ECOLE DES PARENTS ET DES EDUCATEURS

29 RUE ROMAIN ROLLAND

44100 NANTES

Exercice clos le : 31 décembre 2025

APE : 9499Z SIRET : 34960246600048

CABINET CCBA
146 RUE PAUL BELLAMY

Tél :0240145151

E-mail :contact@cabinetburban.com

44000 NANTES

SOMMAIRE

ECOLE DES PARENTS ET DES EDUCATEURS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

COMPTES ANNUELS	3
Bilan Actif	4
Bilan Passif	5
Compte de résultat	6
DETAIL DES COMPTES	8
Bilan Actif détaillé	9
Bilan Passif détaillé	10
Liste des immobilisations	11
Compte de résultat détaillé	13

COMPTES ANNUELS

BILAN ACTIF

ECOLE DES PARENTS ET DES EDUCATEURS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

		Valeur nette au 31/12/2025	Valeur nette au 31/12/2024	Valeur nette au 31/12/2023
Frais d'établissement				
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, ...		961,64	1 461,64	
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles		12 696,47	8 004,76	13 050,51
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières		4 894,99	4 894,99	4 894,99
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	(I)	18 553,10	14 361,39	17 945,50
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances Clients, usagers et comptes rattachés		21 586,20	15 042,16	49 200,46
Créances reçues par legs ou donations				
Avances et acomptes versés sur commandes				1 237,50
Autres créances		105 757,49	45 823,83	40 852,89
Charges constatées d'avance		10 877,31	7 561,70	
Valeurs mobilières de placement				
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités		325 279,75	333 998,37	240 535,93
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT	(II)	463 500,75	402 426,06	331 826,78
Frais d'émission des emprunts	(III)			
Primes de remboursement des emprunts	(IV)			
Écarts de conversion et différences d'évaluation - Actif	(V)			
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF	(I + II + III + IV + V)	482 053,85	416 787,45	349 772,28

BILAN PASSIF

ECOLE DES PARENTS ET DES EDUCATEURS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

		Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Valeur au 31/12/2023
Fonds propres sans droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Fonds propres avec droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Écarts de réévaluation				
Réserves				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité		291 544,18	229 843,87	254 292,56
Autres réserves				
Report à nouveau				
Excédent ou déficit de l'exercice		59 150,14	61 700,31	-24 448,69
Situation nette (sous-total)		350 694,32	291 544,18	229 843,87
Fonds propres consomptibles				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL DES FONDS PROPRES	(I)	350 694,32	291 544,18	229 843,87
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés		8 000,00		
TOTAL DES FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS	(II)	8 000,00		
Provisions pour risques		16 656,65	14 101,76	21 910,53
Provisions pour charges				
TOTAL DES PROVISIONS	(III)	16 656,65	14 101,76	21 910,53
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses				
Instruments financiers à terme				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		18 078,32	10 987,00	9 325,35
Fournisseurs, factures non parvenues		5 840,96	4 475,83	7 178,47
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales		33 568,99	36 362,25	36 148,38
Personnel et comptes rattachés		21 152,72	30 702,51	24 834,35
Dettes immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes		122,20		
Produits constatés d'avance		27 939,69	28 613,92	20 531,33
TOTAL DES DETTES	(IV)	106 702,88	111 141,51	98 017,88
Écarts de conversion et différences d'évaluation - Passif	(V)			
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF	(I + II + III + IV + V)	482 053,85	416 787,45	349 772,28

COMPTE DE RÉSULTAT

ECOLE DES PARENTS ET DES EDUCATEURS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation en valeur	Variation en %
Produits d'exploitation				
Cotisations	150,00	90,00	60,00	66,67
Ventes de biens et services				
Ventes de biens				
dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services	72 733,24	82 583,68	-9 850,44	-11,93
dont parrainages	*3 150,00*	*1 835,00*	*1 315,00*	*71,66*
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	548 559,11	532 751,45	15 807,66	2,97
Versements des fondateurs ou cons. dotation consomptible				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels	1 250,00		1 250,00	
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		11 195,27	-11 195,27	-100,00
Produits des cessions d'immobilisations incorp. et corp.				
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	1 838,66	5,70	1 832,96	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	624 531,01	626 626,10	-2 095,09	-0,33
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	128 757,84	121 609,63	7 148,21	5,88
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	9 587,97	8 758,04	829,93	9,48
Salaires	299 993,06	314 843,59	-14 850,53	-4,72
Cotisations sociales	114 267,74	115 045,14	-777,40	-0,68
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	3 993,73	5 084,11	-1 090,38	-21,45
Dotations aux provisions	2 554,89		2 554,89	
Valeur comptable des immobs. incorp. et corp. cédées				
Report des fonds dédiés	8 000,00		8 000,00	
Autres charges	77,90	500,27	-422,37	-84,43
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	567 233,13	565 840,78	1 392,35	0,25
1-RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	57 297,88	60 785,32	-3 487,44	-5,74

