



Cabinet
Duhamel

EXPERTISE
COMPTABLE

ASSOCIATION GRIBOUILLE ALESIA

11 TER ET QUATER RUE D ALESIA

75014 PARIS

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

ASSOCIATION GRIBOUILLE ALESIA

11 TER ET QUATER RUE D ALESIA

75014 PARIS

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
- Détail bilan	6 à 8
- Détail Compte de résultat	9 à 11
- Annexe	12 à 17

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

ASSOCIATION GRIBOUILLE ALESIA
11 TER ET QUATER RUE D ALESIA
75014 PARIS

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,	598 771 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	263 797 Euros
- Résultat net comptable,	51 305 Euros

Fait à ROUEN
Le 31/03/2026

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						
	En cours, avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	153 639	142 633	11 006	13 641	2 635	19.32
	En cours, avances et acomptes	165 889		165 889	164 521	1 368	0.83
	Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés						
ACTIF CIRCULANT	Immobilisations financières						
	Participations	92		92	92		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts	960		960		960	
	Autres immobilisations financières	44 354		44 354	44 354		
	Total II	364 934	142 633	222 301	222 608	307	0.14
	Stocks et en cours						
	Créances(2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	2 337	1 635	702	833	1 535	184.28
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres créances	296 729		296 729	299 659	2 930	0.98
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance(2)	79 038		79 038	81 415	2 376	2.92
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments financiers à terme et jetons détenus						
	Disponibilités				160	160	100.00
	Total III	378 104	1 635	376 470	380 401	3 931	1.03
	Frais d'émission des emprunts(IV)						
	Primes de remboursement des emprunts(V)						
	Ecart de conversion et différences d'évaluation(VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	743 038	144 268	598 771	603 009	4 238	0.70

(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	28 572	39 552	10 980	27.76
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	51 305	10 980	62 285	567.27
	Situation nette (sous total)	79 877	28 572	51 305	179.56
	Fonds propres consommables Subventions d'investissement Provisions réglementées	183 317	171 854	11 463	6.67
	Total I	263 194	200 426	62 768	31.32
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	9 661	9 661		
	Total IV	9 661	9 661		
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	87 104	115 141	28 037	24.35
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	121 789	125 075	3 286	2.63
	Dettes des legs ou donations	98 444	129 399	30 955	23.92
	Dettes fiscales et sociales				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	18 580	23 308	4 728	20.29
	Autres dettes				
	Produits constatés d'avance				
	Total V	325 916	392 923	67 007	17.05
	Écarts de conversion et différences d'évaluation(VI)				
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	598 771	603 009	4 238	0.70

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

(2) Dont emprunts participatifs

86 717

114 630

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	3 460	3 050	410	13.44
Ventes de biens et services				
Ventes de biens				
Ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de service	263 797	262 771	1 026	0.39
Parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	954 737	932 575	22 162	2.38
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions		1 638	1 638	100.00
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles				
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	1 985	1 017	968	95.10
Total I	1 223 979	1 201 051	22 928	1.91
Charges d'exploitation ⁽²⁾				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes	424 308	397 147	27 161	6.84
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	34 173	37 238	3 065	8.23
Salaires et traitements	532 968	578 002	45 034	7.79
Cotisations sociales	170 387	182 228	11 840	6.50
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	3 194	3 181	13	0.40
Dotations aux provisions		11 295	11 295	100.00
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	5 330	1 047	4 283	409.21
Total II	1 170 360	1 210 138	39 777	3.29
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	53 619	9 087	62 705	690.08

(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	2	2		
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	2	2		
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées	2 276	2 299	23	1.02
Différences négatives de change				
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées				
Charges nettes sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie				
Total IV	2 276	2 299	23	1.02
2. Résultat financier (III-IV)	2 275	2 298	23	1.02
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	51 344	11 385	62 729	550.99
PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)		2 812	2 812	100.00
CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	39	2 407	2 368	98.38
4. Résultat exceptionnel (V-VI)	39	405	444	109.63
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
Total des produits (I+III+V)	1 223 981	1 203 864	20 116	1.67
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	1 172 676	1 214 844	42 168	3.47
5. EXCEDENT OU DEFICIT	51 305	10 980	62 285	567.27

