

Association A PETITS PAS - L'ILOT MOMES

Accueil de jeunes enfants

15 RUE DUBOIS AUBRY

17310 ST PIERRE D OLERON

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

AAE EXPERTISE

Siège : Immeuble le "430" - 1 Rue Maurice Mallet 17 300 ROCHEFORT

Tél : 05.86.30.50.54 - contact@aaeexpertise.com

SAS au capital de 10.000 Euros - N°Siret : 851 450 049 00016

Inscrite au tableau de l'Ordre des Experts-Comptables de la Région Poitou Charentes Vendée

COMPTES ANNUELS du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Pages
- <i>Rapport de présentation</i>	1
COMPTES ANNUELS	
- <i>Bilan actif-passif</i>	2 et 3
- <i>Compte de résultat</i>	4 et 5
- <i>Détail bilan</i>	6 à 8
- <i>Détail Compte de résultat</i>	9 à 11
- <i>Evaluation des contributions volontaires</i>	12
- <i>Compte de résultat par origine et destination</i>	13
- <i>Compte de résultat par origine et dest. (suite)</i>	14
- <i>Compte d'emploi annuel des ressources</i>	15
- <i>Compte d'emploi annuel des ressources (suite)</i>	16
- <i>Compte d'emploi annuel des ressources (suite)</i>	17
- <i>Annexe</i>	18 à 24
DOSSIER DE GESTION	
- <i>Soldes intermédiaires de gestion</i>	25

AAE EXPERTISE

1 Rue Maurice Mallet
Immeuble "le 430"
17300 ROCHEFORT
05.86.30.50.54

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 A PETITS PAS - L'ILOT MOMES
15 RUE DUBOIS AUBRY
17310 ST PIERRE D OLERON

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,	310 348 Eur os
- Produits d'exploitation,	367 475 Eur os
- Résultat net comptable,	105 Eur os

Fait à ROCHEFORT
Le

AVELINE ARNAUD
Expert-Comptable

Association A PETITS PAS - L'ILOT MOMES

15 RUE DUBOIS AUBRY

17310 ST PIERRE D OLERON

COMPTES ANNUELS

AAE EXPERTISE

1 Rue Maurice Mallet

Immeuble "le 430"

17300 ROCHEFORT

05.86.30.50.54

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	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques...						
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage	51 843	44 589	7 254	5 189	2 065	39. 79
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>						
	Immobilisations financières ⁽¹⁾						
	Participations et Créances rattachées						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres						
	Total I	51 843	44 589	7 254	5 189	2 065	39. 79
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Créances ⁽²⁾						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	6 447		6 447	6 115	332	5. 44
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	65 249		65 249	49 684	15 565	31. 33
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	231 397		231 397	184 666	46 731	25. 31
	Charges constatées d'avance ⁽²⁾						
	Total II	303 094		303 094	240 465	62 628	26. 04
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts (III)						
	Primes de remboursement des emprunts (IV)						
	Ecarts de conversion actif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	354 937	44 589	310 348	245 655	64 693	26. 33

(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	11 239		11 239			
	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	25 000		25 000			
	Autres						
	Report à nouveau	142 392		152 765		- 10 373	- 6. 79
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	105		- 10 373		10 478	101. 01
	Situation nette (sous total)	178 735		178 631		105	0. 06
	Fonds propres consommables						
	Subventions d'investissement	4 494		2 858		1 636	57. 23
	Provisions réglementées						
PROVISIONS	Total I	183 229		181 489		1 740	0. 96
	Fonds reportés liés aux legs ou donations						
PROVISIONS	Fonds dédiés						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques	18 508		15 722		2 786	17. 72
	Provisions pour charges						
	Total III	18 508		15 722		2 786	17. 72
DETTES (1)	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)						
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	22		21		1	4. 88
	Emprunts et dettes financières diverses						
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	9 259		9 436		- 177	- 1. 88
	Dettes des legs ou donations						
	Dettes fiscales et sociales	45 023		38 988		6 036	15. 48
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes						
	Instruments de trésorerie						
	Produits constatés d'avance	54 307				54 307	
Ecart de conversion passif (V)	Total IV	108 611		48 444		60 167	124. 20
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		310 348		245 655		64 693	26. 33

