

ASSOCIATION VRAC TOULOUSE

Comptes Annuels au 31/12/2022

ASSOCIATION VRAC TOULOUSE METROPOLE

216, route de Launaguet

31200 Toulouse

Toulouse, le 15 juin 2023

Mesdames, Messieurs,

Nous vous prions de bien vouloir trouver ci-dessous les comptes de l' ASSOCIATION VRAC TOULOUSE METROPOLE arrêtés au 31 décembre 2022. Ils comprennent :

- L'attestation
- Le Bilan
- Le Compte de résultat
- Le détail des comptes
- Les soldes intermédiaires de gestion

Nous restons à votre entière disposition pour tous renseignements complémentaires que vous jugeriez utiles.

Veuillez agréer, Mesdames, Messieurs, l'expression de nos salutations distinguées.

Fabien POUJOL
Expert-comptable



Sommaire

Sommaire	1
Attestation sans observation	2
BILAN	
Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
COMPTE DE RÉSULTAT	
Compte de résultat	5
Compte de résultat (Suite)	6
DÉTAIL DES COMPTES	
Bilan Actif détaillé	7
Bilan Passif détaillé	9
Compte de résultat détaillé	11
Soldes Intermédiaires de Gestion	15
Soldes Intermédiaires de Gestion détaillés	16

ATTESTATION**Mission de présentation des comptes**

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes de l'entité **VRAC TOULOUSE** relatifs à la période du **01/01/2022** au **31/12/2022**, qui se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan : 116 080 €
- Excédent : 9 030 €

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation de 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 pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à Toulouse

Le 15/06/2023

Fabien Poujol

Expert-comptable

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/01/2022 au 31/12/2022			Au 31/12/2021
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	8 147	1 626	6 522	3 181
Autres immobilisations corporelles	12 850	3 567	9 284	8 192
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	390		390	390
TOTAL I	21 388	5 192	16 196	11 764
Comptes de liaison II				
Actif circulant				
Stocks et encours	19 961		19 961	26 980
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	13 416		13 416	2 723
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	23 218		23 218	98 513
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	42 863		42 863	30 026
Charges constatées d'avance	426		426	20
TOTAL III	99 885		99 885	158 261
Frais d'émission des emprunts IV				
Primes de remboursement des obligations V				
Écarts de conversion actif VI				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	121 272	5 192	116 080	170 025

Bilan Passif

Bilan Passif	31/12/2022	31/12/2021
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		
Écarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau	54 654	27 179
Excédent ou déficit de l'exercice	9 030	27 476
Situation nette	63 684	54 654
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions règlementées		
TOTAL I	63 684	54 654
Comptes de liaison	II	
Fonds reportés et dédiés		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL III		
Provisions		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL IV		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 907	19 359
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	7 442	10 988
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	15 080	137
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	23 967	84 886
TOTAL V	52 396	115 370
Écarts de conversion passif	VI	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	116 080	170 025

Compte de résultat

Compte de résultat	31/12/2022	31/12/2021
Produits d'exploitation		
Cotisations	2 152	2 124
Ventes de biens et services		
Ventes de biens	67 453	57 906
- dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services	13 364	7 567
- dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	92 107	86 224
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		2 712
Mécénats	68 918	67 490
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	2 126	
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	99	47
TOTAL I	246 217	224 071
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises	62 939	71 223
Variation de stocks	7 019	-12 071
Autres achats et charges externes	35 213	40 779
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	808	631
Salaires et traitements	103 960	77 770
Charges sociales	23 065	16 749
Dotations aux amortissements et dépréciations	3 689	1 381
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	260	133
TOTAL II	236 954	196 595
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	9 263	27 476
Produits financiers		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL III		
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL IV		
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)		
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	9 263	27 476

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	31/12/2022	31/12/2021
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	300	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL V	300	
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	534	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL VI	534	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-234	
Participation des salariés aux résultats VII		
Impôts sur les bénéfices VIII		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	246 517	224 071
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	237 488	196 595
EXCÉDENT OU DÉFICIT	9 030	27 476