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE	11 006	13 641	2 635	19.32
21541000 MATER. OUTIL. SERV. GEN	77 126	76 567	559	0.73
21544000 MAT. OUT. SCOL. EDUC.	13 971	13 971		
21810000 INSTALLATIONS AGENCEMENTS	30 458	30 458		
21830000 MAT. BUREAU ET INFORMATIQUE	2 859	2 859		
21841000 MOBILIER	29 225	29 225		
28154100 AMORT. MAT. OUTIL. SERV. G	75 564	74 979	585	0.78
28154400 AMORT. MAT. SCOL. EDUC. LO	13 971	13 971		
28181000 AMT AMENAGEMENTS INST.	27 767	27 190	577	2.12
28183000 AMT MAT. BUR. ET INFORMATIQUE	2 669	2 469	200	8.10
28184100 AMT MOBILIER	22 661	20 829	1 832	8.80
CORPORELLES EN COURS, AVANCES ET ACOMPTES	165 889	164 521	1 368	0.83
23100000 IMMO EN COURS	165 889	164 521	1 368	0.83
PARTICIPATIONS	92	92		
26100000 TITRES DE PARTICIPATION	92	92		
PRETS	960		960	
27400000 PRET AU PERSONNEL	960		960	
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	44 354	44 354		
27520000 CAUTION STE GERANCE IMMEUBLES	44 354	44 354		
TOTAL II	222 301	222 608	307	0.14
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES	702	833	1 535	184.28
41100000 CLIENTS	702	802	100	12.42
41600000 CLIENTS DOUTEUX	1 635		1 635	
49100000 PROV° RETARD CLIENTS	1 635	1 635		
AUTRES CRÉANCES	296 729	299 659	2 930	0.98
40100000 FOURNISSEURS		26	26	100.00
40980000 FOURNISSEURS AVOIR A RECEVOIR	1 515		1 515	
42100000 PERSONNEL, REMUNERATIONS DUES	3 828	2 828	1 000	35.37
42500009 ACOMPTES BIGEARD CHARDEL PEGGY	600		600	
42500141 ACOMPTE BOUDDOUM	3 036		3 036	
42700004 OPPOSITIONS BAPTISTE ROSE	52	52		
42700023 OPPOSITIONS JOSEPH YDRINE		300	300	100.00
42700141 OPPOSITIONS BOUDDOUM		1 169	1 169	100.00
43870000 PDTS A RECEVOIR ORG SOCIAUX		16 345	16 345	100.00
43876000 IND IJ ET PREV A RECEVOIR	6 308	14 974	8 666	57.87
43876008 IJSS BERNACKI		109	109	100.00
43876011 IJSS KAMARA BABI	5 312	5 312		
43876012 IJSS DA SILVA RIBE		231	231	100.00
43876022 IJ SS JOACHIM CHARL		1 288	1 288	100.00
43876023 IJ SS JOSEPH YDRINE	62		62	
43876024 IJSS N GUESSAN		116	116	100.00
43876026 IJSS PRIVAT LUDIV		1 651	1 651	100.00
43876029 IJ SS TOURE FATOUMATA		440	440	100.00
43876032 IJSS BERTHE HELOIS	115	115		
43876048 IJSS SERB ENAOIU		30	30	100.00
43876103 IJSS BAPTISTE ROSE	303	922	619	67.12
43876104 IJSS BIGEARD CHARDEL	214	98	116	118.99
43876105 IJSS ZAPLATA		83	83	100.00

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
43876141 IJSS BOUDDOUM		805	805	100.00
43876143 IJSS LEFEBVRE STEPHANIE		226	226	100.00
44870000 ETAT PAR	16 167	11 500	4 667	40.58
46750000 GRIBOUILLE LYON		5 173	5 173	100.00
46870000 PDTS A RECEVOIR DIVERS	259 218	235 865	23 353	9.90
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	79 038	81 415	2 376	2.92
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	79 038	81 415	2 376	2.92
DISPONIBILITES		160	160	100.00
51110000 CHEQUE CESU EN PORTEFEUILLE		160	160	100.00
TOTAL III	376 470	380 401	3 931	1.03
TOTAL GENERAL	598 771	603 009	4 238	0.70