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

54 304 48 444

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
Produits d'exploitation ⁽¹⁾						
Cotisations		810		870	- 60	- 6. 90
Ventes de biens et services						
Ventes de biens						
Ventes de dons en nature						
Ventes de prestations de service		63 980		56 836	7 145	12. 57
Parrainages						
Produits de tiers financeurs						
Concours publics et subventions d'exploitation		296 358		277 636	18 721	6. 74
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable						
Ressources liées à la générosité du public						
Dons manuels						
Mécénats						
Legs, donations et assurances-vie						
Contributions financières						
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		6 324		6 231	93	1. 49
Utilisations des fonds dédiés						
Autres produits		2		42	- 39	- 94. 64
Total I		367 475		341 615	25 860	7. 57
Charges d'exploitation ⁽²⁾						
Achats de marchandises						
Variation de stock						
Autres achats et charges externes		53 740		45 669	8 071	17. 67
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés		10 533		12 850	- 2 318	- 18. 04
Salaires et traitements		254 870		237 128	17 743	7. 48
Charges sociales		60 527		53 138	7 389	13. 91
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		1 955		1 156	799	69. 15
Dotations aux provisions		2 786		2 573	213	8. 28
Reports en fonds dédiés						
Autres charges		73		635	- 563	- 88. 58
Total II		384 484		353 150	31 334	8. 87
1 - Résultat d'exploitation (I-II)		- 17 009		- 11 535	- 5 474	- 47. 45

(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	%
Produits financiers				
De participation	3 181	1 210	1 971	162. 83
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total III	3 181	1 210	1 971	162. 83
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total IV				
2. Résultat financier (III-IV)	3 181	1 210	1 971	162. 83
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	- 13 828	- 10 325	- 3 503	- 33. 93
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	17 194	52	17 141	N5
Sur opérations en capital	1 449	550	899	163. 47
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Total V	18 642	602	18 040	N5
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	4 709	651	4 059	623. 97
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Total VI	4 709	651	4 059	623. 97
4. Résultat exceptionnel (V-VI)	13 933	- 48	13 981	N5
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
Total des produits (I+III+V)	389 298	343 427	45 871	13. 36
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	389 193	353 800	35 393	10. 00
5. EXCEDENT OU DEFICIT	105	- 10 373	10 478	101. 01

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2023 12	31/12/2022 12	Euros	%
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE		7 254. 02	5 189. 35	2 064. 67	39. 79
21540000	MATÉRIEL D'ACTIVITÉS	14 318. 98	14 128. 31	190. 67	1. 35
21550000	MATÉRIEL ELECTRO MÉNAGER	4 558. 98	4 558. 98		
21810000	INST GÉNÉ, AGENC,AMÉNAG DIVERS	21 610. 16	18 088. 11	3 522. 05	19. 47
21830000	MAT BUREAU ET INFORMATIQUE	2 521. 55	2 669. 45	- 147. 90	- 5. 54
21840000	MOBILIERS	8 833. 50	8 964. 25	- 130. 75	- 1. 46
28154000	AMORTS MATÉRIEL ACTIVITÉS	- 11 894. 34	- 11 196. 17	- 698. 17	- 6. 24
28155000	AMORT MATÉRIEL ELECTRO MÉNAGER	- 4 558. 98	- 4 558. 98		
28181000	AMORT INST GÉN ET AGENC DIVERS	- 17 491. 51	- 17 178. 63	- 312. 88	- 1. 82
28183000	AMORT MA BUREAU ET INFORMATIQ	- 2 311. 85	- 2 347. 75	35. 90	1. 53
28184000	AMORT MOBILIER	- 8 332. 47	- 7 938. 22	- 394. 25	- 4. 97
TOTAL ACTIF IMMOBILISE		7 254. 02	5 189. 35	2 064. 67	39. 79
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES		6 447. 26	6 114. 88	332. 38	5. 44
41100000	DUS FAMILLE	6 447. 26	6 114. 88	332. 38	5. 44
AUTRES		65 249. 20	49 684. 09	15 565. 11	31. 33
43731000	RETRAITE MALAKOFF HUMANIS		1 200. 59	- 1 200. 59	N5
43781000	CPAM-REMBOURSEMENT IJSS		3 604. 69	- 3 604. 69	N5
43870000	ORGANISMES SOCIAUX PAR	355. 56	1 693. 71	- 1 338. 15	- 79. 01
44171100	CAF	57 309. 94	38 081. 96	19 227. 98	50. 49
44171200	MSA	4 108. 70	3 603. 14	505. 56	14. 03
46870000	PRODUITS À RECEVOIR	3 475. 00	1 500. 00	1 975. 00	131. 67
DISPONIBILITES		231 397. 22	184 666. 38	46 730. 84	25. 31
51100000	CESU EN ATTENTE D'ENCAISSEMENT	220. 00	1 095. 80	- 875. 80	- 79. 92
51200000	BANQUE CAISSE EPARGNE	6 430. 47	10 627. 04	- 4 196. 57	- 39. 49
51200100	LIVRET A CAISSE EPARGNE	78 671. 03	77 471. 50	1 199. 53	1. 55
51300000	CSL LIVRET CAISSE EPARGNE	146 009. 81	95 238. 74	50 771. 07	53. 31
53000001	CAISSE	65. 91	233. 30	- 167. 39	- 71. 75
TOTAL ACTIF CIRCULANT		303 093. 68	240 465. 35	62 628. 33	26. 04
TOTAL GENERAL		310 347. 70	245 654. 70	64 693. 00	26. 33

