

FONDS DE DOTATION DE L'OEUVRE DES CRECHES DE NICE

Comptes annuels

Bilan au 31/12/2024

2 RUE DE LA PREFECTURE

06300 NICE

SIRET : 90132825200019

Sommaire

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif	1
Bilan Passif	2
Compte de résultat	3
Compte de résultat (Suite)	4
Règles et méthodes comptables	5
Etat des immobilisations	6
Etat des amortissements	7
Etat des créances	8
Etat des dettes	9
Variation des fonds propres 431-5	10
Etat des provisions et dépréciations	11
Charges à payer et produits à recevoir	12
Produits et charges constatés d'avance	13

DÉTAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé	14
Bilan Passif détaillé	16
Compte de résultat détaillé	18
Détail du résultat exceptionnel	20

Comptes annuels

Bilan Actif

	Du 01/01/2024 au 31/12/2024		Au 31/12/2023	
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	2 935 000	140 759	2 794 241	2 887 610
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	30		30	30
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL I	2 935 030	140 759	2 794 271	2 887 640
Comptes de liaison				
II				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	28 708		28 708	35 063
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	500 062		500 062	400 245
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	511 559		511 559	5 916
Charges constatées d'avance	673		673	
TOTAL III	1 041 002		1 041 002	441 224
Frais d'émission des emprunts				
IV				
Primes de remboursement des obligations				
V				
Ecart de conversion actif				
VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	3 976 032	140 759	3 835 273	3 328 863

Bilan Passif

	31/12/2024	31/12/2023
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires	15 000	15 000
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecart de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau	2 780 480	72 525
Excédent ou déficit de l'exercice	559 117	2 707 956
Situation nette	3 354 597	2 795 480
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL I	3 354 597	2 795 480
Comptes de liaison		
FONDS REPORTES ET DEDIES	II	
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL III		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL IV		
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	440 316	500 863
Emprunts et dettes financières diverses	4 000	4 000
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 160	7 320
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	31 200	21 200
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL V	480 676	533 383
Ecart de conversion passif		
TOTAL VI		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	3 835 273	3 328 863

Compte de résultat

	31/12/2024	31/12/2023
Produits d'exploitation		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
- dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services	207 468	75 544
- dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation		
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats	500 000	2 725 000
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits		
TOTAL I	707 468	2 800 544
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	34 640	50 434
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	20 459	13 760
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations aux amortissements et dépréciations	93 369	26 096
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges		
TOTAL II	148 467	90 289
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	559 001	2 710 255
Produits financiers		
Produits financiers de participations		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	3 753	2 736
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL III	3 753	2 736
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées	4 469	5 034
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL IV	4 469	5 034
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	-716	-2 299
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)	558 284	2 707 956

Compte de résultat (Suite)

	31/12/2024	31/12/2023
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	832	
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL V	832	
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL VI		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	832	
Participations des salariés aux résultats	VII	
Impôts sur les bénéfices	VIII	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	712 053	2 803 279
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	152 937	95 324
EXCEDENT OU DEFICIT	559 117	2 707 956
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 en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL		

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 3 835 273 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 559 117 Euros.

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

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce, du plan comptable général et du règlement ANC n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

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,

et 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.

Faits caractéristiques

ROSE FRANCE : Loyers sur 12 mois pour 54.000 € ainsi que 16.194,64 € de refacturation de charges

ODC SIEGE : Loyers sur 12 mois pour 57.600 € ainsi que 8.311,92 € de refacturation de charges

Augmentation globale du chiffre d'affaires de + 131.924,33 €

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les amortissements sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

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

Emprunts

Rien à signaler

Régime fiscal

L'entité est un organisme sans but lucratif non soumis aux impôts commerciaux au régime de droit commun.

Etat des immobilisations

CADRE A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Frais d'établissement et de développement			
Donations temporaires d'usufruit			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
Terrains			
Constructions :	2 935 000		
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage			
- Générales, agencements et aménagements divers			
Matériel :			
- De transport			
- De bureau et informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés			
TOTAL	2 935 000		
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :	30		
- Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	30		
TOTAL GENERAL	2 935 030		
CADRE B	Diminutions		Réévaluation légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession	Valeur brute des immos en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement			
Donations temporaires d'usufruit			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
Terrains			
Constructions :			2 935 000
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Gales, agencements et aménagements const.			
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage			
- Gales, agencements et aménagements divers			
- De transport			
Matériel :			
- De bureau et informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés			
TOTAL			2 935 000
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			30
- Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL			30
TOTAL GENERAL			2 935 030