Contributions volontaires en nature		
Dons en nature	13 651	12 753
Prestations en nature		
Bénévolat		150
TOTAL	13 651	12 903
Charges des contributions volontaires en nature		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		150
Personnel bénévole	13 651	12 753
TOTAL	13 651	12 903

Détails de comptes

Bilan Actif détaillé

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2022	31/12/2021		
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	6 521.84	3 181.34	3 340.50	105.03
21540000 Matériel industriel	8 147.38	3 648.58	4 498.80	123.27
28154000 Amort. matériel industriel	-1 625.54	-467.24	-1 158.30	-248.18
Autres immobilisations corporelles	9 283.85	8 192.40	1 091.45	13.33
21810000 Inst. générales, agenc. aménag. divers	5 986.20	2 398.20	3 588.00	149.62
21830000 Matériel bureau et info.	4 447.17	4 500.09	-52.92	-1.18
21840000 Mobilier	2 417.05	2 417.05		
28181000 Amort. aai divers	-769.71	-107.25	-662.46	-619.63
28183000 Amort.mat.bureau et info.	-2 154.01	-856.25	-1 297.76	-151.64
28184000 Amort. mobilier	-642.85	-159.44	-483.41	-304.40
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	390.00	390.00		
27510000 Dépôts de garantie	390.00	390.00		
TOTAL I	16 195.69	11 763.74	4 431.95	37.67
Comptes de liaison II				
Actif circulant				
Stocks et en-cours	19 960.85	26 979.77	-7 018.92	-26.02
37000000 Stocks de marchandises	19 960.85	26 979.77	-7 018.92	-26.02
Créances				
Créances clients et comptes rattachés	13 416.36	2 722.97	10 693.39	392.69
41100000 Clients	13 416.36	2 722.97	10 693.39	392.69
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	23 217.69	98 512.63	-75 294.94	-76.43
40100000 Fournisseurs	159.75	252.51	-92.76	-36.76
40910000 Acomptes versés		8 086.80	-8 086.80	-100.00
40960000 Fns. créances pour emballages et mat. à rendre	36.00	6.00	30.00	500.00
42510000 Pers. avances et acomptes	417.89	524.05	-106.16	-20.23
43703000 Cotisations Retraite KLESIA	45.15		45.15	-
43860000 Autr.charg.social.a payer	89.60		89.60	-

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2022	31/12/2021		
44100000 Etat subvent. a recevoir	17 360.00	23 000.00	-5 640.00	-24.52
44870000 Etat - Produits à recevoir	5 109.30	5 643.27	-533.97	-9.46
46870000 Divers - prod. a recevoir		61 000.00	-61 000.00	-100.00
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	42 863.26	30 025.66	12 837.60	42.75
51120000 Chèques à encaisser	220.81	124.63	96.18	76.80
51120001 CB / Izettle		1 092.27	-1 092.27	-100.00
51200000 Banque	42 205.81	28 644.52	13 561.29	47.34
53100000 Caisse du siege	436.64	164.24	272.40	166.46
Charges constatées d'avance	426.43	19.80	406.63	+1 000.00
48600000 Chges constatees d'avance	426.43	19.80	406.63	+1 000.00
TOTAL III	99 884.59	158 260.83	-58 376.24	-36.89
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV				
Primes de remboursement des obligations V				
Écarts de conversion actif VI				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	116 080.28	170 024.57	-53 944.29	-31.73

Bilan Passif détaillé

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2022	31/12/2021		
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				
Écarts de réévaluation				
Réserves				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité				
Autres réserves				
Report à nouveau	54 654.45	27 178.55	27 475.90	101.09
11000000 Rep. a nouveau créditeur	54 654.45	27 178.55	27 475.90	101.09
Excédent ou déficit de l'exercice	9 029.62	27 475.90	-18 446.28	-67.14
Situation nette	63 684.07	54 654.45	9 029.62	16.52
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL I	63 684.07	54 654.45	9 029.62	16.52
Comptes de liaison II				
Fonds reportés et dédiés				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés				
TOTAL III				
Provisions				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL IV				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 906.60	19 358.64	-13 452.04	-69.49
40100000 Fournisseurs	3 525.39	14 198.38	-10 672.99	-75.17
40810000 Factures non parvenues	2 381.21	5 160.26	-2 779.05	-53.86
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	7 442.21	10 987.85	-3 545.64	-32.27
42100000 Remun. dues au personnel	4.60	177.81	-173.21	-97.19
42820000 Congés à payer	2 963.10	3 759.20	-796.10	-21.18
42830000 Rémunération à verser	568.31	1 233.00	-664.69	-53.93
43100000 Cotisations Sécurité sociale URSSAF	2 588.78	2 345.08	243.70	10.41
43702000 Cotisations Prévoyance MUTEX	113.73	114.09	-0.36	
43703000 Cotisations Retraite KLESIA		629.04	-629.04	-100.00

