



MAISON DE LA PETITE ENFANCE

7 rue du Soleil Couchant
Crèche de Dompierre
17139 DOMPIERRE SUR MER

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

SOMMAIRE

	Pages
- <i>Rapport de présentation</i>	1
<i>COMPTES ANNUELS</i>	
- <i>Bilan actif-passif</i>	2 et 3
- <i>Compte de résultat</i>	4 et 5
- <i>Annexe</i>	6 à 10
- <i>Détail des comptes bilan actif passif</i>	11 à 13
- <i>Détail Compte de résultat</i>	14 à 16

CABINET BENOIT TONNELIER

2 Rue Ravel

17000 LA ROCHELLE

0546523122

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

MAISON DE LA PETITE ENFANCE
7 rue du Soleil Couchant
Crèche de Dompierre
17139 DOMPIERRE SUR MER

relatifs à l'exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024.

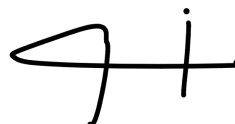
Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	364 361 Euros
- Produits d'exploitation,	663 682 Euros
- Résultat net comptable,	(22 437) Euros

Fait à LA ROCHELLE
Le 05/06/2025

Benoît TONNELIER



MAISON DE LA PETITE ENFANCE

7 rue du Soleil Couchant

Crèche de Dompierre

17139 DOMPIERRE SUR MER

Cabinet Tonnelier
EXPERTISE COMPTABLE



COMPTES ANNUELS

CABINET BENOIT TONNELIER
2 Rue Ravel

17000 LA ROCHELLE

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2024 12			Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	1 826	1 826				
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	13 525	13 219	307	790	483	61.15
	Autres immobilisations corporelles	111 646	104 441	7 206	4 273	2 932	68.62
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
Total II		126 998	119 485	7 512	5 063	2 449	48.37
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes				2 398	2 398	100.00
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	10 596		10 596	13 645	3 049	22.35
	Autres créances	159 065		159 065	121 151	37 914	31.30
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	187 188		187 188	232 262	45 074	19.41
	Charges constatées d'avance (3)						
	Total III	356 849		356 849	369 456	12 607	3.41
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		483 847	119 485	364 361	374 519	10 158	2.71

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2024 12		Exercice N-1 31/12/2023 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé :) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation						
	Réserves						
	Réserve légale						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau	170 694		154 413		16 281	10.54
Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)		22 437		16 281		38 718	237.81
Subventions d'investissement				439		439	100.00
Provisions réglementées		102 724		102 724			
Total I		250 982		273 858		22 876	8.35
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
Total II							
PROVISIONS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges	26 412		25 246		1 166	4.62
Total III		26 412		25 246		1 166	4.62
DETTES (I)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit			2 485		2 485	100.00
	Concours bancaires courants	4 300				4 300	
	Emprunts et dettes financières diverses						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
Comptes de Régularisation	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 926		8 270		656	7.94
	Dettes fiscales et sociales	65 597		50 782		14 814	29.17
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	644		13 878		13 234	95.36
	Produits constatés d'avance (I)	7 500				7 500	
	Total IV	86 967		75 415		11 552	15.32
	Ecart de conversion passif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	364 361		374 519		10 158	2.71

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

86 96775 415

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2024 12			Exercice N-1 31/12/2023 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	511 532		511 532	470 297		41 235	8.77
Chiffre d'affaires NET	511 532		663 682	621 324		42 358	6.82
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			84 207	87 420		3 213	3.68
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			12 436	9 517		2 919	30.67
Autres produits			55 506	54 089		1 417	2.62
Total des Produits d'exploitation (I)			663 682	621 324		42 358	6.82
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements			25 017	22 940		2 076	9.05
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			50 095	54 328		4 234	7.79
Impôts, taxes et versements assimilés			14 486	8 583		5 903	68.78
Salaires et traitements			425 175	377 694		47 481	12.57
Charges sociales			115 872	83 316		32 556	39.08
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			2 449	4 631		2 182	47.12
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions			2 772	2 178		594	27.27
Autres charges			55 782	54 345		1 437	2.64
Total des Charges d'exploitation (II)			691 647	608 015		83 632	13.75
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			27 965	13 309		41 274	310.12
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(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	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	2 982		3 080		98	3.17
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	2 982		3 080		98	3.17
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI						
2. Résultat financier (V-VI)	2 982		3 080		98	3.17
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	24 983		16 389		41 372	252.44
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	2 352		157		2 194	NS
Produits exceptionnels sur opérations en capital	439		482		43	8.94
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII	2 791		639		2 151	336.42
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	245		747		502	67.24
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII	245		747		502	67.24
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	2 546		108		2 654	NS
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des produits (I+III+V+VII)	669 455		625 043		44 412	7.11
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	691 891		608 762		83 129	13.66
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	22 437		16 281		38 718	237.81

