

***ASSOCIATION OEUVRE DES CRECHES***

*2 RUE DE LA PREFECTURE*

*06300 NICE*

*Dossier financier de l'exercice en Euros*

*Période du 01/01/2025 au 31/12/2025*

*Activité principale de l'entreprise : ASSOCIATION*

Nous vous présentons ci-après le dossier financier qui se décompose ainsi :

- Les comptes annuels
- Le dossier de gestion

**Fait à ST LAURENT DU VAR**

**Le 11/06/2026**

**BOURDIN Laura**

**BIDEAU Lauriane**

Expert-Comptable

***AGEXCO 06***

*120 AVENUE EUGENE DONADEI*

*IMMEUBLE CAP CENTER - ETAGE 3*

*06700 ST LAURENT DU VAR*

*0493714671*

## **RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS**

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

ASSOCIATION OEUVRE DES CRECHES  
2 RUE DE LA PREFECTURE  
06300 NICE

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,          | 12 041 081 Euros |
| - Produits d'exploitation, | 8 117 595 Euros  |
| - Résultat net comptable,  | 143 441 Euros    |

Fait à ST LAURENT DU VAR  
Le 11/06/2026

BOURDIN Laura

BIDEAU Lauriane  
Expert-Comptable

ASSOCIATION OEUVRE DES CRECHES

2 RUE DE LA PREFECTURE

06300 NICE

## COMPTES ANNUELS

***AGEXCO 06***

*120 AVENUE EUGENE DONADEI*

*IMMEUBLE CAP CENTER - ETAGE 3*

*06700 ST LAURENT DU VAR*

*0493714671*

BILAN ACTIF

| ACTIF                                            |                                                                                                  | Exercice N<br>31/12/2025 12 |                                                   |            | Exercice N-1<br>31/12/2024 12 | Ecart N / N-1 |       |
|--------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------------------------|------------|-------------------------------|---------------|-------|
|                                                  |                                                                                                  | Brut                        | Amortissements<br>et dépréciations<br>(à déduire) | Net        | Net                           | Euros         | %     |
| ACTIF IMMOBILISÉ                                 | Capital souscrit non appelé (I)                                                                  |                             |                                                   |            |                               |               |       |
|                                                  | Frais d'établissement (II)                                                                       |                             |                                                   |            |                               |               |       |
|                                                  | <b>Immobilisations incorporelles :</b>                                                           |                             |                                                   |            |                               |               |       |
|                                                  | Frais de développement                                                                           |                             |                                                   |            |                               |               |       |
|                                                  | Conces., brevets, licences, marques, procédés,<br>solutions infor., droits et valeurs similaires | 60 462                      | 44 525                                            | 15 938     | 26 922                        | 10 985        | 40.80 |
|                                                  | Fonds commercial                                                                                 |                             |                                                   |            |                               |               |       |
|                                                  | Autres immobilisations incorporelles                                                             |                             |                                                   |            |                               |               |       |
|                                                  | En cours, avances et acomptes                                                                    |                             |                                                   |            |                               |               |       |
|                                                  | <b>Immobilisations corporelles :</b>                                                             |                             |                                                   |            |                               |               |       |
|                                                  | Terrains                                                                                         | 368 500                     | 18 500                                            | 350 000    | 350 000                       |               |       |
|                                                  | Constructions                                                                                    | 4 621 365                   | 2 165 529                                         | 2 455 836  | 2 597 330                     | 141 493       | 5.45  |
|                                                  | Install. techniques, matériel et outillage indus.                                                | 561 375                     | 468 922                                           | 92 454     | 94 577                        | 2 123         | 2.25  |
|                                                  | Autres immobilisations corporelles                                                               | 2 256 204                   | 1 945 115                                         | 311 089    | 331 361                       | 20 272        | 6.12  |
|                                                  | En cours, avances et acomptes                                                                    |                             |                                                   |            |                               |               |       |
|                                                  | <b>Immobilisations financières (1) :</b>                                                         |                             |                                                   |            |                               |               |       |
|                                                  | Participations                                                                                   | 30                          |                                                   | 30         | 30                            |               |       |
|                                                  | Créances rattachées à des participations                                                         |                             |                                                   |            |                               |               |       |
|                                                  | Titres immobilisés de l'activité de portefeuille                                                 |                             |                                                   |            |                               |               |       |
|                                                  | Autres titres immobilisés                                                                        | 574                         |                                                   | 574        | 574                           |               |       |
|                                                  | Prêts                                                                                            | 296 884                     |                                                   | 296 884    | 277 648                       | 19 235        | 6.93  |
|                                                  | Autres immobilisations financières                                                               | 5 880                       |                                                   | 5 880      | 5 880                         |               |       |
| <b>Total de l'actif immobilisé (III)</b>         |                                                                                                  | 8 171 276                   | 4 642 590                                         | 3 528 686  | 3 684 323                     | 155 638       | 4.22  |
| ACTIF CIRCULANT                                  | <b>Stocks et en-cours :</b>                                                                      |                             |                                                   |            |                               |               |       |
|                                                  | Matières premières et autres approvision.                                                        |                             |                                                   |            |                               |               |       |
|                                                  | En-cours de production                                                                           |                             |                                                   |            |                               |               |       |
|                                                  | Produits finis                                                                                   |                             |                                                   |            |                               |               |       |
|                                                  | Marchandises                                                                                     |                             |                                                   |            |                               |               |       |
|                                                  | Avances et acomptes versés sur commandes                                                         | 3 664                       |                                                   | 3 664      |                               | 3 664         |       |
|                                                  | <b>Créances (2) :</b>                                                                            |                             |                                                   |            |                               |               |       |
|                                                  | Créances Clients et Comptes rattachés                                                            | 66 263                      |                                                   | 66 263     | 66 497                        | 234           | 0.35  |
|                                                  | Autres créances                                                                                  | 1 504 132                   |                                                   | 1 504 132  | 1 403 054                     | 101 079       | 7.20  |
|                                                  | Charges constatées d'avance                                                                      | 20 980                      |                                                   | 20 980     | 34 295                        | 13 315        | 38.82 |
|                                                  | Capital souscrit appelé, non versé                                                               |                             |                                                   |            |                               |               |       |
|                                                  | <b>Valeurs mobilières de placement :</b>                                                         |                             |                                                   |            |                               |               |       |
|                                                  | Actions propres                                                                                  |                             |                                                   |            |                               |               |       |
|                                                  | Autres titres                                                                                    | 6 803 068                   |                                                   | 6 803 068  | 6 928 657                     | 125 589       | 1.81  |
|                                                  | Instruments fi. à terme et jetons détenus                                                        |                             |                                                   |            |                               |               |       |
|                                                  | Disponibilités                                                                                   | 114 287                     |                                                   | 114 287    | 85 948                        | 28 340        | 32.97 |
| <b>Total de l'actif circulant (IV)</b>           |                                                                                                  | 8 512 395                   |                                                   | 8 512 395  | 8 518 452                     | 6 056         | 0.07  |
| Frais d'émission des emprunts (V)                |                                                                                                  |                             |                                                   |            |                               |               |       |
| Primes de remboursement des emprunts (VI)        |                                                                                                  |                             |                                                   |            |                               |               |       |
| Écarts de conversion et diff. d'évaluation (VII) |                                                                                                  |                             |                                                   |            |                               |               |       |
| <b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI+VII)</b>      |                                                                                                  | 16 683 671                  | 4 642 590                                         | 12 041 081 | 12 202 775                    | 161 694       | 1.33  |

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

BILAN PASSIF

| PASSIF                                     |                                                        | Exercice N<br>31/12/2025 | 12 | Exercice N-1<br>31/12/2024 | 12 | Ecart N / N-1 |       |
|--------------------------------------------|--------------------------------------------------------|--------------------------|----|----------------------------|----|---------------|-------|
|                                            |                                                        |                          |    |                            |    | Euros         | %     |
| CAPITAUX<br>PROPRES                        | Capital (Dont versé : )                                | 4 291 476                |    | 4 291 476                  |    |               |       |
|                                            | Primes d'émission, de fusion, d'apport                 |                          |    |                            |    |               |       |
|                                            | Ecarts de réévaluation                                 |                          |    |                            |    |               |       |
|                                            | Ecarts d'équivalence                                   |                          |    |                            |    |               |       |
|                                            | Réserves                                               |                          |    |                            |    |               |       |
|                                            | Réserve légale                                         |                          |    |                            |    |               |       |
|                                            | Réserves statutaires ou contractuelles                 |                          |    |                            |    |               |       |
| CAPITAUX<br>PROPRES                        | Réserves réglementées                                  |                          |    |                            |    |               |       |
|                                            | Autres réserves                                        |                          |    |                            |    |               |       |
|                                            | Report à nouveau                                       | 4 349 504                |    | 4 149 969                  |    | 199 536       | 4.81  |
|                                            | Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)             | 143 441                  |    | 199 536                    |    | 56 094        | 28.11 |
|                                            | Subventions d'investissement                           | 1 130 045                |    | 1 231 085                  |    | 101 040       | 8.21  |
|                                            | Provisions réglementées                                |                          |    |                            |    |               |       |
|                                            | Total des capitaux propres (I)                         | 9 914 466                |    | 9 872 065                  |    | 42 401        | 0.43  |
| AUTRES<br>FONDS<br>PROPRES                 | Produit des émissions de titres participatifs          |                          |    |                            |    |               |       |
|                                            | Avances conditionnées                                  |                          |    |                            |    |               |       |
| AUTRES<br>FONDS<br>PROPRES                 | Total autres fonds propres (I bis)                     |                          |    |                            |    |               |       |
|                                            |                                                        |                          |    |                            |    |               |       |
| PROVISIONS                                 | Provisions pour risques                                | 6 500                    |    |                            |    | 6 500         |       |
|                                            | Provisions pour charges                                | 242 202                  |    | 279 683                    |    | 37 480        | 13.40 |
|                                            | Total des provisions (II)                              | 248 702                  |    | 279 683                    |    | 30 980        | 11.08 |
| DETTES (I)                                 | Dettes financières                                     |                          |    |                            |    |               |       |
|                                            | Emprunts obligataires convertibles                     |                          |    |                            |    |               |       |
|                                            | Autres emprunts obligataires                           |                          |    |                            |    |               |       |
|                                            | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 269 917                  |    |                            |    | 269 917       |       |
|                                            | Emprunts et dettes financières diverses                |                          |    |                            |    |               |       |
|                                            | Instruments financiers à terme                         |                          |    |                            |    |               |       |
|                                            | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours       |                          |    |                            |    |               |       |
|                                            | Dettes d'exploitation                                  |                          |    |                            |    |               |       |
|                                            | Dettes fournisseurs et comptes rattachés               | 270 114                  |    | 203 870                    |    | 66 244        | 32.49 |
|                                            | Dettes fiscales et sociales                            | 1 181 910                |    | 1 265 169                  |    | 83 259        | 6.58  |
| DETTES (I)                                 | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés        |                          |    |                            |    |               |       |
|                                            | Autres dettes                                          | 155 971                  |    | 581 988                    |    | 426 017       | 73.20 |
|                                            | Produits constatés d'avance                            |                          |    |                            |    |               |       |
|                                            | Total des dettes (III)                                 | 1 877 912                |    | 2 051 027                  |    | 173 115       | 8.44  |
|                                            |                                                        |                          |    |                            |    |               |       |
|                                            |                                                        |                          |    |                            |    |               |       |
|                                            |                                                        |                          |    |                            |    |               |       |
|                                            |                                                        |                          |    |                            |    |               |       |
|                                            |                                                        |                          |    |                            |    |               |       |
|                                            |                                                        |                          |    |                            |    |               |       |
|                                            |                                                        |                          |    |                            |    |               |       |
| DETTES (I)                                 | Ecarts de conversion passif (IV)                       |                          |    |                            |    |               |       |
|                                            |                                                        |                          |    |                            |    |               |       |
| TOTAL GENERAL DU PASSIF (I+Ibis+II+III+IV) |                                                        | 12 041 081               |    | 12 202 775                 |    | 161 694       | 1.33  |

