

LA MAISON DE L'ENFANCE FRANCIS BARRAU

Association régie par la loi du 1er Juillet 1901
Espace Daumas – 1 Place de Lattre de Tassigny
83470 SAINT MAXIMIN

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2025

LA MAISON DE L'ENFANCE FRANCIS BARRAU
Association régie par la loi du 1er juillet 1901
Siège social : 1 Place de Lattre de Tassigny
Espace Daumas
83470 SAINT MAXIMIN

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2025

A l'assemblée de l'association LA MAISON DE L'ENFANCE FRANCIS BARRAU,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée du 6 juillet 2023, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'association LA MAISON DE L'ENFANCE relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2025, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2025 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux actionnaires

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du conseil d'administration et dans les autres documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de l'association à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider l'association ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le conseil d'administration.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à Marseille, le 15 juin 2026

Société SACEC
Commissaire aux comptes
Inscrit à la Compagnie d'Aix-en-Provence



Philippe ARLÈS
Mandataire social et Responsable technique

Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de l'association à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Bilan actif

LA MAISON DE L'ENFANCE

Etats de synthèse au 31/12/2025

	Brut	Amortissements Provisions	Net au 31/12/25	Net au 31/12/24
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits assimilés	41 144,06	37 190,68	3 953,38	1 538,47
Immobilisations corporelles				
Constructions	774 528,33	135 460,94	639 067,39	641 333,94
Installations techniques, matériel et outillage	11 029,00	3 134,25	7 894,75	9 960,75
Autres immobilisations corporelles	460 510,97	347 312,47	113 198,50	132 006,05
Immobilisations financières				
Autres titres immobilisés	1,00		1,00	
Autres immobilisations financières	84 086,00		84 086,00	84 086,00
ACTIF IMMOBILISE	1 371 299,36	523 098,34	848 201,02	868 925,21
Stocks				
Créances				
Clients et comptes rattachés	140 315,76		140 315,76	31 820,92
Fournisseurs débiteurs	12 032,80		12 032,80	112,30
Personnel	6 605,83		6 605,83	3 840,00
Autres créances	1 686 946,15		1 686 946,15	1 445 924,45
Divers				
Disponibilités	134 864,05		134 864,05	436 564,54
Charges constatées d'avance	98 072,93		98 072,93	97 317,90
ACTIF CIRCULANT	2 078 837,52		2 078 837,52	2 015 580,11
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	3 450 136,88	523 098,34	2 927 038,54	2 884 505,32

Bilan passif

LA MAISON DE L'ENFANCE

Etats de synthèse au 31/12/2025

	Net au 31/12/25	Net au 31/12/24
PASSIF		
Report à nouveau	1 391 312,04	1 385 347,91
<i>Résultat de l'exercice</i>	-224 273,15	5 964,13
CAPITAUX PROPRES	1 167 038,89	1 391 312,04
AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
<i>Découverts et concours bancaires</i>	2 016,72	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	2 016,72	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	393 911,15	82 092,76
<i>Personnel</i>	476 950,98	444 897,66
<i>Organismes sociaux</i>	555 859,17	458 723,88
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>	158 550,70	98 208,21
Dettes fiscales et sociales	1 191 360,85	1 001 029,75
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	9 127,79	17 285,96
Autres dettes	163 583,14	391 984,81
DETTES	1 759 999,65	1 493 193,28
TOTAL PASSIF	2 927 038,54	2 884 505,32