COMPTE DE RÉSULTAT

ECOLE DES PARENTS ET DES EDUCATEURS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation en valeur	Variation en %
Produits financiers				
De participation				
D'autres valeurs mobilière et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	1 956,26	1 445,40	510,86	35,34
Reprises sur dépréciations et provisions				
Différences positives de change				
Produits de cessions d'immobilisations financières				
Produits nets sur cessions de VMP, d'instruments de tréso.				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	1 956,26	1 445,40	510,86	35,34
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Valeur comptable des immobilisations financières cédées				
Charges nettes sur cessions de VMP, d'instruments de tréso.				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)				
2-RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)	1 956,26	1 445,40	510,86	35,34
3-RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)	59 254,14	62 230,72	-2 976,58	-4,78
Produits exceptionnels (V)		437,99	-437,99	-100,00
Charges exceptionnelles (VI)		860,40	-860,40	-100,00
4-RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		-422,41	422,41	100,00
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)	104,00	108,00	-4,00	-3,70
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	626 487,27	628 509,49	-2 022,22	-0,32
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)	567 337,13	566 809,18	527,95	0,09
EXCÉDENT OU DÉFICIT	59 150,14	61 700,31	-2 550,17	-4,13
Contributions volontaires en nature				
Dons en nature				
Prestations en nature	33 046,00	33 046,00		
Bénévolat	9 890,10	9 100,00	790,10	8,68
TOTAL DES CONTRIB. VOLONTAIRES EN NATURE	42 936,10	42 146,00	790,10	1,87
Charges des contributions volontaires en nature				
Secours en nature				
Mises à disposition gratuite de biens	33 046,00	33 046,00		
Prestations en nature				
Personnel bénévole	9 890,10	9 100,00	790,10	8,68
TOTAL CHARGES DES CONTRIB. VOLONTAIRES EN NAT.	42 936,10	42 146,00	790,10	1,87
TOTAL	59 150,14	61 700,31	-2 550,17	-4,13

DETAIL DES COMPTES

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

ECOLE DES PARENTS ET DES EDUCATEURS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur nette au 31/12/2025	Valeur nette au 31/12/2024	Valeur nette au 31/12/2023
Immobilisations incorporelles			
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, ...	961,64	1 461,64	
20500000 LOGICIELS	*2 982,69*	*2 982,69*	*1 482,69*
28050000 AMORTISSEMENT LOGICIELS	*-2 021,05*	*-1 521,05*	*-1 482,69*
Immobilisations corporelles			
Autres immobilisations corporelles	12 696,47	8 004,76	13 050,51
21810000 INST GENE AGENC AMENAG DIVERS	*10 243,23*	*8 777,25*	*8 777,25*
21830000 MAT DE BUREAU & MAT INFORMATIQ	*44 342,54*	*39 225,08*	*39 225,08*
21840000 MOBILIER	*5 032,81*	*5 032,81*	*5 032,81*
28181000 AMOR INST.GLE.AGT.AM	*-4 924,59*	*-3 890,52*	*-3 012,80*
28183000 AMORT MAT BUREAU INFORMATIQUE	*-37 731,51*	*-37 012,95*	*-32 984,02*
28184000 AMORTISSEMENT MOBILIER	*-4 266,01*	*-4 126,91*	*-3 987,81*
Immobilisations financières			
Autres immobilisations financières	4 894,99	4 894,99	4 894,99
27510000 DEPOTS VERSES	*4 894,99*	*4 894,99*	*4 894,99*
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ (I)	18 553,10	14 361,39	17 945,50
Créances			
Créances Clients, usagers et comptes rattachés	21 586,20	15 042,16	49 200,46
Avances et acomptes versés sur commandes			1 237,50
Autres créances	105 757,49	45 823,83	40 852,89
40980000 RRR A OBTENIR/AVOIRS NON RECUS		*730,80*	
43870000 PRODUITS A RECEVOIR		*288,36*	*1 676,69*
43900000 ORG SOC PRODUITS A RECEV	*51,59*		
44100000 SUBVENTIONS A RECEVOIR	*2 938,90*	*5 000,00*	
44102000 SEVRE - SUBV A RECEVOIR		*743,00*	
44104000 CAF -SUBV A RECEVOIR	*101 921,52*	*36 799,00*	
44870000 ETAT PRODUITS A RECEVOIR			*39 176,20*
46700000 AUTR CPTES DEBIT. OU CREDIT.	*845,48*	*595,17*	
46870000 PRODUITS A RECEVOIR		*1 667,50*	
Charges constatées d'avance	10 877,31	7 561,70	
48600000 CHARGES CONSTATEES AVANCE	*10 877,31*	*7 561,70*	
Disponibilités	325 279,75	333 998,37	240 535,93
51120000 REMISES CHÈQUES		*215,00*	
51121000 REMISE ESPÈCES	*97,70*	*10,00*	
51210000 CREDIT AGRICOLE	*54 491,99*	*107 771,97*	*160 639,66*
51210400 BANQUE POPULAIRE	*20 957,94*	*29 510,22*	*20 443,49*
51211000 CREDIT AGRICOLE-CPTE/LIVRET	*118 829,37*	*118 486,94*	*52 095,22*
51220000 CREDIT AGR-CPTE/LIVRET ASSO	*53 008,97*	*2 919,83*	*2 862,58*
51250400 CREDIT AGRICOLE-LIVRET A	*77 853,78*	*75 044,41*	*4 047,98*
53100000 CAISSE CONSULTATIONS	*40,00*	*40,00*	*447,00*
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT (II)	463 500,75	402 426,06	331 826,78
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I + II + III + IV + V)	482 053,85	416 787,45	349 772,28

