

***ASSOCIATION Crèche les petits chartreux***

*8 Place de la Mairie*

*38134 ST JOSEPH DE RIVIERE*

*Dossier financier de l'exercice en Euros*

*Période du 01/01/2023 au 31/12/2023*

*Activité principale de l'association :*

Nous vous présentons ci-après le dossier de l'exercice.

**Fait à GIERES**

**Le 09/04/2024**

**BENADDOU Najat**

Directrice

**BENADDOU Benjamin**

Expert comptable

***CABINET FIDEX***

*2 AV DE VIGNATE*

*PARC EQUATION - BAT C*

*38610 GIERES*

*0476010003*

## BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

	Pages
- <i>Rapport de présentation</i>	1
- <i>Bilan actif-passif</i>	2 et 3
- <i>Compte de résultat</i>	4 et 5
- <i>Détail bilan</i>	6 et 7
- <i>Détail Compte de résultat</i>	8 à 10
- <i>Annexe à la liasse fiscale</i>	11 à 13

***CABINET FIDEX***

*2 AV DE VIGNATE*

*PARC EQUATION - BAT C*

*38610 GIERES*

*0476010003*

## **RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS**

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

ASSOCIATION Crèche les petits chartreux  
8 Place de la Mairie  
38134 ST JOSEPH DE RIVIERE

relatifs à l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023.

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,	136 230 Euros
- Produits d'exploitation,	339 445 Euros
- Résultat net comptable,	49 989 Euros

Fait à GIERES  
Le 19/03/2024

BENADDOU Najat  
Directrice

BENADDOU Benjamin  
Expert comptable

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	<b>Immobilisations incorporelles</b>						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques...	2 905	2 905		2 905	2 905	100.00
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations corporelles</b>						
	Terrains						
	Constructions						
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques Matériel et outillage	33 667	22 434	11 233	7 160	4 073	56.88
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>						
	<b>Immobilisations financières (1)</b>						
	Participations et Créances rattachées						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres						
	<b>Total I</b>	36 571	25 339	11 233	10 065	1 168	11.60
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en cours</b>						
	<b>Créances (2)</b>						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	7 110		7 110	6 613	497	7.51
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	79 285		79 285	58 327	20 958	35.93
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	38 417		38 417	27 222	11 195	41.12
	Charges constatées d'avance (2)	186		186		186	
	<b>Total II</b>	124 998		124 998	92 162	32 835	35.63
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts (III)						
	Primes de remboursement des emprunts (IV)						
	Ecart de conversion actif (V)						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>		161 569	25 339	136 230	102 227	34 003	33.26

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2023 12		Exercice N-1 31/12/2022 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	24 720		26 958		2 238	8.30
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	49 989		2 238		52 227	NS
	Situation nette (sous total)	74 709		24 720		49 989	202.22
	Fonds propres consommables						
	Subventions d'investissement	9 475		7 329		2 147	29.29
	Provisions réglementées						
PROVISIONS	Total I	84 185		32 049		52 136	162.68
	Fonds reportés liés aux legs ou donations						
	Fonds dédiés						
	Total II						
	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Total III						
DETTES (1)							
	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)						
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	14 412		26 252		11 840	45.10
	Emprunts et dettes financières diverses						
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	9 794		13 871		4 077	29.39
	Dettes des legs ou donations						
	Dettes fiscales et sociales	27 508		29 877		2 369	7.93
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	331		178		153	85.70
TOTAL GENERAL	Instruments de trésorerie						
	Produits constatés d'avance						
	Total IV	52 045		70 178		18 132	25.84
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	136 230		102 227		34 003	33.26

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

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

14 412

26 252

Dossier N° 380033 en Euros.

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

CABINET FIDEX

**COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>						
Cotisations		870		720	150	20.83
Ventes de biens et services						
Ventes de biens						
Ventes de dons en nature						
Ventes de prestations de service		210 883		186 025	24 858	13.36
Parrainages						
Produits de tiers financeurs						
Concours publics et subventions d'exploitation		111 927		118 695	6 767	5.70
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable						
Ressources liées à la générosité du public				527	527	100.00
Dons manuels						
Mécénats						
Legs, donations et assurances-vie						
Contributions financières						
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		15 740		9 241	6 499	70.33
Utilisations des fonds dédiés						
Autres produits		25		2 326	2 301	98.91
<b>Total I</b>		339 445		317 534	21 912	6.90
<b>Charges d'exploitation (2)</b>						
Achats de marchandises				1 071	1 071	100.00
Variation de stock						
Autres achats et charges externes		56 533		83 034	26 502	31.92
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés		3 739		4 464	725	16.24
Salaires et traitements		212 255		203 986	8 269	4.05
Charges sociales		51 074		50 030	1 044	2.09
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		3 375		3 966	591	14.90
Dotations aux provisions						
Reports en fonds dédiés						
Autres charges		199		31	168	547.35
<b>Total II</b>		327 174		346 582	19 408	5.60
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>		12 271		29 049	41 320	142.24

