



Cabinet
Duhamel

EXPERTISE
COMPTABLE

ASSOCIATION GRIBOUILLE ALESIA

11 TER ET QUATER RUE D ALESIA

75014 PARIS

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

ASSOCIATION GRIBOUILLE ALESIA

11 TER ET QUATER RUE D ALESIA

75014 PARIS

COMPTES ANNUELS du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Pages
- Rapport de présentation	1
- Bilan actif-passif	2 et 3
- Compte de résultat	4 et 5
- Détail bilan	6 à 8
- Détail Compte de résultat	9 à 11
- Annexe	12 à 17

Cab. Expertise comptable P. Duhamel

13 RUE ARMAND CARREL
76000 ROUEN
0235880857

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

ASSOCIATION GRIBOUILLE ALESIA
11 TER ET QUATER RUE D ALESIA
75014 PARIS

relatifs à l'exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024.

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 audit ni un examen limité.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	603 009 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	Euros
- Résultat net comptable,	(10 980) Euros

Fait à ROUEN
Le 30/04/2025

Philippe Duhamel

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2024 12			Exercice N-1 31/12/2023 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...						
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage	153 080	139 439	13 641	5 783	7 858	135.89
	Immobilisations corporelles en cours	164 521		164 521		164 521	
	Avances et acomptes						
	Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés						
	Immobilisations financières						
	Participations et Créances rattachées	92		92	92		
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres	44 354		44 354	44 354		
Total I		362 047	139 439	222 608	50 229	172 379	343.19
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Créances(2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	802	1 635	833	1 581	2 414	152.70
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	299 659		299 659	236 540	63 119	26.68
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	160		160	419	259	61.76
	Charges constatées d'avance(2)	81 415		81 415	72 462	8 952	12.35
Total II		382 036	1 635	380 401	311 002	69 399	22.31
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts(III)						
	Primes de remboursement des emprunts(IV)						
	Ecart de conversion actif(V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)		744 083	141 074	603 009	361 231	241 778	66.93

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
FONDS PROPRES	Fonds propres				
	Fonds propres sans droit de reprise :				
	Fonds propres statutaires				
	Fonds propres complémentaires				
	Fonds propres avec droit de reprise :				
	Fonds statutaires				
	Fonds propres complémentaires				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
FONDS DÉDIÉS	Réserves pour projet de l'entité				
	Autres				
	Report à nouveau	39 552	2 018	41 570	NS
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	10 980	41 570	52 550	126.41
	Situation nette (sous total)	28 572	39 552	10 980	27.76
	Fonds propres consommables				
	Subventions d'investissement	171 854		171 854	
	Provisions réglementées				
PROVISIONS	Total I	200 426	39 552	160 874	406.74
	Fonds reportés liés aux legs ou donations				
	Fonds dédiés				
	Total II				
	Provisions pour risques	9 661		9 661	
	Provisions pour charges				
	Total III	9 661		9 661	
DETTES (1)	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	115 141	31 858	83 282	261.42
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	125 075	174 419	49 344	28.29
	Dettes des legs ou donations				
	Dettes fiscales et sociales	129 399	89 340	40 059	44.84
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	23 308	26 061	2 753	10.56
	Instruments de trésorerie				
	Produits constatés d'avance				
Ecart N / N-1	Total IV	392 923	321 678	71 244	22.15
	Ecarts de conversion passif(V)				
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	603 009	361 231	241 778	66.93

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

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

114 63030 862

Cab. Expertise comptable P. Duhamel

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits d'exploitation(1)				
Cotisations	3 050	2 940	110	3.74
Ventes de biens et services				
Ventes de biens				
Ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de service	262 771	268 960	6 189	2.30
Parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	932 575	858 093	74 482	8.68
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommptible				
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	1 638	32 009	30 371	94.88
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	1 017	677	340	50.21
Total I	1 201 051	1 162 679	38 372	3.30
Charges d'exploitation(2)				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes	397 147	394 436	2 710	0.69
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	37 238	27 804	9 434	33.93
Salaires et traitements	578 002	541 416	36 586	6.76
Charges sociales	182 228	150 115	32 113	21.39
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	3 181	2 500	681	27.25
Dotations aux provisions	11 295		11 295	
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	1 047	165	882	536.19
Total II	1 210 138	1 116 436	93 701	8.39
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	9 087	46 243	55 330	119.65

