

LES P'TITES CANAILLES

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2024

(Ce rapport contient 14 pages)

LES P'TITES CANILLES

Association Loi de 1901
Siège social : 91 rue de l'Avenir 92170 VANVES

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2024

A l'assemblée générale,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'association LES P'TITES CANILLES relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2024 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes, notamment pour ce qui concerne les calculs et les hypothèses retenues pour évaluer le solde des subventions à recevoir au 31 décembre 2024.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérification du rapport moral et d'activité et des autres documents adressés aux membres

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Conseil d'Administration et dans les autres documents adressés aux membres de l'association sur la situation financière et les comptes annuels.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de l'association à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider l'association ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'Administration de l'association.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre association.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

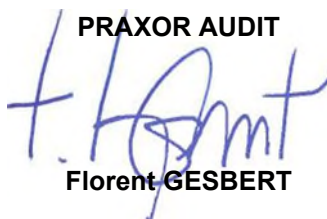
En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de l'association à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Paris, le 2 juin 2025

Le Commissaire aux comptes

PRAXOR AUDIT

Florent GESBERT

Bilan association ACTIF

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et développement					
Donations temporaires d'usufruit					
Concessions, brevets, droits similaires	3 259,10	3 259,10			
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	139 326,23	117 638,96	21 687,27	29 136,38	- 7 449
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés					
Immobilisations financières					
Participations et créances rattachées					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres					
TOTAL (I)	142 585,33	120 898,06	21 687,27	29 136,38	- 7 449
Actif circulant					
Stocks et en-cours					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances					
. Créances clients, usagers et comptes rattachés	7 953,48		7 953,48	7 998,81	- 45
. Créances reçues par legs ou donations					
. Autres	96 325,94		96 325,94	19 523,01	76 803
Valeurs mobilières de placement					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	83 837,96		83 837,96	168 123,42	- 84 285
Charges constatées d'avance	1 101,20		1 101,20		1 101
TOTAL (II)	189 218,58		189 218,58	195 645,24	- 6 427
Frais d'émission des emprunts (III)					
Primes de remboursement des emprunts (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF	331 803,91	120 898,06	210 905,85	224 781,62	- 13 876

Bilan association (suite) PASSIF

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation
Fonds propres			
<i>Fonds propres sans droit de reprise</i>			
. Fonds propres statutaires			
. Fonds propres complémentaires			
<i>Fonds propres avec droit de reprise</i>			
. Fonds statutaires			
. Fonds propres complémentaires			
Ecart de réévaluation			
<i>Réserves</i>			
. Réserves statutaires ou contractuelles	5 335,70	5 335,70	
. Réserves pour projet de l'entité			
. Autres			
Report à nouveau	181 716,72	190 012,63	- 8 296
Excédent ou déficit de l'exercice	-12 642,52	-8 295,91	- 4 347
Situation nette (sous total)	174 409,90	187 052,42	- 12 643
Fonds propres consommables			
Subventions d'investissement	15 594,97	20 797,67	- 5 203
Provisions réglementées			
TOTAL (I)	190 004,87	207 850,09	- 17 845
Fonds reportés et dédiés			
Fonds reportés liés aux legs ou donations			
Fonds dédiés			
TOTAL (II)			
Provisions			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Dettes			
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières diverses	900,00	900,00	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 687,86	8 663,25	- 1 975
Dettes des legs ou donations			
Dettes fiscales et sociales	13 313,12	7 368,28	5 945
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	20 900,98	16 931,53	3 969
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF	210 905,85	224 781,62	- 13 876
Engagements reçus			
Legs nets à réaliser			
Dont en nature restant à vendre			
Engagements donnés			

