



COMPTES ANNUELS

CRECHE DES RECOLLETS

10 rue des Récollets

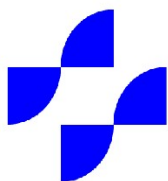
57000 METZ

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

APE : 853G SIRET : 78000083200011

Nos bureaux : 3 Rue de Turique, 54000 Nancy (03 83 98 65 25) | 1 Rue Saint Laurent, 54700 Pont-A-Mousson (03 83 81 07 73) |
16 Av. Sébastopol, 57070 Metz (03 87 30 24 75) | secef@secef.fr | Retrouvez nous avec toute l'actualité sur www.secef.fr

SECEF | 3 Rue de Turique, 54000 Nancy | SARL au capital de 1.000.000 Euros | SIREN 759 800 451 RCS Nancy | Inscrite au tableau de l'Ordre des Experts-Comptables de la Région Grand Est | Membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes Est | Inscrite sur la liste des Experts Judiciaires près la Cour d'Appel de Nancy
Membre du groupement Absoluce en France et INAA à l'international (International Association of independant Accounting firms)



SECEF

SOMMAIRE

CRECHE DES RECOLLETS

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

<i>----- Attestation-----</i>	<i>1</i>
<i>Attestation expert-comptable</i>	<i>2</i>
<i>-----Etats de synthèse-----</i>	<i>3</i>
<i>Bilan Actif</i>	<i>4</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>5</i>
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	<i>6</i>
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	<i>7</i>
<i>----- Détail des comptes -----</i>	<i>8</i>
<i>Détail de l'Actif</i>	<i>9</i>
<i>Détail du Passif</i>	<i>10</i>
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	<i>12</i>
<i>----- Annexe -----</i>	<i>15</i>
<i>Règles et méthodes comptables 1</i>	<i>16</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>19</i>
<i>Immobilisations - Edition des dotations (fiscal seul)</i>	<i>20</i>
<i>Amortissements</i>	<i>27</i>
<i>Provisions</i>	<i>28</i>
<i>Créances et dettes</i>	<i>29</i>
<i>Tableau de suivi des fonds associatifs</i>	<i>30</i>
<i>Variation des fonds propres</i>	<i>31</i>
<i>Variation des subventions d'investissement</i>	<i>32</i>
<i>Charges à payer</i>	<i>33</i>
<i>Charges constatées d'avance</i>	<i>34</i>
<i>Produits à recevoir</i>	<i>35</i>
<i>----- Tableaux de gestion -----</i>	<i>36</i>
<i>Soldes Intermédiaires de Gestion</i>	<i>37</i>
<i>Tableau des Emplois et Ressources</i>	<i>38</i>
<i>Tableau de Financement</i>	<i>39</i>
<i>Situation Ville de Metz /CAF</i>	<i>40</i>
<i>Détermination du prix horaire</i>	<i>41</i>
<i>Comparaison réalisation-budget</i>	<i>42</i>

ATTESTATION D'EXPERT-COMPTABLE

ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES
■ **de l'expert-comptable**

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'entreprise **CRECHE DES RECOLLETS**, relatifs à la période du **01/01/2024 au 31/12/2024**.

Les comptes joints à la présente attestation se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	617 036,27 euros
Chiffre d'affaires :	852 713,94 euros
Résultat net comptable :	0,00 euros

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

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 Metz, le 27/02/2025

Signature de l'Expert-Comptable

Denis PIVERT

ETATS DE SYNTHESE

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2024			31/12/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires				
	Autres immobilisations incorporelles (1)	1 711	1 711		
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions	62 746	23 558	39 188	13 651
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	275 240	177 816	97 424	104 483
	Immobilisations corporelles en cours				30 960
	Avances et acomptes				
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	1 915		1 915	1 915
	TOTAL (I)	341 613	203 086	138 527	151 009
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
COMPTES DE REGULARISATION	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	20 418		20 418	24 642
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	246 482		246 482	168 847
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	34 415		34 415	34 415
	DISPONIBILITES	174 249		174 249	323 979
	Charges constatées d'avance	2 945		2 945	2 659
	TOTAL (II)	478 509		478 509	554 542
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
COMPTES DE REGULARISATION	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecart de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF (I à V)	820 122	203 086	617 036	705 551
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an					
(3) dont à plus d'un an					

Etat exprimé en **euros**

Mission de Présentation

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2024

31/12/2023

		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations		
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	852 714	777 938
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	298 707	249 558
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable	253	486
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels		
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	17 313	41 962
	Utilisations des fonds dédiés		
	Autres produits	991	81
Total des produits d'exploitation		1 169 979	1 070 025
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements	32 070	32 564
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	123 143	126 632
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	45 836	41 880
	Salaires et traitements	717 111	659 283
	Charges sociales	237 965	190 493
	Dotation aux amortissements et dépréciations	25 521	21 459
	Dotation aux provisions	5 000	15 000
	Reports en fonds dédiés		
	Autres charges	231	20
Total des charges d'exploitation		1 186 877	1 087 330
RESULTAT D'EXPLOITATION		(16 899)	(17 306)

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2024

31/12/2023

RESULTAT D'EXPLOITATION		(16 899)	(17 306)
PRODUITS FINANCIERS	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	3 835	3 535
	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		3 835	3 535
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées		
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières			
RESULTAT FINANCIER		3 835	3 535
RESULTAT COURANT avant impôts		(13 064)	(13 770)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	13 197	13 886
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels		13 197	13 886
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles			
RESULTAT EXCEPTIONNEL		13 197	13 886
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices		133	116
TOTAL DES PRODUITS		1 187 010	1 087 446
TOTAL DES CHARGES		1 187 010	1 087 446
EXCEDENT ou DEFICIT			
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature			
Prestations en nature			
Bénévolat			
TOTAL			
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens			
Prestations			
Personnel bénévole			
TOTAL			

DETAIL DES COMPTES

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros		01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
TOTAL I- Actif immobilisé NET		138 527,17	22,45	151 009,44	21,40	(12 482,27)	-8,27
Autres immobilisations incorporelles							
208000	Logiciels	1 711,06	0,28	1 711,06	0,24		
280800	Amort. Logiciels	(1 711,06)	-0,28	(1 711,06)	-0,24		
Constructions		39 188,08	6,35	13 651,32	1,93	25 536,76	187,06
213500	Travaux inst. agencements	62 746,41	10,17	33 513,72	4,75	29 232,69	87,23
281350	Amort. travaux inst. agenc.	(23 558,33)	-3,82	(19 862,40)	-2,82	(3 695,93)	-18,61
Autres immobilisations corporelles		97 424,07	15,79	104 483,10	14,81	(7 059,03)	-6,76
218100	Agencements aménagements	206 317,51	33,44	194 118,34	27,51	12 199,17	6,28
218300	Matériel de bureau	4 508,01	0,73	3 668,04	0,52	839,97	22,90
218400	Mobilier	64 414,66	10,44	64 414,66	9,13		
281810	Amort. Agencements	(136 026,92)	-22,05	(121 869,65)	-17,27	(14 157,27)	-11,62
281830	Amort. matériel de bureau	(3 685,07)	-0,60	(3 668,04)	-0,52	(17,03)	-0,46
281840	Amort. mobilier	(38 104,12)	-6,18	(32 180,25)	-4,56	(5 923,87)	-18,41
Immobilisations corporelles en cours				30 960,00	4,39	(30 960,00)	-100,00
231500	Immos corporelles en cours			30 960,00	4,39	(30 960,00)	-100,00
Autres immobilisations financières		1 915,02	0,31	1 915,02	0,27		
275100	Dépôts et cautionnements	1 915,02	0,31	1 915,02	0,27		
TOTAL II- Actif circulant NET		478 509,10	77,55	554 541,91	78,60	(76 032,81)	-13,71
Créances clients, usagers et comptes rattachés		20 418,19	3,31	24 641,95	3,49	(4 223,76)	-17,14
041D	Collectif clients débiteurs	20 418,19	3,31	24 497,44	3,47	(4 079,25)	-16,65
416000	Clients douteux			144,51	0,02	(144,51)	-100,00
Autres créances		246 482,38	39,95	168 846,91	23,93	77 635,47	45,98
040D	Collectif fournisseurs débiteurs	1 128,00	0,18			1 128,00	
441110	Ville de Metz subv. invest. à recevoir	4 976,00	0,81	18 260,00	2,59	(13 284,00)	-72,75
441120	CAF subv. invest. à recevoir	23 237,00	3,77	18 261,00	2,59	4 976,00	27,25
441710	CAF -subvention fonctionnement	206 212,21	33,42	125 352,38	17,77	80 859,83	64,51
468700	Produits à recevoir	10 929,17	1,77	6 973,53	0,99	3 955,64	56,72
Valeurs mobilières de placement		34 415,00	5,58	34 415,00	4,88		
507100	BPL Ritmic Annuel	11 600,00	1,88	11 600,00	1,64		
507210	Titres BPLC	22 815,00	3,70	22 815,00	3,23		
Disponibilités		174 248,72	28,24	323 978,90	45,92	(149 730,18)	-46,22
512110	BPL (n°1640)	32 454,63	5,26	83 080,20	11,78	(50 625,57)	-60,94
512111	BPL Oeuvres Sociales	3 578,96	0,58	4 138,76	0,59	(559,80)	-13,53
512113	Livret assoc. n° 6721	52 877,49	8,57	152 733,09	21,65	(99 855,60)	-65,38
512114	BPL - Livret A 0758	84 143,03	13,64	81 692,27	11,58	2 450,76	3,00
518700	Intérêts à recevoir	560,93	0,09	504,84	0,07	56,09	11,11
531000	Caisse	633,68	0,10	1 829,74	0,26	(1 196,06)	-65,37
Charges constatées d'avance		2 944,81	0,48	2 659,15	0,38	285,66	10,74
486000	Charges constées d'avance	2 944,81	0,48	2 659,15	0,38	285,66	10,74
TOTAL DUBILAN ACTIF		617 036,27	100,00	705 551,35	100,00	(88 515,08)	-12,55

