

ASSOC ESPACE POUR LA PETITE EN

7 Rue des Planètes

64000 PAU

Exercice clos le : 31 décembre 2023



DETAILS DES COMPTES

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

EPE - ASSOC ESPACE POUR LA PETITE EN

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ACTIF	Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023			01/01/2022 au 31/12/2022
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Autres	1 608.00	1 608.00		
2080000000 LOGICIELS	1 608.00		1 608.00	1 608.00
2808000000 AMORTISSEMENTS LOGICIELS		1 608.00	-1 608.00	-1 608.00
Immobilisations corporelles				
Installations techn., matériel et outil. ind.	76 248.74	71 477.14	4 771.60	2 565.55
2154000000 MATERIEL ET OUTILLAGE	24 020.37		24 020.37	24 020.37
2154120000 MATERIEL MEDICAL	410.85		410.85	410.85
2155000000 MOBILIER INT ENFANT SUBV.	23 809.94		23 809.94	23 809.94
2156000000 MATERIEL EDUCATIF SUBV.	28 007.58		28 007.58	24 768.13
2815400000 AMORT. MATERIEL OUTILLAGE		22 843.50	-22 843.50	-22 389.90
2815420000 AMORTSST MATERIEL MEDICAL		410.85	-410.85	-410.85
2815510000 AMORTSST MOB INT ENFANTS SUB		23 809.94	-23 809.94	-23 809.94
2815610000 AMORTSST MATERIEL EDUCATIF		24 412.85	-24 412.85	-23 833.05
Autres	129 282.65	112 874.76	16 407.89	17 480.64
2181000000 INSTAL. AGENCEM.AMENA.DIV.	79 352.43		79 352.43	79 352.43
2181010000 INSTALLATION SUBVENTIONNEE	15 905.75		15 905.75	15 905.75
2181100000 JARDINS ENFANTS SUBV.	20 014.89		20 014.89	20 014.89
2183000000 MAT.BUREAU & MAT.INFORMAT	11 190.55		11 190.55	9 632.19
2184000000 MOBILIER	2 819.03		2 819.03	2 819.03
2818100000 AMORTSST INSTAL. AGENCEM.		79 339.96	-79 339.96	-79 150.36
2818101000 AMORT. TRAVAUX SUBV		2 911.80	-2 911.80	-816.23
2818110000 AMORTSST AGENCEMENTS JARDI		20 014.88	-20 014.88	-20 014.88
2818310000 AMORTSST MATERIEL INFORMAT.		9 696.23	-9 696.23	-9 632.19
2818400000 AMORTSSEMENT MOBILIER		911.89	-911.89	-629.99
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	91.47		91.47	91.47
2610000000 SOUSCRIPTION CAPITAL FBCC	91.47		91.47	91.47
Autres titres immobilisés	12 500.00		12 500.00	12 500.00
2700000000 AUTRES IMMOB FINANCIERES	12 500.00		12 500.00	12 500.00
TOTAL (I)	219 730.86	185 959.90	33 770.96	32 637.66
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	5 136.90		5 136.90	5 036.37
Avances et acomptes versés sur commandes	83.53		83.53	458.14
4091000000 FRs AVANCES ACPTEs / CDES	83.53		83.53	458.14
Autres	78 331.14		78 331.14	55 766.00
4010URS LES 3 OURS	458.14		458.14	
4410000000 ETAT - SUBVENTIONS A RECEVOIR	76 373.00		76 373.00	53 966.00
4687000000 PRODUITS A RECEVOIR	1 500.00		1 500.00	1 800.00
Disponibilités	32 262.86		32 262.86	46 826.16
5110000000 VALEURS A L'ENCAISSEMENT				934.56
5121100000 CREDIT MUTUEL	30 987.58		30 987.58	10 566.18
5121200000 LIVRET BLEU	1 271.18		1 271.18	35 305.38
5310000000 CAISSE	4.10		4.10	20.04
TOTAL (II)	115 814.43		115 814.43	108 086.67
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	335 545.29	185 959.90	149 585.39	140 724.33

