MAISON DE L'ENFANCE PREMOL
38036 GRENOBLE CEDEX 2

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2025 12			Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques...	10 146	7 463	2 683		2 683	
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage	63 829	41 358	22 471	27 760	5 289-	19.05-
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés						
	Immobilisations financières (1)						
	Participations et Créances rattachées						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres	1 131		1 131	1 131		
	Total I	75 106	48 820	26 285	28 891	2 606-	9.02-
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**						
	Créances (2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	18 224	1 370	16 854	17	16 837	NS
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	42 013		42 013	36 186	5 827	16.10
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	96 511		96 511	63 630	32 881	51.68
	Charges constatées d'avance (2)	1 600		1 600	9 425	7 825-	83.02-
	Total II	158 348	1 370	156 978	109 258	47 719	43.68
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts **(III)**						
	Primes de remboursement des emprunts **(IV)**						
	Ecarts de conversion actif **(V)**						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	233 453	50 190	183 263	138 150	45 113	32.66

(1) Dont à moins d'un an
(2) Dont à plus d'un an

MAISON DE L'ENFANCE PREMOL
38036 GRENOBLE CEDEX 2

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
FONDS PROPRES	**Fonds propres**				
	Fonds propres sans droit de reprise :				
	Fonds propres statutaires				
	Fonds propres complémentaires	48 172	48 172		
	Fonds propres avec droit de reprise :				
	Fonds statutaires				
	Fonds propres complémentaires				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves pour projet de l'entité				
	Autres				
	Report à nouveau	3 923-	8 974-	5 051	56.28
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	14 916	5 051	9 865	195.31
	Situation nette (sous total)	59 164	44 249	14 916	33.71
	Fonds propres consomptibles				
	Subventions d'investissement	1 365	2 730	1 365-	50.00-
	Provisions réglementées				
	Total I	60 529	46 979	13 551	28.84
FONDS DÉDIÉS	Fonds reportés liés aux legs ou donations				
	Fonds dédiés				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges	67 192	49 362	17 830	36.12
	Total III	67 192	49 362	17 830	36.12
DETTES (1)	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)				
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	15 421	15 283	138	0.90
	Dettes des legs ou donations				
	Dettes fiscales et sociales	38 285	24 801	13 484	54.37
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	158	345	187-	54.25-
	Instruments de trésorerie				
	Produits constatés d'avance	1 679	1 381	298	21.59
	Total IV	55 542	41 809	13 733	32.85
	Ecarts de conversion passif **(V)**				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	183 263	138 150	45 113	32.66

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

Dossier N° 000001 en Euros.

MAISON DE L'ENFANCE PREMOL
38036 GRENOBLE CEDEX 2

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits d'exploitation (1)				
Cotisations	1 884	1 338	546	40.84
Ventes de biens et services				
Ventes de biens				
Ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de service	99 710	88 236	11 474	13.00
Parrainages	13 342	10 130	3 212	31.70
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	616 751	379 859	236 892	62.36
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible				
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	6 822	5 747	1 075	18.71
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	266	302	36-	11.92-
Total I	738 774	485 611	253 163	52.13
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes	184 932	135 973	48 959	36.01
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	8 126	5 090	3 035	59.63
Salaires et traitements	397 669	267 852	129 816	48.47
Charges sociales	105 358	61 148	44 209	72.30
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	8 770	2 027	6 743	332.69
Dotations aux provisions	18 515	10 866	7 650	70.40
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	1 655	854	801	93.79
Total II	725 024	483 811	241 213	49.86
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	13 750	1 800	11 950	663.74

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	1 405	1 808	404-	22.32-
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total III	1 405	1 808	404-	22.32-
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 IV				
2. Résultat financier (III-IV)	1 405	1 808	404-	22.32-
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	15 155	3 609	11 546	319.95
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion		77	77-	100.00-
Sur opérations en capital		1 365	1 365-	100.00-
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Total V		1 442	1 442-	100.00-
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital	239		239	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Total VI	239		239	
4. Résultat exceptionnel (V-VI)	239-	1 442	1 682-	116.60-
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
Total des produits (I+III+V)	740 179	488 861	251 318	51.41
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	725 263	483 811	241 453	49.91
5. EXCEDENT OU DEFICIT	14 916	5 051	9 865	195.31

