

CAPUCINE ET PAPILLONS

Association Loi de 1901
Numéro SIRET : **48158696400027**

**35-37 RUE CLISSON
75013 PARIS**

COMPTES ANNUELS

du 01/01/2025 au 31/12/2025

Sommaire

Bilan association	2
ACTIF	2
ACTIF IMMOBILISÉ	2
Immobilisations incorporelles	2
Immobilisations corporelles	2
Immobilisations financières	2
ACTIF CIRCULANT	2
PASSIF	3
FONDS PROPRES	3
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS	3
PROVISIONS	3
DETTES	3
ENGAGEMENTS REÇUS	3
ENGAGEMENTS DONNÉS	3
Compte de résultat association	4
PRODUITS D'EXPLOITATION	4
CHARGES D'EXPLOITATION	4
PRODUITS FINANCIERS	4
CHARGES FINANCIÈRES	4
PRODUITS EXCEPTIONNELS	5
CHARGES EXCEPTIONNELLES	5
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	5
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	5
Annexes	6
Bilan association détaillé	13
ACTIF	13
ACTIF IMMOBILISÉ	13
Immobilisations incorporelles	13
Immobilisations corporelles	13
Immobilisations financières	13
ACTIF CIRCULANT	13
PASSIF	14
FONDS PROPRES	14
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS	14
PROVISIONS	14
DETTES	14
ENGAGEMENTS REÇUS	14
ENGAGEMENTS DONNÉS	14
Compte de résultat association détaillé	15
Produits d'exploitation	15
Charges d'exploitation	15
Produits financiers	16
Charges financières	16
Produits exceptionnels	16
Charges exceptionnelles	16
Evaluation des contributions volontaires en nature	16
Charges des contributions volontaires en nature	16

Bilan association ACTIF

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2024 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Frais d'établissement (I)					
ACTIF IMMOBILISÉ					
Immobilisations incorporelles					
Frais de développement					
Donations temporaires d'usufruit					
Concessions, brevets, licences, marques droits similaires	1 140,00	1 140,01	-0,01	-0,01	
Immobilisations incorpor. en cours, avances et acomptes					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	571 344,27	515 619,79	55 724,48	63 769,52	- 8 045
Immobilisations corpor. en cours, avances et acomptes					
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés					
Immobilisations financières					
Participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	7 841,50		7 841,50	7 841,50	
TOTAL (II)	580 325,77	516 759,80	63 565,97	71 611,01	- 8 045
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours					
Créances					
. Créances clients, usagers et comptes rattachés	7 230,73		7 230,73	4 397,46	2 833
. Créances reçues par legs ou donations					
. Autres créances	48 012,88		48 012,88	54 833,90	- 6 821
Charges constatées d'avance	863,42		863,42	431,57	432
Valeurs mobilières de placement	15,00		15,00	15,00	
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Disponibilités	146 925,70		146 925,70	146 583,96	342
TOTAL (III)	203 047,73		203 047,73	206 261,89	- 3 214
Frais d'émission des emprunts (IV)					
Primes de remboursement des emprunts (V)					
Ecart de conversion et diff. d'évaluation Actif (VI)					
TOTAL ACTIF (I+II+III+IV+V+VI)	783 373,50	516 759,80	266 613,70	277 872,90	- 11 259

Bilan association (suite) PASSIF

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2024 (12 mois)	Variation
FONDS PROPRES			
<i>Fonds propres sans droit de reprise</i>			
. Fonds propres statutaires			
. Fonds propres complémentaires			
<i>Fonds propres avec droit de reprise</i>			
. Fonds statutaires			
. Fonds propres complémentaires			
Ecart de réévaluation			
<i>Réserves</i>			
. Réserves statutaires ou contractuelles			
. Réserves pour projet de l'entité			
. Autres			
Report à nouveau	174 305,82	149 240,54	25 065
Excédent ou déficit de l'exercice	-5 953,51	25 065,28	- 31 019
Situation nette (sous total)	168 352,31	174 305,82	- 5 954
Fonds propres consommables			
Subventions d'investissement	57 039,63	67 416,98	- 10 377
Provisions réglementées			
TOTAL (I)	225 391,94	241 722,80	- 16 331
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS			
Fonds reportés liés aux legs ou donations			
Fonds dédiés			
TOTAL (II)			
PROVISIONS			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
DETTES			
Emprunts obligataires et assimilés			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières diverses	2 254,74	2 254,74	
Instruments financiers à terme			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 478,81	4 614,15	865
Dettes des legs ou donations			
Dettes fiscales et sociales	30 122,36	24 651,91	5 470
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	3 365,85	4 629,30	- 1 263
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	41 221,76	36 150,10	5 072
Ecarts de conversion et différences d'évaluation Passif (V)			
TOTAL PASSIF (I+II+III+IV+V)	266 613,70	277 872,90	- 11 259
ENGAGEMENTS REÇUS			
Legs nets à réaliser			
Dons en nature restant à vendre			
ENGAGEMENTS DONNÉS			