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

EPE - ASSOC ESPACE POUR LA PETITE EN

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PASSIF	Du 01/01/2023 au 31/12/2023	Du 01/01/2022 au 31/12/2022
FONDS PROPRES		
Réserves		
Report à nouveau	42 124.64	35 683.03
1100000000 REPORT A NOUVEAU SOLDE CREDIT	42 124.64	35 683.03
Excédent ou déficit de l'exercice	-25 652.14	6 441.61
Situation nette (sous total)	16 472.50	42 124.64
Subventions d'investissement	16 987.81	20 744.64
1311000000 SUBVENTION INVESTISST AGGLO	26 412.58	23 912.58
1312000000 SUBVENTION INVESTISST C A F	31 304.28	31 304.28
1390000000 SUB INVEST INSCR CPTÉ RESULTAT	-40 729.05	-34 472.22
TOTAL (I)	33 460.31	62 869.28
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
TOTAL (II)		
PROVISIONS		
Provisions pour charges	11 637.00	13 699.00
1530000000 PROV PR PENSIONS ET OBLIG SIMI	11 637.00	8 899.00
1581000000 PROVISION POUR RISQUE D'INDU		4 800.00
TOTAL (III)	11 637.00	13 699.00
DETTES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	64 908.83	27 472.46
1640100000 EMPRUNT 50K€	14 908.83	27 472.46
5190000000 DAILY	50 000.00	
Emprunts et dettes financières diverses	75.00	
1652000000 CAUTIONNEMENTS	75.00	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 876.70	9 954.78
Dettes fiscales et sociales	31 543.61	26 714.18
421NDFAMEL NDF AMELIE PERALEDA	50.00	
421NDFNATH NDF NATHALIE TAUZIN		8.50
421NDFNIM NDF NIM		248.20
4282000000 PERSONNEL DETTES PROV. C.P	12 709.00	11 971.99
4310000000 ORGANISME URSSAF	8 525.00	5 239.00
4372000000 MUTUELLES	259.20	431.77
4373000000 CAISSE MALAKOFF	1 826.99	1 019.81
4373100000 CAISSE PREVOYANCE MUTEX	1 645.42	1 458.26
4382000000 CH SOCIALES SUR CONG A PAYER	3 595.00	3 194.65
4486000000 AUTRES CHARGES A PAYER	2 933.00	3 142.00
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	83.94	
4191000000 USAGERS AV ET ACPTE RECUS	83.94	
Autres dettes		14.63
411NIVERT NIVERT VAHINA		14.63
TOTAL (IV)	104 488.08	64 156.05
Ecarts de conversion passif	(V)	
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	149 585.39	140 724.33

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

EPE - ASSOC ESPACE POUR LA PETITE EN

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	675.00	720.00
7560000000 COTISATIONS	675.00	720.00
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
Dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service	43 031.27	43 591.04
7061000000 PRESTATIONS FAMILLES CRECHE	43 031.27	43 451.44
7088000000 AUTR PROD D'ACTIVITES ANNEXES		139.60
Dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	231 833.01	232 234.74
7301000000 PSU CAF	194 518.65	160 922.44
7400000000 SUBVENTION D'EXPLOITATION		1 500.00
7401000000 AIDE A L EMPLOI	4 833.36	3 333.30
7413000000 SUBVENTION FONCT COMM AGGLO	25 731.00	53 185.00
7417000000 SUBVEN DEPARTEMENTALE SPEC	1 250.00	1 250.00
7417010000 DEP.64 SUBV.FONCT°/NB PLACES	5 500.00	5 500.00
7417100000 CAF/SUBVENTION EAJE/AIDE COVID		6 544.00
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	400.00	1 234.00
7541000000 DONS MANUELS	400.00	1 234.00
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières	2 100.00	2 100.00
7551000000 CONTRIB FINANCIERES TOTAL	2 100.00	2 100.00
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	5 978.17	1 849.52
7815000000 REPRISES PROVISIOSNS EXPLOITAT	4 800.00	
7910000000 TRANSF CHARGES EXPLOITAT.		198.96
7911000000 REMB UNIFORMATION	1 178.17	1 650.56
Utilisations des fonds dédiés		2 150.00
7896000000 UTIL FDS DED RES LIES GENE PUB		2 150.00
Autres produits	495.42	147.38
7580000000 PROD DIVERS DE GEST COURANTE	495.42	147.38
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	284 512.87	284 026.68
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	48 345.94	50 028.40
6061200000 EDF/GDF	3 515.68	3 005.25
6063000000 PETIT EQUIPEMENT	1 669.95	1 436.43
6064000000 FOURNITURES DE BUREAU	955.15	1 378.93
6065000000 LINGE/COUCHES	2 147.39	2 135.09
6068000000 AUTRES MATIERES FOURNITURES	2 336.52	2 153.13
6068300000 ALIMENTATION	660.32	515.34
6068400000 PHARMACIE	175.12	350.41
6068600000 MATERIEL EDUCATIF	1 215.56	
6132000000 LOCATIONS IMMOBILIERES	13 736.77	13 012.42
6156000000 MAINTENANCE	1 558.16	919.17
6160000000 PRIMES D'ASSURANCES	818.71	772.44
6183000000 DOCUMENTATION TECHNIQUE	192.00	200.42
6226100000 HONORAIRES COMPTABILITE	3 978.48	3 937.20
6226120000 HONORAIRE SOCIAL	5 103.00	4 486.60
6226400000 HONORAIRES PSYCHOLOGUE	1 672.50	3 251.00
6226500000 HONORAIRES PEDIATRE	350.00	300.00
6226700000 HONORAIRES CAC	2 100.00	3 960.00