Détail du Passif

Etat exprimé en euros		01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
TOTAL I- Total des fonds propres		312 249,76	50,60	315 494,43	44,72	(3 244,67)	-1,03
Total des fonds propres (situation nette)		209 288,73	33,92	209 288,73	29,66		
Fonds propres sans droit de reprise - Fonds statutaires		200 420,31	32,48	200 420,31	28,41		
102100	Fonds de dotation	45 151,21	7,32	45 151,21	6,40		
102300	Fonds des investissements	155 269,10	25,16	155 269,10	22,01		
Fonds propres sans droit de reprise - Fonds compl.		8 869,48	1,44	8 869,48	1,26		
102400	Réserve de trésorerie	8 869,48	1,44	8 869,48	1,26		
Report à nouveau		(1,06)		(1,06)			
119000	Report à nouveau débiteur	(1,06)		(1,06)			
Total des autres fonds propres		102 961,03	16,69	106 205,70	15,05	(3 244,67)	-3,06
Subventions d'investissement		102 961,03	16,69	106 205,70	15,05	(3 244,67)	-3,06
131000	Subventions d'investissement	178 439,72	28,92	174 496,89	24,73	3 942,83	2,26
139000	Amot. subv. d'investissement	(75 478,69)	-12,23	(68 291,19)	-9,68	(7 187,50)	-10,52
Total autres fonds propres							
TOTAL II- Total des fonds reportés et dédiés							
TOTAL III- Total des Provisions		20 130,80	3,26	15 130,80	2,14	5 000,00	33,05
Provisions pour charges		20 130,80	3,26	15 130,80	2,14	5 000,00	33,05
153000	Prov. départ retraite	20 130,80	3,26	15 130,80	2,14	5 000,00	33,05
TOTAL IV - Total des dettes		284 655,71	46,13	374 926,12	53,14	(90 270,41)	-24,08
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		323,63	0,05	303,72	0,04	19,91	6,56
518600	Agios à payer	323,63	0,05	303,72	0,04	19,91	6,56
Emprunts et dettes financières divers		31 463,62	5,10	31 102,35	4,41	361,27	1,16
168700	Avance trésorerie CAF	30 263,26	4,90	30 263,26	4,29		
426000	IJ CPAM à régulariser	1 200,36	0,19	839,09	0,12	361,27	43,05
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		24 228,72	3,93	48 580,39	6,89	(24 351,67)	-50,13
040C	Collectif fournisseurs créditeurs	12 173,55	1,97	34 012,26	4,82	(21 838,71)	-64,21
408100	Fournisseurs FNP	12 055,17	1,95	14 568,13	2,06	(2 512,96)	-17,25
Dettes fiscales et sociales		225 866,16	36,61	285 199,08	40,42	(59 332,92)	-20,80
421000	Personnel- Rémunérations dues			710,55	0,10	(710,55)	-100,00
428200	Provision s/CP à payer	48 299,10	7,83	40 839,26	5,79	7 459,84	18,27
428600	Personnel-charges à payer	16 071,42	2,60			16 071,42	
431000	Urssaf	42 386,00	6,87	41 526,00	5,89	860,00	2,07
437310	Malakoff Humanis retraite	10 933,33	1,77	10 681,97	1,51	251,36	2,35
437312	Reylens Prévoyance	3 263,31	0,53	3 142,26	0,45	121,05	3,85
437360	Malakoff- Humanis Per oblig. cadre	1 161,99	0,19	1 047,03	0,15	114,96	10,98
437361	Harmonie -Mutuelle santé	1 010,74	0,16	1 088,09	0,15	(77,35)	-7,11
438200	Charges à payer - CP	20 031,30	3,25	13 163,55	1,87	6 867,75	52,17
438600	Charges sociales à payer	693,82	0,11			693,82	
441700	Ville de Metz -subvention fonctionnement	68 105,15	11,04	159 610,37	22,62	(91 505,22)	-57,33
442100	Prélèvement à la source - PAS	1 002,00	0,16	967,00	0,14	35,00	3,62
444000	Etat- impôts s/ les bénéfices	133,00	0,02	116,00	0,02	17,00	14,66
447100	Taxes s/ les salaires	7 419,00	1,20	7 261,00	1,03	158,00	2,18
448600	Etat- charges à payer	5 356,00	0,87	5 046,00	0,72	310,00	6,14

Détail du Passif

Etat exprimé en euros		01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				7 537,20	1,07	(7 537,20)	-100,00
408400	FNP fournisseurs d'immobilisations			7 537,20	1,07	(7 537,20)	-100,00
Autres dettes		2 773,58	0,45	2 203,38	0,31	570,20	25,88
467100	Oeuvres Sociales	2 773,58	0,45	2 203,38	0,31	570,20	25,88
Total du passif		617 036,27	100,00	705 551,35	100,00	(88 515,08)	-12,55

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation		1 169 978,76	100,00	1 070 024,75	100,00	99 954,01	9,34
Ventes de biens et services		852 713,94	72,88	777 938,11	72,70	74 775,83	9,61
Ventes de prestations de service		852 713,94	72,88	777 938,11	72,70	74 775,83	9,61
706000	Participations familles	200 314,39	17,12	211 461,33	19,76	(11 146,94)	-5,27
706230	CAF -Prestation de service unique	430 655,75	36,81	402 932,98	37,66	27 722,77	6,88
706250	CAF Bonus attractivités	58 200,00	4,97			58 200,00	
706260	CAF- Convention Territoriale Globale CTG	163 543,80	13,98	163 543,80	15,28		
Produits de tiers financeurs		298 960,01	25,55	250 043,63	23,37	48 916,38	19,56
Concours publics et subventions		298 706,81	25,53	249 557,93	23,32	49 148,88	19,69
744000	Subv. exploit. Ville de Metz	286 206,81	24,46	235 224,61	21,98	50 982,20	21,67
748100	Subventions d'exploitation ASP	12 500,00	1,07	14 333,32	1,34	(1 833,32)	-12,79
Vrsts des fondateurs ou conso de la dot. consommable		253,20	0,02	485,70	0,05	(232,50)	-47,87
753210	Participation Parking	253,20	0,02	485,70	0,05	(232,50)	-47,87
Autres produits d'exploitation		18 304,81	1,56	42 043,01	3,93	(23 738,20)	-56,46
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges		17 313,35	1,48	41 962,42	3,92	(24 649,07)	-58,74
781500	Reprise prov. depart retraite			23 490,00	2,20	(23 490,00)	-100,00
791000	Transfert de charges	1 264,30	0,11	(475,47)	-0,04	1 739,77	365,91
791200	Remboursement formation	4 975,96	0,43	5 747,57	0,54	(771,61)	-13,42
791300	Remboursement prévoyance	10 749,09	0,92	12 876,32	1,20	(2 127,23)	-16,52
791500	Avantage en nature téléphone	324,00	0,03	324,00	0,03		
Autres produits		991,46	0,08	80,59	0,01	910,87	N/S
758000	Pdts divers gestion courante	991,46	0,08	80,59	0,01	910,87	N/S
Total des charges d'exploitation		1 186 877,32	101,44	1 087 330,49	101,62	99 546,83	9,16
Achats de matières premières et autres appro.		32 069,68	2,74	32 563,96	3,04	(494,28)	-1,52
601000	Alimentation	32 069,68	2,74	31 952,29	2,99	117,39	0,37
601010	Boissons			611,67	0,06	(611,67)	-100,00
Autres achats et charges externes		123 143,07	10,53	126 632,26	11,83	(3 489,19)	-2,76
606110	Eau	1 621,68	0,14	1 384,73	0,13	236,95	17,11
606120	Chauffage	11 101,32	0,95	10 252,59	0,96	848,73	8,28
606121	Electricité	7 910,34	0,68	13 138,84	1,23	(5 228,50)	-39,79
606200	Achats de médicaments	448,09	0,04	69,39	0,01	378,70	545,76
606400	Fournitures de Bureau	3 487,92	0,30	3 133,25	0,29	354,67	11,32
606510	Petit Matériel	4 328,10	0,37	4 243,52	0,40	84,58	1,99
606520	Produits d'entretien	3 686,46	0,32	3 079,08	0,29	607,38	19,73
606711	Matières consommables div.	760,92	0,07	467,50	0,04	293,42	62,76
606750	Vêtements de travail	1 091,71	0,09	1 103,71	0,10	(12,00)	-1,09
606810	Couches & Pdts d'hygiène	10 473,68	0,90	9 307,15	0,87	1 166,53	12,53
606850	Fournitures hôtelières	1 702,84	0,15	1 602,31	0,15	100,53	6,27
606861	Fournitures Educatives	6 120,93	0,52	6 988,21	0,65	(867,28)	-12,41
611000	Analyses bactériologiques	568,86	0,05	974,74	0,09	(405,88)	-41,64
611550	Blanchissage	13 964,67	1,19	15 690,84	1,47	(1 726,17)	-11,00
611570	Informatique & gestion paies	3 914,05	0,33	3 713,60	0,35	200,45	5,40
613200	Locations immobilières	1 982,88	0,17	1 837,36	0,17	145,52	7,92
613500	Locations copieurs	1 771,20	0,15	1 771,20	0,17		
613510	Location Fontaine à eau	1 751,45	0,15	612,86	0,06	1 138,59	185,78
614000	Charges locatives	43,21		45,80		(2,59)	-5,66
615200	Entretien et réparation Locaux	1 061,20	0,09	1 911,45	0,18	(850,25)	-44,48

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
615201	Maintenance chauffage	4 058,36	0,35	4 231,69	0,40	(173,33)	-4,10
615210	Entretien des espaces verts	2 640,00	0,23	4 422,93	0,41	(1 782,93)	-40,31
615530	Entretien matériel	3 259,59	0,28	2 325,60	0,22	933,99	40,16
615600	Maintenance Info	1 057,06	0,09	1 016,21	0,09	40,85	4,02
616000	Assurances	3 302,25	0,28	3 022,75	0,28	279,50	9,25
618100	Documentation générale	746,50	0,06	791,74	0,07	(45,24)	-5,71
621000	Activités externes	2 150,50	0,18	1 880,50	0,18	270,00	14,36
621100	Personnels extérieurs	7 784,21	0,67	8 763,69	0,82	(979,48)	-11,18
622600	Honoraires	11 239,33	0,96	10 532,00	0,98	707,33	6,72
622620	Honoraires Analyse Pratique Prof. Oblig.	1 440,00	0,12	1 505,00	0,14	(65,00)	-4,32
623800	Dons & Pourboires	300,00	0,03			300,00	
624700	Frais de déplacements	19,20		5,10		14,10	276,47
625000	Déplacements loc. parking			516,00	0,05	(516,00)	-100,00
625700	Frais assemblées	1 219,85	0,10	1 042,32	0,10	177,53	17,03
626100	Frais postaux	273,49	0,02	101,28	0,01	172,21	170,03
626200	Frais télécommunications	2 237,36	0,19	2 029,32	0,19	208,04	10,25
627000	Services bancaires	2 177,24	0,19	1 866,00	0,17	311,24	16,68
628100	Cotisations	1 446,62	0,12	1 252,00	0,12	194,62	15,54
Impôts, taxes et versements assimilés		45 836,06	3,92	41 879,51	3,91	3 956,55	9,45
631100	Taxe s/ les salaires	31 523,00	2,69	28 821,00	2,69	2 702,00	9,38
633300	Formation professionnelle	14 313,06	1,22	13 058,51	1,22	1 254,55	9,61
Salaires et traitements		717 111,41	61,29	659 283,18	61,61	57 828,23	8,77
641000	Salaires & appointements	690 265,61	59,00	623 386,42	58,26	66 879,19	10,73
641200	Provision C. P.	7 459,84	0,64	5 972,50	0,56	1 487,34	24,90
641310	Prime exonérée PPV	16 071,42	1,37	15 000,04	1,40	1 071,38	7,14
641400	Indemnité retraite			14 600,22	1,36	(14 600,22)	-100,00
641410	Indemnité de licenciement	2 990,54	0,26			2 990,54	
641500	Avantage en nature téléphone	324,00	0,03	324,00	0,03		
Charges sociales		237 965,03	20,34	190 492,79	17,80	47 472,24	24,92
645100	Cot. Urssaf	116 932,39	9,99	84 946,23	7,94	31 986,16	37,65
645310	Cot. retraite	37 148,85	3,18	30 225,04	2,82	6 923,81	22,91
645311	Cot. Prévoyance	21 913,90	1,87	19 715,29	1,84	2 198,61	11,15
645350	Cot. retraite cadres	4 193,50	0,36			4 193,50	
645360	Cot. prév. cadres			3 847,81	0,36	(3 847,81)	-100,00
645361	Cotisations mutuelles santé	2 453,39	0,21	2 185,95	0,20	267,44	12,23
645400	Cot. Assedic	29 656,34	2,53	26 897,20	2,51	2 759,14	10,26
645620	Charges s/ prov. CP	6 867,75	0,59	1 445,87	0,14	5 421,88	374,99
645801	Oeuvres Sociales	7 586,00	0,65	7 747,00	0,72	(161,00)	-2,08
647500	Médecine du Travail	4 446,00	0,38	4 602,56	0,43	(156,56)	-3,40
647800	Stages de Formation	2 794,91	0,24	5 455,70	0,51	(2 660,79)	-48,77
647810	Frais transport public salarié	3 972,00	0,34	3 424,14	0,32	547,86	16,00
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		25 521,41	2,18	21 458,76	2,01	4 062,65	18,93
681120	Dot. amort. immos corporelles	25 521,41	2,18	21 458,76	2,01	4 062,65	18,93
Dotations aux provisions		5 000,00	0,43	15 000,00	1,40	(10 000,00)	-66,67
681500	Dot. prov. indemnités retraite	5 000,00	0,43	15 000,00	1,40	(10 000,00)	-66,67
Autres charges		230,66	0,02	20,03		210,63	N/S
654000	Perte sur créance irrécouvr.	144,51	0,01			144,51	
658000	Ch.diverses de gest. courante	86,15	0,01	20,03		66,12	330,10
Résultat d'exploitation		(16 898,56)	-1,44	(17 305,74)	-1,62	407,18	2,35
Total des produits financiers		3 834,89	0,33	3 535,38	0,33	299,51	8,47

