

SOMME NATURE SERVICES

5 Allée Alain DUCAMP

80080 AMIENS

Exercice clos le : 31 décembre 2023



S.A.S. D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES

15, Avenue Paul Claudel - 80480 DURY
Tél. 03 22 53 45 00 - Télécopie 03 22 95 69 43

E-mail : vdb@vdbassociates.fr
Capital social de 250.000 €
R.C.S. Amiens B 581 720 729
N° TVA : FR 85581720729

SOMMAIRE

SOMME NATURE SERVICES

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

BILAN

Association bilan Actif

Association bilan Passif

Compte de Résultat

Solde Intermédiaire de Gestion

ANNEXE

ANNEXE COMPLEMENTAIRE

DETAIL DES COMPTES

Association bilan Actif

Bilan Passif détaillé

Détail des comptes de liaison

Compte de Résultat détaillé

Solde Intermédiaire de Gestion détaillé

3

4

5

6

8

9

24

26

27

28

30

31

35

BILAN

ASSOCIATION BILAN ACTIF

SOMME NATURE SERVICES

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ACTIF	Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023			01/01/2022 au 31/12/2022
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	4 001	4 001		
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techn., matériel et outil. ind.	152 848	112 338	40 510	62 589
Autres	106 052	80 187	25 865	160
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou d. dest. à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres	9 190		9 190	3 800
TOTAL (I)	272 092	196 526	75 566	66 549
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				217
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	98 946		98 946	174 281
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	286 186		286 186	376 108
Valeurs mobilières de placement				16 000
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	71 120		71 120	93 089
Charges constatées d'avance	538		538	538
TOTAL (II)	456 790		456 790	660 233
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	728 882	196 526	532 356	726 782

ASSOCIATION BILAN PASSIF

SOMME NATURE SERVICES

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PASSIF	Du 01/01/2023 au 31/12/2023	Du 01/01/2022 au 31/12/2022
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecart de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres		
Report à nouveau		
Excédent ou déficit de l'exercice		
<i>Situation nette (sous total)</i>		
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)		
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL (II)		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (IV)		
Ecarts de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)		

COMPTE DE RÉSULTAT

SOMME NATURE SERVICES

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	40	
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service	492 905	408 914
<i>Dont parrainages</i>		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	132 344	141 279
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		5 500
Legs, donations et assurances-vie	-24 794	
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	511 335	575 974
Utilisations des fonds dédiés	12 065	22 272
Autres produits	3	62
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	1 123 898	1 154 001
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises et autres achats	700	4 039
Variation de stock	217	
Autres achats et charges externes	306 778	356 694
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	19 458	19 215
Salaires et traitements	589 797	580 946
Charges sociales	103 401	123 089
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	31 337	24 938
Dotations aux provisions	30 029	27 319
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	7 850	2 100
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	1 089 566	1 138 340
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	34 333	15 661
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	453	7
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)	453	7
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	292	287
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)	292	287
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	161	-280

COMPTE DE RÉSULTAT

SOMME NATURE SERVICES

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	34 494	15 380
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	37 942	28 339
Sur opérations en capital	11 435	3 817
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	49 377	32 156
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	19 089	29 904
Sur opérations en capital	67	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	19 155	29 904
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	30 222	2 251
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	1 173 728	1 186 164
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	1 109 013	1 168 532
EXCÉDENT OU DÉFICIT	64 716	17 632

SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION

SOMME NATURE SERVICES

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %	Du 01/01/22 Au 31/12/22	en %
TOTAL DES RESSOURCES	492 905	100,00	408 914	100,00
Ventes de biens				
- Coût d'achat des biens vendus	423		4 039	
MARGE COMMERCIALE	-423		-4 039	
Taux de marge commerciale				
Production vendue	492 905	100,00	408 914	100,00
PRODUCTION DE L'EXERCICE	492 905	100,00	408 914	100,00
+ Cotisations	40	0,01		
+ Concours publics et subventions d'exploitation	132 344	26,85	141 279	34,55
+ Versements des fond. ou cons. de la dot. consommable			5 500	1,35
+ Ressources liées à la générosité du public				
- Approvisionnements	494	0,10		
- Autres achats et charges externes	306 778	62,24	356 694	87,23
- Aides financières				
VALEUR AJOUTÉE	317 595	64,43	194 960	47,68
- Impôts, taxes et versements assimilés	19 458	3,95	19 215	4,70
- Charges de personnel	693 197	140,63	704 035	172,17
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-395 061	-80,15	-528 290	-129,1
+ Autres produits	503 338	102,12	576 035	140,8
- Autres charges	7 850	1,59	2 100	0,51
+ Produits exceptionnels	37 942	7,70	28 339	6,93
- Charges exceptionnelles	19 089	3,87	29 904	7,31
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	119 281	24,20	44 080	10,78
+ Produits financiers	453	0,09	7	
- Charges financières	292	0,06	287	0,07
+ Résultat sur cessions d'actifs VMP				
COÛT DE FINANCEMENT	161	0,03	-280	-0,07
- Impôts sur les bénéfices				
- Participation des salariés aux résultats				
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	119 442	24,23	43 799	10,71
+ Résultat sur cessions d'actifs	1 534	0,31		
- Dotations aux amts, aux dépréc. et provisions	61 366	12,45	52 257	12,78
+ Reprises sur provisions, dépréc. et transferts de charges	8 000	1,62		
- Report en fonds dédiés	24 794	5,03		
+ Utilisations en fonds dédiés	12 065	2,45	22 272	5,45
+ Subventions d'équipement virées au résultat	9 835	2,00	3 817	0,93
RÉSULTAT NET	64 716	13,13	17 632	4,31

ANNEXE

PRÉSENTATION

L'objet social de l'entité :

L'association a pour objet de créer des synergies entre la gestion et la valorisation du patrimoine (rural et environnemental) et l'emploi non dé localisable.

