



Cabinet  
Duhamel

EXPERTISE  
COMPTABLE

## ASSOCIATION GRIBOUILLE

46 RUE THOMAS DUBOSC

76000 ROUEN

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

ASSOCIATION GRIBOUILLE

46 RUE THOMAS DUBOSC

76000 ROUEN

## COMPTES ANNUELS du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Pages
- Bilan actif-passif	2 et 3
- Compte de résultat	4 et 5
- Détail bilan	6 et 7
- Détail Compte de résultat	8 à 10
- Annexe	11 à 15

Cab. Expertise comptable P. Duhamel

13 RUE ARMAND CARREL  
76000 ROUEN  
0235880857

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

ASSOCIATION GRIBOUILLE  
46 RUE THOMAS DUBOSC  
76000 ROUEN

relatifs à l'exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025.

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

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

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

- Total du bilan,	117 814 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	135 294 Euros
- Résultat net comptable,	7 479 Euros

Fait à ROUEN  
Le 06/06/2026

Philippe Duhamel  
Expert Comptable

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2025			Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement (I)						
	Immobilisations incorporelles						
	Frais de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés et droits assimilés	942	942				
	En cours, avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	123 137	105 771	17 367	17 112	254	1.49
	En cours, avances et acomptes						
	Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés						
	Immobilisations financières (1)						
	Participations	153		153	153		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	4 573		4 573	4 573		
	Total II	128 805	106 713	22 093	21 838	254	1.16
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Créances (2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	3		3	2 343	2 340	99.86
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres créances	47 274		47 274	77 345	30 071	38.88
	Charges constatées d'avance (2)	813		813		813	
	Valeurs mobilières de placement						
ACTIF CIRCULANT	Instruments financiers à terme et jetons détenus						
	Disponibilités	47 631		47 631	16 785	30 846	183.77
	Total III	95 722		95 722	96 473	752	0.78
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts (IV)						
	Primes de remboursement des emprunts (V)						
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	224 527	106 713	117 814	118 312	497	0.42

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2025	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
FONDS PROPRES	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	20 358	7 025	27 384	389.78
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	7 479	27 384	19 904	72.69
	Situation nette (sous total)	27 838	20 358	7 479	36.74
	Fonds propres consommables Subventions d'investissement Provisions réglementées	15 938	13 220	2 718	20.56
	Total I	43 776	33 578	10 197	30.37
AUTRES FONDS PROPRES	Fonds non remboursables Avances conditionnées Droits du concédant				
	Total II				
FONDS REPORTES ET DEDIES	Fonds reportés liés aux legs ou donations Fonds dédiés				
	Total III				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total IV				
DETTES (1)	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs) Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit Emprunts et dettes financières diverses (2) Instruments financiers à terme	92	94	2	2.21
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés Dettes des legs ou donations	22 146	21 486	661	3.07
	Dettes fiscales et sociales Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	50 092	51 503	1 411	2.74
	Autres dettes Produits constatés d'avance	1 709	11 651	11 651	100.00
	Total V	74 039	84 734	10 695	12.62
	Écarts de conversion et différences d'évaluation (VI)				
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	117 814	118 312	497	0.42

(1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)  
(2) Dont emprunts participatifs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2025	Exercice N-1 31/12/2024	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits d'exploitation (1)				
Cotisations	1 340	1 320	20	1.52
Ventes de biens et services				
Ventes de biens				
Ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de service	135 294	125 725	9 569	7.61
Parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	232 639	260 642	28 003	10.74
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels		74	74	100.00
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions		2 525	2 525	100.00
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles	2 129		2 129	
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	314	313	1	0.32
Total I	371 716	390 599	18 883	4.83
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes	87 841	74 049	13 793	18.63
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	4 224	3 822	402	10.51
Salaires et traitements	205 373	207 885	2 512	1.21
Cotisations sociales	61 679	65 913	4 235	6.42
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	3 695	2 684	1 011	37.69
Dotations aux provisions				
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	1 357	30	1 328	NS
Total II	364 169	354 382	9 787	2.76
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	7 548	36 217	28 669	79.16

