08		72,08	341,84
	25 068,68		25 068,68	57 663,95
Charges constatées d'avance				
486000 - CHARGES CONSTATEES AVANCE	2 064,88		2 064,88	2 065,32
	2 064,88		2 064,88	2 065,32
<b>Total II</b>	<b>95 609,85</b>		<b>95 609,85</b>	<b>82 421,38</b>
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>170 481,76</b>	<b>23 545,75</b>	<b>146 936,01</b>	<b>124 444,55</b>



**YZICO**  
conseil & expertise

## Détail Bilan

	Net au 31/12/20	Net au 31/12/19
<b>FONDS PROPRES</b>		
<b>Fonds propres sans droit de reprise</b>		
<b>Fonds propres avec droit de reprise</b>	<b>95 172,25</b>	<b>95 172,25</b>
Autres fonds propres avec droit de reprise		
103400 - FONDS ASSOCIATIFS	95 172,25	95 172,25
	95 172,25	95 172,25
<b>Réserves</b>		
Report à nouveau		
119000 - REPORT A NOUVEAU (DEBIT)	-22 719,40	-1 323,43
	-22 719,40	-1 323,43
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>715,94</b>	<b>-21 395,97</b>
<b>Situation nette (sous-total)</b>	<b>73 168,79</b>	<b>72 452,85</b>
Subventions d'investissement		
131000 - SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENTS	60 400,00	42 900,00
139000 - SUBV.INVEST.INSCRITE C.R	-18 373,87	-7 325,21
	42 026,13	35 574,79
<b>Total I</b>	<b>115 194,92</b>	<b>108 027,64</b>
<b>FONDS REPORTES ET DEDIES</b>		
<b>Total II</b>		
<b>PROVISIONS</b>		
<b>Total III</b>		
<b>DETTES</b>		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses		
455200 - POLYVAL JAPIOT	19,08	
	19,08	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
401000 - FOURNISSEURS	782,30	2 890,32
408100 - FRS FACT.NON PARVENUES	6 132,32	4 531,67
	6 914,62	7 421,99
Dettes fiscales et sociales		
421000 - PERSONNEL REMUNERAT.DUES		141,15
425500 - NOTES DE FRAIS	75,48	404,39
427000 - PERSONNEL OPPOSITIONS	144,30	43,66
428200 - DETTES PROV.CONG.A PAYER	6 231,30	4 123,86
431000 - MSA	3 539,21	2 545,93
437000 - AGRIGA MUTUELLE	535,48	431,55
438200 - CH.SOC.DETTE CONG.A PAYER	1 994,02	1 304,38
442100 - Prélèvements à la source ( IR )	23,00	
	12 542,79	8 994,92
Autres dettes		
468600 - DIVERS CHARGES A PAYER	12 264,60	
	12 264,60	
<b>Total IV</b>	<b>31 741,09</b>	<b>16 416,91</b>
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>146 936,01</b>	<b>124 444,55</b>

