

SIVU CLISSON PETITE ENFANCE BUDGET PRINCIPAL

COMPTE DE GESTION EXERCICE 2025

PRÉSENTÉ

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
M VINCENT LOYER

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2025 AU 04/03/2026

Population 19227
Nomenclature M57
Voté par Nature

SOMMAIRE

Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ERE PARTIE : Situation patrimoniale	3
1 Bilan synthétique	Etat I-1 4
2 Bilan	Etat I-2 5
2.1 Bilan Actif	
2.2 Bilan Passif	
3 Compte de résultat synthétique	Etat I-3 9
4 Compte de résultat	Etat I-4 11
5 Annexe	13
Etats des opérations pour compte de tiers	Etat I-5 14
2EME PARTIE : Exécution budgétaire	16
1 Résultats budgétaires de l'exercice	Etat II-1 17
2 Résultats d'exécution	Etat II-2 18
3 Etat de consommation des crédits	Etat II-3 19
4 Etat de réalisation des opérations	Etat II-4 23
3EME PARTIE : Comptabilité des deniers et valeurs	28
1 Balance des comptes	Etat III-1 29
2 Situation des valeurs inactives	Etat III-2 43
4EME PARTIE : Page des signatures	44

BILAN SYNTHETIQUE

(En Milliers d'Euros)

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2025

ACTIF NET⁽¹⁾	Total	FONDS PROPRES ET PASSIF	Total
ACTIF IMMOBILISÉ		FONDS PROPRES	
Immobilisations incorporelles (nettes)		Apports et subventions d'investissement	651,98
Subventions d'investissement versées		Neutralisations et régularisations	-6,09
Autres immobilisations incorporelles	2,81	Réserves	558,93
Immobilisations corporelles (nettes)		Report à nouveau	95,16
Terrains	4,42	Résultat de l'exercice	122,78
Constructions	1 197,36	Droits du concédant, de l'affermant, de l'affectant et du remettant	
Réseaux et installations de voirie		TOTAL FONDS PROPRES (I)	1 422,76
Réseaux divers	23,83	PASSIF	
Installations techniques, agencements et matériel	10,17	TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (1)	
Immobilisations mises en concessions ou affermées		DETTES FINANCIÈRES	
Autres	19,37	Emprunts obligataires	
Immobilisations corporelles en cours		Emprunts souscrits auprès des établissements de crédit	67,43
Droits de retour relatifs aux biens mis à disposition ou affectés		Dettes financières et autres emprunts	
Immobilisations financières (nettes)		TOTAL DETTES FINANCIÈRES (2)	67,43
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (I)	1 257,96	DETTES NON FINANCIÈRES	
ACTIF CIRCULANT		Dettes fournisseurs et comptes rattachés	44,96
Stocks		Autres dettes non financières	0,65
Créances	74,48	Produits constatés d'avance	
Charges constatées d'avance		TOTAL DETTES NON FINANCIÈRES (3)	45,61
Trésorerie	203,37	TOTAL TRÉSORERIE (4)	
TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)	277,85	TOTAL PASSIF (II) = (1+2+3+4)	113,04
Comptes de régularisation (III)		Comptes de régularisation (III)	
Écarts de conversion actif (IV)		Écarts de conversion passif (IV)	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	1 535,80	TOTAL GÉNÉRAL (I + II+III+IV)	1 535,80

(1) Déduction faite des amortissements et dépréciations

BILAN (en Euros)

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2025

ACTIF	NOTE	Exercice 2025			Exercice 2024
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET DÉPRÉCIATIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISÉ					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Subventions d'investissement versées					
Autres immobilisations incorporelles		5 627,13	2 813,00	2 814,13	
Immobilisations incorporelles en cours					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
Terrains		4 732,64	315,00	4 417,64	4 732,64
Constructions		1 200 897,29	3 538,00	1 197 359,29	1 156 564,71
Réseaux et installations de voirie					
Réseaux divers		23 825,45		23 825,45	23 825,45
Installations techniques, agencements et matériel		11 772,86	1 607,80	10 165,06	478,80
Immobilisations mises en concessions ou affermées					
Autres		116 736,25	97 362,11	19 374,14	8 895,39
Immobilisations corporelles en cours					
DROITS DE RETOUR RELATIFS AUX BIENS MIS A DISPOSITION OU AFFECTÉS					
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES					
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (I)		1 363 591,62	105 635,91	1 257 955,71	1 194 496,99

BILAN (en Euros)

