

ASSOC LES P`TITS COQUINS

5 bis rue du Languedoc

31490 LEGUEVIN

Exercice clos le : 31 décembre 2025

APE : 8891A

SIRET : 37947340800027

SOMMAIRE

ASSOC LES P`TITS COQUINS

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

COMPTES ANNUELS	3
Bilan Actif	4
Bilan Passif	5
Compte de résultat	6
COMPTES ANNUELS DETAILLES	8
Bilan Actif détaillé	9
Bilan Passif détaillé	10
Compte de résultat détaillé	11
Soldes intermédiaires de gestion détaillés	14
ANNEXES COMPTES	16
Sommaire annexe	17
ETAT DE GESTION	26
Analyse trésorerie	27
Synthèse sur 5 ans	28
AUTRES DOCUMENTS	29
Liste des immobilisations	30
Balance générale	32

Comptes Annuels :

Au 31 décembre 2025

COMPTES ANNUELS

BILAN ACTIF

ASSOC LES P`TITS COQUINS

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

	Valeur au 31/12/2025			% de l'actif	Valeur au 31/12/2024	% de l'actif
	brute	amort. & dépréc.	nette			
Frais d'établissement						
Immobilisations incorporelles						
Frais de développement						
Donations temporaires d'usufruit						
Concessions, brevets, licences,	2 415	2 415				
Autres immobilisations incorporelles						
Immob. incorp. en cours, av. acptes						
Immobilisations corporelles				0,25		0,34
Terrains						
Constructions						
Inst. techniques, matériel et outillages ...						
Autres immobilisations corporelles	47 609	46 782	827		1 270	
Immob. corp. en cours, av. acptes						
Biens reçus legs /donat. dest. être cédés						
Immobilisations financières						
Participations						
Créances rattachées à des particip.						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ (I)	50 024	49 197	827	0,25	1 270	0,34
Stocks et en-cours						
Créances				55,23		49,23
Créances Clients, usagers et cptes ratt.	15 605	1 754	13 851		10 912	
Créances reçues par legs ou donations						
Autres créances	164 727		164 727		171 534	
Charges constatées d'avance	3 116		3 116		1 838	
Valeurs mobilières de placement						
Instr. financiers à terme, jetons détenus						
Disponibilités	146 445		146 445	44,52	188 771	50,43
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT (II)	329 893	1 754	328 139	99,75	373 055	99,66
Frais d'émission des emprunts (III)						
Primes de remboursement emprunts (IV)						
Écarts de conversion diff. éval. - Actif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I + II + III + IV + V)	379 916	50 951	328 965	100	374 325	100

BILAN PASSIF

ASSOC LES P`TITS COQUINS

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

	Valeur au 31/12/2025	% du passif	Valeur au 31/12/2024	% du passif
Fonds propres sans droit de reprise		79,11		77,69
Fonds propres statutaires	260 242		290 799	
Fonds propres complémentaires				
Fonds propres avec droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Ecarts de réévaluation				
Réserves				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité				
Autres réserves				
Report à nouveau				
Excédent ou déficit de l'exercice	-36 809	-11,19	-30 557	-8,16
Situation nette (sous-total)	223 433	67,92	260 242	69,52
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL DES FONDS PROPRES (I)	223 433	67,92	260 242	69,52
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés				
TOTAL DES FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS (II)				
Provisions pour risques			6 000	1,60
Provisions pour charges	22 698	6,90	22 885	6,11
TOTAL DES PROVISIONS (III)	22 698	6,90	28 885	7,72
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses	590	0,18	590	0,16
Instruments financiers à terme				
Dettes Fournisseurs et comptes rattachés	8 984	2,73	16 883	4,51
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	73 074	22,21	67 609	18,06
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	185	0,06	116	0,03
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES (IV)	82 834	25,18	85 197	22,76
Ecarts de conversion et différences d'évaluation - Passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I + II + III + IV + V)	328 965	100	374 325	100

COMPTE DE RÉSULTAT

ASSOC LES P`TITS COQUINS

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

	Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation				
Cotisations				
Ventes de biens et services				
Ventes de biens				
<i>dont ventes de dons en nature</i>				
Ventes de prestations de services	501 542	494 937	6 605	1,33
<i>dont parrainages</i>				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	123 395	126 595	-3 200	-2,53
Versements des fondateurs ou cons. dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières	2 025	1 950	75	3,85
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	6 187	23 000	-16 813	-73,10
Produits des cessions d'immobilisations incorp. et corp.				
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	2	199	-197	-98,84
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	633 152	646 682	-13 531	-2,09
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	106 083	108 524	-2 441	-2,25
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	15 171	13 445	1 726	12,84
Salaires	426 361	428 268	-1 907	-0,45
Cotisations sociales	123 310	114 145	9 165	8,03
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	1 135	1 745	-610	-34,95
Dotations aux provisions		7 755	-7 755	-100,00
Valeur comptable des immobs. incorp. et corp. cédées				
Report des fonds dédiés				
Autres charges	37	6 161	-6 124	-99,40
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	672 097	680 042	-7 945	-1,17
1-RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-38 945	-33 360	-5 585	-16,74

COMPTE DE RÉSULTAT

ASSOC LES P`TITS COQUINS

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

	Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
Produits financiers				
De participation				
D'autres valeurs mobilière et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	2 136	2 803	-667	-23,78
Reprises sur dépréciations et provisions				
Différences positives de change				
Produits de cessions d'immobilisations financières				
Produits nets sur cessions de VMP, d'instruments de trésor.				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	2 136	2 803	-667	-23,78
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 trésor.				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)				
2-RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)	2 136	2 803	-667	-23,78
3-RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)	-36 809	-30 557	-6 252	-20,46
Produits exceptionnels (V)				
Charges exceptionnelles (VI)				
4-RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)				
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	635 288	649 485	-14 197	-2,19
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)	672 097	680 042	-7 945	-1,17
EXCÉDENT OU DÉFICIT	-36 809	-30 557	-6 252	-20,46
Contributions volontaires en nature				
Dons en nature				
Prestations en nature				
Bénévolat				
TOTAL DES CONTRIB. VOLONTAIRES EN NATURE				
Charges des contributions volontaires en nature				
Secours en nature				
Mises à disposition gratuite de biens				
Prestations en nature				
Personnel bénévole				
TOTAL CHARGES DES CONTRIB. VOLONTAIRES EN NAT.				
TOTAL	-36 809	-30 557	-6 252	-20,46

Comptes Annuels :