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
Autres intérêts et produits assimilés		3 834,89	0,33	3 535,38	0,33	299,51	8,47
768000	Autres Produits Financiers	3 834,89	0,33	3 535,38	0,33	299,51	8,47
Total des charges financières							
Résultat financier		3 834,89	0,33	3 535,38	0,33	299,51	8,47
Résultat courant avant impôts		(13 063,67)	-1,12	(13 770,36)	-1,29	706,69	5,13
Total des produits exceptionnels		13 196,67	1,13	13 886,36	1,30	(689,69)	-4,97
Produits exceptionnels sur opérations en capital		13 196,67	1,13	13 886,36	1,30	(689,69)	-4,97
777000	QP Subv. virée au résultat	13 196,67	1,13	13 886,36	1,30	(689,69)	-4,97
Total des charges exceptionnelles							
Résultat exceptionnel		13 196,67	1,13	13 886,36	1,30	(689,69)	-4,97
Impôts sur les bénéfices		133,00	0,01	116,00	0,01	17,00	14,66
695000	Impôts sur les bénéfices	133,00	0,01	116,00	0,01	17,00	14,66
Excédent ou déficit de l'exercice							
Contributions volontaires en nature							
Charges des contributions volontaires en nature							

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Descriptif de l'association :

Le multi-accueil Crèche des Récollets est un établissement privé à but non lucratif dont le siège se trouve au centre ville de Metz. L'établissement fondée en 1848, installée depuis 1919 est agréé pour 60 enfants.

Dans cet environnement naturel et sécurisé, des professionnels attentifs et bienveillants accueillent les enfants jusqu'à 6 ans.

Le travail est axé autour de la co-éducation en lien étroit avec la famille, l'enfant étant au coeur des préoccupations et des pratiques professionnelles. Une place importante est accordée, des bébés jusqu'aux grands, aux temps d'éveil musical et de littérature de jeunesse. Doté d'une terrasse couverte, le multi-accueil permet des sorties quotidiennes aux enfants.

Règles et méthode comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **617 036** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 187 010** euros et un total **charges** de **1 187 010** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **0** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2024** et finit le **31/12/2024**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

En application du règlement ANC n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation autres que l'application du ANC n°2018-06 n'a été apporté.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Subventions d'investissement

Les subventions d'investissement, afférentes à des immobilisations individualisées, sont rapportées au résultat de l'exercice en proportion des amortissements pratiqués et viennent par conséquent atténuer l'impact de cet amortissement.

Pour l'exercice 2024 la reprise de subvention s'élève à 13.196,67 €.

Provision pour départ en retraite

Une provision pour départ en retraite est constituée chaque année. Pour l'exercice 2024, elle est de 5.000 €. . Au 31 décembre 2024, la provision s'élève à 20.130,80€.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Honoraires du commissaire aux comptes

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à Euros 4.175,33€ TTC pour la mission de contrôle légal des comptes annuels.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres immobilisations incorporelles	1 711					1 711
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 711					1 711
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement	33 514		30 960		1 727	62 746
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	194 118		12 199			206 318
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	68 083		8 377		7 537	68 923
	Autres immobilisations corporelles						
	Immobilisations grévées de droits						
	Immobilisations corporelles en cours	30 960				30 960	
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		326 675		51 536		40 225	337 987
FINANCIERES	Participations et créances rattachées						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	1 915					1 915
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES		1 915				
TOTAL		330 301		51 536		40 225	341 613

Edition des dotations

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

Exprimé en euros

Numéro			Reg. Sec.	Désignation		Qte rest.	Fournisseur		Date Acquis.		
Mode	Taux	Durée	an-mois	Date amort.	Valeur entrée	Amort. début	Base	Dot. fiscale	Dérogatoire	Amort. fin	VNC
Compte 131000											
513			0000 / 0000		Subv. CAF PF 2013		0,00 CAF		31/12/2013	Except. (Sortie tot.)	
L	10,00	10 - 00		01/01/2014	2 560,58	2 560,58	2 560,58			2 560,58	0,00
514			0000 / 0000		Subv. CCAS PF2013		0,00 CCAS		31/12/2013	Except. (Sortie tot.)	
L	10,00	10 - 00		01/01/2014	2 560,59	2 560,59	2 560,59			2 560,59	0,00
524			0000 / 0000		Subvention PF 2014		1,00 CCAS		25/03/2015		
L	10,00	10 - 00		01/01/2016	5 283,63	4 226,88	5 283,63	528,36		4 755,24	528,39
526			0000 / 0000		Subvention complt PF 2014		1,00 CCAS		25/03/2015		
L	10,00	10 - 00		01/01/2016	1 643,40	1 314,72	1 643,40	164,34		1 479,06	164,34
527			0000 / 0000		Subvention PF 2014		1,00 CAF		12/02/2015		
L	10,00	10 - 00		01/01/2016	6 717,00	5 373,60	6 717,00	671,70		6 045,30	671,70
529			0000 / 0000		Subvention complt PF 2014		1,00 CAF		07/04/2015		
L	10,00	10 - 00		01/01/2016	467,00	373,60	467,00	46,70		420,30	46,70
542			0000 / 0000		Subvention PF 2015		1,00 CAF		04/12/2015		
L	10,00	10 - 00		01/01/2016	11 856,00	9 484,80	11 856,00	1 185,60		10 670,40	1 185,60
543			0000 / 0000		Subvention PF 2015		1,00 Ville de Metz		10/12/2015		
L	10,00	10 - 00		01/01/2016	7 894,93	6 315,92	7 894,93	789,49		7 105,41	789,52
558			0000 / 0000		Subvention PF 2016 Metz		1,00 Ville de Metz		09/12/2016		
L	10,00	10 - 00		01/01/2017	9 300,00	6 510,00	9 300,00	930,00		7 440,00	1 860,00
559			0000 / 0000		Subvention PF 2016 Caf		1,00 CAF		02/12/2016		
L	10,00	10 - 00		01/01/2017	12 506,00	8 754,20	12 506,00	1 250,60		10 004,80	2 501,20
567			0000 / 0000		Subvention CAF PF 2017 Peter E		1,00 CAF		04/09/2017		
L	10,00	10 - 00		01/01/2019	3 071,00	1 535,50	3 071,00	307,10		1 842,60	1 228,40
570			0000 / 0000		Subv. CAF PF 2017- Pc profil		0,00 CAF		04/09/2017	Except. (Sortie tot.)	
L	20,00	05 - 00		01/01/2019	888,00	888,00	888,00			888,00	0,00
578			0000 / 0000		Subv. PF 2018 ville de Metz		1,00 Ville de Metz		07/12/2018		
L	10,00	10 - 00		01/01/2019	9 717,76	4 858,90	9 717,76	971,78		5 830,68	3 887,08
579			0000 / 0000		Subv. PF 2018 CAF		1,00 Caf		31/12/2018		
L	10,00	10 - 00		01/01/2020	9 718,00	3 887,20	9 718,00	971,80		4 859,00	4 859,00
586			0000 / 0000		Subv. PF 2019 ville de Metz		1,00 Ville de METZ		13/12/2019		
L	10,00	10 - 00		01/01/2020	1 745,00	698,00	1 745,00	174,50		872,50	872,50
592			0000 / 0000		Subvention invest. PF 2020 VDM		1,00 Ville de METZ		12/05/2021		
L	10,00	10 - 00		01/01/2022	3 242,42	648,48	3 242,42	324,24		972,72	2 269,70
600			0000 / 0000		Subv. invest. PF 2021 VDM		1,00 Ville de Metz		23/09/2021		
L	10,00	10 - 00		01/01/2022	14 191,00	2 838,20	14 191,00	1 419,10		4 257,30	9 933,70
601			0000 / 0000		Subv. invest. PF 2020 VDM		1,00 Ville de Metz		23/09/2021		
L	10,00	10 - 00		01/01/2022	1 601,58	320,32	1 601,58	160,16		480,48	1 121,10
602			0000 / 0000		Subvention PF 2020 CAF		1,00 CAF		23/11/2021		
L	10,00	10 - 00		01/01/2022	13 560,00	2 712,00	13 560,00	1 356,00		4 068,00	9 492,00
603			0000 / 0000		Subv. invest. PF 2021 CAF		1,00 CAF		29/11/2021		
L	10,00	10 - 00		01/01/2022	4 845,00	969,00	4 845,00	484,50		1 453,50	3 391,50
611			0000 / 0000		Subv. d'invest. CAF PF 2022		1,00 CAF		12/12/2022		
L	10,00	10 - 00		01/01/2023	7 810,00	781,00	7 810,00	781,00		1 562,00	6 248,00
612			0000 / 0000		Subv. inv. Ville de Metz PF 22		1,00 Ville de Metz		19/12/2022		
L	10,00	10 - 00		01/01/2023	6 797,00	679,70	6 797,00	679,70		1 359,40	5 437,60
621			0000 / 0000		Subv. PF 2023 VDM		1,00 VDM		02/05/2024 (Acq.)		
L	10,00	10 - 00		01/01/2025	18 260,00		18 260,00				18 260,00