Compte de résultat association

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2024 (12 mois)	Variation	%
	Total	Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Cotisations	420,00	750,00	- 330	-44,00
Ventes de biens et services				
. Ventes de biens				
. dont ventes de dons en nature				
. Ventes de prestations de services	134 842,09	132 823,89	2 018	1,52
. dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
. Concours publics et subventions d'exploitation	197 957,56	206 332,62	- 8 375	-4,06
. Versements des fondateurs ou consommations/dotation comptable				
. Ressources liées à la générosité du public				
. Dons manuels				
. Mécénats				
. Legs, donations et assurances-vie				
. Contributions financières				
Reprises sur amortiss., dépréciat. et provisions				
Produits des cessions d'immobilisations incorpor. et corporelles				
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	8,95	9,94	- 1	-9,96
Total des produits d'exploitation (I)	333 228,60	339 916,45	- 6 688	-1,97
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises				
Variations stocks				
Autres achats et charges externes	87 992,84	83 849,62	4 143	4,94
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	2 986,00	2 873,00	113	3,93
Salaires et traitements	182 718,67	169 794,61	12 924	7,61
Cotisations sociales	56 451,06	51 036,11	5 415	10,61
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	9 079,04	9 542,54	- 464	-4,86
Dotations aux provisions				
Valeurs comptables des immobilisations incorp. et corpor. cédées				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	11,50	3,47	8	231,41
Total des charges d'exploitation (II)	339 239,11	317 099,35	22 140	6,98
RESULTAT D'EXPLOITATION (I – II)	-6 010,51	22 817,10	- 28 828	-126,34
PRODUITS FINANCIERS				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	57,00	1,56	55	N/S
Reprises sur dépréciations et provisions				
Différences positives de change				
Produits des immobilisations financières cédées				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie				
Total des produits financiers (III)	57,00	1,56	55	N/S
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				

	Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2024 (12 mois)	Variation	%
	Total	Total		
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie				
Total des charges financières (IV)				
RESULTAT FINANCIER (III – IV)	57,00	1,56	55	N/S
RÉSULTAT COURANT avant impôts (I – II + III – IV)	-5 953,51	22 818,66	- 28 772	-126,09
PRODUITS EXCEPTIONNELS		2 467,30	- 2 467	-100
Total des produits exceptionnels (V)		2 467,30	- 2 467	-100
CHARGES EXCEPTIONNELLES		220,68	- 221	-100
Total des charges exceptionnelles (VI)		220,68	- 221	-100
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)		2 246,62	- 2 247	-100
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les sociétés (VIII)				
Total des produits (I + III + IV)	333 285,60	342 385,31	- 9 100	-2,66
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	339 239,11	317 320,03	21 919	6,91
EXCEDENT OU DEFICIT	-5 953,51	25 065,28	- 31 019	-123,75
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Dons en nature				
Prestations en nature				
Bénévolats				
Total				
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens et services				
Prestations en nature				
Personnel bénévole				
Total				

Annexes

Préambule

L'association a une activité de crèche parentale. C'est une association dont les gestionnaires et les membres sont les parents. Ils participent à la vie de la crèche, à l'accueil des enfants et aux tâches administratives, en appui de l'équipe professionnel salariée.

Les crèches parentales ont la volonté commune d'impliquer les parents au travers de modalités qui leur sont propres, selon les contextes. Ainsi, la participation des parents peut se repérer dans des activités pédagogiques : encadrement de la vie quotidienne, ateliers... ; dans des commissions : bricolage, courses, ménage, gestion, organisation, communication, fêtes... ; dans l'attention portée à l'implication des pères ; dans l'animation de la vie associative, de la politique petite enfance locale dont les parents sont acteurs.