Au 31 décembre 2025

COMPTES ANNUELS DETAILLES

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

ASSOC LES P`TITS COQUINS

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

	Valeur nette au 31/12/2025	Valeur nette au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés,				
20500000 LOGICIEL	2 415,00	2 713,00	-298,00	-10,98
28050000 AMORTIS.CONCESS&DROIT.SIMIL	-2 415,00	-2 713,00	298,00	10,98
Immobilisations corporelles				
Autres immobilisations corporelles	826,64	1 270,04	-443,40	-34,91
21810000 EQUIPEMENT TECHNIQUE	39 934,63	41 042,94	-1 108,31	-2,70
21830000 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT	4 554,33	4 554,33		
21841000 MOBILIER	3 119,81	4 108,74	-988,93	-24,07
28181000 AMORT.EQUIPEMENT TECHNIQUE	-39 107,99	-40 028,30	920,31	2,30
28183000 AMORT.MATERIEL BUREAU&INFORMAT	-4 554,33	-4 298,93	-255,40	-5,94
28184000 AMORT.MOBILIER	-3 119,81	-4 108,74	988,93	24,07
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ (I)	826,64	1 270,04	-443,40	-34,91
Créances				
Créances Clients, usagers et comptes rattachés	13 851,15	10 911,97	2 939,18	26,94
Autres créances	164 726,60	171 533,75	-6 807,15	-3,97
Charges constatées d'avance	3 116,09	1 837,50	1 278,59	69,58
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	3 116,09	1 837,50	1 278,59	69,58
Disponibilités	146 444,67	188 771,44	-42 326,77	-22,42
51120000 CESU A ENCAISSER	1 821,67	2 226,26	-404,59	-18,17
51230000 CSL ASSOCIATIF	43 795,78	120 874,05	-77 078,27	-63,77
51240000 CPTE LIVRET CE	77 107,67	46 893,15	30 214,52	64,43
51250000 CAISSE D'EPARGNE	23 719,55	18 777,98	4 941,57	26,32
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT (II)	328 138,51	373 054,66	-44 916,15	-12,04
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I + II + III + IV + V)	328 965,15	374 324,70	-45 359,55	-12,12

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

ASSOC LES P`TITS COQUINS

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

	Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
Fonds propres sans droit de reprise				
Fonds propres statutaires	260 242,27	290 799,30	-30 557,03	-10,51
10200000 FOND ASSOCIATIF	260 242,27	290 799,30	-30 557,03	-10,51
Excédent ou déficit de l'exercice	-36 808,92	-30 557,03	-6 251,89	-20,46
Situation nette (sous-total)	223 433,35	260 242,27	-36 808,92	-14,14
TOTAL DES FONDS PROPRES (I)	223 433,35	260 242,27	-36 808,92	-14,14
TOTAL DES FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS (II)				
Provisions pour risques		6 000,00	-6 000,00	-100,00
15100000 PROVISION POUR RISQUE		6 000,00	-6 000,00	-100,00
Provisions pour charges	22 698,00	22 885,00	-187,00	-0,82
15300000 PROVISION IFC	22 698,00	22 885,00	-187,00	-0,82
TOTAL DES PROVISIONS (III)	22 698,00	28 885,00	-6 187,00	-21,42
Emprunts et dettes financières diverses	590,00	590,00		
16500000 CAUTION CLES	590,00	590,00		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 984,48	16 882,68	-7 898,20	-46,78
Dettes fiscales et sociales	73 073,84	67 608,95	5 464,89	8,08
42106200 RIGNAULT VERONIQUE	0,29	0,29	0,29	
42199900 DIVERS	1,13	1,13	1,13	
42820000 DETTES PROV.CONG. A PAYER	27 334,39	25 557,34	1 777,05	6,95
43100000 URSSAF	16 047,30	15 505,30	542,00	3,50
43720000 MALAKOFF	3 202,68	3 075,10	127,58	4,15
43730000 CHORUM	1 540,93	1 553,35	-12,42	-0,80
43740000 APICIL	554,58	485,28	69,30	14,28
43860000 AUTRES CHARGES A PAYER	14 912,03	13 305,45	1 606,58	12,07
44200000 DGFIP	146,51	241,13	-94,62	-39,24
44810000 ETAT CHARGES A PAYER	9 334,00		9 334,00	
44860000 ETAT CHARGE A PAYER		7 886,00	-7 886,00	-100,00
Autres dettes	185,48	115,80	69,68	60,17
411G03 GOMES PECEGUEIRRO		115,80	-115,80	-100,00
411O02 OUKHALFEN	73,46		73,46	
411T03 TEBOURSKI	85,39		85,39	
41980000 CLIENT A REMBOURSER	26,63		26,63	
TOTAL DES DETTES (IV)	82 833,80	85 197,43	-2 363,63	-2,77
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I + II + III + IV + V)	328 965,15	374 324,70	-45 359,55	-12,12

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ASSOC LES P`TITS COQUINS

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

	Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation				
Ventes de biens et services				
Ventes de prestations de services	501 542,21	494 937,24	6 604,97	1,33
70623000 PARTICIPATION C.A.F.	323 265,64	294 324,98	28 940,66	9,83
70624000 SUBV EXCEPTIONNELLE CAF		87 120,25	-87 120,25	-100,00
70626000 CAF - BONUS CTG	58 487,25		58 487,25	
70641000 PART.PARENTS CRECHE	119 789,32	113 492,01	6 297,31	5,55
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	123 395,00	126 595,00	-3 200,00	-2,53
74300000 SUBV.CONSEIL GENERAL	-3 200,00		-3 200,00	
74400000 SUBV.COMMUNES	126 595,00	126 595,00		
Ressources liées à la générosité du public				
Contributions financières	2 025,00	1 950,00	75,00	3,85
75560000 ADHESION ANNUELLE	2 025,00	1 950,00	75,00	3,85
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	6 187,00	23 000,34	-16 813,34	-73,10
78150000 REPRISE PROVISION D'EXPLOITATI	6 187,00		6 187,00	
78174000 CREANCES		150,03	-150,03	-100,00
79100000 RBT FORMATION		7 817,27	-7 817,27	-100,00
79110000 CPAM		15 033,04	-15 033,04	-100,00
Autres produits	2,32	199,46	-197,14	-98,84
75800000 PDTS DIVERS DE GESTION	2,32	199,46	-197,14	-98,84
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	633 151,53	646 682,04	-13 530,51	-2,09
Charges d'exploitation				
Autres achats et charges externes	106 083,21	108 523,87	-2 440,66	-2,25
60210000 ALIMENTATION	4 533,18	3 710,66	822,52	22,17
60220000 REPAS CRECHE	43 608,12	45 334,87	-1 726,75	-3,81
60500000 MATERIEL EDUCATIF & LOISIRS	3 663,26	3 610,88	52,38	1,45
60611000 ELECTRICITE	6 662,31	8 050,32	-1 388,01	-17,24
60620000 FOURNITURES ENTRETIEN	4 264,40	4 143,94	120,46	2,91
60630000 PETIT EQUIPEMENT	964,35	876,02	88,33	10,08
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	345,17	375,64	-30,47	-8,11
60650000 ACHAT FOUNITURE CHANGE	4 785,97	6 496,74	-1 710,77	-26,33
60680000 FOURNITURES MEDICAL (PHARM/COT	127,75	172,30	-44,55	-25,86
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	20 000,00	20 000,00		
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	527,71	504,00	23,71	4,70
61510000 ENTRETIEN DIVERS CRECHE	343,54	126,00	217,54	172,65
61560000 MAINTENANCE	4 806,33	3 859,95	946,38	24,52
61600000 PRIMES D'ASSURANCE	1 507,87	1 373,29	134,58	9,80
61850000 FRAIS FORMATION SALARI?S		1 000,32	-1 000,32	-100,00
62110000 PERSONNEL INTERIMAIRE		1 008,10	-1 008,10	-100,00
62220000 HONORAIRES MEDECIN	437,50	620,00	-182,50	-29,44
62260000 HONORAIRES COMPTABLE	3 984,00	3 867,99	116,01	3,00
62500000 DEPLACEMENTS MISSIONS ET RECEPTIO	17,32	37,95	-20,63	-54,36
62610000 FRAIS POSTAUX	37,60	41,23	-3,63	-8,80
62620000 FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS	1 027,22	812,43	214,79	26,44
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIM.	1 277,92	1 158,49	119,43	10,31
62720000 FRAIS DOSSIER CESU	170,97	67,20	103,77	154,42
62810000 COTISATIONS	2 990,72	1 275,55	1 715,17	134,47
Impôts, taxes et versements assimilés	15 171,00	13 445,00	1 726,00	12,84
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES	9 334,00	7 886,00	1 448,00	18,36
63330000 FORMATION	5 837,00	5 559,00	278,00	5,00