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
<b>Produits financiers</b>						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé						
Autres intérêts et produits assimilés		699			699	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total III</b>		699			699	
<b>Charges financières</b>						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées		1 461	1 134		327	28.84
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total IV</b>		1 461	1 134		327	28.84
<b>2. Résultat financier (III-IV)</b>		762	1 134		372	32.83
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)</b>		11 509	30 183		41 692	138.13
<b>Produits exceptionnels</b>						
Sur opérations de gestion		42 407	33 723		8 684	25.75
Sur opérations en capital		2 545			2 545	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges						
<b>Total V</b>		44 952	33 723		11 229	33.30
<b>Charges exceptionnelles</b>						
Sur opérations de gestion		6 472	5 778		694	12.02
Sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
<b>Total VI</b>		6 472	5 778		694	12.02
<b>4. Résultat exceptionnel (V-VI)</b>		38 480	27 945		10 535	37.70
<b>Participation des salariés aux résultats (VII)</b>						
<b>Impôts sur les bénéfices (VIII)</b>						
<b>Total des produits (I+III+V)</b>		385 097	351 256		33 840	9.63
<b>Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)</b>		335 107	353 494		18 387	5.20
<b>5. EXCEDENT OU DEFICIT</b>		49 989	2 238		52 227	NS

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
FONDS COMMERCIAL, DROIT AU BAIL			2 905		2 905	100.00
20500000 Logiciel	2 905		2 905			
28050000	2 905				2 905	
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE	11 233		7 160		4 073	56.88
21830000 Matériel Informatique	1 902		1 342		560	41.73
21840000 Mobilier, matériel électromén.	31 765		27 781		3 983	14.34
28183000	1 044				1 044	
28184000 Amortissement Mobilier	21 390		21 963		573	2.61
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	11 233		10 065		1 168	11.60
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES	7 110		6 613		497	7.51
41100000 Clients	7 110		6 613		497	7.51
AUTRES	79 285		58 327		20 958	35.93
40100000 Fournisseurs Divers	353		4		349	NS
42100010 Rem. Sigolene MILCENT	118				118	
42870100 PRODUITS A RECEVOIR CPAM			5 778		5 778	100.00
44170000 Subv. CAF	1 490				1 490	
44173000 Subv. Département	10 944				10 944	
44174000 Subv. Commune	440				440	
44176000 Sub. Communauté de Commune	11 300				11 300	
44178000 Uniformation	2 107				2 107	
46860000 Charges à payer			178		178	100.00
46870300 Produits à recevoir CAF	52 533		58 145		5 612	9.65
49670000 PROV POUR DEPRECIATION DEB			5 778		5 778	100.00
DISPONIBILITES	38 417		27 222		11 195	41.12
51100000 CESU	1 295				1 295	
51200000 C.C.CREDIT AGRIC 00191544617	12 667		26 644		13 977	52.46
51210000 C.C 2 CA 00191550544	541		533		8	1.42
51220000 CPT LIVRET 00191550722	23 714				23 714	
53000000 CAISSE	200		45		155	344.13
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	186				186	
48600000 Charges constatées d'avance	186				186	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	124 998		92 162		32 835	35.63
TOTAL GENERAL	136 230		102 227		34 003	33.26