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2022	31/12/2021		
43750000 Cotisations Mutuelle HARMONIE	160.61	74.95	85.66	114.67
43820000 Charges Sociales sur CP	958.86	1 082.05	-123.19	-11.37
43860000 Autr.charg.social.a payer		1 518.50	-1 518.50	-100.00
44210000 Prélèvement à la source	84.22	54.13	30.09	55.56
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	15 080.19	137.17	14 943.02	+1 000.00
41100000 Clients	2.87		2.87	-
41980000 Avoirs à établir	27.77	28.92	-1.15	-3.45
46700006 CHAINEL Alain	49.55	108.25	-58.70	-53.70
46870000 Divers - prod. a recevoir	15 000.00		15 000.00	-
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	23 967.21	84 886.46	-60 919.25	-71.77
48700000 Prds constates d'avance	23 967.21	84 886.46	-60 919.25	-71.77
TOTAL V	52 396.21	115 370.12	-62 973.91	-54.58
Écart de conversion passif VI				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	116 080.28	170 024.57	-53 944.29	-31.73

Compte de résultat détaillé

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
Produits d'exploitation				
Cotisations	2 151.63	2 124.39	27.24	1.32
75620000 Cotisations	2 151.63	2 124.39	27.24	1.32
Ventes de biens	67 453.16	57 905.68	9 547.48	16.49
70700001 VRAC ALIMENTAIRE	39 578.57	32 690.20	6 888.37	21.07
70700002 PRECONDITIONNE ALIMENTAIRE	16 549.57	14 713.87	1 835.70	12.48
70700003 ENTRETIEN	7 327.48	6 706.69	620.79	9.24
70700004 HYGIENE	2 915.18	3 628.92	-713.74	-19.67
70700005 MATERIELS CUISINE	1 082.36	166.00	916.36	551.81
- dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services	13 363.72	7 567.07	5 796.65	76.61
70600000 Prestations Services - Animation	12 129.00	2 200.00	9 929.00	451.32
70610000 Prestations Services		2 400.00	-2 400.00	-100.00
70810000 Autres prestations annexes - frais de fonctionnement	1 079.00	2 783.95	-1 704.95	-61.24
70820000 Commissions CB Refacturés	155.72	183.12	-27.40	-14.75
- dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	92 106.72	86 224.18	5 882.54	6.82
74100001 Sub. Fct - Tlse Métropole Habitat		4 000.00	-4 000.00	-100.00
74100005 Sub. Fct - Tlse Metropole	15 000.00	30 000.00	-15 000.00	-50.00
74100006 Sub. Fct - CGET Préfecture HG 31	10 000.00	10 000.00		
74100007 Sub. Fct - Département Haute Garonne	10 000.00	10 000.00		
74100008 Sub. Fct - Région Occitanie	9 000.00	9 000.00		
74100010 Autre subvention d'exploitation	14 360.00		14 360.00	-
74200000 Subvention - Aide à l'emploi	33 746.72	23 224.18	10 522.54	45.31
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels		2 712.40	-2 712.40	-100.00
75411000 Partenariat VRAC LYON		2 712.40	-2 712.40	-100.00
Mécénats	68 918.18	67 490.25	1 427.93	2.12
75420000 Partenariat Les Chalets		4 000.00	-4 000.00	-100.00
75420001 Partenariat Patrimoine SA	3 000.00	7 000.00	-4 000.00	-57.14
75420003 Fondations	601.96	7 717.40	-7 115.44	-92.20
75420004 Partenariat - VRAC Nationale	62 219.29	38 672.14	23 547.15	60.89
75420005 Mécénats - Autres partenariats	96.93	10 100.71	-10 003.78	-99.04
75420012 Partenariat - Toulouse Métropole Habitat	3 000.00		3 000.00	-
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	2 125.51		2 125.51	-
79100000 Transferts charges d'expl	1 144.50		1 144.50	-
79140000 IJSS	981.01		981.01	-
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	98.52	47.09	51.43	110.64
75800000 Produits divers de gestion courante	98.52	47.09	51.43	110.64
TOTAL I	246 217.44	224 071.06	22 146.38	9.88
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises	62 939.33	71 223.29	-8 283.96	-11.63
60700000 Achats de marchandises	62 939.33	71 223.29	-8 283.96	-11.63
Variation de stocks	7 018.92	-12 070.62	19 089.54	-158.15