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs  
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2025	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	4	4		
Reprises sur dépréciations et provisions				
Différences positives de change				
Produits des immobilisations financières cédées				
Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie				
Total III	4	4		
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées	72	644	572	88.78
Différences négatives de change				
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées				
Charges nettes sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie				
Total IV	72	644	572	88.78
2. Résultat financier (III-IV)	68	640	572	89.34
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	7 479	35 577	28 097	78.98
PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)		4 776	4 776	100.00
CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)		12 969	12 969	100.00
4. Résultat exceptionnel (V-VI)		8 193	8 193	100.00
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
Total des produits (I+III+V)	371 720	395 378	23 658	5.98
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	364 241	367 995	3 754	1.02
5. EXCEDENT OU DEFICIT	7 479	27 384	19 904	72.69

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2025	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS, LICENCES, MARQUES...				
20510000 LOGICIELS	942	942		
28051000 AMORT LOGICIELS	942	942		
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE	17 367	17 112	254	1.49
21500000 INST. TECH. MAT. ET OUT. IND.	7 453	7 453		
21810000 INST. GENE. AGT ET AMEN. DIVER	98 638	98 638		
21830000 MAT. BUREAU ET INFORMATIQUE	1 094	1 094		
21840000 MOBILIER	15 952	12 003	3 949	32.90
28150000 AMORT. INSTALL. TECHN.	5 237	4 315	922	21.37
28181000 AMORT. AGENCEM. ET AMENAGEMENT	88 713	87 126	1 587	1.82
28183000 AMORT. MAT. BUREAU ET INFORMAT	1 094	1 076	18	1.67
28184000 AMORT. MOBILIER	10 727	9 559	1 168	12.22
PARTICIPATIONS	153	153		
26120000 AUTRES TITRES DE PARTICIPATION	153	153		
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	4 573	4 573		
27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	4 573	4 573		
TOTAL II	22 093	21 838	254	1.16
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES	3	2 343	2 340	99.86
41100000 COMPTES CLIENTS RESERV° PLACES		2 125	2 125	100.00
41121000 DUS PARENTS	3	218	215	98.50
AUTRES CRÉANCES	47 274	77 345	30 071	38.88
40100000 FOURNISSEURS	2 096	790	1 306	165.40
43870000 ORG SOCIAUX PAR		3 767	3 767	100.00
43876032 IJSS ADOU ANAIS		2 897	2 897	100.00
43876046 IJSS MARTIN		874	874	100.00
43876062 IJSS LEBLOND		594	594	100.00
43876068 IJSS DIALLO		162	162	100.00
46700000 DEBITEURS DIVERS		7 541	7 541	100.00
46871000 PRODUITS A RECEVOIR	45 178	60 720	15 542	25.60
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	813		813	
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	813		813	
DISPONIBILITES	47 631	16 785	30 846	183.77
51220000 CREDIT COOPERATIF	47 475	16 630	30 845	185.48
51240000 LIVRET ASSO C CCOOP	156	156	1	0.60
TOTAL III	95 722	96 473	752	0.78
TOTAL GENERAL	117 814	118 312	497	0.42



DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2025	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
REPORT A NOUVEAU	20 358	7 025	27 384	389.78
11000000 REPORT A NOUVEAU	20 358	7 025	27 384	389.78
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	7 479	27 384	19 904	72.69
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	27 838	20 358	7 479	36.74
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	15 938	13 220	2 718	20.56
13100000 SUBVENTION EQUIPEMENT	22 213	17 366	4 847	27.91
13900000 SUBVENT° INSCRITE AU CPTÉ RES	6 275	4 146	2 129	51.35
TOTAL I	43 776	33 578	10 197	30.37
TOTAL II				
TOTAL III				
TOTAL IV				
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	92	94	2	2.21
51860000 AGIOS A PAYER	92	94	2	2.21
DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	22 146	21 486	661	3.07
40100000 FOURNISSEURS	7 516	4 411	3 105	70.39
40810000 FOURNISSEURS, FNP	14 631	17 075	2 444	14.31
DETTE FISCALES ET SOCIALES	50 092	51 503	1 411	2.74
42820000 DETTE PR POUR CONGES A PAYER	12 548	10 771	1 777	16.50
43100000 COT. URSSAF	18 443	21 437	2 993	13.96
43731000 COT. RETRAITE CPM	3 986	4 545	559	12.29
43731100 COTISATION MUTUELLE	3 479	3 370	109	3.23
43733000 COT. CHORUM PREVOYANCE	1 891	2 192	300	13.69
43783000 FORMAT. CONTINUE COTIS. DU	3 222	3 822	600	15.71
43820000 CH. SOC. DETTE CONGES A PAYER	4 392	3 662	729	19.92
43876032 IJSS ADOU ANAIS	490		490	
44210000 ETAT PRELVT A LA SOURCE	1 641	1 705	64	3.75
AUTRES DETTES		11 651	11 651	100.00
46711000 CREDITEURS DIVERS		11 651	11 651	100.00
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	1 709		1 709	
48700000 PDTS CONSTATES AVANCE	1 709		1 709	
TOTAL V	74 039	84 734	10 695	12.62
TOTAL GENERAL	117 814	118 312	497	0.42

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2025	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
COTISATIONS	1 340	1 320	20	1.52
75600000 COTISATIONS DES ADHERENTS	1 340	1 320	20	1.52
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE	135 294	125 725	9 569	7.61
70600000 RECETTES CRECHE	122 419	87 809	34 610	39.42
70610000 RESERVATIONS PLACES	12 875	37 917	25 042	66.04
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	232 639	260 642	28 003	10.74
74100000 SUBV. VILLE DE ROUEN	47 036	47 794	758	1.59
74210000 SUBV. CAF PSU	126 334	161 187	34 853	21.62
74215000 SUBVENTION MSA	1 517	1 952	435	22.27
74222000 SUBV. CAF FONCT TERRIT CTG	22 715	20 651	2 064	9.99
74223000 SUBV. CAF FONCT BONUS ATTRACT	20 370	20 370		
74224000 SUBVENTION CAF JOURN PEDAG	1 320		1 320	
74300000 SUBV. CONTRATS AIDES	13 347	8 688	4 659	53.63
DONS MANUELS		74	74	100.00
75410000 DONS RECUS		74	74	100.00
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS		2 525	2 525	100.00
79141000 REMBT CHORUM PREV.		2 525	2 525	100.00
PRODUITS DES CESSIONS D'IMMO INCORP ET CORP	2 129		2 129	
75700000 QUOTE PART SUBV VIREE AU CDR	2 129		2 129	
AUTRES PRODUITS	314	313	1	0.32
75800000 PROD. DIVERS GEST. COURANTE	314	313	1	0.32
TOTAL I	371 716	390 599	18 883	4.83
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	87 841	74 049	13 793	18.63
60100000 ACHATS NOURRITURES	12 549	10 198	2 351	23.05
60611100 FRAIS EDF	1 168	1 429	261	18.23
60611200 FRAIS GDF	3 587	2 106	1 481	70.32
60612000 FRAIS EAU	410	256	154	59.96
60621000 PDT PHARM. HYGIENE ENFANT	652	732	80	10.97
60625400 PDTS ENTRET. NETTOYAGE	2 015	1 431	584	40.84
60625600 CHANGES ENFANTS	2 400	1 966	434	22.05
60632000 PETIT EQUIPEMENT ET FOURN	895	786	108	13.76
60632100 MATERIEL POUR ENFANTS	871	1 505	635	42.15
60640000 FOURN. BUR. INFORMATIQUE	109	1 210	1 101	90.97
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	36 618	33 250	3 368	10.13
61400000 CHARGES LOCATIVES	1 440	480	960	200.00
61521000 ENT. JARDINS ESPACES VERTS	2 666	1 441	1 225	84.99
61550000 ENT. REPARATIONS	562		562	
61560000 MAINTENANCE	3 371	1 606	1 765	109.91
61600000 PRIMES D'ASSURANCE	843	778	65	8.31
62260000 HONORAIRES	3 168	2 884	284	9.86
62261000 HONORAIRES GESTION SALAIRES	3 882	3 888	6	0.15
62262000 HONORAIRES COMMISSAIRES AUX CP	2 938	2 686	252	9.40
62263000 HONORAIRES AVOCAT	3 600		3 600	
62264000 HONORAIRES AUTRES PRESTAT		300	300	100.00
62340000 CADEAUX & SPECT AUX ENFANTS		468	468	100.00
62341000 CADEAUX EQUIPE	1 211	612	599	97.86
62570000 FRAIS RECEPTION	43		43	
62610000 FRAIS POSTAUX	3	71	68	95.61
62621000 FRAIS TELEPHONIE	781	765	15	2.02