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ASSOC LES P`TITS COQUINS

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

	Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
Salaires	426 361,11	428 267,61	-1 906,50	-0,45
64110000 SALAIRES	422 963,85	402 833,49	20 130,36	5,00
64120000 CONGES PAYES	1 777,05	1 633,76	143,29	8,77
64140000 INDEMNITES IJSS + PREVOY	16 549,10	12 558,44	3 990,66	31,78
64142000 INDEMNITE RC	4 148,26		4 148,26	
64800000 AUTRES CH DE PERSONNEL (FORMAT	2 567,20	9 331,92	-6 764,72	-72,49
64810000 CHEQUES CADEAUX	1 910,00	1 910,00		
64900000 REMBOURSEMENT CHARGE DU PERSON	-23 554,35		-23 554,35	
Cotisations sociales	123 309,70	114 145,10	9 164,60	8,03
64510000 COTISATIONS A L'URSSAF	97 612,25	88 754,48	8 857,77	9,98
64520000 COTISATION MUTUELLE	4 288,52	3 958,65	329,87	8,33
64530000 COTISATIONS AUX CAISSES RETR.	15 800,94	15 297,51	503,43	3,29
64532000 PREVOYANCE	4 133,41	4 142,80	-9,39	-0,23
64560000 CH.SOC S/CONGES PAYES	1 474,58	1 991,66	-517,08	-25,96
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	1 135,01	1 744,80	-609,79	-34,95
68112000 DOT.AMT.IMMO CORPORELLES	443,40	682,20	-238,80	-35,00
68174000 PROVISION DEPRECIATION CREANCE	691,61	1 062,60	-370,99	-34,91
Dotations aux provisions		7 755,00	-7 755,00	-100,00
68150000 DOT. PROV. RISQUES & CH. EXPLO		7 755,00	-7 755,00	-100,00
Autres charges	36,67	6 160,52	-6 123,85	-99,40
65400000 PERTES/CREANCES IRRECOUVRABLES		6 150,03	-6 150,03	-100,00
65800000 CHARGES DIVERSES GESTION	36,67	10,49	26,18	249,57
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	672 096,70	680 041,90	-7 945,20	-1,17
1-RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-38 945,17	-33 359,86	-5 585,31	-16,74
Produits financiers				
Autres intérêts et produits assimilés	2 136,25	2 802,83	-666,58	-23,78
76800000 INTERETS S/LIVRET	2 136,25	2 802,83	-666,58	-23,78
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	2 136,25	2 802,83	-666,58	-23,78
Charges financières				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)				
2-RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)	2 136,25	2 802,83	-666,58	-23,78
3-RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)	-36 808,92	-30 557,03	-6 251,89	-20,46
4-RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)				
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	635 287,78	649 484,87	-14 197,09	-2,19
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)	672 096,70	680 041,90	-7 945,20	-1,17
EXCÉDENT OU DÉFICIT	-36 808,92	-30 557,03	-6 251,89	-20,46
Contributions volontaires en nature				
TOTAL DES CONTRIB. VOLONTAIRES EN NATURE				
Charges des contributions volontaires en nature				
TOTAL CHARGES DES CONTRIB. VOLONTAIRES EN NAT.				

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ASSOC LES P`TITS COQUINS

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

	Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
TOTAL	-36 808,92	-30 557,03	-6 251,89	-20,46