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

COMPTES DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	2	1	1	101.32
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total III	2	1	1	101.32
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées	2 299	4 674	2 374	50.80
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total IV	2 299	4 674	2 374	50.80
2. Résultat financier (III-IV)	2 298	4 673	2 375	50.83
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	11 385	41 570	52 955	127.39
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	2 812		2 812	
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Total V	2 812		2 812	
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	2 407		2 407	
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Total VI	2 407		2 407	
4. Résultat exceptionnel (V-VI)	405		405	
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
Total des produits (I+III+V)	1 203 864	1 162 680	41 184	3.54
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	1 214 844	1 121 110	93 734	8.36
5. EXCEDENT OU DEFICIT	10 980	41 570	52 550	126.41

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE	13 641	5 783	7 858	135.89
21541000 MATER. OUTIL. SERV. GEN	76 567	76 567		
21544000 MAT. OUT. SCOL. EDUC.	13 971	13 971		
21810000 INSTALLATIONS AGENCEMENTS	30 458	28 373	2 085	7.35
21830000 MAT. BUREAU ET INFORMATIQUE	2 859	2 859		
21841000 MOBILIER	29 225	20 270	8 955	44.18
28154100 AMORT. MAT. OUTIL. SERV. G	74 979	73 802	1 177	1.59
28154400 AMORT. MAT. SCOL. EDUC. LO	13 971	13 971		
28181000 AMT AMENAGEMENTS INST.	27 190	26 270	920	3.50
28183000 AMT MAT. BUR. ET INFORMATIQUE	2 469	2 100	369	17.56
28184100 AMT MOBILIER	20 829	20 114	715	3.55
IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS	164 521		164 521	
23100000 IMMO EN COURS	164 521		164 521	
PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES	92	92		
26100000 TITRES DE PARTICIPATION	92	92		
AUTRES	44 354	44 354		
27520000 CAUTION STE GERANCE IMMEUBLES	44 354	44 354		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	222 608	50 229	172 379	343.19
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES	833	1 581	2 414	152.70
41100000 CLIENTS	802	1 581	779	49.28
49100000 DOTTAION PROV° RETARD CLIENTS	1 635		1 635	
AUTRES	299 659	236 540	63 119	26.68
40100000 FOURNISSEURS	26	686	660	96.17
42100000 PERSONNEL, REMUNERATIONS DUES	2 828	2 518	310	12.29
42700004 OPPOSITIONS BAPTISTE ROSE	52	167	115	68.67
42700023 OPPOSITIONS JOSEPH YDRINE	300		300	
42700141 OPPOSITIONS BOUDDOUM	1 169	1 169		
43870000 PDTS A RECEVOIR ORG SOCIAUX	16 345		16 345	
43876000 IND IJ ET PREV A RECEVOIR	14 974	21 875	6 901	31.55
43876001 IJSS BEAUSIVOIR		418	418	100.00
43876007 IJSS BENNACER		808	808	100.00
43876008 IJSS BERNACKI	109		109	
43876011 IJSS KAMARA BABI	5 312	5 312		
43876012 IJSS DA SILVA RIBE	231	231		
43876022 IJ SS JOACHIM CHARL	1 288	3 026	1 737	57.43
43876024 IJSS N GUESSAN	116		116	
43876026 IJSS PRIVAT LUDIV	1 651		1 651	
43876029 IJ SS TOURE FATOUMATA	440		440	
43876032 IJSS BERTHE HELOIS	115		115	
43876048 IJSS SERB ENAOIU	30		30	
43876087 IJSS THSILOMBA		4 359	4 359	100.00
43876103 IJSS BAPTISTE ROSE	922	650	272	41.92
43876104 IJSS BIGEARD CHARDEL	98		98	
43876105 IJSS ZAPLATA	83		83	
43876141 IJSS BOUDDOUM	805	2 453	1 648	67.18
43876143 IJSS LEFEBVRE STEPHANIE	226	226		
44870000 ETAT PAR	11 500	4 000	7 500	187.50
46750000 GRIBOUILLE LYON	5 173	5 173		
46870000 PDTS A RECEVOIR DIVERS	235 865	109 737	126 128	114.94