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2025 dont le total est de 266 613,70 € et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de -5 953,51 €, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2025 au 31/12/2025.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

Règles et méthodes comptables

À compter de l'exercice ouvert le 1er janvier 2025, les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du règlement de l'Autorité des normes comptables ANC n° 2022-06 du 4 novembre 2022, homologué par arrêté du 26 décembre 2023, modifiant le règlement ANC 2014-03 relatif au Plan comptable général (PCG).

En coordination avec le règlement ANC n°2022-06, les comptes annuels ont également été établis conformément aux dispositions du règlement de l'Autorité des normes comptables ANC n° 2023-03 du 7 juillet 2023, modifiant le règlement ANC n° 2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

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

- Continuité de l'exploitation : à la date d'arrêté des comptes 2025, le Conseil d'Administration de l'association n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité de la crèche à poursuivre son exploitation
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre sous réserve de changements liés au nouveau plan comptable,
- Indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les règles et méthodes comptables, et ou méthodes d'évaluation applicables aux différents postes du bilan et du compte de résultat sont décrites ci-après.

Ce changement de plan comptable concerne la présentation du bilan, du compte de résultat et de l'annexe.

Ce texte, applicable obligatoirement aux comptes afférents aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2025, a pour objet de moderniser les états financiers et la nomenclature des comptes, et constitue un changement de réglementation comptable au sens de l'article L. 123-17 du Code de commerce et des articles 831-3, 832-2/2 et 833-2/2 du PCG.

Conformément à l'article 831-3 du PCG, ce changement de réglementation, appliqué de manière prospective, est présenté comme un changement de méthode comptable n'ayant pas à être justifié, le nouveau référentiel s'imposant à l'entité (PCG art. 122-1).

Le règlement ANC n° 2022-06 entraîne notamment :

- Une nouvelle définition et présentation du résultat exceptionnel, limité aux produits et charges directement liés à un événement majeur et inhabituel, complétés par certains éléments inscrits par nature en résultat exceptionnel (écritures comptables d'origine purement fiscale, changements de méthode comptable comptabilisés en résultat, corrections d'erreurs) ;
- La suppression de la technique des transferts de charges au profit d'une comptabilisation directe des remboursements de charges et refacturations en produits et charges courants ;
- La modification et la simplification du plan de comptes ;
- La modernisation et la réduction des modèles d'états financiers, ainsi que la réorganisation des informations à fournir en annexe.

L'association a analysé les conséquences de l'application du règlement ANC n° 2022-06 sur ses méthodes comptables, la présentation de ses états financiers ainsi que sur la classification de ses produits et charges.

Cette analyse montre que, compte tenu de la nature et du volume des opérations de l'association, l'application de ce règlement n'a pas eu d'incidence significative sur les comptes annuels de l'exercice 2025. Les impacts se limitent à des modifications de présentation et de reclassement entre rubriques du compte de résultat (résultat d'exploitation, résultat financier, résultat exceptionnel) sans effet significatif sur les montants globaux.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Installations et agencements	De 5 à 15 ans
Matériel de bureau et informatique	5 ans
Matériel et mobilier	de 3 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

CREANCES ET DETTES

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

Informations complémentaires pour donner une image fidèleRémunération des dirigeants

Les dirigeants de l'association sont bénévoles et ne perçoivent aucune rémunération pour l'exercice de leur mandat.

Bénévolat

Le bénévolat n'a pas été évalué faute d'un système fiable de mesure.

Indemnités de départ en retraite

Les indemnités de départ en retraite n'ont pas été évaluées compte tenu de l'âge moyen et de l'ancienneté de l'effectif. Le montant, s'il devait être provisionné, ne serait pas de nature à remettre en question significativement les comptes pris dans leur ensemble.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	1 140		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements	512 194		1 034
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	58 116		
Immobilisations corporelles en cours			
TOTAL	570 310		1 034
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	7 842		
TOTAL	7 842		
TOTAL GENERAL	579 292		1 034

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS	
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles			1 140
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements			513 228
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier			58 116
Immobilisations corporelles en cours			
TOTAL			571 344
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			7 842
TOTAL			7 842
TOTAL GENERAL			580 326

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	1 140			1 140
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers	453 356	7 583		460 939
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	53 185	1 496		54 681
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	506 541	9 079		515 620
TOTAL GENERAL	507 681	9 079		516 760

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers	7 583				
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 496				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	9 079				
TOTAL GENERAL	9 079				