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	28 572	39 552	10 980	27.76
11000000 REPORT A NOUVEAU GES	28 572	39 552	10 980	27.76
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	51 305	10 980	62 285	567.27
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	79 877	28 572	51 305	179.56
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	183 317	171 854	11 463	6.67
13140000 SUBV. EQUIPEMENT VILLE PARIS	121 050	121 050		
13140100 SUBVENTION EQUIP RENOV° 24/25	183 317	171 854	11 463	6.67
13900000 SUBV. EQUIPEMENT INSCR. RES	121 050	121 050		
TOTAL I	263 194	200 426	62 768	31.32
TOTAL II				
TOTAL III				
PROVISIONS POUR RISQUES	9 661	9 661		
15180000 AUTRES PROV. POUR RISQUES	9 661	9 661		
TOTAL IV	9 661	9 661		
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	87 104	115 141	28 037	24.35
51210000 BANQUE	86 717	114 630	27 913	24.35
51860000 INTERETS BANCAIRES A PAYER	387	511	125	24.36
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	121 789	125 075	3 286	2.63
40100000 FOURNISSEURS	113 923	114 611	688	0.60
40810000 FOURN. FTS NON PARVENUES	7 866	10 464	2 598	24.83
DETTES FISCALES ET SOCIALES	98 444	129 399	30 955	23.92
42700023 OPPOSITIONS JOSEPH YDRINE	40		40	
42823000 DETTE PROV. CONGES A	35 468	29 761	5 707	19.18
43110000 CAISSE URSSAF	17 332	17 337	5	0.03
43731000 CAISSE RETRAITE PREV. SAL.	6 903	6 931	29	0.41
43732000 COT. PREVOYANCE	2 623	8 883	6 260	70.47
43734000 MUTUELLE	2 733	2 320	413	17.81
43783000 FORMAT. CONT. COTIS. DU	12 173	14 551	2 378	16.34
43820000 CH. SOC. DETTE CONG. A	12 414	11 607	807	6.95
43876035 IJSS FERRAOIJ		5 682	5 682	100.00
43876140 IJSS AMRI		1 885	1 885	100.00
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	874	792	82	10.31
44710000 TAXE SUR LES SALAIRES	7 884	29 650	21 766	73.41
AUTRES DETTES	18 580	23 308	4 728	20.29
46740000 GRIBOUILLE ROUEN	18 580	7 541	7 541	100.00
46860000 DIVERS CHARGES A PAYER		15 767	2 813	17.84
TOTAL V	325 916	392 923	67 007	17.05
TOTAL GENERAL	598 771	603 009	4 238	0.70

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
COTISATIONS	3 460	3 050	410	13.44
75600000 COTISATIONS DES ADHERENTS	3 460	3 050	410	13.44
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE	263 797	262 771	1 026	0.39
70610000 PRESTATIONS PARENTS	263 797	262 771	1 026	0.39
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	954 737	932 575	22 162	2.38
74100000 SUBV. VILLE DE PARIS	159 206	183 419	24 213	13.20
74210000 CAF PREST. SERVICE UNIQUE PSU	492 727	435 631	57 096	13.11
74220000 CAF PREST. ENFANCE CTG	235 957	247 325	11 368	4.60
74230000 CAF SUBVENTION BONUS ATTRACTIV	58 200	58 200		
74240000 CAF JOURNEES PEDAGOGIQUES	3 980		3 980	
74300000 SUBV. CONTRATS AIDES	4 667	8 000	3 333	41.67
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS		1 638	1 638	100.00
79141000 TRANSFERTS CGES / FORMATIONS		975	975	100.00
79142000 REMBOURSTS IJSS/PREVOY		663	663	100.00
AUTRES PRODUITS	1 985	1 017	968	95.10
75880000 AUT. PROD. DIV. GEST. CO	1 985	1 017	968	95.10
TOTAL I	1 223 979	1 201 051	22 928	1.91
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	424 308	397 147	27 161	6.84
60100000 ACHATS ALIMENTATIONS	30 704	30 558	146	0.48
60400000 PRESTATIONS ANIMATIONS		2 540	2 540	100.00
60611100 EAU	4 283	3 278	1 005	30.67
60612000 ELECTRICITE	8 878	8 585	293	3.41
60613000 CHAUFFAGE		5 691	5 691	100.00
60621100 PDTS PHARMACEUTIQUE	1 254	757	497	65.58
60625300 LINGE	1 018	688	331	48.11
60625400 PDTS ENTRET. ET HYGIENES	5 972	10 463	4 492	42.93
60625600 CHANGE ENFANTS	4 765	4 550	215	4.72
60630000 FOURN. ATEL. POUR ENFANTS	3 090	1 963	1 127	57.44
60631000 PETIT FOURN ET EQUIPEMENT	611	1 211	600	49.53
60640000 FOURNITURES DE BUREAU		138	138	100.00
60641000 FOURNITURES DE BUREAU	2 375	1 913	462	24.16
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	286 387	264 248	22 139	8.38
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	2 419	1 364	1 055	77.33
61400000 CHARGES LOCAT. ET COPROP.	11 939	6 696	5 243	78.30
61550000 ENT. REPAR. AUTRES	7 107	3 430	3 677	107.19
61560000 MAINTENANCE	8 495	7 824	671	8.58
61600000 ASSURANCE RESPONSABILITE CIVIL	3 290	2 475	815	32.93
61610000 ASSURANCE LOCAUX MULTIRISQUES	2 466	1 990	476	23.91
62180000 PERSONNEL EXTERIEUR INTERIM	840		840	
62261000 HONOR. AVOCATS	2 530	1 200	1 330	110.80
62262000 HONORAIRES COMPTABLES	7 330	7 186	144	2.00
62262100 HONORAIRES SOCIAUX	8 059	9 314	1 255	13.47
62263000 HONORAIRES COMM AUX COMPTES	5 431	5 404	27	0.49
62270000 FRAIS ACTES ET CONTENTIEUX	510	36	474	NS
62510000 FRAIS MISSIONS DEPLACTS RECPT	4 853	3 718	1 135	30.52
62621000 FRAIS TELEPHONIE	2 960	1 750	1 210	69.16
62630000 FRAIS AFFRANCHISSEMENTS	93	67	26	39.09
62700000 SERV. BANCAIRES ET ASS.	4 152	5 592	1 440	25.76
62780000 AUTRES FR. COMMIS. BAN	457	504	48	9.45

