



Cabinet
Duhamel

EXPERTISE
COMPTABLE

ASS GRIBOUILLE LYON MASSIMI

48 RUE PRE GAUDRY

69007 LYON

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

ASS GRIBOUILLE LYON MASSIMI

48 RUE PRE GAUDRY

69007 LYON

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

	Pages
- Rapport de présentation	1
- Bilan actif-passif	2 et 3
- Compte de résultat	4 et 5
- Evaluation des contributions volontaires	6
- Détail bilan	7 et 8
- Détail Compte de résultat	9 à 11
- Annexe	12 à 16

Cab. Expertise comptable P. Duhamel

13 RUE ARMAND CARREL
76000 ROUEN
0235880857

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

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

ASS GRIBOUILLE LYON MASSIMI
48 RUE PRE GAUDRY
69007 LYON

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.

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

- Total du bilan,	138 894 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	90 401 Euros
- Résultat net comptable,	5 500 Euros

Fait à ROUEN
Le 30/04/2026

Philippe Duhamel
Expert Comptable

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2025 12			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	2 473	2 473				
	En cours, avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	69 064	63 409	5 655	7 768	2 113	27.20
	En cours, avances et acomptes						
	Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés						
	Immobilisations financières						
	Participations	76		76	76		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	1 300		1 300	1 300		
	Total II	72 913	65 882	7 031	9 144	2 113	23.11
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Créances(2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	919		919	630	289	45.81
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres créances	99 755		99 755	107 278	7 523	7.01
	Charges constatées d'avance(2)						
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments financiers à terme et jetons détenus						
	Disponibilités	31 189		31 189	25 215	5 974	23.69
	Total III	131 863		131 863	133 123	1 260	0.95
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)	204 776	65 882	138 894	142 267	3 373	2.37

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2025 12	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	74 757	36 492	38 265	104.86
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	5 500	38 265	32 765	85.63
	Situation nette (sous total)	80 257	74 757	5 500	7.36
	Fonds propres consommables Subventions d'investissement Provisions réglementées	3 497	4 641	1 144	24.64
	Total I	83 754	79 398	4 356	5.49
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	108	198	90	45.61
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	8 707	8 963	256	2.86
	Dettes des legs ou donations Dettes fiscales et sociales	46 326	48 536	2 210	4.55
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes		5 173	5 173	100.00
	Produits constatés d'avance				
	Total V	55 140	62 870	7 730	12.29
	Écarts de conversion et différences d'évaluation(VI)				
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	138 894	142 267	3 373	2.37

(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 12	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits d'exploitation(1)				
Cotisations	1 820	1 750	70	4.00
Ventes de biens et services				
Ventes de biens				
Ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de service	90 401	73 192	17 209	23.51
Parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	373 556	407 533	33 976	8.34
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions		8 408	8 408	100.00
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles				
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	2 394	565	1 829	323.88
Total I	468 172	491 447	23 276	4.74
Charges d'exploitation(2)				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes	58 534	57 577	957	1.66
Aides financières	205		205	
Impôts, taxes et versements assimilés	8 755	6 914	1 841	26.62
Salaires et traitements	303 769	293 432	10 336	3.52
Cotisations sociales	86 647	89 930	3 284	3.65
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	2 113	2 153	40	1.86
Dotations aux provisions				
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	2 617	1 367	1 250	91.43
Total II	462 639	451 374	11 265	2.50
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	5 533	40 074	34 541	86.19

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2025 12	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	0	2.48
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	0	2.48
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées	37	1 572	1 534	97.63
Différences négatives de change				
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées				
Charges nettes sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie				
Total IV	37	1 572	1 534	97.63
2. Résultat financier (III-IV)	33	1 567	1 534	97.89
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	5 500	38 506	33 006	85.72
PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)		1 077	1 077	100.00
CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)		1 319	1 319	100.00
4. Résultat exceptionnel (V-VI)		242	242	100.00
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
Total des produits (I+III+V)	468 176	492 528	24 352	4.94
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	462 676	454 264	8 412	1.85
5. EXCEDENT OU DEFICIT	5 500	38 265	32 765	85.63

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Dons en nature				
Prestations en nature	60 539	59 587	952	1.60
Bénévolat				
TOTAL	60 539	59 587	952	1.60
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens	60 539	59 587	952	1.60
Prestations en nature				
Personnel bénévole				
TOTAL	60 539	59 587	952	1.60