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

1 877 912      2 051 027

COMPTE DE RESULTAT

|                                                                            | Exercice N31/12/202512 |             |           | Exercice N-131/12/202412 |  | Ecart N / N-1 |       |
|----------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------|-----------|--------------------------|--|---------------|-------|
|                                                                            | France                 | Exportation | Total     |                          |  | Euros         | %     |
| Produits d'exploitation (1)                                                |                        |             |           |                          |  |               |       |
| Ventes de marchandises                                                     |                        |             |           |                          |  |               |       |
| Production vendue de biens                                                 |                        |             |           |                          |  |               |       |
| Production vendue de services                                              | 5 016 433              |             | 5 016 433 | 4 997 400                |  | 19 034        | 0.38  |
| Montant net du chiffre d'affaires                                          | 5 016 433              |             | 8 117 595 | 8 307 080                |  | 189 485       | 2.28  |
| Production stockée                                                         |                        |             |           |                          |  |               |       |
| Production immobilisée                                                     |                        |             |           |                          |  |               |       |
| Subventions                                                                |                        |             | 2 953 573 | 2 759 434                |  | 194 139       | 7.04  |
| Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions                   |                        |             | 51 295    | 546 356                  |  | 495 061       | 90.61 |
| Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles       |                        |             | 2 880     |                          |  | 2 880         |       |
| Autres produits                                                            |                        |             | 93 414    | 3 891                    |  | 89 523        | NS    |
| Total des Produits d'exploitation (I)                                      |                        |             | 8 117 595 | 8 307 080                |  | 189 485       | 2.28  |
| Charges d'exploitation                                                     |                        |             |           |                          |  |               |       |
| Achats de marchandises                                                     |                        |             |           |                          |  |               |       |
| Variation de stock                                                         |                        |             |           |                          |  |               |       |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements                  |                        |             |           |                          |  |               |       |
| Variation de stock                                                         |                        |             |           |                          |  |               |       |
| Autres achats et charges externes (1)                                      |                        |             | 1 432 650 | 1 836 825                |  | 404 174       | 22.00 |
| Impôts, taxes et versements assimilés                                      |                        |             | 441 170   | 489 422                  |  | 48 252        | 9.86  |
| Salaires                                                                   |                        |             | 4 483 043 | 4 603 674                |  | 120 630       | 2.62  |
| Cotisations sociales                                                       |                        |             | 1 475 791 | 1 253 602                |  | 222 189       | 17.72 |
| Dotations aux amortissements et aux dépréciations                          |                        |             |           |                          |  |               |       |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements                         |                        |             | 244 442   | 224 603                  |  | 19 840        | 8.83  |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations                          |                        |             |           |                          |  |               |       |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations                          |                        |             |           |                          |  |               |       |
| Dotations aux provisions                                                   |                        |             | 20 314    | 35 524                   |  | 15 210        | 42.81 |
| Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées |                        |             | 2 334     |                          |  | 2 334         |       |
| Autres charges                                                             |                        |             | 18 509    | 110                      |  | 18 399        | NS    |
| Total des Charges d'exploitation (II)                                      |                        |             | 8 118 254 | 8 443 760                |  | 325 505       | 3.85  |
| 1 RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)                                           |                        |             | 659       | 136 679                  |  | 136 020       | 99.52 |
| Quote-part de résultat sur opérations faites en commun :                   |                        |             |           |                          |  |               |       |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III)                                |                        |             |           |                          |  |               |       |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)                                 |                        |             |           |                          |  |               |       |

(1) Y compris : Redevance de crédit bail mobilier47 68621 329

: Redevance de crédit bail immobilier

COMPTE DE RESULTAT

|                                                                   | Exercice N |    | Exercice N-1 |    | Ecart N / N-1 |        |
|-------------------------------------------------------------------|------------|----|--------------|----|---------------|--------|
|                                                                   | 31/12/2025 | 12 | 31/12/2024   | 12 | Euros         | %      |
| Produits financiers                                               |            |    |              |    |               |        |
| De participation (2)                                              | 4 841      |    | 0            |    | 4 841         | NS     |
| D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (2) |            |    |              |    |               |        |
| Autres intérêts et produits assimilés (2)                         | 183 237    |    | 164 563      |    | 18 674        | 11.35  |
| Reprises sur dépréciations et provisions                          |            |    |              |    |               |        |
| Différences positives de change                                   |            |    |              |    |               |        |
| Produits des cessions d'immobilisations financières               |            |    |              |    |               |        |
| Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie  |            |    |              |    |               |        |
| Total des produits financiers (V)                                 | 188 078    |    | 164 563      |    | 23 515        | 14.29  |
| Charges financières                                               |            |    |              |    |               |        |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions |            |    |              |    |               |        |
| Intérêts et charges assimilées (3)                                |            |    |              |    |               |        |
| Différences négatives de change                                   |            |    |              |    |               |        |
| Valeurs comptables des immobilisations financières cédées         |            |    |              |    |               |        |
| Charges nettes sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie |            |    |              |    |               |        |
| Total des charges financières (VI)                                |            |    |              |    |               |        |
| 2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)                                      | 188 078    |    | 164 563      |    | 23 515        | 14.29  |
| 3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)               | 187 418    |    | 27 884       |    | 159 535       | 572.15 |
| Produits exceptionnels (VII)                                      |            |    | 246 301      |    | 246 301       | 100.00 |
| Charges exceptionnelles (VIII)                                    |            |    | 2 998        |    | 2 998         | 100.00 |
| 4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)                               |            |    | 243 304      |    | 243 304       | 100.00 |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)     |            |    |              |    |               |        |
| Impôts sur les bénéfices (X)                                      | 43 977     |    | 71 652       |    | 27 675        | 38.62  |
| Total des produits (I+III+V+VII)                                  | 8 305 673  |    | 8 717 945    |    | 412 272       | 4.73   |
| Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)                            | 8 162 231  |    | 8 518 409    |    | 356 178       | 4.18   |
| 5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)     | 143 441    |    | 199 536      |    | 56 094        | 28.11  |

(2) Dont produits concernant les entreprises liées  
(3) Dont intérêts concernant les entreprises liées

## ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 12 041 081.14 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 8 117 595.03 Euros et dégageant un excédent de 143 441.25 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.

### FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

#### Subventions

##### Subvention Ville de Nice

La subvention qui s'élevait à 1 102 850€ en 2024 a été portée à 1 103 000 € en 2025.

Le Bonus Territoire versé par la CAF s'élève à 711 746€ en 2025.

##### Projet ELAN

Il s'agit d'une activité qui a été lancée en 2022.

Il s'agit de faire bénéficier d'une assistante maternelle à certains ménages inscrits à Pole Emploi afin de pouvoir accepter une offre d'emploi.

La subvention allouée par le département s'élève à 256 000 €.

Le montant de la subvention a été porté au résultat pour 184 320€ qui correspond à 18 places contre les 25 initialement prévues.

#### Le Fonds de dotation de l'Oeuvre des Crèches

Pour rappel, un Fonds de dotation a été créé à l'initiative de l'Oeuvre des Crèches en 2021. Ce fonds a pour objet de recevoir et gérer, en les capitalisant, des biens et des droits de toute nature qui lui sont apportés à titre gratuit et irrévocable, pour affecter les revenus de cette capitalisation au financement et à la réalisation d'une ou plusieurs missions d'intérêt général mises en oeuvre directement par lui ou par d'autres organismes sans but lucratif et notamment par la politique d'investissement de biens immobiliers qui faciliteront la mise en oeuvre dispositifs en lien avec les missions de l'association OEUVRE DES CRECHES DE NICE ou de tout autre organisme oeuvrant dans le même but.

En 2025, 1 action de mécénat a été réalisée pour une somme de 100 000€.

#### Situation de la Société de Gestion

Les opérations de clôture se sont terminées en 2024 et la Société de Gestion a été radiée en date du 24/10/2023.

### EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant



## ANNEXE

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

### - 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 des règlements ANC 2023-05 et 2022-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

#### **Changement de méthode**

Depuis le 1er janvier 2025, les associations soumises à des obligations comptables structurées doivent appliquer les nouvelles règles issues du règlement ANC n°2022-06, adapté au secteur non lucratif par le règlement ANC n°2023-03.

Les principaux changements à prendre en considération pour la lecture des états financiers sont :

1/ Le résultat exceptionnel est redéfini.

Désormais, seuls les produits et charges liés à un événement à la fois majeur et inhabituel peuvent être comptabilisés en résultat exceptionnel.

Conséquence directe : les opérations suivantes sont désormais reclassées en résultat d'exploitation :

- " Cessions d'immobilisations
- " Reprises de subventions d'investissement
- " Certains legs et donations à caractère récurrent

2/ Les transferts de charges disparaissent

Les comptes 791, 796 et 797 sont supprimés à compter du 1er janvier 2025. Les charges doivent rester visibles, et les remboursements ou compensations doivent apparaître comme des produits identifiés selon leur nature.

Les comptes de remplacement à utiliser :

- " 708 Certaines refacturations de charges à des tiers
- " 649 Remboursements liés aux charges de personnel
- " 7587 Indemnités d'assurance compensant une charge d'exploitation

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

|                                                                    | Valeur brute<br>début<br>d'exercice | Augmentations |              |
|--------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|---------------|--------------|
|                                                                    |                                     | Réévaluations | Acquisitions |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles                      | 62 079                              |               | 17 425       |
| TOTAL                                                              |                                     |               |              |
| Terrains                                                           | 368 500                             |               |              |
| Constructions sur sol propre                                       | 2 778 885                           |               | 4 391        |
| Installations générales agencements aménagements des constructions | 1 838 089                           |               |              |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel         | 597 768                             |               | 47 645       |
| Installations générales agencements aménagements divers            | 1 592 856                           |               | 31 163       |
| Matériel de transport                                              | 5 569                               |               |              |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier                       | 760 470                             |               | 12 497       |
| TOTAL                                                              | 7 942 137                           |               | 95 695       |
| Autres participations                                              | 30                                  |               |              |
| Autres titres immobilisés                                          | 574                                 |               |              |
| Prêts, autres immobilisations financières                          | 283 529                             |               | 19 235       |
| TOTAL                                                              | 284 134                             |               | 19 235       |
| TOTAL GENERAL                                                      | 8 288 350                           |               | 132 355      |

|                                                            | Diminutions   |          | Valeur brute<br>en fin<br>d'exercice | Réévaluation<br>Valeur d'origine<br>fin exercice |
|------------------------------------------------------------|---------------|----------|--------------------------------------|--------------------------------------------------|
|                                                            | Poste à Poste | Cessions |                                      |                                                  |
| Autres immobilisations incorporelles                       |               | 19 042   | 60 462                               | 60 462                                           |
| TOTAL                                                      |               |          |                                      |                                                  |
| Terrains                                                   |               |          | 368 500                              | 368 500                                          |
| Constructions sur sol propre                               |               |          | 2 783 276                            | 2 783 276                                        |
| Installations générales agencements aménagements constr.   |               |          | 1 838 089                            | 1 838 089                                        |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | 84 037        |          | 561 375                              | 561 375                                          |
| Installations générales agencements aménagements divers    | 19 299        |          | 1 604 719                            | 1 604 719                                        |
| Matériel de transport                                      | 3 190         |          | 2 379                                | 2 379                                            |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier               | 123 861       |          | 649 106                              | 649 106                                          |
| TOTAL                                                      |               | 230 388  | 7 807 445                            | 7 807 445                                        |
| Autres participations                                      |               |          | 30                                   | 30                                               |
| Autres titres immobilisés                                  |               |          | 574                                  | 574                                              |
| Prêts, autres immobilisations financières                  |               |          | 302 764                              | 302 764                                          |
| TOTAL                                                      |               |          | 303 369                              | 303 369                                          |
| TOTAL GENERAL                                              |               | 249 429  | 8 171 276                            | 8 171 276                                        |