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
46871000 PDTS A RECEVOIR CAF/PJSE		73 733	73 733	100.00
DISPONIBILITES	160	419	259	61.76
51110000 CHEQUE CESU EN PORTEFEUILLE	160		160	
53000000 CAISSE		419	419	100.00
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	81 415	72 462	8 952	12.35
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	81 415	72 462	8 952	12.35
TOTAL ACTIF CIRCULANT	380 401	311 002	69 399	22.31
TOTAL GENERAL	603 009	361 231	241 778	66.93

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
REPORT A NOUVEAU	39 552	2 018	41 570	NS
11000000 REPORT A NOUVEAU GES	39 552	2 018	41 570	NS
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	10 980	41 570	52 550	126.41
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	28 572	39 552	10 980	27.76
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	171 854		171 854	
13140000 SUBV. EQUIPEMENT VILLE PARIS	121 050	121 050		
13140100 SUBVENTION EQUIP RENOV° 24/25	171 854		171 854	
13900000 SUBV. EQUIPEMENT INSCR. RES	121 050	121 050		
TOTAL FONDS PROPRES	200 426	39 552	160 874	406.74
TOTAL FONDS DEDIES				
PROVISIONS POUR RISQUES	9 661		9 661	
15180000 AUTRES PROV. POUR RISQUES	9 661		9 661	
TOTAL PROVISIONS	9 661		9 661	
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	115 141	31 858	83 282	261.42
51210000 BANQUE	114 630	30 862	83 768	271.43
51860000 INTERETS BANCAIRES A PAYER	511	996	485	48.69
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	125 075	174 419	49 344	28.29
40100000 FOURNISSEURS	114 611	162 339	47 728	29.40
40810000 FOURN. FTS NON PARVENUES	10 464	12 080	1 616	13.38
DETTES FISCALES ET SOCIALES	129 399	89 340	40 059	44.84
42700046 OPPOSITIONS VOLTAIRE JIMMY		493	493	100.00
42823000 DETTE PROV. CONGES A	29 761	25 862	3 899	15.08
43110000 CAISSE URSSAF	17 337	17 293	44	0.25
43731000 CAISSE RETRAITE PREV. SAL.	6 931	10 461	3 529	33.74
43732000 COT. PREVOYANCE	8 883	5 566	3 317	59.59
43734000 MUTUELLE	2 320	895	1 425	159.29
43783000 FORMAT. CONT. COTIS. DU	14 551	7 004	7 547	107.75
43820000 CH. SOC. DETTE CONG. A	11 607	7 859	3 748	47.69
43876035 IJSS FERRAOIJ	5 682		5 682	
43876140 IJSS AMRI	1 885	545	1 341	246.16
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	792	2 863	2 070	72.32
44710000 TAXE SUR LES SALAIRES	29 650	10 500	19 150	182.38
AUTRES DETTES	23 308	26 061	2 753	10.56
46740000 GRIBOUILLE ROUEN	7 541	2 369	5 172	218.28
46860000 DIVERS CHARGES A PAYER	15 767	23 692	7 925	33.45
TOTAL DETTES	392 923	321 678	71 244	22.15
TOTAL GENERAL	603 009	361 231	241 778	66.93