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2023 12	31/12/2022 12	Euros	%
FONDS PROPRES COMPLEMENTAIRES - SANS DROIT DE REPRISE	11 239. 00	11 239. 00		
10200000 FONDS ASSOCIATIF SANS DROIT RE	11 239. 00	11 239. 00		
RESERVES POUR PROJET DE L'ENTITE	25 000. 00	25 000. 00		
10682000 EXCÉDENT AFFECTÉ À L'INVESTISS	10 000. 00	10 000. 00		
10684000 RÉSERVE POUR GRILLE SNAECAO	15 000. 00	15 000. 00		
REPORT A NOUVEAU	142 391. 53	152 764. 60	- 10 373. 07	- 6. 79
11000000 REPORT À NOUVEAU SOLDE CRÉDIT	142 391. 53	152 764. 60	- 10 373. 07	- 6. 79
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	104. 74	- 10 373. 07	10 477. 81	101. 01
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	178 735. 27	178 630. 53	104. 74	0. 06
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	4 493. 67	2 858. 00	1 635. 67	57. 23
13160000 SUBV INVEST CAF MOB+MAT ACTIV	3 084. 23		3 084. 23	
13170000 SUBV INVEST CAF MAT SNOEZELN	2 428. 11	2 428. 11		
13180000 SUBV INVEST CMAF	7 560. 00	7 560. 00		
13910000 SUBV INVEST INSCRITE AU CPTE R	- 7 325. 95	- 6 953. 13	- 372. 82	- 5. 36
13916000 SUBV INVEST VIRÉ CAF3084.23 €	- 468. 71		- 468. 71	
13970000 SUBV INVEST VIRÉ AU RT CAF2428	- 784. 01	- 176. 98	- 607. 03	NS
TOTAL FONDS PROPRES	183 228. 94	181 488. 53	1 740. 41	0. 96
TOTAL FONDS DEDIES				
PROVISIONS POUR RISQUES	18 508. 00	15 722. 00	2 786. 00	17. 72
15180100 PROVISION ENGAGEMENT RETRAITE	18 508. 00	15 722. 00	2 786. 00	17. 72
TOTAL PROVISIONS	18 508. 00	15 722. 00	2 786. 00	17. 72
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	21. 50	20. 50	1. 00	4. 88
51860000 INTÉRÊTS COURUS À PAYER	21. 50	20. 50	1. 00	4. 88
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	9 258. 97	9 435. 96	- 176. 99	- 1. 88
40100000 FOURNISSEURS	3 759. 31	4 270. 03	- 510. 72	- 11. 96
40810000 FRS FACTURES NON PARVENUES	5 499. 66	5 165. 93	333. 73	6. 46
DETTES FISCALES ET SOCIALES	45 023. 29	38 987. 71	6 035. 58	15. 48
42100000 PERSONNEL - RÉMUNÉRATIONS DUES	1 457. 22		1 457. 22	
42820000 DETTES PROVISIONNÉES POUR CP	20 406. 83	21 745. 31	- 1 338. 48	- 6. 16
43100000 URSSAF	8 530. 00	5 468. 00	3 062. 00	56. 00
43720000 MUTUELLE SANTÉ KLESIA	1 377. 01	880. 15	496. 86	56. 45
43731000 RETRAITE MALAKOFF HUMANIS	1 774. 05		1 774. 05	
43735000 PRÉVOYANCE APICIL	1 434. 41	1 287. 25	147. 16	11. 43
43820000 PROV CHARGES SOCIALES/CP	5 234. 00	5 269. 00	- 35. 00	- 0. 66
43860000 ORGANISMES SOCIAUX-AUTRE CH ÀP	4 547. 91	4 033. 14	514. 77	12. 76
44210000 PRÉLÈVEMENT À LA SOURCE (PAS)	78. 00	121. 00	- 43. 00	- 35. 54
44860000 ETAT CHARGES À PAYER	183. 86	183. 86		
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	54 307. 00		54 307. 00	
48700000 PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	54 307. 00		54 307. 00	

DETAIL BILAN PASSIF

[illegible]