ANNEXE

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

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                    | 35 157                    | 10 985                       | 1 617                       | 44 525                 |
| Terrains                                                   |                          | 18 500                    |                              |                             | 18 500                 |
| Constructions sur sol propre                               |                          | 594 009                   | 56 240                       |                             | 650 249                |
| Installations générales agencements aménagements constr.   |                          | 1 425 636                 | 89 644                       |                             | 1 515 280              |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel |                          | 503 191                   | 32 278                       | 66 547                      | 468 922                |
| Installations générales agencements aménagements divers    |                          | 1 283 138                 | 48 536                       | 14 109                      | 1 317 564              |
| Matériel de transport                                      |                          | 2 689                     | 546                          | 856                         | 2 379                  |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier               |                          | 741 707                   | 9 316                        | 125 851                     | 625 172                |
| TOTAL                                                      |                          | 4 568 870                 | 236 560                      | 207 364                     | 4 598 065              |
| TOTAL GENERAL                                              |                          | 4 604 026                 | 247 545                      | 208 981                     | 4 642 590              |
| Ventilation des dotations de l'exercice                    | Amortissements linéaires | Amortissements dégressifs | Amortissements exceptionnels | Amortissements dérogatoires |                        |
|                                                            |                          |                           |                              | Dotations                   | Reprises               |
| Autres immob.incorporelles                                 | TOTAL                    | 10 985                    |                              |                             |                        |
| Constructions sur sol propre                               |                          | 56 240                    |                              |                             |                        |
| Instal.générales agenc.aménag.constr.                      |                          | 89 644                    |                              |                             |                        |
| Instal.techniques matériel outillage indus.                |                          | 32 278                    |                              |                             |                        |
| Instal.générales agenc.aménag.divers                       |                          | 48 536                    |                              |                             |                        |
| Matériel de transport                                      |                          | 546                       |                              |                             |                        |
| Matériel de bureau informatique mobilier                   |                          | 9 316                     |                              |                             |                        |
| TOTAL                                                      |                          | 236 560                   |                              |                             |                        |
| TOTAL GENERAL                                              |                          | 247 545                   |                              |                             |                        |

ANNEXE

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

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 |
|-------------------------------------|---------------|--------------------------|--------------|----------------------------|--------------|
| Fonds propres sans droit de reprise | 4 291 476     |                          |              |                            | 4 291 476    |
| Report à nouveau                    | 4 149 969     |                          | 199 536      |                            | 4 349 504    |
| Excédent ou déficit de l'exercice   | 199 536       |                          | 56 094-      |                            | 143 441      |
| Situation nette                     | 8 640 980     |                          | 143 441      |                            | 8 784 422    |
| Subventions d'investissement        | 1 231 085     |                          | 1 866 991    | 1 968 031                  | 1 130 045    |
| TOTAL I                             | 9 872 065     |                          | 2 010 433    | 1 968 031                  | 9 914 466    |

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 |
|-------------------------------------------|--------------------------|-------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|------------------------|
| Litiges                                   |                          | 6 500                   |                               |                                   | 6 500                  |
| Pensions et obligations similaires        | 201 276                  | 12 205                  | 18 898                        |                                   | 194 583                |
| Autres provisions pour risques et charges | 78 407                   | 1 609                   | 32 397                        |                                   | 47 619                 |
| TOTAL                                     | 279 683                  | 20 314                  | 51 295                        |                                   | 248 702                |
| TOTAL GENERAL                             | 279 683                  | 20 314                  | 51 295                        |                                   | 248 702                |
| Dont dotations et reprises d'exploitation |                          | 20 314                  | 51 295                        |                                   |                        |

Etat des échéances des créances et des dettes

| Etat des créances                              | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|------------------------------------------------|--------------|----------------|---------------|
| Prêts                                          | 296 884      | 296 884        |               |
| Autres immobilisations financières             | 5 880        | 5 880          |               |
| Autres créances clients                        | 66 263       | 66 263         |               |
| Personnel et comptes rattachés                 | 69           | 69             |               |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux  | 2 501        | 2 501          |               |
| Divers état et autres collectivités publiques  | 2 917        | 2 917          |               |
| Débiteurs divers                               | 1 498 645    | 1 498 645      |               |
| Charges constatées d'avance                    | 20 980       | 20 980         |               |
| TOTAL                                          | 1 894 140    | 1 894 140      |               |
| Montant des prêts accordés en cours d'exercice | 19 235       |                |               |

**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 | 269 917          | 269 917          |              |                 |
| Fournisseurs et comptes rattachés                        | 270 114          | 270 114          |              |                 |
| Personnel et comptes rattachés                           | 437 871          | 437 871          |              |                 |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux            | 610 967          | 610 967          |              |                 |
| Impôts sur les bénéfices                                 | 43 977           | 43 977           |              |                 |
| Autres impôts taxes et assimilés                         | 89 095           | 89 095           |              |                 |
| Autres dettes                                            | 155 971          | 155 971          |              |                 |
| <b>TOTAL</b>                                             | <b>1 877 912</b> | <b>1 877 912</b> |              |                 |

**Variation des fonds propres****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.

**Evaluation des valeurs mobilières de placement**

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Les coûts des frais accessoires relatifs à l'acquisition de ces valeurs mobilières de placement n'ont pas été intégrés.

**ANNEXE**

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

**Dépréciation des valeurs mobilières**

Les valeurs mobilières de placement ont été dépréciées par voie de provision pour tenir compte :

- Pour les titres cotés, du cours moyen du dernier mois de l'exercice.
- Pour les titres non cotés, de leur valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

**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 |
|--------------------------------------------------------------------------|---------|
| Créances usagers et comptes rattachés                                    | 4 525   |
| Autres créances                                                          | 84 924  |
| Valeurs mobilières de placement                                          | 86 459  |
| Total                                                                    | 175 908 |

**Charges à payer**

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant   |
|------------------------------------------------------------------------|-----------|
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                               | 101 101   |
| Dettes fiscales et sociales                                            | 867 301   |
| Autres dettes                                                          | 128 277   |
| Total                                                                  | 1 096 679 |

**Charges et produits constatés d'avance**

| Charges constatées d'avance | Montant |
|-----------------------------|---------|
| Charges d'exploitation      | 20 980  |
| Total                       | 20 980  |

**ANNEXE**

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

**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -****Ventilation des subventions**

| Répartition par secteur d'activité | Montant   |
|------------------------------------|-----------|
| SUBVENTION INVEST. SAINTE CROIX    | 6 461     |
| SUBVENTION INVEST. ROSE SUD        | 35 120    |
| SUBVENTION INVEST. CANTARINETA     | 921 558   |
| SUBVENTION INVEST. BB SOLEIL       | 166 906   |
| Total                              | 1 130 045 |

Les subventions d'investissement octroyées à l'association sont enregistrées conformément à l'article 312-1 du règlement ANC n°2014-03, dans le compte 131000 "Subventions d'investissement", avec reprise au compte de résultat au rythme de l'amortissement des biens financés, dans le compte 747000.

**Rémunération des dirigeants**

L'information n'est pas communiquée car elle permettrait d'identifier une rémunération individuelle.

**Effectif moyen**

L'effectif est de 143 personnes en ETP au 31/12/2025.

**Valorisation des contributions volontaires**

L'association bénéficie d'une mise à disposition par la Ville de Nice des locaux de la crèche Saint-Pierre pour un montant total de 59 779€.

**Honoraires des commissaires aux comptes**

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 14.366 euros, correspondant aux honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes.

## ANNEXE

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

### - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

#### **Crédit bail**

La société compte 4 contrats de crédit baux comptabilisés en charges pour la somme de 47 685 euros.

Les loyers mensuels s'élèvent à 2462 euros.

#### **Engagement en matière de pensions et retraites**

Les engagements de l'entité en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés sont constatés sous forme de provision.

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon rétrospective prorata temporis (droits individuels acquis au jour du départ à la retraite, proratisés à la date du calcul) sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié à l'âge de 65 ans en tenant compte des éléments suivants :

- paramètres propres à chacun des salariés de l'entité (âge à la clôture, ancienneté, statut, taux de mortalité et salaire brut annuel),
- données spécifiques de l'entité (convention collective, hypothèse de progression de la masse salariale, taux de rotation prévisionnel du personnel et taux de charges sociales),
- taux d'actualisation retenu à 3.85 %.

Le montant ainsi obtenu, majoré des charges patronales, s'élève à 194k euros.



DETAIL BILAN ACTIF

| ACTIF                                           |                               | Exercice N    | Exercice N-1  | Ecart N / N-1 |        |
|-------------------------------------------------|-------------------------------|---------------|---------------|---------------|--------|
|                                                 |                               | 31/12/2025 12 | 31/12/2024 12 | Euros         | %      |
| CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES       |                               | 15 937.65     | 26 922.38     | 10 984.73     | 40.80  |
| 20500000                                        | LOGICIEL BX                   | 55 308.18     | 56 925.17     | 1 616.99      | 2.84   |
| 20510000                                        | LOGICIEL BB                   | 1 039.20      | 1 039.20      |               |        |
| 20520000                                        | LOGICIEL CA                   | 1 039.20      | 1 039.20      |               |        |
| 20530000                                        | LOGICIEL RF                   | 1 039.20      | 1 039.20      |               |        |
| 20540000                                        | LOGICIEL SC                   | 997.20        | 997.20        |               |        |
| 20550000                                        | LOGICIEL SP                   | 1 039.20      | 1 039.20      |               |        |
| 28050000                                        | AMORT. LOGICIEL BX            | 40 477.70     | 32 827.96     | 7 649.74      | 23.30  |
| 28051000                                        | AMORT. LOGICIEL BB            | 815.96        | 469.56        | 346.40        | 73.77  |
| 28052000                                        | AMORT. LOGICIEL CA            | 815.96        | 469.56        | 346.40        | 73.77  |
| 28053000                                        | AMORT. LOGICIEL RF            | 815.96        | 469.56        | 346.40        | 73.77  |
| 28054000                                        | AMORT. LOGICIEL SC            | 782.99        | 450.59        | 332.40        | 73.77  |
| 28055000                                        | AMORT. LOGICIEL SP            | 815.96        | 469.56        | 346.40        | 73.77  |
| TERRAINS                                        |                               | 350 000.00    | 350 000.00    |               |        |
| 21111010                                        | GARAGE FLOREAL BX             | 18 500.00     | 18 500.00     |               |        |
| 21113000                                        | TERRAIN CANTARINETA           | 350 000.00    | 350 000.00    |               |        |
| 28111100                                        | AMORT. GARAGE                 | 18 500.00     | 18 500.00     |               |        |
| CONSTRUCTIONS                                   |                               | 2 455 836.46  | 2 597 329.63  | 141 493.17    | 5.45   |
| 21313000                                        | CONSTRUCTION CANTARINETA      | 2 763 514.60  | 2 763 514.60  |               |        |
| 21353000                                        | AAI CONSTR. CANTARINETA       | 704 010.33    | 704 010.33    |               |        |
| 21354000                                        | TRAVAUX ROSE DE SUD           | 365 411.83    | 365 411.83    |               |        |
| 21356000                                        | AAI CONSTR. SC                | 768 667.09    | 768 667.09    |               |        |
| 21380000                                        | OUVRAGES D'INFRASTRUCTURE BB  | 19 761.30     | 15 370.20     | 4 391.10      | 28.57  |
| 28131300                                        | AMORT. CONSTR. CANTARINETA    | 648 901.18    | 593 630.88    | 55 270.30     | 9.31   |
| 28135300                                        | AMORT. AAI CANTARINETA        | 422 726.40    | 389 786.40    | 32 940.00     | 8.45   |
| 28135400                                        | AMORT. TRAVAUX ROSE DE SUD    | 330 291.68    | 312 021.09    | 18 270.59     | 5.86   |
| 28135600                                        | AMORT. CONSTRUCTIONS SC       | 762 261.56    | 723 828.20    | 38 433.36     | 5.31   |
| 28138000                                        | AMORT.OUVRAGES INFRASTRUCT    | 1 347.87      | 377.85        | 970.02        | 256.72 |
| INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE |                               | 92 453.78     | 94 577.07     | 2 123.29      | 2.25   |
| 21510000                                        | INSTAL.COMPLEXES SPÉCIAL. BB  | 4 590.60      | 4 590.60      |               |        |
| 21540000                                        | MATERIEL BX                   | 10 949.18     | 45 533.18     | 34 584.00     | 75.95  |
| 21542000                                        | MATERIEL SP                   | 145 271.61    | 177 234.42    | 31 962.81     | 18.03  |
| 21543000                                        | MATERIEL SL                   | 16 182.76     | 16 182.76     |               |        |
| 21544000                                        | MATERIEL RF                   | 108 764.65    | 107 334.45    | 1 430.20      | 1.33   |
| 21545000                                        | MATERIEL BB                   | 117 455.05    | 103 294.45    | 14 160.60     | 13.71  |
| 21546000                                        | MATERIEL SC                   | 94 175.73     | 79 612.32     | 14 563.41     | 18.29  |
| 21547000                                        | MATERIEL BARDI                | 60 659.45     | 60 659.45     |               |        |
| 21550000                                        | OUTILLAGES INDUSTRIELS RF     | 3 326.30      | 3 326.30      |               |        |
| 28151000                                        | AMORT.INSTALL COMPLEXES SPEC  | 1 407.01      | 488.89        | 918.12        | 187.80 |
| 28154000                                        | AMORT.MAT.BX                  | 7 900.70      | 41 110.03     | 33 209.33     | 80.78  |
| 28154200                                        | AMORT.MAT.SP                  | 116 588.53    | 135 219.78    | 18 631.25     | 13.78  |
| 28154300                                        | AMORT.MAT.SL                  | 16 182.76     | 16 182.76     |               |        |
| 28154400                                        | AMORT.MAT.RF                  | 97 762.62     | 94 004.11     | 3 758.51      | 4.00   |
| 28154500                                        | AMORT.MAT.BB                  | 96 840.16     | 93 260.47     | 3 579.69      | 3.84   |
| 28154600                                        | AMORT.MAT.SC                  | 76 493.55     | 70 694.81     | 5 798.74      | 8.20   |
| 28154700                                        | AMORT. MATERIEL CA            | 54 584.62     | 51 733.67     | 2 850.95      | 5.51   |
| 28155000                                        | AMORT.OUTILLAGE INDUSTRIEL RF | 1 161.60      | 496.34        | 665.26        | 134.03 |
| AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES              |                               | 311 089.02    | 331 360.59    | 20 271.57     | 6.12   |
| 21810000                                        | TRAV.INST.AMENAGT.BX          | 4 205.84      | 4 205.84      |               |        |
| 21812000                                        | TRAV.INST.AMENAGT. SP         | 66 963.36     | 76 509.22     | 9 545.86      | 12.48  |
| 21813000                                        | TRAV.INST.AMENAGT. SL         | 143 817.23    | 143 817.23    |               |        |

