

# **CRECHE INTERCOMMUNALE ASSOCIATIVE**

CABRIERES BEZOUCE LEDENON  
RUE DU MARCHE AUX BOEUFS

30320 BEZOUCE

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

Présenté en Euros

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

## BILAN ACTIF

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

- Avec comptes substitués

## ACTIF

Exercice clos le

31/12/2023

(12 mois)

Exercice précédent

31/12/2022

(12 mois)

	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>						
Immobilisations incorporelles						
. Frais d'établissement						
. Frais de recherche et développement						
. Donations temporaires d'usufruit						
. Concessions, brevets, licences, Marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires						
. Fonds commercial						
. Autres immobilisations incorporelles						
. Immobilisations incorporelles en cours						
. Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles						
. Terrains						
. Constructions						
. Installations techniques, matériel & outillage industriels	5 959	2 755	3 204	1,42	2 122	0,84
. Autres immobilisations corporelles	45 186	44 490	696	0,31	1 110	0,44
. Immobilisations corporelles en cours						
. Avances & acomptes						
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés						
Immobilisations financières						
. Participations et Créances rattachées						
. Autres titres immobilisés						
. Prêts						
. Autres						
<b>TOTAL (I)</b>	<b>51 145</b>	<b>47 245</b>	<b>3 900</b>	<b>1,73</b>	<b>3 231</b>	<b>1,28</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>						
Stocks et en-cours						
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances						
. Créances clients, usagers et comptes rattachés						
. Créances reçues par legs ou donations						
. Autres	118 979		118 979	52,83	193 971	77,03
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	102 311		102 311	45,43	52 291	20,77
Charges constatées d'avance					2 327	0,92
<b>TOTAL (II)</b>	<b>221 291</b>		<b>221 291</b>	<b>98,27</b>	<b>248 589</b>	<b>98,72</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>272 436</b>	<b>47 245</b>	<b>225 191</b>	<b>100,00</b>	<b>251 821</b>	<b>100,00</b>

**CRECHE INTERCOMMUNALE ASSOCIATIVE**  
**BILAN PASSIF**

page 3

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros  
- Avec comptes substitués

<b>PASSIF</b>	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	
<b>FONDS PROPRES</b>				
Fonds propres sans droit de reprise				
. Fonds propres statutaires				
. Fonds propres complémentaires				
Fonds propres avec droit de reprise				
. Fonds statutaires				
. Fonds propres complémentaires				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
. Réserves statutaires ou contractuelles				
. Réserves pour projet de l'entité				
. Autres				
Report à nouveau	106 128	47,13	64 517	25,62
Excédent ou déficit de l'exercice	6 939	3,08	41 611	16,52
Situation nette (sous total)	113 067	50,21	106 128	42,14
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
<b>TOTAL (I)</b>	<b>113 067</b>	50,21	<b>106 128</b>	42,14
<b>FONDS REPORTES ET DEDIES</b>				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés				
<b>TOTAL (II)</b>				
<b>PROVISIONS</b>				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges	38 251	16,99	41 912	16,64
<b>TOTAL (III)</b>	<b>38 251</b>	16,99	<b>41 912</b>	16,64
<b>DETTES</b>				
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	20 790	9,23	9 866	3,92
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	53 083	23,57	93 915	37,29
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>73 873</b>	32,80	<b>103 780</b>	41,21
Ecart de conversion passif (V)				
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)</b>	<b>225 191</b>	100,00	<b>251 821</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>				

# CRECHE INTERCOMMUNALE ASSOCIATIVE

## COMPTE DE RÉSULTAT

page 4

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros  
- Avec comptes substitués

### COMPTE DE RÉSULTAT

Exercice clos le  
31/12/2023  
(12 mois)

Exercice précédent  
31/12/2022  
(12 mois)

Variation  
absolue  
(12 mois)