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
COTISATIONS	3 050	2 940	110	3.74
75600000 COTISATIONS DES ADHERENTS	3 050	2 940	110	3.74
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE	262 771	268 960	6 189	2.30
70610000 PRESTATIONS PARENTS	262 771	268 960	6 189	2.30
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	932 575	858 093	74 482	8.68
74100000 SUBV. VILLE DE PARIS	183 419	134 480	48 939	36.39
74210000 CAF PREST. SERVICE UNIQUE PSU	435 631	362 076	73 555	20.31
74220000 CAF PREST. ENFANCE CTG	247 325	247 324	1	0.00
74225000 SUBVENTION CAF FONCTIONNEMENT		105 000	105 000	100.00
74230000 CAF SUBVENTION BONUS ATTRACTIV	58 200		58 200	
74300000 SUBV. CONTRATS AIDES	8 000	9 213	1 213	13.16
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS	1 638	32 009	30 371	94.88
78150000 REPRISE PROVISION RISQUE ET CH		2 900	2 900	100.00
79141000 TRANSFERTS CGES / FORMATIONS	975	3 265	2 290	70.14
79142000 IJ CT PREVOYANCE	663	25 844	25 181	97.44
AUTRES PRODUITS	1 017	677	340	50.21
75880000 AUT. PROD. DIV. GEST. CO	1 017	677	340	50.21
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	1 201 051	1 162 679	38 372	3.30
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	397 147	394 436	2 710	0.69
60100000 ACHATS ALIMENTATIONS	30 558	28 465	2 093	7.35
60400000 PRESTATIONS ANIMATIONS	2 540	1 187	1 352	113.92
60611100 EAU	3 278	4 271	993	23.26
60612000 ELECTRICITE	8 585	11 452	2 867	25.04
60613000 CHAUFFAGE	5 691	2 640	3 051	115.56
60621100 PDTS PHARMACEUTIQUE	757	574	183	31.94
60625300 LINGE	688		688	
60625400 PDTS ENTRET. ET HYGIENES	10 463	9 288	1 175	12.65
60625600 CHANGE ENFANTS	4 550	5 218	668	12.80
60630000 FOURN. ATEL. POUR ENFANTS	1 963	1 807	155	8.59
60631000 PETIT FOURN ET EQUIPEMENT	1 211	3 313	2 102	63.45
60640000 FOURNITURES DE BUREAU	138		138	
60641000 FOURNITURES DE BUREAU	1 913	2 784	871	31.29
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	264 248	255 346	8 902	3.49
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	1 364	2 406	1 042	43.29
61400000 CHARGES LOCAT. ET COPROP.	6 696	5 194	1 501	28.90
61550000 ENT. REPAR. AUTRES	3 430	5 061	1 630	32.22
61560000 MAINTENANCE	7 824	6 359	1 466	23.05
61600000 ASSURANCE RESPONSABILITE CIVIL	2 475	1 098	1 377	125.49
61610000 ASSURANCE LOCAUX MULTIRISQUES	1 990	1 822	168	9.19
62180000 PERSONNEL EXTERIEUR INTERIM		6 135	6 135	100.00
62261000 HONOR. AVOCATS	1 200	2 400	1 200	50.00
62262000 HONORAIRES COMPTABLES	7 186	6 984	202	2.89
62262100 HONORAIRES SOCIAUX	9 314	9 608	294	3.06
62263000 HONORAIRES COMM AUX COMPTES	5 404	5 229	175	3.34
62270000 FRAIS ACTES ET CONTENTIEUX	36	1 584	1 548	97.74
62510000 FRAIS MISSIONS DEPLACTS RECPT	3 718	4 546	827	18.20
62621000 FRAIS TELEPHONIE	1 750	1 935	185	9.58
62630000 FRAIS AFFRANCHISSEMENTS	67	98	31	31.50
62700000 SERV. BANCAIRES ET ASS.	5 592	5 272	320	6.07