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

ASSOC LES P`TITS COQUINS

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

	Valeur au 31/12/2025	En %	Valeur au 31/12/2024	En %	Valeur au 31/12/2023	En %
TOTAL DES RESSOURCES	633 151,53	100	646 682,04	100	616 477,10	100
MARGE COMMERCIALE						
Production vendue (biens et services) *	501 542,21		494 937,24		459 122,91	
70621100 PROJET EDUCATIF (PHOTOS CD)					-132,74	
70623000 PARTICIPATION C.A.F.	323 265,64		294 324,98		280 153,55	
70624000 SUBV EXCEPTIONNELLE CAF			87 120,25		70 472,92	
70626000 CAF - BONUS CTG	58 487,25					
70641000 PART.PARENTS CRECHE	119 789,32		113 492,01		108 629,18	
PRODUCTION DE L'EXERCICE *	501 542,21	100,00	494 937,24	100,00	459 122,91	100,00
Concours publics et subvention d'exploitation	123 395,00	19,49	126 595,00	19,58	132 595,00	21,51
74300000 SUBV.CONSEIL GENERAL	-3 200,00	-0,51			6 000,00	0,97
74400000 SUBV.COMMUNES	126 595,00	19,99	126 595,00	19,58	126 595,00	20,54
- Autres achats et charges externes	106 083,21	16,75	108 523,87	16,78	118 003,76	19,14
60210000 ALIMENTATION	4 533,18	0,72	3 710,66	0,57	4 179,23	0,68
60220000 REPAS CRECHE	43 608,12	6,89	45 334,87	7,01	43 035,46	6,98
60500000 MATERIEL EDUCATIF & LOISIRS	3 663,26	0,58	3 610,88	0,56	3 701,95	0,60
60611000 ELECTRICITE	6 662,31	1,05	8 050,32	1,24	6 681,41	1,08
60620000 FOURNITURES ENTRETIEN	4 264,40	0,67	4 143,94	0,64	4 066,13	0,66
60630000 PETIT EQUIPEMENT	964,35	0,15	876,02	0,14	1 375,83	0,22
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	345,17	0,05	375,64	0,06	236,04	0,04
60650000 ACHAT FOUNITURE CHANGE	4 785,97	0,76	6 496,74	1,00	5 267,37	0,85
60680000 FOURNITURES MEDICAL (PHARM/COT	127,75	0,02	172,30	0,03	173,50	0,03
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	20 000,00	3,16	20 000,00	3,09	20 000,00	3,24
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	527,71	0,08	504,00	0,08	498,29	0,08
61510000 ENTRETIEN DIVERS CRECHE	343,54	0,05	126,00	0,02	289,46	0,05
61560000 MAINTENANCE	4 806,33	0,76	3 859,95	0,60	4 344,80	0,70
61600000 PRIMES D'ASSURANCE	1 507,87	0,24	1 373,29	0,21	1 301,99	0,21
61850000 FRAIS FORMATION SALARI?S			1 000,32	0,15	260,74	0,04
62110000 PERSONNEL INTERIMAIRE			1 008,10	0,16	15 930,67	2,58
62220000 HONORAIRES MEDECIN	437,50	0,07	620,00	0,10		
62260000 HONORAIRES COMPTABLE	3 984,00	0,63	3 867,99	0,60	3 654,38	0,59
62380000 CADEAUX					14,29	
62500000 DEPLACEM. MISSIONS ET RECEPTIO	17,32		37,95	0,01		
62610000 FRAIS POSTAUX	37,60	0,01	41,23	0,01	56,12	0,01
62620000 FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS	1 027,22	0,16	812,43	0,13	744,78	0,12
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIM.	1 277,92	0,20	1 158,49	0,18	972,67	0,16
62720000 FRAIS DOSSIER CESU	170,97	0,03	67,20	0,01	87,42	0,01
62810000 COTISATIONS	2 990,72	0,47	1 275,55	0,20	1 131,23	0,18
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	518 854,00	81,95	513 008,37	79,33	473 714,15	76,84
- Impôts, taxes et versements assimilés	15 171,00	2,40	13 445,00	2,08	13 550,00	2,20
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES	9 334,00	1,47	7 886,00	1,22	8 408,00	1,36
63330000 FORMATION	5 837,00	0,92	5 559,00	0,86	5 142,00	0,83
- Charges de personnel	549 670,81	86,82	542 412,71	83,88	483 764,92	78,47
64110000 SALAIRES	422 963,85	66,80	402 833,49	62,29	362 313,94	58,77
64120000 CONGES PAYES	1 777,05	0,28	1 633,76	0,25	-1 183,67	-0,19
64140000 INDEMNITES IJSS + PREVOY	16 549,10	2,61	12 558,44	1,94	11 294,99	1,83
64141000 INDEMN DEPART RETRAITE					10 361,55	1,68
64142000 INDEMNITE RC	4 148,26	0,66				
64510000 COTISATIONS A L'URSSAF	97 612,25	15,42	88 754,48	13,72	71 130,49	11,54
64520000 COTISATION MUTUELLE	4 288,52	0,68	3 958,65	0,61	4 605,04	0,75
64530000 COTISATIONS AUX CAISSES RETR.	15 800,94	2,50	15 297,51	2,37	13 712,30	2,22
64532000 PREVOYANCE	4 133,41	0,65	4 142,80	0,64	4 053,55	0,66
64560000 CH.SOC S/CONGES PAYES	1 474,58	0,23	1 991,66	0,31	-591,17	-0,10
64800000 AUTRES CH DE PERSONNEL (FORMAT	2 567,20	0,41	9 331,92	1,44	6 357,90	1,03
64810000 CHEQUES CADEAUX	1 910,00	0,30	1 910,00	0,30	1 710,00	0,28

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

ASSOC LES P`TITS COQUINS

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

	Valeur au 31/12/2025	En %	Valeur au 31/12/2024	En %	Valeur au 31/12/2023	En %
64900000 REMBOURSEMENT CHARGE DU PERSON	-23 554,35	-3,72				
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-45 987,81	-7,26	-42 849,34	-6,63	-23 600,77	-3,83
+ Autres produits	2 027,32	0,32	2 149,46	0,33	2 125,14	0,34
75560000 ADHESION ANNUELLE	2 025,00	0,32	1 950,00	0,30	2 125,00	0,34
75800000 PDTS DIVERS DE GESTION	2,32		199,46	0,03	0,14	
- Autres charges	36,67	0,01	6 160,52	0,95	596,24	0,10
65400000 PERTES/CREANCES IRRECOUVRABLES			6 150,03	0,95	591,26	0,10
65800000 CHARGES DIVERSES GESTION	36,67	0,01	10,49		4,98	
+ Produits exceptionnels					661,64	0,11
77000000 PRODUITS EXCEPTIONNELS					610,46	0,10
77800000 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS					51,18	0,01
- Charges exceptionnelles					2 439,55	0,40
67800000 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES					2 439,55	0,40
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	-43 997,16	-6,95	-46 860,40	-7,25	-23 849,78	-3,87
+ Produits financiers	2 136,25	0,34	2 802,83	0,43	3 914,27	0,63
76800000 INTERETS S/LIVRET	2 136,25	0,34	2 802,83	0,43	3 914,27	0,63
COÛT DE FINANCEMENT	-41 860,91	-6,61	-44 057,57	-6,81	-19 935,51	-3,23
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	-41 860,91	-6,61	-44 057,57	-6,81	-19 935,51	-3,23
Dotations aux amort., aux dépréc. et aux prov.	1 135,01	0,18	9 499,80	1,47	1 610,19	0,26
68111000 DOT. AMORT. S/IMMOBIL. INCORPO					41,37	0,01
68112000 DOT.AMT.IMMO CORPORELLES	443,40	0,07	682,20	0,11	1 568,82	0,25
68150000 DOT. PROV. RISQUES & CH. EXPLO			7 755,00	1,20		
68174000 PROVISION DEPRECIATION CREANCE	691,61	0,11	1 062,60	0,16		
Reprise sur amort., dépréc. et prov.	6 187,00	0,98	23 000,34	3,56	22 634,05	3,67
78150000 REPRISE PROVISION D'EXPLOITATI	6 187,00	0,98			7 375,00	1,20
78174000 CREANCES			150,03	0,02		
79100000 RBT FORMATION			7 817,27	1,21	4 555,25	0,74
79110000 CPAM			15 033,04	2,32	10 703,80	1,74
RÉSULTAT NET	-36 808,92	-5,81	-30 557,03	-4,73	1 088,35	0,18

* La colonne en % correspond à la variation par rapport à la production de l'exercice

Comptes Annuels :

Au 31 décembre 2025

ANNEXES COMPTES

SOMMAIRE ANNEXE

ASSOC LES P`TITS COQUINS

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

	Choix
Faits caractéristiques	Produite
Règles et méthodes comptables	Produite
Tableau des immobilisations	Produite
Tableau des amortissements	Produite
Etat des échéances des créances	Produite
Comptes de régularisation actif	Produite
Etat des échéances des dettes	Produite
Comptes de régularisation passif	Produite

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat clos le 31/12/2025 est de 328 965,15 Euros. Le compte de résultat de l'exercice dégage une perte de -36 808,92 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2025 au 31/12/2025.