Compte de résultat association

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation	%
	Total	Total		
Produits d'exploitation				
Cotisations	900,00	850,00	50	5,88
Ventes de biens et services				
. Ventes de biens				
. dont ventes de dons en nature				
. Ventes de prestations de services	189 886,92	139 067,07	50 820	36,54
. dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
. Concours publics et subventions d'exploitation	62 418,57	62 381,75	37	0,06
. Versements des fondateurs ou consommations/dotation				
consomptible				
. Ressources liées à la générosité du public				
. Dons manuels				
. Mécénats				
. Legs, donations et assurances-vie				
. Contributions financières				
Reprises sur les amortiss., dépréciat., prov. et transferts de charge				
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	6,05	17,54	- 11	-65,51
Total des produits d'exploitation (I)	253 211,54	202 316,36	50 895	25,16
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variations stocks				
Autres achats et charges externes	109 463,20	55 671,84	53 791	96,62
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	1 856,00	2 229,00	- 373	-16,73
Salaires et traitements	130 101,72	124 933,33	5 168	4,14
Charges sociales	27 943,68	31 943,39	- 4 000	-12,52
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	7 449,11	7 958,79	- 510	-6,40
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	6,12	10,71	- 5	-42,86
Total des charges d'exploitation (II)	276 819,83	222 747,06	54 073	24,28
RESULTAT D'EXPLOITATION (I – II)	-23 608,29	-20 430,70	- 3 178	15,55
Produits financiers				
De participations				
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif				
Autres intérêts et produits assimilés	2 403,07	2 271,29	132	5,80
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
Total des produits financiers (III)	2 403,07	2 271,29	132	5,80
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements				

	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation	%
	Total	Total		
Total des charges financières (IV)				
RESULTAT FINANCIER (III – IV)	2 403,07	2 271,29	132	5,80
RESULTAT COURANT avant impôts (I – II + III – IV)	-21 205,22	-18 159,41	- 3 046	16,77
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	3 360,00	3 085,00	275	8,91
Sur opérations en capital	5 202,70	6 778,50	- 1 576	-23,25
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (V)	8 562,70	9 863,50	- 1 301	-13,19
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VI)				
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	8 562,70	9 863,50	- 1 301	-13,19
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les sociétés (VIII)				
Total des produits (I + III + IV)	264 177,31	214 451,15	49 726	23,19
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	276 819,83	222 747,06	54 073	24,28
EXCEDENT OU DEFICIT	-12 642,52	-8 295,91	- 4 347	52,39
Evaluation des contributions volontaires en nature				
Produits				
. Dons en nature				
. Prestations en nature				
. Bénévolats				
Total				
Charges				
. Secours en nature				
. Mise à disposition gratuite de biens et services				
. Prestations				
. Personnel bénévole				
Total				

Annexes

Préambule

L'association a une activité de crèche parentale. C'est une association dont les gestionnaires et les membres sont les parents. Ils participent à la vie de la crèche, à l'accueil des enfants et aux tâches administratives, en appui de l'équipe professionnel salariée.

Les crèches parentales ont la volonté commune d'impliquer les parents au travers de modalités qui leur sont propres, selon les contextes. Ainsi, la participation des parents peut se repérer dans des activités pédagogiques : encadrement de la vie quotidienne, ateliers... ; dans des commissions : bricolage, courses, ménage, gestion, organisation, communication, fêtes... ; dans l'attention portée à l'implication des pères ; dans l'animation de la vie associative, de la politique petite enfance locale dont les parents sont acteurs.

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total est de 210 905,85 € et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de -12 642,52 €, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Règles et méthodes comptables

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,

et 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 comptes annuels ont été élaborés et sont présentés conformément aux principes définis par le Plan Comptable Général 2014-03, aux prescriptions du Code du commerce et au règlement n° 2018-06 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et des fondations, énoncés par le Comité de la Réglementation Comptable.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Evaluation des immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Postérieurement à leur entrée, les actifs font l'objet d'un amortissement et / ou d'une dépréciation.

Les actifs dont l'utilisation par l'entité est déterminable font l'objet d'un amortissement mesuré par la consommation des avantages économiques attendus de l'actif.

Pour l'ensemble des actifs, il est apprécié à la clôture de l'exercice s'il existe un indice externe ou interne de perte de valeur montrant qu'un actif a pu perdre notablement de sa valeur. Si la valeur actuelle d'un actif immobilisé devient inférieure à sa valeur nette comptable, cette dernière est ramenée à la valeur actuelle par le biais d'une dépréciation.

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Les amortissements sont calculés sur la durée réelle d'utilisation.