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
COTISATIONS	810. 00	870. 00	- 60. 00	- 6. 90
75600000 ADHÉSIONS FAMILLES	810. 00	870. 00	- 60. 00	- 6. 90
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE	63 980. 40	56 835. 59	7 144. 81	12. 57
70601000 PARTICIPATION FAMILLES CAF	63 980. 40	56 835. 59	7 144. 81	12. 57
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	296 357. 79	277 636. 45	18 721. 34	6. 74
73100000 CAF PSU	143 143. 73	133 098. 34	10 045. 39	7. 55
73110000 MSA PSU	6 980. 79	6 490. 90	489. 89	7. 55
73111000 CAF HEURES CONCERTATIONS	733. 27	687. 21	46. 06	6. 70
73112000 CAF AIDE FERMETURE COVID		1 360. 00	- 1 360. 00	NS
73113000 CAF BONUS TERRITOIRE	54 307. 00		54 307. 00	
74000000 AIDES APPRENTISSAGES	4 500. 00		4 500. 00	
74045100 SUBVENTION CDC IO	86 693. 00	136 000. 00	- 49 307. 00	- 36. 26
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS	6 324. 08	6 231. 04	93. 04	1. 49
79110000 TRANSFERT DE CHARGE EXTERNES	39. 12	75. 72	- 36. 60	- 48. 34
79120000 RBRST IJ PRÉVOYANCE/IJSS NON R	219. 96		219. 96	
79130000 REMBOURSEMENT FORMATIONS	6 065. 00	5 568. 00	497. 00	8. 93
79170000 INDEMNITÉ ACTIVITÉ PARTIELLE		587. 32	- 587. 32	NS
AUTRES PRODUITS	2. 23	41. 62	- 39. 39	- 94. 64
75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION	2. 23	41. 62	- 39. 39	- 94. 64
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	367 474. 50	341 614. 70	25 859. 80	7. 57
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	53 739. 83	45 669. 32	8 070. 51	17. 67
60610100 EAU	752. 83	626. 92	125. 91	20. 08
60610200 ELECTRICITÉ	7 989. 64	5 500. 46	2 489. 18	45. 25
60611000 ALIMENTATION	183. 67	282. 29	- 98. 62	- 34. 94
60613000 CARBURANT	16. 00	17. 50	- 1. 50	- 8. 57
60620000 FOURNITURES D'ACTIVITÉS	817. 77	774. 68	43. 09	5. 56
60630000 PETIT MATÉRIEL ET EQUIPEMENT	595. 13	370. 67	224. 46	60. 56
60630200 PRODUITS HYGIÈNE/PHARMACIE	14. 00	110. 85	- 96. 85	- 87. 37
60630300 FOURNITURES COVID		69. 52	- 69. 52	NS
60631000 PRODUITS D'ENTRETIEN	2 227. 59	1 182. 44	1 045. 15	88. 39
60640000 FOUNITURES DE BUREAU	708. 25	394. 27	313. 98	79. 64
60682500 FOURNITURES BB (COUCHES)	1 397. 60	1 437. 78	- 40. 18	- 2. 79
60682600 LINGES BB	128. 67		128. 67	
61120000 PRESTATIONS DE REPAS	17 726. 93	15 404. 03	2 322. 90	15. 08
61130000 SOUS-TRAITANCE MÉNAGE		443. 54	- 443. 54	NS
61150000 ANALYSES	308. 20	335. 20	- 27. 00	- 8. 05
61350000 LOCATIONS MATERIELS PEDAGO.		211. 00	- 211. 00	NS
61520000 ENTRET ET RÉPAR SUR BIENS IMMO		15. 00	- 15. 00	NS
61550000 ENTRET ET RÉPAR SUR BIENS MOB	587. 80	226. 90	360. 90	159. 06
61560000 MAINTENANCE	1 349. 46		1 349. 46	
61610000 ASSURANCES MULTIRISQUE	639. 11	639. 11		
61810000 DOCUMENTATION	11. 91	45. 00	- 33. 09	- 73. 53
62260000 HONORAIRES EC-CAC	4 327. 90	4 164. 12	163. 78	3. 93
62261000 HONORAIRES SOCIAUX	4 122. 00	3 236. 50	885. 50	27. 36
62262000 HONORAIRES RÉFÉRENT SANTÉ	800. 00	200. 00	600. 00	300. 00
62300000 PUB, PUBLICATIONS & RELAT PUBL		200. 00	- 200. 00	NS
62510000 VOYAGES/DÉPLACEMENTS	406. 96	361. 02	45. 94	12. 73
62520000 SORTIE/SPECTACLE/CADEAU BB	547. 73	701. 51	- 153. 78	- 21. 92
62570000 FRAIS RÉCEPTION	452. 30	545. 98	- 93. 68	- 17. 16