Edition des dotations

Du 01/01/2024 au 31/12/2024 Exprimé en euros

Numéro		Reg. Sec.		Désignation		Qte rest.		Fournisseur		Date Acquis.		VNC	
Mode	Taux	Durée	an-mois	Date amort.	Valeur entrée	Amort. début	Base	Dot. fiscale	Dérogatoire	Amort. fin			
Compte		131000		(Suite)									
622		0000 / 0000		Subv. CAF PF 2023		1,00 CAF		31/12/2024		(Acq.)			
L	10,00	10 - 00	01/01/2025	18 261,00		18 261,00				18 261,00			
631		0000 / 0000		Subv. invest. PF 2024 CAF		1,00 CAF		31/12/2024		(Acq.)			
L	10,00	10 - 00	01/01/2025	4 976,00		4 976,00				4 976,00			
632		0000 / 0000		VDM subv. invest. PF 2024		1,00 VDM		31/12/2024		(Acq.)			
L	10,00	10 - 00	01/01/2025	4 976,00		4 976,00				4 976,00			
Sous-total				184 448,89	68 291,19	184 448,89	FL	13 196,67		81 487,86	102 961,03		
Sous-total Sorties				6 009,17	6 009,17	6 009,17				6 009,17	0,00		
Sous-total Hors Sorties				178 439,72	62 282,02	178 439,72	FL	13 196,67		75 478,69	102 961,03		
Compte		208000		Logiciels									
510		0000 / 0000		Aïga Logiciel Noë		1,00 Aïga		25/10/2013					
L	100,00	01 - 00	25/10/2013	1 477,06	1 477,06	1 477,06			1 477,06	0,00			
562		0000 / 0000		Noë en licence module PET		1,00 AIGA S.A		22/05/2017					
L	100,00	01 - 00	22/05/2017	234,00	234,00	234,00			234,00	0,00			
Sous-total				1 711,06	1 711,06	1 711,06		0,00		1 711,06	0,00		
Compte		213500		Travaux inst. agencements									
506		0000 / 0000		Tvx peinture bureau accueil		0,00 Peinture Clément		25/07/2013		Except. (Sortie tot.)			
L	10,00	10 - 00	25/07/2013	1 727,31	1 727,31	1 727,31			1 727,31	0,00			
537		0000 / 0000		Porte cour coté rue		1,00 Menuiserie de l'Est		27/08/2015					
L	10,00	10 - 00	27/08/2015	3 354,43	2 799,06	3 354,43	335,44		3 134,50	219,93			
547		0000 / 0000		3 portes fenêtres PVC blanc		1,00 Phil Renov		29/07/2016					
L	10,00	10 - 00	29/07/2016	6 495,48	4 821,10	6 495,48	649,55		5 470,65	1 024,83			
552		0000 / 0000		Alim.élect. gpes climatiseurs		1,00 Peter Electricité		14/09/2016					
L	10,00	10 - 00	14/09/2016	1 586,40	1 157,63	1 586,40	158,64		1 316,27	270,13			
553		0000 / 0000		Volière alim. volets roulants		1,00 Peter Electricité		14/09/2016					
L	10,00	10 - 00	14/09/2016	789,60	576,19	789,60	78,96		655,15	134,45			
554		0000 / 0000		Tx salle activité& sdb volière		1,00 Ets D. Lengliart		24/08/2016					
L	10,00	10 - 00	24/08/2016	7 319,52	5 381,87	7 319,52	731,95		6 113,82	1 205,70			
555		0000 / 0000		Cplt tx salle d'activité &sdb		1,00 Ets D. Lengliart		24/08/2016					
L	10,00	10 - 00	24/08/2016	1 106,40	813,51	1 106,40	110,64		924,15	182,25			
588		0000 / 0000		Pose store banne		1,00 ReparStores		28/10/2020					
L	10,00	10 - 00	28/10/2020	5 870,88	1 864,01	5 870,88	587,09		2 451,10	3 419,78			
604		0000 / 0000		Générateur d'Ozone Lotus pro		1,00 P.Le Goff / Oxalis		17/02/2022					
L	10,00	10 - 00	17/02/2022	2 239,70	419,32	2 239,70	223,97		643,29	1 596,41			
614		0000 / 0000		Réparation rigole (Dalot)		1,00 Aquaclean		01/01/2023					
L	10,00	10 - 00	01/01/2023	3 024,00	302,40	3 024,00	302,40		604,80	2 419,20			
623		0000 / 0000		Terrasse bois composite		1,00 SAS TP Conception		10/04/2024		(Acq.)			
L	10,00	10 - 00	10/04/2024	30 960,00		30 960,00	2 244,60		2 244,60	28 715,40			
Sous-total				64 473,72	19 862,40	64 473,72	FL	5 423,24		25 285,64	39 188,08		
Sous-total Sorties				1 727,31	1 727,31	1 727,31				1 727,31	0,00		
Sous-total Hors Sorties				62 746,41	18 135,09	62 746,41	FL	5 423,24		23 558,33	39 188,08		
Compte		218100		Agencements aménagements									
405		0000 / 0000		Vestiaires		1,00 Collectiv agencement		06/09/2004					
L	10,00	10 - 00	06/09/2004	2 339,38	2 339,38	2 339,38			2 339,38	0,00			

Edition des dotations

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

Exprimé en euros

Numéro			Reg. Sec.		Désignation		Qte rest.	Fournisseur	Date Acquis.		
Mode	Taux	Durée	an-mois	Date amort.	Valeur entrée	Amort. début	Base	Dot. fiscale	Dérogatoire	Amort. fin	VNC
Compte			218100		Agencements aménagements			(Suite)			
454			0000 / 0000		meuble bébé haut		1,00 Somette		31/08/2006		
L	10,00	10 - 00		31/08/2006	744,30	744,30	744,30			744,30	0,00
456			0000 / 0000		Meuble SDB volière		1,00 Somette		31/08/2006		
L	10,00	10 - 00		31/08/2006	3 226,75	3 226,75	3 226,75			3 226,75	0,00
458			0000 / 0000		Meuble Bas d'angle		1,00 Somette		31/08/2006		
L	10,00	10 - 00		31/08/2006	3 486,69	3 486,69	3 486,69			3 486,69	0,00
479			0000 / 0000		Instal. espace jeux		1,00 Espace Création		23/06/2009		
L	10,00	10 - 00		23/06/2009	850,58	850,58	850,58			850,58	0,00
490			0000 / 0000		La Rotonde alim. Volet		1,00 Peter Electricité		04/08/2011		
L	10,00	10 - 00		04/08/2011	983,71	983,71	983,71			983,71	0,00
491			0000 / 0000		Aménagemt salle de Jeux		1,00 Peter Electricité		04/08/2011		
L	10,00	10 - 00		04/08/2011	2 100,18	2 100,18	2 100,18			2 100,18	0,00
492			0000 / 0000		Travaux peinture		1,00 Peinture Clément		18/08/2011		
L	10,00	10 - 00		18/08/2011	4 767,08	4 767,08	4 767,08			4 767,08	0,00
493			0000 / 0000		Dépose volets roulants		1,00 Sofiferm		17/08/2011		
L	10,00	10 - 00		17/08/2011	9 947,13	9 947,13	9 947,13			9 947,13	0,00
499			0000 / 0000		Pose couche EPDM cour		1,00 Espace Création		26/06/2012		
L	10,00	10 - 00		26/06/2012	8 600,65	8 600,65	8 600,65			8 600,65	0,00
500			0000 / 0000		Placard - barrières		1,00 Somette		24/07/2012		
L	10,00	10 - 00		24/07/2012	4 220,84	4 220,84	4 220,84			4 220,84	0,00
502			0000 / 0000		Jeu ressort Buggy-avion Tiboo		1,00 Espace Création		09/07/2012		
L	10,00	10 - 00		09/07/2012	1 174,47	1 174,47	1 174,47			1 174,47	0,00
505			0000 / 0000		Interphone video		1,00 Peter Electronique		28/03/2013		
L	20,00	05 - 00		28/03/2013	2 588,62	2 588,62	2 588,62			2 588,62	0,00
508			0000 / 0000		Double portillon sur escalier		1,00 Menuiserie de L'Est		16/09/2013		
L	10,00	10 - 00		16/09/2013	1 977,37	1 977,37	1 977,37			1 977,37	0,00
509			0000 / 0000		Eclairage Bureau-Accueil		1,00 Peter Electricité		17/09/2013		
L	10,00	10 - 00		17/09/2013	1 834,66	1 834,66	1 834,66			1 834,66	0,00
516			0000 / 0000		Cloison WC		1,00 Menuiserie de l'Est		25/03/2014		
L	10,00	10 - 00		25/03/2014	1 405,99	1 373,19	1 405,99	32,80		1 405,99	0,00
518			0000 / 0000		Travaux peinture rotonde		1,00 Peinture Clément		31/07/2014		
L	10,00	10 - 00		31/07/2014	4 072,26	3 835,88	4 072,26	236,38		4 072,26	0,00
519			0000 / 0000		Anti pince doigts		1,00 Menuiserie de l'Est		22/08/2014		
L	10,00	10 - 00		22/08/2014	3 286,80	3 075,90	3 286,80	210,90		3 286,80	0,00
520			0000 / 0000		Cache radiateur rotonde		1,00 Menuiserie de l'Est		22/08/2014		
L	10,00	10 - 00		22/08/2014	5 438,40	5 089,44	5 438,40	348,96		5 438,40	0,00
523			0000 / 0000		Double portillon sur escalier		1,00 Menuiserie de l'Est		22/08/2014		
L	10,00	10 - 00		22/08/2014	1 488,14	1 392,61	1 488,14	95,53		1 488,14	0,00
530			0000 / 0000		Double portillon escalier		1,00 Menuiserie de l'Est		14/11/2014		
L	10,00	10 - 00		14/11/2014	744,07	679,40	744,07	64,67		744,07	0,00
533			0000 / 0000		Double portillon esc. BB		1,00 Menuiserie de l'Est		27/08/2015		
L	10,00	10 - 00		27/08/2015	2 210,48	1 844,54	2 210,48	221,05		2 065,59	144,89
534			0000 / 0000		Double portillons écu		1,00 Menuiserie de l'Est		27/08/2015		
L	10,00	10 - 00		27/08/2015	2 210,48	1 844,54	2 210,48	221,05		2 065,59	144,89
535			0000 / 0000		Cache radiateur salle musique		1,00 Menuiserie de l'Est		27/08/2015		
L	10,00	10 - 00		27/08/2015	754,02	629,17	754,02	75,40		704,57	49,45

Edition des dotations

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

Exprimé en euros

Numéro			Reg. Sec.	Désignation		Qte rest.	Fournisseur	Date Acquis.			
Mode	Taux	Durée	an-mois	Date amort.	Valeur entrée	Amort. début	Base	Dot. fiscale	Dérogatoire	Amort. fin	VNC
Compte			218100		Agencements aménagements			(Suite)			
536			0000 / 0000		Cuisine panneaux statifié	1,00	Menuiserie de l'Est	27/08/2015			
L	10,00	10 - 00		27/08/2015	1 824,46	1 522,44	1 824,46	182,45		1 704,89	119,57
538			0000 / 0000		Travaux peinture	1,00	Peinture Clément	20/08/2015			
L	10,00	10 - 00		20/08/2015	2 814,68	2 354,18	2 814,68	281,47		2 635,65	179,03
539			0000 / 0000		Travaux peinture	1,00	Peinture Clément	20/08/2015			
L	10,00	10 - 00		20/08/2015	883,68	739,12	883,68	88,37		827,49	56,19
540			0000 / 0000		Placard bureau rdc	1,00	Menuiserie de l'Est	27/08/2015			
L	10,00	10 - 00		27/08/2015	5 712,00	4 766,35	5 712,00	571,20		5 337,55	374,45
541			0000 / 0000		2 Caches radiateurs	1,00	Menuiserie de l'Est	27/08/2015			
L	10,00	10 - 00		27/08/2015	1 619,32	1 351,22	1 619,32	161,93		1 513,15	106,17
546			0000 / 0000		Porte s/ chambranle-plinthes	1,00	Menuiserie de L'Est	31/05/2016			
L	10,00	10 - 00		31/05/2016	873,07	662,34	873,07	87,31		749,65	123,42
548			0000 / 0000		Clim. salle bébés+Rotonde écu	1,00	Kuthe	31/07/2016			
L	10,00	10 - 00		31/07/2016	8 820,00	6 543,95	8 820,00	882,00		7 425,95	1 394,05
550			0000 / 0000		Plexiglass portillon chamière	1,00	Menuiserie de l'Est	17/08/2016			
L	20,00	05 - 00		17/08/2016	394,46	394,46	394,46			394,46	0,00
556			0000 / 0000		Pont rigide structure Daillot	1,00	Sarl Espace création	31/08/2016			
L	10,00	10 - 00		31/08/2016	1 014,00	743,88	1 014,00	101,40		845,28	168,72
557			0000 / 0000		Pose structure Daillot	1,00	Sarl Espace Création	31/08/2016			
L	10,00	10 - 00		31/08/2016	1 440,00	1 056,40	1 440,00	144,00		1 200,40	239,60
564			0000 / 0000		Cache radiateur+ caisson	1,00	Menuiserie de l'Est	01/10/2017			
L	10,00	10 - 00		01/10/2017	2 040,00	1 275,00	2 040,00	204,00		1 479,00	561,00
566			0000 / 0000		Jeux extérieurs	1,00	Espace Création	24/07/2017			
L	10,00	10 - 00		24/07/2017	2 400,00	1 544,67	2 400,00	240,00		1 784,67	615,33
568			0000 / 0000		Câblage informatique rdc+1er	1,00	Peter Electricité	31/07/2017			
L	10,00	10 - 00		31/07/2017	3 070,80	1 971,28	3 070,80	307,08		2 278,36	792,44
572			0000 / 0000		Placard bureau direction	1,00	Menuiserie de l'Est	31/08/2018			
L	10,00	10 - 00		31/08/2018	3 369,60	1 798,06	3 369,60	336,96		2 135,02	1 234,58
573			0000 / 0000		Cache radiateur/ placard	1,00	Menuiserie de l'Est	31/08/2018			
L	10,00	10 - 00		31/08/2018	4 696,57	2 506,16	4 696,57	469,66		2 975,82	1 720,75
574			0000 / 0000		Structure motricité lucioles	1,00	Daillot	26/10/2018			
L	10,00	10 - 00		26/10/2018	14 138,94	7 324,74	14 138,94	1 413,89		8 738,63	5 400,31
575			0000 / 0000		Acces structure motricité luci	1,00	Daillot	26/10/2018			
L	10,00	10 - 00		26/10/2018	600,00	310,83	600,00	60,00		370,83	229,17
576			0000 / 0000		Etagère réglage SDJ Ludomaine	1,00	Menuiserie de l'Est	01/01/2018			
L	10,00	10 - 00		01/01/2018	1 277,88	766,74	1 277,88	127,79		894,53	383,35
577			0000 / 0000		Aménagement ludomaine	1,00	Haba	15/11/2018			
L	10,00	10 - 00		15/11/2018	4 120,80	2 113,05	4 120,80	412,08		2 525,13	1 595,67
584			0000 / 0000		Aménagement cuisine poussin	1,00	Cuisinella	22/08/2019			
L	10,00	10 - 00		22/08/2019	2 684,00	1 169,78	2 684,00	268,40		1 438,18	1 245,82
587			0000 / 0000		Réparation sols coulés rustine	1,00	SES	26/08/2020			
L	10,00	10 - 00		26/08/2020	2 215,20	741,48	2 215,20	221,52		963,00	1 252,20
589			0000 / 0000		Ensemble bureau direction	1,00	Burolia	11/11/2020			
L	10,00	10 - 00		11/11/2020	3 993,10	1 253,39	3 993,10	399,31		1 652,70	2 340,40
591			0000 / 0000		Structure psychomot. Ecureuil	1,00	Haba	23/12/2020			
L	10,00	10 - 00		23/12/2020	6 484,84	1 959,85	6 484,84	648,48		2 608,33	3 876,51