DETAIL BILAN ACTIF

| ACTIF    |                          | Exercice N    | Exercice N-1  | Ecart N / N-1 |        |
|----------|--------------------------|---------------|---------------|---------------|--------|
|          |                          | 31/12/2025 12 | 31/12/2024 12 | Euros         | %      |
| 21814000 | TRAV.INST.AMENAGT. RF    | 497 396.06    | 497 396.06    |               |        |
| 21815000 | TRAV.INST.AMENAGT.BB     | 592 778.99    | 582 173.54    | 10 605.45     | 1.82   |
| 21816000 | TRAV.INST.AMENAGT. SC    | 212 454.12    | 206 449.32    | 6 004.80      | 2.91   |
| 21817000 | TRAV.INST.AMENAGT. CA    | 87 103.60     | 82 304.80     | 4 798.80      | 5.83   |
| 21820000 | MATÉRIEL DE TRANSPORT BX | 2 379.10      | 5 569.10      | 3 190.00      | 57.28  |
| 21830000 | MAT.MOB.DE BUREAU BX     | 19 721.16     | 32 673.70     | 12 952.54     | 39.64  |
| 21832000 | MAT.MOB.DE BUREAU SP     | 3 351.05      | 14 433.29     | 11 082.24     | 76.78  |
| 21833000 | MAT.MOB.DE BUREAU SL     | 9 011.97      | 9 011.97      |               |        |
| 21834000 | MAT.MOB.DE BUREAU RF     | 11 225.60     | 10 233.84     | 991.76        | 9.69   |
| 21835000 | MAT.MOB.DE BUREAU BB     | 14 746.70     | 13 634.68     | 1 112.02      | 8.16   |
| 21836000 | MAT.MOB. DE BUREAU SC    | 2 860.82      | 2 860.82      |               |        |
| 21837000 | MAT.MOB.DE BUREAU CA     | 2 143.77      | 1 152.00      | 991.77        | 86.09  |
| 21838000 | MAT.MOB.DE BUREAU EL     | 826.80        | 826.80        |               |        |
| 21840000 | MOBILIER BX              | 7 768.00      | 7 768.00      |               |        |
| 21842000 | MOBILIER SP              | 63 483.67     | 153 511.09    | 90 027.42     | 58.65  |
| 21842100 | JEUX EDUCATIFS SP        | 9 658.94      | 16 306.03     | 6 647.09      | 40.76  |
| 21843000 | MOBILIER SL              | 156 081.76    | 156 081.76    |               |        |
| 21843100 | JEUX EDUCATIFS SL        | 16 085.07     | 16 085.07     |               |        |
| 21844000 | MOBILIER RF              | 103 118.36    | 103 118.36    |               |        |
| 21844100 | JEUX EDUCATIFS RF        | 31 396.31     | 31 396.31     |               |        |
| 21845000 | MOBILIER BB              | 46 649.36     | 46 649.36     |               |        |
| 21845100 | JEUX EDUCATIFS BB        | 26 425.78     | 26 425.78     |               |        |
| 21846000 | MOBILIER SC              | 80 277.99     | 75 140.17     | 5 137.82      | 6.84   |
| 21846100 | JEUX EDUCATIFS SC        | 35 904.53     | 35 904.53     |               |        |
| 21847000 | MOBILIER CA              | 5 458.10      | 4 346.00      | 1 112.10      | 25.59  |
| 21847100 | JEUX EDUCATIFS CA        | 2 910.15      | 2 910.15      |               |        |
| 28181000 | AMORT.TRAV.AMENAGT.BX    | 2 782.97      | 2 228.60      | 554.37        | 24.88  |
| 28181200 | AMORT.TRAV.AMENAGT.SP    | 57 281.77     | 68 517.96     | 11 236.19     | 16.40  |
| 28181300 | AMORT.TRAV.AMENAGT.SL    | 143 817.23    | 143 817.23    |               |        |
| 28181400 | AMORT.TRAV.AMENAGT.RF    | 487 958.22    | 484 471.42    | 3 486.80      | 0.72   |
| 28181500 | AMORT.TRAV.AMENAGT.BB    | 398 024.78    | 371 059.74    | 26 965.04     | 7.27   |
| 28181600 | AMORT.TRAV.AMENAGT.SC    | 197 044.46    | 192 990.91    | 4 053.55      | 2.10   |
| 28181700 | AMORT.TRAV.AMENAGT.CA    | 30 654.68     | 20 052.13     | 10 602.55     | 52.87  |
| 28182000 | AMORT.MAT.TRANSPORT BX   | 2 379.10      | 2 689.24      | 310.14        | 11.53  |
| 28183000 | AMORT.MAT.MOB.BUREAU BX  | 12 624.26     | 24 915.11     | 12 290.85     | 49.33  |
| 28183200 | AMORT.MAT.MOB.BUREAU SP  | 2 626.77      | 13 397.49     | 10 770.72     | 80.39  |
| 28183300 | AMORT.MAT.MOB.BUREAU SL  | 9 011.97      | 9 011.97      |               |        |
| 28183400 | AMORT.MAT.MOB.BUREAU RF  | 9 983.61      | 9 684.02      | 299.59        | 3.09   |
| 28183500 | AMORT.MAT.MOB.BUREAU BB  | 13 377.16     | 13 084.86     | 292.30        | 2.23   |
| 28183600 | AMORT.MAT.MOB.BUREAU SC  | 2 860.82      | 2 755.51      | 105.31        | 3.82   |
| 28183700 | AMORT.MAT.DE BUREAU CA   | 1 375.71      | 1 152.00      | 223.71        | 19.42  |
| 28183800 | AMORT.MAT.DE BUREAU EL   | 442.34        | 276.98        | 165.36        | 59.70  |
| 28184000 | AMORT.MOBILIER BX        | 7 768.00      | 7 768.00      |               |        |
| 28184200 | AMORT.MOBILIER SP        | 59 650.12     | 150 435.46    | 90 785.34     | 60.35  |
| 28184210 | AMORT.JEUX EDUC.SP       | 9 207.50      | 15 580.61     | 6 373.11      | 40.90  |
| 28184300 | AMORT.MOBILIER SL        | 156 081.76    | 156 081.76    |               |        |
| 28184310 | AMORT.JEUX EDUC. SL      | 16 085.07     | 16 085.07     |               |        |
| 28184400 | AMORT.MOBILIER RF        | 103 118.36    | 103 118.36    |               |        |
| 28184410 | AMORT.JEUX EDUC. RF      | 31 338.88     | 30 748.25     | 590.63        | 1.92   |
| 28184500 | AMORT.MOBILIER BB        | 45 636.19     | 45 453.64     | 182.55        | 0.40   |
| 28184510 | AMORT.JEUX EDUC. BB      | 26 425.78     | 26 425.78     |               |        |
| 28184600 | AMORT.MOBILIER SC        | 75 694.17     | 75 140.17     | 554.00        | 0.74   |
| 28184610 | AMORT.JEUX EDUC. SC      | 35 104.18     | 34 757.04     | 347.14        | 1.00   |
| 28184700 | AMORT.JEUX EDUC. CA      | 4 298.29      | 4 631.32      | 333.03        | 7.19   |
| 28184710 | AMORT.JEUX EDUC. CA      | 2 461.02      | 1 203.60      | 1 257.42      | 104.47 |