%

	Total	%	Total	%	Variation	%
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION:</b>						
Cotisations						
Ventes de biens et services						
- Ventes de biens						
- dont ventes de dons en nature						
- Ventes de prestations de services	397 024		394 191		2 833	0,72
- dont parrainages						
Produits de tiers financeurs						
- Concours publics et subventions d'exploitation	55 078		85 000		-29 922	-35,19
- Versements des fondateurs ou consommations/dotation consommable						
- Ressources liées à la générosité du public						
- Dons manuels						
- Mécénats						
- Legs, donations et assurances-vie						
- Contributions financières						
Reprises sur amortiss., dépréciat., prov. et transferts de charges	18 587		10 822		7 765	71,75
Utilisations des fonds dédiés						
Autres produits	73		19		54	284,21
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>	<b>470 762</b>		<b>490 032</b>		<b>-19 270</b>	<b>-3,92</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION:</b>						
Achats de marchandises						
Variations stocks						
Autres achats et charges externes	127 065		90 140		36 925	40,96
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés	8 500		4 164		4 336	104,13
Salaires et traitements	288 917		252 538		36 379	14,41
Charges sociales	51 157		63 973		-12 816	-20,02
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	1 348		1 289		59	4,58
Dotations aux provisions	7 215		41 912		-34 697	-82,78
Reports en fonds dédiés						
Autres charges	235		166		69	41,57
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>	<b>484 438</b>		<b>454 182</b>		<b>30 256</b>	
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>-13 676</b>		<b>35 850</b>		<b>-49 526</b>	<b>-138,14</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS:</b>						
De participations						
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif						
Autres intérêts et produits assimilés	1		0		1	N/S
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
<b>Total des produits financiers (III)</b>	<b>1</b>		<b>0</b>		<b>1</b>	<b>N/S</b>
<b>CHARGES FINANCIERES:</b>						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements						
<b>Total des charges financières (IV)</b>						
<b>RESULTAT FINANCIER (III - IV)</b>	<b>1</b>		<b>0</b>		<b>1</b>	<b>N/S</b>

# CRECHE INTERCOMMUNALE ASSOCIATIVE

## COMPTE DE RÉSULTAT

page 5

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros  
- Avec comptes substitués

COMPTE DE RÉSULTAT ( suite )	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation absolue (12 mois)	%
<b>RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)</b>	<b>-13 675</b>	<b>35 851</b>	<b>-49 526</b>	-138,13
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS:</b>				
Sur opérations de gestion	28 974		28 974	N/S
Sur opérations en capital		5 760	-5 760	-100,00
Reprises sur provisions et transferts de charges				
<b>Total des produits exceptionnels (V)</b>	<b>28 974</b>	<b>5 760</b>	<b>23 214</b>	403,02
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES:</b>				
Sur opérations de gestion	8 360		8 360	N/S
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions				
<b>Total des charges exceptionnelles (VI)</b>	<b>8 360</b>		<b>8 360</b>	N/S
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)</b>	<b>20 614</b>	<b>5 760</b>	<b>14 854</b>	257,88
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
Total des produits (I + III + V)	499 737	495 793	3 944	0,80
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	492 798	454 182	38 616	8,50
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>6 939</b>	<b>41 611</b>	<b>-34 672</b>	-83,31

<b>EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>				
<b>PRODUITS :</b>				
Dons en nature				
Prestations en nature				
Bénévolat	39 171	35 590		
<b>TOTAL</b>	<b>39 171</b>	<b>35 590</b>		
<b>CHARGES :</b>				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens et services	34 549	33 394		
Prestations	4 622	2 196		
Personnel bénévole				
<b>TOTAL</b>	<b>39 171</b>	<b>35 590</b>		

## BILAN ACTIF

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

- Avec comptes substitués

## ACTIF

Exercice clos le

31/12/2023

(12 mois)

Exercice précédent

31/12/2022

(12 mois)

	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>						
Immobilisations incorporelles						
. Frais d'établissement						
. Frais de recherche et développement						
. Donations temporaires d'usufruit						
. Concessions, brevets, licences, Marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires						
. Fonds commercial						
. Autres immobilisations incorporelles						
. Immobilisations incorporelles en cours						
. Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles						
. Terrains						
. Constructions						
. Installations techniques, matériel & outillage industriels	5 959	2 755	3 204	1,42	2 122	0,84
215410 MATER.OUTIL.SERV.GEN	5 959		5 959	2,65	4 961	1,97
281541 AMT MAT.OUTIL.SERV.G		2 755	-2 755	-1,21	-2 840	-1,12
. Autres immobilisations corporelles	45 186	44 490	696	0,31	1 110	0,44
218110 I.G.A.A.D D/LOCAUX L	39 633		39 633	17,60	39 633	15,74
218410 MOBILIER	1 014		1 014	0,45	1 014	0,40
218450 LITERIE MATELAS	4 540		4 540	2,02	4 540	1,80
281811 AMT IGAAD D/LOCAUX L		39 229	-39 229	-17,41	-39 007	-15,48
281841 AMT MOBILIER		1 014	-1 014	-0,44	-1 014	-0,39
281845 MAT LITERIE MATELAS		4 248	-4 248	-1,88	-4 055	-1,60
. Immobilisations corporelles en cours						
. Avances & acomptes						
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés						
Immobilisations financières						
. Participations et Créances rattachées						
. Autres titres immobilisés						
. Prêts						
. Autres						
<b>TOTAL (I)</b>	<b>51 145</b>	<b>47 245</b>	<b>3 900</b>	1,73	<b>3 231</b>	1,28
<b>ACTIF CIRCULANT</b>						
Stocks et en-cours						
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances						
. Créances clients, usagers et comptes rattachés						
. Créances reçues par legs ou donations						
. Autres	118 979		118 979	52,83	193 971	77,03
421000 PERSONNEL REMUNERAT.					299	0,12
425000 PERSONNEL AVANCES AC					130	0,05
438700 ORG.SOC.AUTR.PROD.A	7 328		7 328	3,25		
468700 DIVERS PDTS A RECEVO	111 651		111 651	49,58	149 029	59,18
468701 DIVERS PRODUITS A RECEVOIR					44 513	17,68
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	102 311		102 311	45,43	52 291	20,77
512100 CREDIT AGRICOLE	102 259		102 259	45,41	52 226	20,74
517810 LIVRET D EPARGNE	36		36	0,02	35	0,01
531000 CAISSE	17		17	0,01	30	0,01
Charges constatées d'avance					2 327	0,92
486000 CHARGES CONST.AVANCE					2 327	0,92
<b>TOTAL (II)</b>	<b>221 291</b>		<b>221 291</b>	98,27	<b>248 589</b>	98,72