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2025

ACTIF	NOTE	Exercice 2025			Exercice 2024
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET DÉPRÉCIATIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT					
STOCKS					
CRÉANCES					
Créances sur des entités publiques, des organismes internationaux et la Commission européenne					60 415,01
Créances sur les redevables et comptes rattachés		74 480,75		74 480,75	16 417,13
Avances et acomptes versés par la collectivité					
Créances correspondant à des opérations pour compte de tiers					
Créances sur budgets annexes					
Créances sur les autres débiteurs					4 363,66
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE					
TOTAL ACTIF CIRCULANT (HORS TRÉSORERIE) (II)		74 480,75		74 480,75	81 195,80
TRÉSORERIE					
VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITÉS		203 367,71		203 367,71	108 614,99
AUTRES					
TOTAL TRÉSORERIE (III)		203 367,71		203 367,71	108 614,99
COMPTES DE REGULARISATION (dont primes de remboursement des obligations) (IV)					
ÉCARTS DE CONVERSION ACTIF (V)					
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)		1 641 440,08	105 635,91	1 535 804,17	1 384 307,78

BILAN (en Euros)

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2025

FONDS PROPRES ET PASSIF	NOTE	Exercice 2025	Exercice 2024
FONDS PROPRES			
APPORTS NON RATTACHÉS A UN ACTIF DÉTERMINÉ			
Dotations			
Fonds globalisés		198 061,66	197 752,22
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT			
Rattachées à un actif amortissable		64 697,00	29 299,00
Rattachées à un actif non amortissable		389 222,97	389 222,97
NEUTRALISATIONS ET RÉGULARISATIONS		-6 088,63	-6 088,63
RÉSERVES		558 933,52	529 933,52
REPORT A NOUVEAU		95 155,58	31 565,73
RÉSULTAT DE L'EXERCICE		122 780,54	92 589,85
DROITS DU CONCÉDANT ET DE L'AFFERMANT			
DROITS DE L'AFFECTANT ET DU REMETTANT			
TOTAL FONDS PROPRES (I)		1 422 762,64	1 264 274,66

BILAN (en Euros)

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2025

FONDS PROPRES ET PASSIF	NOTE	Exercice 2025	Exercice 2024
PASSIF			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
PROVISIONS POUR RISQUES			
PROVISIONS POUR CHARGES			
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (1)			
DETTES FINANCIÈRES			
EMPRUNTS OBLIGATAIRES			
EMPRUNTS SOUSCRITS AUPRÈS DES ÉTABLISSEMENTS DE CRÉDIT		67 427,16	80 175,56
DETTES FINANCIÈRES ET AUTRES EMPRUNTS			
TOTAL DETTES FINANCIÈRES (2)		67 427,16	80 175,56
DETTES NON FINANCIÈRES			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		44 964,37	16 932,56
Dettes fiscales et sociales		650,00	21 800,00
Avances et acomptes reçus			
Dettes correspondant à des opérations pour compte de tiers			
Fonds gérés par la collectivité			
Dettes sur budgets annexes			
Autres dettes non financières			
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE			
TOTAL DETTES NON FINANCIÈRES (3)		45 614,37	38 732,56
TRÉSORERIE			
AUTRES ÉLÉMENTS DE TRÉSORERIE PASSIVE			
TOTAL TRÉSORERIE (4)			
TOTAL PASSIF (II) = (1+2+3+4)		113 041,53	118 908,12
COMPTES DE RÉGULARISATION (III)			1 125,00
ÉCARTS DE CONVERSION PASSIF (IV)			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II+III+IV)		1 535 804,17	1 384 307,78

COMPTE DE RESULTAT SYNTHETIQUE AU 31 DECEMBRE 2025

En Milliers d'Euros

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2025

POSTES	Exercice 2025	Exercice 2024
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT		
PRODUITS SANS CONTREPARTIE DIRECTE (ou subventions et produits assimilés)		
Dotations de l'état		
Participations	702,00	620,22
Compensations, autres attributions et autres participations		1,13
Dons et legs		
Impôts et taxes		
PRODUITS AVEC CONTREPARTIE DIRECTE		
Ventes de biens ou prestations de services	201,96	179,13
Produits des cessions d'actifs		
Autres produits de gestion		32,73
Production stockée et immobilisée		
AUTRES PRODUITS		
Reprises sur amortissement, dépréciations, provisions et transferts de charges		81,31
Reprises du financement rattaché à un actif	2,29	0,54
Neutralisation des amortissements, dépréciations et provisions		
Neutralisation des moins-values de cession		
TOTAL PRODUITS DE FONCTIONNEMENT (I)	906,26	915,05
CHARGES DE FONCTIONNEMENT		
Achats et charges externes	103,45	106,08
Charges de personnel	650,36	680,94
Indemnités des élus (et membres du CESR)		
Autres charges de fonctionnement (dont pertes sur créances irrécouvrables)	1,08	13,69
Impôts et taxes	14,77	16,12
Dotations aux amortissements, dépréciations, provisions	10,94	3,84
Valeurs nettes comptables des éléments d'actifs cédés		
Neutralisation des dépréciations et provisions		
Neutralisation des plus-values de cession		
TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT (II)	780,61	820,67