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2023 12	31/12/2022 12	Euros	%
62610000	FRAIS POSTAUX	72. 57	63. 20	9. 37	14. 83
62630000	FRAIS TÉLÉPHONE	855. 74	722. 22	133. 52	18. 49
62700000	SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILÉ	254. 07	228. 61	25. 46	11. 14
62810000	COTISATIONS-ADHÉSIONS	762. 00	725. 00	37. 00	5. 10
62881500	ACEPP17 FORMATIONS	4 650. 00	5 400. 00	- 750. 00	- 13. 89
62882000	ACEPP17 SERVICE GESTION	1 034. 00	1 034. 00		
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES		10 532. 54	12 850. 38	- 2 317. 84	- 18. 04
63330000	FORMATION CONTINUE UNIFOR/OPCO	6 357. 18	5 671. 37	685. 81	12. 09
63331000	FORMATION AUTRES ORGANISMES	3 612. 00	6 979. 01	- 3 367. 01	- 48. 24
63710000	TAXE DÉCHETS MÉNAGERS	563. 36	200. 00	363. 36	181. 68
SALAIRES ET TRAITEMENTS		254 870. 04	237 127. 53	17 742. 51	7. 48
64110000	RÉMUNÉRATIONS BRUTES	253 455. 43	229 374. 96	24 080. 47	10. 50
64120000	VARIATION PROV/CP	- 1 338. 48	6 762. 77	- 8 101. 25	NS
64140000	INDEMNITÉS DIVERSES	2 753. 09	989. 80	1 763. 29	178. 15
CHARGES SOCIALES		60 527. 24	53 138. 17	7 389. 07	13. 91
64510000	URSSAF	41 754. 55	35 332. 39	6 422. 16	18. 18
64520000	MUTUELLE KLÉSIA	4 959. 21	4 063. 10	896. 11	22. 05
64531000	RETRAITE MALAKOFF HUMANIS	7 486. 55	6 480. 61	1 005. 94	15. 52
64532000	PRÉVOYANCE APICIL	4 445. 93	4 025. 07	420. 86	10. 46
64580000	VARIATION PROV/CH SO CP	- 35. 00	1 341. 00	- 1 376. 00	NS
64750000	MÉDECINE DU TRAVAIL	996. 00	996. 00		
64800000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	920. 00	900. 00	20. 00	2. 22
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS		1 955. 30	1 155. 99	799. 31	69. 15
68112000	D.A.P. IMMO CORPORELLES	1 955. 30	1 155. 99	799. 31	69. 15
DOTATIONS AUX PROVISIONS		2 786. 00	2 573. 00	213. 00	8. 28
68150000	PROVISION POUR RISQUES ET CHAR	2 786. 00	2 573. 00	213. 00	8. 28
AUTRES CHARGES		72. 58	635. 39	- 562. 81	- 88. 58
65400000	PERTE/CRÉANCE IRRÉCOUV FAMILLE		505. 54	- 505. 54	NS
65800000	CHARGES DIVERSES GESTION COURA	72. 58	129. 85	- 57. 27	- 44. 10
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION		384 483. 53	353 149. 78	31 333. 75	8. 87
RESULTAT D'EXPLOITATION		- 17 009. 03	- 11 535. 08	- 5 473. 95	- 47. 45
PRODUITS FINANCIERS DE PARTICIPATION		3 180. 84	1 210. 24	1 970. 60	162. 83
76100000	PRODUITS FINANCIERS	3 180. 84	1 210. 24	1 970. 60	162. 83
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS		3 180. 84	1 210. 24	1 970. 60	162. 83
RESULTAT FINANCIER		3 180. 84	1 210. 24	1 970. 60	162. 83
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		- 13 828. 19	- 10 324. 84	- 3 503. 35	- 33. 93
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION		17 193. 85	52. 48	17 141. 37	NS
77210000	PRODUITS/EXERCICE ANTÉRIEURS	17 193. 85	52. 48	17 141. 37	NS

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL		1 448. 56	549. 80	898. 76	163. 47
77700000 QP SUBV INVESTISSEMENT VIRÉ RT		1 448. 56	549. 80	898. 76	163. 47
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS		18 642. 41	602. 28	18 040. 13	N5
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION		4 709. 48	650. 51	4 058. 97	623. 97
67210000 CHARGES EXCEPT./EX ANTÉRIEUR		4 709. 48	650. 51	4 058. 97	623. 97
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES		4 709. 48	650. 51	4 058. 97	623. 97
RESULTAT EXCEPTIONNEL		13 932. 93	- 48. 23	13 981. 16	N5
TOTAL DES PRODUITS		389 297. 75	343 427. 22	45 870. 53	13. 36
TOTAL DES CHARGES		389 193. 01	353 800. 29	35 392. 72	10. 00
EXCEDENT OU DEFICIT		104. 74	- 10 373. 07	10 477. 81	101. 01

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Dons en nature						
Prestations en nature		5 025			5 025	
Bénévolat						
TOTAL		5 025			5 025	
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens		2 761			2 761	
Prestations en nature		2 263			2 263	
Personnel bénévole						
TOTAL		5 025			5 025	

COMPTE DE RESULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION

Art. 432-2 du RÈGLEMENT ANC N° 2018-06 du 5 décembre 2018

Le compte de résultat par origine et destination est établi selon le modèle présenté ci-dessous :