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

ECOLE DES PARENTS ET DES EDUCATEURS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

		Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Valeur au 31/12/2023
Réserves				
Réserves pour projet de l'entité		291 544,18	229 843,87	254 292,56
10681000 RESERVE DE PROPRE ASSUREUR		*291 544,18*	*229 843,87*	*254 292,56*
Excédent ou déficit de l'exercice		59 150,14	61 700,31	-24 448,69
Situation nette (sous-total)		350 694,32	291 544,18	229 843,87
TOTAL DES FONDS PROPRES	(I)	350 694,32	291 544,18	229 843,87
Fonds dédiés		8 000,00		
19400000 FONDS DEDIES S/SUBV EXPLOITAT		*8 000,00*		
TOTAL DES FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS	(II)	8 000,00		
Provisions pour risques		16 656,65	14 101,76	21 910,53
15110000 PROVISIONS POUR RISQUES		*16 656,65*	*14 101,76*	*21 910,53*
TOTAL DES PROVISIONS	(III)	16 656,65	14 101,76	21 910,53
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		18 078,32	10 987,00	9 325,35
Fournisseurs, factures non parvenues		5 840,96	4 475,83	7 178,47
40810000 FRS FACTURES NON PARVENUES		*5 840,96*	*4 475,83*	*7 178,47*
Dettes fiscales et sociales		33 568,99	36 362,25	36 148,38
43100000 URSSAF		*12 581,00*	*13 013,00*	*11 917,05*
43710000 MALAKOFF MEDERIC		*3 578,58*	*3 638,16*	*3 416,01*
43730000 CAISSE PRÉVOYANCE MUTEX		*2 232,29*	*2 187,75*	*2 631,72*
43740000 HARMONIE MUTUELLE		*759,48*	*1 151,19*	*1 366,19*
43820000 CHARGES SOC / CONGES PAYES		*7 190,73*	*7 566,03*	*8 258,50*
43860000 AUTRES CHARGES A PAYER			*2 750,58*	
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE		*427,00*		
44400000 ETAT IMPOT/BENEFICES		*104,00*	*108,00*	*137,00*
44410000 PRÉLÈVEMENT À LA SOURCE			*567,00*	*632,00*
44810000 ETAT CHARGES A PAYER		*6 192,48*		
44811000 CHARGES FISCALES CONGES PAYES		*503,43*		
44820000 CHARGES FISCALES SUR CP			*531,97*	*472,91*
44860000 ETAT CHARGES A PAYER			*733,57*	*7 317,00*
44863000 ETAT CHARGES A PAYER FC			*4 115,00*	
Personnel et comptes rattachés		21 152,72	30 702,51	24 834,35
Autres dettes		122,20		
411OFFIC OFFICE SOCIO CULTUREL MONTOIRI		*122,20*		
Produits constatés d'avance		27 939,69	28 613,92	20 531,33
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		*27 939,69*	*28 613,92*	*20 531,33*
TOTAL DES DETTES	(IV)	106 702,88	111 141,51	98 017,88
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF	(I + II + III + IV + V)	482 053,85	416 787,45	349 772,28