Type	Durée
Installations générales et agencements	de 5 à 10 ans
Matériel de transport	5 ans
Matériel informatique	de 3 à 5 ans
Mobilier et matériel électroménager	de 3 à 10 ans

Créances

Les créances, dont les créances clients, sont évaluées à leur valeur nominale. Les créances clients font l'objet, le cas échéant, d'une provision calculée sur la base du risque de non recouvrement.

Contributions volontaires

Les contributions volontaires n'ayant pas été considérées comme significatives, elles ne font pas l'objet d'une information dans l'annexe.

Autres informations

Engagements pris en matière de pensions, retraite et engagements assimilés

Les engagements des indemnités pour départ à la retraite ne représentent pas un montant significatif et n'ont pas été valorisés dans les comptes et dans l'annexe.

Rémunération des cadres dirigeants

Les dirigeants de l'association sont bénévoles et ne perçoivent aucune rémunération pour l'exercice de leur mandat.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	3 259		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements	120 253		
Matériel de transport	183		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	18 890		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	139 326		
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL			
TOTAL GENERAL	142 585		

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			3 259	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements			120 253	
Matériel de transport			183	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			18 890	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			139 326	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL				
TOTAL GENERAL			142 585	

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	3 259			3 259
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers	94 902	6 390		101 292
Matériel de transport	183			183
Matériel de bureau, informatique, mobilier	15 105	1 059		16 164
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	110 190	7 449		117 639
TOTAL GENERAL	113 449	7 449		120 898

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers	6 390				
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 059				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	7 449				
TOTAL GENERAL	7 449				

Etat des provisions

Néant

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	7 953	7 953	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	2 024	2 024	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts divers			
- Subventions à recevoir	85 700	85 700	
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	8 601	8 601	
Charges constatées d'avance	1 101	1 101	
TOTAL GENERAL	105 381	105 381	
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières divers	900	900		
Fournisseurs et comptes rattachés	6 688	6 688		
Personnel et comptes rattachés	6 298	6 298		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 524	5 524		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts divers				
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	1 491	1 491		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	20 901	20 901		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 568
Dettes fiscales et sociales	7 996
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	11 564

Prestations, Subventions d'exploitation et Concours publics

Nom du subventionneur	Montant en résultat N	Montant perçu N	Montant restant à percevoir en N+1	Solde ASP	Solde participations familiales (en clients)
Subventions & concours					
ASP	11 561	3 500		8 061	
ASP n-1	-190	-190			
CAF Bonus CTG	3 920	3 920			
Conseil général 92	11 286	4 833	6 453		
Ville de Vanves	34 104	34 104			
Remboursements Uniformation	1 738	1 738			
Produit exceptionnel					
CAF aide Acepprif	3 360		3 360		
Prestations de services					
CAF PSU	119 318	57 011	62 307		
CAF PSU N-1	7 310	7 310			
CAF Bonus Attractivité	13 580		13 580		
Participations fam. 0-4 ans	49 679	41 726			7 953

Subventions d'investissement

	Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)
Subventions d'investissement	20 797,67	- 5 203	15 594,97
1318000000 Subventions d'Investissement	52 027		52 027
1390000000 Subv invest inscrite au CR	-31 229	- 5 203	-36 432
TOTAL (I)	207 850,09	- 17 845	190 004,87

LES P'TITES CANAILLES

Association Loi de 1901
Numéro SIRET : **32732678100041**

91 rue de l'Avenir
92170 VANVES

COMPTES ANNUELS

du 01/01/2024 au 31/12/2024

Bilan association ACTIF

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et développement					
Donations temporaires d'usufruit					
Concessions, brevets, droits similaires	3 259,10	3 259,10			
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	139 326,23	117 638,96	21 687,27	29 136,38	- 7 449
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés					
Immobilisations financières					
Participations et créances rattachées					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres					
TOTAL (I)	142 585,33	120 898,06	21 687,27	29 136,38	- 7 449
Actif circulant					
Stocks et en-cours					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances					
. Créances clients, usagers et comptes rattachés	7 953,48		7 953,48	7 998,81	- 45
. Créances reçues par legs ou donations					
. Autres	96 325,94		96 325,94	19 523,01	76 803
Valeurs mobilières de placement					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	83 837,96		83 837,96	168 123,42	- 84 285
Charges constatées d'avance	1 101,20		1 101,20		1 101
TOTAL (II)	189 218,58		189 218,58	195 645,24	- 6 427
Frais d'émission des emprunts (III)					
Primes de remboursement des emprunts (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF	331 803,91	120 898,06	210 905,85	224 781,62	- 13 876