Ces comptes annuels ont été établis le 07/04/2026.

Par ailleurs, nous apportons le complément d'informations suivant :

Il s'agit du deuxième exercice consécutif générant une perte nécessitant une attention particulière.

Dans ce cadre, la crèche a intégré le dispositif "Grandir" afin de bénéficier, en 2026, d'un accompagnement dans le pilotage et l'analyse financière de la structure en étroite collaboration avec la CAF.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : image fidèle, comparabilité et continuité de l'exploitation, régularité et sincérité, 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.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

INTRODUCTION

Les comptes annuels au 31/12/2025 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement n° 2022-06 du 4 novembre 2022, modifiant le règlement n° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

A compter du 1er Janvier 2025, l'association applique les dispositions du règlement ANC n° 2022-06 du 4 novembre 2022 modifiant le règlement ANC n°2014-03 relatif au plan comptable général ainsi que le règlement ANC n°2018-06 applicable aux entités sans but lucratif.

Cette première application a conduit principalement à :

- une modification de la présentation de certains produits et charges précédemment enregistrés en résultat exceptionnel, désormais reclassés en résultat d'exploitation lorsque ces opérations présentes en caractère courant au regard de l'activité de l'association,
- la suppression de la technique des transferts de charges,
- le repositionnement, dans les états financiers des charges constatées d'avance, au niveau des créances.

Conformément aux dispositions de règlement précité, ces changements ont été appliqués selon une méthode prospective, sans retraitement des exercices antérieurement approuvés.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Évaluation des immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de : leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement) et des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Traitement de certains frais accessoires

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Évaluation des immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué des coûts directement attribuables et engagés

pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées.

Traitement de certains frais accessoires

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Traitement de certains frais accessoires

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs sont incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles éligibles.

CRÉANCES - DETTES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Traitement des amortissements

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

ASSOC LES P`TITS COQUINS

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

TABLEAU DES IMMOBILISATIONS

		V. brute des immobs début d' exercice	Augmentation	
			suite à rééval.	acquisition
Immobilisations incorporelles				
Autres immobilisations incorporelles		2 713,00		
TOTAL		2 713,00		
Immobilisations corporelles				
Installations générales, agencements et aménagements divers		41 042,94		
Matériel de bureau, informatique & mobilier		8 663,07		
TOTAL		49 706,01		
TOTAL GENERAL		52 419,01		
	Diminution		Valeur brute des immobs fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
	par virt poste	par cession		
Immobilisations incorporelles				
Autres immobilisations incorporelles			2 415,00	
TOTAL			2 415,00	
Immobilisations corporelles				
Inst. générales, agencements et aménag. divers		1 108,31	39 934,63	
Matériel de bureau, informatique & mobilier		988,93	7 674,14	
TOTAL			47 608,77	
TOTAL GENERAL			50 023,77	

ETAT DES AMORTISSEMENTS

ASSOC LES P`TITS COQUINS

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

TABEAU DES AMORTISSEMENTS

	Durée util., taux d'amort., fourchette	Mode d'amort.	Amort. cumulés début exercice	Dotation de l'exercice	Diminution de l'exercice	Amort. cumulés fin exercice
Immobilisations incorporelles						
Autres immobs incorporelles			2 713,00		298,00	2 415,00
TOTAL			2 713,00		298,00	2 415,00
Immobilisations corporelles						
Inst. générales, agencts divers			40 028,30	188,00	1 108,31	39 107,99
Matériel de bureau, informatique			8 407,67	255,40	988,93	7 674,14
TOTAL			48 435,97	443,40	2 097,24	46 782,13
TOTAL GENERAL			51 148,97	443,40	2 395,24	49 197,13

ETAT DES CRÉANCES

ASSOC LES P`TITS COQUINS

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

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	1 754,21	1 754,21	
Autres créances clients	13 851,15	13 851,15	
Personnel et comptes rattachés	1,26	1,26	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	9 882,35	9 882,35	
Débiteurs divers	154 842,99	154 842,99	
Charges constatées d'avance	3 116,09	3 116,09	
TOTAL	183 448,05	183 448,05	

COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

ASSOC LES P`TITS COQUINS

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

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

	Montant
Exploitation	3 116,09
TOTAL	3 116,09

PRODUITS À RECEVOIR

	Montant
Autres créances	154 695,30
TOTAL	154 695,30

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

ASSOC LES P`TITS COQUINS

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

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes financières divers (1)(2)	590,00	590,00		
Fournisseurs et comptes rattachés	8 984,48	8 984,48		
Personnel et comptes rattachés	27 335,81	27 335,81		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	36 257,52	36 257,52		
Autres impôts et taxes assimilées	9 334,00	9 334,00		
Autres dettes	185,48	185,48		
TOTAL	82 687,29	82 687,29		

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

ASSOC LES P`TITS COQUINS

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

CHARGES À PAYER

	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 445,63
Dettes fiscales et sociales	51 580,42
Autres dettes	26,63
TOTAL	55 052,68

Comptes Annuels :

Au 31 décembre 2025

ETAT DE GESTION

ANALYSE TRÉSORERIE

ASSOC LES P`TITS COQUINS

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

n L'EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION (EBE) EST DE

Compte tenu des variations d'inventaire :

- des stocks de produits, en-cours
- des stocks d'approvisionnement
- des stocks de marchandises

Compte tenu des autres produits et charges de gestion courantes

n L'APPORT D'ARGENT DE L'EXPLOITATION A ÉTÉ DE
(Ventes - achats d'exploitation)

-45 987,81

-

+

+

+ 1 990,65

-43 997,16

100 %

FLUX FINANCIERS	Sorties	Entrées		
Produits financiers, Agios, Intérêts C.T.		2 136,25		
Intérêts des emprunts				
Remboursement capital				
TOTAL ANNUITÉS ET AGIOS		2 136,25	2 136,25	4,86
Achats d'immobilisations				
- Incorporelles				
- Corporelles				
- Financières				
Cessions d'immobilisations				
Emprunts nouveaux				
Subventions d'investissement				
TOTAL INVESTISSEMENTS - FINANCEMENTS				
CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Intérêts des comptes courants				
TOTAL APPORTS/PRÉLÈVEMENTS NET DES ASSOCIÉS				
TOTAL GÉNÉRAL	43 997,16	2 136,25	Variation de trésorerie nette globale	-41 860,91

Cette variation de trésorerie nette globale se traduit par :