Dans ce cadre, SOMME NATURE SERVICES a pour vocation de porter les dispositifs d'insertion existant ou à venir qui feraient sens dans cette vocation d'intégration de la valeur travail au sein des valeurs environnementales et du cadre de vie.

En effet du bien-être de l'homme dépend le bien-être de l'environnement et réciproquement.

L'association participe ainsi au développement local et économique notamment par la réalisation d'actions dans le domaine de l'insertion professionnelle de personnes en difficultés sociales.

L'association est laïque et apolitique.

Sa durée est illimitée.

La nature et le périmètre des activités ou missions sociales réalisées :

L'association Somme Nature encadre des personnes dans le cadre de la réinsertion professionnel par le biais de chantier d'insertion dont le but est de restaurer, préserver, entretenir le patrimoine rural.

Elle s'engage à accompagner former son personnel dans le cadre de la réinsertion et à l'aider au niveau des démarches pour retrouver un équilibre professionnel.

Les moyens mis en oeuvre :

Somme Nature Service par le biais de formation mais également de ses encadrants techniques forment au quotidien des futurs agents espaces verts ou des personnes en difficultés socio professionnels à se réinsérer dans le monde du travail

Les moyens mis en œuvre sont la formation mais également la communication auprès de nos partenaires pour trouver des débouchés à ces personnes.

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 532 355,92 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un excédent de 64 715,61 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et 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.

Les comptes annuels au 31/12/2023 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, et celles du règlement n° 2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif, qui réforme le règlement CRC 99-01.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Méthode de décomposition des immobilisations :

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

ANNEXE

SOMME NATURE SERVICES

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- | | |
|---|---------------|
| - Agencement et aménagement des constructions | De 5 à 10 ans |
| - Matériels et outillages industriels | De 2 à 10 ans |
| - Ruches | 2 ans |

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

CRÉANCES

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

ANNEXE

SOMME NATURE SERVICES

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CADRE A		IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
					suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL	4 001		
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels			149 002		4 800
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers				
		Matériel de transport		100 958		27 500
		Matériel de bureau & mobilier informatique		4 449		
Emballages récupérables & divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL				254 408		32 300
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières			3 800		5 390
TOTAL				3 800		5 390
TOTAL GENERAL				262 209		37 690

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.		TOTAL			
	Autres postes d'immob. incorporelles		TOTAL			4 001
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			954		152 848
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers				
		Matériel de transport		26 854		101 603
		Mat. bureau, inform., mobilier				4 449
Emb. récupérables & divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL				27 808	258 900	
FINANCIERE:	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières					9 190
TOTAL					9 190	
TOTAL GENERAL				27 808	272 092	

(1) Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés

ANNEXE

SOMME NATURE SERVICES

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CADRE A	SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	4 001			4 001
TOTAL	4 001			4 001
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels	86 413	26 879	954	112 338
Autres immobs corporelles				
Inst. générales agencem. amén.				
Matériel de transport	100 797	1 819	26 878	75 738
Mat. bureau et informatiq., mob.	4 449			4 449
Emballages récupérables divers				
TOTAL	191 659	28 698	27 832	192 525
TOTAL GENERAL	195 660	28 698	27 832	196 526

CADRE B	VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
Immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ANNEXE

SOMME NATURE SERVICES

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

TABEAU DES PROVISIONS

	Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges	94 256	77 095	42 337	129 014
	TOTAL	94 256	77 095	42 337	129 014
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients				
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL				
	TOTAL GÉNÉRAL	94 256	77 095	42 337	129 014
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	Dont dotations & reprises		54 823	20 065	
	- d'exploitation				
	- financières				
	- exceptionnelles				

Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée

ANNEXE

SOMME NATURE SERVICES

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			utilisées	non utilisées	
Provisions pour litiges					
Prov. pour garanties données aux clients					
Prov. pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Prov. pour pensions et obligations similaires					
Provisions pour impôts					
Prov. pour renouvellement des immobilisations					
Prov. pour gros entretien et grandes réparations					
Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	94 256	77 095	42 337		129 014
TOTAL	94 256	77 095	42 337		129 014

Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :

d'exploitation	54 823	20 065
financières		
exceptionnelles		

ANNEXE

SOMME NATURE SERVICES

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises	217		217	
Matières premières				
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens		81 827	81 827	
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	217	81 827	82 043	

ANNEXE

SOMME NATURE SERVICES

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	9 190		9 190
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	98 946	98 946	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	200	200	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	329	329	
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
Renvois	Groupe et associés (2)	30 767	30 767	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) (3)	254 890	254 890	
	Charges constatées d'avance	538	538	
TOTAUX		394 860	385 670	9 190
(1)	Montant - Créances représentatives de titres prêtés			
(2)	des - Prêts accordés en cours d'exercice			
(3)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			
	Créances reçues par legs ou donations			

ANNEXE

SOMME NATURE SERVICES

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	52 396
Autres créances	254 890
Disponibilités	
TOTAL	307 285

ANNEXE

SOMME NATURE SERVICES

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	57 364	57 364		
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	40 802	40 802		
Personnel & comptes rattachés	9 759	9 759		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	34 884	34 884		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	91	91		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	35	35		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	60	60		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	31 699	31 699		
TOTAUX	174 694	174 694		

Renvois

- (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer.
(2) Montant divers emprunts, dett/associés

ANNEXE

SOMME NATURE SERVICES

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	31 699
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	31 699

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 296
Dettes fiscales et sociales	9 745
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	37
TOTAL DES CHARGES À PAYER	23 078

ANNEXE

SOMME NATURE SERVICES

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

DROIT INDIVIDUEL À LA FORMATION (DIF)

La loi du 5 mars 2014 relative à la formation met en oeuvre le compte personnel de formation (CPF) qui remplace le DIF à compter du 1er janvier 2015.