Accusé de réception en préfecture
044-254402787-20260309-DEL-260301-DE
Date de réception préfecture : 10/03/2026

COMPTE DE RESULTAT SYNTHETIQUE AU 31 DECEMBRE 2025

En Milliers d'Euros

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2025

POSTES	Exercice 2025	Exercice 2024
CHARGES D'INTERVENTION		
Dispositifs d'intervention pour compte propre		
Autres charges		
TOTAL CHARGES D'INTERVENTION (III)		
PRODUITS (ou CHARGES) NETS DE L'ACTIVITE (IV = I - II - III)	125,65	94,39
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (V)		
TOTAL CHARGES FINANCIERES (VI)	2,87	1,80
PRODUITS (ou CHARGES) FINANCIERS NETS (VII = V - VI)	-2,87	-1,80
RESULTAT DE L'EXERCICE (VIII = IV + VII)	122,78	92,59

COMPTE DE RESULTAT AU 31 DECEMBRE 2025

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2025

POSTES	NOTE	Exercice 2025	Exercice 2024	Variation
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT				
PRODUITS SANS CONTREPARTIE DIRECTE (ou subventions et produits assimilés)				
Dotations de l'état				
Participations		702 004,61	620 220,69	81783.92
Compensations, autres attributions et autres participations			1 125,00	-1125.00
Dons et legs				
Impôts et taxes				
PRODUITS AVEC CONTREPARTIE DIRECTE				
Ventes de biens ou prestations de services		201 957,40	179 129,39	22828.01
Produits des cessions d'actifs				
Autres produits de gestion		2,54	32 730,71	-32728.17
Production stockée et immobilisée				
AUTRES PRODUITS				
Reprises sur amortissement, dépréciations, provisions et transferts de charges			81 306,96	-81306.96
Reprises du financement rattaché à un actif		2 293,00	542,00	1751.00
Neutralisation des amortissements, dépréciations et provisions				
Neutralisation des moins-values de cession				
TOTAL PRODUITS DE FONCTIONNEMENT (I)		906 257,55	915 054,75	-8797.20
CHARGES DE FONCTIONNEMENT				
Achats et charges externes		103 454,01	106 079,77	-2625.76
Charges de personnel		650 360,89	680 939,14	-30578.25
Dont salaires, traitements et rémunérations diverses		437 652,54	474 886,14	-37233.60
Dont charges sociales		212 708,35	206 053,00	6655.35
Indemnités des élus (et membres du CESR)				
Autres charges de fonctionnement (dont pertes sur créances irrécouvrables)		1 084,94	13 690,92	-12605.98
Impôts et taxes		14 771,45	16 122,88	-1351.43
Dotations aux amortissements, dépréciations, provisions		10 936,24	3 836,00	7100.24
Valeurs nettes comptables des éléments d'actifs cédés				
Neutralisation des dépréciations et provisions				
Neutralisation des plus-values de cession				
TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT (II)		780 607,53	820 668,71	-40061.18
CHARGES D'INTERVENTION				
Dispositifs d'intervention pour compte propre				
Dont ménages				
Dont personnes morales de droit privé				
Dont collectivités territoriales				

COMPTE DE RESULTAT AU 31 DECEMBRE 2025

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2025

POSTES	NOTE	Exercice 2025	Exercice 2024	Variation
Dont autres organismes publics				
Dont établissements d'enseignement				
Charges résultant de la mise en jeu de la garantie de la collectivité				
Autres charges				
TOTAL CHARGES D'INTERVENTION (III)				
PRODUITS (ou CHARGES) NETS DE L'ACTIVITE (IV = I - II - III)		125 650,02	94 386,04	31263.98
PRODUITS FINANCIERS				
Produits des participations et des prêts				
Produits des valeurs mobilières de placement				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Autres produits financiers				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions financières et transferts de charges				
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (V)				
CHARGES FINANCIERES				
Charges d'intérêts		2 869,48	1 796,19	1073.29
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Autres charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions financières				
TOTAL CHARGES FINANCIERES (VI)		2 869,48	1 796,19	1073.29
PRODUITS (ou CHARGES) FINANCIERS NETS (VII = V - VI)		-2 869,48	-1 796,19	-1073.29
RESULTAT DE L'EXERCICE (VIII = IV + VII)		122 780,54	92 589,85	30190.69