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
60370000 Var.stocks marchandises	7 018.92	-12 070.62	19 089.54	-158.15
Autres achats et charges externes	35 212.91	40 778.94	-5 566.03	-13.65
60400000 Achats d'etudes et de ps	4 271.02	722.00	3 549.02	491.55
60614000 Carburant	41.67	22.69	18.98	82.61
60630000 Fournitures d'entretien et de petit équipement	520.67	15 214.23	-14 693.56	-96.58
60631000 Fournitures pour Atelier	468.90	66.99	401.91	600.00
60631100 Fournitures - Concours de cuisine	1 174.98		1 174.98	-
60640000 Fournitures administratives	2 262.63	3 074.72	-812.09	-26.41
61100000 Sous-traitance Paie	1 548.44	1 018.80	529.64	51.91
61320000 Locations de locaux	7 065.27	955.75	6 109.52	639.02
61350000 Locations mobilières	829.20	957.95	-128.75	-13.47
61360000 Locations Logiciel	545.90	461.97	83.93	18.18
61400000 Charges locat.copropriete		1 004.93	-1 004.93	-100.00
61560000 Maintenance Informatique	562.00	1 491.50	-929.50	-62.33
61600000 Assurance	354.39	218.34	136.05	62.39
61810000 Documentation generale		18.08	-18.08	-100.00
61850000 Frais de colloques, séminaires, conférences	20.00		20.00	-
62261000 Honoraires EC	4 368.00	4 368.00		
62281000 Formation		840.00	-840.00	-100.00
62340000 Cadeaux		100.00	-100.00	-100.00
62360000 Catalogues et imprimes	1 406.04	314.40	1 091.64	347.77
62380000 Dons - Paniers solidaires/Bons	480.55	2 373.76	-1 893.21	-79.74
62381000 Dons de marchandises		185.94	-185.94	-100.00
62382000 Autres dons		40.00	-40.00	-100.00
62510000 Voyages et déplacements	3 542.05	975.03	2 567.02	263.28
62570000 Receptions / invitations / café / thé	2 789.02	3 977.17	-1 188.15	-29.87
62600000 Frais postaux	16.86	30.72	-13.86	-45.16
62610000 Frais téléphonie	1 221.03	252.44	968.59	384.52
62620000 Free Mobile 07 49 27 75 56		261.87	-261.87	-100.00
62630000 Frais Sendinblue	688.41	502.80	185.61	36.78
62650000 Free mobile 07.68.30.31.64		119.90	-119.90	-100.00
62660000 FREE 06.95.22.29.94		152.92	-152.92	-100.00
62670000 Free 07.49.52.10.92		151.32	-151.32	-100.00
62700000 Frais bancaire	704.69	635.12	69.57	11.02
62710000 Frais iZettle	156.19	183.42	-27.23	-14.75
62800000 Autres prestations externe		22.18	-22.18	-100.00
62810000 Cotisations	175.00	64.00	111.00	173.44
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	808.44	631.00	177.44	28.05
63330000 Part.empl.form.prof.cont	808.44	631.00	177.44	28.05
Salaires et traitements	103 960.29	77 769.52	26 190.77	33.68
64110000 Salaires Bruts	96 394.46	73 153.90	23 240.56	31.77
64120000 Variation congés payés	-796.10	1 338.49	-2 134.59	-159.49
64130000 Salaire bruts - à verser	-441.96	21.05	-463.01	-1 000.00
64131000 Primes et gratifications	327.81	1 559.58	-1 231.77	-78.97
64132000 Gratification stagiaire	2 666.34		2 666.34	-
64140000 Indemnités et avantages divers	1 030.49	916.50	113.99	12.32
64141000 Indemnités activité partielle	1.00		1.00	-
64141100 Indemnités complémentaires activité partielle	64.82		64.82	-
64141200 Indemnités frais télétravail		280.00	-280.00	-100.00
64141300 Indemnités prime de précarité	2 635.22		2 635.22	-
64142000 Prime exceptionnelle pouvoir d'achat	2 078.21	500.00	1 578.21	315.60
Charges sociales	23 065.27	16 749.11	6 316.16	37.71
64510000 Cotisations à l'URSSAF	17 137.54	12 119.50	5 018.04	41.40
64520000 Cotisations aux mutuelles	720.72	355.49	365.23	103.10
64521000 Cotisations à la prévoyance	451.89	432.37	19.52	4.63
64530000 Cotisations retraite	3 798.19	2 677.08	1 121.11	41.88