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

- 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.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL	1 826		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	13 525		
Installations générales agencements aménagements divers	68 256		4 898
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	38 492		
TOTAL	120 274		4 898
TOTAL GENERAL	122 100		4 898

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			1 826	1 826
TOTAL				
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			13 525	13 525
Installations générales agencements aménagements divers			73 154	73 154
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			38 492	38 492
TOTAL			125 172	125 172
TOTAL GENERAL			126 998	126 998

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles		1 826			1 826
TOTAL					
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		12 736	483		13 219
Installations générales agencements aménagements divers		64 151	1 846	0	65 996
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		38 324	120		38 444
TOTAL		115 211	2 449	0	117 659
TOTAL GENERAL		117 037	2 449	0	119 485
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.	483				
Instal.générales agenc.aménag.divers	1 846				
Matériel de bureau informatique mobilier	120				
TOTAL	2 449				
TOTAL GENERAL	2 449				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions réglementées	102 724				102 724
TOTAL	102 724				102 724

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Gros entretien et grandes révisions	1 961		1 114		847
Charges sociales et fiscales congés à payer	23 285	14 551	12 271		25 565
TOTAL	25 246	14 551	13 385		26 412
TOTAL GENERAL	127 970	14 551	13 385		129 136
Dont dotations et reprises d'exploitation		2 772	1 606		

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	10 596	10 596	
Débiteurs divers	159 065	159 065	
TOTAL	169 661	169 661	

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	4 300	4 300		
Fournisseurs et comptes rattachés	8 926	8 926		
Personnel et comptes rattachés	27 312	27 312		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	32 553	32 553		
Autres impôts taxes et assimilés	5 731	5 731		
Autres dettes	644	644		
Produits constatés d'avance	7 500	7 500		
TOTAL	86 967	86 967		
Emprunts remboursés en cours d'exercice	2 485			

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.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	157 861
Total	157 861

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 380
Dettes fiscales et sociales	41 578
Autres dettes	557
Total	44 515

Charges et produits constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	7 500
Total	7 500

- 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.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	
60 à 64 ans	1 à 5 ans	
55 à 59 ans	6 à 10 ans	13 100
45 à 54 ans	11 à 20 ans	10 909
35 à 44 ans	21 à 30 ans	1 556
moins de 35 ans	plus de 30 ans	
Engagement total		25 565

Hypothèses de calculs retenues

1)Départ à la retraite à l'âge de 65 ans

2)Modalités de calcul prévues dans la CCN :

1/60e de la rémunération annuelle par année de présence dans l'entreprise avec un maximumde 15 ans.

Le montant de cette indemnité ne peut être inférieure aux indemnités légales

3)Pondération retenue :

Age<40 ans : 0%

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

41<Age<=45 ans : 30%
46<Age<=50 ans : 50%
51<Age<=55 ans : 60%
56<Age<=60 ans : 80%
60<Age : 95%

	Dirigeants	Autres	Provisions
Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour personnel en activité			25 565