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS, LICENCES, MARQUES...				
20510000 LOGICIELS	2 473	2 473		
28051000 AMORT LOGICIELS	2 473	2 473		
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE	5 655	7 768	2 113	27.20
21570000 AGMT AMENAGEMENT MAT & OUT IND	11 184	11 184		
21810000 INSTALL GENE. AGMT AMGMT DI	11 083	11 083		
21830000 MAT BUREAU ET INFORMATIQUES	5 531	5 531		
21831000 MATERIEL DIVERS	12 233	12 233		
21840000 MOBILIER	29 034	29 034		
28157000 AMORT MATERIEL ET AGENCEMENT	9 707	9 188	519	5.65
28181000 AMORT INSTAL GENERALES AGEN	10 737	10 613	124	1.17
28183000 AMORT MATERIEL BUR. ET INFO.	5 531	5 531		
28183100 AMORT MATERIEL DIVERS	12 112	11 842	270	2.28
28184000 AMORT MOBILIER	25 322	24 122	1 200	4.97
PARTICIPATIONS	76	76		
26100000 PARTS SOCIALES	76	76		
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	1 300	1 300		
27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	1 300	1 300		
TOTAL II	7 031	9 144	2 113	23.11
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES	919	630	289	45.81
41100000 CLIENTS	919	630	289	45.81
AUTRES CRÉANCES	99 755	107 278	7 523	7.01
40100000 FOURNISSEURS	4	346	342	98.84
40910000 ACOMPTES FOURNISSEURS	363		363	
43870000 ORGANISMES SOCIAUX PAR	5 510	9 087	3 577	39.36
43872020 IJSS GASMI	95	1 170	1 075	91.91
43872053 IJSS AIT MOUSSA	105		105	
43872056 IJ SS GHASSIR	139	206	67	32.66
43872075 IJSS BUTILLON LORI	158		158	
44860000 ETAT PDTS A RECEVOIR	417		417	
46701000 GRIBOUILLE ROUEN		11 651	11 651	100.00
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	92 965	84 818	8 147	9.60
DISPONIBILITES	31 189	25 215	5 974	23.69
51100100 CHQ CESU		290	290	100.00
51210000 CREDIT COOPERATIF	30 943	24 787	6 156	24.84
51220000 LIVRET A CREDIT COOP	142	139	3	2.16
53100000 CAISSE	105		105	
TOTAL III	131 863	133 123	1 260	0.95
TOTAL GENERAL	138 894	142 267	3 373	2.37

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
REPORT A NOUVEAU	74 757	36 492	38 265	104.86
11000000 REPORT A NOUVEAU	74 757	36 492	38 265	104.86
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	5 500	38 265	32 765	85.63
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	80 257	74 757	5 500	7.36
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	3 497	4 641	1 144	24.64
13100000 SUBVENTION EQUIPEMENT	5 718	5 718		
13900000 SUBVENTION INSC AU CPTÉ RESULT	2 221	1 077	1 144	106.18
TOTAL I	83 754	79 398	4 356	5.49
TOTAL II				
TOTAL III				
TOTAL IV				
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	108	198	90	45.61
51860000 AGIOS A PAYER	108	198	90	45.61
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	8 707	8 963	256	2.86
40100000 FOURNISSEURS	6 063	4 844	1 219	25.17
40810000 FOURN. FTS NON PARVENUES	2 644	4 119	1 475	35.81
DETTES FISCALES ET SOCIALES	46 326	48 536	2 210	4.55
42823000 DETTES PROV. CONGES A	17 661	23 106	5 445	23.56
43110000 COTISATION URSSAF	11 214	7 739	3 475	44.90
43710000 COTISATIONS RETRAITE	2 251	1 777	474	26.70
43740000 COTISATIONS MUTEX PREVOYANCE	1 381	1 722	341	19.81
43750000 MUTUELLE ADREA	1 578	989	589	59.54
43783000 FORMATION CONT. COTIS. DU	5 455	5 274	181	3.42
43820000 CH. SOC. DETTE CONG. A	6 181	7 394	1 213	16.40
43872078 IJSS AGU CHRISTELLE	302		302	
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	303	536	233	43.47
AUTRES DETTES		5 173	5 173	100.00
46702000 GRIBOUILLE ALESIA		5 173	5 173	100.00
TOTAL V	55 140	62 870	7 730	12.29
TOTAL GENERAL	138 894	142 267	3 373	2.37