CRECHE INTERCOMMUNALE ASSOCIATIVE

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

DÉTAILLÉ Présenté en Euros  
- Avec comptes substitués

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)
-------	---	---

	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Frais d'émission des emprunts (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecart de conversion Actif (V)						
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	272 436	47 245	225 191	100,00	251 821	100,00

# CRECHE INTERCOMMUNALE ASSOCIATIVE

## BILAN PASSIF

page 8

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

DÉTAILLÉ Présenté en Euros  
- Avec comptes substitués

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	
<b>FONDS PROPRES</b>				
Fonds propres sans droit de reprise				
. Fonds propres statutaires				
. Fonds propres complémentaires				
Fonds propres avec droit de reprise				
. Fonds statutaires				
. Fonds propres complémentaires				
Ecarts de réévaluation				
Réserves				
. Réserves statutaires ou contractuelles				
. Réserves pour projet de l'entité				
. Autres				
Report à nouveau	106 128	47,13	64 517	25,62
110000 REPORT A NOUVEAU GES	106 128	47,13	64 517	25,62
Excédent ou déficit de l'exercice	6 939	3,08	41 611	16,52
Situation nette (sous total)	113 067	50,21	106 128	42,14
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
<b>TOTAL (I)</b>	<b>113 067</b>	50,21	<b>106 128</b>	42,14
<b>FONDS REPORTES ET DEDIES</b>				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés				
<b>TOTAL (II)</b>				
<b>PROVISIONS</b>				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges	38 251	16,99	41 912	16,64
153000 PROV. RETRAITE SALARIES	34 349	15,25	31 036	12,32
158000 AUTRES PROV. CHARGES	3 902	1,73	10 877	4,32
<b>TOTAL (III)</b>	<b>38 251</b>	16,99	<b>41 912</b>	16,64
<b>DETTES</b>				
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	20 790	9,23	9 866	3,92
401000 FOURNISSEURS	13 165	5,85	4 221	1,68
408100 FOURN.FTS NON PARVEN	7 625	3,39	5 645	2,24
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	53 083	23,57	93 915	37,29
421000 PERSONNEL REMUNERAT.			533	0,21
427000 PERSONNEL OPPOSITION			341	0,14
428230 DETTE PROV.CONGES A	27 902	12,39	16 436	6,53
431000 URSSAF	6 376	2,83	12 274	4,87
437300 CAISSE DE RETRAITE	1 241	0,55	2 455	0,97
437310 CAISSE DE PREV	2 139	0,95	11 740	4,66
437360 CAISSE MUTUELLE	2 418	1,07	2 507	1,00
438200 CH.SOC.DETTE CONG.A	7 956	3,53	5 657	2,25
438700 ORG.SOC.AUTR.PROD.A			37 592	14,93
442000 PREL A LA SOURCE	140	0,06	269	0,11
448700 PRODUITS A RECEVOIR	4 910	2,18	4 110	1,63
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>73 873</b>	32,80	<b>103 780</b>	41,21
Ecarts de conversion passif (V)				
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)</b>	<b>225 191</b>	100,00	<b>251 821</b>	100,00