Les droits acquis par les salariés au titre du DIF jusqu'au 31 décembre 2014 (au maximum 120 heures acquises par les salariés) sont toutefois conservés : ils sont automatiquement transférés sous le régime du CPF et ils pourront être mobilisés selon leur ancienneté jusqu'au 30 juin 2021.

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautiionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
FRANCE ACTIVE FAG – GARANTIE SUR EMPRUNT CREDIT MUTUEL A HAUTEUR DE 50 %						
NANTISSEMENT DE COMPTE BANCAIRE						
TOTAL (1)						
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
TOTAL						

ANNEXE

SOMME NATURE SERVICES

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ENGAGEMENTS REÇUS						
	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société						
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
TOTAL						

ANNEXE COMPLEMENTAIRE

CONVENTION FEDER

Somme Nature Services a constaté en produit à recevoir au 31/12/2023 le montant de 128 792 euros pour les conventions FEDER APC ET EEE pour la période 2017-2021.

A noter le risque que la somme prise en produit à recevoir ne soit pas celle obtenue du fait au pourcentage de non recevabilité de certains éléments comptables. Pour ce faire, il a été constitué une provision à hauteur de 15%, soit 19 318 euros.

L'Union Européenne dans le cadre des financements FEDER est très pointilleux et n'accorde pas le montant du budget réalisé à 100 % et donc un risque de perte sur exercices antérieurs.

Pour les prochaines conventions, la totalité du montant accordé par le Fond européen sera constaté en comptabilité. On appliquera de ce fait une provision pour risque et charges pour la perte éventuelle à la fin de la convention

DETAIL DES COMPTES

ASSOCIATION BILAN ACTIF

SOMME NATURE SERVICES

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ACTIF	Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023			01/01/2022 au 31/12/2022
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits similaires	4 001	4 001		
Conces & Droit Simil Brev Lic	3 881		3 881	3 881
Licences	120		120	120
Amort Conc&droits Simil Brev		4 001	-4 001	-4 001
Immobilisations corporelles				
Installations techn., matériel et outil. ind.	152 848	112 338	40 510	62 589
Mat Et Outillage Chemin De L'e	152 848		152 848	149 002
Amort Mat. Out. Chemin Espoir		112 338	-112 338	-86 413
Autres	106 052	80 187	25 865	160
Materiel De Transport	95 403		95 403	83 809
Mat Transport	6 200		6 200	17 148
Mat De Bureau & Mat Informatiq	3 230		3 230	3 230
Mobilier	1 219		1 219	1 219
Amort Materiel Transport		69 538	-69 538	-83 649
Amort Mat Transp Anima		6 200	-6 200	-17 148
Amort Mat Bureau Informatique		3 230	-3 230	-3 230
Amortissement Mobilier		1 219	-1 219	-1 219
Immobilisations financières				
Autres	9 190		9 190	3 800
Caution	9 190		9 190	3 800
TOTAL (I)	272 092	196 526	75 566	66 549
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				217
Stocks Marchandises Groupe A				217
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	98 946		98 946	174 281
Clients Divers I	46 551		46 551	174 281
Clts Fact A Etablir	52 396		52 396	
Autres	286 186		286 186	376 108
Frais Pellaton Laurent	200		200	166
Pole Emploi	329		329	329
G E S Somme Nature Solidarite				114 587
Somme Nature Etudes Et Travaux	30 767		30 767	20 209
Retenue De Garantie				3 619
Produits A Recevoir-Divers	129 792		129 792	173 244
Par - Subv Atel-Chant Insertio	125 098		125 098	63 953
Valeurs mobilières de placement				16 000
Bons De Souscription				16 000
Disponibilités	71 120		71 120	93 089
Credit Agricole	864		864	2 534
Banque 4	69 566		69 566	90 082
Banque 5	460		460	447
Csl Credit Agricole	26		26	26
Caisse Dury	203		203	
Charges constatées d'avance	538		538	538
Charges Constatees Avance	538		538	538
TOTAL (II)	456 790		456 790	660 233
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	728 882	196 526	532 356	726 782