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
64580000 Charges Sociales sur CP	-123.19	452.41	-575.60	-127.21
64583000 Charges sociales sur salaire à verser	-389.88	328.26	-718.14	-218.90
64750000 Medecine trav. pharmacie	576.00	384.00	192.00	50.00
64800000 Aut. charges de personnel	894.00		894.00	-
Dotations aux amortissements et dépréciations	3 688.68	1 381.04	2 307.64	167.13
68112000 Dot.amort.immo.corporell.	3 688.68	1 381.04	2 307.64	167.13
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	260.28	132.88	127.40	95.49
65800000 Charges diverses de gestion courante	260.28	132.88	127.40	95.49
TOTAL II	236 954.12	196 595.16	40 358.96	20.53
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	9 263.32	27 475.90	-18 212.58	-66.29
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL III				
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL IV				
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)				
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	9 263.32	27 475.90	-18 212.58	-66.29
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital	300.00		300.00	-
77500000 Prod. des cessions d'éléments d'actif	300.00		300.00	-
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL V	300.00		300.00	
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital	533.70		533.70	-
67520000 Valeur nette comptable des éléments d'actif cédés	533.70		533.70	-
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL VI	533.70		533.70	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-233.70		-233.70	
Participation des salariés VII				
Impôts sur les bénéfices VIII				

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	246 517.44	224 071.06	22 446.38	10.02
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	237 487.82	196 595.16	40 892.66	20.80
EXCÉDENT OU DÉFICIT (Total des produits - Total des charges)	9 029.62	27 475.90	-18 446.28	-67.14

Soldes Intermédiaires de Gestion

Soldes intermédiaires de gestion	Au 31/12/2022		Au 31/12/2021	
* Ventes de marchandises	67 453	100.00	57 906	100.00
- Coût direct d'achat	62 939	93.31	71 223	123.00
+/- Variation du stock de marchandises	7 019	10.41	-12 071	-20.85
Marge commerciale I	-2 505	-3.71	-1 247	-2.15
- Vendue	13 364	16.54	7 567	11.56
+ Production :				
- Stockée				
- Immobilisée				
Production de l'exercice	13 364	16.54	7 567	11.56
- Matières premières et approvisionnements consommés				
- Sous-traitance directe	4 271	31.96	722	9.54
Marge brute sur production II	9 093	68.04	6 845	90.46
Marge brute globale (I + II)	6 588	8.15	5 598	8.55
- Services extérieurs et autres charges externes	30 942	38.29	40 057	61.18
Valeur ajoutée produite	-24 354	-30.14	-34 459	-52.63
+ Subventions d'exploitation	92 107	113.97	86 224	131.69
- Impôts, taxes et versements assimilés	808	1.00	631	0.96
- Salaires et traitements	103 960	128.64	77 770	118.78
- Charges sociales	23 065	28.54	16 749	25.58
Excédent brut d'exploitation	-60 082	-74.34	-43 384	-66.26
+ Reprises sur amortissements et provisions				
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	3 689	4.56	1 381	2.11
- Dotations aux provisions :				
- Sur immobilisations				
- Sur actif circulant				
- Pour risques et charges				
+ Autres produits de gestion courante	71 168	88.06	72 374	110.54
- Autres charges de gestion courante	260	0.32	133	0.20
+ Transferts de charges d'exploitation	2 126	2.63		
Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)	9 263	11.46	27 476	41.97
+ Bénéfice attribué (quote-part sur opérations en commun)				
- Perte supportée (quote-part sur opérations en commun)				
+ Produits financiers de participation				
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+ Autres intérêts et produits assimilés				
+ Reprises sur provisions financières				
+ Différences positives de change				
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
- Dotations financières aux amortissements et provisions				
- Intérêts et charges assimilées				
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
Résultat courant avant impôts	9 263	11.46	27 476	41.97
+ Produits exceptionnels sur opérations :				
- De gestion				
- En capital	300	0.37		
+ Reprises sur provisions et transferts de charges exceptionnels				
- Charges exceptionnelles sur opérations :				
- De gestion				
- En capital	534	0.66		
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Résultat exceptionnel	-234	-0.29		
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôts sur les bénéfices				
Résultat net comptable	9 030	11.17	27 476	41.97