Edition des dotations

Du 01/01/2024 au 31/12/2024 Exprimé en euros

Numéro		Reg. Sec.		Désignation		Qte rest.		Fournisseur		Date Acquis.		
Mode	Taux	Durée	an-mois	Date amort.	Valeur entrée	Amort. début	Base	Dot. fiscale	Dérogatoire	Amort. fin	VNC	
Compte				218100		Agencements aménagements						(Suite)
597				0000 / 0000		Rpt structures extérieurs+sols		1,00 SES		26/08/2021		
L	10,00	10 - 00		26/08/2021	27 140,40	6 370,46	27 140,40	2 714,04		9 084,50	18 055,90	
598				0000 / 0000		équip. électr. bureau Accueil		1,00 Peter Electricité		20/09/2021		
L	10,00	10 - 00		20/09/2021	2 353,32	536,68	2 353,32	235,33		772,01	1 581,31	
606				0000 / 0000		Changement téléphonie fixe		1,00 Lambert téléphonie		27/07/2022		
L	10,00	10 - 00		27/07/2022	9 085,28	1 297,18	9 085,28	908,53		2 205,71	6 879,57	
613				0000 / 0000		table- mble doudous volière		1,00 Mathou		28/04/2023		
L	10,00	10 - 00		28/04/2023	854,09	57,65	854,09	85,41		143,06	711,03	
616				0000 / 0000		Remplacement fenêtre WC		1,00 Menuiserie de L'Est		31/10/2023		
L	10,00	10 - 00		31/10/2023	942,00	15,96	942,00	94,20		110,16	831,84	
617				0000 / 0000		Protection SPMbas porte		1,00 Menuiserie de l'Est		31/10/2023		
L	10,00	10 - 00		31/10/2023	5 880,00	99,63	5 880,00	588,00		687,63	5 192,37	
618				0000 / 0000		Oculus porte bureau RDC		1,00 Menuiserie de L'Est		31/10/2023		
L	10,00	10 - 00		31/10/2023	922,80	15,64	922,80	92,28		107,92	814,88	
624				0000 / 0000		Mathou fauteille biberon		1,00 Fournisseurs Divers		07/06/2024 (Acq.)		
L	10,00	10 - 00		07/06/2024	544,96		544,96	30,88		30,88	514,08	
625				0000 / 0000		Fenêtre WC Luciole		1,00 Menuiserie de l'Est		28/08/2024 (Acq.)		
L	10,00	10 - 00		28/08/2024	1 649,68		1 649,68	56,36		56,36	1 593,32	
626				0000 / 0000		mod.porte coulissante Rotonde		1,00 Menuiserie de l'Est		28/08/2024 (Acq.)		
L	10,00	10 - 00		28/08/2024	1 281,60		1 281,60	43,79		43,79	1 237,81	
627				0000 / 0000		Cloison vitrée Luciole		1,00 Menuiserie de l'Est		30/08/2024 (Acq.)		
L	10,00	10 - 00		30/08/2024	4 463,65		4 463,65	150,03		150,03	4 313,62	
629				0000 / 0000		Lotus Pro Dispenser OOzonée		1,00 Toussaint		14/11/2024 (Acq.)		
L	10,00	10 - 00		14/11/2024	1 459,28		1 459,28	19,05		19,05	1 440,23	
630				0000 / 0000		Fresque cour		1,00 Association créature		01/12/2024 (Acq.)		
L	10,00	10 - 00		01/12/2024	2 800,00		2 800,00	23,33		23,33	2 776,67	
Sous-total					206 317,51	121 869,65	206 317,51	FL 14 157,27	136 026,92			70 290,59
Compte				218300		Matériel de bureau						
544				0000 / 0000		Dell optiplex i3		1,00 Infobureau		03/12/2015		
L	20,00	05 - 00		03/12/2015	1 177,20	1 177,20	1 177,20			1 177,20	0,00	
549				0000 / 0000		Fourn.& pose 2 Postes ss fils		1,00 Lambert téléphonie		29/07/2016		
L	20,00	05 - 00		29/07/2016	937,85	937,85	937,85			937,85	0,00	
560				0000 / 0000		Pc Asus + sacoche		1,00 Darty		14/12/2016		
L	20,00	05 - 00		14/12/2016	664,99	664,99	664,99			664,99	0,00	
569				0000 / 0000		Asus A4110BD035XN		1,00 Profil PC		22/08/2017		
L	20,00	05 - 00		22/08/2017	888,00	888,00	888,00			888,00	0,00	
628				0000 / 0000		Bureau secrétaire		1,00 FlexiSpot		18/10/2024 (Acq.)		
L	10,00	10 - 00		18/10/2024	839,97		839,97	17,03		17,03	822,94	
Sous-total					4 508,01	3 668,04	4 508,01	FL 17,03	3 685,07			822,94
Compte				218400		Mobilier						
001				0000 / 0000		Maintien au Chaud Rieber 100KB		1,00 METRO (cuisine)		15/02/2019		
L	20,00	05 - 00		15/02/2019	925,20	902,58	925,20	22,62		925,20	0,00	
342				0000 / 0000		Rayonnages		1,00 Macalux		05/05/2000		
L	10,00	10 - 00		05/05/2000	4 102,40	4 102,40	4 102,40			4 102,40	0,00	
401				0000 / 0000		Mroirs d' angle		1,00 Haba		26/07/2004		
L	20,00	05 - 00		26/07/2004	858,06	858,06	858,06			858,06	0,00	

Edition des dotations

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

Exprimé en euros

Numéro			Reg. Sec.		Désignation		Qte rest.		Fournisseur		Date Acquis.		VNC
Mode	Taux	Durée	an-mois	Date amort.	Valeur entrée	Amort. début	Base	Dot. fiscale	Dérogatoire	Amort. fin			
Compte			218400		Mobilier		(Suite)						
402			0000 / 0000		Fauteuil Direction		1,00	Collectiv Agnecement	31/08/2004				
L	20,00	05 - 00		31/08/2004	586,04	586,04	586,04			586,04	0,00		
432			0000 / 0000		4 capteurs phoniques		1,00	Leda	26/07/2005				
L	20,00	05 - 00		26/07/2005	990,29	990,29	990,29			990,29	0,00		
468			0000 / 0000		Etagère buanderie		1,00	Peinture Clément	13/11/2007				
L	20,00	05 - 00		13/11/2007	1 671,34	1 671,34	1 671,34			1 671,34	0,00		
482			0000 / 0000		Lit spécial crèche		1,00	Mathou	09/07/2010				
L	10,00	10 - 00		09/07/2010	789,84	789,84	789,84			789,84	0,00		
486			0000 / 0000		Blixer 2		1,00	Lorena	16/12/2010				
L	20,00	05 - 00		16/12/2010	1 387,36	1 387,36	1 387,36			1 387,36	0,00		
494			0000 / 0000		Lits		1,00	Mathou	21/04/2011				
L	10,00	10 - 00		21/04/2011	1 705,50	1 705,50	1 705,50			1 705,50	0,00		
507			0000 / 0000		2 congélateurs		1,00	JLS dépannage	19/07/2013				
L	20,00	05 - 00		19/07/2013	812,00	812,00	812,00			812,00	0,00		
521			0000 / 0000		Meuble à langer écu		1,00	Menuiserie de l'Est	22/08/2014				
L	20,00	05 - 00		22/08/2014	1 112,40	1 112,40	1 112,40			1 112,40	0,00		
522			0000 / 0000		Tiroir escalier		1,00	Menuiserie de l'Est	22/08/2014				
L	20,00	05 - 00		22/08/2014	667,44	667,44	667,44			667,44	0,00		
531			0000 / 0000		Desserte ixtrème		1,00	Horis / Bonnet Thirode	29/04/2015				
L	20,00	05 - 00		29/04/2015	3 083,34	3 083,34	3 083,34			3 083,34	0,00		
532			0000 / 0000		table-lits-matelas		1,00	Mathou	10/04/2015				
L	20,00	05 - 00		10/04/2015	1 214,69	1 214,69	1 214,69			1 214,69	0,00		
545			0000 / 0000		Mathou banque d'accueil		1,00	Mathou	29/01/2016				
L	20,00	05 - 00		29/01/2016	533,24	533,24	533,24			533,24	0,00		
551			0000 / 0000		Refrigerateur armoire Liebherr		1,00	Darty	02/08/2016				
L	20,00	05 - 00		02/08/2016	499,00	499,00	499,00			499,00	0,00		
563			0000 / 0000		Structure psychomotricité		1,00	Nathan	17/03/2017				
L	20,00	05 - 00		17/03/2017	523,71	523,71	523,71			523,71	0,00		
565			0000 / 0000		Chariots porte-vêtements		1,00	Haba	01/10/2017				
L	10,00	10 - 00		01/10/2017	1 449,60	906,00	1 449,60	144,96		1 050,96	398,64		
580			0000 / 0000		Chaises basses ergo auxiliaire		1,00	Dailiot	22/03/2019				
L	10,00	10 - 00		22/03/2019	1 322,38	631,45	1 322,38	132,24		763,69	558,69		
581			0000 / 0000		Vorwerk thermomix TM5 occasion		1,00	Audrey Savenkoff (salariée)	11/07/2019				
L	33,33	03 - 00		11/07/2019	750,00	750,00	750,00			750,00	0,00		
582			0000 / 0000		Lave vaisselle Hotpoint poussin		1,00	Cuisinella	22/08/2019				
L	10,00	10 - 00		22/08/2019	500,00	217,92	500,00	50,00		267,92	232,08		
583			0000 / 0000		Frigo Whirlpool poussin		1,00	Cuisinella	01/01/2019				
L	10,00	10 - 00		22/08/2019	690,00	300,73	690,00	69,00		369,73	320,27		
585			0000 / 0000		Caches radiateurs sdb BB		1,00	Menuiserie de l'Est	26/08/2019				
L	10,00	10 - 00		26/08/2019	4 188,65	1 820,92	4 188,65	418,87		2 239,79	1 948,86		
590			0000 / 0000		Réfrigérateur 1porte Liebherr		1,00	Darty	08/12/2020				
L	20,00	05 - 00		08/12/2020	679,00	416,08	679,00	135,80		551,88	127,12		
593			0000 / 0000		Seche linge		1,00	Axima Refrigeration Fr	19/03/2021				
L	10,00	10 - 00		19/03/2021	2 589,00	720,61	2 589,00	258,90		979,51	1 609,49		
594			0000 / 0000		3 lits catlock +matelasCatsoft		3,00	Mathou	19/03/2021				
L	10,00	10 - 00		19/03/2021	2 265,19	630,48	2 265,19	226,52		857,00	1 408,19		