Compte de résultat

LA MAISON DE L'ENFANCE

Etats de synthèse au 31/12/2025

	du 01/01/25 au 31/12/25	du 01/01/24 au 31/12/24
PRODUITS		
Autres productions vendues	8 726 215,81	8 608 175,86
Subventions d'exploitation	135 868,19	139 040,65
Reprise sur provisions et Transferts	136 523,16	227 720,27
Autres produits	58 925,67	60 118,31
Total	9 057 532,83	9 035 055,09
CONSOMMATION M/SES & MAT		
Achats d'animaux	300,00	
Autres achats et charges externes	1 031 036,96	1 048 054,29
Total	1 031 336,96	1 048 054,29
MARGE SUR M/SES & MAT	8 026 195,87	7 987 000,80
CHARGES		
Impôts, taxes et verst assimilés	444 761,97	585 234,06
Rémunérations	5 799 548,06	5 631 527,56
Autres charges sociales	1 893 185,91	1 696 193,74
Amortissements et provisions	72 578,33	67 235,35
Autres charges	53 123,42	52 525,08
Total	8 263 197,69	8 032 715,79
RESULTAT D'EXPLOITATION	-237 001,82	-45 714,99
Produits financiers	12 107,66	9 527,77
Résultat financier	12 107,66	9 527,77
RESULTAT COURANT	-224 894,16	-36 187,22
Produits exceptionnels	3 539,36	42 653,34
Charges exceptionnelles	2 918,35	501,99
Résultat exceptionnel	621,01	42 151,35
RESULTAT DE L'EXERCICE	-224 273,15	5 964,13

Détail du compte de résultat

LA MAISON DE L'ENFANCE

Etats de synthèse au 31/12/2025

	du 01/01/25 au 31/12/25	du 01/01/24 au 31/12/24
PRODUITS		
- 706000 Prestations de services Parents	1 765 807,80	1 730 364,65
- 706110 Prestations de services CAF	3 683 337,03	3 899 617,89
- 706115 PS CAF Heures de préparation	51 759,96	
- 706116 PS CAF Bonus Handicap	8 788,72	
- 706117 PS CAF Bonus Mixité Sociale	1 440,00	
- 706118 PS CAF Journée pédagogique	29 869,32	
- 706120 Prestations de services M.S.A	114 900,46	121 004,53
- 706130 Prestations services CAPV	867 537,50	860 629,50
- 706140 Prestations de services St Zacharie	200 337,00	186 214,00
- 706150 Prestations de services CCPV	533 247,38	514 468,22
- 706230 Prest. de Services Bonus territoire	1 017 998,64	844 466,50
- 706410 Bonus attractivité	445 230,00	445 230,00
- 708200 Participations forfaitaires usagers	5 962,00	6 180,57
Autres productions vendues	8 726 215,81	8 608 175,86
- 740000 Subventions exploitation, participa	-3 460,00	
- 740100 Subvention CAF	77 540,00	54 190,00
- 740200 Subvention Mairie	300,00	300,00
- 740300 Subvention Conseil Départemental	32 500,00	32 500,00
- 748400 Aide forfaitaire à l'apprentissage	25 999,78	42 833,22
- 748800 Aide ASP CAE CA	2 988,41	9 217,43
Subventions d'exploitation	135 868,19	139 040,65
- 791000 Transfert de charges d'exploitation	99 058,16	77 517,06
- 791633 Remboursements Formation	37 465,00	150 203,21
Reprise sur provisions et Transferts	136 523,16	227 720,27
- 758000 Produits divers gestion courante	6 325,67	1 936,61
- 758100 Produits des act. annexes, Dons	100,00	5 681,70
- 758800 Autres produits divers gestion cour	52 500,00	52 500,00
Autres produits	58 925,67	60 118,31
Total	9 057 532,83	9 035 055,09
CONSOMMATION M/SES & MAT		
- 604000 Achats d'études & prest. services	300,00	
Achats d'animaux	300,00	
- 606110 Eau et assainissement	19 992,28	16 265,94
- 606120 Energie ; électricité	90 626,37	93 811,25
- 606130 Chauffage	11 302,39	8 424,10
- 606210 Combustibles et carburants	4 296,13	4 588,31
- 606220 Produits d'entretien	13 460,44	13 238,18
- 606230 Fournitures d'atelier	5 859,32	4 393,76
- 606240 Fournitures administratives	9 950,88	8 905,82
- 606250 Fournit.scolaires,éducati., loisirs	14 467,13	12 089,15
- 606261 Alèses, produits absorbant	10 996,15	11 475,83
- 606262 Couches	48 223,09	52 278,19
- 606280 Autres fournitures non stockées	27 014,93	14 351,77
- 606300 Alimentation	2 620,79	1 629,59