Bilan association (suite) PASSIF

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation
Fonds propres			
<i>Fonds propres sans droit de reprise</i>			
. Fonds propres statutaires			
. Fonds propres complémentaires			
<i>Fonds propres avec droit de reprise</i>			
. Fonds statutaires			
. Fonds propres complémentaires			
Ecart de réévaluation			
Réserves			
. Réserves statutaires ou contractuelles	5 335,70	5 335,70	
. Réserves pour projet de l'entité			
. Autres			
Report à nouveau	181 716,72	190 012,63	- 8 296
Excédent ou déficit de l'exercice	-12 642,52	-8 295,91	- 4 347
Situation nette (sous total)	174 409,90	187 052,42	- 12 643
Fonds propres consommables			
Subventions d'investissement	15 594,97	20 797,67	- 5 203
Provisions réglementées			
TOTAL (I)	190 004,87	207 850,09	- 17 845
Fonds reportés et dédiés			
Fonds reportés liés aux legs ou donations			
Fonds dédiés			
TOTAL (II)			
Provisions			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Dettes			
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières diverses	900,00	900,00	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 687,86	8 663,25	- 1 975
Dettes des legs ou donations			
Dettes fiscales et sociales	13 313,12	7 368,28	5 945
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	20 900,98	16 931,53	3 969
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF	210 905,85	224 781,62	- 13 876
Engagements reçus			
Legs nets à réaliser			
Dont en nature restant à vendre			
Engagements donnés			

Compte de résultat association

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation	%
	Total	Total		
Produits d'exploitation				
Cotisations	900,00	850,00	50	5,88
Ventes de biens et services				
. Ventes de biens				
. dont ventes de dons en nature				
. Ventes de prestations de services	189 886,92	139 067,07	50 820	36,54
. dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
. Concours publics et subventions d'exploitation	62 418,57	62 381,75	37	0,06
. Versements des fondateurs ou consommations/dotation				
consomptible				
. Ressources liées à la générosité du public				
. Dons manuels				
. Mécénats				
. Legs, donations et assurances-vie				
. Contributions financières				
Reprises sur les amortiss., dépréciat., prov. et transferts de charge				
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	6,05	17,54	- 11	-65,51
Total des produits d'exploitation (I)	253 211,54	202 316,36	50 895	25,16
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variations stocks				
Autres achats et charges externes	109 463,20	55 671,84	53 791	96,62
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	1 856,00	2 229,00	- 373	-16,73
Salaires et traitements	130 101,72	124 933,33	5 168	4,14
Charges sociales	27 943,68	31 943,39	- 4 000	-12,52
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	7 449,11	7 958,79	- 510	-6,40
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	6,12	10,71	- 5	-42,86
Total des charges d'exploitation (II)	276 819,83	222 747,06	54 073	24,28
RESULTAT D'EXPLOITATION (I – II)	-23 608,29	-20 430,70	- 3 178	15,55
Produits financiers				
De participations				
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif				
Autres intérêts et produits assimilés	2 403,07	2 271,29	132	5,80
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
Total des produits financiers (III)	2 403,07	2 271,29	132	5,80
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements				

	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation	%
	Total	Total		
Total des charges financières (IV)				
RESULTAT FINANCIER (III – IV)	2 403,07	2 271,29	132	5,80
RESULTAT COURANT avant impôts (I – II + III – IV)	-21 205,22	-18 159,41	- 3 046	16,77
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	3 360,00	3 085,00	275	8,91
Sur opérations en capital	5 202,70	6 778,50	- 1 576	-23,25
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (V)	8 562,70	9 863,50	- 1 301	-13,19
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VI)				
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	8 562,70	9 863,50	- 1 301	-13,19
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les sociétés (VIII)				
Total des produits (I + III + IV)	264 177,31	214 451,15	49 726	23,19
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	276 819,83	222 747,06	54 073	24,28
EXCEDENT OU DEFICIT	-12 642,52	-8 295,91	- 4 347	52,39
Evaluation des contributions volontaires en nature				
Produits				
. Dons en nature				
. Prestations en nature				
. Bénévolats				
Total				
Charges				
. Secours en nature				
. Mise à disposition gratuite de biens et services				
. Prestations				
. Personnel bénévole				
Total				