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
FONDS COMMERCIAL, DROIT AU BAIL	2 683		2 683	
20510000 LOGICIEL	10 146	7 218	2 928	40.57
28051000 AMORT LOGICIEL	7 463-	7 218-	245-	3.39-
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE	22 471	27 760	5 289-	19.05-
21540000 MATERIEL D'ACTIVITES	21 240	21 240		
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	20 000	20 000		
21830000 MOBILIER ET MATERIEL DE BUREAU	22 589	19 354	3 236	16.72
28154000 AMORT. MATERIEL D'ACTIVITES	17 828-	17 097-	731-	4.27-
28183000 AMORT. MOBILIER MAT DE BUREAU	16 881-	15 736-	1 145-	7.28-
28186000 AMORTISSEMENT MAT. TRANSPORT	6 649-		6 649-	
AUTRES	1 131	1 131		
27000000 IMMOBILISATION FINANCIERE	902	902		
27500000 DEPOT ET CAUTIONNEMENT	229	229		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	26 285	28 891	2 606-	9.02-
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES	16 854	17	16 837	NS
41100000 CLIENT	12 180	1 589	10 591	666.39
41101000 USAGERS	3 699	870	2 829	325.10
41810000 Clients Facture à établir	2 344		2 344	
49100000 PROV. DEPREC. CLIENTS DOUTEUX		1 758-	1 758	100.00
49110000 PROVISION DEPRECIATION DIVERSE	1 370-	685-	685-	100.00-
AUTRES	42 013	36 186	5 827	16.10
40100000 FOURNISSEURS	1 655		1 655	
40910000 FOURNISSEURS AVANCE ET ACPTES	2 713	1 753	960	54.75
43870100 IJSS A RECEVOIR	310		310	
44000000 ETAT ET AUTRES COLLECTIVITES	653	653		
44110000 ASP	417	1 100	683-	62.12-
44130000 SUBV DEPARTEMENT		7 800	7 800-	100.00-
44180000 SUBV CAF	23 235	4 819	18 415	382.10
44190000 CAF PREST DE SERVICE	4 897	18 579	13 682-	73.64-
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	8 132	1 480	6 652	449.33
DISPONIBILITES	96 511	63 630	32 881	51.68
51200100 BFCC GENERAL	15 605	8 373	7 232	86.37
51200300 BFCC ANIMATEURS	1 192	1 328	136-	10.26-
51200700 LIVRET A	77 800	52 399	25 402	48.48
53000000 CAISSE	1 914	1 530	384	25.07
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	1 600	9 425	7 825-	83.02-
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	1 600	9 425	7 825-	83.02-
TOTAL ACTIF CIRCULANT	156 978	109 258	47 719	43.68
TOTAL GENERAL	183 263	138 150	45 113	32.66

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
FONDS PROPRES COMPLEMENTAIRES - SANS DROIT DE REPRISE	48 172	48 172		
10000000 FOND ASSOCIATIF ET RESERVES	45 939	45 939		
10260000 SUBV. D'INV SUR BIENS RENOUV.	2 232	2 232		
REPORT A NOUVEAU	3 923-	8 974-	5 051	56.28
11900000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	3 923-	8 974-	5 051	56.28
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	14 916	5 051	9 865	195.31
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	59 164	44 249	14 916	33.71
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	1 365	2 730	1 365-	50.00-
13150000 SUBV EQUIPMT COLLECTI PUBLIQUE	4 095	4 095		
13915000 SUBV D'INVEST INSCRITES AU CR	2 730-	1 365-	1 365-	100.00-
TOTAL FONDS PROPRES	60 529	46 979	13 551	28.84
TOTAL FONDS DEDIES				
PROVISIONS POUR CHARGES	67 192	49 362	17 830	36.12
15300000 PROVISION RETRAITES	67 192	49 362	17 830	36.12
TOTAL PROVISIONS	67 192	49 362	17 830	36.12
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	15 421	15 283	138	0.90
40100000 FOURNISSEURS	11 767	10 566	1 200	11.36
40810000 FOURNISSEURS FACT. NON PARVENU	3 654	4 717	1 062-	22.53-
DETTES FISCALES ET SOCIALES	38 285	24 801	13 484	54.37
42100000 REMUNERATIONS DU PERSONNEL	236	2 498	2 262-	90.55-
42110000 SALAIRES EN ATTENTE	329	329		
42200000 COMITE D'ETABLISSEMENT	161	67	94	141.07
42500000 PERSONNEL ACOMPTES	1 400		1 400	
42820000 PERSONNEL CHARGES A PAYER	6 754	6 624	130	1.96
43100000 URSSAF	14 800	5 968	8 832	147.99
43730000 AG2R RETRAITE	4 322	1 859	2 464	132.52
43730100 AG2R PREVOYANCE CEP TRESO	326	397	71-	17.88-
43730200 HUMANIS PREV	1 856	1 415	441	31.15
43820000 CHARGES SOCIALES CP	2 371	1 952	419	21.46
43860000 UNIFORMATION	5 233	3 482	1 751	50.29
44210000 DGFIP	496	211	286	135.53
44711000 TAXE SUR LES SALAIRES	1		1	
AUTRES DETTES	158	345	187-	54.25-
46700000 DEBITEURS ET CREDITEURS DIVERS	158	345	187-	54.25-
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	1 679	1 381	298	21.59
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	1 679	1 381	298	21.59
TOTAL DETTES	55 542	41 809	13 733	32.85
TOTAL GENERAL	183 263	138 150	45 113	32.66