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

SOMME NATURE SERVICES

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PASSIF	Du 01/01/2023 au 31/12/2023	Du 01/01/2022 au 31/12/2022
FONDS PROPRES		
Réserves		
Réserves pour projet de l'entité	108 676	108 676
<i>Reserve D'investissement</i>	26 652	26 652
<i>Reserve Projet Associatif</i>	16 800	16 800
<i>Reserves Diverses</i>	65 225	65 225
Report à nouveau	39 404	21 772
<i>Report A Nouveau Cred.</i>	39 404	21 772
Excédent ou déficit de l'exercice	64 716	17 632
<i>Situation nette (sous total)</i>	212 796	148 080
Subventions d'investissement	15 852	25 687
<i>Subvention Equipement</i>	29 504	29 504
<i>Subv Invest Viree Au Compte Re</i>	-13 652	-3 817
TOTAL (I)	228 648	173 767
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds dédiés	79 666	66 937
<i>Fonds Dedies Chantier Rte</i>	4 030	7 301
<i>Fonds Dedies Grt Gaz</i>	75 636	59 636
TOTAL (II)	79 666	66 937
PROVISIONS		
Provisions pour risques	18 729	
<i>Provision Litige</i>	18 729	
Provisions pour charges	30 619	27 319
<i>Provisions Remises En Etat</i>	30 619	27 319
TOTAL (III)	49 348	27 319
DETTES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	57 364	42 759
<i>Pret Cm Tresor Sns</i>		6 871
<i>Pret 2020 Fr Active Tresor 75k</i>	1 135	4 222
<i>Pret France Active 30k?</i>	30 000	30 000
<i>Pret France Active 30k? 2017</i>		1 667
<i>Pret Cm 2023 55k?</i>	26 245	
<i>Interets Courus</i>	-17	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	40 802	347 914
<i>Fournisseurs Divers J</i>	27 506	294 282
<i>Fournisseurs - Fa Non Parvenue</i>	13 296	53 632
Dettes fiscales et sociales	44 734	49 998
<i>Personnel Remunerations Dues</i>	1 310	1 074
<i>Personnel Oppositions</i>	435	
<i>Dettes Pour Conges Payes</i>	8 014	2 858
<i>Urssaf</i>	15 823	17 971
<i>Humanis - Prevoyance</i>	1 397	1 444
<i>Ag2r - Mutuelle</i>	7 093	9 898
<i>Caisse Ret Compl./Prevoyance</i>	4 181	8 486
<i>Unifomation</i>	4 609	6 043
<i>Taxe Apprentissage</i>	51	1 690
<i>Charges Soc / Conges Payes</i>	1 731	450
<i>Etat Impots/Taxes S/Tiers</i>	91	85
Autres dettes	95	18 089
<i>Assoc. Cpte Courant Principal</i>	35	18 089
<i>Debiteur Creditur Divers</i>	23	
<i>Divers - Charges A Payer</i>	37	
Produits constatés d'avance	31 699	
<i>Produits Constates D'avance</i>	31 699	

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

SOMME NATURE SERVICES

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PASSIF		Du 01/01/2023 au 31/12/2023	Du 01/01/2022 au 31/12/2022
TOTAL (IV)		174 694	458 760
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL GENERAL (I +II +III +IV+V)		532 356	726 782

DÉTAIL DES COMPTES DE LIAISON

SOMME NATURE SERVICES

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

Exercice du	01/01/23 au 31/12/23	01/01/22 au 31/12/22	Variation N / N-1	
	Valeur nette	Valeur nette	en valeur	en %

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

SOMME NATURE SERVICES

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	40	
<i>Adhesion Cpie Membres</i>	40	
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service	492 905	408 914
<i>Prestations Services Tr</i>	95 809	45 570
<i>Prestations Insertion Avec Tva</i>		14 680
<i>Prestation Insertion Sans Tva</i>	107 144	87 245
<i>Entretien Zones Humides Marais</i>	48 446	
<i>Prestation Chantier</i>		25 000
<i>Entretien Zones Humides Rivier</i>	6 050	33 627
<i>Prest Insertion Routes</i>	151 831	151 831
<i>Cg 80 Expertise Et Chemin Rand</i>	15 483	15 517
<i>Entretien Petit Patrimoine</i>	6 221	
<i>Prestation Mise A Dispo</i>	13 800	
<i>Sns Refact Personnel Vers Sni</i>	15 464	
<i>Mad Personnel Facture</i>		8 832
<i>Sns Refact Personnel Snet</i>	12 438	10 275
<i>Produits Des Activités Annexes</i>		603
<i>Sns Refact Loyer + Charges Sup</i>	6 001	
<i>Refacturation Carburant Snet</i>	14 219	15 736
<i>Dont parrainages</i>		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	132 344	141 279
<i>Subv Direccte Aci Asp Modulati</i>	25 922	27 749
<i>Cg 80 Fse 2021</i>		8 296
<i>Fse 2022-23</i>	29 000	
<i>Fdi Repere Axe 3</i>	933	13 067
<i>Fdi Ch Espoir Axe 3</i>	1 629	22 808
<i>Subv Hdf Creap Resp Projet</i>	5 500	
<i>Subv Cg80 - Encadrant Techniqu</i>	69 360	69 360
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommptible		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		5 500
<i>Mecenat Rte</i>		5 500
Legs, donations et assurances-vie	-24 794	
<i>Engagement A Realise Sur Resso</i>	-24 794	
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	511 335	575 974
<i>Reprises Sur Provisions D'expl</i>	8 000	
<i>Rbt Uniformation</i>	1 624	18 817
<i>Rbt Assurance</i>	591	9 167
<i>Aide Etat Covid 19</i>		73 958
<i>Aide Cddi</i>	498 786	461 029
<i>Aide Agefiph Alternant</i>	2 333	13 003
Utilisations des fonds dédiés	12 065	22 272
<i>Reprise De Fonds Dedies</i>	3 271	4 684
<i>Rep Fonds Dedies Grtgaz</i>	8 794	17 588
Autres produits	3	62
<i>Prod Div De Gestion Courante</i>	3	62
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	1 123 898	1 154 001
CHARGES D'EXPLOITATION		