OPERATIONS POUR LE COMPTE DE TIERS

Situation des opérations pour le compte de tiers soldées au 31/12/2025

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2025

Opérations pour le compte de tiers	Balance d'entrée		Dépenses de l'année	Recettes de l'année	Balance de sortie	
	Solde débiteur	Solde créditeur			Solde débiteur	Solde créditeur

Accusé de réception en préfecture
044-254402787-20260309-DEL-260301-DE
Date de réception préfecture : 10/03/2026

OPERATIONS POUR LE COMPTE DE TIERS

Situation des opérations pour le compte de tiers non soldées au 31/12/2025

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2025

Opérations pour le compte de tiers	Balance d'entrée		Dépenses de l'année	Recettes de l'année	Balance de sortie	
	Solde débiteur	Solde créditeur			Solde débiteur	Solde créditeur

Accusé de réception en préfecture
044-254402787-20260309-DEL-260301-DE
Date de réception préfecture : 10/03/2026

Résultats budgétaires de l'exercice

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2025

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	111 815,08	870 060,00	981 875,08
Titres de recette émis (b)	77 936,68	1 019 017,31	1 096 953,99
Réductions de titres (c)		80 963,34	80 963,34
Recettes nettes (d = b - c)	77 936,68	938 053,97	1 015 990,65
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	111 815,08	870 060,00	981 875,08
Mandats émis (f)	89 687,96	850 783,84	940 471,80
Annulations de mandats (g)		35 510,41	35 510,41
Dépenses nettes (h = f - g)	89 687,96	815 273,43	904 961,39
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent		122 780,54	111 029,26
(h - d) Déficit	11 751,28		

Résultats d'exécution du budget principal et des budgets des services non personnalisés

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2025

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2024	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2025	RESULTAT DE L'EXERCICE 2025	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2025
I - Budget principal					
Investissement	24 997,09		-11 751,28		13 245,81
Fonctionnement	124 155,58	29 000,00	122 780,54		217 936,12
TOTAL I	149 152,67	29 000,00	111 029,26		231 181,93
II - Budgets des services à caractère administratif					
TOTAL II					
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
TOTAL III					
TOTAL I + II + III	149 152,67	29 000,00	111 029,26		231 181,93

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION DEPENSES D'INVESTISSEMENT

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2025

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILÉES	14 000,00	-300,00	13 700,00
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	14 000,00		14 000,00
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	81 815,08		81 815,08
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	109 815,08	-300,00	109 515,08
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	109 815,08	-300,00	109 515,08
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	2 000,00	300,00	2 300,00
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	2 000,00	300,00	2 300,00
TOTAL GENERAL		111 815,08		111 815,08

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION DEPENSES D'INVESTISSEMENT

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2025

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Dépenses nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
16	13 700,00	13 000,00		13 000,00	700,00
20	14 000,00	5 627,13		5 627,13	8 372,87
21	81 815,08	68 767,83		68 767,83	13 047,25
SOUS-TOTAL	109 515,08	87 394,96		87 394,96	22 120,12
TOTAL	109 515,08	87 394,96		87 394,96	22 120,12
040	2 300,00	2 293,00		2 293,00	7,00
TOTAL	2 300,00	2 293,00		2 293,00	7,00
TOTAL GENERAL	111 815,08	89 687,96		89 687,96	22 127,12

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION RECETTES D'INVESTISSEMENT

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2025

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RÉSERVES	29 300,00		29 300,00
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	47 517,99	-1 000,00	46 517,99
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	76 817,99	-1 000,00	75 817,99
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	76 817,99	-1 000,00	75 817,99
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	10 000,00	1 000,00	11 000,00
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	10 000,00	1 000,00	11 000,00
001	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	24 997,09		24 997,09
TOTAL GENERAL		111 815,08		111 815,08

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION RECETTES D'INVESTISSEMENT

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2025

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Recettes nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
10	29 300,00	29 309,44		29 309,44	-9,44
13	46 517,99	37 691,00		37 691,00	8 826,99
SOUS-TOTAL	75 817,99	67 000,44		67 000,44	8 817,55
TOTAL	75 817,99	67 000,44		67 000,44	8 817,55
040	11 000,00	10 936,24		10 936,24	63,76
TOTAL	11 000,00	10 936,24		10 936,24	63,76
001	24 997,09				24 997,09
TOTAL GENERAL	111 815,08	77 936,68		77 936,68	33 878,40