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES				
20500000 Logiciels	1 826	1 826		
28050000 Amortissements logiciels	1 826	1 826		
INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	307	790	483	61.15
21500000 Installations techniques, mat�	13 525	13 525		
28150000 Installations techniques, mat�	13 219	12 736	483	3.79
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	7 206	4 273	2 932	68.62
21810000 Installations g�n�rales, agenc	73 154	68 256	4 898	7.18
21830000 Mat�riel de bureau et mat�riel	7 024	7 024		
21840000 Mobilier	31 468	31 468		
28181000 Amortissements am�nagements di	65 996	64 151	1 846	2.88
28183000 Amortissement mat�riel de bure	7 024	7 024		
28184000 Amortissement du mobilier	31 420	31 300	120	0.38
Total II	7 512	5 063	2 449	48.37
AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES		2 398	2 398	100.00
40910000 Fournisseurs - Avances et acom		2 398	2 398	100.00
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	10 596	13 645	3 049	22.35
41100000 Cr�ances/Usagers	10 596	13 645	3 049	22.35
AUTRES CREANCES	159 065	121 151	37 914	31.30
40974000 Fournisseurs d' immobilisation	1 204		1 204	
42100000 Personnel - R�mun�rations dues		51	51	100.00
46870000 Produits � recevoir	157 861	121 100	36 761	30.36
DISPONIBILITES	187 188	232 262	45 074	19.41
51200000 Banque		8 655	8 655	100.00
51210000 Compte Epargne CA	108 804	174 910	66 105	37.79
51220000 Livret Association	77 914	48 689	29 224	60.02
53100000 Caisse	470	8	462	NS
Total III	356 849	369 456	12 607	3.41
TOTAL GENERAL	364 361	374 519	10 158	2.71

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
REPORT A NOUVEAU	170 694	154 413	16 281	10.54
11000000 Report à nouveau (solde crédit)	170 694	154 413	16 281	10.54
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	22 437	16 281	38 718	237.81
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		439	439	100.00
13100000 Subventions d'équipement		46 293	46 293	100.00
13900000 Subventions d'investissement i		45 854	45 854	100.00
PROVISIONS REGLEMENTEES	102 724	102 724		
14810000 Réserve de trésorerie	80 224	80 224		
14811000 Réserve trésorerie perte excep	22 500	22 500		
Total I	250 982	273 858	22 876	8.35
PROVISIONS POUR CHARGES	26 412	25 246	1 166	4.62
15700000 Provisions pour travaux	847	1 961	1 114	56.80
15820000 Provision indemnités fin de ca	25 565	23 285	2 280	9.79
Total III	26 412	25 246	1 166	4.62
EMPRUNTS AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT		2 485	2 485	100.00
16420000 Prêt CAF		2 485	2 485	100.00
CONCOURS BANCAIRES COURANTS	4 300		4 300	
51200000 Banque	4 300		4 300	
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	8 926	8 270	656	7.94
40100000 Fournisseurs	6 546	5 295	1 251	23.63
40810000 Fournisseurs Factures non parv	2 380	2 975	595	20.00
DETTES FISCALES ET SOCIALES	65 597	50 782	14 814	29.17
42200000 Budget CSE à verser	1 169	1 628	459	28.19
42820000 Dettes provisionnées pour cong	26 143	19 476	6 668	34.24
42860000 Autres charges à payer		79	79	100.00
43100000 Sécurité sociale	10 773	8 780	1 992	22.69
43710000 Taxes formations	7 399	5 332	2 067	38.76
43730000 Caisses de retraites	3 870	3 662	208	5.68
43820000 Charges sociales sur congés à	9 661	6 288	3 374	53.65
43860000 Autres charges à payer		20	20	100.00
43862100 Mutuelle	851	2 622	1 771	67.56
44210000 Prélèvements à la source (impô	808	760	48	6.34
44860000 Autres charges à payer	4 923	2 136	2 787	130.48
AUTRES DETTES	644	13 878	13 234	95.36
41100000 Créances/Usagers	87	7	80	NS
46860000 Charges à payer	557	13 871	13 314	95.99
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	7 500		7 500	
48700000 Produits constatés d'avance	7 500		7 500	
Total IV	86 967	75 415	11 552	15.32

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
TOTAL GENERAL	364 361	374 519	10 158	2.71

