



Hélène Faille

EXPERTS COMPTABLES • COMMISSAIRES AUX COMPTES

Franck Gobin

Compagnie DU BERGER

Centre Culturel J Tati
Rue du 8 mai 1945
80090 AMIENS

COMPTES ANNUELS

du 01/01/2024 au 31/12/2024

CABINET FAILLE-GOBIN & ASSOCIÉS

43 avenue d'Italie | ZAC Vallée des Vignes | 80094 Amiens Cedex 3 | Tél. 03 60 126 125

BUREAUX SECONDAIRES

11 place de la République | 80800 Corbie | Tél. 03 60 126 128
9 ter rue du Haut | 80260 Villers Bocage | Tél. 06 32 16 29 86

Sommaire

| | |
|---|-----------|
| Attestation de Présentation | 2 |
| Bilan association | 4 |
| ACTIF | 4 |
| <i>Immobilisations incorporelles</i> | 4 |
| <i>Immobilisations corporelles</i> | 4 |
| <i>Immobilisations financières</i> | 4 |
| <i>Stocks en cours</i> | 4 |
| PASSIF | 5 |
| <i>Fonds associatifs et réserves</i> | 5 |
| <i>Dettes</i> | 5 |
| <i>Engagements reçus</i> | 5 |
| <i>Engagements donnés</i> | 5 |
| Compte de résultat association | 7 |
| <i>Produits d'exploitation</i> | 7 |
| <i>Autres produits d'exploitation</i> | 7 |
| <i>Produits financiers</i> | 7 |
| <i>Produits exceptionnels</i> | 7 |
| <i>Charges d'exploitation</i> | 8 |
| <i>Charges financières</i> | 8 |
| <i>Charges exceptionnelles</i> | 8 |
| <i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i> | 8 |
| Annexes Associations 2024 | 11 |
| PREAMBULE | 11 |
| PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES | 11 |
| <i>METHODE GENERALE</i> | 11 |
| <i>PRINCIPALES METHODES D'EVALUATION ET DE PRESENTATION</i> | 12 |
| NOTES SUR LE BILAN ACTIF | 13 |
| NOTES SUR LE BILAN PASSIF | 15 |
| Bilan association détaillé | 19 |
| ACTIF | 19 |
| <i>Immobilisations incorporelles</i> | 19 |
| <i>Immobilisations corporelles</i> | 19 |
| <i>Immobilisations financières</i> | 19 |
| <i>Stocks en cours</i> | 19 |
| PASSIF | 20 |
| <i>Fonds associatifs et réserves</i> | 20 |
| <i>Emprunts et dettes</i> | 20 |
| <i>Engagements reçus</i> | 20 |
| <i>Engagements donnés</i> | 20 |
| Compte de résultat association détaillé | 22 |
| <i>Produits d'exploitation</i> | 22 |
| <i>Autres produits d'exploitation</i> | 22 |
| <i>Produits financiers</i> | 22 |
| <i>Produits exceptionnels</i> | 22 |
| <i>Charges d'exploitation</i> | 22 |
| <i>Charges financières</i> | 23 |
| <i>Charges exceptionnelles</i> | 23 |
| <i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i> | 23 |

Compagnie DU BERGER

Attestation de présentation

Attestation de Présentation

ATTESTATION

d'expert comptable

MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'association Compagnie DU BERGER pour l'exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024 et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes.

A la date de mes travaux qui ne constituent ni un examen limité, ni un audit et à l'issue de ceux-ci, je n'ai pas relevé d'élément remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 23 pages, se caractérisent par les données suivantes :

| | |
|-------------------------|---------------|
| Total du bilan | 31 926 Euros |
| Produits d'exploitation | 177 003 Euros |
| Résultat net comptable | 39 464 Euros |