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

EPE - ASSOC ESPACE POUR LA PETITE EN

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
6226801000 HONORAIRES FORMATIONS	414.00	440.00
6226910000 HONORAIRES COMPTA SITUATION	624.00	600.00
6228000000 FORMATIONS	1 420.00	976.58
6238000000 DIVERS POURBOIRE DON COURANT		660.00
6251000000 VOYAGES DEPLAC. SALARIES	27.67	756.32
6257000000 RECEPTIONS	366.02	318.00
6261000000 FRAIS DE POSTE	41.76	58.20
6263000000 FRAIS DE TELEPHONE	431.76	440.06
6272000000 FRAIS SUR EMISSIONS D EMPRUNT	68.80	112.50
6278000000 FRAIS CHQ CESU ET COM.	188.62	191.31
6281000000 COTISATIONS	1 526.00	1 403.00
6281100000 ANIMATIONS EXTERIEURES	404.00	1 625.00
6281200000 A SECURITE TELESURVEILLANCE	648.00	633.60
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	5 084.90	6 668.00
6333000000 FORMATION PROFESSIONNELLE	5 084.90	6 668.00
Salaires et traitements	202 270.99	172 437.09
6411000000 SALAIRES. APPOINTEMENTS	201 533.98	171 646.45
6413000000 PROVISION CONGES PAYES	737.01	411.27
6419000000 CHARGES SOCIALES ACT PARTIELLE		379.37
Charges sociales	55 119.77	42 271.96
6451000000 COTISATIONS A L'URSSAF	40 656.87	31 896.77
6453000000 COTIS. RETRAITE	7 985.18	5 981.81
6453100000 COTIS. PREVOYANCE	3 279.74	2 702.63
6453300000 MUTUELLE OCIAE	1 861.63	1 827.44
6455000000 CHARGES SOC. SUR CONGES PAYES	400.35	-760.69
6475000000 MEDECINE DU TRAVAIL PHARM	936.00	624.00
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	3 664.51	2 141.99
6811200000 DOT.AMORT.IMMOB.CORPOR.	3 664.51	2 141.99
Dotations aux provisions	2 738.00	6 408.18
6815000000 DOT PROV PR RISQ ET CH D'EXPL	2 738.00	1 608.18
6815810000 PROVISION RISQUE INDU		4 800.00
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	122.36	142.46
6580000000 CHAR DIV-GESTION COURANTE	122.36	142.46
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	317 346.47	280 098.08
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-32 833.60	3 928.60
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	1 270.80	801.21
7680000000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	1 270.80	801.21
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 (III)	1 270.80	801.21
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	341.17	536.76
6611000000 INTERETS DES EMPRUNTS/DETTES	341.17	536.76
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)	341.17	536.76
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	929.63	264.45

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

EPE - ASSOC ESPACE POUR LA PETITE EN

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	-31 903.97	4 193.05
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	6 256.83	2 251.56
777000000 QUOTE-PART SUBV. INVESTIS.	6 256.83	2 251.56
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	6 256.83	2 251.56
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	6 256.83	2 251.56
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)	5.00	3.00
6951000000 IMPOTS DUS EN FRANCE	5.00	3.00
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	292 040.50	287 079.45
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	317 692.64	280 637.84
EXCÉDENT OU DÉFICIT	-25 652.14	6 441.61
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		
Prestations en nature	12 500.00	12 500.00
8710000000 PRESTATIONS EN NATURE	12 500.00	12 500.00
Bénévolat	5 197.00	5 197.00
8750000000 BENEVOLAT	5 197.00	5 197.00
TOTAL	17 697.00	17 697.00
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature	12 500.00	12 500.00
8620000000 PRESTATIONS	12 500.00	12 500.00
Personnel bénévole	5 197.00	5 197.00
8640000000 PERSONNEL BENEVOLE	5 197.00	5 197.00
TOTAL	17 697.00	17 697.00
TOTAL	-25 652.14	6 441.61