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	511	532	470	297	41 235	8.77
70610000 Participation des usagers	150	035	144	557	5 478	3.79
70622500 Prestations MSA		215		216	0	0.19
70623000 Prestation CAF	326	362	324	471	1 892	0.58
70624000 CAF- Aide exceptionnelle			1	054	1 054	100.00
70626000 CAF-Bonus Attractivité	34	920			34 920	
Chiffre d'affaires NET	663	682	621	324	42 358	6.82
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	84	207	87	420	3 213	3.68
74000000 Aides - Régularisations	2	350			2 350	
74000110 Aide BARDIAU	3	500	2	500	1 000	40.00
74000120 Aide COUPEAU	3	500	2	500	1 000	40.00
74000130 Aide GOICHON	1	995			1 995	
74000160 Aide LECLERCQ	2	717		883	1 834	207.85
74000200 Aide PATUSCO	3	840			3 840	
74000300 Aide BOURY	2	000	2	411	411	17.04
74000400 Aide CLEMENT	2	000	6	133	4 133	67.39
74000500 Aide PIGNON	2	756	6	341	3 585	56.53
74000800 Aide DUBOIS	2	756	1	545	1 212	78.46
74001200 Aide CELESTE		263			263	
74001500 Aide ARRIGNON			3	435	3 435	100.00
74150000 Subvention MAIRIE Part Fixe	39	061	35	510	3 551	10.00
74156000 Sub intercommunale Ste Soulle	4	151	9	627	5 477	56.89
74211000 Subv variable mairie Dompierre	17	989	16	536	1 453	8.79
74221000 Subvention CAF sur Projet		555			555	
REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES	12	436	9	517	2 919	30.67
78150000 Reprises sur provisions pour c		492			492	
78151000 Reprise sur provison pour trav	1	114	2	821	1 707	60.51
79110000 Indemnités Maladie (IUSS)		39		244	283	115.98
79110100 Rbt formation des CDI	10	067	5	841	4 226	72.36
79110200 Rbt formation contrats aidés		802		612	190	31.04
AUTRES PRODUITS	55	506	54	089	1 417	2.62
75700000 Adhesion annuelle		592		563	29	5.15
75800000 Contrepartie charges supplétiv	42	476	41	571	905	2.18
75800100 Contre partie Charges EDF	4	780	4	609	171	3.71
75800200 Contrepartie charges supplétiv		730		889	159	17.86
75800300 Contrepartie charges supplétiv	6	664	5	550	1 114	20.06
75800500 Contrepartie charges supplétiv		261		261		
75801000 Contrepartie charges supplétiv				642	642	100.00
75810000 Produits divers gestion couran		3		4	1	29.49
Total des Produits d'exploitation	663	682	621	324	42 358	6.82
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	25	017	22	940	2 076	9.05
60211000 Alimentation boissons	20	895	20	009	886	4.43
60212000 Fournitures activités jeux jou	2	024		850	1 174	138.16
60212500 Frais organisation de fêtes et		890		991	101	10.15
60213000 Pharmacie		623		758	134	17.73
60220000 Petit equipement de cuisine		584		333	251	75.42