LISTE DES IMMOBILISATIONS

ECOLE DES PARENTS ET DES EDUCATEURS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

Calcul des amortissements à date du 31/12/2025 — Transfert des amortissements à date du 31/12/2025

N°	Désignation	Date acquisition	Valeur acquisition	Durée amort. / Dt cession	Amortissement					Valeur nette fin d'exercice
					taux	mode	antérieur	de l'exercice	cumulé	
20500000	**LOGICIELS**									
1	LICENCE VM WARE	27/11/20	833,15	1	100,00	Lin	E 833,15	E	E 833,15	
2	16 OFFICE STANDARD	22/06/21	649,54	1	100,00	Lin	E 649,54	E	E 649,54	
3	REFONTE SITE INTERNE	04/12/24	1 500,00	3	33,33	Lin	E 38,36	E 500,00	E 538,36	961,64
Cumul du compte 20500000			2 982,69				E 1 521,05	E 500,00	E 2 021,05	961,64
(hors cessions)			*2 982,69*				*E 1 521,05*	*E 500,00*	*E 2 021,05*	*961,64*
21810000	**INST GENER,AGENC & AMENAG DIV**									
1	VITROPHANIE MODULPR	20/07/20	1 333,24	10	10,00	Lin	E 592,91	E 133,32	E 726,23	607,01
2	PANNEAUX ACCOUSTIQU	20/07/20	3 240,00	10	10,00	Lin	E 1 440,90	E 324,00	E 1 764,90	1 475,10
3	AGENCEMENT SCI ST IM	20/07/20	3 124,00	10	10,00	Lin	E 1 389,31	E 312,40	E 1 701,71	1 422,29
4	PLAQUE PHONIQUE MOD	20/07/20	1 080,01	10	10,00	Lin	E 467,40	E 108,00	E 575,40	504,61
5	CLIMATISATION LOCAUX	13/06/25	695,98	5	20,00	Lin	E	E 77,03	E 77,03	618,95
6	REMPLAC CHAUFFE-EAU	27/06/25	770,00	5	20,00	Lin	E	E 79,32	E 79,32	690,68
Cumul du compte 21810000			10 243,23				E 3 890,52	E 1 034,07	E 4 924,59	5 318,64
(hors cessions)			*10 243,23*				*E 3 890,52*	*E 1 034,07*	*E 4 924,59*	*5 318,64*
21830000	**MATERIEL BUREAU & MAT INFORM**									
1	VIDEOPROJECTEUR	09/04/08	960,33	1	100,00	Lin	E 960,33	E	E 960,33	
3	COPIEUR NUMERIQUE S	09/06/16	4 884,00	1	100,00	Lin	E 4 884,00	E	E 4 884,00	
4	PORTABLE DELL DIRECTI	13/06/16	762,00	31/12/25	100,00	Lin	E 762,00	E	E 762,00	
5	2 ORDINATEURS + SERV	13/06/16	5 304,00	1	100,00	Lin	E 5 304,00	E	E 5 304,00	
6	ORDINATEUR DELL OPTI	30/08/16	840,00	31/12/25	100,00	Lin	E 840,00	E	E 840,00	
7	CENTRALE TELEPHONIQ	11/09/20	1 839,84	7	14,29	Lin	E 1 131,63	E 262,83	E 1 394,46	445,38
8	SERVEUR DELL	27/11/20	4 128,00	3	33,33	Lin	E 4 128,00	E	E 4 128,00	
9	5 PC PORTABLES DELL	19/02/21	6 534,12	3	33,33	Lin	E 6 534,12	E	E 6 534,12	
10	5 PC PORTABLES DELL	10/06/21	5 119,00	3	33,33	Lin	E 5 119,00	E	E 5 119,00	
11	2 PC PORTABLES DELL	31/08/21	2 008,03	3	33,33	Lin	E 2 008,03	E	E 2 008,03	
12	3 PC PORTABLE DELL LA	16/06/22	3 912,48	3	33,33	Lin	E 3 319,35	E 593,13	E 3 912,48	
13	2 PC PORTABLE DELL LA	07/12/22	2 933,28	3	33,33	Lin	E 2 022,49	E 910,79	E 2 933,28	
14	3 PC PORT DELL +GARA	11/12/25	3 678,55	3	33,33	Lin	E	E 70,55	E 70,55	3 608,00
15	3 STATIONS ACCUEIL D	11/12/25	702,00	3	33,33	Lin	E	E 13,46	E 13,46	688,54
16	11 TEL PORTABLES XIAO	18/04/25	1 694,00	3	33,33	Lin	E	E 399,13	E 399,13	1 294,87
17	3 TEL PORTABLES	03/09/25	644,91	3	33,33	Lin	E	E 70,67	E 70,67	574,24
Cumul du compte 21830000			45 944,54				E 37 012,95	E 2 320,56	E 39 333,51	6 611,03
(hors cessions)			*44 342,54*				*E 35 410,95*	*E 2 320,56*	*E 37 731,51*	*6 611,03*
21840000	**MOBILIER**									
1	ST NAZAIRE BUREAU CH	15/05/01	2 089,31	5	20,00	Lin	E 2 089,31	E	E 2 089,31	
2	ST NAZAIRE CHAISES + T	05/06/01	925,49	5	20,00	Lin	E 925,49	E	E 925,49	
3	ST NAZAIRE BUREAU JA	19/01/06	626,97	5	20,00	Lin	E 626,97	E	E 626,97	
4	8 CHAISES VISITEUR MI	07/07/21	1 391,04	10	10,00	Lin	E 485,14	E 139,10	E 624,24	766,80