Une dégradation des disponibilités de

-42 326,77

Une diminution des créances de

-1 897,77

Une diminution des dettes fournisseurs et dettes à court terme de

-2 363,63

SYNTHÈSE SUR 5 ANS

ASSOC LES P`TITS COQUINS

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

ÉLÉMENTS DE RENTABILITÉ	Du 01/01/25 au 31/12/25	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/01/21 au 31/12/21	Variation N / N-1	
	Montant	Montant	Montant	Montant	Montant	Valeur	%
Chiffre d'affaires	491 686	494 937	459 123	414 589	356 148	-3 251	-0,66
Ventes de marchandises							
Production de l'exercice	491 686	494 937	459 123	414 589	356 148	-3 251	-0,66
Marge commerciale							
Marge globale	434 205	442 281	408 206	366 955	315 001	-8 076	-1,83
Valeur ajoutée	508 998	386 413	341 119	314 322	263 525	122 585	31,72
Excédent brut d'exploitation	-55 844	-42 849	-23 601	11 530	8 825	-12 994	30,33
Amortissements / provisions	1 135	9 500	1 610	7 032	4 744	-8 365	-88,05
Résultat d'exploitation	-48 801	-35 310	-3 173	14 157	9 192	-13 491	-38,21
Résultat financier	2 136	2 803	3 914	1 570	577	-667	-23,78
Résultat courant	-55 104	-30 557	2 866	18 082	11 969	-28 427	-155,87
Résultat exceptionnel			-1 778	171	65		
Résultat net de l'exercice	-46 665	-30 557	1 088	18 253	12 035	-16 108	-52,71

ÉLÉMENTS FINANCIERS	Du 01/01/25 au 31/12/25	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/01/21 au 31/12/21	Variation N / N-1	
	Montant	Montant	Montant	Montant	Montant	Valeur	%
Capacité d'autofinancement	-41 861	-21 207	-4 676			-20 654	97,39
Fonds de roulement net global	247 649	289 510	310 717			-41 861	-14,46
Besoin en fonds de roulement	101 204	100 738	85 316			466	0,46
Trésorerie	146 445	188 771	225 401	234 658		-42 327	-22,42

RATIOS	Du 01/01/25 au 31/12/25	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/01/21 au 31/12/21	Variation N / N-1	
	Montant	Montant	Montant	Montant	Montant	Valeur	%
Crédit clients <i>(en jours)</i>	11	9	9			3	28,22
Crédit fournisseurs <i>(en jours)</i>	31	57	46			-26	-45,71
Rotation stocks <i>(en jours)</i>							
Autonomie financière	0,68	0,70	0,75				-2,86
Capacité de remboursement	-70,95	-35,94	-7,93			-35	97,41
Taux d'endettement							
Rentabilité financière	-0,16	-0,12					33,33
Rentabilité commerciale	-0,07	-0,06					16,67

Comptes Annuels :

Au 31 décembre 2025

AUTRES DOCUMENTS

LISTE DES IMMOBILISATIONS

ASSOC LES P`TITS COQUINS

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

Calcul des amortissements à date du

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 CONCES & DROIT SIMIL BREV LIC												
1	LOGICIEL FACTURATION	23/01/15	2 415	3	33,33	Lin	E	2 415	E	E	2 415	
2	PACK OFFICE FAMILLE	02/06/20	298	31/12/25	33,33	Lin	E	298	E	E	298	
Cumul du compte 20500000			2 713				E	2 713	E	E	2 713	
(hors cessions)			2 415				E	2 415	E	E	2 415	
21810000 INSTALLATIONS GENERALES												
3	CHAUFFEUSE, FAUTEUIL	01/05/01	573	31/12/25	33,33	Lin	E	573	E	E	573	
4	LITS SUPPLEMENTAIRES	23/10/02	536	31/12/25	33,33	Lin	E	536	E	E	536	
7	CASIER BONNET HABA	17/12/04	957	5	20,00	Lin	E	957	E	E	957	
9	NATHAN JEUX	08/11/04	2 102	3	33,33	Lin	E	2 102	E	E	2 102	
14	CELDA JEUX EDUCATIFS	02/11/04	578	3	33,33	Lin	E	578	E	E	578	
16	BACS ALBUM	01/01/05	290	1	100,00	Lin	E	290	E	E	290	
18	MATERIEL WESCO	01/01/05	5 017	3	33,33	Lin	E	5 017	E	E	5 017	
19	CLIMATISATION REVERS	17/07/10	19 333	10	10,00	Lin	E	19 333	E	E	19 333	
20	LES 3 OURS - STRUCTUR	19/12/13	9 944	10	10,00	Lin	E	9 944	E	E	9 944	
22	LAVE LINGE ELECTROLU	25/09/17	399	3	33,33	Lin	E	399	E	E	399	
23	REFRIGERATEUR	18/01/23	666	7	14,29	Lin	E	186	E	95	281	385
24	SECHE LINGE	04/10/23	650	7	14,29	Lin	E	116	E	93	208	442
Cumul du compte 21810000			41 043				E	40 028	E	188	40 216	827
(hors cessions)			39 935				E	38 920	E	188	39 108	827
21830000 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT												
4	AGIR LOG / SAGE	20/12/11	1 429	3	33,33	Lin	E	1 429	E	E	1 429	
6	MAT INFORMATIQUE	13/12/14	654	3	33,33	Lin	E	654	E	E	654	
8	ORDINATEUR PORTABLE	25/05/20	366	5	20,00	Lin	E	337	E	29	366	
9	ORDINATEUR FIXE	25/05/20	1 024	5	20,00	Lin	E	943	E	81	1 024	
10	TABLETTE CRECHE	04/09/20	1 081	5	20,00	Lin	E	935	E	146	1 081	
Cumul du compte 21830000			4 554				E	4 299	E	255	4 554	
(hors cessions)			4 554				E	4 299	E	255	4 554	
21841000 MOBILIER												
1	MEUBLES POUR CAISSE	01/01/96	307	31/12/25	20,00	Lin	E	307	E	E	307	
4	MATERIEL MOTRICITE W	30/11/98	611	2	50,00	Lin	E	611	E	E	611	
8	ARMOIRE SERIE A H198 L	29/12/14	698	5	20,00	Lin	E	698	E	E	698	
9	LITS WESCO	03/08/17	682	31/12/25	20,00	Lin	E	682	E	E	682	
10	MEUBLE ESCABEAU	24/03/17	503	5	20,00	Lin	E	503	E	E	503	
11	ABRI EXTERIEUR MANUT	05/09/17	1 307	5	20,00	Lin	E	1 307	E	E	1 307	
Cumul du compte 21841000			4 109				E	4 109	E	E	4 109	
(hors cessions)			3 120				E	3 120	E	E	3 120	

LISTE DES IMMOBILISATIONS

ASSOC LES P`TITS COQUINS

Du 01/01/2025 au 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	
Cumul tous comptes			Valeur acquisition				antérieur	Amortissement de l'exercice	cumulé	Valeur nette fin d'exercice
			52 419			E	51 149 E	443 E	51 592	827
						D	D	D		
	(hors cessions)		50 024			E	48 754 E	443 E	49 197	827
						D	D	D		