Annexes

Préambule

L'association a une activité de crèche parentale. C'est une association dont les gestionnaires et les membres sont les parents. Ils participent à la vie de la crèche, à l'accueil des enfants et aux tâches administratives, en appui de l'équipe professionnel salariée.

Les crèches parentales ont la volonté commune d'impliquer les parents au travers de modalités qui leur sont propres, selon les contextes. Ainsi, la participation des parents peut se repérer dans des activités pédagogiques : encadrement de la vie quotidienne, ateliers... ; dans des commissions : bricolage, courses, ménage, gestion, organisation, communication, fêtes... ; dans l'attention portée à l'implication des pères ; dans l'animation de la vie associative, de la politique petite enfance locale dont les parents sont acteurs.

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total est de 210 905,85 € et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de -12 642,52 €, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Règles et méthodes comptables

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,

et 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 comptes annuels ont été élaborés et sont présentés conformément aux principes définis par le Plan Comptable Général 2014-03, aux prescriptions du Code du commerce et au règlement n° 2018-06 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et des fondations, énoncés par le Comité de la Réglementation Comptable.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Evaluation des immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Postérieurement à leur entrée, les actifs font l'objet d'un amortissement et / ou d'une dépréciation.

Les actifs dont l'utilisation par l'entité est déterminable font l'objet d'un amortissement mesuré par la consommation des avantages économiques attendus de l'actif.

Pour l'ensemble des actifs, il est apprécié à la clôture de l'exercice s'il existe un indice externe ou interne de perte de valeur montrant qu'un actif a pu perdre notablement de sa valeur. Si la valeur actuelle d'un actif immobilisé devient inférieure à sa valeur nette comptable, cette dernière est ramenée à la valeur actuelle par le biais d'une dépréciation.

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Les amortissements sont calculés sur la durée réelle d'utilisation.

Type	Durée
Installations générales et agencements	de 5 à 10 ans
Matériel de transport	5 ans
Matériel informatique	de 3 à 5 ans
Mobilier et matériel électroménager	de 3 à 10 ans

Créances

Les créances, dont les créances clients, sont évaluées à leur valeur nominale. Les créances clients font l'objet, le cas échéant, d'une provision calculée sur la base du risque de non recouvrement.

Contributions volontaires

Les contributions volontaires n'ayant pas été considérées comme significatives, elles ne font pas l'objet d'une information dans l'annexe.

Autres informations

Engagements pris en matière de pensions, retraite et engagements assimilés

Les engagements des indemnités pour départ à la retraite ne représentent pas un montant significatif et n'ont pas été valorisés dans les comptes et dans l'annexe.

Rémunération des cadres dirigeants

Les dirigeants de l'association sont bénévoles et ne perçoivent aucune rémunération pour l'exercice de leur mandat.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	3 259		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements	120 253		
Matériel de transport	183		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	18 890		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	139 326		
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL			
TOTAL GENERAL	142 585		

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			3 259	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements			120 253	
Matériel de transport			183	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			18 890	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			139 326	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL				
TOTAL GENERAL			142 585	

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	3 259			3 259
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers	94 902	6 390		101 292
Matériel de transport	183			183
Matériel de bureau, informatique, mobilier	15 105	1 059		16 164
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	110 190	7 449		117 639
TOTAL GENERAL	113 449	7 449		120 898

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers	6 390				
Matériel de transport	1 059				
Matériel de bureau, informatique, mobilier					
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	7 449				
TOTAL GENERAL	7 449				