Soldes Intermédiaires de Gestion détaillés

Soldes Intermédiaires de Gestion	Du 01/01/2022	Du 01/01/2021	Variation	
	Au 31/12/2022	Au 31/12/2021	Montant	%
* Ventes de marchandises	67 453.16	57 905.68	9 547.48	16.49
* 70700001 VRAC ALIMENTAIRE	39 578.57	32 690.20	6 888.37	21.07
* 70700002 PRECONDITIONNE ALIMENTAIRE	16 549.57	14 713.87	1 835.70	12.48
* 70700003 ENTRETIEN	7 327.48	6 706.69	620.79	9.24
* 70700004 HYGIENE	2 915.18	3 628.92	-713.74	-19.67
* 70700005 MATERIELS CUISINE	1 082.36	166.00	916.36	551.81
- Coût direct d'achat	62 939.33	71 223.29	-8 283.96	-11.63
- 60700000 Achats de marchandises	62 939.33	71 223.29	-8 283.96	-11.63
+/- Variation du stock de marchandises	7 018.92	-12 070.62	19 089.54	-158.15
+/- 60370000 Var.stocks marchandises	7 018.92	-12 070.62	19 089.54	-158.15
Marge commerciale I	-2 505.09	-1 246.99	-1 258.10	100.89
+ Production vendue	13 363.72	7 567.07	5 796.65	76.61
+ 70600000 Prestations Services - Animation	12 129.00	2 200.00	9 929.00	451.32
+ 70610000 Prestations Services		2 400.00	-2 400.00	-100.00
+ 70810000 Autres prestations annexes - frais de fonctionnement	1 079.00	2 783.95	-1 704.95	-61.24
+ 70820000 Commissions CB Refacturés	155.72	183.12	-27.40	-14.75
+ Production stockée				
+ Production immobilisée				
Production de l'exercice	13 363.72	7 567.07	5 796.65	76.60
- Matières premières et approvisionnements consommés				
- Sous-traitance directe	4 271.02	722.00	3 549.02	491.55
- 60400000 Achats d'etudes et de ps	4 271.02	722.00	3 549.02	491.55
Marge brute sur production II	9 092.70	6 845.07	2 247.63	32.84
Marge brute globale (I + II)	6 587.61	5 598.08	989.53	17.68
- Services extérieurs et autres charges externes	30 941.89	40 056.94	-9 115.05	-22.76
- 60614000 Carburant	41.67	22.69	18.98	82.61
- 60630000 Fournitures d'entretien et de petit équipement	520.67	15 214.23	-14 693.56	-96.58
- 60631000 Fournitures pour Atelier	468.90	66.99	401.91	600.00
- 60631100 Fournitures - Concours de cuisine	1 174.98		1 174.98	-
- 60640000 Fournitures administratives	2 262.63	3 074.72	-812.09	-26.41
- 61100000 Sous-traitance Paie	1 548.44	1 018.80	529.64	51.91
- 61320000 Locations de locaux	7 065.27	955.75	6 109.52	639.02
- 61350000 Locations mobilières	829.20	957.95	-128.75	-13.47
- 61360000 Locations Logiciel	545.90	461.97	83.93	18.18
- 61400000 Charges locat.copropriete		1 004.93	-1 004.93	-100.00
- 61560000 Maintenance Informatique	562.00	1 491.50	-929.50	-62.33
- 61600000 Assurance	354.39	218.34	136.05	62.39
- 61810000 Documentation generale		18.08	-18.08	-100.00
- 61850000 Frais de colloques, séminaires, conférences	20.00		20.00	-
- 62261000 Honoraires EC	4 368.00	4 368.00		
- 62281000 Formation		840.00	-840.00	-100.00
- 62340000 Cadeaux		100.00	-100.00	-100.00
- 62360000 Catalogues et imprimes	1 406.04	314.40	1 091.64	347.77
- 62380000 Dons - Paniers solidaires/Bons	480.55	2 373.76	-1 893.21	-79.74
- 62381000 Dons de marchandises		185.94	-185.94	-100.00
- 62382000 Autres dons		40.00	-40.00	-100.00