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2025	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
62780000 AUTRES FRAIS BANCAIRES	1 354	2 386	1 033	43.27
62810000 COTISATIONS	706	813	107	13.16
IMPÔTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS	4 224	3 822	402	10.51
63330000 FORMATION PRO. CONTINUE	3 222	3 822	600	15.71
63331000 DEPENSES DE FORMATION	1 002		1 002	
SALAIRES ET TRAITEMENTS	205 373	207 885	2 512	1.21
64110000 SALAIRES ET APPOINTEMENT	203 596	208 843	5 247	2.51
64120000 CONGES PAYES	1 777	958	2 735	285.39
COTISATIONS SOCIALES	61 679	65 913	4 235	6.42
64510000 COTISATIONS A L'URSSAF	36 613	41 822	5 209	12.46
64520000 COTISATIONS AUX MUTUELLES	13 416	11 410	2 005	17.58
64530000 COTISATIONS CAISSES RETRAITES	6 696	7 674	978	12.74
64531100 COTISATIONS PREVOYANCE	3 710	3 894	185	4.75
64582000 CHARGES SOC. / CONGES PAYES	729	390	1 119	287.14
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	1 618	1 502	116	7.73
64910000 REMBOURSEMENTS FORMATION	1 110		1 110	
64920000 REMBT CHORUM PREV.	7		7	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	3 695	2 684	1 011	37.69
68112000 DOT. AMT IMMO CORPORELLES	3 695	2 684	1 011	37.69
AUTRES CHARGES	1 357	30	1 328	NS
65800000 CHARGES DIV. GESTION COURANTE	1 357	30	1 328	NS
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	364 169	354 382	9 787	2.76
RESULTAT D'EXPLOITATION	7 548	36 217	28 669	79.16
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	4	4		
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	4	4		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	4	4		
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	72	644	572	88.78
66160000 INTERETS BANCAIRES	72	644	572	88.78
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	72	644	572	88.78
RESULTAT FINANCIER	68	640	572	89.34
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	7 479	35 577	28 097	78.98
PRODUITS EXCEPTIONNELS		4 776	4 776	100.00
77180000 PDTS SUR EXERCICES ANTERIEURS		4 159	4 159	100.00
77700000 Q/PART SUBVENTION INC CPTE RES		617	617	100.00
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS		4 776	4 776	100.00
CHARGES EXCEPTIONNELLES		12 969	12 969	100.00
67200000 CHARGES/EX ANTERIEURS		12 969	12 969	100.00

DETAIL COMPTE DE RESULTAT
---------------------------

	Exercice N 31/12/2025	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES		12 969	12 969	100.00
RESULTAT EXCEPTIONNEL		8 193	8 193	100.00
TOTAL DES PRODUITS	371 720	395 378	23 658	5.98
TOTAL DES CHARGES	364 241	367 995	3 754	1.02
EXCEDENT OU DEFICIT	7 479	27 384	19 904	72.69

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 117 814.37 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 371 716.28 Euros et dégageant un excédent de 7 479.39 Euros.