**YZICO**

conseil &amp; expertise

**Détail Compte de fonctionnement**

	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	Variation absolue (montant)
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>					
Cotisations					
756000 - COTISATIONS	150,00	0,09	80,00	0,08	70,00
	150,00	0,09	80,00	0,08	70,00
<b>Ventes de biens et de services</b>	<b>42 355,02</b>		<b>18 201,90</b>		<b>24 153,12</b>
Ventes de biens					
707000 - VENTES DE LEGUMES	2 385,00	1,46			2 385,00
707010 - REVENTE MARCH FAC	5 147,50	3,16			5 147,50
707150 - VENTES ORTIES	1 515,00	0,93			1 515,00
	9 047,50	5,55			9 047,50
Ventes de prestations services					
701000 - VENTES DE LEGUMES	23 454,92	14,40	17 586,00	17,21	5 868,92
701100 - VENTES LEGUMES DIRECTS	9 852,60	6,05			9 852,60
706100 - PRESTATIONS ANIMATIONS			615,90	0,60	-615,90
	33 307,52	20,45	18 201,90	17,82	15 105,62
<b>Produits de tiers financeurs</b>	<b>120 372,54</b>		<b>83 881,63</b>		<b>36 490,91</b>
Concours publics et subventions d'exploita					
745000 - ASP - AIDES A L EMPLOI	62 822,08	38,57	42 528,90	41,63	20 293,18
745010 - REGION GRAND EST	1 000,00	0,61			1 000,00
745100 - FDI - AIDE AU DEMARRAGE	2 215,50	1,36	3 000,00	2,94	-784,50
745400 - CODECOM - AIDE FONCTIONNEME	25 000,00	15,35	12 500,00	12,24	12 500,00
745500 - DEPARTEMENT - AIDE FONCTIONN	28 000,00	17,19	21 000,00	20,56	7 000,00
745600 - PAC - AIDE POLITIQUE AGRICOLE	1 334,96	0,82	852,73	0,83	482,23
745700 - FONDATION DE FRANCE			4 000,00	3,92	-4 000,00
	120 372,54	73,90	83 881,63	82,11	36 490,91
Autres produits					
713500 - VARIAT.STOCKS DE PRODUITS	-2,00		439,00	0,43	-441,00
758000 - PDTs DIVERS DE GESTION	3,07				3,07
	1,07		439,00	0,43	-437,93
<b>Total I</b>	<b>162 878,63</b>	<b>100,00</b>	<b>102 602,53</b>	<b>100,43</b>	<b>60 276,10</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>					
Achats de marchandises					
607000 - ACHATS DE MARCHANDISES	5 156,57	3,17			5 156,57
	5 156,57	3,17			5 156,57
Autres achats et charges externes					
601000 - ACH.STOCKES MAT.PR FOURN.	11 265,24	6,92	3 642,62	3,57	7 622,62
602100 - MATIERES CONSOMMABLES	1 809,34	1,11	1 642,84	1,61	166,50
603100 - VARIAT.STOCKS MATIERES	-129,00	-0,08	-651,00	-0,64	522,00
606110 - EAU	4 951,71	3,04	2 658,62	2,60	2 293,09
606310 - PETIT EQUIPEMENT DE CHANTIER	2 510,27	1,54	4 949,74	4,84	-2 439,47
606311 - PETIT MATERIEL	607,90	0,37	116,27	0,11	491,63
606350 - PRODUITS D ENTRETIEN			12,01	0,01	-12,01
606400 - FOURNIT.ADMINISTRATIVES	463,10	0,28	656,81	0,64	-193,71
606500 - GASOIL FUEL	2 924,81	1,80	1 754,87	1,72	1 169,94
606700 - VETEMENTS DE TRAVAIL	661,17	0,41	771,15	0,75	-109,98
613200 - LOCATIONS IMMOBILIERES	370,00	0,23	50,00	0,05	320,00
615300 - ENTRETIEN LOCAUX	771,59	0,47	630,00	0,62	141,59
615500 - ENTRETIEN MAINTENANCE	540,00	0,33	930,40	0,91	-390,40