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
COTISATIONS	1 820	1 750	70	4.00
75600000 COTISATIONS DES ADHERENTS	1 820	1 750	70	4.00
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE	90 401	73 192	17 209	23.51
70600000 RECETTES CRECHE	90 401	73 192	17 209	23.51
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	373 556	407 533	33 976	8.34
74000000 SUBVENTION CAF PSU	210 612	207 952	2 660	1.28
74001000 SUBVENTION MSA	15	4 416	4 401	99.65
74100000 SUBVENTION DE FONCT VILLE	71 500	114 020	42 520	37.29
74110000 SUBVENTION CAF BONUS TER + HAN	58 884	54 954	3 930	7.15
74120000 BONUS ATTRACTIVITE	26 190	26 190		
74130000 SUBV CAF J PEDAGOGIQUES	3 545		3 545	
74300000 SUBVENTION CONTRATS AIDES	1 667		1 667	
74700000 QUOTE PART SUBVT° INSC RESULT	1 144		1 144	
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS		8 408	8 408	100.00
79100000 TRANSFERT DE CHARGES		1 100	1 100	100.00
79140000 INDEMNISATION IJ -CHORUM PREV.		7 308	7 308	100.00
AUTRES PRODUITS	2 394	565	1 829	323.88
75800000 PRODUITS DIVERS GESTION COURAN	2 147	565	1 582	280.13
75870000 REMBOURSEMENT ASSURANCE	247		247	
TOTAL I	468 172	491 447	23 276	4.74
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	58 534	57 577	957	1.66
60100000 ACHATS NOURRITURES	12 064	13 739	1 675	12.19
60400000 ANIMATION ENFANTS PREST°	3 850	420	3 430	816.60
60611000 ELECTRICITE	2 890	3 545	655	18.49
60612000 FOURNITURES EAU	1 047	740	307	41.49
60613000 GAZ	5 332	5 523	191	3.46
60621000 PDT PHARM. ET USAGE ME.	288	37	251	678.29
60625300 LINGE	36	31	5	15.35
60625400 PRDTS ENTRET.HYGIENE SOINS	2 563	1 459	1 103	75.60
60625600 CHANGES ENFANTS	1 906	2 297	391	17.02
60630000 FOURN. ENTRET PET. MATERIELS	1 274	882	392	44.50
60632000 FOURNITURES ACTIVITES ENFANTS	2 589	182	2 407	NS
60640000 FOURN. BUR. INFORMATIQUE	570	1 942	1 372	70.64
61520000 ENT. REPAR. SUR BIENS IMMO	2 739	1 672	1 067	63.84
61560000 MAINTENANCE	3 062	4 902	1 840	37.53
61600000 PRIMES D'ASSURANCES	1 122	1 031	91	8.82
62262000 HONO EXPERTISE COMPTABLE	4 680	4 594	86	1.88
62262100 HONO SOCIAUX	4 752	4 489	263	5.85
62263000 HONORAIRES CAC	2 979	3 006	28	0.92
62265000 HONORAIRES AUTRES		1 050	1 050	100.00
62510000 FRAIS DE DEPLACEMENTS	1 727	1 783	56	3.13
62560000 FRAIS DE MISSION RECEPTIONS		38	38	100.00
62621000 FRAIS TELEPHONE	1 282	1 139	143	12.53
62700000 SERV. BANCAIRES ET ASS.	1 470	2 181	711	32.61
62720000 FRAIS CESU	223	18	205	NS
62810000 COTISATIONS	89	875	786	89.83
AIDES FINANCIERES	205		205	
65720000 PENALITES MAJORATIONS	205		205	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
IMPÔTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS	8 755	6 914	1 841	26.62
63130000 TAXE FORMATION	5 455	5 274	181	3.42
63131000 DEPENSES FORMATION	3 300	1 640	1 660	101.22
SALAIRES ET TRAITEMENTS	303 769	293 432	10 336	3.52
64110000 SALAIRES ET APPOINTEMENTS	300 948	288 219	12 729	4.42
64120000 CONGES PAYES	5 445	1 878	7 322	389.97
64140000 INDEMNITES NI	5 048	454	4 594	NS
64141000 PRIMES TRANSPORT	3 217	2 882	336	11.64
COTISATIONS SOCIALES	86 647	89 930	3 284	3.65
64510000 COT. A L'URSSAF	76 741	66 781	9 960	14.91
64530000 COT. RETRAITE	12 392	11 404	987	8.66
64533000 COT. PREVOYANCE	4 433	4 043	391	9.67
64534000 COT. PREVOYANCE CADRE	716	1 700	984	57.86
64535000 MUTUELLE	2 283	2 762	479	17.36
64550000 CH. SOC. SUR CONGES PAYES	1 213	770	1 983	257.55
64740000 CADEAUX AU PERSONNEL	972	959	13	1.34
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	1 278	1 512	234	15.48
64910000 REMBT PREVOYANCE ET IJ	10 955		10 955	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	2 113	2 153	40	1.86
68112000 DOT. AMORT. IMMO. CORPORELLES	2 113	2 153	40	1.86
AUTRES CHARGES	2 617	1 367	1 250	91.43
65800000 CHARGES DIVERSES GESTION COURA	2 617	1 367	1 250	91.43
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	462 639	451 374	11 265	2.50
RESULTAT D'EXPLOITATION	5 533	40 074	34 541	86.19
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	4	4	0	2.48
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	4	4	0	2.48
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	4	4	0	2.48
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	37	1 572	1 534	97.63
66160000 INTERETS BANCAIRES	37	1 572	1 534	97.63
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	37	1 572	1 534	97.63
RESULTAT FINANCIER	33	1 567	1 534	97.89
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	5 500	38 506	33 006	85.72
PRODUITS EXCEPTIONNELS		1 077	1 077	100.00
77700000 Q/P SUBVENBTION INSC RESULTAT		1 077	1 077	100.00
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS		1 077	1 077	100.00
CHARGES EXCEPTIONNELLES		1 319	1 319	100.00
67180000 AUT. CHARGES EXCEPT. OP.		40	40	100.00
67200000 CHARGES SUR EX ANTERIEURS		1 279	1 279	100.00