LISTE DES IMMOBILISATIONS

ECOLE DES PARENTS ET DES EDUCATEURS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

N°	Désignation	Date acquisition	Valeur acquisition	Durée amort. / Dt cession	Amortissement taux	mode	antérieur	de l'exercice	cumulé	Valeur nette fin d'exercice
21840000	**MOBILIER**									
Cumul du compte 21840000			5 032,81				E 4 126,91	E 139,10	E 4 266,01	766,80
(hors cessions)			*5 032,81*				*E 4 126,91*	*E 139,10*	*E 4 266,01*	*766,80*
27510000	**DEPOTS (VERSES)**									
2	3 CAUTIONS TELEPHONE	27/01/15	390,00			Na	E	E	E	390,00
4	CAUTION LOYER NANTE	09/03/20	4 350,00			Na	E	E	E	4 350,00
5	CAUTION TELEPHONE GI	27/01/15	80,00			Na	E	E	E	80,00
6	CAUTION CARTE STATIO	01/04/21	15,00			Na	E	E	E	15,00
7	CAUTION MODEM THOM	25/01/22	59,99			Na	E	E	E	59,99
Cumul du compte 27510000			4 894,99				E	E	E	4 894,99
(hors cessions)			*4 894,99*				*E*	*E*	*E*	*4 894,99*

Cumul tous comptes	Valeur acquisition		antérieur	Amortissement de l'exercice	cumulé	Valeur nette fin d'exercice
	69 098,26	E	46 551,43	E 3 993,73	E 50 545,16	18 553,10
		D		D	D	
(hors cessions)	*67 496,26*	*E*	*44 949,43*	*E 3 993,73*	*E 48 943,16*	*18 553,10*
		D		*D*	*D*	