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
REPORT A NOUVEAU	24	720	26	958	2 238	8.30
11000000 Report à Nouveau	26	958	26	958		
11900000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	2	238			2 238	
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	49	989	2	238	52 227	NS
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	74	709	24	720	49 989	202.22
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	9	475	7	329	2 147	29.29
13130000 Subv.Invest.CAF	26	947	22	255	4 692	21.08
13913000 SUBV INV CAF INSC CR	17	471	14	926	2 545	17.05
TOTAL FONDS PROPRES	84	185	32	049	52 136	162.68
TOTAL FONDS DEDIES						
TOTAL PROVISIONS						
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	14	412	26	252	11 840	45.10
51230000 Caisse d'Epargne cpt0801676142	14	412	26	252	11 840	45.10
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	9	794	13	871	4 077	29.39
40100000 Fournisseurs Divers	4	999	6	161	1 162	18.86
40810000 FNP Fournisseurs Divers	4	795	7	710	2 915	37.80
DETTES FISCALES ET SOCIALES	27	508	29	877	2 369	7.93
42100006 Rem. Fabienne SAUGE			527		527	100.00
42100012 Rémun. BILLON GRAND Marion	124				124	
42100019 rémun. MARTINS Sophie	26		634		608	95.87
42820000 Dettes Prov. pour Congés Payés	12	535	8	236	4 300	52.21
43100000 Urssaf	5	396	5	820	424	7.29
43720000 Mutuelle	2	447	534		1 913	358.33
43730000 RETRAITE MALAKOFF HUMANIS	935		1 224		289	23.59
43732000 Prévoyance	483		2 460		1 976	80.35
43820000 Charges Soc. sur Congés Payés	2	585	2 863		278	9.72
44173000 Subv. Département			4 086		4 086	100.00
44178000 Uniformalion			3 315		3 315	100.00
44230000 Prélèvement à la Source PAS	12				12	
44713000 Participation à la Form Pro.	2	964			2 964	
44860000 Autres charges à payer			178		178	100.00
AUTRES DETTES	331		178		153	85.70
46700000 Autres comptes débit. / créd.			178		178	100.00
46860000 Charges à payer	331				331	
TOTAL DETTES	52	045	70	178	18 132	25.84
TOTAL GENERAL	136	230	102	227	34 003	33.26

**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
COTISATIONS		870		720	150	20.83
75600000 Adhésions familles		870		720	150	20.83
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE		210 883		186 025	24 858	13.36
70610000 Participation Familles		60 923		48 382	12 541	25.92
70623000 CAF PSU				135 530	135 530	100.00
70691000 CAF - PSU		148 100			148 100	
70695000 MSA		1 559			1 559	
70880000 Autres produits d'activ. annex		300		2 113	1 813	85.78
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION		111 927		118 695	6 767	5.70
74110000 Subvention aide apprentis		7 377			7 377	
74300000 Subventions départements		3 110		17 695	14 585	82.42
74400000 Subventions communes		440			440	
74510000 CAF CTG		19 000			19 000	
74600000 Subventions Communauté Commune		82 000		101 000	19 000	18.81
RESSOURCES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC				527	527	100.00
75400000 COLLECTES,DONS				527	527	100.00
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS		15 740		9 241	6 499	70.33
78150000 REPRISES PROV EXPLOITATION		5 778			5 778	
79100000 Transfert de charges				4 178	4 178	100.00
79130000 Remboursement formations		9 823		4 483	5 340	119.12
79150000 PART MUTUELLE		139		580	441	76.02
AUTRES PRODUITS		25		2 326	2 301	98.91
75800000 Produits de gestion courant		25		16	10	61.06
75810000 Quote-part subv iinvestissement				2 311	2 311	100.00
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		339 445		317 534	21 912	6.90
ACHATS DE MARCHANDISES				1 071	1 071	100.00
60700000 ACHAT				1 071	1 071	100.00
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		56 533		83 034	26 502	31.92
60610000 Electricité		10 082		6 858	3 224	47.02
60611000 Eau		804		631	173	27.42
60630000 Petit équipement		3 469		17	3 452	NS
60631000 Produits d'entretien		834		2 726	1 892	69.41
60640000 Fres administratives		1 300		430	870	202.36
60650000 Hygiène et pharmacie		308			308	
60651000 Couches		1 157		2 107	951	45.11
60660000 Matériel pédagogique		945		1 694	749	44.21
60661000 Fournitures d'activités		337		1 685	1 347	79.98
60680000 Alimentation Enfants		7 226		11 203	3 976	35.49
60690000 RRR Obtenues		8			8	
61110000 Sous traitance Gestion Paie		7 522			7 522	
61120000 Sous traitance Repas		899			899	
61300000 Loyer				32 460	32 460	100.00
61320000 Location immobilière				33	33	100.00
61500000 Entretien et réparations				235	235	100.00
61560000 Maintenance		1 235		667	567	85.05
61600000 Assurance		1 360		2 527	1 167	46.19
61700000 Etudes, analyses sanitaires		898		180	718	398.85