Fait à AMIENS
Le 12/03/2025

Signature de l'Expert-Comptable
Franck GOBIN

Lu et approuvé
Le 12 mars 2025
Le Président

François Hébert

CABINET FAILLE - GOBIN & Associés

Lu et approuvé
le 12 mars 2025.
Le trésorier
Pascal Gosselin

Compagnie DU BERGER

Bilan association

Bilan association

Présenté en Euros

| ACTIF | Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois) | | | Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois) | Variation |
|---|---|---------------|---------------|---|----------------|
| | Brut | Amort.prov. | Net | Net | |
| Immobilisations incorporelles | | | | | |
| Frais d'établissement | | | | | |
| Frais de recherche et développement | | | | | |
| Concessions, brevets, droits similaires | | | | | |
| Fonds commercial | | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | | |
| Immobilisations incorporelles en cours | | | | | |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | | |
| Terrains | | | | | |
| Constructions | | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | 10 195 | 8 642 | 1 553 | 2 864 | - 1 311 |
| Autres immobilisations corporelles | 1 845 | 1 383 | 462 | 777 | - 315 |
| Immobilisations grevées de droit | | | | | |
| Immobilisations en cours | | | | | |
| Avances et acomptes sur immobilisations corporelles | | | | | |
| Immobilisations financières | | | | | |
| Participations | | | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | | |
| Titres immobilisés de l'activité de portefeuille | | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | | |
| Prêts | | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | | |
| TOTAL (I) | 12 040 | 10 025 | 2 015 | 3 641 | - 1 626 |
| Stocks en cours | | | | | |
| Matières premières, approvisionnements | | | | | |
| En-cours de production de biens et services | | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | | |
| Marchandises | | | | | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | | | | | |
| Créances usagers et comptes rattachés | 5 320 | | 5 320 | 6 940 | - 1 620 |
| Autres créances | | | | | |
| . Fournisseurs débiteurs | 749 | | 749 | | 749 |
| . Personnel | | | | | |
| . Organismes sociaux | | | | | |
| . Etat, impôts sur les bénéfices | | | | | |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires | | | | | |
| . Autres | 16 170 | | 16 170 | 7 009 | 9 161 |
| Valeurs mobilières de placement | | | | | |
| Instruments de trésorerie | | | | | |
| Disponibilités | 6 932 | | 6 932 | 7 985 | - 1 053 |
| Charges constatées d'avance | 741 | | 741 | 693 | 48 |
| TOTAL (II) | 29 912 | | 29 912 | 22 628 | 7 284 |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices (III) | | | | | |
| Primes de remboursement des emprunts (IV) | | | | | |
| Ecart de conversion actif (V) | | | | | |
| TOTAL ACTIF | 41 952 | 10 025 | 31 927 | 26 268 | 5 659 |

Bilan association(suite)

Présenté en Euros

| PASSIF | Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois) | Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois) | Variation |
|--|--|--|------------------|
| Fonds associatifs et réserves | | | |
| Fonds propres | | | |
| . Fonds associatifs sans droit de reprise | | | |
| . Ecarts de réévaluation | | | |
| . Réserves | | | |
| . Report à nouveau | -32 870 | -21 892 | - 10 978 |
| . Résultat de l'exercice | 39 464 | -10 978 | 50 442 |
| Autres fonds associatifs | | | |
| . Fonds associatifs avec droit de reprise | | | |
| . Apports | | | |
| . Legs et donations | | | |
| . Résultats sous contrôle de tiers financeurs | | | |
| . Ecarts de réévaluation | | | |
| . Subventions d'investissement sur biens non renouvelables | | | |
| . Provisions réglementées | | | |
| . Droits des propriétaires (commodat) | | | |
| TOTAL (I) | 6 594 | -32 870 | 39 464 |
| Provisions pour risques et charges | | | |
| TOTAL (II) | | | |
| Fonds dédiés | | | |
| . Sur subventions de fonctionnement | | | |
| . Sur autres ressources | 5 000 | | 5 000 |
| TOTAL (III) | 5 000 | | 5 000 |
| Dettes | | | |
| Emprunts et dettes assimilées | 116 | 2 594 | - 2 478 |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 984 | 5 836 | - 4 852 |
| Autres | 19 233 | 50 708 | - 31 475 |
| Instrument de trésorerie | | | |
| Produits constatés d'avance | | | |
| TOTAL (IV) | 20 332 | 59 138 | - 38 806 |
| Ecart de conversion passif (V) | | | |
| TOTAL PASSIF | 31 927 | 26 268 | 5 659 |
| Engagements reçus | | | |
| Legs nets à réaliser | | | |
| . acceptés par les organes statutairement compétents | | | |
| . autorisés par l'organisme de tutelle | | | |
| Dont en nature restant à vendre | | | |
| Engagements donnés | | | |