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
62780000 AUTRES FR. COMMIS. BAN	504	482	22	4.63
62810000 COTISATIONS DIVERSES	2 013	1 876	137	7.30
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	37 238	27 804	9 434	33.93
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES	19 635	10 500	9 135	87.00
63330000 FORM. PRO. CONTINUE	7 547	7 004	543	7.75
63331000 DEPENSES DE FORMATION	3 935	4 465	530	11.87
63580000 AUTRES TAXES / DECHETS	6 120	5 834	286	4.90
SALAIRES ET TRAITEMENTS	578 002	541 416	36 586	6.76
64110000 SALAIRES ET APPOINTEMENTS	546 920	509 816	37 104	7.28
64123000 V° PROV° CONGES PAYES	3 899	757	3 142	415.32
64140000 TITRES TRANSPORTS	5 270	9 464	4 194	44.31
64141000 TITRES RESTAURANT	13 013	8 943	4 071	45.52
64145000 INDEMNITES NON IMPOSABLE	8 900	12 438	3 537	28.44
CHARGES SOCIALES	182 228	150 115	32 113	21.39
64510000 COTISATIONS A L'URSSAF	133 117	113 933	19 184	16.84
64531000 COT. RETR. CPLT ET PRE	21 604	17 927	3 677	20.51
64532000 COT. PATR. PREVOYANCE CHORUM	10 510	9 831	679	6.91
64534000 COTISATIONS MUTUELLE	7 571	4 084	3 487	85.38
64563000 CH. SOC. SUR CONGES PAYES	3 748	328	3 420	NS
64583000 V° PROV° CH SOCIALES CAP		1 573	1 573	100.00
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	4 356	3 696	660	17.86
64882000 CADEAUX AU PERSONNEL	1 322	1 890	568	30.05
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	3 181	2 500	681	27.25
68112000 DOT. AMT IMMO CORPO.	3 181	2 500	681	27.25
DOTATIONS AUX PROVISIONS	11 295		11 295	
68150000 DOTATION PROV° RISQUE ET CH	9 661		9 661	
68174000 DOTATION PROV° DEP° PARENTS	1 635		1 635	
AUTRES CHARGES	1 047	165	882	536.19
65160000 REDEVANCES		99	99	100.00
65880000 AUTRES CHARGES DIV. GEST.	1 047	66	981	NS
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	1 210 138	1 116 436	93 701	8.39
RESULTAT D'EXPLOITATION	9 087	46 243	55 330	119.65
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	2	1	1	101.32
76800000 AUTRES PDTS FINANCIERS	2	1	1	101.32
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	2	1	1	101.32
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	2 299	4 674	2 374	50.80
66160000 INT. BANCAIRES ET FINANCIERS	2 299	4 674	2 374	50.80
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	2 299	4 674	2 374	50.80
RESULTAT FINANCIER	2 298	4 673	2 375	50.83

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	11 385	41 570	52 955	127.39
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION 77200000 PDTS SUR EXERCICES ANTERIEURS	2 812		2 812	
	2 812		2 812	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	2 812		2 812	
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION 67120000 PENALITES MAJORATIONS 67200000 CHARGES /EXERCICES ANTERIEURS	2 407		2 407	
	658		658	
	1 749		1 749	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	2 407		2 407	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	405		405	
TOTAL DES PRODUITS	1 203 864	1 162 680	41 184	3.54
TOTAL DES CHARGES	1 214 844	1 121 110	93 734	8.36
EXCEDENT OU DEFICIT	10 980	41 570	52 550	126.41

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 603 009.02 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 1 201 050.87 Euros et dégageant un déficit de 10 979.78- Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Il est rappelé que l'objet social de l'association est l'accueil des jeunes enfants et qu'elle est subventionnée principalement par la CAF au titre de la PSU et de la prestation enfance CTG ainsi que par la Mairie au titre d'une subvention de fonctionnement.