BALANCE GÉNÉRALE

ASSOC LES P`TITS COQUINS

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

Compte	Libellé	Cumul		Solde	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
10200000	FOND ASSOCIATIF	30 557,03	290 799,30		260 242,27
10	CAPITAL ET RÉSERVES	30 557,03	290 799,30		260 242,27
15300000	PROVISION IFC	187,00	22 885,00		22 698,00
15	PROVISIONS	187,00	22 885,00		22 698,00
16500000	CAUTION CLES		590,00		590,00
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILÉS		590,00		590,00
1	CAPITAUX	30 744,03	314 274,30		283 530,27
20500000	LOGICIEL	2 713,00	298,00	2 415,00	
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 713,00	298,00	2 415,00	
21810000	EQUIPEMENT TECHNIQUE	41 042,94	1 108,31	39 934,63	
21830000	MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT	4 554,33		4 554,33	
21841000	MOBILIER	4 108,74	988,93	3 119,81	
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	49 706,01	2 097,24	47 608,77	
28050000	AMORTIS.CONCESS&DROIT.SIMIL	298,00	2 713,00		2 415,00
28181000	AMORT.EQUIPEMENT TECHNIQUE	1 108,31	40 216,30		39 107,99
28183000	AMORT.MATERIEL BUREAU&INFORMAT		4 554,33		4 554,33
28184000	AMORT.MOBILIER	988,93	4 108,74		3 119,81
28	AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS	2 395,24	51 592,37		49 197,13
2	IMMOBILISATIONS	54 814,25	53 987,61	50 023,77	49 197,13
401001	HYPER/SUPER U	3 342,27	3 502,74		160,47
401999	DIVERS	5 312,59	5 164,90	147,69	
401A001	ABSYS CYBORG	2 165,59	2 741,59		576,00
401A02	ADERE	140,50	170,50		30,00
401D01	DUTECH PRIMEUR	893,24	970,78		77,54
401E01	EMBAL MAG	4 010,03	4 703,07		693,04
401P01	PETIBIO	43 662,27	46 995,87		3 333,60
401P02	PRESTA BABY	43,76	235,26		191,50
401S01	SAGE	1 373,98	1 655,54		281,56
401S03	SURRE MAJUSCULE		99,78		99,78
401W01	WESCO	49,10	144,46		95,36
40810000	FRS FACT NONPARVENU	4 855,20	8 300,83		3 445,63
40	FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHÉS	65 848,53	74 685,32	147,69	8 984,48
411A01	ANDRIEU VICAIRE	4 127,45	2 550,58	1 576,87	
411A05	AFASSI	3 661,36	3 384,68	276,68	
411A12	AFONSO PEREIRA	1 911,23	1 768,25	142,98	
411B04	BERTHIER CAZALS	5 310,39	4 843,35	467,04	
411B05	BEN FADHEL COMPISTRON	686,02	621,55	64,47	

BALANCE GÉNÉRALE

ASSOC LES P`TITS COQUINS

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

Compte	Libellé	Cumul		Solde	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
411B06	BOUISSOU NEYRAT ASMAT	499,51	389,12	110,39	
411B07	BOUSMID	416,39	199,92	216,47	
411B09	BEN HAMMOUDA RAYEN	1 273,60	976,37	297,23	
411B13	BELASKHA	2 098,88	1 693,61	405,27	
411C02	CHALAKR	957,56	450,00	507,56	
411C04	CORDOLIANI	8 148,49	7 507,79	640,70	
411C07	COICOU BART	5 033,46	4 482,84	550,62	
411C08	CADENE	111,65	94,68	16,97	
411D01	DIARRA	3 705,21	3 383,32	321,89	
411D02	DILDE MOSCA	759,52	644,02	115,50	
411D04	DUDOME LOCHERON	10 095,11	9 549,87	545,24	
411D05	DOUCOUR?	322,43	266,33	56,10	
411D06	DIALLO	457,35	110,48	346,87	
411E01	EL ANSARI	6 152,80	5 883,74	269,06	
411F07	FOOLADPOUR	5 795,13	5 108,54	686,59	
411G02	GRIMAUX	2 731,33	2 620,41	110,92	
411H07	HERNANDEZ SADOURNY	1 741,43	943,98	797,45	
411K02	KAMBUROVA	206,27		206,27	
411K04	KAOUADJI	218,66	124,60	94,06	
411L03	LEGARLANTEZECK	134,13		134,13	
411M01	MAKELELE	1 744,70	1 327,32	417,38	
411M03	MAUVIEL	6 465,23	5 913,43	551,80	
411M10	MONTEIL	3 272,76	2 893,44	379,32	
411M16	MARROU	3 362,52	3 097,39	265,13	
411O02	OUKHALFEN	1 327,91	1 401,37		73,46
411R04	RAGUANI BOUALATI	693,75	591,44	102,31	
411R06	RAGEL DELAUNAY	1 253,46	1 140,24	113,22	
411R10	RIVAT	522,32	405,85	116,47	
411S01	SOULI?	3 200,33	2 153,97	1 046,36	
411S02	SAURA	2 296,96	2 001,66	295,30	
411S03	SABLON PIQUE	282,98	212,09	70,89	
411T01	TACHOT	1 834,87	1 350,52	484,35	
411T03	TEBOURSKI	316,19	401,58		85,39
411T05	TAVIRA	2 364,51	1 896,57	467,94	
411T06	TAHRI BERKANE	159,70	146,17	13,53	
411T07	TANI	2 869,19	2 299,37	569,82	
41600000	CLIENTS DOUTEUX	1 754,21		1 754,21	
41980000	CLIENT A REMBOURSER		26,63		26,63
41	CLIENTS ET COMPTES RATTACHÉS	100 276,95	84 857,07	15 605,36	185,48
42100300	MOURANE	15 342,12	15 341,79	0,33	
42104800	DIAZ FLORENCIA	9 690,54	9 690,06	0,48	
42106200	RIGNAULT VERONIQUE	15 843,83	15 844,12		0,29