A - PRODUITS ET CHARGES PAR ORIGINE ET DESTINATION	Exercice N	31/12/2023	12	Exercice N-1	31/12/2022
	TOTAL	Dont générosité du public		TOTAL	Dont générosité du public
PRODUITS PAR ORIGINE					
1 - PRODUITS LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	64 793			57 747	
1.1 Cotisations sans contrepartie					
1.2 Dons, legs et mécénat					
- Dons manuels					
- Legs, donations et assurances-vie					
- Mécénat					
1.3 Autres produits liés à la générosité du public	64 793			57 747	
2 - PRODUITS NON LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	28 147			8 044	
2.1 Cotisations avec contrepartie					
2.2 Parrainage des entreprises					
2.3 Contributions financières sans contrepartie					
2.4 Autres produits non liés à la générosité du public	28 147			8 044	
3 - SUBVENTIONS ET AUTRES CONCOURS PUBLICS	296 358			277 636	
4 - REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS					
5 - UTILISATIONS DES FONDS DEDIES ANTERIEURS					
TOTAL	389 298			343 427	
CHARGES PAR DESTINATION					
1 - MISSIONS SOCIALES					
1.1 Réalisées en France					
- Actions réalisées par l'organisme					
- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant en France					
1.2 Réalisées à l'étranger					
- Actions réalisées par l'organisme					
- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant à l'étranger					
2 - FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS					
2.1 Frais d'appel à la générosité du public					
2.2 Frais de recherche d'autres ressources					
3 - FRAIS DE FONCTIONNEMENT	384 452			350 071	
4 - DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS	4 741			3 729	
5 - IMPOT SUR LES BENEFICES					
6 - REPORTS EN FONDS DEDIES DE L'EXERCICE					
TOTAL	389 193			353 800	
EXCEDENT OU DEFICIT	105			- 10 373	

COMPTE DE RESULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION (suite)

Art. 432-2 du RÈGLEMENT ANC N° 2018-06 du 5 décembre 2018

Le compte de résultat par origine et destination est établi selon le modèle présenté ci-dessous :

B - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	Exercice N	31/12/2023 12	Exercice N-1	31/12/2022 12
	TOTAL	Dont générosité du public	TOTAL	Dont générosité du public
PRODUITS PAR ORIGINE				
1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC				
Bénévolat				
Prestations en nature				
Dons en nature				
2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES NON LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC				
3 - CONCOURS PUBLICS EN NATURE	205 165		141 636	
Prestations en nature	205 165		141 636	
Dons en nature				
TOTAL	205 165		141 636	
CHARGES PAR DESTINATION				
1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AUX MISSIONS SOCIALES				
Réalisées en France				
Réalisées à l'étranger				
2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES A LA RECHERCHE DE FONDS				
3 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AU FONCTIONNEMENT	205 165		141 636	
TOTAL	205 165		141 636	

COMPTE D'EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES

Art. 432-17 Le compte d'emploi annuel des ressources collectées auprès du public conformément à la loi n° 91-772 du 7 août 1991 est établi selon le modèle ci-dessous. Ce document est présenté après le compte de résultat par origine et destination et les commentaires y afférents, défini aux articles 432-2 à 432-16 du RÈGLEMENT ANC N° 2018-06 du 5 décembre 2018.

EMPLOIS PAR DESTINATION	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2023 12	31/12/2022 12	Euros	%
EMPLOIS DE L'EXERCICE				
1 - MISSIONS SOCIALES				
1.1 Réalisées en France				
- Actions réalisées par l'organisme				
- Versements à un organisme central ou d'autres organismes agissant en France				
1.2 Réalisées à l'étranger				
- Actions réalisées par l'organisme				
- Versements à un organisme central ou d'autres organismes agissant à l'étranger				
2 - FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS				
2.1 Frais d'appel à la générosité du public				
2.2 Frais de recherche d'autres ressources				
3 - FRAIS DE FONCTIONNEMENT				
TOTAL DES EMPLOIS				
4 - DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS	2 786	2 573	213	8. 28
5 - REPORTS EN FONDS DEDIES DE L'EXERCICE				
EXCEDENT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC DE L'EXERCICE				
TOTAL	2 786	2 573	213	8. 28

COMPTE D'EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES (suite)

Art. 432-17 Le compte d'emploi annuel des ressources collectées auprès du public conformément à la loi n° 91-772 du 7 août 1991 est établi selon le modèle ci-dessous. Ce document est présenté après le compte de résultat par origine et destination et les commentaires y afférents, défini aux articles 432-2 à 432-16 du RÈGLEMENT ANC N° 2018-06 du 5 décembre 2018.