Etat des provisions

Néant

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	7 953	7 953	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	2 024	2 024	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts divers			
- Subventions à recevoir	85 700	85 700	
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	8 601	8 601	
Charges constatées d'avance	1 101	1 101	
TOTAL GENERAL	105 381	105 381	
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières divers	900	900		
Fournisseurs et comptes rattachés	6 688	6 688		
Personnel et comptes rattachés	6 298	6 298		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 524	5 524		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts divers				
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	1 491	1 491		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	20 901	20 901		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 568
Dettes fiscales et sociales	7 996
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	11 564

Prestations, Subventions d'exploitation et Concours publics

Nom du subventionneur	Montant en résultat N	Montant perçu N	Montant restant à percevoir en N+1	Solde ASP	Solde participations familiales (en clients)
Subventions & concours					
ASP	11 561	3 500		8 061	
ASP n-1	-190	-190			
CAF Bonus CTG	3 920	3 920			
Conseil général 92	11 286	4 833	6 453		
Ville de Vanves	34 104	34 104			
Remboursements Uniformation	1 738	1 738			
Produit exceptionnel					
CAF aide Acepprif	3 360		3 360		
Prestations de services					
CAF PSU	119 318	57 011	62 307		
CAF PSU N-1	7 310	7 310			
CAF Bonus Attractivité	13 580		13 580		
Participations fam. 0-4 ans	49 679	41 726			7 953

Subventions d'investissement

	Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)
Subventions d'investissement	20 797,67	- 5 203	15 594,97
1318000000 Subventions d'Investissement	52 027		52 027
1390000000 Subv invest inscrite au CR	-31 229	- 5 203	-36 432
TOTAL (I)	207 850,09	- 17 845	190 004,87

Balance Générale

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

brouillard

(Période au 31/12/2024)

COMPTE	INTITULE	DEBIT	CREDIT	SOLDE
10630000	RESRVE STATUT		5 335.70	5 335.70-
	Total classe 10		5 335.70	5 335.70-
11000000	Report à Nouveau	8 295.91	190 012.63	181 716.72-
	Total classe 11	8 295.91	190 012.63	181 716.72-
12900000	Résultat de l'exercice Déficit	8 295.91	8 295.91	
	Total classe 12	8 295.91	8 295.91	
13180000	Subventions d'Investissement		52 027.00	52 027.00-
13900000	Subv invest inscrite au CR	36 432.03		36 432.03
	Total classe 13	36 432.03	52 027.00	15 594.97-
16500000	Dépôts et cautionnements		900.00	900.00-
	Total classe 16		900.00	900.00-
	Total classe 1	53 023.85	256 571.24	203 547.39-
20500000	Logiciel	3 259.10		3 259.10
	Total classe 20	3 259.10		3 259.10
21810000	Install. Générale, Agencement	120 253.36		120 253.36
21820000	Matériel de transport	182.94		182.94
21830000	Matériel Informatique	5 887.99		5 887.99
21840000	Mobilier, matériel électromén.	13 001.94		13 001.94
	Total classe 21	139 326.23		139 326.23
28050000	Concessions et droits similair		3 259.10	3 259.10-
28181000	Amortissement Agencement		101 292.02	101 292.02-
28182000	Amorts.matériel transport		182.94	182.94-
28183000	Dot Mat bureau		5 887.99	5 887.99-
28184000	Amortissement Mobilier		10 276.01	10 276.01-
	Total classe 28		120 898.06	120 898.06-
	Total classe 2	142 585.33	120 898.06	21 687.27
40100000	Fournisseurs Divers	6 257.22	9 376.64	3 119.42-
40410000	Fournisseurs d'Immo	540.66		540.66
40810000	FNP Fournisseurs Divers	3 248.52	6 816.96	3 568.44-
	Total classe 40	10 046.40	16 193.60	6 147.20-
41100000	Usagers	16 967.02	9 013.54	7 953.48
	Total classe 41	16 967.02	9 013.54	7 953.48
42100000	Personnel Rémunérations Dues	93 096.00	93 198.93	102.93-
42500000	Personnel, avances et acomptes	9 512.00	9 512.00	
42820000	Dettes Prov. pour Congés Payés	1 583.00	6 254.00	4 671.00-
42860000	IJSS	345.91	1 869.81	1 523.90-
	Total classe 42	104 536.91	110 834.74	6 297.83-
43100000	Urssaf	32 997.00	36 303.00	3 306.00-