BALANCE GÉNÉRALE

ASSOC LES P`TITS COQUINS

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

Compte	Libellé	Cumul		Solde	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
42107500	PYS EMMANUELLE	2 319,22	2 318,77	0,45	
42199900	DIVERS	15 706,93	15 708,06		1,13
42820000	DETTES PROV.CONG. A PAYER	25 557,34	52 891,73		27 334,39
42	PERSONNEL ET COMPTES RATTACHÉS	84 459,98	111 794,53	1,26	27 335,81
43100000	URSSAF	167 347,10	183 394,40		16 047,30
43720000	MALAKOFF	32 617,80	35 820,48		3 202,68
43730000	CHORUM	6 282,92	7 823,85		1 540,93
43740000	APICIL	7 078,62	7 633,20		554,58
43860000	AUTRES CHARGES A PAYER	13 305,45	28 217,48		14 912,03
43870000	PRODUITS A RECEVOIR	227 057,76	217 175,41	9 882,35	
43	SÉCURITÉ SOCIALE ET AUTRES ORGANISMES SOCIAUX	453 689,65	480 064,82	9 882,35	36 257,52
44200000	DGFIP	8 997,00	9 143,51		146,51
44810000	ETAT CHARGES A PAYER		9 334,00		9 334,00
44	ETAT ET AUTRES COLLECTIVITÉS PUBLIQUES	8 997,00	18 477,51		9 480,51
46700000	DEBITEUR/ CREDITEURS DIVERS	154 695,30		154 695,30	
46	DÉBITEURS DIVERS ET CRÉDITEURS DIVERS	154 695,30		154 695,30	
48600000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	4 953,59	1 837,50	3 116,09	
48	COMPTES DE RÉGULARISATION	4 953,59	1 837,50	3 116,09	
49100000	DEPRECIATION COMPTE CLIENT		1 754,21		1 754,21
49	DÉPRÉCIATIONS DES COMPTES DE TIERS		1 754,21		1 754,21
4	TIERS	872 921,00	773 470,96	183 448,05	83 998,01
51120000	CESU A ENCAISSER	13 096,30	11 274,63	1 821,67	
51230000	CSL ASSOCIATIF	371 795,78	328 000,00	43 795,78	
51240000	CPTÉ LIVRET CE	117 107,67	40 000,00	77 107,67	
51250000	CAISSE D'EPARGNE	1 048 445,76	1 024 726,21	23 719,55	
51	BANQUES ET ÉTABLISSEMENTS FINANCIERS	1 550 445,51	1 404 000,84	146 444,67	
5	FINANCIERS	1 550 445,51	1 404 000,84	146 444,67	
60210000	ALIMENTATION	4 533,18		4 533,18	
60220000	REPAS CRECHE	43 608,12		43 608,12	
60500000	MATERIEL EDUCATIF & LOISIRS	4 088,45	425,19	3 663,26	
60611000	ELECTRICITE	6 662,31		6 662,31	
60620000	FOURNITURES ENTRETIEN	4 264,40		4 264,40	
60630000	PETIT EQUIPEMENT	1 024,29	59,94	964,35	
60640000	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	345,17		345,17	
60650000	ACHAT FOUNTITURE CHANGE	4 785,97		4 785,97	
60680000	FOURNITURES MEDICAL (PHARM/COT	127,75		127,75	
60	ACHATS	69 439,64	485,13	68 954,51	
61320000	LOCATIONS IMMOBILIERES	20 000,00		20 000,00	

BALANCE GÉNÉRALE

ASSOC LES P`TITS COQUINS

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

Compte	Libellé	Cumul		Solde	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
61350000	LOCATIONS MOBILIERES	527,71		527,71	
61510000	ENTRETIEN DIVERS CRECHE	343,54		343,54	
61560000	MAINTENANCE	5 833,99	1 027,66	4 806,33	
61600000	PRIMES D'ASSURANCE	1 507,87		1 507,87	
61	SERVICES EXTÉRIEURS	28 213,11	1 027,66	27 185,45	
62220000	HONORAIRES MEDECIN	437,50		437,50	
62260000	HONORAIRES COMPTABLE	6 264,00	2 280,00	3 984,00	
62500000	DEPLACEM. MISSIONS ET RECEPTIO	17,32		17,32	
62610000	FRAIS POSTAUX	37,60		37,60	
62620000	FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS	1 069,34	42,12	1 027,22	
62700000	SERVICES BANCAIRES ET ASSIM.	1 277,92		1 277,92	
62720000	FRAIS DOSSIER CESU	170,97		170,97	
62810000	COTISATIONS	2 990,72		2 990,72	
62	AUTRES SERVICES EXTÉRIEURS	12 265,37	2 322,12	9 943,25	
63110000	TAXE SUR LES SALAIRES	9 334,00		9 334,00	
63330000	FORMATION	9 608,00	3 771,00	5 837,00	
63	IMPÔTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS	18 942,00	3 771,00	15 171,00	
64110000	SALAIRES	422 963,85		422 963,85	
64120000	CONGES PAYES	27 334,39	25 557,34	1 777,05	
64140000	INDEMNITES IJSS + PREVOY	23 697,30	7 148,20	16 549,10	
64142000	INDEMNITE RC	4 148,26		4 148,26	
64510000	COTISATIONS A L'URSSAF	97 612,25		97 612,25	
64520000	COTISATION MUTUELLE	4 288,52		4 288,52	
64530000	COTISATIONS AUX CAISSES RETR.	15 800,94		15 800,94	
64532000	PREVOYANCE	4 133,41		4 133,41	
64560000	CH.SOC S/CONGES PAYES	11 009,03	9 534,45	1 474,58	
64800000	AUTRES CH DE PERSONNEL (FORMAT	15 255,59	12 688,39	2 567,20	
64810000	CHEQUES CADEAUX	1 910,00		1 910,00	
64900000	REMBOURSEMENT CHARGE DU PERSON	2 060,88	25 615,23		23 554,35
64	CHARGES DE PERSONNEL	630 214,42	80 543,61	573 225,16	23 554,35
65800000	CHARGES DIVERSES GESTION	36,67		36,67	
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	36,67		36,67	
68112000	DOT.AMT.IMMO CORPORELLES	443,40		443,40	
68174000	PROVISION DEPRECIATION CREANCE	691,61		691,61	
68	DOTATIONS AUX AMORT. DÉPREC. ET PROVISIONS	1 135,01		1 135,01	
6	CHARGES	760 246,22	88 149,52	695 651,05	23 554,35
70623000	PARTICIPATION C.A.F.	92 989,89	416 255,53		323 265,64
70626000	CAF - BONUS CTG	15 951,07	74 438,32		58 487,25

BALANCE GÉNÉRALE

ASSOC LES P`TITS COQUINS

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

Compte	Libellé	Cumul		Solde	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
70641000	PART.PARENTS CRECHE	26,63	119 815,95		119 789,32
70	VENTES DE PRODUITS FABRIQUÉS, PRESTATIONS DE SER	108 967,59	610 509,80		501 542,21
74300000	SUBV.CONSEIL GENERAL	6 000,00	2 800,00	3 200,00	
74400000	SUBV.COMMUNES	49 733,75	176 328,75		126 595,00
74	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	55 733,75	179 128,75	3 200,00	126 595,00
75560000	ADHESION ANNUELLE		2 025,00		2 025,00
75800000	PDTS DIVERS DE GESTION		2,32		2,32
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE		2 027,32		2 027,32
76800000	INTERETS S/LIVRET		2 136,25		2 136,25
76	PRODUITS FINANCIERS		2 136,25		2 136,25
78150000	REPRISE PROVISION D'EXPLOITATI		6 187,00		6 187,00
78	REPRISE SUR AMORT. DÉPREC. ET PROVISIONS		6 187,00		6 187,00
7	PRODUITS	164 701,34	799 989,12	3 200,00	638 487,78
Total général		3 433 872,35	3 433 872,35	1 078 767,54	1 078 767,54
Résultat				-36 808,92	