RESSOURCES PAR ORIGINE	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
RESSOURCES DE L'EXERCICE						
1 - RESSOURCES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC						
1.1 Cotisations sans contrepartie						
1.2 Dons, legs et mécénats						
- Dons manuels						
- Legs, donations et assurances-vie						
- Mécénats						
1.3 Autres ressources liées à la générosité du public						
TOTAL DES RESSOURCES						
2 - REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS						
3 - UTILISATIONS DES FONDS DEDIES ANTERIEURS						
DEFICIT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC DE L'EXERCICE						
TOTAL						
RESSOURCES REPORTEES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN DEBUT D'EXERCICE (HORS FONDS DEDIES)						
(+) Excédent ou (-) insuffisance de la générosité du public						
(-) Investissements et (+) désinvestissements nets liés à la générosité du public de l'exercice						
RESSOURCES REPORTEES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN FIN D'EXERCICE (HORS FONDS DEDIES)						

COMPTE D'EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES (suite)

Art. 432-17 Le compte d'emploi annuel des ressources collectées auprès du public conformément à la loi n° 91-772 du 7 août 1991 est établi selon le modèle ci-dessous. Ce document est présenté après le compte de résultat par origine et destination et les commentaires y afférents, défini aux articles 432-2 à 432-16 du RÈGLEMENT ANC N° 2018-06 du 5 décembre 2018.

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
EMPLOIS DE L'EXERCICE						
1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AUX MISSIONS SOCIALES						
Réalisées en France						
Réalisées à l'étranger						
2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES A LA RECHERCHE DE FONDS						
3 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AU FONCTIONNEMENT						
TOTAL						
RESSOURCES DE L'EXERCICE						
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC						
Bénévolat						
Prestations en nature						
Dons en nature						
TOTAL						
FONDS DEDIES LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN DEBUT D'EXERCICE						
(-) Utilisation						
(+) Report						
FONDS DEDIES LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN FIN D'EXERCICE						

Commentaires:

ANNEXE DU 01/01/2023 AU 31/12/2023

AAE EXPERTISE

1 Rue Maurice Mallet

Immeuble "le 430"

17300 ROCHEFORT

05.86.30.50.54

ANNEXE

SOMMAIRE

Evènements significatifs postérieurs à la clôture	page 18
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	18
Informations générales complémentaires	18
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	19
Etat des amortissements	19
Etat des provisions	20
Etat des échéances des créances et des dettes	20
Autres immobilisations incorporelles	20
Evaluation des immobilisations corporelles	20
Evaluation des amortissements	21
Disponibilités en Euros	21
Produits à recevoir	21
Détail des produits à recevoir	22
Charges à payer	22
Détail des charges à payer	23
Charges et produits constatés d'avance	23
Subventions d'équipement	23
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Honoraires des commissaires aux comptes	24
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Engagement en matière de pensions et retraites	24
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES	
Transferts de charges	24

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

- REGLES ET METHODES 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 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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, 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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2018-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Informations générales complémentaires

COMMENTAIRES SUR L'ACTIVITE :

- Nombre d'heures facturées : 33 409 heures.
- Montant participation Familles :
- * Pour la PSU CAF : 63 980.40 €

- Montant de la PSU CAF : 143 143.73 €
- Solde PSU CAF à recevoir : 57 309.94 €
- Montant de la PSU MSA : 6 980.79 €
- Montant Bonus Territoire : 54 307 €
- Solde PSU MSA à recevoir : 4 108.70 €

COMMENTAIRES SUR LES PRINCIPAUX POSTES :

- Structure de type collectif ayant un agrément PMI (Protection Infantile) de 20 places.
- Application de la Convention Collective ALISFA.
- Effectifs au 31/12/23 : 9 CDI, 2 CDD, 2 APPRENTIS
- Nombre de salariés en ETP Global au 31/12/2023 9.21 contre 10.29 31/12/2022
- Rémunérations brutes des trois personnes les mieux rémunérées : 91 799.24 €

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	18 687		396
Installations générales agencements aménagements divers	18 088		3 659
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	11 634		
TOTAL	48 409		4 055
TOTAL GENERAL	48 409		4 055

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		205	18 878	18 878
Installations générales agencements aménagements divers		137	21 610	21 610
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		279	11 355	11 355
TOTAL		621	51 843	51 843
TOTAL GENERAL		621	51 843	51 843

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	15 755	868	170	16 453
Installations générales agencements aménagements divers	17 179	450	137	17 492
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	10 286	637	279	10 644
TOTAL	43 220	1 955	586	44 589
TOTAL GENERAL	43 220	1 955	586	44 589

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.	868				
Instal.générales agenc.aménag.divers	450				
Matériel de bureau informatique mobilier	637				
TOTAL	1 955				
TOTAL GENERAL	1 955				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges	15 722	2 786			18 508
TOTAL	15 722	2 786			18 508
TOTAL GENERAL	15 722	2 786			18 508
Dont dotations et reprises d'exploitation		2 786			

