

**LE JARDIN DES PETITS SOLEILS**

Association régie par les dispositions de la Loi du  
1<sup>er</sup> juillet 1901  
20, Rue du Général Colin  
78400 CHATOU

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**  
**SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31 décembre 2022

## **LE JARDIN DES PETITS SOLEILS**

Association régie par les dispositions de la Loi du  
1<sup>er</sup> juillet 1901  
20, Rue du Général Colin  
78400 CHATOU

### **RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES** **SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31 décembre 2022

**A l'Assemblée générale de l'association Le jardin des petits soleils**

#### **1 Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'association Le jardin des petits soleils relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

#### **2 Fondement de l'opinion**

##### ***Référentiel d'audit***

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

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

### ***Indépendance***

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1<sup>er</sup> janvier 2022 à la date d'émission de notre rapport.

### **3 Justification des appréciations**

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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

### **4 Vérifications spécifiques**

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et complémentaires.

### ***Informations données dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux membres***

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les autres documents adressés aux membres de l'Association sur la situation financière et les comptes annuels.

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

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

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

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

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

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

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

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

En outre :

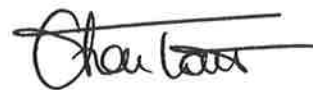
- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder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

pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

**Fait à Lyon, le 12 juin 2023**  
**Le Commissaire aux Comptes,**

**ENDRIX AUDIT**

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Caroline Fontaine-Sekaslki', with a long horizontal stroke extending to the right.

**Caroline FONTAINE-SEKASLKI**

# **LE JARDIN DES PETITS SOLEILS**

20 Rue du Général Colin

78400 CHATOU

## ***Bilan et Resultat Association***

Présenté en Euros

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

**endrix.**

OSER.

**Endrix AUDIT**

18 avenue Felix Faure - 69 007 Lyon  
RCS Lyon 820 866 895

Tél. : +33 (0)4 78 17 17 17

## BILAN ACTIF

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>						
Immobilisations incorporelles						
. Concessions, brevets, licences, Marques, procédés,						
Immobilisations corporelles						
. Autres immobilisations corporelles	63 824,22	60 960,70	2 863,52	2,79	2 828,65	2,48
Immobilisations financières						
. Participations et Créances rattachées	100,00	100,00				
. Autres	4 800,00		4 800,00	4,68	4 800,00	4,20
<b>TOTAL (I)</b>	<b>68 724,22</b>	<b>61 060,70</b>	<b>7 663,52</b>	<b>7,48</b>	<b>7 628,65</b>	<b>6,68</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>						
Créances						
. Créances clients, usagers et comptes rattachés					1 147,70	1,00
. Autres	248,49		248,49	0,24	355,29	0,31
Disponibilités	94 548,80		94 548,80	92,28	105 084,49	92,00
<b>TOTAL (II)</b>	<b>94 797,29</b>		<b>94 797,29</b>	<b>92,52</b>	<b>106 587,48</b>	<b>93,32</b>
Frais d'émission des emprunts (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecart de conversion Actif (V)						
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)</b>	<b>163 521,51</b>	<b>61 060,70</b>	<b>102 460,81</b>	<b>100,00</b>	<b>114 216,13</b>	<b>100,00</b>

endrix.

OSONS OSER.

Endrix AUDIT

18 avenue Felix Faure - 69 007 Lyon  
RCS Lyon 820 866 895  
Tél. : +33 (0)4 78 17 17 17

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	
<b>FONDS PROPRES</b>				
Fonds propres sans droit de reprise				
Fonds propres avec droit de reprise				
Réserves				
Report à nouveau	71 189,21	69,48	76 340,83	66,84
Excédent ou déficit de l'exercice	-9 639,46	-9,40	-5 151,62	-4,50
Situation nette (sous total)	61 549,75	60,07	71 189,21	62,33
<b>TOTAL (I)</b>	<b>61 549,75</b>	60,07	<b>71 189,21</b>	62,33
<b>FONDS REPORTES ET DEDIES</b>				
<b>TOTAL (II)</b>				
<b>PROVISIONS</b>				
<b>TOTAL (III)</b>				
<b>DETTES</b>				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 045,02	17,61	12 411,54	10,87
Dettes fiscales et sociales	21 711,14	21,19	21 545,71	18,86
Produits constatés d'avance	1 154,90	1,13	9 069,67	7,94
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>40 911,06</b>	39,93	<b>43 026,92</b>	37,67
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)</b>	<b>102 460,81</b>	100,00	<b>114 216,13</b>	100,00
<b>ENGAGEMENTS REÇUS</b>				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				
<b>ENGAGEMENTS DONNÉS</b>				

**endrix.**

OSEN OSEER.