CRECHE INTERCOMMUNALE ASSOCIATIVE

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

DÉTAILLÉ Présenté en Euros  
- Avec comptes substitués

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)
--------	---	---

<div><b>ENGAGEMENTS REÇUS</b></div> <div>Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents - autorisés par l'organisme de tutelle Dons en nature restant à vendre</div>				
<div><b>ENGAGEMENTS DONNÉS</b></div>				

# CRECHE INTERCOMMUNALE ASSOCIATIVE

## COMPTE DE RÉSULTAT

page 10

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

- Avec comptes substitués

### COMPTE DE RÉSULTAT

Exercice clos le  
31/12/2023  
(12 mois)

Exercice précédent  
31/12/2022  
(12 mois)

Variation  
absolue  
(12 mois)

%

	Total	%	Total	%	Variation	%
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION:</b>						
Cotisations						
Ventes de biens et services						
- Ventes de biens						
- dont ventes de dons en nature						
- Ventes de prestations de services	397 024		394 191		2 833	0,72
706110 PRESTATIONS CAF NPU			277 508		-277 508	-100,00
706114 PRESTATIONS MSA NPU			12 562		-12 562	-100,00
706230 PRESTATIONS SERVICES CAF	247 037				247 037	N/S
706240 FONDS ACCOMPAGNEMENT CAF	5 400				5 400	N/S
706260 PRESTA CAF BONUS TERRIT	37 395				37 395	N/S
706410 PRESTATIONS FAMILLES	105 862		102 579		3 283	3,20
706420 ADHESIONS FAMILLES	1 330		1 380		-50	-3,61
708380 AUTRES PRESTATIONS			162		-162	-100,00
- dont parrainages						
Produits de tiers financeurs						
- Concours publics et subventions d'exploitation	55 078		85 000		-29 922	-35,19
740000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION			85 000		-85 000	-100,00
744000 SUBVENTION SERVICES COMMUNALES	48 000				48 000	N/S
745100 SUBV EXPLOIT ORG NATION MSA	7 078				7 078	N/S
- Versements des fondateurs ou consommations/dotation consommable						
- Ressources liées à la générosité du public						
- Dons manuels						
- Mécénats						
- Legs, donations et assurances-vie						
- Contributions financières						
Reprises sur amortiss., dépréciat., prov. et transferts de charges	18 587		10 822		7 765	71,75
781500 REPRISE SUR PROVISION	10 877				10 877	N/S
791400 TRANSFERT CHARGES DE PERSONNEL	7 099		10 822		-3 723	-34,39
791410 TRANSFERT CHARGE SALARIES FORM	611				611	N/S
Utilisations des fonds dédiés						
Autres produits	73		19		54	284,21
758800 AUT.PROD.DIV.GEST CO	73		19		54	284,21
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>	<b>470 762</b>		<b>490 032</b>		<b>-19 270</b>	<b>-3,92</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION:</b>						
Achats de marchandises						
Variations stocks						
Autres achats et charges externes	127 065		90 140		36 925	40,96
602100 PROD.PHARM.& USAGE M	4 034		320		3 714	N/S
602300 ALIMENTATION	53 574		29 415		24 159	82,13
606110 EAU ET ASSAINISSEMENT	816		694		122	17,58
606120 ENERGIE ELECTRICITE	5 957		5 463		494	9,04
606181 GAZ	3 902		6 444		-2 542	-39,44
606300 PETIT MATERIEL ET ENTRETIEN	9 196		6 877		2 319	33,72
606400 FOURN.BUR.INFORMATIQ	2 053		383		1 670	496,03
606712 FOURN.EDUCATIVES	5 814		942		4 872	517,20
611180 ASSISTANTE MATERNELLE	15 473		22 957		-7 484	-32,59
611181 PSYCHOLOGUE	756				756	N/S
611222 SORTIES LOISIRS A L'	440		385		55	14,29
615000 ENTRETIEN SUR BIENS MOBILIER	214		375		-161	-42,92
615200 ENT.REPAR.S/BIENS IM	1 357				1 357	N/S
615530 ENT.REPAR.MAT.MOB.BU	1 110		140		970	692,86
615600 MAINTENANCE	1 578		1 301		277	21,29
616000 PRIMES D'ASSURANCES	2 454		2 202		252	11,44
618500 FRAIS SEMIN.CONF.CON	690		140		550	392,86