Compagnie DU BERGER

Compte de résultat association

Compte de résultat association

Présenté en Euros

| | Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois) | | | Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois) | Variation | % |
|--|--|--------------|----------------|--|------------------|---------------|
| | France | Exportations | Total | Total | | |
| Produits d'exploitation | | | | | | |
| Ventes de marchandises | | | | | | |
| Production vendue biens | | | | | | |
| Production vendue services | 98 801 | | 98 801 | 190 244 | - 91 443 | -48,07 |
| Montants nets produits d'expl. | 98 801 | | 98 801 | 190 244 | - 91 443 | -48,07 |
| Autres produits d'exploitation | | | | | | |
| Production stockée | | | | | | |
| Production immobilisée | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | 78 198 | 127 004 | - 48 806 | -38,43 |
| Cotisations | | | | | | |
| Autres produits | | | 5 | 4 | 1 | 25,00 |
| Reprise de provisions | | | | | | |
| Transfert de charges | | | | | | |
| Sous-total des autres produits d'exploitation | | | 78 203 | 139 141 | - 60 938 | -43,80 |
| Total des produits d'exploitation (I) | | | 177 003 | 329 385 | - 152 382 | -46,26 |
| Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun – Excédent transféré (II) | | | | | | |
| Produits financiers | | | | | | |
| De participations | | | | | | |
| D'autres valeurs mobilières et créances d'actif | | | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | | | 0 | 0 | | |
| Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges | | | | | | |
| Différences positives de change | | | | | | |
| Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement | | | | | | |
| Total des produits financiers (III) | | | 0 | 0 | | |
| Produits exceptionnels | | | | | | |
| Sur opérations de gestion | | | | 644 | - 644 | -100 |
| Sur opérations en capital | | | | | | |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | | | |
| Total des produits exceptionnels (IV) | | | | 644 | - 644 | -100 |
| TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV) | | | 177 004 | 330 029 | - 153 025 | -46,37 |
| (+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs | | | | 12 134 | - 12 134 | -100 |
| SOLDE DEBITEUR = DEFICIT | | | | -10 978 | 10 978 | -100 |
| TOTAL GENERAL | | | 177 004 | 341 007 | - 164 003 | -48,09 |

| | Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois) | Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois) | Variation | % |
|---|--|--|------------------|---------------|
| Charges d'exploitation | | | | |
| Achats de marchandises | | | | |
| Variations stocks de marchandises | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | | |
| Variations stocks matières premières et autres approvisionnements | | | | |
| Autres achats non stockés | 7 579 | 37 930 | - 30 351 | -80,02 |
| Services extérieurs | 3 480 | 6 149 | - 2 669 | -43,41 |
| Autres services extérieurs | 13 944 | 40 655 | - 26 711 | -65,70 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 1 443 | 3 373 | - 1 930 | -57,22 |
| Salaires et traitements | 79 352 | 183 827 | - 104 475 | -56,83 |
| Charges sociales | 24 852 | 53 697 | - 28 845 | -53,72 |
| Autres charges de personnels | | | | |
| Subventions accordées par l'association | | | | |
| Dotations aux amortissements et aux dépréciations | | | | |
| . Sur immobilisations : dotation aux amortissements | 1 626 | 1 250 | 376 | 30,08 |
| . Sur immobilisations : dotation aux dépréciations | | | | |
| . Sur actif circulant : dotation aux dépréciations | | | | |
| . Pour risques et charges : dotation aux provisions | | | | |
| Autres charges | 1 | 870 | - 869 | -99,89 |
| Total des charges d'exploitation (I) | 137 278 | 327 752 | - 190 474 | -58,12 |
| Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun – Déficit transféré (II) | | | | |
| Charges financières | | | | |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | | | |
| Intérêts et charges assimilées | 62 | 546 | - 484 | -88,64 |
| Différences négatives de change | | | | |
| Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements | | | | |
| Total des charges financières (III) | 62 | 546 | - 484 | -88,64 |
| Charges exceptionnelles | | | | |
| Sur opérations de gestion | 199 | 12 709 | - 12 510 | -98,43 |
| Sur opérations en capital | | | | |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions | | | | |
| Total des charges exceptionnelles (IV) | 199 | 12 709 | - 12 510 | -98,43 |
| Participation des salariés aux résultats (V) | | | | |
| Impôts sur les sociétés (VI) | | | | |
| TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI) | 137 539 | 341 007 | - 203 468 | -59,67 |
| (-) Engagements à réaliser sur ressources affectées | 5 000 | | 5 000 | N/S |
| SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT | 39 464 | | 39 464 | N/S |
| TOTAL GENERAL | 177 004 | 341 007 | - 164 003 | -48,09 |
| Evaluation des contributions volontaires en nature | | | | |
| Produits | | | | |
| . Bénévolat | | | | |
| . Prestations en nature | | | | |
| . Dons en nature | | | | |
| Total | | | | |
| Charges | | | | |
| . Secours en nature | | | | |
| . Mise à disposition gratuite de biens et services | | | | |
| . Prestations | | | | |

| | Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois) | Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois) | Variation | % |
|----------------------|--|--|-----------|---|
| . Personnel bénévole | | | | |
| Total | | | | |

Compagnie DU BERGER

Annexe Associations 2024

Annexes Associations 2024

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2024 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2023 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 31 926,58 E.