**Endrix AUDIT**

18 avenue Felix Faure - 69 007 Lyon  
RCS Lyon 820 866 895  
Tél. : +33 (0)4 78 17 17 17



Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)		%					
		Total		%		Total		%		Variation		%	
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION:</b>													
Ventes de biens et services													
- Ventes de prestations de services		108 912,07				100 944,29				7 968		7,89	
Produits de tiers financeurs													
- Concours publics et subventions d'exploitation		178 507,23				180 664,87				-2 157		-1,18	
- Ressources liées à la générosité du public													
Autres produits		15,35				13,41				2		15,38	
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>		<b>287 434,65</b>				<b>281 622,57</b>				<b>5 812</b>		2,06	
<b>CHARGES D'EXPLOITATION:</b>													
Autres achats et charges externes		96 635,52				89 161,85				7 474		8,38	
Impôts, taxes et versements assimilés		4 436,22				3 522,78				914		25,95	
Salaires et traitements		157 867,17				152 502,96				5 365		3,52	
Charges sociales		37 510,86				36 686,24				824		2,25	
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		1 625,13				5 357,72				-3 732		-69,66	
Autres charges		135,44				7,29				128		N/S	
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>		<b>298 210,34</b>				<b>287 238,84</b>				<b>10 972</b>			
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>		<b>-10 775,69</b>				<b>-5 616,27</b>				<b>-5 159</b>		-91,85	
<b>PRODUITS FINANCIERS:</b>													
Autres intérêts et produits assimilés		1 136,23				464,65				672		144,83	
<b>Total des produits financiers (III)</b>		<b>1 136,23</b>				<b>464,65</b>				<b>672</b>		144,83	
<b>CHARGES FINANCIERES:</b>													
<b>Total des charges financières (IV)</b>													
<b>RESULTAT FINANCIER (III - IV)</b>		<b>1 136,23</b>				<b>464,65</b>				<b>672</b>		144,83	
<b>RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)</b>		<b>-9 639,46</b>				<b>-5 151,62</b>				<b>-4 488</b>		-87,12	
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS:</b>													
<b>Total des produits exceptionnels (V)</b>													
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES:</b>													
<b>Total des charges exceptionnelles (VI)</b>													
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)</b>													
Total des produits (I + III + V)		288 570,88				282 087,22				6 483		2,30	
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)		298 210,34				287 238,84				10 972		3,82	
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>		<b>-9 639,46</b>				<b>-5 151,62</b>				<b>-4 488</b>		-87,12	
<b>EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>													

**endrix.**  
COSEILS D'OSER.

**Endrix AUDIT**

18 avenue Felix Faure - 69 007 Lyon  
RCS Lyon 820 866 895  
Tél. : +33 (0)4 78 17 17 17

## COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT ( suite )	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation absolue (12 mois)	%
<b>PRODUITS :</b>				
Dons en nature				
Prestations en nature				
Bénévolat				
<b>TOTAL</b>				
<b>CHARGES :</b>				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens et services				
Prestations				
Personnel bénévole				
<b>TOTAL</b>				

**endrix**  
OSONS OSER.  
**Endrix AUDIT**  
 18 avenue Felix Faure - 69 007 Lyon  
 RCS Lyon 820 866 895  
 Tél. : +33 (0)4 78 17 17 17

### Préambule

L'exercice social clos le 31/12/2022 a une durée de 12 mois.  
L'exercice précédent clos le 31/12/2021 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 102 460,81 E.

Le résultat net comptable est un déficit de 9 639,46 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 26/05/2023 par les dirigeants.

### 1 - Evénements significatifs et faits caractéristiques de l'exercice

Nous n'avons pas identifié de fait significatif susceptible d'être mentionné dans l'annexe aux comptes annuels.

**endrix.**  
OSONS OSER.

**Endrix AUDIT**

18 avenue Felix Faure - 69 007 Lyon  
RCS Lyon 820 866 895  
Tél. : +33 (0)4 78 17 17 17

## 2 - Principes, règles et méthodes comptables

### 2.1 - Méthode générale

Les comptes annuels ont été élaborés et sont présentés conformément aux principes définis par le Plan Comptable Général 2014-03, aux prescriptions du Code du commerce et au règlement n° 2018-06 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et des fondations, énoncés par le Comité de la Réglementation Comptable.

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,

Et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

L'évaluation des éléments de l'actif a été pratiquée par référence à la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention contraire, les montants sont exprimés en EUROS.