DETAIL BILAN ACTIF

| ACTIF                                    | Exercice N    | Exercice N-1  | Ecart N / N-1 |        |
|------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|--------|
|                                          | 31/12/2025 12 | 31/12/2024 12 | Euros         | %      |
| PARTICIPATIONS                           | 30.49         | 30.49         |               |        |
| 26110000 TITRES CREDIT MUTUEL            | 30.49         | 30.49         |               |        |
| AUTRES TITRES IMMOBILISES                | 574.42        | 574.42        |               |        |
| 27100000 TITRES PARLONIAM                | 559.18        | 559.18        |               |        |
| 27110000 TITRES AILT                     | 15.24         | 15.24         |               |        |
| PRETS                                    | 296 883.58    | 277 648.49    | 19 235.09     | 6.93   |
| 27472000 PRET ACTION LOGEMENT            | 296 883.58    | 277 648.49    | 19 235.09     | 6.93   |
| AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES       | 5 880.32      | 5 880.32      |               |        |
| 27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS        | 5 880.32      | 5 880.32      |               |        |
| TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISE III          | 3 528 685.72  | 3 684 323.39  | 155 637.67    | 4.22   |
| AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES | 3 664.33      |               | 3 664.33      |        |
| 40910000 FOURN. AV., ACOMPTE / COMMANDE  | 3 664.33      |               | 3 664.33      |        |
| CREANCES CLIENTS ET COMPTES RATTACHES    | 66 262.99     | 66 497.38     | 234.39        | 0.35   |
| 41100000 CLIENTS                         | 61 738.34     | 66 497.38     | 4 759.04      | 7.16   |
| 41810000 CLIENTS - FACTURES À ÉTABLIR    | 4 524.65      |               | 4 524.65      |        |
| AUTRES CREANCES                          | 1 504 132.42  | 1 403 053.78  | 101 078.64    | 7.20   |
| 40100000 FOURNISSEURS                    | 859.13        | 12 690.88     | 11 831.75     | 93.23  |
| 40960000 FOUR. CRÉANCES EMBALLAGE RENDR  |               | 36.00         | 36.00         | 100.00 |
| 40980000 RRR À OBTENIR, AVOIR NON REÇU   | 23 047.70     |               | 23 047.70     |        |
| 42100000 PERSONNEL - RÉMUNÉRATIONS DUES  | 68.96         | 111.90        | 42.94         | 38.37  |
| 43871000 REMB PREVOYANCE                 | 2 501.42      |               | 2 501.42      |        |
| 44300000 OPERATIONS PARTICULIERES AVEC   | 2 916.62      |               | 2 916.62      |        |
| 46700780 INTERCO FDS DOTATION/ODC        |               | 31 200.00     | 31 200.00     | 100.00 |
| 46700790 SDG RADIATION                   |               | 1 700.00      | 1 700.00      | 100.00 |
| 46710000 CAF                             | 1 093 878.87  | 1 013 732.29  | 80 146.58     | 7.91   |
| 46711111 CAF BONUS                       | 213 523.80    | 194 110.94    | 19 412.86     | 10.00  |
| 46712222 CAF BONUS ATTRACTIVITE          | 107 961.00    | 107 088.00    | 873.00        | 0.82   |
| 46872000 MSA A RECEVOIR                  | 26 026.96     | 26 041.70     | 14.74         | 0.06   |
| 46873000 CCAS                            | 676.60        | 1 872.00      | 1 195.40      | 63.86  |
| 46874000 REMBT FORMATION A RECEVOIR      | 31 182.82     | 7 468.00      | 23 714.82     | 317.55 |
| 46875000 IJSS A RECEVOIR                 | 1 488.54      | 2 286.92      | 798.38        | 34.91  |
| 46877000 PREVOYANCE A RECEVOIR           |               | 215.15        | 215.15        | 100.00 |
| 46878000 AUEA A RECEVOIR                 |               | 4 500.00      | 4 500.00      | 100.00 |
| CHARGES CONSTATEES D'AVANCE              | 20 980.43     | 34 295.39     | 13 314.96     | 38.82  |
| 48600000 CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE     | 20 980.43     | 34 295.39     | 13 314.96     | 38.82  |
| AUTRES TITRES                            | 6 803 067.77  | 6 928 657.02  | 125 589.25    | 1.81   |
| 50700000 BONS TRÉSOR, BONS CAISSE À CT   | 56 219.00     | 51 378.00     | 4 841.00      | 9.42   |
| 50820000 BONS DE SOUSCRIPTION            | 2 076 000.00  | 2 076 000.00  |               |        |
| 50840000 DEPOT A TERME CRA               | 2 698 162.00  | 3 093 000.00  | 394 838.00    | 12.77  |
| 50850000 DAT CRA 1500000€                | 1 545 000.00  | 1 500 000.00  | 45 000.00     | 3.00   |
| 50860000 CAT CM TONIC AVANTAGE           | 200 000.00    |               | 200 000.00    |        |
| 50870000 INTERETS BON CAISSE             | 141 227.79    | 117 807.54    | 23 420.25     | 19.88  |
| 50880000 INTÉRÊT COURUS SUR OBLIG. BON   | 86 458.98     | 90 471.48     | 4 012.50      | 4.44   |

## DETAIL BILAN ACTIF

| ACTIF                                           |                             | Exercice N |            | Exercice N-1 |            | Ecart N / N-1 |        |        |
|-------------------------------------------------|-----------------------------|------------|------------|--------------|------------|---------------|--------|--------|
|                                                 |                             | 31/12/2025 | 12         | 31/12/2024   | 12         | Euros         | %      |        |
| DISPONIBILITES                                  |                             | 114        | 287.48     | 85           | 947.98     | 28            | 339.50 | 32.97  |
| 51234400                                        | CREDIT AGRICOLE LIVRET A    | 1          | 384.70     |              |            | 1             | 384.70 |        |
| 51235500                                        | CREDIT AGRICOLE TRIPLEX     | 3          | 574.93     | 13           | 696.10     | 10            | 121.17 | 73.90  |
| 51240000                                        | LIVRET BLEU ASSOCIATION     |            |            | 3            | 742.90     | 3             | 742.90 | 100.00 |
| 51241000                                        | CREDIT MUTUEL 41 SUBV VILLE |            |            |              | 766.74     |               | 766.74 | 100.00 |
| 51241600                                        | CREDIT AGRICOLE 416         | 73         | 830.09     | 53           | 318.72     | 20            | 511.37 | 38.47  |
| 51242000                                        | CREDIT MUTUEL 42 CAF        |            |            | 3            | 465.01     | 3             | 465.01 | 100.00 |
| 51246700                                        | CREDIT AGRICOLE 467         | 29         | 608.88     | 5            | 275.61     | 24            | 333.27 | 461.24 |
| 51247500                                        | CREDIT AGRICOLE 475         | 3          | 584.39     | 5            | 052.78     | 1             | 468.39 | 29.06  |
| 53100000                                        | CAISSE BX                   |            | 79.83      |              | 172.60     |               | 92.77  | 53.75  |
| 53122000                                        | CAISSE SP                   |            | 57.50      |              | 3.41       |               | 54.09  | NS     |
| 53130000                                        | CAISSE CA                   |            | 80.30      |              | 2.12       |               | 78.18  | NS     |
| 53140000                                        | CAISSE RF                   |            | 10.75      |              | 59.81      |               | 49.06  | 82.03  |
| 53150000                                        | CAISSE BB                   |            | 7.04       |              | 31.85      |               | 24.81  | 77.90  |
| 53160000                                        | CAISSE SC                   |            | 114.53     |              | 76.62      |               | 37.91  | 49.48  |
| 53170000                                        | CAISSE EL                   |            | 89.54      |              | 36.35      |               | 53.19  | 146.33 |
| 58000200                                        | REGLEMENTS PARENTS          |            |            |              | 82.86      |               | 82.86  | 100.00 |
| 58000400                                        | CHEQUE CESU                 | 1          | 865.00     |              | 164.50     | 1             | 700.50 | NS     |
| TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT (IV)                 |                             | 8          | 512 395.42 | 8            | 518 451.55 | 6             | 056.13 | 0.07   |
| TOTAL GENERAL DE L'ACTIF (I+II+III+IV+V+VI+VII) |                             | 12         | 041 081.14 | 12           | 202 774.94 | 161           | 693.80 | 1.33   |
|                                                 |                             |            |            |              |            |               |        |        |

DETAIL BILAN PASSIF

| PASSIF                                               | Exercice N<br>31/12/2025 12 | Exercice N-1<br>31/12/2024 12 | Ecart N / N-1 |        |
|------------------------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------|---------------|--------|
|                                                      |                             |                               | Euros         | %      |
| CAPITAL                                              | 4 291 476.39                | 4 291 476.39                  |               |        |
| 10200000 FONDS DE DOTATION                           | 1 691 476.39                | 1 691 476.39                  |               |        |
| 10240000 AUTRES FONDS PROPRES                        | 2 600 000.00                | 2 600 000.00                  |               |        |
| REPORT A NOUVEAU                                     | 4 349 504.08                | 4 149 968.55                  | 199 535.53    | 4.81   |
| 11000000 REPORT À NOUVEAU CREDITEUR                  | 4 349 504.08                | 4 149 968.55                  | 199 535.53    | 4.81   |
| RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)           | 143 441.25                  | 199 535.53                    | 56 094.28     | 28.11  |
| SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT                         | 1 130 044.76                | 1 231 084.55                  | 101 039.79    | 8.21   |
| 13148000 SUBV.EQUIPT. STE CROIX                      | 1 033 371.02                | 1 033 371.02                  |               |        |
| 13155000 SUBV.EQUIPT. ROSE DE SUD                    | 423 019.80                  | 423 019.80                    |               |        |
| 13162000 SUBV.EQUIPT. VILLE CANTAR.                  | 525 500.00                  | 525 500.00                    |               |        |
| 13163000 SUBV.EQUIPT CAF CANTAR.                     | 924 000.00                  | 924 000.00                    |               |        |
| 13168000 SUBV.EQUIPT BB SOLEIL                       | 192 185.00                  | 192 185.00                    |               |        |
| 13948000 QPSVCR STE CROIX                            | 1 026 909.69                | 988 476.37                    | 38 433.32     | 3.89   |
| 13955000 QPSVCR ROSE DE SUD                          | 387 900.01                  | 369 629.41                    | 18 270.60     | 4.94   |
| 13963000 QPSVCR VILLE + CAF CANTAR.                  | 527 942.48                  | 493 973.29                    | 33 969.19     | 6.88   |
| 13968000 QPSVCR TRVX BB SOLEIL                       | 25 278.88                   | 14 912.20                     | 10 366.68     | 69.52  |
| TOTAL DES CAPITAUX PROPRES I                         | 9 914 466.48                | 9 872 065.02                  | 42 401.46     | 0.43   |
| PROVISIONS POUR RISQUES                              | 6 500.00                    |                               | 6 500.00      |        |
| 15110000 PROVISIONS POUR LITIGES                     | 6 500.00                    |                               | 6 500.00      |        |
| PROVISIONS POUR CHARGES                              | 242 202.30                  | 279 682.69                    | 37 480.39     | 13.40  |
| 15300000 PROV POUR IFC                               | 194 583.00                  | 201 276.00                    | 6 693.00      | 3.33   |
| 15800000 AUTRES PROV POUR CHARGES                    | 47 619.30                   | 78 406.69                     | 30 787.39     | 39.27  |
| TOTAL DES PROVISIONS II                              | 248 702.30                  | 279 682.69                    | 30 980.39     | 11.08  |
| EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT | 269 917.44                  |                               | 269 917.44    |        |
| 51241000 CREDIT MUTUEL 41 SUBV VILLE                 | 269 890.67                  |                               | 269 890.67    |        |
| 51242000 CREDIT MUTUEL 42 CAF                        | 26.77                       |                               | 26.77         |        |
| DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES             | 270 113.84                  | 203 869.71                    | 66 244.13     | 32.49  |
| 40100000 FOURNISSEURS                                | 169 013.12                  | 156 523.01                    | 12 490.11     | 7.98   |
| 40800000 FOURN. FACTURES NON PARVENUES               | 101 100.72                  | 47 346.70                     | 53 754.02     | 113.53 |
| DETTES FISCALES ET SOCIALES                          | 1 181 909.82                | 1 265 169.05                  | 83 259.23     | 6.58   |
| 42200000 COMITÉ SOCIAL ET ÉCONOMIQUE                 | 51 279.25                   | 49 915.29                     | 1 363.96      | 2.73   |
| 42501000 NOTE DE FRAIS                               | 132.52                      | 409.05                        | 276.53        | 67.60  |
| 42820000 DETTES PROV. CONGÉS À PAYER                 | 332 705.39                  | 347 545.01                    | 14 839.62     | 4.27   |
| 42820100 PROV PRIME ANCIENNETE                       | 41 169.51                   | 41 483.15                     | 313.64        | 0.76   |
| 42820200 PROV CP                                     | 8 129.13                    | 9 415.13                      | 1 286.00      | 13.66  |
| 42821000 PROV PRIME PRECARITE                        | 4 455.57                    | 1 494.00                      | 2 961.57      | 198.23 |
| 43100000 SÉCURITÉ SOCIALE                            | 170 367.89                  | 150 090.84                    | 20 277.05     | 13.51  |
| 43733000 MALAKOFF                                    | 18 108.26                   | 33 044.91                     | 14 936.65     | 45.20  |
| 43750000 PREVOYANCE                                  | 6 048.47                    | 12 063.20                     | 6 014.73      | 49.86  |
| 43760000 MUTUELLE                                    | 7 215.40                    | 11 560.37                     | 4 344.97      | 37.59  |
| 43820000 CHARGES SOC. / CONGÉS À PAYER               | 149 717.42                  | 156 395.25                    | 6 677.83      | 4.27   |
| 43820100 PROV CH CONGES ANCIENNETE                   | 18 526.28                   | 18 667.41                     | 141.13        | 0.76   |
| 43820200 PROV CS CP SALARIES MALADES                 | 3 658.11                    | 4 236.81                      | 578.70        | 13.66  |
| 43821000 CHGES SOC/PRIME PRECARITE                   | 2 005.01                    | 672.30                        | 1 332.71      | 198.23 |
| 43860000 AUTRES CHARGES À PAYER                      | 234 950.00                  | 259 252.62                    | 24 302.62     | 9.37   |