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

SOMME NATURE SERVICES

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
Achats de marchandises et autres achats	700	4 039
<i>Achat Matériaux</i>	494	
<i>Marchandises (Ou Groupe) A</i>	206	4 039
Variation de stock	217	
<i>Var Des Stocks De Marchandises</i>	217	
Autres achats et charges externes	306 778	356 694
<i>Achats Prestations</i>	2 425	2 027
<i>Ges Presta Acrobat Reader</i>	401	402
<i>Sous Traitance Appel Offre</i>	5 250	6 715
<i>Gaz</i>	121	
<i>Refact Ges Elec - Eau - Gaz</i>	4 766	4 306
<i>Four Pt Equip. Outillage</i>	183	571
<i>Ges Refact Petit Materiel</i>	2 439	932
<i>Fournitures Pour Le Personnel</i>	3 549	12 050
<i>Fournitures Administratives</i>	166	593
<i>Ges Refact Fournitures De Bure</i>	4 276	1 734
<i>Carburant Materiel</i>	4 331	1 931
<i>Carburant Sprinter 2</i>	5 829	6 115
<i>Carburant Clio</i>		345
<i>Carburant T020</i>		116
<i>Carburant T497</i>		200
<i>Carburant T388</i>		296
<i>Carburant T925</i>		337
<i>Carburant Trafic Minibus Cw218</i>	1 643	3 826
<i>Carburant Pathfinder</i>		865
<i>Carburant Sprinter</i>	8 496	5 516
<i>Carburant Nemo</i>	254	685
<i>Ges Refact Carburant Captur</i>	362	802
<i>Carburant Movano</i>	3 217	6 866
<i>Carburant Duster</i>		104
<i>Carburant Vehicule Location</i>		134
<i>Carburant 208 Ef-506-Ky</i>	872	
<i>Carburant Trafic Ey-562-Sr</i>	3 067	3 332
<i>Carburant Fiat Ff-296-As</i>	368	
<i>Vetements Travail</i>	500	6 905
<i>Autres Fournitures</i>		64
<i>Ges Refact Autres Fournitures</i>		7
<i>Locations Immobilières</i>	28 030	
<i>Ges Refact Loyer</i>	14 466	41 458
<i>Loyer Ei Ham</i>	6 000	6 000
<i>Locations Mobilieres</i>		518
<i>Ges Refact Badgeuse Octime</i>		201
<i>Ges Refact Captur</i>		2 079
<i>Ges Refact Cegid</i>	204	2 452
<i>Ges Refact Mach A Affranchir</i>	763	704
<i>Location Vehicules Externe</i>		3 835
<i>Location Materiel Transports</i>	5 701	5 638
<i>Charges Locat & De Copropriete</i>	5 921	
<i>Ges Refact Charges Locatives</i>	1 330	7 958
<i>Entret Repar. /Biens Mobilliers</i>	3 002	16 784
<i>Ges Refact Entretien</i>		125
<i>Entretien Materiel</i>	913	5 559
<i>Ges Refact Entretien Materiel</i>	753	
<i>Maintenance</i>	312	
<i>Ges Refact Maintenance</i>	2 176	2 402
<i>Multirisques</i>	7 410	5 647
<i>Ges Refact Assurances</i>	1 502	3 119
<i>Documentation Generale</i>		72
<i>Ges Refact Documentation Gene</i>	729	277
<i>Sni Refact Personnel</i>	16 584	13 488
<i>Ges Refact Personnel</i>	-4 353	71 400
<i>Ges Refact Comm T R</i>	89	1 449
<i>Ges Refact Honoraires</i>		18 233

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

SOMME NATURE SERVICES

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
<i>Ges Refact Honoraires</i>	15 212	
<i>Hono Expert Comptable</i>	5 277	4 918
<i>Hono Avocats</i>	4 000	
<i>Hono Daniel Prospective</i>	31 680	19 200
<i>Frais Formation Professionnali</i>	927	
<i>Ges Refact Frais De Publicite</i>		296
<i>Ges Refact Frais De Publicite</i>	476	765
<i>Ges Refact Frais De Reproducti</i>	2 132	1 732
<i>Ges Refact Don Pourboires Cade</i>	54	
<i>Snet Refacturation Personnel</i>	89 772	41 891
<i>Deplacements.Missions.Receptio</i>		16
<i>Dep Directeur</i>	7	
<i>Ges Refact Frais De Directeur</i>	111	44
<i>Dep Insertion</i>	1 625	1 603
<i>Missions</i>	494	138
<i>Ges Refact Frais De Missions R</i>	821	827
<i>Affranchissements</i>	6	
<i>Ges Refact Frais Postaux</i>	1 328	345
<i>Ges Refact Frais Internet</i>	2 670	2 186
<i>Ges Refact Frais Telephone</i>	4 197	3 950
<i>Aut Frais & Commiss Sur Prest</i>	1 256	802
<i>Ges Refact Frais Bancaires</i>	182	185
<i>Concours Divers (cotisations)</i>	407	622
<i>Ges Refact Frais Cotisations</i>	96	
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	19 458	19 215
<i>Partic Des Employ A Form Cont</i>	14 455	14 294
<i>Vers Liber Ouv Droi Exo Tax Ap</i>	3 977	3 937
<i>Ges Refacturation Cfe</i>	991	950
<i>Taxe Fonciere</i>	36	34
Salaires et traitements	589 797	580 946
<i>Salaires Appointements</i>	572 286	563 782
<i>Conges Payes</i>	9 799	8 036
<i>Primes Et Gratifications</i>	7 711	8 934
<i>Indem Rupture Conv</i>		193
Charges sociales	103 401	123 089
<i>Cotisations A L' Urssaf</i>	56 832	60 323
<i>Charges Soc/ Cp</i>	1 280	-3 504
<i>Cotis Ret Compl/Prevoyance</i>	15 386	15 304
<i>Cotisation Ccwrp</i>		366
<i>Caisses De Conges Payes</i>	9 464	11 223
<i>Autres Charges Sociales</i>	13 363	12 859
<i>Medecine Travail Pharmacie</i>	5 676	4 324
<i>Frais De Formation Du Personne</i>	1 400	22 195
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	31 337	24 938
<i>Dot Amort S/Immo Corporelles</i>	28 607	20 305
<i>Ges Refact Dap</i>	2 730	4 633
Dotations aux provisions	30 029	27 319
<i>Dot Provisions D'exploitation</i>	30 029	27 319
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	7 850	2 100
<i>Ges Refact Redevance Octime</i>		576
<i>Ges Refact Redevances</i>	1 582	1 480
<i>Perte Sur Creances Irrecouvra</i>	6 180	
<i>Charg Div. De Gest Courante</i>	37	39
<i>Ges Ch Diverses De Gestion</i>	50	6
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	1 089 566	1 138 340
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	34 333	15 661
PRODUITS FINANCIERS		