**YZICO**

conseil &amp; expertise

**Détail Compte de fonctionnement**

	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	Variation absolue (montant)
615600 - MAINTENANCE	570,76	0,35			570,76
615700 - ENTRETIEN VEHICULE	5 015,57	3,08	769,84	0,75	4 245,73
616000 - ASSURANCE MULTIRISQUES	183,47	0,11	320,29	0,31	-136,82
616100 - ASSURANCE COMMERCE	333,94	0,21	163,83	0,16	170,11
616700 - ASSURANCE TRACTEUR	278,35	0,17	211,44	0,21	66,91
616720 - ASSURANCE VEHICULES	1 616,90	0,99	611,72	0,60	1 005,18
621400 - PRESTATAIRES	1 566,00	0,96	2 981,78	2,92	-1 415,78
622600 - HONORAIRES DIVERS	672,00	0,41	1 183,60	1,16	-511,60
622610 - HONORAIRES COMPTABLES	2 136,00	1,31	2 280,00	2,23	-144,00
623100 - PUBLICITE	1 392,00	0,85	1 076,00	1,05	316,00
624100 - TRANSPORTS SUR ACHATS			366,00	0,36	-366,00
625100 - DEPLACEMENT DU PERSONNEL	1 475,76	0,91	5 531,24	5,41	-4 055,48
625300 - CADEAUX CLIENTS	21,16	0,01	287,56	0,28	-266,40
625600 - SEMAINE DU GOUT			173,65	0,17	-173,65
625700 - FETES DES LEGUMES	5 418,04	3,33	5 796,04	5,67	-378,00
625800 - MISSIONS RECEPTIONS	854,38	0,52	1 346,89	1,32	-492,51
625810 - ANIMATION COMMERCIALE			81,88	0,08	-81,88
625820 - PROJET ECOLE	369,67	0,23			369,67
626200 - TELECOMMUNICATION	572,86	0,35	473,15	0,46	99,71
627000 - SERVICES BANCAIRES	164,60	0,10	41,30	0,04	123,30
628100 - PLANETE CONSEIL	348,00	0,21	264,00	0,26	84,00
	49 735,59	30,54	41 124,54	40,25	8 611,05
Impôts, taxes et versements assimilés					
633300 - FORM.PROFESS.CONTINUE	1 024,25	0,63	740,29	0,72	283,96
633800 - CARTE GRISE			960,08	0,94	-960,08
	1 024,25	0,63	1 700,37	1,66	-676,12
Salaires et traitements					
641000 - SALAIRES PERMANENTS	31 409,47	19,28	23 533,86	23,04	7 875,61
641100 - SALAIRES CDDI	55 094,68	33,83	39 409,77	38,58	15 684,91
641200 - CONGES PAYES	2 107,44	1,29	4 123,86	4,04	-2 016,42
	88 611,59	54,40	67 067,49	65,65	21 544,10
Charges sociales					
645000 - COTISATIONS MSA	10 852,19	6,66	10 193,37	9,98	658,82
645100 - COTISATIONS PREVOYANCE	769,80	0,47	504,41	0,49	265,39
645150 - CHARGES SUR CONGES PAYES	689,64	0,42	1 304,38	1,28	-614,74
645200 - COTISATIONS MUTUELLE	1 275,00	0,78	789,99	0,77	485,01
647500 - MEDECINE DU TRAVAIL			77,76	0,08	-77,76
648000 - AUTRES CHARGES PERSONNEL	430,00	0,26			430,00
	14 016,63	8,61	12 869,91	12,60	1 146,72
Dotations aux amortissements et aux dépr					
681120 - DOT.AMT.IMMO CORPORELLES	14 576,72	8,95	8 561,40	8,38	6 015,32
	14 576,72	8,95	8 561,40	8,38	6 015,32
<b>Total II</b>	<b>173 121,35</b>	<b>106,29</b>	<b>131 323,71</b>	<b>128,54</b>	<b>41 797,64</b>
<b>1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>-10 242,72</b>	<b>-6,29</b>	<b>-28 721,18</b>	<b>-28,11</b>	<b>18 478,46</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>					
<b>Total III</b>					
<b>CHARGES FINANCIERES</b>					
<b>Total IV</b>					