## DETAIL BILAN PASSIF

| PASSIF                           |                                | Exercice N<br>31/12/2025 12 | Exercice N-1<br>31/12/2024 12 | Ecart N / N-1 |        |
|----------------------------------|--------------------------------|-----------------------------|-------------------------------|---------------|--------|
|                                  |                                |                             |                               | Euros         | %      |
| 43870000                         | SUBROGATION                    | 370.08                      |                               | 370.08        |        |
| 44210000                         | PRÉLÈV. SOURCE IMPÔT/ REVENU   | 10 582.38                   | 7 670.45                      | 2 911.93      | 37.96  |
| 44400000                         | ÉTAT - IMPÔT SUR LES BÉNÉFICES | 43 977.00                   | 71 652.00                     | 27 675.00     | 38.62  |
| 44700000                         | AUTRES IMPÔTS, TAXES, VERSEM.  | 6 898.00                    | 18 492.00                     | 11 594.00     | 62.70  |
| 44868000                         | ETAT CHARGES A PAYER           | 19 910.00                   | 21 907.00                     | 1 997.00      | 9.12   |
| 44870000                         | FORMATION CONTINUE             | 34 858.00                   | 32 866.00                     | 1 992.00      | 6.06   |
| 44880000                         | EFFORT CONSTRUCTION            | 16 846.15                   | 16 336.26                     | 509.89        | 3.12   |
| AUTRES DETTES                    |                                | 155 971.26                  | 581 988.47                    | 426 017.21    | 73.20  |
| 41100000                         | CLIENTS                        | 2 514.75                    | 3 735.60                      | 1 220.85      | 32.68  |
| 41980000                         | RRR ET AVOIRS À ÉTABLIR        | 16 366.20                   | 11 075.44                     | 5 290.76      | 47.77  |
| 46700770                         | INTERCO SDG/ODC                |                             | 28 887.12                     | 28 887.12     | 100.00 |
| 46760000                         | UNIFORMATIONA REVERSER         | 25 179.21                   | 25 179.21                     |               |        |
| 46810000                         | PART SDG                       |                             | 1 200.00                      | 1 200.00      | 100.00 |
| 46860000                         | CHARGES A PAYER                | 11 911.10                   | 11 911.10                     |               |        |
| 46861000                         | FONDS DOTATION                 | 100 000.00                  | 500 000.00                    | 400 000.00    | 80.00  |
| TOTAL DES DETTES III             |                                | 1 877 912.36                | 2 051 027.23                  | 173 114.87    | 8.44   |
| TOTAL GÉNÉRAL (I+Ibis+II+III+IV) |                                | 12 041 081.14               | 12 202 774.94                 | 161 693.80    | 1.33   |
|                                  |                                |                             |                               |               |        |

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

|                                                            | Exercice N    |  | Exercice N-1  |  | Ecart N / N-1 |        |
|------------------------------------------------------------|---------------|--|---------------|--|---------------|--------|
|                                                            | 31/12/2025 12 |  | 31/12/2024 12 |  | Euros         | %      |
| PRODUCTION VENDUE DE SERVICES                              | 5 016 433.10  |  | 4 997 399.55  |  | 19 033.55     | 0.38   |
| 70600000 PARTICIPATIONS PARENTS                            | 1 554 902.43  |  | 1 572 282.27  |  | 17 379.84     | 1.11   |
| 70600600 FRAIS DOSSIERS                                    | 29 300.00     |  | 29 700.00     |  | 400.00        | 1.35   |
| 70602000 PRESTATIONS CAF                                   | 3 281 667.78  |  | 3 280 307.14  |  | 1 360.64      | 0.04   |
| 70602100 PROV CAF (BONUS MIXITE)                           | 44 100.00     |  |               |  | 44 100.00     |        |
| 70610000 PRESTATIONS MSA                                   | 94 567.59     |  | 94 318.64     |  | 248.95        | 0.26   |
| 70611000 PRESTATIONS CCAS                                  | 8 895.30      |  | 15 541.50     |  | 6 646.20      | 42.76  |
| 70620000 LA MAISON BLEUE                                   |               |  | 5 250.00      |  | 5 250.00      | 100.00 |
| 70630000 BABILOU                                           | 3 000.00      |  |               |  | 3 000.00      |        |
| MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES                          | 8 117 595.03  |  | 8 307 080.37  |  | 189 485.34    | 2.28   |
| SUBVENTIONS                                                | 2 953 572.91  |  | 2 759 434.00  |  | 194 138.91    | 7.04   |
| 74000000 SUBVENTION VILLE DE NICE                          | 1 103 000.00  |  | 1 102 850.00  |  | 150.00        | 0.01   |
| 74000300 SUBV CAF BONUS TERRITOIRE                         | 711 746.00    |  | 647 040.00    |  | 64 706.00     | 10.00  |
| 74001000 SUBV CONSEIL GENERAL                              | 326 500.00    |  | 326 500.00    |  |               |        |
| 74004000 SUBV DEPARTEMENT AM ELAN                          | 184 320.00    |  | 184 320.00    |  |               |        |
| 74006000 SUBV FPT ELAN                                     | 33 264.00     |  | 33 264.00     |  |               |        |
| 74007000 SUBV AVIP                                         | 90 000.00     |  | 60 000.00     |  | 30 000.00     | 50.00  |
| 74009000 BONUS ATTRACTIVITE                                | 359 870.00    |  | 356 960.00    |  | 2 910.00      | 0.82   |
| 74020000 APPRENTISSAGE PRIME UNIQUE EMB                    | 43 833.12     |  | 48 500.00     |  | 4 666.88      | 9.62   |
| 74730000 QUOTE PART SUBV CA                                | 33 969.19     |  |               |  | 33 969.19     |        |
| 74740000 QUOTE PART SUBV RF                                | 18 270.60     |  |               |  | 18 270.60     |        |
| 74750000 QUOTE PART SUBV BB                                | 10 366.68     |  |               |  | 10 366.68     |        |
| 74760000 QUOTE PART SUBV SC                                | 38 433.32     |  |               |  | 38 433.32     |        |
| REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS ET PROVISIONS   | 51 294.73     |  | 546 356.01    |  | 495 061.28    | 90.61  |
| 78150100 REP/PROV LICT                                     | 32 396.73     |  | 89 650.46     |  | 57 253.73     | 63.86  |
| 78150110 REPRISE RISQUE RSVT                               |               |  | 111 777.96    |  | 111 777.96    | 100.00 |
| 78150500 REPRISE/PROV IFC                                  | 18 898.00     |  | 840.00        |  | 18 058.00     | NS     |
| 78151000 REP PROV TRAVAUX                                  |               |  | 168 145.32    |  | 168 145.32    | 100.00 |
| 79100000 TRANSFERTS DE CHARGES EXPLOITA                    |               |  | 9 366.49      |  | 9 366.49      | 100.00 |
| 79111100 TRANSFERT CHARGES EXPLOIT                         |               |  | 2 025.00      |  | 2 025.00      | 100.00 |
| 79130000 TRANSF CHARGES PERS SUBROGATIO                    |               |  | 122 256.26    |  | 122 256.26    | 100.00 |
| 79131000 TRANSF CHARGES PERS REMB PREVO                    |               |  | 11 568.87     |  | 11 568.87     | 100.00 |
| 79140000 TRANSF CHARGES REMBT FORMATIO                     |               |  | 29 825.65     |  | 29 825.65     | 100.00 |
| 79141000 TRANSFERT CHARGES REMB ALTERNA                    |               |  | 900.00        |  | 900.00        | 100.00 |
| PRODUITS DES CESSIONS D'IMMOBILISATIONS INCORPO. ET CORPO. | 2 880.00      |  |               |  | 2 880.00      |        |
| 75700000 PDTS CES. IMMO. INCORP. CORP.                     | 2 880.00      |  |               |  | 2 880.00      |        |
| AUTRES PRODUITS                                            | 93 414.29     |  | 3 890.81      |  | 89 523.48     | NS     |
| 75610000 COTISATIONS ASSOCIATION                           | 280.00        |  | 280.00        |  |               |        |
| 75800000 INDEMNITÉS ET AUTRES PRODUITS                     | 90 267.79     |  | 3 610.81      |  | 86 656.98     | NS     |
| 75870000 INDEMNITÉS D'ASSURANCE                            | 2 866.50      |  |               |  | 2 866.50      |        |
| TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)                      | 8 117 595.03  |  | 8 307 080.37  |  | 189 485.34    | 2.28   |
| AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES                          | 1 432 650.23  |  | 1 836 824.71  |  | 404 174.48    | 22.00  |
| 60500000 ACHATS MAT. ÉQUIP. ET TRAVAUX                     | 484.28        |  |               |  | 484.28        |        |
| 60601000 LINGE                                             | 13 607.15     |  | 20 004.65     |  | 6 397.50      | 31.98  |
| 60602000 PRODUITS ENTRETIEN                                | 31 814.29     |  | 35 430.91     |  | 3 616.62      | 10.21  |
| 60603000 PRODUITS PHARM ET PUER                            | 6 771.57      |  | 10 565.00     |  | 3 793.43      | 35.91  |
| 60603001 VAISSELLE                                         | 3 658.61      |  | 6 091.23      |  | 2 432.62      | 39.94  |
| 60604000 ALIMENTATION                                      | 219 374.45    |  | 240 006.88    |  | 20 632.43     | 8.60   |