Le résultat net comptable est un excédent de 39 464,07 E.

PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

METHODE GENERALE

Les comptes annuels ont été élaborés et sont présentés conformément aux principes définis par le Plan Comptable Général 2014-03, aux prescriptions du Code du commerce et au règlement n° 2018-06 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et des fondations, énoncés par le Comité de la Réglementation Comptable.

Les conventions générales comptables ont été appliquées, 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.

L'évaluation des éléments de l'actif a été pratiquée par référence à la méthode des coûts historiques.

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

PRINCIPALES METHODES D'EVALUATION ET DE PRESENTATION

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Evaluation des immobilisations incorporelles et corporelles :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Créances :

Les créances, dont les créances clients, sont évaluées à leur valeur nominale. Les créances clients font l'objet, le cas échéant, d'une provision calculée sur la base du risque de non recouvrement.

Provisions pour risques et charges :

Des provisions pour risques et charges sont constituées dès qu'un élément du patrimoine a une valeur économique négative pour l'entité, qui se traduit par une obligation à l'égard d'un tiers dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci.

Annexes Associations 2024 (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Immobilisations

| Actif immobilisé | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
|-------------------------------|---------------|--------------|------------|---------------|
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Immobilisations corporelles | 12 040 | | | 12 040 |
| Immobilisations financières | | | | |
| TOTAL | 12 040 | | | 12 040 |

Amortissements

| Immobilisations amortissables | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
|--|---------------|--------------|------------|---------------|
| Frais d'établissement, de recherche et de développement | | | | |
| Fonds commercial | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| TOTAL I | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| sur sol propre | | | | |
| sur sol d'autrui | | | | |
| Installations générales, agencements | | | | |
| Installations techniques, matériel, outillages industriels | 7 332 | 1 311 | | 8 642 |
| Autres immobilisations corporelles | | | | |
| Installations générales, agencements divers | | | | |
| Matériel de transport | | | | |
| Matériel de bureau et informatique | 1 068 | 315 | | 1 383 |
| Emballage récupérables et divers | | | | |
| TOTAL II | 8 400 | 1 626 | | 10 025 |
| TOTAL GENERAL (I+II) | 8 400 | 1 626 | | 10 025 |

Si l'association dispose pour l'exercice de son activité d'immobilisations sans en être propriétaire (prêt à usage, crédit-bail), une information les concernant est à donner si leur importance le justifie.

Fournir une explication en cas de reprise exceptionnelle d'amortissement. Les éléments significatifs ou importants peuvent être précisés.

Etat des créances et charges constatées d'avance

| Créances | Montant brut | Echéances jusqu'à 1 an | Echéances à plus d'un an |
|--|---------------------|-------------------------------|---------------------------------|
| Créances de l'actif immobilisé: | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | |
| Prêts | | | |
| Autres créances | | | |
| Créances de l'actif circulant: | | | |
| Créances usagers | | | |
| Autres créances | 7 239 | 7 239 | |
| Charges constatées d'avance | 741 | 741 | |
| TOTAL | 7 980 | 7 980 | |

Etat des produits à recevoir

| Produits à recevoir | Montant |
|---|----------------|
| Participations ou immobilisations financières | |
| Produits d'exploitation | |
| Subventions/financements | 15 000 |
| Autres produits à recevoir | |
| TOTAL | 15 000 |

Annexes Associations 2024 (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Fonds propres

| Variation des fonds propres | A l'ouverture | Affectation du résultat | Augmentation | Diminution ou Consommation | A la clôture |
|--|----------------|-------------------------|---------------|----------------------------|--------------|
| Fonds propres sans droit de reprise | | | | | |
| Dont générosité du public | | | | | |
| Fonds propres avec droit de reprise | | | | | |
| Dont générosité du public | | | | | |
| Ecart de réévaluation | | | | | |
| Dont générosité du public | | | | | |
| Réserves | | | | | |
| Dont générosité du public | | | | | |
| Report à nouveau | -21 892 | | | 10 978 | -32 870 |
| Dont générosité du public | | | | | |
| Excédent ou déficit de l'exercice | -10 978 | 10 978 | 39 119 | | 39 464 |
| Dont générosité du public | | | | | |
| Situation nette | -32 870 | 10 978 | 39 119 | 10 978 | 6 594 |
| Situation nette dont générosité du public | | | | | |
| Fonds propres consommables | | | | | |
| Dont générosité du public | | | | | |
| Subventions d'investissement | | | | | |
| Dont générosité du public | | | | | |
| Provisions réglementées | | | | | |
| Dont générosité du public | | | | | |
| TOTAL | -32 870 | 10 978 | 39 119 | 10 978 | 6 594 |
| TOTAL dont générosité du public | | | | | |