Soldes Intermédiaires de Gestion	Du 01/01/2022	Du 01/01/2021	Variation	
	Au 31/12/2022	Au 31/12/2021	Montant	%
- 62510000 Voyages et déplacements	3 542.05	975.03	2 567.02	263.28
- 62570000 Receptions / invitations / café / thé	2 789.02	3 977.17	-1 188.15	-29.87
- 62600000 Frais postaux	16.86	30.72	-13.86	-45.16
- 62610000 Frais téléphonie	1 221.03	252.44	968.59	384.52
- 62620000 Free Mobile 07 49 27 75 56		261.87	-261.87	-100.00
- 62630000 Frais Sendinblue	688.41	502.80	185.61	36.78
- 62650000 Free mobile 07.68.30.31.64		119.90	-119.90	-100.00
- 62660000 FREE 06.95.22.29.94		152.92	-152.92	-100.00
- 62670000 Free 07.49.52.10.92		151.32	-151.32	-100.00
- 62700000 Frais bancaire	704.69	635.12	69.57	11.02
- 62710000 Frais iZettle	156.19	183.42	-27.23	-14.75
- 62800000 Autres prestations externe		22.18	-22.18	-100.00
- 62810000 Cotisations	175.00	64.00	111.00	173.44
Valeur ajoutée produite	-24 354.28	-34 458.86	10 104.58	-29.32
+ Subventions d'exploitation	92 106.72	86 224.18	5 882.54	6.82
+ 74100001 Sub. Fct - Tlse Métropole Habitat		4 000.00	-4 000.00	-100.00
+ 74100005 Sub. Fct - Tlse Metropole	15 000.00	30 000.00	-15 000.00	-50.00
+ 74100006 Sub. Fct - CGET Préfecture HG 31	10 000.00	10 000.00		
+ 74100007 Sub. Fct - Département Haute Garonne	10 000.00	10 000.00		
+ 74100008 Sub. Fct - Région Occitanie	9 000.00	9 000.00		
+ 74100010 Autre subvention d'exploitation	14 360.00		14 360.00	-
+ 74200000 Subvention - Aide à l'emploi	33 746.72	23 224.18	10 522.54	45.31
- Impôts, taxes et versements assimilés	808.44	631.00	177.44	28.05
- 63330000 Part.empl.form.prof.cont	808.44	631.00	177.44	28.05
- Salaires et traitements	103 960.29	77 769.52	26 190.77	33.68
- 64110000 Salaires Bruts	96 394.46	73 153.90	23 240.56	31.77
- 64120000 Variation congés payés	-796.10	1 338.49	-2 134.59	-159.49
- 64130000 Salaire bruts - à verser	-441.96	21.05	-463.01	-1 000.00
- 64131000 Primes et gratifications	327.81	1 559.58	-1 231.77	-78.97
- 64132000 Gratification stagiaire	2 666.34		2 666.34	-
- 64140000 Indemnités et avantages divers	1 030.49	916.50	113.99	12.32
- 64141000 Indemnités activité partielle	1.00		1.00	-
- 64141100 Indemnités complémentaires activité partielle	64.82		64.82	-
- 64141200 Indemnités frais télétravail		280.00	-280.00	-100.00
- 64141300 Indemnités prime de précarité	2 635.22		2 635.22	-
- 64142000 Prime exceptionnelle pouvoir d'achat	2 078.21	500.00	1 578.21	315.60
- Charges sociales	23 065.27	16 749.11	6 316.16	37.71
- 64510000 Cotisations à l'URSSAF	17 137.54	12 119.50	5 018.04	41.40
- 64520000 Cotisations aux mutuelles	720.72	355.49	365.23	103.10
- 64521000 Cotisations à la prévoyance	451.89	432.37	19.52	4.63
- 64530000 Cotisations retraite	3 798.19	2 677.08	1 121.11	41.88
- 64580000 Charges Sociales sur CP	-123.19	452.41	-575.60	-127.21
- 64583000 Charges sociales sur salaire à verser	-389.88	328.26	-718.14	-218.90
- 64750000 Medecine trav. pharmacie	576.00	384.00	192.00	50.00
- 64800000 Aut. charges de personnel	894.00		894.00	-
Excédent brut d'exploitation	-60 081.56	-43 384.31	-16 697.25	38.49
+ Reprises sur amortissements et provisions				
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	3 688.68	1 381.04	2 307.64	167.13
- 68112000 Dot.amort.immo.corporell.	3 688.68	1 381.04	2 307.64	167.13
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant				
- Dotations aux provisions pour risques et charges				
+ Autres produits de gestion courante	71 168.33	72 374.13	-1 205.80	-1.67
+ 75411000 Partenariat VRAC LYON		2 712.40	-2 712.40	-100.00