### 2.2 - Principales méthodes d'évaluation et de présentation

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

#### 2.2.1 - Evaluation des immobilisations incorporelles et corporelles :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les frais d'acquisition des immobilisations à savoir les droits de mutations, les honoraires, les commissions et les frais d'actes sont incorporés (ou sont directement inscrits en charges) dans le coût d'acquisition ou de production de ces immobilisations.

**endrix.**

OSONS OSER.

**Endrix AUDIT**

18 avenue Felix Faure - 69 007 Lyon  
RCS Lyon 820 866 895  
Tél. : +33 (0)4 78 17 17 17

**2 - Principes, règles et méthodes comptables (suite)****2.2.2 - Amortissements et dépréciation de l'actif :**

Postérieurement à leur entrée, les actifs font l'objet d'un amortissement et / ou d'une dépréciation.

Les actifs dont l'utilisation par l'entité est déterminable font l'objet d'un amortissement mesuré par la consommation des avantages économiques attendus de l'actif.

Pour l'ensemble des actifs, il est apprécié à la clôture de l'exercice s'il existe un indice externe ou interne de perte de valeur montrant qu'un actif a pu perdre notablement de sa valeur. Si la valeur actuelle d'un actif immobilisé devient inférieure à sa valeur nette comptable, cette dernière est ramenée à la valeur actuelle par le biais d'une dépréciation.

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Les amortissements sont calculés sur la durée réelle d'utilisation.

Type	Durée
Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 20 ans
Constructions	de 10 à 40 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

**2.2.3 - Indemnités de fin de carrière :**

En France, les indemnités de fin de carrière ne sont dues que si le salarié est présent dans l'entité au moment de son départ à la retraite. Dans le cas d'un départ avant cette date, il ne percevra pas ces indemnités. Elles sont déterminées en appliquant au calcul de l'indemnité légale ou conventionnelle une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les engagements des indemnités pour départ à la retraite ne représentent pas un montant significatif et n'ont pas été valorisés dans les comptes et dans l'annexe.

**2.2.4 - Contributions volontaires :**

Les contributions volontaires n'ayant pas été considérées comme significatives, elles ne font pas l'objet d'une information dans l'annexe.

**endrix.**

OSONS OSER.

**Endrix AUDIT**18 avenue Felix Faure - 69 007 Lyon  
RCS Lyon 820 866 895

Tél. : +33 (0)4 78 17 17 17

**2 - Principes, règles et méthodes comptables (suite)**

**2.3 - Changement de méthode d'évaluation et de présentation**

Les méthodes d'évaluation retenues et la présentation des comptes annuels n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

**endrix.**  
OSONS OSER.

**Endrix AUDIT**

18 avenue Felix Faure - 69 007 Lyon  
RCS Lyon 820 866 855  
Tél. : +33 (0)4 78 17 17 17

## 3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

## 3.1 - Immobilisations :

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	62 164,22	1 660,00		63 824,22
Immobilisations financières	4 900,00			4 900,00
<b>TOTAL</b>	<b>67 064,22</b>	<b>1 660,00</b>		<b>68 724,22</b>

## 3.2 - Amortissements :

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
<b>TOTAL I</b>				
Terrains				
Constructions				
sur sol propres				
sur sol d'autrui				
inst. gén., agencmt				
Install. tech., matériel, outill. industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Install. générales, agencements divers	58 742,00	1 225,00		59 967,00
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique	593,00	400,00		993,00
Emballage récupérables et divers				
<b>TOTAL II</b>	<b>59 335,00</b>	<b>1 625,00</b>		<b>60 960,00</b>
<b>TOTAL GENERAL (I+II)</b>	<b>59 335,00</b>	<b>1 625,00</b>		<b>60 960,00</b>

## 3.3 - Etat des produits à recevoir

Produits à recevoir	Montant
Participations ou immobilisations financières	
Produits d'exploitation	
Subventions / financements	
Autres produits à recevoir	248,49
<b>TOTAL</b>	<b>248,49</b>

**endrix.**  
OSONS OSER.

**Endrix AUDIT**

18 avenue Felix Faure - 69 007 Lyon  
RCS Lyon 820 866 895  
Tél. : +33 (0)4 78 17 17 17

## 3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

## 3.4 - Etat des provisions pour dépréciation des éléments de l'actif

Nature des dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Stocks et en-cours				
Comptes de tiers				
Comptes financiers	100,00			100,00
<b>TOTAL</b>	<b>100,00</b>			<b>100,00</b>

**endrix**  
OSONS OSEUR.**Endrix AUDIT**18 avenue Felix Faure - 69 007 Lyon  
RCS Lyon 820 866 895  
Tél. : +33 (0)4 78 17 17 17