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	50	095	54	328	4 234	7.79
60610000 EDF (consommation en cours)	10	331	13	118	2 787	21.25
60613500 Produits hygiène	1	610	1	171	439	37.49
60620000 produits entretien	1	239	1	379	140	10.15
60625000 Couches	2	922	3	722	801	21.51
60630000 Fournitures d'entretien et de		262		747	486	64.97
60635000 Equipement linge		861		496	366	73.74
60640000 Fournitures administratives	1	023		778	244	31.37
60645000 Fournitures informatiques		392		499	107	21.44
60680000 Autres matières et fournitures		489		327	163	49.89
61350000 Location scopieur RICOH	1	277	1	243	34	2.73
61500000 Entretien et réparations		917		530	387	72.94
61540000 Analyses hygiène sécurité		808		808		
61560000 Maintenance Logiciel		570		755	185	24.54
61565000 Maintenance jardin		125	2	117	1 993	94.11
61600000 Primes d'assurance	2	398	2	237	161	7.21
61710000 Frais sur projets enfants	3	794	4	536	741	16.34
61810000 Documentation générale		76			76	
62260000 Honoraires Expert comptable	8	172	8	004	168	2.10
62260200 Honoraires Commissaire aux cpt	2	463	2	314	150	6.47
62261000 honoraires médecin crèche		990	1	430	440	30.77
62280000 Honoraires divers	1	900	1	475	425	28.81
62520000 Frais déplacements du personne				248	248	100.00
62530000 frais liés à la formation	1	583		697	886	127.15
62610000 Frais postaux		203		446	243	54.46
62620000 Frais de télécommunication	2	425	2	322	103	4.44
62700000 Services bancaires et assimilé		22		21	1	5.27
62720000 Frais chèques CESU		358		248	110	44.29
62810000 Cotisations annuelles	2	885	2	661	224	8.42
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	14	486	8	583	5 903	68.78
63110000 Taxe sur les salaires	4	923	2	136	2 787	130.48
63130000 Formation des CDI	8	113	5	616	2 497	44.46
63140000 Formation des Emplois Aides	1	450		831	619	74.49
SALAIRES ET TRAITEMENTS	425	175	377	694	47 481	12.57
64110000 Salaires cas général	415	902	380	700	35 203	9.25
64120000 Congés payés	6	668	3	458	10 126	292.79
64142000 Indemnités de rupture	2	605		453	2 152	475.38
CHARGES SOCIALES	115	872	83	316	32 556	39.08
64510000 Cotisations à l'URSSAF	73	814	53	587	20 227	37.75
64520000 Cotisations mutuelle et prévoy	10	599	6	260	4 339	69.30
64530000 Cotisations Retraite	14	160	14	205	45	0.32
64580000 Cotisations formation	7	104	4	988	2 116	42.42
64581000 Paritarisme	1	167			1 167	
64582000 Charges sociales/provisions CP	3	374		864	4 238	490.46
64583000 Var. Provision ch Patronales		20			20	
64720000 Budget CSE	4	169	3	807	362	9.51
64740000 Cadeaux au personnel		49			49	
64750000 Médecine du travail CDI	1	295	1	096	199	18.18
64751000 Médecine du travail des emploi		161		236	76	31.98

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	2 449	4 631	2 182	47.12
68112000 Immobilisations corporelles	2 449	4 631	2 182	47.12
DOTATIONS AUX PROVISIONS	2 772	2 178	594	27.27
68150000 Dotation aux Provisions pour i	2 772	2 178	594	27.27
AUTRES CHARGES	55 782	54 345	1 437	2.64
65110000 Contrat logiciel Tel & Icap	870	821	49	6.02
65800000 Charges supplétives Locaux	42 476	41 571	905	2.18
65800100 Charges supplétives EDF	4 780	4 609	171	3.71
65800200 Charges supplétives SAUR	730	889	159	17.86
65800300 Charges supplétives TECHNIQUES	6 664	5 550	1 114	20.06
65800500 Charges supplétives INTERVENAN	261	261		
65801000 Charges upplétives autres loca		642	642	100.00
65810000 charges diverses gestion coura	0	1	1	86.51
Total des Charges d'exploitation	691 647	608 015	83 632	13.75
Résultat d'exploitation	27 965	13 309	41 274	310.12
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	2 982	3 080	98	3.17
76800000 Autres produits financiers	2 982	3 080	98	3.17
Total des Produits financiers	2 982	3 080	98	3.17
Résultat financier	2 982	3 080	98	3.17
Résultat courant avant impôts	24 983	16 389	41 372	252.44
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	2 352	157	2 194	NS
77100000 Produits exceptionnels sur opé	1	116	115	99.46
77200000 Produits exceptionnels sur exe	2 351	41	2 310	NS
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	439	482	43	8.94
77700000 Quote-part des subventions d'i	439	482	43	8.94
Total des Produits exceptionnels	2 791	639	2 151	336.42
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	245	747	502	67.24
67100000 Charges exceptionnelles sur op		0	0	100.00
67200000 Charges exceptionnelles sur ex	245	747	502	67.24
Total des Charges exceptionnelles	245	747	502	67.24
Résultat exceptionnel	2 546	108	2 654	NS
Total des produits	669 455	625 043	44 412	7.11
Total des charges	691 891	608 762	83 129	13.66
Bénéfice ou perte (Produits - Charges)	22 437	16 281	38 718	237.81