**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

	<b>Exercice N</b>		<b>Exercice N-1</b>		<b>Ecart N / N-1</b>	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
62130000 Intervenant extérieur	1	644			1 644	
62140000 Personnel détaché		770			770	
62260000 Honoraires Expert Comptable	1	620	12	978	11 358	87.52
62261000 Honoraires Commissaire aux cpt	2	496			2 496	
62262000 Honoraires juridiques			530		530	100.00
62330000 Animations diverses		210			210	
62340000 Cadeaux aux familles		60	110		50	45.65
62410000 Frais de livraison sur achats		287	115		172	149.44
62500000 Frais de déplacement		12	659		646	98.14
62520000 Fêtes et sorties enfants	1	178	380		798	210.00
62570000 Receptions		336			336	
62610000 Frais postaux		38	56		17	31.39
62630000 Téléphone - internet		935	1 212		277	22.86
62700000 Frais bancaires	1	261	911		350	38.40
62710000 Frais remises CESU		84			84	
62810000 Cotisations, adhésions		673	587		86	14.65
62820000 Formation du Personnel	5	683	2 045		3 638	177.89
62830000 Frais déplacements formation		879			879	
<b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES</b>	<b>3</b>	<b>739</b>	<b>4 464</b>		<b>725</b>	<b>16.24</b>
63130000 Particip Employeur Formation		3 739	4 464		725	16.24
<b>SALAIRES ET TRAITEMENTS</b>	<b>212</b>	<b>255</b>	<b>203 986</b>		<b>8 269</b>	<b>4.05</b>
64100000 Rémunération du personnel		206 805	202 605		4 200	2.07
64120000 Congés payés		4 300	1 381		2 919	211.33
64140000 Indemnités et avantages divers		1 150			1 150	
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>51</b>	<b>074</b>	<b>50 030</b>		<b>1 044</b>	<b>2.09</b>
64510000 Cotis URSSAF		39 081	33 852		5 229	15.45
64520000 Cotis. Mutuelle		2 741			2 741	
64530000 Cotis. aux caisses Retraite			6 432		6 432	100.00
64531000 Cotisations retraite		6 244			6 244	
64532000 Cotisations Prévoyance		1 368			1 368	
64540000 Cotisation Prévoyance			3 923		3 923	100.00
64580000 Provision charges sociales/CP		278	1 095		1 373	125.40
64720000 Versement CSE			567		567	100.00
64750000 Médecine du travail	1	419	1 632		213	13.04
64770000 Indemnités transport			344		344	100.00
64800000 Autres charges de Personnel		500	2 187		1 687	77.13
<b>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS</b>	<b>3</b>	<b>375</b>	<b>3 966</b>		<b>591</b>	<b>14.90</b>
68111000 Dotation immo incorporelles		515	795		280	35.17
68112000 Dotations Immo corporelles		2 860	3 171		311	9.81
<b>AUTRES CHARGES</b>	<b>199</b>		<b>31</b>		<b>168</b>	<b>547.35</b>
65110000 Redevance Brevet Logiciel		135			135	
65800000 Charges div. gestion courante		64	31		33	108.33
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>327</b>	<b>174</b>	<b>346 582</b>		<b>19 408</b>	<b>5.60</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>12</b>	<b>271</b>	<b>29 049</b>		<b>41 320</b>	<b>142.24</b>

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES		699			699	
76800000 Intérêts livrets		699			699	
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS		699			699	
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES		1 461	1 134		327	28.84
66160000 Intérêts bancaires		1 461	1 134		327	28.84
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES		1 461	1 134		327	28.84
RESULTAT FINANCIER		762	1 134		372	32.83
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		11 509	30 183		41 692	138.13
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION		42 407	33 723		8 684	25.75
77000000 SUBV EXCEPTIONNELLE			32 460		32 460	100.00
77180000 AUTRES PROD / OP GESTION		21 944			21 944	
77200000 Produits except exercices anté		20 463	1 263		19 200	NS
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL		2 545			2 545	
77700000 Q-P Subv. Invest. virée au C-R		2 545			2 545	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS		44 952	33 723		11 229	33.30
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION		6 472	5 778		694	12.02
67120000 Pénalités fiscales		905			905	
67180000 Autres charges exceptionnelles			5 778		5 778	100.00
67200000 Charges sur exer. antérieurs		5 567			5 567	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES		6 472	5 778		694	12.02
RESULTAT EXCEPTIONNEL		38 480	27 945		10 535	37.70
TOTAL DES PRODUITS		385 097	351 256		33 840	9.63
TOTAL DES CHARGES		335 107	353 494		18 387	5.20
EXCEDENT OU DEFICIT		49 989	2 238		52 227	NS