L'exercice a une durée de 0 mois, couvrant la période du 01/01/2025 au 31/12/2025.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

### - REGLES ET METHODES COMPTABLES -

#### Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

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

#### Permanence des méthodes

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

#### Informations générales complémentaires

Il est rappelé que l'objet de l'association est l'accueil des jeunes enfants et qu'elle est subventionnée par la CAF au titre de la PSU et de la PSEJ ainsi que par la Mairie au titre d'une subvention de fonctionnement.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	9 4 2		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	7 4 5 3		
Installations générales agencements aménagements divers	9 8 6 3 8		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 3 0 9 7		3 9 4 9
TOTAL	1 1 9 1 8 8		3 9 4 9
Autres participations	1 5 3		
Prêts, autres immobilisations financières	4 5 7 3		
TOTAL	4 7 2 6		
TOTAL GENERAL	1 2 4 8 5 6		3 9 4 9

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			9 4 2	9 4 2
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			7 4 5 3	7 4 5 3
Installations générales agencements aménagements divers			9 8 6 3 8	9 8 6 3 8
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			1 7 0 4 6	1 7 0 4 6
TOTAL			1 2 3 1 3 7	1 2 3 1 3 7
Autres participations			1 5 3	1 5 3
Prêts, autres immobilisations financières			4 5 7 3	4 5 7 3
TOTAL			4 7 2 6	4 7 2 6
TOTAL GENERAL			1 2 8 8 0 5	1 2 8 8 0 5

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	9 4 2			9 4 2
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	4 3 1 5	9 2 2		5 2 3 7
Installations générales agencements aménagements divers	8 7 1 2 6	1 5 8 7		8 8 7 1 3
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 0 6 3 5	1 1 8 6		1 1 8 2 1
TOTAL	1 0 2 0 7 6	3 6 9 5		1 0 5 7 7 1
TOTAL GENERAL	1 0 3 0 1 8	3 6 9 5		1 0 6 7 1 3

ANNEXE

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.	9 2 2				
Instal.générales agenc.aménag.divers	1 5 8 7				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 1 8 6				
TOTAL	3 6 9 5				
TOTAL GENERAL	3 6 9 5				

Tableau de variation des fonds propres

ANC 2018-06 : Art. 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultats	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Report à nouveau	7 0 2 5 -	2 7 3 8 4		0	2 0 3 5 8
Excédent ou déficit de l'exercice	2 7 3 8 4	2 7 3 8 4 -	7 4 7 9		7 4 7 9
Situation nette	2 0 3 5 8		9 8 1 8	2 3 3 9	2 7 8 3 8
Subventions d'investissement	1 3 2 2 0		4 8 4 7	2 1 2 9	1 5 9 3 8
TOTAL I	3 3 5 7 8		1 2 3 2 6	2 1 2 9	4 3 7 7 6

Etat des provisions

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	4 5 7 3	4 5 7 3	
Autres créances clients	3	3	
Débiteurs divers	4 7 2 7 4	4 7 2 7 4	
Charges constatées d'avance	8 1 3	8 1 3	
TOTAL	5 2 6 6 4	5 2 6 6 4	

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	9 2	9 2		
Fournisseurs et comptes rattachés	22 146	22 146		
Personnel et comptes rattachés	12 548	12 548		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	35 904	35 904		
Autres impôts taxes et assimilés	1 641	1 641		
Produits constatés d'avance	1 709	1 709		
TOTAL	74 039	74 039		

Evaluation des immobilisations corporelles

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

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

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

Disponibilités en Euros

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	45 178
Total	45 178

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	9 2
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 631
Dettes fiscales et sociales	17 430
Total	32 152



## ANNEXE

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	8 1 3
Total	8 1 3
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	1 7 0 9
Total	1 7 0 9

## - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation des subventions

Répartition par secteur d'activité	Montant
CAF PSU	1 2 6 3 3 4
MSA	1 5 1 7
CAF CTG	2 2 7 1 5
CAF BONUS ATTRACT	2 0 3 7 0
CAF JOURNEE PEDAG	1 3 2 0
VILLE	4 7 0 3 6
ETAT	1 3 3 4 7
Total	2 3 2 6 3 9

Effectif moyen

	Personnel salarié
Cadres	1
Employés	5
Total	6