## 4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

## 4.1 - Fonds propres

Variation des fonds propres	A l'ouverture	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou Consommation	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise					
Dont générosité du public					
Fonds propres avec droit de reprise					
Dont générosité du public					
Ecart de réévaluation					
Dont générosité du public					
Réserves					
Dont générosité du public					
Report à nouveau	76 340,83	-5 151,62			71 189,21
Dont générosité du public					
Excédent ou déficit de l'exercice	-5 151,62	5 151,62			-9 639,46
Dont générosité du public					
Situation nette	71 189,21				61 549,75
Situation nette dont générosité du public					
Fonds propres consommables					
Dont générosité du public					
Subventions d'investissement					
Dont générosité du public					
Provisions réglementées					
Dont générosité du public					
TOTAL	71 189,21				61 549,75
TOTAL dont générosité du public					



OSONS OSER.

Endrix AUDIT

18 avenue Felix Faure - 69 007 Lyon  
RCS Lyon 820 866 895  
Tél. : +33 (0)4 78 17 17 17

## 4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

## 4.2 - Report à nouveau avant répartition du résultat

Nature du report à nouveau	Débit	Crédit
Report à nouveau des activités sous contrôle de tiers financeurs destinées - à l'exercice - aux exercices ultérieurs		
Report à nouveau non affecté à des activités sous contrôle de tiers financeurs		
Report à nouveau des activités propres de l'association		71 189,00
<b>SOLDE</b>		<b>71 189,00</b>

## 4.3 - Etat des dettes et produits constatés d'avance

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	18 045,02	18 045,02		
Dettes fiscales & sociales	21 711,14	21 711,14		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance	1 154,90	1 154,90		
<b>TOTAL</b>	<b>40 911,06</b>	<b>40 911,06</b>		

## 4.4 - Charges à payer par poste de bilan

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	7 172,97
Dettes fiscales & sociales	14 269,74
Autres dettes	
<b>TOTAL</b>	<b>21 442,71</b>

**endrix**  
OSONS OSER.

**Endrix AUDIT**

18 avenue Felix Faure - 69 007 Lyon  
RCS Lyon 820 866 895  
Tél. : +33 (0)4 78 17 17 17

## 5 - Notes sur le compte de résultat

## 5.1 - Subventions reçues et fonds dédiés

Subventions d'exploitation reçues de :

- 87.000 € dédiées au fonctionnement de la crèche provenant de la commune de Chatou
- 91.507 € dédiées au fonctionnement de la crèche provenant de la CAF

## 5.2 - Subventions d'exploitation

Nom du subventionneur	Motif de la subvention	Montant notifié N	Montant perçu N	Montant restant à percevoir en N+1	Montant perçu d'avance en N	Montant perçu d'avance en N-1
VILLE DE CHATOU	FONCTIONNEMENT	87 000,00	87 000,00			
CAF	FONCTIONNEMENT	91 507,23	83 592,00	1 155,00		9 070,00
TOTAL		178 507,23	170 592,00	1 155,00		9 070,00

Eléments significatifs ou importants

**endrix**

OSONS OSER.

**Endrix AUDIT**

18 avenue Felix Faure - 69 007 Lyon  
RCS Lyon 820 866 895  
Tél. : +33 (0)4 78 17 17 17

**endrix.**

OSONS OSER.

**Endrix AUDIT**

**18 avenue Felix Faure - 69 007 Lyon  
RCS Lyon 820 866 895  
Tél. : +33 (0)4 78 17 17 17**

**6 - Autres informations****6.1 - Engagements et sûretés réelles consenties****6.1.1 - Les cautions, avals et garanties donnés sont les suivants :**

Néant

**6.1.2 - Les cautions, avals et garanties reçus sont les suivants :**

Néant

	Montant des dettes	Montant des sûretés
Emprunts et dettes auprès des organismes de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Dettes sur immobilisations		
Autres dettes		
Total		

**6.2 - Engagements pris en matière de pensions, retraite et engagements assimilés**

Les engagements des indemnités pour départ à la retraite ne représentent pas un montant significatif et n'ont pas été valorisés dans les comptes et dans l'annexe.

**6.3 - Effectif moyen**

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'association
Cadres	1	
Non Cadres	6	
TOTAL	7	0

**6.4 - Honoraires du commissaire aux comptes**

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes liés à sa mission de contrôle légal des comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élèvent à 4.704 Euros.

**encl.**  
OSONS OSER.

**Endrix AUDIT**

18 avenue Felix Faure - 6  
RCS Lyon 820 881  
Tél. : +33 (0)4 78