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
COTISATIONS	1 884	1 338	546	40.84
75600000 ADHESIONS	1 854	1 338	516	38.57
75610000 COTIS. ACCUEIL JEUNES 25/26	30		30	
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE	99 710	88 236	11 474	13.00
70120000 CCAS		178	178-	100.00-
70600000 PARTICIPATION FAMILLES	73 999	57 228	16 771	29.31
70610000 CONSEIL GENERAL PART FAMILLE		5 612	5 612-	100.00-
70620000 CCAS FAMILLES	22 821	21 643	1 178	5.44
70800000 PRODUITS DES ACTIVITES ANNEXES	223	3 575	3 353-	93.78-
70840000 MISE A DISP. DE PERSONNEL FACT	2 667		2 667	
PARRAINAGES	13 342	10 130	3 212	31.70
70630000 CAF ATL BONS VACANCES	13 342	10 130	3 212	31.70
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	616 751	379 859	236 892	62.36
74000000 SUBV. DE FONCTIONNEMENT VILLE	456 011	260 298	195 714	75.19
74020000 SUBV. VILLE SUR PROJETS	1 600	800	800	100.00
74200000 CAF PRESTATIONS DE SERVICE	10 795	34 255	23 460-	68.49-
74200200 SUBVENTION CAF	40 975	4 819	36 155	750.19
74200210 CAF PRESTATIONS BONUS TERRITOI	15 873	9 296	6 577	70.75
74200220 CAF PRESTATIONS HANDICAP	10 415	7 367	3 049	41.38
74400000 SUBVENTION DEPARTEMENT	5 000	8 800	3 800-	43.18-
74600000 SUBVENTION ETAT ASP	67 609	47 117	20 492	43.49
74610000 SUBV. FONJEP	7 107	7 107		
74700000 QP SUB. INVESTISSEMENT	1 365		1 365	
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS	6 822	5 747	1 075	18.71
78150000 REP. SUR PROV. RISQUES ET CHAR	1 758		1 758	
79100000 TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPLOI		1 966	1 966-	100.00-
79140000 REMB FORMATIONS	5 064	3 780	1 284	33.96
AUTRES PRODUITS	266	302	36-	11.92-
75810000 PRODUITS DIV. DE GESTION COURA	266	413	148-	35.73-
75910000 INDEMNITES JOURNALIERES S.S		110-	110	100.00
75920000 INDEM. PREV. HUMANIS		2-	2	100.00
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	738 774	485 611	253 163	52.13
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	184 932	135 973	48 959	36.01
60400000 ACHAT DE SEJOURS OU D'ACTIVITE	23 776	14 987	8 789	58.64
60420000 PREST. EXT ET SERV. EDUCATIFS	5 523	5 230	293	5.60
60600000 MAT ET FOURNIT PEDAGOGIQUES	13 559	6 809	6 751	99.15
60610000 EDF EAU GAZ ENERGIE	8 427	10 579	2 152-	20.35-
60611000 CARBURANT	1 861	650	1 211	186.25
60620000 ALIMENTATION	21 017	12 343	8 674	70.27
60621000 REPAS FOURNIS VILLE GRENOBLE	8 011	14 422	6 411-	44.46-
60630000 ENTRETIEN ET PETIT EQUIPEMENT	6 603	2 869	3 734	130.13
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 094	1 156	62-	5.35-
60650000 PRODUITS PHARMACEUTIQUES	305	555	250-	45.03-
61320000 LOCATION DE LOCAUX HEBERGEMENT	16 316	15 851	465	2.93
61350000 LOCATION DE MATERIEL	4 602	1 275	3 327	261.03
61351000 LOCATION DE VEHICULES	5 533	3 101	2 432	78.44
61352000 LOCATION BOX SKI	48		48	
61550000 ENTRETIEN REPARATION VEHICULES	606		606	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
61552000 ENTRETIEN REPARATION MATERIELS	54	477	423-	88.69-
61560000 MAINTENANCE	3 052	2 187	865	39.53
61610000 ASSURANCE MULTIRISQUES MAIF	8 378	3 551	4 827	135.95
61680000 ASSURANCE VEHICULES MAIF	118	108	10	9.55
61850000 FRAIS DE COLLOQUE FORMATION	3 642	1 904	1 738	91.30
62140000 PERSONNEL EXTERIEUR	14 285	6 021	8 264	137.26
62200000 HONORAIRES	3 657	3 695	39-	1.04-
62261000 HONORAIRES SOCIAL	9 310	5 340	3 970	74.35