YZICO

conseil & expertise

## Détail Compte de fonctionnement

	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	Variation absolue (montant)
<b>3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II)</b>	<b>-10 242,72</b>	<b>-6,29</b>	<b>-28 721,18</b>	<b>-28,11</b>	<b>18 478,46</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>					
Reprises provisions, dép., et transferts de 777000 - QU.PART SUBV.VIRE RESULTA	11 048,66	6,78	7 325,21	7,17	3 723,45
	11 048,66	6,78	7 325,21	7,17	3 723,45
<b>Total V</b>	<b>11 048,66</b>	<b>6,78</b>	<b>7 325,21</b>	<b>7,17</b>	<b>3 723,45</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>					
Sur opérations de gestion 671200 - PENALITES ET AMENDES	90,00	0,06			90,00
	90,00	0,06			90,00
<b>Total VI</b>	<b>90,00</b>	<b>0,06</b>			<b>90,00</b>
<b>4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)</b>	<b>10 958,66</b>	<b>6,73</b>	<b>7 325,21</b>	<b>7,17</b>	<b>3 633,45</b>
<b>Total des produits (I + III + V)</b>	<b>173 927,29</b>	<b>106,78</b>	<b>109 927,74</b>	<b>107,60</b>	<b>63 999,55</b>
<b>Total des charges ((II + IV + VI + VII + VI</b>	<b>173 211,35</b>	<b>106,34</b>	<b>131 323,71</b>	<b>128,54</b>	<b>41 887,64</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>715,94</b>	<b>0,44</b>	<b>-21 395,97</b>	<b>-20,94</b>	<b>22 111,91</b>
<b>CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NA</b>					
<b>TOTAL</b>					
<b>CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLO</b>					
<b>TOTAL</b>					