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

|          |                                | Exercice N    | Exercice N-1  | Ecart N / N-1 |        |
|----------|--------------------------------|---------------|---------------|---------------|--------|
|          |                                | 31/12/2025 12 | 31/12/2024 12 | Euros         | %      |
| 60605000 | MATERIEL PEDAGOGIQUE           | 27 567.83     | 22 418.23     | 5 149.60      | 22.97  |
| 60606000 | COUCHES                        | 32 967.98     | 31 623.37     | 1 344.61      | 4.25   |
| 60607000 | PETIT EQUIPEMENT               | 72 054.34     | 71 215.68     | 838.66        | 1.18   |
| 60610000 | EAU                            | 12 352.12     | 11 695.57     | 656.55        | 5.61   |
| 60611000 | ELECTRICITE                    | 67 767.79     | 77 448.98     | 9 681.19      | 12.50  |
| 60612000 | GAZ                            | 14 938.37     | 13 191.50     | 1 746.87      | 13.24  |
| 60613000 | ESSENCE                        | 1 098.20      | 2 329.80      | 1 231.60      | 52.86  |
| 60630000 | FOURNIT. ENTRETIEN, PETIT EQUI |               | 3 179.37      | 3 179.37      | 100.00 |
| 60640000 | FOURNITURES ADMINISTRATIVES    | 7 736.08      | 7 324.34      | 411.74        | 5.62   |
| 61220000 | CRÉDIT-BAIL VOITURE            | 47 685.51     | 16 135.96     | 31 549.55     | 195.52 |
| 61221000 | CREDIT BAIL VOLKSWAGEN         |               | 5 193.05      | 5 193.05      | 100.00 |
| 61300100 | LOYER                          | 152 762.26    | 307 651.56    | 154 889.30    | 50.35  |
| 61300150 | LOYER BB                       | 33 600.00     |               | 33 600.00     |        |
| 61300160 | LOYER BX                       | 40 320.00     |               | 40 320.00     |        |
| 61300170 | LOYER RF                       | 37 800.00     |               | 37 800.00     |        |
| 61300300 | LOCATIONS INFORMATIQUES        | 1 168.43      | 608.40        | 560.03        | 92.05  |
| 61300400 | LOYER PARKING                  | 11 962.40     | 11 997.41     | 35.01         | 0.29   |
| 61350000 | LOCATIONS PHOTOCOPIEUR         | 7 308.17      | 4 176.00      | 3 132.17      | 75.00  |
| 61350100 | LOCATION ZEENDOC               | 6 264.00      | 5 670.00      | 594.00        | 10.48  |
| 61400000 | CHARGES LOCATIVES BX           |               | 5 819.68      | 5 819.68      | 100.00 |
| 61400100 | CHARGES LOCATIVES              | 9 960.40      | 17 140.46     | 7 180.06      | 41.89  |
| 61405000 | CHARGES LOC.BB                 | 18 761.05     | 6 957.56      | 11 803.49     | 169.65 |
| 61406000 | CHARGES LOC.BX                 | 5 001.28      |               | 5 001.28      |        |
| 61407000 | CHARGES LOC. RF                | 20 448.92     |               | 20 448.92     |        |
| 61500000 | ENTRETIEN ET RÉPARATION        | 1 330.76      | 2 763.79      | 1 433.03      | 51.85  |
| 61500100 | ENTRETIEN DIVERS               | 68 423.86     | 59 851.63     | 8 572.23      | 14.32  |
| 61500200 | ENTRETIEN JARDIN               | 18 265.20     | 14 358.00     | 3 907.20      | 27.21  |
| 61500300 | CONTRAT ENTRETIEN              | 76 223.00     | 69 584.62     | 6 638.38      | 9.54   |
| 61500500 | CONTRAT HOPTIS                 | 6 698.88      | 6 144.00      | 554.88        | 9.03   |
| 61560000 | CONTRAT IDS                    | 12 091.91     | 7 949.12      | 4 142.79      | 52.12  |
| 61570000 | CONTRAT MYREPORT               | 12 101.52     |               | 12 101.52     |        |
| 61580000 | CONTRAT KOMICA MINOLTA         | 4 867.06      |               | 4 867.06      |        |
| 61600000 | PRIMES D'ASSURANCES            | 27 872.34     | 24 418.57     | 3 453.77      | 14.14  |
| 61800000 | FORMATION                      | 85 452.65     | 55 242.39     | 30 210.26     | 54.69  |
| 61801000 | FRAIS FORMATION                | 8 902.39      |               | 8 902.39      |        |
| 61820000 | DOCUMENTS ABT                  | 3 357.47      | 2 265.09      | 1 092.38      | 48.23  |
| 61890000 | REMBT FORMATIONS               | 50 035.12     |               | 50 035.12     |        |
| 62100200 | ANIMATION SPECTACLE            | 13 227.18     | 13 133.56     | 93.62         | 0.71   |
| 62102000 | PRESTATIONS LABORATOIRE        | 3 390.56      | 4 493.86      | 1 103.30      | 24.55  |
| 62260000 | HONORAIRES                     | 55 824.05     | 60 065.15     | 4 241.10      | 7.06   |
| 62261000 | HONORAIRES PSYCHOLOGUE         | 36 105.00     | 32 303.75     | 3 801.25      | 11.77  |
| 62300000 | PUBLICITÉ, PUBLICATIONS, RELAT |               | 428.60        | 428.60        | 100.00 |
| 62340000 | CADEAUX À LA CLIENTÈLE         | 3 100.12      | 3 518.15      | 418.03        | 11.88  |
| 62350000 | MECENAT                        | 100 000.00    | 500 000.00    | 400 000.00    | 80.00  |
| 62380000 | DIVERS (POURBOIRES, DONDS)     | 367.78        | 310.81        | 56.97         | 18.33  |
| 62500000 | DÉPLACEMENTS                   | 2 463.17      | 2 042.77      | 420.40        | 20.58  |
| 62570000 | RÉCEPTIONS                     | 10 003.23     | 12 489.97     | 2 486.74      | 19.91  |
| 62580000 | NOTE DE FRAIS                  | 5 804.25      | 5 272.18      | 532.07        | 10.09  |
| 62600000 | FRAIS POSTAUX                  | 1 311.18      | 1 118.65      | 192.53        | 17.21  |
| 62620000 | TELEPHONE                      | 15 646.05     | 17 420.92     | 1 774.87      | 10.19  |
| 62700000 | FRAIS BANCAIRES                | 2 850.48      | 3 129.86      | 279.38        | 8.93   |
| 62780000 | FRAIS CHEQUES CESU             | 947.27        | 1 032.49      | 85.22         | 8.25   |
| 62790000 | FRAIS DIVERS                   | 704.00        |               | 704.00        |        |
| 62800000 | DIVERS                         |               | 3 519.69      | 3 519.69      | 100.00 |
| 62820000 | FRAIS PORT                     | 118.51        | 91.50         | 27.01         | 29.52  |



DETAIL COMPTE DE RESULTAT

|                                                  |                                | Exercice N    | Exercice N-1  | Ecart N / N-1 |        |
|--------------------------------------------------|--------------------------------|---------------|---------------|---------------|--------|
|                                                  |                                | 31/12/2025 12 | 31/12/2024 12 | Euros         | %      |
| IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES            |                                | 441 170.45    | 489 422.29    | 48 251.84     | 9.86   |
| 63110000                                         | TAXE SUR LES SALAIRES          | 368 572.69    | 391 197.29    | 22 624.60     | 5.78   |
| 63111000                                         | TAXE SUR LES SALAIRES PPV      | 1 997.00      |               | 1 997.00      |        |
| 63130000                                         | FORMATION CONTINUE             | 61 978.00     | 54 364.00     | 7 614.00      | 14.01  |
| 63500000                                         | TAXES FONCIERES                | 9 720.00      | 38 904.00     | 29 184.00     | 75.02  |
| 63540000                                         | DROITS ENREGISTREMENT, TIMBRE  | 426.76        |               | 426.76        |        |
| 63700000                                         | TAXES DIVERSES                 | 2 470.00      | 4 957.00      | 2 487.00      | 50.17  |
| SALAIRES                                         |                                | 4 483 043.41  | 4 603 673.88  | 120 630.47    | 2.62   |
| 64110000                                         | SALAIRES, APPOINTEMENTS        | 4 053 590.43  | 3 932 617.08  | 120 973.35    | 3.08   |
| 64111000                                         | PRIMES ET GRATIFICATIONS       | 217 576.76    | 217 748.57    | 171.81        | 0.08   |
| 64117000                                         | PRIME PRECARITE                | 2 961.57      | 2 415.79      | 5 377.36      | 222.59 |
| 64120000                                         | CONGÉS PAYÉS                   | 16 125.62     | 9 850.31      | 25 975.93     | 263.71 |
| 64120100                                         | PROV PRIME ANCIENNETE          | 313.64        | 1 269.52      | 955.88        | 75.29  |
| 64120200                                         | PRIMES DEFISCALISEES           | 1 888.92      | 675.34        | 1 213.58      | 179.70 |
| 64120210                                         | PPV                            | 185 000.00    | 259 252.62    | 74 252.62     | 28.64  |
| 64120300                                         | PRIMES (RESPONSABILITE/NOEL)   |               | 30 108.30     | 30 108.30     | 100.00 |
| 64130000                                         | PRIMES ET GRATIFICATIONS       | 3 743.00      | 6 617.50      | 2 874.50      | 43.44  |
| 64139000                                         | GRATIFICATION STAGIAIRE        |               | 1 400.70      | 1 400.70      | 100.00 |
| 64140000                                         | INDEMNITÉS ET AVANTAGES DIVERS | 39 251.52     | 26 350.79     | 12 900.73     | 48.96  |
| 64170000                                         | IJ SS                          | 111 434.85    | 119 788.43    | 8 353.58      | 6.97   |
| 64170100                                         | IJ PREV NON SOUMISES           | 17 746.27     | 30 169.38     | 12 423.11     | 41.18  |
| 64170210                                         | INDEMNITE REPAS                | 9 306.50      | 9 281.75      | 24.75         | 0.27   |
| 64170220                                         | INDEMNITE ENTRETIEN            | 8 238.00      | 8 072.00      | 166.00        | 2.06   |
| 64171000                                         | AVANTAGES EN NATURE            | 2 103.49      | 9 366.49      | 7 263.00      | 77.54  |
| 64190000                                         | AVN MUTUELLES ENFANTS          | 4 023.49      |               | 4 023.49      |        |
| 64190100                                         | SUBROGATION CPAM               | 104 631.94    |               | 104 631.94    |        |
| 64190200                                         | SUBROGATION PREVOYANCE         | 48 530.42     |               | 48 530.42     |        |
| 64801000                                         | INDEMNITE TRANSPORT            | 7 605.05      | 7 627.21      | 22.16         | 0.29   |
| COTISATIONS SOCIALES                             |                                | 1 475 791.21  | 1 253 602.18  | 222 189.03    | 17.72  |
| 64510000                                         | COTISATIONS À L'URSSAF         | 1 028 219.86  | 931 009.23    | 97 210.63     | 10.44  |
| 64533000                                         | RETRAITE                       | 198 763.51    | 175 643.86    | 23 119.65     | 13.16  |
| 64550000                                         | PREVOYANCE                     | 95 337.94     | 89 020.69     | 6 317.25      | 7.10   |
| 64560000                                         | COTISATION ELISFA              | 3 209.00      |               | 3 209.00      |        |
| 64571000                                         | CH/PRIME PRECARITE BX          | 1 332.71      | 1 087.10      | 2 419.81      | 222.59 |
| 64582000                                         | PROV CS SUR CP                 | 6 677.72      | 13 352.90     | 6 675.18      | 49.99  |
| 64582010                                         | PROV CH CONGES ANCIENNETE      | 141.13        | 571.29        | 430.16        | 75.30  |
| 64582030                                         | CHARGES/PROV CP MALADIE        | 578.81        | 4 236.80      | 4 815.61      | 113.66 |
| 64582040                                         | PROV CHGS PPV                  | 49 950.00     |               | 49 950.00     |        |
| 64700000                                         | AUTRES COTISATIONS SOCIALES    | 1 335.00      |               | 1 335.00      |        |
| 64710000                                         | PRESTATIONS DIRECTES           | 1 500.00      | 700.00        | 800.00        | 114.29 |
| 64722000                                         | COMITE D ENTREPRISE            | 51 279.25     | 49 915.29     | 1 363.96      | 2.73   |
| 64730000                                         | TICKETS RESTAURANT             | 33 580.00     |               | 33 580.00     |        |
| 64750000                                         | MÉDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE | 18 681.60     | 18 087.60     | 594.00        | 3.28   |
| DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS |                                | 244 442.19    | 224 602.57    | 19 839.62     | 8.83   |
| 68111000                                         | DAP IMMO. INCORPORELLES        | 10 984.73     | 4 776.77      | 6 207.96      | 129.96 |
| 68112000                                         | DOT AMORT BX                   | 5 176.59      | 33 037.76     | 27 861.17     | 84.33  |
| 68112200                                         | DOT AMORT SP                   | 18 438.88     | 12 603.94     | 5 834.94      | 46.29  |
| 68112400                                         | DOT AMORT RF                   | 27 071.38     | 25 314.64     | 1 756.74      | 6.94   |
| 68112500                                         | DOT AMORT BB                   | 32 907.72     | 4 272.37      | 28 635.35     | 670.25 |
| 68112600                                         | DOT AMORT SC                   | 49 292.10     | 45 644.16     | 3 647.94      | 7.99   |
| 68112700                                         | DOT AMORT CA                   | 100 405.43    | 98 952.93     | 1 452.50      | 1.47   |
| 68112800                                         | DOT. AMORT EL                  | 165.36        |               | 165.36        |        |