Détail du compte de résultat

LA MAISON DE L'ENFANCE

Etats de synthèse au 31/12/2025

	du 01/01/25 au 31/12/25	du 01/01/24 au 31/12/24
- 606600 Fournitures médicales	804,19	806,14
- 606700 Vêtements de travail		403,91
- 611000 Prest de serv. avec des entreprises	384 567,67	401 427,60
- 611100 Prest de serv. diverses	11 820,00	19 010,00
- 613000 Locations	129 876,78	125 567,24
- 615000 Entretien et réparations	26 185,99	18 031,67
- 615100 Informatique	35 223,94	32 397,36
- 615600 Maintenance	34 689,81	16 404,78
- 616000 Primes d'assurance	34 940,81	32 254,81
- 618200 Documentation générale et technique		89,00
- 621100 Personnel intérimaire	50 535,12	80 770,63
- 622600 Honoraires	15 366,00	17 748,00
- 622700 Frais d'actes et contentieux	750,00	420,88
- 623000 Pub, publications, relations publiq	50,00	
- 623400 Cadeaux à la clientèle	25,00	
- 623800 Divers (pourboires, dons courants)		113,90
- 625100 Voyages et déplacements	130,14	3 769,10
- 625600 Missions	299,79	
- 625700 Réceptions	876,90	7 615,42
- 626100 Frais d'affranchissements	446,47	2,58
- 626200 Frais de télécommunications	25 972,10	30 514,31
- 626250 Frais de portables	7 808,55	7 419,89
- 626300 Frais hébergement logiciel	104,25	104,25
- 627000 Services bancaires et assimilés	3 500,75	4 130,93
- 628100 Concours divers (cotisations...)	8 252,80	7 600,00
Autres achats et charges externes	1 031 036,96	1 048 054,29
Total	1 031 336,96	1 048 054,29
MARGE SUR M/SES & MAT	8 026 195,87	7 987 000,80
CHARGES		
- 631100 Taxe sur les salaires	272 290,00	265 133,00
- 633300 Formation professionnelle continue	101 655,50	265 132,31
- 633800 Autres impôts, taxes, vers. assimil	25 406,19	24 651,13
- 635120 Taxes foncières	2 988,00	2 989,00
- 635130 Autres impôts locaux	23 707,28	13 571,62
- 637000 Autres impôts, taxes & verst. assim	18 715,00	13 757,00
Impôts, taxes et verst assimilés	444 761,97	585 234,06
- 641100 Personnel titulaire et stagiaire	5 568 204,53	5 425 490,34
- 641160 Indemnités de préavis, licenciement	36 272,70	21 554,26
- 641200 Congés Payés	104 620,43	47 250,05
- 641300 Primes et gratifications	8 918,68	4 163,30
- 641400 Indemnités et avantages divers	81 531,72	133 069,61
Rémunérations	5 799 548,06	5 631 527,56
- 645100 Cotisations	4 035,38	14 149,54
- 645110 Cotisations à l'URSSAF	1 242 685,47	1 115 692,20