Etat des amortissements

CADRE A - Situations et mouvements de l'exercice				Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminu.	Montant en fin d'exercice
Frais d'établissement et développement							
Donations temporaires d'usufruit							
Autres postes d'immobilisations incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constructions :				47 391	93 369		140 759
- Sur sol propre							
- Sur sol d'autrui							
Installations générales, agencements et aménagements des constructions							
Installations techniques, matériel et outillage industriel							
Installations générales, agencements et aménagements divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau et informatique, mobilier							
Emballages récupérables et divers							
TOTAL				47 391	93 369		140 759
TOTAL GENERAL				47 391	93 369		140 759
CADRE B - Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires		Dotations			Reprises		Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel
Frais d'établissement et dvp.							
Donations temporaires d'usufruit							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Terrains							
Constructions :							
- Sur sol propre							
- Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agenc. et aménag. des construc.							
Inst. tech. mat. et outil. indus.							
Inst. gales, agenc. et aménag. divers							
Matériel de transport							
Mat. de bureau et info. mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acq. de titres de particip.							
TOTAL GENERAL							
DOTATIONS NON VENTILEES		REPRISES NON VENTILEES			TOTAL GENERAL NON VENTILE		
CADRE C - Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices				Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dot. exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

Etat des créances

CREANCES	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients et usagers douteux ou litigieux			
Clients, usagers et comptes rattachés	28 708	28 708	
Reçues sur legs ou donations			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Confédération, fédération, union, associations affiliées			
Débiteurs divers	500 062	500 062	
Charges constatées d'avance	673	673	
TOTAL	529 443	529 443	

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice

(1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice

Commentaire

Etat des dettes

DETTES	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine	440 316	61 274	379 042	
Emprunts et dettes financières diverses	4 000			4 000
Fournisseurs et comptes rattachés	5 160	5 160		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autre organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes	31 200	31 200		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	480 676	97 634	379 042	4 000
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	60 523			
Commentaire				

Variation des fonds propres 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	Montant en début d'exercice	Affectation du résultat	Augmentations	Diminutions ou consommations	Montant en fin d'exercice
Fonds propres sans droit de reprise	15 000		15 000	15 000	15 000
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves					
Report à nouveau	72 525		2 707 956		2 780 480
Excédent ou déficit de l'exercice	2 707 956	2 707 956			559 117
Situation nette	2 795 480	2 707 956	2 722 956	15 000	3 354 597
Dotations consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	2 795 480	2 707 956	2 722 956	15 000	3 354 597

Commentaire

Etat des provisions et dépréciations

		Montant début exercice	Augmentation Dotations ex.	Diminutions : reprises ex.		Montant à la fin de l'exercice
				Utilisées	Non utilisées	
Provisions réglementées						
Provisions pour investissements						
Provisions relatives aux stocks						
Provisions relatives aux éléments d'actif						
Amortissements dérogatoires						
Autres provisions réglementées						
		TOTAL I				
Provisions pour risques et charges						
- litiges						
- amendes et pénalités						
Provisions pour risques						
- pertes de change						
- risque d'emploi						
- autres						
Provisions pour charges sur legs ou donations						
Provisions pour pensions et obligations similaires						
Provisions pour impôts						
Provisions pour charges à répartir sur plusieurs exercices						
Autres provisions pour risques et charges						
		TOTAL II				
Provisions pour dépréciations						
- incorporelles						
- corporelles						
- Sur biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés						
Immobilisations						
- Titres mis en équivalence						
- Titres de participation						
- autres immobilisations financières						
Sur stocks et en-cours						
Sur comptes clients						
Sur comptes de confédérations, fédérations, unions, entités affiliées						
Sur créances reçues par legs ou donations						
Autres dépréciations						
		Total III				
		TOTAL GENERAL (I+II+III)				
Dont dotations et reprises :						
- d'exploitation						
- financières						
- exceptionnelles						

Charges à payer et produits à recevoir

Charge à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	174	198
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 900	7 320
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
TOTAL	4 074	7 518

Commentaire

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Créances clients, usagers et comptes rattachés	24 708	25 613
Créances reçues par legs ou donations		
Autres	500 000	400 000
Valeurs mobilières de placement		
Instruments de trésorerie		
Disponibilités		
TOTAL	524 708	425 613