Des travaux de rénovation et de mise aux normes des locaux ont débuté en fin d'année pour un montant prévisionnel total de 320 240 euros.

Ces travaux sont financés principalement par la Marie de Paris et la CAF dans le cadre du fonds de Modernisation des établissements d'accueil des jeunes enfants (FME).

Ils sont toujours en cours à la date d'arrêté des comptes.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du

ANNEXE

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

code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2018-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	90 539		
Installations générales agencements aménagements divers	28 373		2 085
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	23 129		8 955
Immobilisations corporelles en cours			164 521
TOTAL	142 041		175 561
Autres participations	92		
Prêts, autres immobilisations financières	44 354		
TOTAL	44 446		
TOTAL GENERAL	186 486		175 561

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			90 539	90 539
Installations générales agencements aménagements divers			30 458	30 458
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			32 084	32 084
Immobilisations corporelles en cours			164 521	164 521
TOTAL			317 601	317 601
Autres participations			92	92
Prêts, autres immobilisations financières			44 354	44 354
TOTAL			44 446	44 446
TOTAL GENERAL			362 047	362 047

ANNEXE

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

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		87 774	1 177		88 951
Installations générales agencements aménagements divers		26 270	920		27 190
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		22 214	1 084		23 298
TOTAL		136 258	3 181		139 439
TOTAL GENERAL		136 258	3 181		139 439
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.	1 177				
Instal.générales agenc.aménag.divers	920				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 084				
TOTAL	3 181				
TOTAL GENERAL	3 181				

Tableau de variation des fonds propres

ANC 2018-06 : Art. 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultats	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Report à nouveau	2 018 -	41 570		0	39 552
Excédent ou déficit de l'exercice	41 570	41 570 -		10 980	10 980 -
Situation nette	39 552			10 980	28 572
Subventions d'investissement			171 854	0	171 854
TOTAL I	39 552		171 854	10 980	200 426

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges		9 661			9 661
TOTAL		9 661			9 661

ANNEXE

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

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients		1 635			1 635
TOTAL		1 635			1 635
TOTAL GENERAL		11 296			11 295
Dont dotations et reprises d'exploitation		11 295			

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	44 354	44 354	
Autres créances clients	802	802	
Personnel et comptes rattachés	4 350	4 350	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	42 746	42 746	
Divers état et autres collectivités publiques	11 500	11 500	
Débiteurs divers	241 064	241 064	
Charges constatées d'avance	81 415	81 415	
TOTAL	426 230	426 230	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	115 141	115 141		
Fournisseurs et comptes rattachés	125 075	125 075		
Personnel et comptes rattachés	29 761	29 761		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	69 196	69 196		
Autres impôts taxes et assimilés	30 442	30 442		
Autres dettes	23 308	23 308		
TOTAL	392 923	392 923		

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

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

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

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.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	290 111
Total	290 111

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	511
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 464
Dettes fiscales et sociales	48 934
Autres dettes	15 767
Total	75 676

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	81 415
Total	81 415

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation des subventions

Répartition par secteur d'activité	Montant
MAIRIE	1 8 3 4 1 9
CAF PSU	4 3 5 6 3 1
CAF BONUS TERRITOIRE	2 4 7 3 2 4
CAF BONUS ATTRACTIVITE	5 8 2 0 0
ETAT CONTRAT AIDES	8 0 0 0
Total	9 3 2 5 7 4

Effectif moyen

	Personnel salarié
Cadres	2
Employés	15
Total	17

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée.

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Charges et produits sur exercices antérieurs

Nature	Montant	imputé au compte
Charges		
- AJUST PSU 2023	1 2 9 5	
- RAPPEL FACTURE FOURNISSEURS	5 5 7	
- AJUST COT° MALAKOFF	1 0 3	
Total	1 7 4 9	
Produits		
- EXT CAP TAXE DECHETS 2021	2 8 1 2	
Total	2 8 1 2	