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

	Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES		1 319	1 319	100.00
RESULTAT EXCEPTIONNEL		242	242	100.00
TOTAL DES PRODUITS	468 176	492 528	24 352	4.94
TOTAL DES CHARGES	462 676	454 264	8 412	1.85
EXCEDENT OU DEFICIT	5 500	38 265	32 765	85.63

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 138 894.15 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 468 171.79 Euros et dégageant un excédent de 5 500.01 Euros.

L'exercice a une durée de 12 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 TOTAL	2 473		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	11 184		
Installations générales agencements aménagements divers	11 083		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	46 798		
TOTAL	69 064		
Autres participations	76		
Prêts, autres immobilisations financières	1 300		
TOTAL	1 376		
TOTAL GENERAL	72 913		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			2 473	2 473
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			11 184	11 184
Installations générales agencements aménagements divers			11 083	11 083
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			46 798	46 798
TOTAL			69 064	69 064
Autres participations			76	76
Prêts, autres immobilisations financières			1 300	1 300
TOTAL			1 376	1 376
TOTAL GENERAL			72 913	72 913

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 TOTAL	2 473			2 473
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	9 188	519		9 707
Installations générales agencements aménagements divers	10 613	124		10 737
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	41 494	1 470		42 964
TOTAL	61 296	2 113		63 409
TOTAL GENERAL	63 769	2 113		65 882

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.	5 1 9				
Instal.générales agenc.aménag.divers	1 2 4				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 4 7 0				
TOTAL	2 1 1 3				
TOTAL GENERAL	2 1 1 3				

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	3 6 4 9 2	3 8 2 6 5		0	7 4 7 5 7
Excédent ou déficit de l'exercice	3 8 2 6 5	3 8 2 6 5 -	5 5 0 0		5 5 0 0
Situation nette	7 4 7 5 7		7 4 8	4 7 5 2 -	8 0 2 5 7
Subventions d'investissement	4 6 4 1			1 1 4 4	3 4 9 7
TOTAL I	7 9 3 9 8		5 5 0 0	1 1 4 4	8 3 7 5 4

Etat des provisionsEtat 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	1 3 0 0	1 3 0 0	
Autres créances clients	9 1 9	9 1 9	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	6 0 0 6	6 0 0 6	
Divers état et autres collectivités publiques	4 1 7	4 1 7	
Débiteurs divers	9 2 9 6 9	9 2 9 6 9	
TOTAL	1 0 1 6 1 1	1 0 1 6 1 1	

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	1 0 8	1 0 8		
Fournisseurs et comptes rattachés	8 7 0 7	8 7 0 7		
Personnel et comptes rattachés	1 7 6 6 1	1 7 6 6 1		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 8 3 6 2	2 8 3 6 2		
Autres impôts taxes et assimilés	3 0 3	3 0 3		
TOTAL	5 5 1 4 0	5 5 1 4 0		

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 amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Evaluation des créances et des dettes

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

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	9 9 3 8 8
Total	9 9 3 8 8

ANNEXE

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

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 0 8
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 6 4 4
Dettes fiscales et sociales	2 4 1 4 4
Total	2 6 8 9 6

Charges et produits constatés d'avance

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation des subventions

Répartition par secteur d'activité	Montant
CAF PSU	2 0 4 7 3 3
CAF BONUS TERRITOIRE	5 8 8 8 4
CAF BONUS ATTRACTIVITE	2 6 1 9 0
CAF J PEDAGOGIQUES	3 5 4 5
VILLE	7 1 5 0 0
ETAT	1 6 6 7
MAS	1 5
Total	3 6 6 5 3 4

Effectif moyen

	Personnel salarié
Cadres	1
Employés	5
Total	6