Balance Générale

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

brouillard

(Période au 31/12/2024)

COMPTE	INTITULE	DEBIT	CREDIT	SOLDE
43720000	Chorum Prévoyance	1 059.28	1 311.95	252.67-
43730000	Médéric Retraite	9 140.64	7 116.55	2 024.09
43750000	Mutuelle UMC	834.00	998.62	164.62-
43820000	Charges Soc. sur Congés Pavés	610.00	2 411.00	1 801.00-
	Total classe 43	44 640.92	48 141.12	3 500.20-
44100000	Etat subventions à recevoir	108 822.44	23 121.99	85 700.45
44711000	Taxe sur salaires	6 569.82	6 569.82	
44715000	DGFIP - Prélèv à la Source	343.34	441.34	98.00-
44730000	Uniformation	2 229.00	3 622.00	1 393.00-
	Total classe 44	117 964.60	33 755.15	84 209.45
46700000	Autres comptes débit. / créd.	9 654.82	1 594.08	8 060.74
	Total classe 46	9 654.82	1 594.08	8 060.74
48600000	Charges constatées d'avance	1 101.20		1 101.20
	Total classe 48	1 101.20		1 101.20
	Total classe 4	304 911.87	219 532.23	85 379.64
51200000	Banque	271 055.77	268 987.98	2 067.79
51210000	Livret	82 546.97	1 000.00	81 546.97
	Total classe 51	353 602.74	269 987.98	83 614.76
53000000	Caisse	273.20	50.00	223.20
	Total classe 53	273.20	50.00	223.20
58000000	Virements de fonds	1 000.00	1 000.00	
	Total classe 58	1 000.00	1 000.00	
	Total classe 5	354 875.94	271 037.98	83 837.96
	COMPTES DE BILAN	855 396.99	868 039.51	12 642.52-
60400000	Prestations de Services	4 898.64		4 898.64
	Total classe 604	4 898.64		4 898.64
60610000	EDF, GDF, EAU	2 054.07		2 054.07
60621000	Pharmacie	1 765.81		1 765.81
60622000	Couches	2 048.48	80.08	1 968.40
60623000	Alimentation	12 904.05		12 904.05
60625000	Linge	205.21		205.21
60630000	Mat. et Pds d'entretien	988.76		988.76
60640000	Fournitures Administratives	6.60		6.60
60650000	Mat. Pédagogique et jeux	170.29		170.29
60660000	Petit Equipement	860.78		860.78
	Total classe 606	21 004.05	80.08	20 923.97
	Total classe 60	25 902.69	80.08	25 822.61
61400000	Charges locatives	1 904.88		1 904.88

Balance Générale

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

brouillard

(Période au 31/12/2024)

COMPTE	INTITULE	DEBIT	CREDIT	SOLDE
	Total classe 614	1 904.88		1 904.88
61500000	Entretien et réparations	196.25		196.25
61510000	Entretien des locaux	1 110.74		1 110.74
61560000	Maintenance	925.18		925.18
	Total classe 615	2 232.17		2 232.17
61600000	Assurance	489.40		489.40
	Total classe 616	489.40		489.40
	Total classe 61	4 626.45		4 626.45
62100000	Personnel ext à l'entreprise	62 910.05		62 910.05
62110000	Personnel intérimaire	9 803.96		9 803.96
	Total classe 621	72 714.01		72 714.01
62260000	Honoraires	2 880.00		2 880.00
	Total classe 622	2 880.00		2 880.00
62510000	DEPLACEMENT ET VOYAGE	19.35		19.35
62520000	Fêtes et sorties enfants	550.00		550.00
	Total classe 625	569.35		569.35
62620000	Télécommunications	760.99		760.99
	Total classe 626	760.99		760.99
62700000	Frais bancaires	389.79		389.79
	Total classe 627	389.79		389.79
62810000	Cotisations, adhésions	1 069.00		1 069.00
62840000	Frais de recrutement	631.00		631.00
	Total classe 628	1 700.00		1 700.00
	Total classe 62	79 014.14		79 014.14
63110000	Impôts, Taxes et vers. sur rém	6 569.82	6 569.82	
63130000	Part. Empl. à Form. Prof. Cont	1 856.00		1 856.00
	Total classe 631	8 425.82	6 569.82	1 856.00
	Total classe 63	8 425.82	6 569.82	1 856.00
64100000	Rémunération du personnel	123 271.72		123 271.72
64120000	Congés payés	4 671.00	1 583.00	3 088.00
64130000	Primes et gratifications	3 742.00		3 742.00
	Total classe 641	131 684.72	1 583.00	130 101.72
64510000	Cotis URSSAF	16 221.75		16 221.75
64520000	Cotis. aux caisses Prévoyance	669.13		669.13
64530000	Cotis. aux caisses Retraite	2 828.42		2 828.42
64550000	Cotisations Mutuelle	599.20		599.20
64580000	Cotis. soc. sur Congés Payés	1 801.00	610.00	1 191.00