Edition des dotations

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

Exprimé en euros

Numéro			Reg. Sec.	Désignation		Qte rest.	Fournisseur	Date Acquis.			
Mode	Taux	Durée	an-mois	Date amort.	Valeur entrée	Amort. début	Base	Dot. fiscale	Dérogatoire	Amort. fin	VNC
Compte			218400		Mobilier		(Suite)				
595			0000 / 0000		Meuble réamén. bureau accueil		1,00 IKEA		26/07/2021		
L	20,00	05	- 00	26/07/2021	599,00	291,18	599,00	119,80		410,98	188,02
596			0000 / 0000		Mobilier local bébé		1,00 Menuiserie de l'Est		26/08/2021		
L	20,00	05	- 00	26/08/2021	4 670,06	2 192,33	4 670,06	934,01		3 126,34	1 543,72
599			0000 / 0000		Mobilier bureau d'accueil		1,00 France Bureau		23/09/2021		
L	10,00	10	- 00	23/09/2021	1 406,40	319,57	1 406,40	140,64		460,21	946,19
607			0000 / 0000		Casiers lucioles		1,00 Menuiserie de l'Est		31/08/2022		
L	10,00	10	- 00	31/08/2022	1 780,33	237,87	1 780,33	178,03		415,90	1 364,43
608			0000 / 0000		Rangts Rotonde écoreuil		1,00 Menuiserie de l'Est		31/08/2022		
L	10,00	10	- 00	31/08/2022	3 393,94	453,46	3 393,94	339,39		792,85	2 601,09
609			0000 / 0000		Meules à doudous		1,00 Mathou		01/10/2022		
L	10,00	10	- 00	01/10/2022	1 135,26	141,91	1 135,26	113,53		255,44	879,82
610			0000 / 0000		Lave linge WS970-2		1,00 Axima refrigeration		08/11/2022		
L	10,00	10	- 00	08/11/2022	4 253,76	488,01	4 253,76	425,38		913,39	3 340,37
615			0000 / 0000		Armoire Froide Type ES290H		1,00 Axima Refrigeration		14/09/2023		
L	20,00	05	- 00	14/09/2023	3 743,04	222,50	3 743,04	748,61		971,11	2 771,93
619			0000 / 0000		Cellule refroidissement rapide		1,00 Axima		31/12/2023		
L	20,00	05	- 00	11/01/2024	2 649,60		2 649,60	515,20		515,20	2 134,40
620			0000 / 0000		Lave vaisselle industriel		1,00 Axima		31/12/2023		
L	20,00	05	- 00	11/01/2024	4 887,60		4 887,60	950,37		950,37	3 937,23
Sous-total					64 414,66	32 180,25	64 414,66	FL	5 923,87	38 104,12	26 310,54
Compte			275100		Dépôts et cautionnements						
377			0000 / 0000		Caution Aide Administrative		1,00 G2A		26/08/2003		
N	0,00	00	- 00	26/08/2003	1 500,00		1 500,00				1 500,00
391			0000 / 0000		Caution UEM		1,00 UEM		01/01/2001		
N	0,00	00	- 00	01/01/2001	375,02		375,02				375,02
605			0000 / 0000		Caution télécommande parking		1,00 Ville de Metz		25/05/2022		
N	0,00	00	- 00	25/05/2022	40,00		40,00				40,00
Sous-total					1 915,02	0,00	1 915,02	0,00		0,00	1 915,02
Total					527 788,87	247 582,59	527 788,87	FL	38 718,08	286 300,67	241 488,20
Total Sorties					7 736,48	7 736,48	7 736,48			7 736,48	0,00
Total Hors Sorties					520 052,39	239 846,11	520 052,39	FL	38 718,08	278 564,19	241 488,20

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement				
	Autres	1 711			1 711
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 711			1 711
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	19 862	5 423	1 727	23 558
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres instal., agencement, aménagement divers	121 870	14 157		136 027
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	35 848	5 941		41 789
	Autres immobilisations corporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	177 580	25 521	1 727	201 374
TOTAL		179 291	25 521	1 727	203 086

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2024
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Couverture du besoin en fonds de roulement Provisions pour renouvellement des immobilisations Provisions pour hausse des prix Provisions pour amortissements dérogatoires Réserves des plus-values nette d'actif Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges Pour garanties données aux clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations similaires Pour impôts Provisions pour gros entretien et grandes révisions Autres	15 131	5 000		20 131
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	15 131	5 000		20 131
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur <div>incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières</div> Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL		15 131	5 000		20 131
Dont dotations et reprises <div>- d'exploitation - financières - exceptionnelles</div>			5 000		

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

31/12/2024

1 an au plus

plus d'1 an

CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	1 915		1 915
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	20 418	20 418	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	234 425	234 425	
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	12 057	12 057	
	Charges constatées d'avances	2 945	2 945	
	TOTAL DES CREANCES	271 760	269 845	1 915
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

31/12/2024

1 an au plus

1 à 5 ans

plus de 5 ans

DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	324	324		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers	31 464	31 464		
	Fournisseurs et comptes rattachés	24 229	24 229		
	Personnel et comptes rattachés	64 371	64 371		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	79 480	79 480		
	Impôts sur les bénéfices	133	133		
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	81 882	81 882		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes	2 774	2 774		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	284 656	284 656		
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Solde à la fin de l'exercice D = A + B - C
Fonds associatifs sans droit de reprise				
- Patrimoine intégré	45 151			45 151
- Fonds statutaires				
- Subventions d'investissement non renouvelables	155 269			155 269
- Apports sans droit de reprise	8 869			8 869
- Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	(1)			(1)
Résultat de l'exercice				
Fonds associatifs avec droit de reprise				
- Apports				
- Legs et donations				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	106 206	9 952	13 197	102 961
Provisions réglementées				
TOTAL	315 494	9 952	13 197	312 250

Variation des Fonds Propres

Etat exprimé en euros	Fonds propres clôture 31/12/2023	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 31/12/2024
Fonds propres sans droit de reprise	209 290				209 290
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité					
Autres réserves					
Report à nouveau	(1)				(1)
Excédent ou déficit de l'exercice					
Situation nette	209 289				209 289
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement	106 206		52 482	55 727	102 961
Provisions réglementées					
TOTAL	315 494		52 482	55 727	312 250

Variation des Subventions d'Investissement

Etat exprimé en euros	Subventions à la clôture 31/12/2023	Augmentation	Diminution	Subvention à la clôture 31/12/2024
Subventions d'investissement				
Subventions d'équipement	174 497	9 952	6 009	178 440
Autres subventions d'investissement				
Montant nominal	174 497	9 952	6 009	178 440
Quotes-parts virées au compte de résultat	68 291	13 197	6 009	75 479

52 482

55 727

Charges à payer

Etat exprimé en euros		31/12/2024
Total des Charges à payer		102 830
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		324
Agios à payer	324	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		12 055
Fournisseurs FNP	12 055	
Dettes fiscales et sociales		90 452
Provision s/CP à payer	48 299	
Personnel-charges à payer	16 071	
Charges à payer - CP	20 031	
Charges sociales à payer	694	
Etat- charges à payer	5 356	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			2 945
Elsevier abo	01/01/2025 31/03/2025	50	
Elsevier abo	01/01/2025 31/12/2025	296	
L'ecole des loisirs	01/01/2025 31/08/2025	77	
EJE	01/01/2025 30/06/2025	25	
Ordre National des infirmiers	01/01/2025 31/12/2025	70	
Est Multicopies	01/01/2025 28/02/2025	256	
MMA Multirisques pro	01/01/2025 31/05/2025	1 428	
Axima	01/01/2025 31/03/2025	104	
Hostinger hébergement internet	01/01/2025 17/07/2027	132	
Somegim	01/01/2025 31/03/2025	508	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			2 945

--

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros		31/12/2024
Total des Produits à recevoir		245 915
Autres créances		245 915
Ville de Metz subv. invest. à recevoir	4 976	
CAF subv. invest. à recevoir	23 237	
CAF -subvention fonctionnement	206 212	
Produits à recevoir	10 929	
Intérêts à recevoir	561	

TABLEAUX DE GESTION

Soldes Intermédiaires de Gestion

Etat exprimé en euros		01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Ecart		%
CHIFFRE D'AFFAIRES		852 714	100,00	777 938	100,00	74 776		9,61
Ventes de marchandises								
- Achats de marchandises								
- Variation stocks de marchandises								
MARGE COMMERCIALE (a)								
Production vendue		852 714	100,00	777 938	100,00	74 776		9,61
+ Variation production stockée								
+ Production immobilisée								
PRODUCTION DE L'EXERCICE		852 714	100,00	777 938	100,00	74 776		9,61
- Achats stockés approvisionnement		32 070	3,76	32 564	4,19	(494)		-1,52
- Variation des stocks et approvisionnement								
- Achats de sous-traitance directe								
MARGE BRUTE PRODUCTION (b)		820 644	96,24	745 374	95,81	75 270		10,10
MARGES (Commerciale + Production)		820 644	96,24	745 374	95,81	75 270		10,10
- Achats non stockés (c)		52 734	6,18	54 770	7,04	(2 036)		-3,72
- Autres charges externes (c)		70 409	8,26	71 862	9,24	(1 453)		-2,02
CONSOMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS		155 213	18,20	159 196	20,46	(3 983)		-2,50
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE (a+b-c)		697 501	81,80	618 742	79,54	78 759		12,73
+ Subventions d'exploitation		298 707	35,03	249 558	32,08	49 149		19,69
- Impôts, taxes sur rémunérations		45 836	5,38	41 880	5,38	3 957		9,45
- Autres impôts et taxes								
- Salaires et traitements		717 111	84,10	659 283	84,75	57 828		8,77
- Charges sociales		237 965	27,91	190 493	24,49	47 472		24,92
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION		(4 705)	-0,55	(23 356)	-3,00	18 651		79,86
+ Reprises sur amortissements et provisions				23 490	3,02	(23 490)		-100,0
+ Autres produits d'exploitation		1 245	0,15	566	0,07	678		119,79
+ Transfert de charges d'exploitation		17 313	2,03	18 472	2,37	(1 159)		-6,27
- Dotations aux amort.,dépréciations et provisions		30 521	3,58	36 459	4,69	(5 937)		-16,29
- Autres charges de gestion courante		231	0,03	20		211		N/S
RÉSULTAT EXPLOITATION		(16 899)	-1,98	(17 306)	-2,22	407		2,35
Bénéfice-perte sur opérations en commun								
+ Produits financiers		3 835	0,45	3 535	0,45	300		8,47
- Charges financières								
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS		(13 064)	-1,53	(13 770)	-1,77	707		5,13
Produits exceptionnels		13 197	1,55	13 886	1,79	(690)		-4,97
- Charges exceptionnelles								
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL		13 197	1,55	13 886	1,79	(690)		-4,97
- Participation des salariés								
- Impôts sur les bénéfices		133	0,02	116	0,01	17		14,66
RÉSULTAT DE L'EXERCICE								