62300000 PUBLICITE PUBLICATIONS	535	286	249	86.84
62400000 TRANSPORTS COLLECTIFS	7 233	16 384	9 151-	55.85-
62510000 TRANSPORTS ET DEPLACEMENTS	10 781	720	10 061	NS
62560000 MISSIONS-RECEPTIONS	1 116	1 583	467-	29.52-
62600000 FRAIS POSTAUX	324	505	181-	35.87-
62610000 TELEPHONE	3 217	1 712	1 504	87.84
62700000 FRAIS BANCAIRES	956	859	97	11.31
62810000 COTISATIONS	995	814	181	22.30
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	8 126	5 090	3 035	59.63
63110000 TAXE SUR SALAIRES	1		1	
63130000 FORMATION PROFESSIONNELLE	7 850	5 090	2 759	54.21
63500000 AUTRES IMPOTS ET TAXES	276		276	
SALAIRES ET TRAITEMENTS	397 669	267 852	129 816	48.47
64101000 SALAIRES BRUTS PERM	318 605	233 818	84 788	36.26
64103000 SALAIRES BRUTS OCC	60 875	42 678	18 197	42.64
64110000 SALAIRES PERMANENTS	53-		53-	
64120000 CONGES PAYES	130	8 643-	8 773	101.50
64140000 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	18 111		18 111	
CHARGES SOCIALES	105 358	61 148	44 209	72.30
64501000 CHARGES PERMANENTS	85 434	47 671	37 762	79.21
64503000 CHARGES ANIM OCC	11 650	8 421	3 229	38.34
64580000 CHARGES SUR CONGES PAYES	419	1 680-	2 099	124.93
64720000 COMITE D'ETABLISSEMENT	1 979	1 435	544	37.95
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	2 687	1 987	700	35.21
64760000 FRAIS PRESTATIONS (CESU)	50		50	
64800000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	3 139	3 314	175-	5.27-
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	8 770	2 027	6 743	332.69
68112000 DOT. AUX AMORT. IMMO. CORPOREL	8 770	2 027	6 743	332.69
DOTATIONS AUX PROVISIONS	18 515	10 866	7 650	70.40
68150000 DOT. AUX PROV. RISQUES ET CHAR	17 830	10 181	7 650	75.14
68174000 DEPRECIATION CREANCES	685	685		
AUTRES CHARGES	1 655	854	801	93.79
65180000 AUTRES DROITS ET VALEURS SIMIL	122	135	14-	10.13-
65400000 PERTES SUR CREANCES IRRECOUVRA	678	610	69	11.30
65800000 REMBOURSEMENT AUX FAMILLES	657		657	
65810000 CHARGES DIV.DE GESTION COURANT	198	109	89	81.61
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	725 024	483 811	241 213	49.86

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
RESULTAT D'EXPLOITATION	13 750	1 800	11 950	663.74
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	1 405	1 808	404-	22.32-
76000000 PRODUITS FINANCIERS	1 405	1 808	404-	22.32-
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	1 405	1 808	404-	22.32-
RESULTAT FINANCIER	1 405	1 808	404-	22.32-
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	15 155	3 609	11 546	319.95
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION		77	77-	100.00-
77200000 PRODUITS SUR EX. ANTERIEURS		77	77-	100.00-
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL		1 365	1 365-	100.00-
77700000 QUOTE PART SUBV INVEST AU CR		1 365	1 365-	100.00-
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS		1 442	1 442-	100.00-
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL	239		239	
67800000 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	239		239	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	239		239	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	239-	1 442	1 682-	116.60-
TOTAL DES PRODUITS	740 179	488 861	251 318	51.41
TOTAL DES CHARGES	725 263	483 811	241 453	49.91
EXCEDENT OU DEFICIT	14 916	5 051	9 865	195.31