Analyse des fonds dédiés

Une information relative aux fonds dédiés est donnée dans l'annexe par projet ou catégorie de projet selon les rubriques figurant dans le tableau ci-après comportant les montants suivants :

- les sommes inscrites à l'ouverture et à la clôture de l'exercice en « fonds dédiés » ;
- les reports en fonds dédiés ;
- les fonds dédiés utilisés comprenant les remboursements aux tiers financeurs;
- les transferts entre fonds dédiés ;
- les fonds dédiés correspondant à des projets pour lesquels aucune dépense significative n'a été comptabilisée au cours des deux derniers exercices.

| Variation des fonds dédiés | A l'ouverture | Reports | Utilisations : Montant global | Utilisations : Dont remboursements | Transferts | A la clôture : Montant global | A la clôture : Dont fonds à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices |
|---|---------------|---------|----------------------------------|---------------------------------------|------------|----------------------------------|--|
| Subventions d'exploitation Contributions financières d'autres organismes Ressources liées à la générosité du public | | | | | | 5 000 | |
| TOTAL | | | | | | 5 000 | |

Les lignes sont à ventiler par projet ou catégorie de projet.

Etat des dettes et produits constatés d'avance

| Etat des dettes | Montant total | De 0 à 1 an | De 1 à 5 ans | Plus de 5 ans |
|-----------------------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| Etablissements de crédit | 116 | 116 | | |
| Dettes financières diverses | | | | |
| Fournisseurs | 984 | 984 | | |
| Dettes fiscales et sociales | 19 233 | 19 233 | | |
| Dettes sur immobilisations | | | | |
| Autres dettes | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| TOTAL | 20 332 | 20 332 | | |

Charges à payer par poste de bilan

| Charges à payer | Montant |
|---|---------|
| Emprunts et dettes établissements de crédit | |
| Emprunts et dettes financières diverses | |
| Fournisseurs | |
| Dettes fiscales et sociales | |
| Autres dettes | |
| TOTAL | |

Compagnie DU BERGER

Bilan association détaillé

Bilan association détaillé

Présenté en Euros

| ACTIF | Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois) | | | Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois) | Variation |
|--|---|---------------|---------------|---|----------------|
| | Brut | Amort.prov. | Net | Net | |
| Immobilisations incorporelles | | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | | |
| Installations tech., matériel et outillage ind | 10 195 | 8 642 | 1 553 | 2 864 | - 1 311 |
| 215400000 MATERIEL INDUSTRIEL | 10 195 | | 10 195 | 10 195 | |
| 281540000 AMORT. MATERIELS ET OUTILLAGES | | 8 642 | -8 642 | -7 332 | - 1 310 |
| Autres immobilisations corporelles | 1 845 | 1 383 | 462 | 777 | - 315 |
| 218300000 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE | 1 845 | | 1 845 | 1 845 | |
| 281830000 AMORT. MATERIELS INFORMATIQUES | | 1 383 | -1 383 | -1 068 | - 315 |
| Immobilisations financières | | | | | |
| TOTAL (I) | 12 040 | 10 025 | 2 015 | 3 641 | - 1 626 |
| Stocks en cours | | | | | |
| Créances usagers et comptes rattachés | 5 320 | | 5 320 | 6 940 | - 1 620 |
| 411000000 CLIENTS DIVERS | 5 320 | | 5 320 | 6 940 | - 1 620 |
| . Fournisseurs débiteurs | 749 | | 749 | | 749 |
| 401000000 FOURNISSEURS DIVERS | 749 | | 749 | | 749 |
| . Autres | 16 170 | | 16 170 | 7 009 | 9 161 |
| 441701000 CONSEIL DEPARTEMENTAL SOMME | 2 500 | | 2 500 | | 2 500 |
| 441703000 REGION HAUTS-DE-FRANCE | 12 500 | | 12 500 | 6 000 | 6 500 |
| 467000000 AUTRES COMPTES DEBIT. OU CREDIT. | 50 | | 50 | | 50 |
| 467011000 AFDAS A PAYER | 111 | | 111 | | 111 |
| 467100000 DIVERS | 1 009 | | 1 009 | 1 009 | |
| Disponibilités | 6 932 | | 6 932 | 7 985 | - 1 053 |
| 512200000 CAISSE D'EPARGNE | 6 112 | | 6 112 | 1 978 | 4 134 |
| 512400000 CREDIT MUTUEL | | | | 5 956 | - 5 956 |
| 512500000 LIVRET PARTENAIRE | 800 | | 800 | 50 | 750 |
| 530000000 CAISSE | 20 | | 20 | | 20 |
| Charges constatées d'avance | 741 | | 741 | 693 | 48 |
| 486000000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE | 741 | | 741 | 693 | 48 |
| TOTAL (II) | 29 912 | | 29 912 | 22 628 | 7 284 |
| TOTAL ACTIF | 41 952 | 10 025 | 31 927 | 26 268 | 5 659 |