Tableau des Emplois et Ressources

		Etat exprimé en euros Etat en valeurs brutes	31/12/2024	31/12/2023
E M P L O I S	Distributions mises en paiement au cours de l'exercice			
	Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé :			
	Immobilisations incorporelles			
	Immobilisations corporelles		51 536	53 863
	Immobilisations financières			
	Charges à répartir sur plusieurs exercices (a)			
	Réductions de capitaux propres et prélèvements			
	Remboursements de dettes financières (b)			890
	TOTAL DES EMPLOIS		51 536	54 753
D é t e r m i n a t i o n d e l a C a p a c i t é d' a u t o f i n a n c e m e n t	Excédent (ou insuffisance) Brut d'Exploitation (E.B.E.)		(4 705)	(23 356)
	+ Transferts de charges (d'exploitation)		17 313	18 472
	+ Autres produits (d'exploitation)		1 245	566
	- Autres charges (d'exploitation)		231	20
	+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun			
	+ Produits financiers		3 835	3 535
	- Charges financières			
	+ Produits exceptionnels			
	- Charges exceptionnelles			
	- Participation des salariés aux fruits de l'expansion			
	- Impôts sur les bénéfices		133	116
	= CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE		17 325	(918)
R E S S O U R C E S	Capacité d'autofinancement de l'exercice		17 325	(918)
	Cessions ou réductions d'éléments de l'actif immobilisé :			
	Cessions d'immobilisations incorporelles			
	Cessions d'immobilisations corporelles		7 736	
	Cessions ou réduction d'immobilisations financières			
	Augmentation des capitaux propres :			
	Augmentation de capital ou apports		9 952	36 521
	Augmentation des autres capitaux propres			
	Augmentation des dettes financières (b) (c)		1 924	
	TOTAL DES RESSOURCES		36 937	35 603
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL			(14 599)	(19 149)

(a) Montant brut transféré au cours de l'exercice

(b) Sauf concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(c) Hors primes de remboursement des obligations

Tableau de Financement

Etat exprimé en euros
Etat en valeurs nettes

31/12/2024

31/12/2023

Début d'exerciceFin d'exerciceEmplois/RessourcesEmplois/Ressources

ACTIF CIRCULANT	Stocks				
	Clients	24 642	20 418	(4 224)	390
	Autres créances	171 506	249 427	77 921	61 380
	TOTAL ACTIF CIRCULANT	196 148	269 845	73 697	61 770

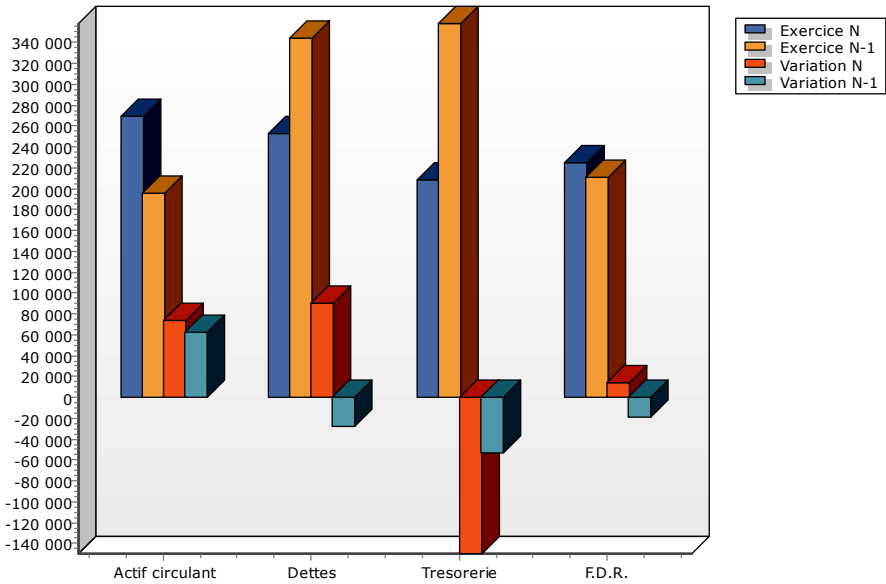
DETTES A COURT TERME	Fournisseurs	48 580	24 229	24 352	(20 437)
	Fournisseurs d'immobilisations	7 537		7 537	(7 537)
	Autres dettes	287 402	228 640	58 763	13
	TOTAL DETTES A COURT TERME	343 520	252 868	90 652	(27 961)

BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	(147 372)	16 977	164 349	33 809
------------------------------	-----------	--------	---------	--------

TRESORERIE	Disponible	358 394	208 664	(149 730)	(52 909)
	Concours bancaires courants & soldes créditeurs de banque	304	324	20	49
	TOTAL TRESORERIE	358 090	208 340	(149 750)	(52 958)

FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	210 718	225 317	14 599	(19 149)
-------------------------------	---------	---------	--------	----------

Emplois exprimés en positif - Ressources exprimées en négatif



SITUATION VILLE DE METZ / C.A.F. AU 31.12.2024

	Charges nettes	Recettes familles et divers	Solde restant subventionnable	Subvention CAF PSU – CTG- Bonus attractivités	Subvention Ville de METZ
POUR MEMOIRE : SITUATION ANTERIEURE Report à nouveau au 01.01.2024 Dû..... Trop versé				+125.532,38	-83.995,39
EXERCICE 2024	1.185.613,02	247.006,66	938606,36	652399,55	286206,81
Versements réels pour l'exercice 2024 : Pour solde CAF PSU 2024 Pour solde Ville de METZ 2024				446.187,34 +206.212,21	251.282,00 +34.924,81
SITUATION AU 31.12.2024 : Dû..... Trop versé.....				+206.212,21	+34,924,81
Solde restant à subventionner au 31.12.2024				241.137,02	
Résultat cumulé à reporter (excédent)			0		
Résultat de l'exercice (déficit)			0		
DEFICIT CUMULE AU 31.12.2024			0		

DETERMINATION DU PRIX HORAIRE 2024

CHARGES BRUTES :.....1.187.010,32

RECETTES EN ATTENUATION :..... . 1.397,30

CHARGES NETTES :..... 1.185.613,02

NOMBRE D'HEURES :..... 93.008,95

PRIX HORAIRE : 12,75

COUVERT PAR :

- Familles	2,66	20,83%
- Ville de Metz (*)	3,08	24,14%
- CAF de la Moselle (*)	7,01	55,03%
	<hr/>	<hr/>
	12,75	100,00%