Etat des provisions

Néant

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	7 842		7 842
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	7 231	7 231	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	2 048	2 048	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- Subventions à recevoir	45 886	45 886	
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	80	80	
Charges constatées d'avance	863	863	
TOTAL GENERAL	63 949	56 107	7 842
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières divers	2 255	2 255		
Fournisseurs et comptes rattachés	5 479	5 479		
Personnel et comptes rattachés	12 628	12 628		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	17 058	17 058		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- Autres impôts et taxes	436	436		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	3 366	3 366		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	41 222	41 222		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 010
Dettes fiscales et sociales	17 550
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	2 389
TOTAL	22 949

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	863	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	863	

Prestations, subventions d'exploitation et concours publics

Nom du subventionneur	Montant en résultat N	Montant perçu N	Montant restant à percevoir en N+1	Montant parents restant à encaisser en N+1	Solde produits constatés d'avance
PRESTATIONS DE SERVICES					
CAF CTG Bonus Attractivité	17 460	12 222	5 238		
CAF CTG Bonus Territoire	44 221	30 955	13 266		
Participations familles	73 161	66 907		6 254	
SUBVENTIONS					
Ville de Paris	44 094	44 094			
CAF PSU	141 889	114 508	27 381		
CAF PSU N-1	-70	-70			
ASP	1 667	1 250	417		
Q-P de subv d'invest. virée au résultat	10 377				

Bilan association détaillé ACTIF

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2024 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
ACTIF IMMOBILISÉ					
Immobilisations incorporelles					
Concessions, brevets, licences	1 140,00	1 140,01	-0,01	-0,01	
20500000 LOGICIEL	1 140,00		1 140,00	1 140,00	
28050000 AMOR. LOGICIEL		1 140,01	-1 140,01	-1 140,01	
Immobilisations corporelles					
Installations tech., matériel et outillage	571 344,27	515 619,79	55 724,48	63 769,52	- 8 045
21810000 INSTALL. GENE. AGENC. AMENAG. DIV.	513 228,09		513 228,09	512 194,09	1 034
21830000 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	7 469,51		7 469,51	7 469,51	
21840000 MOBILIER	50 646,67		50 646,67	50 646,67	
28181000 AMT AGENCEMENT		460 939,12	-460 939,12	-453 356,05	- 7 583
28183000 AMT BUREAU & INFORMATIQUE		7 258,34	-7 258,34	-6 898,09	- 360
28184000 AMT MOBILIERS		47 422,33	-47 422,33	-46 286,61	- 1 136
Immobilisations financières					
Autres immobilisations financières	7 841,50		7 841,50	7 841,50	
27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSES	7 841,50		7 841,50	7 841,50	
TOTAL (II)	580 325,77	516 759,80	63 565,97	71 611,01	- 8 045
ACTIF CIRCULANT					
. Créances clients, usagers	7 230,73		7 230,73	4 397,46	2 833
41110000 CLIENTS	7 230,73		7 230,73	4 397,46	2 833
. Autres créances	48 012,88		48 012,88	54 833,90	- 6 821
43750000 MUTUELLE UMC	2 047,54		2 047,54	2 065,39	- 18
44100000 ETATS SUBVENTIONS A RECEVOIR	45 885,68		45 885,68	51 864,51	- 5 979
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	79,66		79,66	904,00	- 824
Valeurs mobilières de placement	15,00		15,00	15,00	
50800000 AUTRES VALEURS MOB. ET CREANC. ASS	15,00		15,00	15,00	
Disponibilités	146 925,70		146 925,70	146 583,96	342
51204000 CREDIT MUTUEL	70 295,21		70 295,21	146 562,05	- 76 267
51204100 Livret CREDIT MUTUEL	76 557,00		76 557,00		76 557
53100000 Caisse	73,49		73,49	21,91	52
Charges constatées d'avance	863,42		863,42	431,57	432
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	863,42		863,42	431,57	432
TOTAL (III)	203 047,73		203 047,73	206 261,89	- 3 214
TOTAL ACTIF (I+II+III+IV+V+VI)	783 373,50	516 759,80	266 613,70	277 872,90	- 11 259