Détail du compte de résultat

LA MAISON DE L'ENFANCE

Etats de synthèse au 31/12/2025

	du 01/01/25 au 31/12/25	du 01/01/24 au 31/12/24
- 645120 Cotisations aux mutuelles	152 581,71	140 032,64
- 645130 Cotisations aux caisses de retraite	221 858,14	196 905,13
- 645150 Cotisations caisses prévoyance	113 508,75	111 864,58
- 647500 Médecine du travail	31 762,80	27 265,20
- 647840 Oeuvres sociales	72 416,67	66 646,01
- 648000 Autres charges de personnel		3 475,00
- 648200 Provision charges sur congés payés	54 336,99	20 163,44
Autres charges sociales	1 893 185,91	1 696 193,74
- 681110 Dot. aux amort. Incorporelles	1 457,92	420,00
- 681120 Dot. aux amort. immo. corporelles	71 120,41	66 815,35
Amortissements et provisions	72 578,33	67 235,35
- 658000 Charges diverses gestion courante	623,42	52 525,08
- 658800 Charges Supplémentaires	52 500,00	
Autres charges	53 123,42	52 525,08
Total	8 263 197,69	8 032 715,79
RESULTAT D'EXPLOITATION	-237 001,82	-45 714,99
- 761000 Produits de participations	12 107,66	9 527,77
Produits financiers	12 107,66	9 527,77
Résultat financier	12 107,66	9 527,77
RESULTAT COURANT	-224 894,16	-36 187,22
- 771000 Produits except. s/opér. gestion	3 539,36	2 827,02
- 772000 Produits sur exercice antérieur		39 826,32
Produits exceptionnels	3 539,36	42 653,34
- 671000 Charges exception. s/opérat.gestion	862,30	501,99
- 672000 Charges sur exercice antérieur	2 056,05	
Charges exceptionnelles	2 918,35	501,99
Résultat exceptionnel	621,01	42 151,35
RESULTAT DE L'EXERCICE	-224 273,15	5 964,13



"LA MAISON DE L'ENFANCE Francis BARRAU"

Espace DAUMAS

1 Place de Lattre de Tassigny

83 470 SAINT MAXIMIN

☎ 04.98.05.04.70

[@c.colas@maisonenfance.fr](mailto:c.colas@maisonenfance.fr)

ANNEXE du 1^{ER} Janvier 2025 au 31 Décembre 2025





"LA MAISON DE L'ENFANCE Francis BARRAU"

Espace DAUMAS

1 Place de Lattre de Tassigny

83 470 SAINT MAXIMIN

☎ 04.98.05.04.70

@ c.colas@maisonenfance.fr

Aucun événement significatif en 2025.

ANNEXE exercice 2025

SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice	NA
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	NA
REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	X
Dérogations	NA
Permanence ou changement de méthodes	NA
Informations générales complémentaires	NA
COMPLEMENT D'INFORMATION RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	X
Etat des amortissements	X
Etat des provisions	NA
Etat des échéances des créances et des dettes	NA
Composition des capitaux propres	X
Provision spéciale de réévaluation (1976)	NA
Frais d'établissement	NA
Frais de recherche appliquée et de développement	NA
Fonds commercial	NA
Autres immobilisations incorporelles	NA
Evaluation des immobilisations corporelles	NA
Evaluation des amortissements	NA
Titres immobilisés	NA
Créances immobilisées	NA
Evaluation des matières et marchandises	NA

Evaluation des produits et en cours	NA
Dépréciation des stocks et en cours	NA
Opérations à long terme	NA
Produits nets partiels sur travaux en cours	NA
Différence d'évaluation sur éléments fongibles	NA
Evaluation des créances et des dettes	NA
Dépréciation des créances	NA
Avances ou crédits alloués aux dirigeants	NA
Obligations convertibles ou échangeables	NA
Evaluation des valeurs mobilières de placement	NA
Dépréciation des valeurs mobilières de placement	NA
Différence d'évaluation sur les titres	NA
Disponibilités en Euros	NA
Disponibilités en devise	NA
Produits à recevoir	X
Charges à payer	X
Détail des charges à payer	X
Charges et produits constatés d'avance	NA
Détail des charges constatées d'avance	NA
Détail des produits constatés d'avance	NA
Charges à répartir sur plusieurs exercices	NA
Primes de remboursement des obligations	NA
Ecart de conversion sur opérations en devises	NA
Eléments relevant de plusieurs postes de bilan	NA
Subvention d'équipement	NA
COMPLEMENT D'INFORMATION RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Ventilation du chiffre d'affaires	NA
Rémunération des dirigeants	NA
Ventilation de l'effectif moyen	X
Charges et produits financiers	NA
Ventilation de l'impôt sur les bénéfices	NA
Résultat hors évaluation fiscale dérogatoire	NA
Valorisation des contributions volontaires	NA
ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Dettes garanties par des sûretés réelles	NA
Montant des engagements financiers	NA
Informations en matière de crédit bail	NA
Engagement en matière de pensions et retraites	NA
Accroissement ou allègement de charges fiscales futures	NA
Liste des filiales et des participations	NA
INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES	