## Liste des immobilisations

Code	Désignation	Date acq.	M	T	Valeur achat	Cumul antérieur	Dot. exercice	Cumul	VNC
<b>215500 MATERIEL D'EXPLOITATION</b>									
0000000006	TOUTENTUB DIVERS MATERIEL	04/12/18	L	25,00	4 807,20	1 291,94	1 201,80	2 493,74	2 313,46
0000000007	LOUIS DAVIGNON DEBROUSSAILLEUSE	12/12/18	L	25,00	672,00	176,87	168,00	344,87	327,13
0000000008	TERRATECK DIVERS MATERIEL	18/12/18	L	25,00	3 422,40	886,50	855,60	1 742,10	1 680,30
0000000009	MILER TRANSPALET + PLATEFORME	27/12/18	L	25,00	1 163,04	293,99	290,76	584,75	578,29
0000000010	GERARD TRACTEUR	01/04/19	L	20,00	14 000,00	2 100,00	2 800,00	4 900,00	9 100,00
0000000011	UDRON HERSE ROTATIVE	19/04/19	L	20,00	3 865,20	541,13	773,04	1 314,17	2 551,03
0000000012	UDRON REMORQUE 3T	19/04/19	L	20,00	3 307,20	463,01	661,44	1 124,45	2 182,75
0000000013	MILER PERCEUSE	30/04/19	L	33,33	349,27	77,94	116,42	194,36	154,91
0000000014	HORMALYS TOILES BACHES	30/04/19	L	33,33	863,45	192,68	287,82	480,50	382,95
0000000015	GUILLEBERT DIVERS OUTILLAGE	02/05/19	L	33,33	913,92	202,25	304,64	506,89	407,03
0000000016	HORMALYS TOILES BACHES	29/05/19	L	33,33	412,20	80,91	137,40	218,31	193,89
0000000017	UDRON MOTOCULTEUR	12/08/19	L	20,00	622,25	48,05	124,45	172,50	449,75
0000000018	UDRON GYBROBROYEUR	12/08/19	L	20,00	1 367,28	105,58	273,46	379,04	988,24
0000000019	UDRON DISTRIBUTEUR-S/TRACTEUR	12/08/19	L	20,00	777,76	60,06	155,55	215,61	562,15
0000000020	GUEZALI CAISSES PLASTIQUE	06/11/19	L	50,00	1 728,00	132,00	864,00	996,00	732,00
0000000021	UDRON PORTE OUTIL-BUTOIR	17/12/19	L	20,00	1 166,08	9,07	233,22	242,29	923,79
0000000023	UDRON COMPRESSEUR	21/02/20	L	33,33	516,67		148,30	148,30	368,37
0000000024	UDRON NETTOYEUR HAUTE PRESSION	21/02/20	L	33,33	674,10		193,49	193,49	480,61
0000000025	AMANN 49 BOX STOCKAGE LEGUME	26/02/20	L	33,33	1 794,00		506,64	506,64	1 287,36
0000000026	HORMALYS NAPPES CHAUFFANTES+THER	31/03/20	L	33,33	595,20		149,35	149,35	445,85
0000000027	HORMALYS VOILES AGRITEX 2.10*250	31/03/20	L	33,33	111,60		28,00	28,00	83,60
0000000028	HORMALYS VOILE AGRITEX 4.15*250	31/03/20	L	33,33	225,12		56,49	56,49	168,63
0000000029	HORMALYS FILET TOP CLIMAT 2*2	31/03/20	L	33,33	293,88		73,74	73,74	220,14
0000000030	HORMALYS FILET CLIMABIO 2.20*250	30/04/20	L	33,33	350,10		78,12	78,12	271,98
0000000031	HORMALYS FILET ANTI OISEAUX 2*500	31/05/20	L	33,33	202,80		39,62	39,62	163,18
0000000032	HORMALYS BACHE POLYANE 5TL 200MIC	31/05/20	L	33,33	259,20		50,64	50,64	208,56
0000000033	ROUSSEL AGRI 62 ARRACHEUSE	11/08/20	L	20,00	4 848,00		377,07	377,07	4 470,93
0000000034	ROUSSEL AGRI 62 LAVEUSE	11/08/20	L	20,00	6 348,00		493,73	493,73	5 854,27
0000000035	CHOMEL 960 CAISSES PLASTIQUES	13/11/20	L	50,00	3 432,96		228,86	228,86	3 204,10
0000000036	URDON MOTOCULTEUR+RAMPE	11/12/20	L	20,00	3 473,28		38,59	38,59	3 434,69
0000000037	UDRON ASPIRATEUR	11/12/20	L	33,33	754,80		13,98	13,98	740,82
<b>Total du compte 215500</b>					<b>63 316,96</b>	<b>6 661,98</b>	<b>11 724,22</b>	<b>18 386,20</b>	<b>44 930,76</b>
<b>215700 MATERIEL DE TRANSPORT</b>									
0000000004	CAMION OPEL MOVANO + ADHESIFS CEGE	04/07/19	L	20,00	5 140,00	505,43	1 028,00	1 533,43	3 606,57
0000000005	CAMION RENAULT + ADHESIFS CEGE	18/09/19	L	20,00	1 396,00	79,88	279,20	359,08	1 036,92
<b>Total du compte 215700</b>					<b>6 536,00</b>	<b>585,31</b>	<b>1 307,20</b>	<b>1 892,51</b>	<b>4 643,49</b>
<b>218300 MAT.BUREAU &amp; INFORMATIQUE</b>									
0000000001	ORDINATEUR + IMPRIMANTE	01/10/18	L	33,33	1 125,80	469,09	375,27	844,36	281,44
0000000002	CTS LOGICIEL	25/10/18	L	33,33	2 958,00	1 166,77	986,00	2 152,77	805,23
0000000003	CAISSE ENREGISTREUSE METRO	13/07/19	L	20,00	920,15	85,88	184,03	269,91	650,24
<b>Total du compte 218300</b>					<b>5 003,95</b>	<b>1 721,74</b>	<b>1 545,30</b>	<b>3 267,04</b>	<b>1 736,91</b>
<b>261000 PARTS SOCIALES</b>									
0000000022	PARTS SOCIALES	31/12/18	N		15,00				15,00
<b>Total du compte 261000</b>					<b>15,00</b>				<b>15,00</b>

Liste des immobilisations

Report 261000 PARTS SOCIALES

Code	Désignation	Date acq. M T	Valeur Achat	Cumul antérieur	Dot. exercice	Cumul	VNC
Total de la liste simplifiée			74 871,91	8 969,03	14 576,72	23 545,75	51 326,16
Répartition des dotations économiques					14 576,72	linéaire dégressif variable	