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ECOLE DES PARENTS ET DES EDUCATEURS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation en valeur	Variation en %
Produits d'exploitation				
Cotisations	150,00	90,00	60,00	66,67
75600000 COTISATIONS	*150,00*	*90,00*	*60,00*	*66,67*
Ventes de biens et services				
Ventes de prestations de services	72 733,24	82 583,68	-9 850,44	-11,93
70600000 PARTICIPAT. FAMILLE CONSULTAT°	*12 010,70*	*12 556,00*	*-545,30*	*-4,34*
70601000 PARTICIPAT. PARTENAIRES CONSUL	*23 075,00*	*21 745,00*	*1 330,00*	*6,12*
70620000 FORMATION		*175,00*	*-175,00*	*-100,00*
70630000 CONFERENCES SOIREE DEBAT	*3 150,00*	*1 835,00*	*1 315,00*	*71,66*
70641000 GROUPES DE PAROLES	*1 260,00*	*4 633,88*	*-3 373,88*	*-72,81*
70670000 ATELIERS DEBAT JEUNES	*400,00*	*800,00*	*-400,00*	*-50,00*
70670100 CAFES DES PARENTS	*2 600,00*	*1 040,00*	*1 560,00*	*150,00*
70680000 ANALYSE DE LA PRATIQUE	*12 921,00*	*20 945,00*	*-8 024,00*	*-38,31*
70681000 FACTURATION TEMPS DE REUNION	*2 474,50*	*3 497,50*	*-1 023,00*	*-29,25*
70690000 ACTION "ALLER VERS"	*9 187,80*	*6 749,90*	*2 437,90*	*36,12*
70800000 FACTURATION FRAIS DEPL./KM	*4 590,24*	*6 821,40*	*-2 231,16*	*-32,71*
70810000 FACTURATION FRAIS FONCTIONN.	*1 064,00*	*1 785,00*	*-721,00*	*-40,39*
dont parrainages	*3 150,00*	*1 835,00*	*1 315,00*	*71,66*
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	548 559,11	532 751,45	15 807,66	2,97
74000000 SUBV. CONTRAT AIDÉ CUI CAE		*3 645,45*	*-3 645,45*	*-100,00*
74100000 SUBV. CONTRAT ADULTES RELAIS	*21 638,37*	*15 776,59*	*5 861,78*	*37,15*
74130000 SUBV. C.D.-FONCTIONNEMENT	*100 000,00*	*100 000,00*		
74137000 SUBV. ARS PAYS DE LA LOIRE	*27 866,85*	*29 823,38*	*-1 956,53*	*-6,56*
74138000 SUBV. ETAT CV DERVALIÈRES	*8 000,00*	*4 000,00*	*4 000,00*	*100,00*
74140000 SUBV. CAF ACTION PAEJ/MDA	*117 219,51*	*122 664,00*	*-5 444,49*	*-4,44*
74142000 SUBV.QUART.PRIOR. NORD ST NAZ		*1 500,00*	*-1 500,00*	*-100,00*
74150000 SUBV. VILLE DE NANTES - FONCTI	*25 667,00*	*25 667,00*		
74160100 SUBV. VILLE NANTES - CITADELLE	*26 636,00*	*11 836,00*	*14 800,00*	*125,04*
74160200 SUBV. VILLE NANTES - TRANQUILI	*3 000,00*	*3 000,00*		
74170000 SUBV. VILLE ST NAZAIRE FONCTI.	*21 500,00*	*21 500,00*		
74175000 SUBV. VILLE ST HERBLAIN	*4 013,20*	*7 305,28*	*-3 292,08*	*-45,06*
74180000 SUBV. MSA	*10 000,00*	*16 000,00*	*-6 000,00*	*-37,50*
74190000 SUBV. CAF FONCTIONNEMENT	*142 000,00*	*141 200,00*	*800,00*	*0,57*
74190700 SUBV. COM. DE COM VIGNOBLE	*9 500,00*	*9 186,00*	*314,00*	*3,42*
74190900 SUBV. GRP COM. REDON	*3 000,00*	*2 875,00*	*125,00*	*4,35*
74190920 VILLE DE REZÉ - ACTIONS JEUNES	*15 524,00*	*13 684,00*	*1 840,00*	*13,45*
74190940 SUBV. CITÉ ÉDUCATIVE ST NAZAIR	*2 500,00*	*1 006,60*	*1 493,40*	*148,36*
74190950 SUBV. CITÉ ÉDUCATIVE NANTES	*4 750,00*	*1 811,88*	*2 938,12*	*162,16*
74192000 AUTRES SUBVENTIONS	*5 744,18*	*270,27*	*5 473,91*	
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels	1 250,00		1 250,00	
75410000 DONS MANUELS	*1 250,00*		*1 250,00*	
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		11 195,27	-11 195,27	-100,00
78150000 REPRISE PROVISION RETRAITE		*7 808,77*	*-7 808,77*	*-100,00*
79150000 TRANSFERT CHARGES EXPLOITATION		*3 386,50*	*-3 386,50*	*-100,00*
Autres produits	1 838,66	5,70	1 832,96	
75800000 PROD DIV DE GESTION COURANTE	*1 838,66*	*5,70*	*1 832,96*	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	624 531,01	626 626,10	-2 095,09	-0,33
Charges d'exploitation				
Autres achats et charges externes	128 757,84	121 609,63	7 148,21	5,88
60611000 ELECTRICITE	*1 800,97*	*2 759,06*	*-958,09*	*-34,73*
60613000 CARBURANTS	*317,65*	*513,97*	*-196,32*	*-38,20*
60630000 PETIT EQUIPEMENT PRDS HYGIÈNE	*489,46*	*398,98*	*90,48*	*22,68*
60631100 MAT. ET FOURN.PEDAGOGIQUES	*472,29*	*13,00*	*459,29*	
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	*1 329,31*	*965,65*	*363,66*	*37,66*
61320000 LOYERS NANTES	*24 531,50*	*23 332,52*	*1 198,98*	*5,14*
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	*2 208,12*		*2 208,12*	

		Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation en valeur	Variation en %
61351000	LOCATION 2 COPIEURS	1 763,86	1 763,80	0,06	
61352000	LOCATION PEUGEOT 208 FX 205 FN	70,87	2 774,79	-2 703,92	-97,45
61352100	LOCATION PEUGEOT 208 GD 282 BW	2 038,93	3 448,83	-1 409,90	-40,88
61355000	LOCATION PEUGEOT 208 FM 753 SK		324,78	-324,78	-100,00
61400000	CHARGES LOCATIVES NANTES	3 209,24	3 315,34	-106,10	-3,20
61520000	ENTRETIEN REPAR.S/BIENS IMMOB.	12 384,87	11 332,96	1 051,91	9,28
61552000	ENTRETIEN MAT. DE TRANSPORT	1 165,07	2 152,02	-986,95	-45,86
61560000	MAINTENANCE	5 556,08	4 700,52	855,56	18,20
61610000	MULTIRISQUES	1 501,90	1 391,20	110,70	7,96
61635000	ASSURANCE VEHICULE	1 059,44	1 656,27	-596,83	-36,03
61830000	DOCUMENTATION TECHNIQUE	436,33	343,00	93,33	27,21
61850000	FRAIS DE COLLOQ, SEMIN, CONFER		180,00	-180,00	-100,00
62112000	PERSONNEL EXTERIEUR	29 457,37	23 457,52	5 999,85	25,58
62113000	FORMATION DU PERSONNEL	1 660,00	1 479,00	181,00	12,24
62260000	HONORAIRES COMPTABLES	13 056,00	12 097,60	958,40	7,92
62261000	HONORAIRES AUTRES		250,00	-250,00	-100,00
62263000	HONORAIRES COM AUX COMPTES	3 392,00	3 340,00	52,00	1,56
62270000	FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEU		1,90	-1,90	-100,00
62310000	ANNONCES & INSERTIONS	2 780,16	2 428,26	351,90	14,49
62340000	CADEAUX	123,68	123,90	-0,22	-0,18
62510000	VOYAGES ET DEPLACEMENTS	5 279,88	4 980,65	299,23	6,01
62571000	RECEPTIONS	1 254,56	858,15	396,41	46,19
62610000	AFFRANCHISSEMENTS	27,47	68,61	-41,14	-59,96
62620000	TÉLÉPHONE NANTES	864,00	864,00		
62620100	TÉLÉPHONE ST NAZAIRE	950,40	950,40		
62620200	TÉLÉPHONE MOBILE	1 118,95	834,56	284,39	34,08
62700000	SERVICES BANCAIRES & ASSIMILES	446,88	407,64	39,24	9,63
62710000	COMMISSIONS CARTES BANCAIRES	76,60	67,85	8,75	12,90
62812000	COTISATIONS DIVERSES	2 272,00	1 915,90	356,10	18,59
62822000	COTISATION EPE	5 662,00	6 117,00	-455,00	-7,44
Impôts, taxes et versements assimilés		9 587,97	8 758,04	829,93	9,48
63110000	TAXES SUR LES SALAIRES	1 572,00	540,00	1 032,00	191,11
63130000	PARTIC DES EMPLOY A FORM CONT		7 965,41	-7 965,41	-100,00
63330000	CONT UNIQUE EMPLOY FORM PRO	8 230,46		8 230,46	
63540000	DROITS D'ENREGISTR ET TIMBRES	7,62		7,62	
63780000	TAXES DIVERSES	-222,11	252,63	-474,74	-187,92
Salaires		299 993,06	314 843,59	-14 850,53	-4,72
64112000	SALAIRES	308 298,79	316 512,39	-8 213,60	-2,60
64121000	VARIATION CONGES PAYES	-1 198,79	-2 151,66	952,87	44,29
64144000	INDEMNITÉ DE TRANSPORT	320,36	482,86	-162,50	-33,65
64800000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	263,95		263,95	
64900000	REMBOURST CHARGES DE PERSONNEL	-7 691,25		-7 691,25	
Cotisations sociales		114 267,74	115 045,14	-777,40	-0,68
64510000	URSSAF	80 620,46	75 289,72	5 330,74	7,08
64520000	MUTUELLE	2 198,29	2 386,03	-187,74	-7,87
64530000	COTISATIONS RETRAITE	21 336,55	21 079,56	256,99	1,22
64531000	COTISATIONS PRÉVOYANCE	8 323,31	8 180,66	142,65	1,74
64550000	CHARGES SOC.CONGES PAYES	-375,30	-692,47	317,17	45,80
64580000	CHARGES SOC SUR PROV H SUP	-2 750,58	2 750,58	-5 501,16	-200,00
64720000	VERS COMITES ENTREP ET D'ETABL	3 148,44	3 958,60	-810,16	-20,47
64750000	MEDECINE TRAVAIL PHARMACIE	1 766,57	2 092,46	-325,89	-15,57
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		3 993,73	5 084,11	-1 090,38	-21,45
68111000	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	500,00	38,36	461,64	
68112000	DOT AMORT S/IMMO CORPORELLES	3 493,73	5 045,75	-1 552,02	-30,76
Dotations aux provisions		2 554,89		2 554,89	
68150000	DOT PROV PR RISQ ET CH D'EXPL	2 554,89		2 554,89	
Report des fonds dédiés		8 000,00		8 000,00	
68940000	REPORT FD DED SUR SUBV EXPLOIT	8 000,00		8 000,00	