Opérations faites en commun	NA
Produits et charges exceptionnels	NA
Transferts de charges	NA
Frais accessoires d'achat	NA
Valeurs mobilières	NA
Produits et charges sur exercices antérieurs	NA
Participation des salariés	NA
Résultats financiers des cinq derniers exercices	NA
COMPLEMENT D'INFORMATION RELATIF A LA COMPTABILITE ANALYTIQUE	NA

Les règles et méthodes 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 120-1 et suivants du plan comptable général 2005. 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 code du commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que des règlements CRC relatifs à la réécriture du plan comptable 2005 applicables à la clôture de l'exercice.

Méthodes diverses :

Les frais de fonctionnement (compte 625 800) sont répartis en fonction de l'agrément de la structure petite enfance.

Ils correspondent à la masse salariale du personnel administratif, d'achats divers de fournitures, des honoraires du CAC, honoraires psychologue (réunion de direction) ainsi que l'ensemble des achats groupés....

La prestation de service des multi accueils de la Communauté d'agglomération Provence Verte a été reventilée en fonction de l'agrément car la ventilation de la prestation de service des multi accueils de la communauté de communes Provence Verdon est établi comme cela, selon la délégation de services public.

Changements de méthode :

Il n'y a pas eu de changement de méthode en 2025.

Complément d'information relatif au bilan

Etat des Immobilisations, et des Amortissements

205000 Concessions et droits similaires	Prix d'acquisition	Cumul N-1	Dotation 2025	Valeur Nette
Logiciel de paye	4 096,30	4 096,30	0	0
Logiciel de comptabilité	6 948,76	6 948,76	0	0
Logiciel Petite Enfance	11 200,00	11 200,00	0	0
Logiciel de paye et compta Y2	6 564,00	6 564,00	0	0

Logiciel Petite Enfance CCPV	5 745,00	5 745,00	0	0
Licence exchange online	2 100,00	561,53	420,00	1 118,47
Licence	2 310,00		1 037,92	1 272,08
Conception Site internet	2 180,00		617,17	1 562,83
213000 Constructions				
Bâtiment le Pré de foire	300 000,00	81 139,73	12 000,00	206 860,27
Bâtiment 1 bis Espace DAUMAS	258 208,09	19 501,99	10 361,33	228 344,77
Bâtiment Le pré de foire Travaux	216 320,24	3 700,42	8 757,47	203 862,35
215400 Matériel industriel				
Vaporetto	699,00	699,00	0	0
Lave-vaisselle professionnel	1 000,00	287,68	200,00	512,32
Chaudière	9 330,00	81,57	1 866,00	7 382,43
218100 Instal.Gén., Agencement et Aménagement Divers				
Aire de Jeux Créacomposite	5 952,48	5 952,48	0	0
Fourniture et pose store	4 424,00	4 424,00	0	0
Chauffage R21 2000W	972,72	972,72	0	0
Stores Pôle Enfance 1	4 810,80	4 810,80	0	0
Stores Pôle Enfance 2	5 485,68	5 485,68	0	0
Volet roulant BOUT CHOUX	1 504,26	1 504,26	0	0
Clim HAIER Cuisine Pôle enfance St Max	996,00	996,00	0	0
Régulation centralisée Pôle enfance St Max	6 372,00	4 395,81	637,20	1 338,99
Store Les Alludes	1 995,00	1 995,00	0	0
Forge Barrière Pré de foire	2 350,00	1 522,67	235,00	592,33
Rideau Electrique Pré de foire	1 782,00	1 782,00	0	0
Forge Portail Pré de foire	800,00	504,33	80,00	215,67
Revêtement Sol Pré de foire	7 667,40	4 921,84	766,74	1 978,82
Placards Pré de foire	7 130,40	4 577,13	713,04	1 840,23
Forge portillon	700,00	433,42	70,00	196,58
Placards Pré de foire	2 922,00	1 848,47	292,20	781,33
Enseigne Pré de foire	1 812,00	1 132,87	181,20	497,93
Gazon synthétique Pré de foire	2 801,00	1 750,43	280,10	770,47
Menuiseries Pré de foire	540,00	337,32	54,00	148,68
Menuiseries Pré de foire	15 813,24	10 332,74	1 581,32	3 899,18
Rénovation travaux Pré de foire	113 205,00	70 931,46	11 320,50	30 953,04
Rénovation extérieures Pré de foire	3 795,00	2 377,85	379,50	1 037,65
Facture ASBF	1 980,00	1 980,00	0	0
Peinture Codipro	7 205,00	7 205,00	0	0
Peinture TONINI	8 002,50	3 411,48	1 600,50	2 990,52
Pourriere chauffage espace DAUMAS	10 800,00	2 233,97	1 080,00	7 486,03
Revêtement sol SPPR	4 788,00	675,57	478,80	3 633,63
Peinture TONINI MINOS	8 299,50	1 387,04	829,95	6 082,51