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

|                                                                | Exercice N   |    | Exercice N-1 |    | Ecart N / N-1 |        |
|----------------------------------------------------------------|--------------|----|--------------|----|---------------|--------|
|                                                                | 31/12/2025   | 12 | 31/12/2024   | 12 | Euros         | %      |
| DOTATIONS AUX PROVISIONS                                       | 20 314.34    |    | 35 523.89    |    | 15 209.55     | 42.81  |
| 68150000 DOTATIONS PROV. EXPLOITATION                          | 12 205.00    |    | 16 578.00    |    | 4 373.00      | 26.38  |
| 68150100 DOT.PROV LICENCIEMENT                                 | 1 609.34     |    | 18 945.89    |    | 17 336.55     | 91.51  |
| 68151100 PROV POUR RISQUES                                     | 6 500.00     |    |              |    | 6 500.00      |        |
| VALEURS COMPTABLES DES IMMOBILISATIONS INCORP. ET CORP. CEDEES | 2 333.63     |    |              |    | 2 333.63      |        |
| 65700000 VAL. COMPT. IMO INCORP. CORP.                         | 2 333.63     |    |              |    | 2 333.63      |        |
| AUTRES CHARGES                                                 | 18 508.92    |    | 110.18       |    | 18 398.74     | NS     |
| 65800000 PÉNALITÉS ET AUTRES CHARGES                           | 18 438.92    |    | 110.18       |    | 18 328.74     | NS     |
| 65820000 PÉNALITÉS, AMENDES FISCALES                           | 70.00        |    |              |    | 70.00         |        |
| TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)                          | 8 118 254.38 |    | 8 443 759.70 |    | 325 505.32    | 3.85   |
| 1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)                            | 659.35       |    | 136 679.33   |    | 136 019.98    | 99.52  |
| PRODUITS FINANCIERS DE PARTICIPATIONS                          | 4 841.02     |    | 0.25         |    | 4 840.77      | NS     |
| 76100000 PRODUITS DE PARTICIPATIONS                            | 4 841.02     |    | 0.25         |    | 4 840.77      | NS     |
| AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES                          | 183 236.58   |    | 164 562.62   |    | 18 673.96     | 11.35  |
| 76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS                            | 4 269.95     |    | 18 390.71    |    | 14 120.76     | 76.78  |
| 76810000 INTERETS C.A.T                                        | 178 966.63   |    | 146 171.91   |    | 32 794.72     | 22.44  |
| TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)                              | 188 077.60   |    | 164 562.87   |    | 23 514.73     | 14.29  |
| 2. RESULTAT FINANCIER (V - VI)                                 | 188 077.60   |    | 164 562.87   |    | 23 514.73     | 14.29  |
| 3. RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV + V - VI)  | 187 418.25   |    | 27 883.54    |    | 159 534.71    | 572.15 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)                                   |              |    | 246 301.49   |    | 246 301.49    | 100.00 |
| 77120000 PRODUITS EXCEP/EX ANTERIEUR                           |              |    | 15 383.23    |    | 15 383.23     | 100.00 |
| 77224000 PRODUIT SUR EXERCICE ANT                              |              |    | 75.00        |    | 75.00         | 100.00 |
| 77260000 PROD S/EX ANT                                         |              |    | 120 000.00   |    | 120 000.00    | 100.00 |
| 77720000 QUOTE PART SUBV SP                                    |              |    | 3.55         |    | 3.55          | 100.00 |
| 77730000 QUOTE PART SUBV CA                                    |              |    | 36 607.67    |    | 36 607.67     | 100.00 |
| 77740000 QUOTE PART SUBV RF                                    |              |    | 18 743.88    |    | 18 743.88     | 100.00 |
| 77750000 QUOTE PART SUBV BB                                    |              |    | 14 912.20    |    | 14 912.20     | 100.00 |
| 77760000 QUOTE PART SUBV SC                                    |              |    | 38 575.96    |    | 38 575.96     | 100.00 |
| 77880000 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS                         |              |    | 2 000.00     |    | 2 000.00      | 100.00 |
| TOTAL (VII)                                                    |              |    | 246 301.49   |    | 246 301.49    | 100.00 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)                                 |              |    | 2 997.50     |    | 2 997.50      | 100.00 |
| 67120000 AMENDE PENALITE MAJORATION                            |              |    | 709.41       |    | 709.41        | 100.00 |
| 67181000 CHARGES EXCEPTIONNELLES                               |              |    | 178.03       |    | 178.03        | 100.00 |
| 67200000 CHARGES SUR EX. ANT.                                  |              |    | 2 110.06     |    | 2 110.06      | 100.00 |
| TOTAL (VIII)                                                   |              |    | 2 997.50     |    | 2 997.50      | 100.00 |
| 4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)                          |              |    | 243 303.99   |    | 243 303.99    | 100.00 |
|                                                                |              |    |              |    |               |        |

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

|                                                               | Exercice N<br>31/12/2025 12 | Exercice N-1<br>31/12/2024 12 | Ecart N / N-1 |       |
|---------------------------------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------|---------------|-------|
|                                                               |                             |                               | Euros         | %     |
| IMPOTS SUR LES BENEFICES (X)                                  | 43 977.00                   | 71 652.00                     | 27 675.00     | 38.62 |
| 69510000 IMPÔTS DUS EN FRANCE                                 | 43 977.00                   | 71 652.00                     | 27 675.00     | 38.62 |
| TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)                              | 8 305 672.63                | 8 717 944.73                  | 412 272.10    | 4.73  |
| TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)                        | 8 162 231.38                | 8 518 409.20                  | 356 177.82    | 4.18  |
| 5. BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges) | 143 441.25                  | 199 535.53                    | 56 094.28     | 28.11 |
|                                                               |                             |                               |               |       |

ASSOCIATION OEUVRE DES CRECHES

2 RUE DE LA PREFECTURE

06300 NICE

## **DOSSIER DE GESTION**

***AGEXCO 06***

*120 AVENUE EUGENE DONADEI*

*IMMEUBLE CAP CENTER - ETAGE 3*

*06700 ST LAURENT DU VAR*

*0493714671*

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

|                                                             | Exercice N |        | Exercice N-1 |        | Ecart N / N-1 |        |
|-------------------------------------------------------------|------------|--------|--------------|--------|---------------|--------|
|                                                             | 31/12/2025 | 12     | 31/12/2024   | 12     | Euros         | %      |
| Ventes de marchandises + Production vendue                  | 5 016 433  | 100.00 | 4 997 400    | 100.00 | 19 034        | 0.38   |
| + Ventes de marchandises                                    |            |        |              |        |               |        |
| - Coût d'achat des marchandises vendues                     |            |        |              |        |               |        |
| Marge commerciale                                           |            |        |              |        |               |        |
| + Production vendue                                         | 5 016 433  | 100.00 | 4 997 400    | 100.00 | 19 034        | 0.38   |
| + Production stockée ou déstockage                          |            |        |              |        |               |        |
| + Production immobilisée                                    |            |        |              |        |               |        |
| Production de l'exercice                                    | 5 016 433  | 100.00 | 4 997 400    | 100.00 | 19 034        | 0.38   |
| Marge commerciale + Production de l'exercice                | 5 016 433  | 100.00 | 4 997 400    | 100.00 | 19 034        | 0.38   |
| - Consommation de l'exercice en provenance des tiers        | 1 432 650  | 28.56  | 1 836 825    | 36.76  | 404 174       | 22.00  |
| Valeur ajoutée                                              | 3 583 783  | 71.44  | 3 160 575    | 63.24  | 423 208       | 13.39  |
| + Subventions                                               | 2 852 533  | 56.86  | 2 759 434    | 55.22  | 93 099        | 3.37   |
| - Impôts, taxes et versements assimilés                     | 441 170    | 8.79   | 489 422      | 9.79   | 48 252        | 9.86   |
| - Charges de personnel                                      | 5 958 835  | 118.79 | 5 857 276    | 117.21 | 101 559       | 1.73   |
| Excédent brut (ou insuffisance brute) d'exploitation        | 36 311     | 0.72   | 426 690      | 8.54   | 463 000       | 108.51 |
| + Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions  | 51 295     | 1.02   | 546 356      | 10.93  | 495 061       | 90.61  |
| - Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | 264 757    | 5.28   | 260 126      | 5.21   | 4 630         | 1.78   |
| + Quote-part subventions d'invest. virée au résultat        | 101 040    | 2.01   |              |        | 101 040       |        |
| + Produits cessions d'immos incorp. et corporelles          | 2 880      | 0.06   |              |        | 2 880         |        |
| - Val. comptables immos incorp. et corp. cédées             |            |        |              |        |               |        |
| + Autres produits                                           | 93 414     | 1.86   | 3 891        | 0.08   | 89 523        | NS     |
| - Autres charges                                            | 20 843     | 0.42   | 110          |        | 20 732        | NS     |
| Résultat d'exploitation (bénéfice ou perte)                 | 659        | 0.01   | 136 679      | 2.74   | 136 020       | 99.52  |
| + Quote-part de résultat sur opérations faites en commun    |            |        |              |        |               |        |
| - Quote-part de résultat sur opérations faites en commun    |            |        |              |        |               |        |
| + Produits financiers                                       | 188 078    | 3.75   | 164 563      | 3.29   | 23 515        | 14.29  |
| - Charges financières                                       |            |        |              |        |               |        |
| Résultat courant avant impôts (bénéfice ou perte)           | 187 418    | 3.74   | 27 884       | 0.56   | 159 535       | 572.15 |
| + Produits exceptionnels                                    |            |        | 246 301      | 4.93   | 246 301       | 100.00 |
| - Charges exceptionnelles                                   |            |        | 2 998        | 0.06   | 2 998         | 100.00 |
| Résultat exceptionnel                                       |            |        | 243 304      | 4.87   | 243 304       | 100.00 |
| + Résultat courant avant impôts (bénéfice ou perte)         | 187 418    | 3.74   | 27 884       | 0.56   | 159 535       | 572.15 |
| + Résultat exceptionnel (bénéfice ou perte)                 |            |        | 243 304      | 4.87   | 243 304       | 100.00 |
| - Impôt sur les bénéfices                                   | 43 977     | 0.88   | 71 652       | 1.43   | 27 675        | 38.62  |
| - Participation des salariés                                |            |        |              |        |               |        |
| Résultat NET                                                | 143 441    | 2.86   | 199 536      | 3.99   | 56 094        | 28.11  |

| DÉTAIL DES IMMOBILISATIONS SIGNIFICATIVES                 | Exercice N |    | Exercice N-1 |      | Ecart N / N-1 |        |
|-----------------------------------------------------------|------------|----|--------------|------|---------------|--------|
|                                                           | 31/12/2025 | 12 | 31/12/2024   | 12   | Euros         | %      |
| + Pdts cessions immos fin. hors TIAP et pdts nets de TIAP |            |    |              |      |               |        |
| - VC immos fin. cédées hors TIAP et chg. nettes de TIAP   |            |    |              |      |               |        |
| Plus/moins-values sur cessions d'immos financières        |            |    |              |      |               |        |
| + Pdts cessions d'immos dans résultat exceptionnel        |            |    | 2 000        | 0.04 | 2 000         | 100.00 |
| - VC immos cédées dans résultat exceptionnel              |            |    |              |      |               |        |
| Plus/moins-values cessions d'immos (résult. except.)      |            |    | 2 000        | 0.04 | 2 000         | 100.00 |