Balance Générale

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

brouillard

(Période au 31/12/2024)

COMPTE	INTITULE	DEBIT	CREDIT	SOLDE
	Total classe 645	22 119.50	610.00	21 509.50
64750000	Médecine du travail	570.13		570.13
64760000	Tickets restaurant	6 266.00	3 390.35	2 875.65
64770000	Indemnités transport	1 218.40		1 218.40
	Total classe 647	8 054.53	3 390.35	4 664.18
64800000	Formation du personnel	1 770.00		1 770.00
	Total classe 648	1 770.00		1 770.00
	Total classe 64	163 628.75	5 583.35	158 045.40
65800000	Charges div. gestion courante	6.12		6.12
	Total classe 658	6.12		6.12
	Total classe 65	6.12		6.12
68111000	Dot Amts	7 449.11		7 449.11
	Total classe 681	7 449.11		7 449.11
	Total classe 68	7 449.11		7 449.11
	Total classe 6	289 053.08	12 233.25	276 819.83
70623000	CAF PSU		119 318.30	119 318.30-
70623100	CAF PSU ANN ANT.		7 309.56	7 309.56-
70624000	Fonds d'accompagnement CAF		13 580.00	13 580.00-
70641000	Participations Fam. 0-4 ans	18.04	49 697.10	49 679.06-
	Total classe 706	18.04	189 904.96	189 886.92-
	Total classe 70	18.04	189 904.96	189 886.92-
74100000	ASP	367.53	11 928.46	11 560.93-
74110000	ASP Années Précédentes	190.36		190.36
	Total classe 741	557.89	11 928.46	11 370.57-
74210000	CAF 92 CTG		3 920.00	3 920.00-
	Total classe 742		3 920.00	3 920.00-
74300000	Conseil Général 92		11 286.00	11 286.00-
	Total classe 743		11 286.00	11 286.00-
74400000	Subventions ville		34 104.00	34 104.00-
	Total classe 744		34 104.00	34 104.00-
74800000	Remboursements Uniformation		1 738.00	1 738.00-
	Total classe 748		1 738.00	1 738.00-
	Total classe 74	557.89	62 976.46	62 418.57-
75600000	Adhésions		900.00	900.00-

Balance Générale

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

brouillard

(Période au 31/12/2024)

COMPTE	INTITULE	DEBIT	CREDIT	SOLDE
	Total classe 756		900.00	900.00-
75800000	Produits div. sur gestion cour		6.05	6.05-
	Total classe 758		6.05	6.05-
	Total classe 75		906.05	906.05-
76400000	Revenus des VMP		2 403.07	2 403.07-
	Total classe 764		2 403.07	2 403.07-
	Total classe 76		2 403.07	2 403.07-
77000000	SUBV EXCEPTIONNELLE		3 360.00	3 360.00-
	Total classe 770		3 360.00	3 360.00-
77700000	Q-P Subv. Invest. virée au C-R		5 202.70	5 202.70-
	Total classe 777		5 202.70	5 202.70-
	Total classe 77		8 562.70	8 562.70-
	Total classe 7	575.93	264 753.24	264 177.31-
	COMPTES DE RESULTAT	289 629.01	276 986.49	12 642.52
	TOTAL GENERAL	1 145 026.00	1 145 026.00	