Commentaire

Produits et charges constatés d'avance

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2024	31/12/2023
Produits :	- D'exploitation		
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
TOTAL			

Commentaire

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2024	31/12/2023
Charges :	- D'exploitation	673	
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
TOTAL		673	

Commentaire

Détail des comptes

Bilan Actif détaillé

	Solde		Variation	
ACTIF	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	2 794 240.83	2 887 609.50	-93 368.67	-3.23
21310000 IMMEUBLE 4 RUE JUSTIN MONTOLIVO	620 000.00	620 000.00		
21311000 IMMEUBLE RF	1 085 000.00	1 085 000.00		
21312000 IMMEUBLE ODC	1 230 000.00	1 230 000.00		
28131000 AMORTISSEMENT 4 RUE JUSTIN MONTOLIVO	-62 958.93	-42 126.93	-20 832.00	-49.45
28131100 AMORTISSEMENT IMMEUBLE RF	-37 868.52	-3 871.85	-33 996.67	-878.02
28131200 AMORTISSEMENT IMMEUBLE ODC	-39 931.72	-1 391.72	-38 540.00	-1 000.00
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	30.00	30.00		
26180000 PARTS SOCIALES	30.00	30.00		
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL I	2 794 270.83	2 887 639.50	-93 368.67	-3.23
Comptes de liaison II				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients et comptes rattachés	28 708.12	35 063.16	-6 355.04	-18.12
41100000 CLIENTS, USAGERS (ET ORGANISMES DE PRISE EN CHA...	4 000.00	9 450.00	-5 450.00	-57.67
41800000 CLIENTS, USAGERS, PRODUITS NON ENCORE FACTURÉS	24 708.12	25 613.16	-905.04	-3.53
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	500 061.90	400 245.11	99 816.79	24.94
46710000 CREDITEURS DIVERS	61.90	61.90		
46730000 NOTAIRE GENEVET		183.21	-183.21	-100.00
46870000 AUTRES PRODUITS À RECEVOIR	500 000.00	400 000.00	100 000.00	25.00
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilité	511 559.45	5 915.68	505 643.77	+1 000.00
51211902 CM 902	103 150.33	1 259.48	101 890.85	+1 000.00
51211903 CM TRIPLEX	406 182.84	2 430.14	403 752.70	+1 000.00

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
51211904 CM BOOSTE	2 226.28	2 226.06	0.22	
Charges constatées d'avance	672.91		672.91	-
48600000 CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	672.91		672.91	-
TOTAL III	1 041 002.38	441 223.95	599 778.43	135.94
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV				
Primes de remboursement des obligations V				
Ecarts de conversion actif VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	3 835 273.21	3 328 863.45	506 409.76	15.21

Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
FONDS PROPRES				
Fonds propres sans droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires	15 000.00	15 000.00		
10231000 DOTATIONS NON CONSOMPTIBLES INITIALES	15 000.00	15 000.00		
Fonds propres avec droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité				
Autres réserves				
Report à nouveau	2 780 480.38	72 524.54	2 707 955.84	+1 000.00
11000000 REPORT À NOUVEAU EXCÉDENTAIRE (SOLDE CRÉDITEUR)	2 780 480.38	72 524.54	2 707 955.84	+1 000.00
Excédent ou déficit de l'exercice	559 116.58	2 707 955.84	-2 148 839.26	-79.35
Situation nette	3 354 596.96	2 795 480.38	559 116.58	20.00
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL I	3 354 596.96	2 795 480.38	559 116.58	20.00
Comptes de liaison II				
FONDS REPORTES ET DEDIES				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés				
TOTAL III				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL IV				
DETTES				
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	440 316.25	500 863.07	-60 546.82	-12.09
16410000 EMPRUNTS	440 142.02	500 664.89	-60 522.87	-12.09
16884000 SUR EMPRUNTS AUPRÈS DES ÉTABLISSEMENTS DE CRÉ...	174.23	198.18	-23.95	-12.12
Emprunts et dettes financières diverses	4 000.00	4 000.00		
16500000 DÉPOTS ET CAUTIONNEMENTS REÇUS	4 000.00	4 000.00		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 160.00	7 320.00	-2 160.00	-29.51
40110000 FOURNISSEURS	1 260.00		1 260.00	-
40810000 FOURNISSEURS D'AUTRES BIENS ET SERVICES - FACTU...	3 900.00	7 320.00	-3 420.00	-46.72
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	31 200.00	21 200.00	10 000.00	47.17
46700780 INTERCO ODC FONDS DE DOTATION	31 200.00	21 200.00	10 000.00	47.17
Instruments de trésorerie				