Nettoyage Pôle Enfance Tonini	5 032,50	801,04	503,24	3 728,22
Rénovation Panneaux métalliques	3 740,00	495,92	374,00	2 870,08
Rénovation Sol Les Alludes	1 418,40	351,30	283,68	783,42
Travaux sur cloison amovible	3 840,00	629,51	768,00	2 442,49
Traitement du bois xylophage	9 777,60	1 565,48	1 955,52	6 256,60
Volet roulant	3 037,78	315,40	607,56	2 114,82
Radiateur au siège	1 114,13	7,91	222,83	883,39
Vitrophanie Siège	720,00	20,46	72,00	627,54
Chauffe-Eau ESTELETO	872,40		130,02	742,38
Vidéo phone RIANs	1 473,00		194,52	1 278,48
Barres Anti Panique ESTELETO	2 239,10		431,87	1 807,23
Store LEI PITCHOUN	7 258,68		616,49	6 642,19
Chauffe-Eau LES PETITOUS	1 392,00		138,06	1 253,94
Appareils téléphoniques	966,00		28,23	937,77
218200 Matériel de transport				
Twingo Renault 08/2010	10 049,50	10 049,50	0	0
Kangoo Renault	9 507,42	9 507,42	0	0
Fiat Fiorino	10 000,00	10 000,00	0	0
Fiat Panda	8 161,50	8 161,50	0	0
Fiat 500 L	15 083,50	15 083,50	0	0
Fiat Panda	9 954,00	9 954,00	0	0
Fiat 500 L	15 900,00	15 900,00	0	0
Fiat Panda rouge David	4 197,00	2 587,19	839,40	770,41
Fiat Panda rouge Lydiane	3 997,00	2 527,42	799,40	670,18
Peugeot Partner	18 500,00	8 099,45	3 700,00	6 700,55
Atelage	816,00	462,77	272,00	81,23
218300 Matériel de bureau et informatique				
Ordinateur *3 + Ecran *3 + Licences	2 629,00	2 629,00	0	0
Vidéo Projecteur EPSON EMP	825,24	825,24	0	0
Ordinateur portable NEC	667,37	667,37	0	0
Ordinateur SERVEUR	3 590,00	3 590,00	0	0
Ordinateur portable DELL	703,00	703,00	0	0
PC DELL OPTIPLEX 3010 SFF	2 457,00	2 457,00	0	0
PC FUJITSU	1 398,00	1 398,00	0	0
Copieur IR 4225I	5 040,00	5 040,00	0	0
Ordinateur Portable FUJITSU	699,00	699,00	0	0
Ecrans tactiles NINIO	6 192,00	6 192,00	0	0
Ecrans tactiles NINIO	659,00	659,00	0	0
Facture PC DELL VOSTRO + ECRAN	1 033,00	1 033,00	0	0
Copieur Canon IR 4245I	3 600,00	3 600,00	0	0
2 PC ACER Veriton VES 2710 G	1 877,99	1 877,99	0	0
Ecran Tactile PC ASUS A41	694,01	694,01	0	0
Serveur Espace DAUMAS	7 560,00	7 560,00	0	0
Ordinateur portable	838,00	838,00	0	0