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	6 447	6 447	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	356	356	
Divers état et autres collectivités publiques	61 419	61 419	
Débiteurs divers	3 475	3 475	
TOTAL	71 696	71 696	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	22	22		
Fournisseurs et comptes rattachés	9 259	9 259		
Personnel et comptes rattachés	21 864	21 864		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	22 897	22 897		
Autres impôts taxes et assimilés	262	262		
Produits constatés d'avance	54 307	54 307		
TOTAL	108 611	108 611		

Autres immobilisations incorporelles

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	65 249
Total	65 249

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Détail des produits à recevoir

	Montant
PSU CAF	57 310
PSU MSA	4 109
PAR REMBOURSEMENT FORMATIONS	3 475
PAR IJSS	355
Total	65 249

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	22
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 500
Dettes fiscales et sociales	30 373
Total	35 894

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Détail des charges à payer

	Montant
CAP PROV CONGES PAYES	20 407
CAP PROV CHARGES S/CP	5 234
FNP FOURNISSEURS	1 381
FNP CAC	2 917
FNP C2V	301
FNP ACEPP 17	900
INTERETS COURUS	22
CAP OPCO	4 548
IND CHOMAGE	184
Total	35 894

Charges et produits constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	54 307
Total	54 307

Subventions d'équipement

La méthode de comptabilisation retenue pour les subventions d'investissements est l'étalement du produit sur plusieurs exercices.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 2 917 euros, correspondant en intégralité aux honoraires de certification des comptes annuels.

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Il a donc été constaté un total d'indemnité de 18 508 € dont 2 786 € de provision au titre de l'exercice.

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Transferts de charges

Nature	Montant
REMBOURSEMENT ACCEP 17	39
REMBOURSEMENT APICIL	220
REMBOURSEMENT FORMATIONS	6 240
AIDE APPRENTIS	4 500
Total	10 999

Association A PETITS PAS - L'ILOT MOMES

15 RUE DUBOIS AUBRY

17310 ST PIERRE D OLERON

DOSSIER DE GESTION

AAE EXPERTISE

1 Rue Maurice Mallet

Immeuble "le 430"

17300 ROCHEFORT

05.86.30.50.54

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		% CA	Exercice N-1		% CA	Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12		31/12/2022	12		Euros	%
Ventes marchandises + Production	269 145		100. 00	198 472		100. 00	70 673	35. 61
+ Ventes de marchandises								
- Coût d'achat des marchandises vendues								
Marge commerciale								
+ Production vendue	269 145		100. 00	198 472		100. 00	70 673	35. 61
+ Production stockée ou déstockage								
+ Production immobilisée								
Production de l'exercice	269 145		100. 00	198 472		100. 00	70 673	35. 61
- Matières premières, approvisionnements consommés								
- Sous traitance directe								
Marge brute de production	269 145		100. 00	198 472		100. 00	70 673	35. 61
Marge brute globale	269 145		100. 00	198 472		100. 00	70 673	35. 61
- Autres achats + charges externes	53 740		19. 97	45 669		23. 01	8 071	17. 67
Valeur ajoutée	215 405		80. 03	152 803		76. 99	62 603	40. 97
+ Subventions d'exploitation	91 193		33. 88	136 000		68. 52	- 44 807	- 32. 95
- Impôts, taxes et versements assimilés	10 533		3. 91	12 850		6. 47	- 2 318	- 18. 04
- Salaires du personnel	254 870		94. 70	237 128		119. 48	17 743	7. 48
- Charges sociales du personnel	60 527		22. 49	53 138		26. 77	7 389	13. 91
Excédent brut d'exploitation	- 19 331		- 7. 18	- 14 313		- 7. 21	- 5 018	- 35. 06
+ Autres produits de gestion courante	812		0. 30	912		0. 46	- 99	- 10. 90
- Autres charges de gestion courante	73		0. 03	635		0. 32	- 563	- 88. 58
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges	6 324		2. 35	6 231		3. 14	93	1. 49
- Dotations aux amortissements	1 955		0. 73	1 156		0. 58	799	69. 15
- Dotations aux provisions	2 786		1. 04	2 573		1. 30	213	8. 28
Résultat d'exploitation	- 17 009		- 6. 32	- 11 535		- 5. 81	- 5 474	- 47. 45
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun								
+ Produits financiers	3 181		1. 18	1 210		0. 61	1 971	162. 83
- Charges financières								
Résultat courant	- 13 828		- 5. 14	- 10 325		- 5. 20	- 3 503	- 33. 93
+ Produits exceptionnels	18 642		6. 93	602		0. 30	18 040	N5
- Charges exceptionnelles	4 709		1. 75	651		0. 33	4 059	623. 97
Résultat exceptionnel	13 933		5. 18	- 48		- 0. 02	13 981	N5
- Impôt sur les bénéfices								
- Participation des salariés								
Résultat NET	105		0. 04	- 10 373		- 5. 23	10 478	101. 01