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
62810000 COTISATIONS DIVERSES	2 039	2 013	26	1.29
IMPÔTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS	34 173	37 238	3 065	8.23
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES	16 866	19 635	2 769	14.10
63330000 FORM. PRO. CONTINUE	7 034	7 547	513	6.80
63331000 DEPENSES DE FORMATION	2 869	3 935	1 066	27.10
63580000 AUTRES TAXES / DECHETS	7 403	6 120	1 283	20.97
SALAIRES ET TRAITEMENTS	532 968	578 002	45 034	7.79
64110000 SALAIRES ET APPOINTEMENTS	509 722	546 920	37 198	6.80
64123000 V° PROV° CONGES PAYES	5 707	3 899	1 808	46.38
64140000 TITRES TRANSPORTS	6 524	5 270	1 254	23.80
64141000 TITRES RESTAURANT	10 795	13 013	2 218	17.04
64145000 INDEMNITES NON IMPOSABLE	220	8 900	8 680	97.53
COTISATIONS SOCIALES	170 387	182 228	11 840	6.50
64510000 COTISATIONS A L'URSSAF	126 769	133 117	6 348	4.77
64531000 COT. RETR. CPLT ET PRE	20 737	21 604	867	4.01
64531100 COT. PATR. PREVOYANCE	2 157		2 157	
64532000 COT. PATR. PREVOYANCE CHORUM	6 486	10 510	4 024	38.29
64534000 COTISATIONS MUTUELLE	6 370	7 571	1 202	15.87
64563000 CH. SOC. SUR CONGES PAYES	807	3 748	2 941	78.47
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	3 667	4 356	689	15.81
64882000 CADEAUX AU PERSONNEL	2 388	1 322	1 066	80.62
64910000 REMBOURST IJSS/PREVOY	2 241		2 241	
64920000 REMBOURSEMENT FORMATIONS	1 235		1 235	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	3 194	3 181	13	0.40
68112000 DOT. AMT IMMO CORPO.	3 194	3 181	13	0.40
DOTATIONS AUX PROVISIONS		11 295	11 295	100.00
68150000 DOTATION PROV° RISQUE ET CH		9 661	9 661	100.00
68174000 DOTATION PROV° DEP° PARENTS		1 635	1 635	100.00
AUTRES CHARGES	5 330	1 047	4 283	409.21
65880000 AUTRES CHARGES DIV. GEST.	5 330	1 047	4 283	409.21
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	1 170 360	1 210 138	39 777	3.29
RESULTAT D'EXPLOITATION	53 619	9 087	62 705	690.08
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	2	2		
76800000 AUTRES PDTS FINANCIERS	2	2		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	2	2		
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	2 276	2 299	23	1.02
66160000 INT. BANCAIRES ET FINANCIERS	2 276	2 299	23	1.02
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	2 276	2 299	23	1.02
RESULTAT FINANCIER	2 275	2 298	23	1.02