(*) Participations théoriques

*Exercice du 01/01/2024
au 31/12/2024*

Comparaison réalisation - budget

	Réalisé	Budget de la période	Budget prévisionnel annuel	Ratios	
				Réalisé-Budget	% réalisé
Total des produits de fonctionnement	1 168 714 <small>100,00</small>	1 068 773 <small>100,00</small>	1 068 773 <small>100,00</small>	99 941 <small>109,35</small>	
Prestations de services	852 714 <small>72,96</small>	797 141 <small>74,58</small>	797 141 <small>74,58</small>	55 573 <small>106,97</small>	
706000 Participations familles	200 314 <small>17,14</small>	206 000 <small>19,27</small>	206 000 <small>19,27</small>	-5 686 <small>97,24</small>	
706230 CAF -Prestation de service unique	430 656 <small>36,85</small>	427 597 <small>40,01</small>	427 597 <small>40,01</small>	3 059 <small>100,72</small>	
706240 Prestations CAF aides exceptionnelles	0 <small>0,00</small>	0 <small>0,00</small>	0 <small>0,00</small>	0 <small>0,00</small>	
706250 CAF Bonus attractivités	58 200 <small>4,98</small>	0 <small>0,00</small>	0 <small>0,00</small>	58 200 <small>0,00</small>	
706260 CAF- Convention Territoriale Globale CTG	163 544 <small>13,99</small>	163 544 <small>15,30</small>	163 544 <small>15,30</small>	0 <small>100,00</small>	
Subventions d'exploitation	298 707 <small>25,56</small>	260 282 <small>24,35</small>	260 282 <small>24,35</small>	38 425 <small>114,76</small>	
744000 Subv. exploit. Ville de Metz	286 207 <small>24,49</small>	251 282 <small>23,51</small>	251 282 <small>23,51</small>	34 925 <small>113,90</small>	
744100 Subv. Exploit. CAF	0 <small>0,00</small>	0 <small>0,00</small>	0 <small>0,00</small>	0 <small>0,00</small>	
748100 Subventions d'exploitation ASP	12 500 <small>1,07</small>	9 000 <small>0,84</small>	9 000 <small>0,84</small>	3 500 <small>138,89</small>	
Autres produits de gestion courante	991 <small>0,08</small>	0 <small>0,00</small>	0 <small>0,00</small>	991 <small>0,00</small>	
758000 Pdts divers gestion courante	991 <small>0,08</small>	0 <small>0,00</small>	0 <small>0,00</small>	991 <small>0,00</small>	
Reprises sur provisions, transferts de charges	16 049 <small>1,37</small>	9 350 <small>0,87</small>	9 350 <small>0,87</small>	6 699 <small>171,65</small>	
781500 Reprise prov. depart retraite	0 <small>0,00</small>	0 <small>0,00</small>	0 <small>0,00</small>	0 <small>0,00</small>	
791200 Remboursement formation	4 976 <small>0,43</small>	3 000 <small>0,28</small>	3 000 <small>0,28</small>	1 976 <small>165,87</small>	
791300 Remboursement prévoyance	10 749 <small>0,92</small>	6 000 <small>0,56</small>	6 000 <small>0,56</small>	4 749 <small>179,15</small>	
791400 ASP -Activités partielles	0 <small>0,00</small>	0 <small>0,00</small>	0 <small>0,00</small>	0 <small>0,00</small>	
791500 Avantage en nature téléphone	324 <small>0,03</small>	350 <small>0,03</small>	350 <small>0,03</small>	-26 <small>92,57</small>	
Autres produits	253 <small>0,02</small>	2 000 <small>0,19</small>	2 000 <small>0,19</small>	-1 747 <small>12,66</small>	
753210 Participation Parking	253 <small>0,02</small>	2 000 <small>0,19</small>	2 000 <small>0,19</small>	-1 747 <small>12,66</small>	
Total des charges de fonctionnement	1 185 613 <small>101,45</small>	1 088 239 <small>101,82</small>	1 088 239 <small>101,82</small>	97 374 <small>108,95</small>	
Achats	32 070 <small>2,74</small>	31 600 <small>2,96</small>	31 600 <small>2,96</small>	470 <small>101,49</small>	
601000 Alimentation	32 070 <small>2,74</small>	31 500 <small>2,95</small>	31 500 <small>2,95</small>	570 <small>101,81</small>	
601010 Boissons	0 <small>0,00</small>	100 <small>0,01</small>	100 <small>0,01</small>	-100 <small>0,00</small>	
Autres achats et charges externes	123 143 <small>10,54</small>	150 190 <small>14,05</small>	150 190 <small>14,05</small>	-27 047 <small>81,99</small>	
606110 Eau	1 622 <small>0,14</small>	2 200 <small>0,21</small>	2 200 <small>0,21</small>	-578 <small>73,71</small>	
606120 Chauffage	11 101 <small>0,95</small>	15 000 <small>1,40</small>	15 000 <small>1,40</small>	-3 899 <small>74,01</small>	
606121 Electricité	7 910 <small>0,68</small>	13 000 <small>1,22</small>	13 000 <small>1,22</small>	-5 090 <small>60,85</small>	
606200 Achats de médicaments	448 <small>0,04</small>	500 <small>0,05</small>	500 <small>0,05</small>	-52 <small>89,62</small>	
606400 Fournitures de Bureau	3 488 <small>0,30</small>	3 400 <small>0,32</small>	3 400 <small>0,32</small>	88 <small>102,59</small>	
606510 Petit Matériel	4 328 <small>0,37</small>	4 500 <small>0,42</small>	4 500 <small>0,42</small>	-172 <small>96,18</small>	
606520 Produits d'entretien	3 686 <small>0,32</small>	4 500 <small>0,42</small>	4 500 <small>0,42</small>	-814 <small>81,92</small>	
606711 Matières consommables div.	761 <small>0,07</small>	750 <small>0,07</small>	750 <small>0,07</small>	11 <small>101,46</small>	
606750 Vêtements de travail	1 092 <small>0,09</small>	1 600 <small>0,15</small>	1 600 <small>0,15</small>	-508 <small>68,23</small>	
606810 Couches & Pdts d'hygiène	10 474 <small>0,90</small>	12 200 <small>1,14</small>	12 200 <small>1,14</small>	-1 726 <small>85,85</small>	
606850 Fournitures hôtelières	1 703 <small>0,15</small>	1 800 <small>0,17</small>	1 800 <small>0,17</small>	-97 <small>94,60</small>	
606861 Fournitures Educatives	6 121 <small>0,52</small>	6 100 <small>0,57</small>	6 100 <small>0,57</small>	21 <small>100,34</small>	
611000 Analyses bactériologiques	569 <small>0,05</small>	900 <small>0,08</small>	900 <small>0,08</small>	-331 <small>63,21</small>	
611550 Blanchissage	13 965 <small>1,19</small>	16 500 <small>1,54</small>	16 500 <small>1,54</small>	-2 535 <small>84,63</small>	
611570 Informatique & gestion paies	3 914 <small>0,33</small>	4 100 <small>0,38</small>	4 100 <small>0,38</small>	-186 <small>95,46</small>	
613200 Locations immobilières	2 026 <small>0,17</small>	1 800 <small>0,17</small>	1 800 <small>0,17</small>	226 <small>112,56</small>	
613500 Locations copieurs	1 771 <small>0,15</small>	1 850 <small>0,17</small>	1 850 <small>0,17</small>	-79 <small>95,74</small>	
613510 Location Fontaine à eau	1 751 <small>0,15</small>	1 600 <small>0,15</small>	1 600 <small>0,15</small>	151 <small>109,47</small>	
615200 Entretien et réparation Locaux	1 061 <small>0,09</small>	2 500 <small>0,23</small>	2 500 <small>0,23</small>	-1 439 <small>42,45</small>	
615201 Maintenance chauffage	4 058 <small>0,35</small>	4 500 <small>0,42</small>	4 500 <small>0,42</small>	-442 <small>90,19</small>	
615210 Entretien des espaces verts	2 640 <small>0,23</small>	7 000 <small>0,65</small>	7 000 <small>0,65</small>	-4 360 <small>37,71</small>	
615530 Entretien matériel	3 260 <small>0,28</small>	3 000 <small>0,28</small>	3 000 <small>0,28</small>	260 <small>108,65</small>	
615600 Maintenance Info	1 057 <small>0,09</small>	1 000 <small>0,09</small>	1 000 <small>0,09</small>	57 <small>105,71</small>	
616000 Assurances	3 302 <small>0,28</small>	3 300 <small>0,31</small>	3 300 <small>0,31</small>	2 <small>100,07</small>	
618100 Documentation générale	747 <small>0,06</small>	800 <small>0,07</small>	800 <small>0,07</small>	-54 <small>93,31</small>	
621000 Activités externes	2 151 <small>0,18</small>	2 290 <small>0,21</small>	2 290 <small>0,21</small>	-140 <small>93,91</small>	
621100 Personnels extérieurs	7 784 <small>0,67</small>	9 700 <small>0,91</small>	9 700 <small>0,91</small>	-1 916 <small>80,25</small>	
622600 Honoraires	11 239 <small>0,96</small>	12 500 <small>1,17</small>	12 500 <small>1,17</small>	-1 261 <small>89,91</small>	
622620 Honoraires Analyse Pratique Prof. Oblig.	1 440 <small>0,12</small>	2 000 <small>0,19</small>	2 000 <small>0,19</small>	-560 <small>72,00</small>	
623800 Dons & Pourboires	300 <small>0,03</small>	0 <small>0,00</small>	0 <small>0,00</small>	300 <small>0,00</small>	
624700 Frais de déplacements	19 <small>0,00</small>	800 <small>0,07</small>	800 <small>0,07</small>	-781 <small>2,40</small>	
625000 Déplacements loc. parking	0 <small>0,00</small>	1 000 <small>0,09</small>	1 000 <small>0,09</small>	-1 000 <small>0,00</small>	
625700 Frais assemblées	1 220 <small>0,10</small>	1 100 <small>0,10</small>	1 100 <small>0,10</small>	120 <small>110,90</small>	
626100 Frais postaux	273 <small>0,02</small>	500 <small>0,05</small>	500 <small>0,05</small>	-227 <small>54,70</small>	
626200 Frais télécommunications	2 237 <small>0,19</small>	2 400 <small>0,22</small>	2 400 <small>0,22</small>	-163 <small>93,22</small>	
627000 Services bancaires	2 177 <small>0,19</small>	2 200 <small>0,21</small>	2 200 <small>0,21</small>	-23 <small>98,97</small>	
628100 Cotisations	1 447 <small>0,12</small>	1 300 <small>0,12</small>	1 300 <small>0,12</small>	147 <small>111,28</small>	

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

Comparaison réalisation - budget

	Réalisé		Budget de la période		Budget prévisionnel annuel		Ratios	
							Réalisé-Budget	% réalisé
Impôts, taxes et versements assimilés	45 836	3,92	56 341	5,27	56 341	5,27	-10 505	81,35
631100 Taxe s/ les salaires	31 523	2,70	32 474	3,04	32 474	3,04	-951	97,07
633300 Formation professionnelle	14 313	1,22	14 796	1,38	14 796	1,38	-483	96,74
633400 Effort construction	0	0,00	2 895	0,27	2 895	0,27	-2 895	0,00
635130 Taxe d'habitation	0	0,00	1 500	0,14	1 500	0,14	-1 500	0,00
637800 Taxe Agefiph	0	0,00	4 676	0,44	4 676	0,44	-4 676	0,00
Rémunération du personnel	715 847	61,25	644 659	60,32	644 659	60,32	71 188	111,04
641000 Salaires & appointements	689 001	58,95	643 309	60,19	643 309	60,19	45 692	107,10
641200 Provision C. P.	7 460	0,64	1 000	0,09	1 000	0,09	6 460	745,98
641260 Indemnité chômage partiel	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
641300 Primes et gratifications	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
641310 Prime exonérée PPV	16 071	1,38	0	0,00	0	0,00	16 071	0,00
641400 Indemnité retraite	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
641410 Indemnité de licenciement	2 991	0,25	0	0,00	0	0,00	2 991	0,00
641500 Avantage en nature téléphone	324	0,03	350	0,03	350	0,03	-26	92,57
Charges sociales	237 965	20,36	173 640	16,25	173 640	16,25	64 325	137,05
645100 Cot. Urssaf	123 800	10,59	55 227	5,17	55 227	5,17	68 573	224,17
645310 Cot. retraite	41 342	3,54	52 731	4,93	52 731	4,93	-11 389	78,40
645311 Cot. Prévoyance	21 914	1,88	19 665	1,84	19 665	1,84	2 249	111,44
645361 Cotisations mutuelles santé	2 453	0,21	3 501	0,33	3 501	0,33	-1 048	70,08
645400 Cot. Assedic	29 656	2,54	25 490	2,38	25 490	2,38	4 166	116,34
645801 Oeuvres Sociales	7 586	0,65	7 586	0,71	7 586	0,71	0	100,00
647500 Médecine du Travail	4 446	0,38	2 940	0,28	2 940	0,28	1 506	151,22
647800 Stages de Formation	2 795	0,24	3 000	0,28	3 000	0,28	-205	93,16
647810 Frais transport public salarié	3 972	0,34	3 500	0,33	3 500	0,33	472	113,49
647820 Médailles du travail	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Dotations aux amortissements	25 521	2,18	26 759	2,50	26 759	2,50	-1 238	95,38
675200 Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
681110 Dot.amort. immos incorp.	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
681120 Dot. amort. immos corporelles	25 521	2,18	26 759	2,50	26 759	2,50	-1 238	95,38
Dotations aux provisions	5 000	0,43	5 000	0,47	5 000	0,47	0	100,00
681500 Dot. prov. indemnités retraite	5 000	0,43	5 000	0,47	5 000	0,47	0	100,00
Autres charges	231	0,02	50	0,00	50	0,00	181	461,32
654000 Perte sur créance irrécouvr.	145	0,01	50	0,00	50	0,00	95	289,02
658000 Ch.diverses de gest. courante	86	0,01	0	0,00	0	0,00	86	0,00
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	-16 899	-1,45	-19 466	-1,82	-19 466	-1,82	2 567	86,81
RESULTAT FINANCIER	3 835	0,33	2 000	0,19	2 000	0,19	1 835	191,74
Intérêts et produits financiers	3 835	0,33	2 000	0,19	2 000	0,19	1 835	191,74
768000 Autres Produits Financiers	3 835	0,33	2 000	0,19	2 000	0,19	1 835	191,74
Intérêts et charges financières	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
661600 Intérêts bancaires	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
667000 Ch. nettes/cession val.mob.pl.	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	-13 064	-1,12	-17 466	-1,63	-17 466	-1,63	4 402	74,79
Produits exceptionnels	13 197	1,13	17 616	1,65	17 616	1,65	-4 419	74,91
771000 Produits exceptionnelles gest.	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
772000 Produits s/ ex. antérieur	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
777000 QP Subv. virée au résultat	13 197	1,13	17 616	1,65	17 616	1,65	-4 419	74,91
RESULTAT EXCEPTIONNEL	13 197	1,13	17 616	1,65	17 616	1,65	-4 419	
Impôts sur les sociétés	133	0,01	150	0,01	150	0,01	-17	88,67
695000 Impôts sur les bénéfices	133	0,01	150	0,01	150	0,01	-17	88,67
Total des Produits	1 185 746	101,46	1 088 389	101,84	1 088 389	101,84	97 357	108,95
Total des Charges	1 185 746	101,46	1 088 389	101,84	1 088 389	101,84	97 357	108,95
RESULTAT	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00

Prix de l'heure facturée en 2024:

$$\frac{1187010,37-1397,30}{93008,95} = \frac{1187010,32}{93008,95} = 12,75\text{€}$$

Prix de l'heure réalisée en 2024 :

$$\frac{11187010,37-1397,30}{86939,50} = \frac{1187010,32}{86939,50} = 13,64$$