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

SOMME NATURE SERVICES

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	453	7
<i>Revenus Des Val Mob De Placem</i>	<i>453</i>	<i>7</i>
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)	453	7
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	292	287
<i>Int Des Emprunts & Dettes</i>	<i>292</i>	<i>287</i>
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)	292	287
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	161	-280
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	34 494	15 380
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	37 942	28 339
<i>Pdt / Ex Antérieur</i>	<i>37 942</i>	<i>25 786</i>
<i>Ges Produits Ex Antérieur</i>		<i>2 553</i>
Sur opérations en capital	11 435	3 817
<i>Prod Cession Elements Actif</i>	<i>1 600</i>	
<i>Quote Part Sub Viree Au Compte</i>	<i>9 835</i>	<i>3 817</i>
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	49 377	32 156
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	19 089	29 904
<i>Produits Exceptionnels Sur Ges</i>		<i>1 431</i>
<i>Creances Clients Irrecouvrable</i>		<i>87</i>
<i>Charges / Ex Antérieur</i>	<i>18 030</i>	<i>24 730</i>
<i>Ges Charg Exo Ant</i>	<i>1 059</i>	<i>3 657</i>
Sur opérations en capital	67	
<i>Valeurs Compt. Eléments Actif</i>	<i>67</i>	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	19 155	29 904
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	30 222	2 251
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	1 173 728	1 186 164
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	1 109 013	1 168 532
EXCÉDENT OU DÉFICIT	64 716	17 632

SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION DÉTAILLÉ

SOMME NATURE SERVICES

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %	Du 01/01/22 Au 31/12/22	en %
TOTAL DES RESSOURCES	492 905	100,00	408 914	100,00
- Coût d'achat des biens vendus	423		4 039	
603700000 Var Des Stocks De Marchandises	217			
607100000 Marchandises (Du Groupe) A	206		4 039	
MARGE COMMERCIALE	-423		-4 039	
Taux de marge commerciale				
Production vendue	492 905	100,00	408 914	100,00
7060020000 Prestations Services Tr	95 809	19,44	45 570	11,14
7060030000 Prestations Insertion Avec Tva			14 680	3,59
7060036000 Prestation Insertion Sans Tva	107 144	21,74	87 245	21,34
7060100000 Entretien Zones Humides Marais	48 446	9,83		
7060100400 Prestation Chantier			25 000	6,11
7060110000 Entretien Zones Humides Rivier	6 050	1,23	33 627	8,22
7060120000 Prest Insertion Routes	151 831	30,80	151 831	37,13
7060200000 Cg 80 Expertise Et Chemin Rand	15 483	3,14	15 517	3,79
7060500000 Entretien Petit Patrimoine	6 221	1,26		
7060600000 Prestation Mise A Dispo	13 800	2,80		
7084000100 Sns Refact Personnel Vers Sni	15 464	3,14		
7084000200 Mad Personnel Facture			8 832	2,16
7084000400 Sns Refact Personnel Snet	12 438	2,52	10 275	2,51
7089000000 Produits Des Activités Annexes			603	0,15
7089020300 Sns Refact Loyer + Charges Sup	6 001	1,22		
7089050000 Refacturation Carburant Snet	14 219	2,88	15 736	3,85
PRODUCTION DE L'EXERCICE	492 905	100,00	408 914	100,00
+ Cotisations	40	0,01		
7560200000 Adhesion Cpie Membres	40	0,01		
+ Concours publics et subventions d'exploitation	132 344	26,85	141 279	34,55
7411000000 Subv Direccte Aci Asp Modulati	25 922	5,26	27 749	6,79
7411052100 Cg 80 Fse 2021			8 296	2,03
7411052200 Fse 2022-23	29 000	5,88		
7411230000 Fdi Repere Axe 3	933	0,19	13 067	3,20
7411240000 Fdi Ch Espoir Axe 3	1 629	0,33	22 808	5,58
7412040700 Subv Holf Creap Resp Projet	5 500	1,12		
7413020000 Subv Cg80 - Encadrant Techniqu	69 360	14,07	69 360	16,96
+ Ressources liées à la générosité du public			5 500	1,35
7542000000 Mecenat Rte			5 500	1,35
- Approvisionnements	494	0,10		
6011000100 Achat Matériaux	494	0,10		
- Autres achats et charges externes	306 778	62,24	356 694	87,23
6041000000 Achats Prestations	2 425	0,49	2 027	0,50
6041000200 Ges Presta Acrobat Reader	401	0,08	402	0,10
6044000000 Sous Traitance Appel Offre	5 250	1,07	6 715	1,64
6061200000 Gaz	121	0,02		
6061200200 Refact Ges Elec - Eau - Gaz	4 766	0,97	4 306	1,05
6063000000 Four Pt Equip. Outillage	183	0,04	571	0,14
6063000200 Ges Refact Petit Matériel	2 439	0,49	932	0,23
6063200000 Fournitures Pour Le Personnel	3 549	0,72	12 050	2,95
6064000000 Fournitures Administratives	166	0,03	593	0,14
6064000200 Ges Refact Fournitures De Bure	4 276	0,87	1 734	0,42
6066040000 Carburant Matériel	4 331	0,88	1 931	0,47
6066120000 Carburant Sprinter 2	5 829	1,18	6 115	1,50
6066130000 Carburant Clio			345	0,08
6066140000 Carburant T020			116	0,03
6066150000 Carburant T497			200	0,05
6066160000 Carburant T388			296	0,07

SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION DÉTAILLÉ

SOMME NATURE SERVICES

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %	Du 01/01/22 Au 31/12/22	en %
6066170000 Carburant T925			337	0,08
6066180000 Carburant Traffic Minibus Cw218	1 643	0,33	3 826	0,94
6066190000 Carburant Pathfinder			865	0,21
6066200000 Carburant Sprinter	8 496	1,72	5 516	1,35
6066210000 Carburant Nemo	254	0,05	685	0,17
6066230200 Ges Refact Carburant Captur	362	0,07	802	0,20
6066240000 Carburant Movano	3 217	0,65	6 866	1,68
6066250000 Carburant Duster			104	0,03
6066260000 Carburant Vehicule Location			134	0,03
6066290000 Carburant 208 Ef-506-Ky	872	0,18		
6066310000 Carburant Traffic Ey-562-Sr	3 067	0,62	3 332	0,81
6066320000 Carburant Fiat Ff-296-As	368	0,07		
6068100000 Vetements Travail	500	0,10	6 905	1,69
6068900000 Autres Fournitures			64	0,02
6068900200 Ges Refact Autres Fournitures			7	
6132000000 Locations Immobilières	28 030	5,69		
6132000200 Ges Refact Loyer	14 466	2,93	41 458	10,14
6132200000 Loyer El Ham	6 000	1,22	6 000	1,47
6135000000 Locations Mobilieres			518	0,13
6135010200 Ges Refact Badgeuse Oetime			201	0,05
6135030200 Ges Refact Captur			2 079	0,51
6135050200 Ges Refact Cegid	204	0,04	2 452	0,60
6135060200 Ges Refact Mach A Affranchir	763	0,15	704	0,17
6135080000 Location Vehicules Externe			3 835	0,94
6135200000 Location Materiel Transports	5 701	1,16	5 638	1,38
6140000000 Charges Locat & De Copropriete	5 921	1,20		
6140000200 Ges Refact Charges Locatives	1 330	0,27	7 958	1,95
6155000000 Entret Repar. /Biens Mobiliers	3 002	0,61	16 784	4,10
6155000200 Ges Refact Entretien			125	0,03
6155010000 Entretien Materiel	913	0,19	5 559	1,36
6155010200 Ges Refact Entretien Materiel	753	0,15		
6156000000 Maintenance	312	0,06		
6156000200 Ges Refact Maintenance	2 176	0,44	2 402	0,59
6161000000 Multirisques	7 410	1,50	5 647	1,38
6161000200 Ges Refact Assurances	1 502	0,30	3 119	0,76
6181000000 Documentation Generale			72	0,02
6181000200 Ges Refact Documentation Gene	729	0,15	277	0,07
6214010100 Sni Refact Personnel	16 584	3,36	13 488	3,30
6214010200 Ges Refact Personnel	-4 353	-0,88	71 400	17,46
6221000200 Ges Refact Comm T R	89	0,02	1 449	0,35
6222000200 Ges Refact Honoraires			18 233	4,46
62260000200 Ges Refact Honoraires	15 212	3,09		
6226010000 Hono Expert Comptable	5 277	1,07	4 918	1,20
6226030000 Hono Avocats	4 000	0,81		
6226040000 Hono Daniel Prospective	31 680	6,43	19 200	4,70
6228000000 Frais Formation Professionnali	927	0,19		
6231000200 Ges Refact Frais De Publicite			296	0,07
6233000200 Ges Refact Frais De Publicite	476	0,10	765	0,19
6235000200 Ges Refact Frais De Reproducti	2 132	0,43	1 732	0,42
6238000200 Ges Refact Don Pourboires Cade	54	0,01		
6240200000 Snet Refacturation Personnel	89 772	18,21	41 891	10,24
6250000000 Deplacements.Missions.Receptio			16	
6251010000 Dep Directeur	7			
6251010200 Ges Refact Frais De Directeur	111	0,02	44	0,01
6251870000 Dep Insertion	1 625	0,33	1 603	0,39
6256000000 Missions	494	0,10	138	0,03
6256000200 Ges Refact Frais De Missions R	821	0,17	827	0,20
6261000000 Affranchissements	6			
6261000200 Ges Refact Frais Postaux	1 328	0,27	345	0,08
6263000200 Ges Refact Frais Internet	2 670	0,54	2 186	0,53
6265000200 Ges Refact Frais Telephone	4 197	0,85	3 950	0,97
6278000000 Aut Frais & Commiss Sur Prest	1 256	0,25	802	0,20
6278000200 Ges Refact Frais Bancaires	182	0,04	185	0,05
6281000000 Concours Divers (cotisations)	407	0,08	622	0,15
6281000200 Ges Refact Frais Cotisations	96	0,02		

SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION DÉTAILLÉ

SOMME NATURE SERVICES

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %	Du 01/01/22 Au 31/12/22	en %
VALEUR AJOUTÉE	317 595	64,43	194 960	47,68
- Impôts, taxes et versements assimilés	19 458	3,95	19 215	4,70
6313000000 Partic Des Employ A Form Cont	14 455	2,93	14 294	3,50
6335000000 Vers Liber Ouv Droi Exo Tax Ap	3 977	0,81	3 937	0,96
6351100100 Ges Refacturation Cfe	991	0,20	950	0,23
6351210000 Taxe Fonciere	36	0,01	34	0,01
- Charges de personnel	693 197	140,63	704 035	172,17
6411000000 Salaires Appointements	572 286	116,10	563 782	137,87
6412000000 Conges Payes	9 799	1,99	8 036	1,97
6413000000 Primes Et Gratifications	7 711	1,56	8 934	2,18
6414000000 Indem Rupture Conv			193	0,05
6451000000 Cotisations A L' Urssaf	56 832	11,53	60 323	14,75
6451200000 Charges Soc/ Cp	1 280	0,26	-3 504	-0,86
6453000000 Cotis Ret Compl/Prevoyance	15 386	3,12	15 304	3,74
6455000000 Cotisation Ccrrp			366	0,09
6456000000 Caisses De Conges Payes	9 464	1,92	11 223	2,74
6470000000 Autres Charges Sociales	13 363	2,71	12 859	3,14
6475000000 Medecine Travail Pharmacie	5 676	1,15	4 324	1,06
6485000000 Frais De Formation Du Personne	1 400	0,28	22 195	5,43
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-395 061	-80,15	-528 290	-129,1
+ Autres produits	503 338	102,12	576 035	140,8
7580000000 Prod Div De Gestion Courante	3		62	0,02
7911020000 Rbt Uniformation	1 624	0,33	18 817	4,60
7911060000 Rbt Assurance	591	0,12	9 167	2,24
7911070000 Aide Etat Covid 19			73 958	18,09
7913000000 Aide Cddi	498 786	101,19	461 029	112,74
7917005000 Aide Agefiph Alternant	2 333	0,47	13 003	3,18
- Autres charges	7 850	1,59	2 100	0,51
6510000200 Ges Refact Redevance Octime			576	0,14
6516000200 Ges Refact Redevances	1 582	0,32	1 480	0,36
6540000000 Perte Sur Creances Irrecouvra	6 180	1,25		
6580000000 Charg Div. De Gest Courante	37	0,01	39	0,01
6580000200 Ges Ch Diverses De Gestion	50	0,01	6	
+ Produits exceptionnels	37 942	7,70	28 339	6,93
7725800000 Pdt / Ex Anterieur	37 942	7,70	25 786	6,31
7725800200 Ges Produits Ex Anterieur			2 553	0,62
- Charges exceptionnelles	19 089	3,87	29 904	7,31
6711000000 Produits Exceptionnels Sur Ges			1 431	0,35
6714000000 Creances Clients Irrecouvrable			87	0,02
6725800000 Charges / Ex Anterieur	18 030	3,66	24 730	6,05
6725800200 Ges Charg Exo Ant	1 059	0,21	3 657	0,89
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	119 281	24,20	44 080	10,78
+ Produits financiers	453	0,09	7	
7640000000 Revenus Des Val Mob De Placem	453	0,09	7	
- Charges financières	292	0,06	287	0,07
6611000000 Int Des Emprunts & Dettes	292	0,06	287	0,07
COÛT DE FINANCEMENT	161	0,03	-280	-0,07
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	119 442	24,23	43 799	10,71
+ Résultat sur cessions d'actifs	1 534	0,31		
6750000000 Valeurs Compt. Éléments Actif	-67	-0,01		
7750000000 Prod Cession Elements Actif	1 600	0,32		

SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION DÉTAILLÉ

SOMME NATURE SERVICES

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %	Du 01/01/22 Au 31/12/22	en %
- Dotations aux amts, aux dépréc. et provisions	61 366	12,45	52 257	12,78
6811200000 Dot Amort S/Immo Corporelles	28 607	5,80	20 305	4,97
6811200200 Ges Refact Dap	2 730	0,55	4 633	1,13
6815000000 Dot Provisions D'exploitation	30 029	6,09	27 319	6,68
+ Reprises sur provisions, dépréc. et transferts de charges	8 000	1,62		
7815000000 Reprises Sur Provisions D'expl	8 000	1,62		
- Report en fonds dédiés	24 794	5,03		
6890000000 Engagement A Realise Sur Resso	24 794	5,03		
+ Utilisations en fonds dédiés	12 065	2,45	22 272	5,45
7894000000 Reprise De Fonds Dediés	3 271	0,66	4 684	1,15
7894100000 Rep Fonds Dediés Grtgaz	8 794	1,78	17 588	4,30
+ Subventions d'équipement virées au résultat	9 835	2,00	3 817	0,93
7770000000 Quote Part Sub Viree Au Compte	9 835	2,00	3 817	0,93
RÉSULTAT NET	64 716	13,13	17 632	4,31