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	51 344	11 385	62 729	550.99
PRODUITS EXCEPTIONNELS		2 812	2 812	100.00
77200000 PDTS SUR EXERCICES ANTERIEURS		2 812	2 812	100.00
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS		2 812	2 812	100.00
CHARGES EXCEPTIONNELLES	39	2 407	2 368	98.38
67120000 PENALITES MAJORATIONS	39	658	619	94.07
67200000 CHARGES /EXERCICES ANTERIEURS		1 749	1 749	100.00
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	39	2 407	2 368	98.38
RESULTAT EXCEPTIONNEL	39	405	444	109.63
TOTAL DES PRODUITS	1 223 981	1 203 864	20 116	1.67
TOTAL DES CHARGES	1 172 676	1 214 844	42 168	3.47
EXCEDENT OU DEFICIT	51 305	10 980	62 285	567.27

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 598 770.70 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 1 223 979.08 Euros et dégageant un excédent de 51 305.04 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. En particulier sur l'exercice il a été tenu compte du Règlement n°2022-06 du 22 novembre 2022 (refonte du résultat exceptionnel, suppression des transferts de charges, mise à jour de la nomenclature) ainsi que du Règlement n°2023-03 (clarification des comptes spécifiques et modernisation des pratiques)

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
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	90 539		559
Installations générales agencements aménagements divers	30 458		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	32 084		
Immobilisations corporelles en cours	164 521		1 368
TOTAL	317 601		1 927
Autres participations	92		
Prêts, autres immobilisations financières	44 354		960
TOTAL	44 446		960
TOTAL GENERAL	362 047		2 887

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			91 097	91 097
Installations générales agencements aménagements divers			30 458	30 458
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			32 084	32 084
Immobilisations corporelles en cours			165 889	165 889
TOTAL			319 528	319 528
Autres participations			92	92
Prêts, autres immobilisations financières			45 314	45 314
TOTAL			45 406	45 406
TOTAL GENERAL			364 934	364 934

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	88 951	585		89 536
Installations générales agencements aménagements divers	27 190	577		27 767
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	23 298	2 032		25 330
TOTAL	139 439	3 194		142 633
TOTAL GENERAL	139 439	3 194		142 633

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 8 5				
Instal.générales agenc.aménag.divers	5 7 7				
Matériel de bureau informatique mobilier	2 0 3 2				
TOTAL	3 1 9 4				
TOTAL GENERAL	3 1 9 4				

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

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges	9 6 6 1				9 6 6 1
TOTAL	9 6 6 1				9 6 6 1

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	1 6 3 5				1 6 3 5
TOTAL	1 6 3 5				1 6 3 5
TOTAL GENERAL	1 1 2 9 5				1 1 2 9 5

ANNEXE

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

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	9 6 0	9 6 0	
Autres immobilisations financières	4 4 3 5 4	4 4 3 5 4	
Clients douteux ou litigieux	1 6 3 5	1 6 3 5	
Autres créances clients	7 0 2	7 0 2	
Personnel et comptes rattachés	7 5 1 7	7 5 1 7	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 2 3 1 3	1 2 3 1 3	
Divers état et autres collectivités publiques	1 6 1 6 7	1 6 1 6 7	
Débiteurs divers	2 6 0 7 3 3	2 6 0 7 3 3	
Charges constatées d'avance	7 9 0 3 8	7 9 0 3 8	
TOTAL	4 2 3 4 1 9	4 2 3 4 1 9	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	9 6 0		

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	8 7 1 0 4	8 7 1 0 4		
Fournisseurs et comptes rattachés	1 2 1 7 8 9	1 2 1 7 8 9		
Personnel et comptes rattachés	3 5 5 0 8	3 5 5 0 8		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 4 1 7 8	5 4 1 7 8		
Autres impôts taxes et assimilés	8 7 5 8	8 7 5 8		
Autres dettes	1 8 5 8 0	1 8 5 8 0		
TOTAL	3 2 5 9 1 6	3 2 5 9 1 6		

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.

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.

ANNEXE

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	289 212
Total	289 212

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	387
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 866
Dettes fiscales et sociales	47 881
Autres dettes	18 580
Total	74 714

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	79 038
Total	79 038

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation des subventions

Répartition par secteur d'activité	Montant
VILLE DE PARIS	159 206
CAF PSU	492 717
CAF CTG	235 957
CAF BONUS ATTRACTIVITE	58 200
ETAT CONTRAT AIDES	4 667
CAJ JOURNEE PEDAG	3 980
Total	954 727

Effectif moyen

	Personnel salarié
Cadres	1
Employés	18
Total	19

ANNEXE

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

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 5430 euros;