# CRECHE INTERCOMMUNALE ASSOCIATIVE

## COMPTE DE RÉSULTAT

page 11

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

- Avec comptes substitués

COMPTE DE RÉSULTAT ( suite )	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation absolue (12 mois)	%
622610 HONORAIRES AVOCAT	1 320		1 320	N/S
622620 HONOR.EXPERT COMPTAB	8 242	8 283	-41	-0,48
622630 HONOR.COMMISSAIRE CO	5 400	2 160	3 240	150,00
625100 VOYAGES ET DEPLACEMENT	759	660	99	15,00
626000 FRAIS TELEPHONIE	780	780		0,00
626300 TIMBRES & AFFRANCHISSEMENTS	63	123	-60	-48,77
627000 SERV.BANCAIRES & ASS	104	95	9	9,47
628000 AUTRES PRESTAT.SERVI	982		982	N/S
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	8 500	4 164	4 336	104,13
631200 TAXE D'APPRENTISSAGE	1 739	1 506	233	15,47
631300 FORM.PROFESS.CONTINU	6 761	2 658	4 103	154,36
Salaires et traitements	288 917	252 538	36 379	14,41
641100 SALAIRES & APPOINTEMENT	258 150	234 929	23 221	9,88
641200 CONGES PAYES	11 465	16 436	-4 971	-30,23
641400 PERS INDEMNITES ET AVANTAGES D	8 426	1 172	7 254	618,94
641440 INDEMNITES LICENCIEMENT	10 877		10 877	N/S
Charges sociales	51 157	63 973	-12 816	-20,02
645100 COTISATIONS A L'URSSAF	31 365	40 424	-9 059	-22,40
645130 COT RETRAITE PREV MUT	15 397	5 030	10 367	206,10
645200 COTISTION AUX MUTUELLES		5 479	-5 479	-100,00
645300 CAISSE DE RETRAITE		5 789	-5 789	-100,00
645630 CH.SOC.S/CONGES PAY.	2 299	5 657	-3 358	-59,35
647500 MEDECINE DU TRAVAIL PHARMACIE	2 095	1 592	503	31,60
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	1 348	1 289	59	4,58
681120 DOT.AMT.IMMO CORPORE	1 348	1 289	59	4,58
Dotations aux provisions	7 215	41 912	-34 697	-82,78
681500 DOTATIONS PROV EXPLOITATION	7 215	41 912	-34 697	-82,78
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	235	166	69	41,57
658800 CHARGES DIVERSES GESTION	235	166	69	41,57
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>	<b>484 438</b>	<b>454 182</b>	<b>30 256</b>	
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>-13 676</b>	<b>35 850</b>	<b>-49 526</b>	-138,14
<b>PRODUITS FINANCIERS:</b>				
De participations				
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif				
Autres intérêts et produits assimilés	1	0	1	N/S
764000 REVEN.VAL.MOBIL.PLAC	1	0	1	N/S
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
<b>Total des produits financiers (III)</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	N/S
<b>CHARGES FINANCIERES:</b>				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
<b>Total des charges financières (IV)</b>				
<b>RESULTAT FINANCIER (III - IV)</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	N/S
<b>RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)</b>	<b>-13 675</b>	<b>35 851</b>	<b>-49 526</b>	-138,13
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS:</b>				

# CRECHE INTERCOMMUNALE ASSOCIATIVE

## COMPTE DE RÉSULTAT

page 12

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

- Avec comptes substitués

COMPTE DE RÉSULTAT ( suite )	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation absolue (12 mois)	%
Sur opérations de gestion	28 974		28 974	N/S
772000 PRODUITS EXERCICES ANTERIEURS	28 974		28 974	N/S
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges		5 760	-5 760	-100,00
787600 REP.PROV.AUTR.DEPR.E		5 760	-5 760	-100,00
<b>Total des produits exceptionnels (V)</b>	<b>28 974</b>	<b>5 760</b>	<b>23 214</b>	403,02
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES:</b>				
Sur opérations de gestion	8 360		8 360	N/S
672000 CHARGES SUR EXCE ANT	8 360		8 360	N/S
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions				
<b>Total des charges exceptionnelles (VI)</b>	<b>8 360</b>		<b>8 360</b>	N/S
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)</b>	<b>20 614</b>	<b>5 760</b>	<b>14 854</b>	257,88
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
Total des produits (I + III + V)	499 737	495 793	3 944	0,80
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	492 798	454 182	38 616	8,50
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>6 939</b>	<b>41 611</b>	<b>-34 672</b>	-83,31

<b>EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>					
<b>PRODUITS :</b>					
Dons en nature					
Prestations en nature					
Bénévolat	39 171	35 590			
<b>TOTAL</b>	<b>39 171</b>	<b>35 590</b>			
<b>CHARGES :</b>					
Secours en nature					
Mise à disposition gratuite de biens et services	34 549	33 394			
Prestations	4 622	2 196			
Personnel bénévole					
<b>TOTAL</b>	<b>39 171</b>	<b>35 590</b>			