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ECOLE DES PARENTS ET DES EDUCATEURS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

		Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation en valeur	Variation en %
Autres charges		77,90	500,27	-422,37	-84,43
65400000 PERTES S/CREANCES IRRECOUVR			*486,80*	*-486,80*	*-100,00*
65800000 CHARGES GESTION COURANTE		*77,90*	*13,47*	*64,43*	*478,32*
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	(II)	567 233,13	565 840,78	1 392,35	0,25
1-RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(I-II)	57 297,88	60 785,32	-3 487,44	-5,74
Produits financiers					
Autres intérêts et produits assimilés		1 956,26	1 445,40	510,86	35,34
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS		*1 956,26*	*1 445,40*	*510,86*	*35,34*
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	(III)	1 956,26	1 445,40	510,86	35,34
Charges financières					
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	(IV)				
2-RÉSULTAT FINANCIER	(III-IV)	1 956,26	1 445,40	510,86	35,34
3-RESULTAT COURANT avant impôts	(I-II+III-IV)	59 254,14	62 230,72	-2 976,58	-4,78
Produits exceptionnels	(V)		437,99	-437,99	-100,00
77180000 AUTR PROD EXCEP/OP DE GESTION			*437,99*	*-437,99*	*-100,00*
Charges exceptionnelles	(VI)		860,40	-860,40	-100,00
67180000 AUT CHARG EXC S/OP DE GESTION			*860,40*	*-860,40*	*-100,00*
4-RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(V-VI)		-422,41	422,41	100,00
Impôts sur les bénéfices	(VIII)	104,00	108,00	-4,00	-3,70
69510000 IMPOTS SUR LES BENEFICES		*104,00*	*108,00*	*-4,00*	*-3,70*
TOTAL DES PRODUITS	(I+III+V)	626 487,27	628 509,49	-2 022,22	-0,32
TOTAL DES CHARGES	(II+IV+VI+VII+VIII)	567 337,13	566 809,18	527,95	0,09
EXCÉDENT OU DÉFICIT		59 150,14	61 700,31	-2 550,17	-4,13
Contributions volontaires en nature					
Prestations en nature		33 046,00	33 046,00		
87100000 PRESTATIONS EN NATURE		*33 046,00*	*33 046,00*		
Bénévolat		9 890,10	9 100,00	790,10	8,68
87500000 BENEVOLAT		*9 890,10*	*9 100,00*	*790,10*	*8,68*
TOTAL DES CONTRIB. VOLONTAIRES EN NATURE		42 936,10	42 146,00	790,10	1,87
Charges des contributions volontaires en nature					
Mises à disposition gratuite de biens		33 046,00	33 046,00		
86110000 LOCAUX		*33 046,00*	*33 046,00*		
Personnel bénévole		9 890,10	9 100,00	790,10	8,68
86400000 PERSONNEL BENEVOLE		*9 890,10*	*9 100,00*	*790,10*	*8,68*
TOTAL CHARGES DES CONTRIB. VOLONTAIRES EN NAT.		42 936,10	42 146,00	790,10	1,87
TOTAL		59 150,14	61 700,31	-2 550,17	-4,13