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
Produits constatés d'avance				
TOTAL V	480 676.25	533 383.07	-52 706.82	-9.88
Ecarts de conversion passif VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	3 835 273.21	3 328 863.45	506 409.76	15.21

Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde			Variation
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
Produits d'exploitation				
Cotisations				
Ventes de biens				
- dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services	207 468.12	75 543.79	131 924.33	174.63
70811000 LOYER CRECHE BB SOLEIL	48 000.00	48 000.00		
70812000 LOYER ROSE FRANCE	54 000.00	4 500.00	49 500.00	+1 000.00
70813000 LOYER ODC SIEGE	57 600.00		57 600.00	-
70880000 REFACTURATION CHARGES CRECHE BB SOLEIL	23 361.56	22 093.79	1 267.77	5.74
70881200 REFACTURATION CHARGES ROSE FRANCE	16 194.64	950.00	15 244.64	+1 000.00
70881300 REFACTURATION CHARGES ODC SIEGE	8 311.92		8 311.92	-
- dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation				
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation comptible				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats	500 000.00	2 725 000.00	-2 225 000.00	-81.65
75420000 MÉCÉNATS	500 000.00	2 725 000.00	-2 225 000.00	-81.65
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges				
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits				
TOTAL I	707 468.12	2 800 543.79	-2 093 075.67	-74.74
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	34 639.73	50 433.56	-15 793.83	-31.32
61400000 CHARGES LOCATIVES ET DE COPROPRIÉTÉ	29 212.13	16 082.79	13 129.34	81.63
62260000 HONORAIRES	5 160.00	4 857.91	302.09	6.22
62270000 FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEUX		29 367.79	-29 367.79	-100.00
62720000 COMMISSIONS SUR EMPRUNTS	267.60	125.07	142.53	114.40
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	20 459.00	13 760.00	6 699.00	48.68
63512000 TAXES FONCIÈRES	20 459.00	6 011.00	14 448.00	240.36
63580000 AUTRES DROITS		7 749.00	-7 749.00	-100.00
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements et dépréciations	93 368.67	26 095.57	67 273.10	257.79
68110000 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIO...	93 368.67	26 095.57	67 273.10	257.79
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges				
TOTAL II	148 467.40	90 289.13	58 178.27	64.44
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	559 000.72	2 710 254.66	-2 151 253.94	-79.37
Produits financiers				

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	3 752.92	2 735.55	1 017.37	37.17
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	3 752.92	2 735.55	1 017.37	37.17
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL III	3 752.92	2 735.55	1 017.37	37.19
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées	4 469.30	5 034.37	-565.07	-11.22
66110000 INTÉRÊTS DES EMPRUNTS ET DETTES	4 469.30	5 034.37	-565.07	-11.22
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL IV	4 469.30	5 034.37	-565.07	-11.22
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	-716.38	-2 298.82	1 582.44	-68.84
RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	558 284.34	2 707 955.84	-2 149 671.50	-79.38
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	832.24		832.24	-
77200000 PRODUITS SUR EXERCICES ANTÉRIEURS	832.24		832.24	-
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL V	832.24		832.24	
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL VI				
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	832.24		832.24	
Participations des salariés VII				
Impôts sur les bénéfices VIII				
Total des produits (I + III + V)	712 053.28	2 803 279.34	-2 091 226.06	-74.60
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	152 936.70	95 323.50	57 613.20	60.44
EXCEDENT OU DEFICIT	559 116.58	2 707 955.84	-2 148 839.26	-79.35

Détail du résultat exceptionnel

Détail du résultat exceptionnel	Solde		Variation
	31/12/2024	31/12/2023	Montant %
Produits Exceptionnels			
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	832.24		832.24 -
77200000 PRODUITS SUR EXERCICES ANTÉRIEURS	832.24		832.24 -
Produits exceptionnels sur opérations en capital			
Reprises sur provisions et transferts de charges			
TOTAL DES PRODUITS	832.24		832.24
Charges Exceptionnelles			
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			
TOTAL DES CHARGES			
RESULTAT EXCEPTIONNEL	832.24		832.24

In Extenso

IN EXTENSO NICE
4 bis avenue de Verdun
06000 NICE

www.inextenso.fr
© 2019 In Extenso & Associés