Ordinateur siège	1 916,00	1 916,00	0	0
Panel des 6 structures CCPV	5 472,00	5 472,00	0	0
Ordinateur MAGNANARELLES	1 192,82	1 192,82	0	0
Ordinateur PETITOUS	1 192,82	1 192,82	0	0
Ordinateur PETITS MEUNIER	1 048,86	1 048,86	0	0
Ordinateur POMME DE REINETTE	1 048,86	1 048,86	0	0
Ordinateur COLIBRIS	1 048,86	1 048,86	0	0
Ordinateur TROTTE MENU	1 192,80	1 192,80	0	0
Ordinateur NANS	1 113,60	1 010,88	102,72	0
Ordinateur RAM	1 941,60	1 698,68	242,92	0
Portable CSE	989,00	734,31	254,69	0
Portable COORDINATRICE	989,00	734,31	254,69	0
Panel MOUSSI	714,00	597,93	116,07	0
Ordinateur BOUTCHOUX	969,80	626,17	323,27	20,36
Ordinateur REP	970,80	576,27	323,60	70,93
Ordinateur GRIBOUILLES	1 074,07	337,81	214,81	521,45
Ordinateur RIBAMBELLE	1 004,27	315,86	200,85	487,56
Ordinateur LEI MINOS	919,27	289,13	183,85	446,29
Ordinateur PARPAIOUN	919,24	289,12	183,85	446,27
Ordinateur PITCHOUN	940,80	251,05	313,60	376,15
Ordinateur NISTOUN	940,80	251,05	313,60	376,15
Ordinateur MOUSSI	940,80	251,05	313,60	376,15
Ordinateur ALLUDES	940,80	251,05	313,60	376,15
Ordinateur CAGANIS	940,80	251,05	313,60	376,15
Ordinateur RSAI	928,80	247,85	309,60	371,35
Disque Dur Charlotte	180,00	48,03	60	71,97
Portable Alais	963,60		273,68	689,92
Ordinateur Accueil	940,80		213,08	727,72
Tablette CAGANIS	810,00		83,59	726,41
Copieur Siège	1 850,00		146,99	1 703,01
275500 Cautionnement	84 086,00			84 086,00
TOTAL	1 371 299,36	450 265,32	72 833,02	848 201,02

Capitaux propres

Report à nouveau	1 391 312,04
Résultat de l'exercice	-224 273,15
CAPITAUX PROPRES	1 167 038,89

Produits à recevoir

CAF Bonus Attractivité	133 569,00
CAF Bonus territoire	303 241,60
CAF Subvention	22 840,77
CAF PSU	993 993,24
CAF Journées pédagogiques et heures de prépa	47 424,88

CAF Complément à recevoir	33 402,97
CHORUM	11 152,54
MSA	70 070,60
Aide à l'apprentissage	2 499,96

Charges à payer

Dettes	1 759 999,65
Dont Personnel	476 950,98
Dont Organismes sociaux	555 859,17
Dont Autres dettes fiscales et sociales	158 550,70

Complément d'information relatif au compte de résultat

Effectif au 31 Décembre 2025

Cadres	23
Employés	205
Dont Apprenties	15
Dont Emploi aidé (CA ou CAE)	0