Bilan association détaillé(suite)

Présenté en Euros

| PASSIF | Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois) | Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois) | Variation |
|--|--|--|--|
| Fonds associatifs et réserves | | | |
| . Report à nouveau 119000000 REPORT A NOUVEAU (SOLDE DEBITEUR) | -32 870 -32 870 | -21 892 -21 892 | - 10 978 - 10 978 |
| . Résultat de l'exercice | 39 464 | -10 978 | 50 442 |
| TOTAL (I) | 6 594 | -32 870 | 39 464 |
| TOTAL (II) | | | |
| . Sur autres ressources 195000000 FONDS DEDIES SUBV CONSEIL DEPARTEMENT CD | 5 000 5 000 | | 5 000 5 000 |
| TOTAL (III) | 5 000 | | 5 000 |
| Emprunts et dettes | | | |
| Emprunts obligataires convertibles 164000000 EMPRUNTS AUPRES ETABLIS. DE CREDIT 512400000 CREDIT MUTUEL | 116 116 | 2 594 2 594 | - 2 478 - 2 594 116 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés 401000000 FOURNISSEURS DIVERS 408100000 FOURNISSEURS | 984 984 | 5 836 5 050 786 | - 4 852 - 4 066 - 786 |
| Autres dettes 431000000 SECURITE SOCIALE 437300000 AUDIENS RETRAITE ET CONGES 437420000 POLE EMPLOI SPECTACLE 437850000 FCAP FONDS PARITARISME 442100000 ETAT. PRELEVEMENT A LA SOURCE 447000000 AUTRES IMPOTS, TAX. ET VERS. ASSIM 467000000 AUTRES COMPTES DEBIT. OU CREDIT. 467011000 AFDAS A PAYER | 19 233 9 320 7 912 1 288 63 252 397 | 50 708 22 375 17 949 1 349 166 335 962 7 500 71 | - 31 475 - 13 055 - 10 037 - 61 - 103 - 83 - 565 - 7 500 - 71 |
| TOTAL (IV) | 20 332 | 59 138 | - 38 806 |
| TOTAL PASSIF | 31 927 | 26 268 | 5 659 |
| Engagements reçus | | | |
| Engagements donnés | | | |

Compagnie DU BERGER

Compte de résultat association détaillé

Compte de résultat association détaillé

Présenté en Euros

| | Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois) | | Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois) | | Variation | % |
|-------------------------------------|--|--------------|--|----------------|-----------------|---------------|
| | France | Exportations | Total | Total | | |
| Produits d'exploitation | | | | | | |
| Production vendue services | 98 801 | | 98 801 | 190 244 | - 91 443 | -48,07 |
| 706000000 REPRESENTATIONS SPECTAC | 41 831 | | 41 831 | 91 000 | - 49 169 | -54,03 |
| 706100000 REMBOURSEMENT FRAIS D'H | 416 | | 416 | 6 684 | - 6 268 | -93,78 |
| 706200000 LECTURE DE TEXTE | 400 | | 400 | 300 | 100 | 33,33 |
| 706300000 PRESTATIONS ATELIERS | 30 044 | | 30 044 | 49 435 | - 19 391 | -39,23 |
| 706400000 MISE A DISPOSITION D'AR | | | | 4 440 | - 4 440 | -100 |
| 706600000 APPORT EN COPRODUCTION | 13 000 | | 13 000 | 20 000 | - 7 000 | -35,00 |
| 706800000 RECETTES ENTREES SPECTA | | | | 8 545 | - 8 545 | -100 |
| 706801000 PRESTATIONS TECHNIQUES | 13 110 | | 13 110 | 9 840 | 3 270 | 33,23 |
| Montants nets produits d'exp | 98 801 | | 98 801 | 190 244 | - 91 443 | -48,07 |