**ANNEXE A LA LIASSE FISCALE**

<b>Ecritures d'inventaires</b>	<b>Débit</b>	<b>Crédit</b>	<b>Montant</b>
<b>COMPTES D'ACTIF</b>			
48600000 Charges constatées d'avance			186.00
31/12/2023 EI CCA23 FARAGO RAT23 24	186.00		
44170000 Subv. CAF			1 489.50
03/10/2023 OD PAR23 SUBV INVEST CAF PC+AUTR	4 692.00		
20/12/2023 EQ acompte subv invest caf 10/23		3 202.50	
44173000 Subv. Département			10 944.00
31/12/2023 EI PAR23 IDA DEPARTEMENT	10 944.00		
44174000 Subv. Commune			440.00
31/12/2023 EI PAR23 Subvention CENTR SOCIAL	440.00		
44176000 Sub. Communauté de Commune			11 300.00
31/12/2023 EI PAR23 Subventions Communauté	11 300.00		
44178000 Uniformation			2 107.20
31/12/2023 EI PAR23 Remboursement formatio	296.00		
31/12/2023 EI PAR23 Remboursement formation	1 071.20		
31/12/2023 EI PAR23 CPNEF	320.00		
31/12/2023 EI PAR23 CPNEF	420.00		
46870300 Produits à recevoir CAF			52 532.50
31/12/2023 EI PAR23 CAF - PSU	33 532.50		
31/12/2023 EI PAR23 CAF CTG	19 000.00		
<b>COMPTES DE PASSIF</b>			
40810000 FNP Fournisseurs Divers			4 795.24
31/12/2023 EI FNP23 Electricité		584.04	
31/12/2023 EI FNP23 Honoraires CAC GIRARD		2 544.00	
31/12/2023 EI FNP23 Frais remises CESU		21.60	
31/12/2023 EI FNP23 Frais remises CESU		15.60	
31/12/2023 EI fnp23 Honoraires Expert Comp		1 500.00	
31/12/2023 EI FNP23 HEIDI MELODIE		130.00	

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
42820000 Dettes Prov. pour Congés Payés			12 535.35
31/12/2023 EI Provisions pour congés payés		12 535.35	
43820000 Charges Soc. sur Congés Payés			2 584.80
31/12/2023 EI Provisions pour congés payés		2 584.80	
46860000 Charges à payer			330.52
31/12/2023 EI CAP23 Intérêts bancaires CE		252.52	
31/12/2023 EI CAP23 FRAIS BANCAIRES		78.00	

**ANNEXE A LA LIASSE FISCALE**

<b>Ecritures d'inventaires</b>	<b>Débit</b>	<b>Crédit</b>	<b>Montant</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>			
67120000 Pénalités fiscales			905.47
31/12/2023 OD RAPPEL COTISATION PREV + PENA	905.47		
67200000 Charges sur exer. antérieurs			5 566.62
01/01/2023 EQ FRAIS BANCAIRE 12 22	3.60		
04/04/2023 OD ECART CPAM 2022	682.75		
14/06/2023 HA 100112122022 HOUT Joanna Ps	257.20		
14/06/2023 HA 2690/2022 ACEPP 38	500.00		
26/06/2023 OD ECART UNIF 2022	60.84		
01/12/2023 OD RAPPEL COTISATION PREV	4 062.23		
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>			
77180000 AUTRES PROD / OP GESTION			21 944.00
21/12/2023 EQ CAF - PSU Spectre Loisir IDA		11 000.00	
31/12/2023 EI PAR23 IDA DEPARTEMENT		10 944.00	
77200000 Produits except exercices anté			20 462.81
01/01/2023 EQ3 SOLDE LIVRE A CRCA		15.19	
09/01/2023 OD MSA SOLDE 2022		779.19	
16/01/2023 OD ERREUR RB MONTANT FACT DIFF 2		100.00	
19/01/2023 OD ECART URSSAF 2022		110.00	
15/06/2023 OD ECART SOLDE CAF OUBLI CTG22		19 458.43	
77700000 Q-P Subv. Invest. virée au C-R			2 545.32
31/12/2023 OD QP SUBV INVEST 2023/4692 e		234.60	
31/12/2023 OD QP SUBV INVEST 2015		1 038.62	
31/12/2023 OD QP SUBV INVEST 2019		468.66	
31/12/2023 OD QP SUBV INVEST 2020		94.80	
31/12/2023 OD QP SUBV INVEST 2021		708.64	