Soldes Intermédiaires de Gestion	Du 01/01/2022	Du 01/01/2021	Variation	
	Au 31/12/2022	Au 31/12/2021	Montant	%
+ 75420000 Partenariat Les Chalets		4 000.00	-4 000.00	-100.00
+ 75420001 Partenariat Patrimoine SA	3 000.00	7 000.00	-4 000.00	-57.14
+ 75420003 Fondations	601.96	7 717.40	-7 115.44	-92.20
+ 75420004 Partenariat - VRAC Nationale	62 219.29	38 672.14	23 547.15	60.89
+ 75420005 Mécénats - Autres partenariats	96.93	10 100.71	-10 003.78	-99.04
+ 75420012 Partenariat - Toulouse Métropole Habitat	3 000.00		3 000.00	-
+ 75620000 Cotisations	2 151.63	2 124.39	27.24	1.32
+ 75800000 Produits divers de gestion courante	98.52	47.09	51.43	110.64
- Autres charges de gestion courante	260.28	132.88	127.40	95.49
- 65800000 Charges diverses de gestion courante	260.28	132.88	127.40	95.49
+ Transferts de charges d'exploitation	2 125.51		2 125.51	-
+ 79100000 Transferts charges d'expl	1 144.50		1 144.50	-
+ 79140000 IJSS	981.01		981.01	-
Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)	9 263.32	27 475.90	-18 212.58	-66.29
+ Bénéfice attribué (quote-part sur opérations en commun)				
- Perte supportée (quote-part sur opérations en commun)				
+ Produits financiers et participations				
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+ Autres intérêts et produits assimilés				
+ Reprises sur provisions financières				
+ Différences positives de change				
+ Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
- Dotations financières aux amortissements et provisions				
- Intérêts et charges assimilées				
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Résultat courant avant impôts	9 263.32	27 475.90	-18 212.58	-66.29
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital	300.00		300.00	-
+ 77500000 Prod. des cessions d'éléments d'actif	300.00		300.00	-
+ Reprises sur provisions & transferts de charges exceptionnels				
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital	533.70		533.70	-
- 67520000 Valeur nette comptable des éléments d'actif cédés	533.70		533.70	-
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Résultat exceptionnel	-233.70		-233.70	NS
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôts sur les bénéfices				
Résultat net comptable	9 029.62	27 475.90	-18 446.28	-67.14