Présenté en Euros

| | Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois) | | Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois) | | Variation | % |
|---|--|--|--|----------------|------------------|---------------|
| Autres produits d'exploitation | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | 78 198 | 127 004 | - 48 806 | -38,43 |
| 740003000 SUBV. ADAMI | | | | 19 536 | - 19 536 | -100 |
| 740004000 SUBV. SPEDIDAM | | | | 5 500 | - 5 500 | -100 |
| 740100000 SUBV. AMIENS METROPOLE | | | 18 000 | 25 000 | - 7 000 | -28,00 |
| 740200000 SUBV. CONSEIL REGIONAL HDF | | | 26 500 | 41 000 | - 14 500 | -35,37 |
| 740500000 SUBV. DRAC | | | 7 000 | 18 000 | - 11 000 | -61,11 |
| 740700000 SUBV. CONSEIL DEPARTEMENTAL 80 | | | 14 000 | 9 000 | 5 000 | 55,56 |
| 740880000 SUBV. FONDS EMPLOI PERENNE SPECTACLE | | | 12 698 | 8 968 | 3 730 | 41,59 |
| Autres produits | | | 5 | 4 | 1 | 25,00 |
| 758000000 PRODUITS DIVERS GESTION COURANTE | | | 5 | 4 | 1 | 25,00 |
| Sous-total des autres produits d'exploitation | | | 78 203 | 139 141 | - 60 938 | -43,80 |
| Total des produits d'exploitation (I) | | | 177 003 | 329 385 | - 152 382 | -46,26 |
| Produits financiers | | | | | | |
| Produits exceptionnels | | | | | | |
| Sur opérations de gestion | | | | 644 | - 644 | -100 |
| 771800000 AUTRES PROD. EXCEPT. SUR OP. GEST. | | | | 278 | - 278 | -100 |
| 772000000 PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIEURS | | | | 366 | - 366 | -100 |
| Total des produits exceptionnels (IV) | | | | 644 | - 644 | -100 |
| TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV) | | | 177 004 | 330 029 | - 153 025 | -46,37 |
| (+) Report des ressources non utilisées des exercices a | | | | 12 134 | - 12 134 | -100 |
| 789400000 REPRISE FONDS DEDIES | | | | 12 134 | - 12 134 | -100 |
| SOLDE DEBITEUR = DEFICIT TOTAL GENERAL | | | 177 004 | 341 007 | - 164 003 | -48,09 |
| Charges d'exploitation | | | | | | |
| Autres achats non stockés | | | 7 579 | 37 930 | - 30 351 | -80,02 |
| 604000000 ACHATS ETUDES ET PRESTAT. SERVICES | | | 4 199 | 7 401 | - 3 202 | -43,26 |
| 606160000 FRNS. CARBURANT | | | 581 | 1 945 | - 1 364 | -70,13 |
| 606300000 FOURNIT. ENTRETIEN & PETIT EQUIP. | | | 1 451 | 3 314 | - 1 863 | -56,22 |
| 606310000 FRNS. DECORS | | | 596 | 18 685 | - 18 089 | -96,81 |
| 606320000 FRNS. COSTUMES | | | 407 | 5 470 | - 5 063 | -92,56 |
| 606400000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES | | | 345 | 1 115 | - 770 | -69,06 |

| | Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois) | Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois) | Variation | % |
|---|---|---|------------------|---------------|
| Services extérieurs | 3 480 | 6 149 | - 2 669 | -43,41 |
| 613200000 LOCATIONS IMMOBILIERES | | 2 000 | - 2 000 | -100 |
| 613510000 LOCATION VEHICULES | 1 153 | 2 229 | - 1 076 | -48,27 |
| 615500000 SUR BIENS MOBILIERS | 476 | | 476 | N/S |
| 615600000 MAINTENANCE | 935 | 936 | - 1 | -0,11 |
| 616100000 MULTIRISQUES | 905 | 804 | 101 | 12,56 |
| 618100000 DOCUMENTATION GENERALE | 11 | 180 | - 169 | -93,89 |
| Autres services extérieurs | 13 944 | 40 655 | - 26 711 | -65,70 |
| 622600000 HONORAIRES | 3 708 | 3 144 | 564 | 17,94 |
| 623100000 ANNONCES ET INSERTIONS | | 13 560 | - 13 560 | -100 |
| 623600000 CATALOGUES ET IMPRIMES | 181 | 425 | - 244 | -57,41 |
| 624100000 TRANSPORTS SUR ACHATS | | 321 | - 321 | -100 |
| 625100000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS | | 10 239 | - 10 239 | -100 |
| 625150000 FRAIS D'HEBERGEMENT | 1 106 | 6 059 | - 4 953 | -81,75 |
| 625200000 FRAIS DEPLACEMENT ET IK | 3 843 | 4 313 | - 470 | -10,90 |
| 625600000 MISSIONS | 3 196 | | 3 196 | N/S |
| 626100000 FRAIS D'AFFRANCHISSEMENT | 27 | 408 | - 381 | -93,38 |
| 626210000 FRAIS DE TELEPHONIE PORTABLE | | 213 | - 213 | -100 |
| 627200000 SERVICES BANCAIRES | 1 257 | 1 338 | - 81 | -6,05 |
| 628100000 CONCOURS DIVERS (COTISATIONS,...) | 627 | 634 | - 7 | -1,10 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 1 443 | 3 373 | - 1 930 | -57,22 |
| 633300000 PART. EMPLOY. A FORM. PROF. CONT. | 1 443 | 3 343 | - 1 900 | -56,84 |
| 637800000 TAXES DIVERSES | | 30 | - 30 | -100 |
| Salaires et traitements | 79 352 | 183 827 | - 104 475 | -56,83 |
| 641100000 SALAIRES APPOINTEMENTS | 68 703 | 159 181 | - 90 478 | -56,84 |
| 641210000 CONGES SPECTACLES | 10 649 | 24 647 | - 13 998 | -56,79 |
| Charges sociales | 24 852 | 53 697 | - 28 845 | -53,72 |
| 645100000 COTISATIONS URSSAF | 11 964 | 26 169 | - 14 205 | -54,28 |
| 645300000 COTISATIONS AUX CAISSES RETR. | 4 527 | 9 670 | - 5 143 | -53,19 |
| 645420000 COT. ASSEDIC SPECTACLE | 6 578 | 14 605 | - 8 027 | -54,96 |
| 647200000 VERS. AU FNAS | 996 | 2 308 | - 1 312 | -56,85 |
| 647250000 FONDS AIDE AU PARITARISME | 172 | 398 | - 226 | -56,78 |
| 647500000 MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE | 615 | 546 | 69 | 12,64 |
| . Sur immobilisations : dotation aux amortissements | 1 626 | 1 250 | 376 | 30,08 |
| 681120000 IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 1 626 | 1 250 | 376 | 30,08 |
| Autres charges | 1 | 870 | - 869 | -99,89 |
| 651600000 DROITS D'AUTEUR ET DE REPRODUCT. | | 868 | - 868 | -100 |
| 658000000 CHARGES DIVERSES GESTION COURANTE | 1 | 3 | - 2 | -66,67 |
| Total des charges d'exploitation (I) | 137 278 | 327 752 | - 190 474 | -58,12 |
| Charges financières | | | | |
| Intérêts et charges assimilées | 62 | 546 | - 484 | -88,64 |
| 661600000 INTERETS BANCAIRES & SUR OPER. BANC | 62 | 546 | - 484 | -88,64 |
| Total des charges financières (III) | 62 | 546 | - 484 | -88,64 |
| Charges exceptionnelles | | | | |
| Sur opérations de gestion | 199 | 12 709 | - 12 510 | -98,43 |
| 671800000 AUT. CHARG. EXCEP. SUR OPER. GEST. | 199 | 1 709 | - 1 510 | -88,36 |
| 672000000 CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEURS | | 11 000 | - 11 000 | -100 |
| Total des charges exceptionnelles (IV) | 199 | 12 709 | - 12 510 | -98,43 |
| TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI) | 137 539 | 341 007 | - 203 468 | -59,67 |
| (-) Engagements à réaliser sur ressources affectées | 5 000 | | 5 000 | N/S |
| 689500000 REPORTS FONDS DEDIES | 5 000 | | 5 000 | N/S |
| SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT | 39 464 | | 39 464 | N/S |
| TOTAL GENERAL | 177 004 | 341 007 | - 164 003 | -48,09 |
| Evaluation des contributions volontaires en nature | | | | |