Bilan association détaillé (suite) PASSIF

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2024 (12 mois)	Variation
FONDS PROPRES			
Report à nouveau	174 305,82	149 240,54	25 065
11000000 REPORT A NOUVEAU (SOLDE CREDITEUR)	174 305,82	149 240,54	25 065
Excédent ou déficit de l'exercice	-5 953,51	25 065,28	- 31 019
Situation nette (sous total)	168 352,31	174 305,82	- 5 954
Subventions d'investissement	57 039,63	67 416,98	- 10 377
13110000 ETAT	167 500,00	167 500,00	
13120000 REGIONS	291 979,22	291 979,22	
13130000 DEPARTEMENTS	5 000,00	5 000,00	
13140000 SUBV VILLE DE PARIS	69 346,00	69 346,00	
13900000 SUBV. INVS. INSC. AU CPTÉ RESULT.	-476 785,59	-466 408,24	- 10 377
TOTAL (I)	225 391,94	241 722,80	- 16 331
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS			
TOTAL (II)			
PROVISIONS			
TOTAL (III)			
DETTES			
Emprunts et dettes financières diverses	2 254,74	2 254,74	
16500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS	2 254,74	2 254,74	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 478,81	4 614,15	865
40110000 FOURNISSEURS	2 469,03	808,07	1 661
40810000 FACTURES NON PARVENUES	3 009,78	3 806,08	- 796
Dettes fiscales et sociales	30 122,36	24 651,91	5 470
42820000 DETTES PROVISIO. POUR CONGES PAYES	12 628,00	11 161,00	1 467
43100000 SECURITE SOCIALE	9 428,00	5 842,00	3 586
43720000 CPM + CIRCACI	701,87	625,91	76
43730000 PREVOYANCE	2 006,49	2 311,00	- 305
43820000 CHARGES SOCIALES SUR CONGES PAYES	4 922,00	4 360,00	562
44715000 DGFIP - PAS	436,00	352,00	84
Autres dettes	3 365,85	4 629,30	- 1 263
41110000 CLIENTS	976,85	1 085,30	- 108
46860000 CHARGES A PAYER	2 389,00	3 544,00	- 1 155
TOTAL (IV)	41 221,76	36 150,10	5 072
TOTAL PASSIF (I+II+III+IV+V)	266 613,70	277 872,90	- 11 259
ENGAGEMENTS REÇUS			
ENGAGEMENTS DONNÉS			

Compte de résultat association détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2024 (12 mois)	Variation	%
Produits d'exploitation				
Cotisations	420,00	750,00	- 330	-44,00
75600000 ADHESIONS	420,00	750,00	- 330	-44,00
Ventes de prestations de services	134 842,09	132 823,89	2 018	1,52
70624000 CAF BONUS ATTRACTIVITE	17 460,00	17 460,00		0,00
70626000 CAF CTG BONUS TERRITOIRE	44 220,78	40 200,66	4 020	10,00
70641000 PARTICIPATIONS FAMILIALES	73 161,31	75 163,23	- 2 002	-2,66
Concours publics et subventions d'exploitation	197 957,56	206 332,62	- 8 375	-4,06
74100000 MUNICIPALITES	44 094,00	55 567,00	- 11 473	-20,65
74210000 CAF PSU	141 889,09	147 611,34	- 5 722	-3,88
74211000 CAF PSU N-1	-69,52	-156,38	87	55,54
74600000 ASP	1 666,64	4 166,66	- 2 500	-60,00
74700000 QUOTE-PART DE SUBV VIREE AU RESULTAT	10 377,35		10 377	N/S
74800000 UNIFORMATION ET HABITAT		-856,00	856	-100
Autres produits	8,95	9,94	- 1	-9,96
75800000 PRODUITS DIVERS GESTION COURANTE	8,95	9,94	- 1	-9,96
Total des produits d'exploitation (I)	333 228,60	339 916,45	- 6 688	-1,97
Charges d'exploitation				
Autres achats et charges externes	87 992,84	83 849,62	4 143	4,94
60400000 PRESTATIONS EXTERIEURES	5 889,78	6 459,28	- 570	-8,82
60610000 FOURNITURES NON STOCK. EAU ENERG.	3 512,18	3 957,38	- 445	-11,25
60621000 PRODUITS DE PHARMACIE	1 061,43	1 683,68	- 622	-36,96
60621100 COUCHES	2 146,76	2 228,66	- 82	-3,67
60623000 PRODUITS DE TOILETTE	15 601,44	16 001,06	- 400	-2,50
60625300 LINGE & COUCHES	966,65	12,32	954	N/S
60625400 PRODUITS D'ENTRETIEN	1 464,00	1 478,72	- 15	-1,00
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	630,88	540,19	91	16,79
60650000 FOURNITURES PEDAGOGIQUES	2 074,78	742,29	1 332	179,51
60660000 PETIT EQUIPEMENT	3 554,01	1 277,92	2 276	178,11
61300000 LOCATIONS	36 631,33	36 408,69	223	0,61
61500000 ENTRETIEN ET REPARATIONS	652,99	1 657,50	- 1 005	-60,60
61560000 MAINTENANCE	1 991,74	1 796,52	195	10,87
61600000 PRIMES D'ASSURANCE	861,71	807,82	54	6,67
61840000 Formation du personnel	2 987,91	906,00	2 082	229,79
62100000 PERSONNEL EXTERIEUR A L'ENTREPRISE	1 820,00	1 820,00		0,00
62260000 HONORAIRES	3 300,00	2 880,00	420	14,58
62510000 DEPLACEMENTS		17,35	- 17	-100
62520000 FETES ET SORTIES ENFANTS	325,00	352,05	- 27	-7,68
62600000 AFFRANCHISSEMENTS	24,20	6,95	17	248,20
62620000 INTERNET	616,88	559,88	57	10,18
62621000 HEBERGEMENT	351,20	346,66	5	1,31
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	250,97	1 205,70	- 955	-79,18
62810000 CONCOURS DIVERS (COTISATIONS,...)	1 277,00	703,00	574	81,65
Impôts, taxes et versements assimilés	2 986,00	2 873,00	113	3,93
63130000 PART. EMPLOY. A FORM. PROF. CONT.	2 986,00		2 986	N/S
63330000 PART. EMPLOY. A FORM. PROF. CONT.		2 873,00	- 2 873	-100
Salaires et traitements	182 718,67	169 794,61	12 924	7,61
64100000 REMUNERATIONS DU PERSONNEL	178 177,71	167 529,26	10 648	6,36
64120000 CONGES PAYES	1 467,00	1 565,00	- 98	-6,26
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	3 073,96	700,35	2 374	338,92
Cotisations sociales	56 451,06	51 036,11	5 415	10,61
64510000 COTISATIONS A L'URSSAF	37 860,66	33 542,79	4 318	12,87
64520000 COTISATIONS PREVOYANCE	1 858,70	1 788,92	70	3,90
64530000 COTISATIONS AUX CAISSES RETR.	7 330,30	6 491,59	839	12,92
64531000 COTISATIONS RETRAITE		1 081,88	- 1 082	-100
64550000 COTISATIONS MUTUELLE	2 607,00	2 714,53	- 108	-3,96
64580000 COTISATIONS AUX AUTRES ORG. SOC.	562,00	720,00	- 158	-21,94

	Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2024 (12 mois)	Variation	%
64740000 VERSEMENT AUX ŒUVRES	1 772,00		1 772	N/S
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	1 080,00	972,00	108	11,11
64770000 ALLOCATION FORMATION	3 380,40	3 724,40	- 344	-9,24
Dotation aux amortissements et aux dépréciations	9 079,04	9 542,54	- 464	-4,86
68111000 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	9 079,04	9 542,54	- 464	-4,86
Autres charges	11,50	3,47	8	231,41
65800000 CHARGES DIVERSES GESTION COURANTE	11,50	3,47	8	231,41
Total des charges d'exploitation (II)	339 239,11	317 099,35	22 140	6,98
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-6 010,51	22 817,10	- 28 828	-126,34
Produits financiers				
Autres intérêts et produits assimilés	57,00	1,56	55	N/S
76400000 REVENUS VALEURS MOBIL. PLACEMENT	57,00	1,56	55	N/S
Total des produits financiers (III)	57,00	1,56	55	N/S
Charges financières				
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	57,00	1,56	55	N/S
RESULTAT COURANT avant impôts (I – II + III - IV)	-5 953,51	22 818,66	- 28 772	-126,09
Produits exceptionnels				
		2 467,30	- 2 467	-100
77700000 Q-P SUBV. INVEST. AU RESULT. EXERC		2 467,30	- 2 467	-100
Total des produits exceptionnels (V)		2 467,30	- 2 467	-100
Charges exceptionnelles				
		220,68	- 221	-100
67200000 CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEURS		220,68	- 221	-100
Total des charges exceptionnelles (VI)		220,68	- 221	-100
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)		2 246,62	- 2 247	-100
Total des produits (I + III + V)	333 285,60	342 385,31	- 9 100	-2,66
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	339 239,11	317 320,03	21 919	6,91
EXCEDENT OU DEFICIT	-5 953,51	25 065,28	- 31 019	-123,75
Evaluation des contributions volontaires en nature				
Charges des contributions volontaires en nature				