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2025

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2
011	Charges à caractère général	115 000,00	-800,00	114 200,00
012	Charges de personnel et frais assimilés	740 000,00	-180,00	739 820,00
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	1 560,00	180,00	1 740,00
66	CHARGES FINANCIÈRES	3 500,00	-200,00	3 300,00
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	860 060,00	-1 000,00	859 060,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	10 000,00	1 000,00	11 000,00
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	10 000,00	1 000,00	11 000,00
TOTAL GENERAL		870 060,00		870 060,00

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2025

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Dépenses nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
011	114 200,00	137 306,52	33 811,05	103 495,47	10 704,53
012	739 820,00	697 487,30	600,00	696 887,30	42 932,70
65	1 740,00	1 383,74	298,80	1 084,94	655,06
66	3 300,00	3 670,04	800,56	2 869,48	430,52
TOTAL	859 060,00	839 847,60	35 510,41	804 337,19	54 722,81
042	11 000,00	10 936,24		10 936,24	63,76
TOTAL	11 000,00	10 936,24		10 936,24	63,76
TOTAL GENERAL	870 060,00	850 783,84	35 510,41	815 273,43	54 786,57

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION RECETTES DE FONCTIONNEMENT

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2025

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2
013	Atténuations de charges	5 000,00		5 000,00
70	PRODUITS DES SERVICES DU DOMAINE ET VENTES DIVERSES	155 000,00	-300,00	154 700,00
74	DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	612 900,00		612 900,00
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	4,42		4,42
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	772 904,42	-300,00	772 604,42
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	2 000,00	300,00	2 300,00
TOTAL	RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	2 000,00	300,00	2 300,00
002	Résultat de fonctionnement reporté	95 155,58		95 155,58
TOTAL GENERAL		870 060,00		870 060,00

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION RECETTES DE FONCTIONNEMENT

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2025

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Recettes nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
013	5 000,00	34 790,40	2 993,98	31 796,42	-26 796,42
70	154 700,00	218 373,47	16 416,07	201 957,40	-47 257,40
74	612 900,00	763 544,62	61 540,01	702 004,61	-89 104,61
75	4,42	15,82	13,28	2,54	1,88
TOTAL	772 604,42	1 016 724,31	80 963,34	935 760,97	-163 156,55
042	2 300,00	2 293,00		2 293,00	7,00
TOTAL	2 300,00	2 293,00		2 293,00	7,00
002	95 155,58				95 155,58
TOTAL GENERAL	870 060,00	1 019 017,31	80 963,34	938 053,97	-67 993,97

Etat de réalisation des opérations

SECTION DEPENSES D'INVESTISSEMENT

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2025

N° Chapitre et Article	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
1641	Emprunts en euros	5 500,00		5 500,00
16441	Opérations afférentes à l'emprunt	7 500,00		7 500,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILÉES	13 000,00		13 000,00
2051	Concessions et droits similaires	5 627,13		5 627,13
SOUS-TOTAL CHAPITRE 20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	5 627,13		5 627,13
21351	Bâtiments publics	43 518,58		43 518,58
2158	Autres installations, matériel et outillage techniques	11 294,06		11 294,06
21838	Autre matériel informatique	995,56		995,56
21848	Autres matériels de bureau et mobiliers	2 460,64		2 460,64
2188	Autres	10 498,99		10 498,99
SOUS-TOTAL CHAPITRE 21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	68 767,83		68 767,83
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	87 394,96		87 394,96
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	87 394,96		87 394,96
13918	Autres	2 293,00		2 293,00
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	2 293,00		2 293,00
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	2 293,00		2 293,00
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT	89 687,96		89 687,96

Etat de réalisation des opérations

SECTION RECETTES D'INVESTISSEMENT

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2025

N° Chapitre et Article	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
10222	F.C.T.V.A.	309,44		309,44
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés	29 000,00		29 000,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RÉSERVES	29 309,44		29 309,44
1318	Autres	37 691,00		37 691,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	37 691,00		37 691,00
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	67 000,44		67 000,44
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	67 000,44		67 000,44
2805	Concessions, brevets, licences, droits et valeurs similaires	2 813,00		2 813,00
28128	Autres agencements et aménagements	315,00		315,00
281351	Bâtiments publics	2 724,00		2 724,00
28158	Autres installations, matériel et outillage techniques	1 607,80		1 607,80
281838	Autre matériel informatique	1 119,12		1 119,12
281848	Autres matériels de bureau et mobiliers	103,00		103,00
28188	Autres	2 254,32		2 254,32
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	10 936,24		10 936,24
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	10 936,24		10 936,24
	TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT	77 936,68		77 936,68

Accusé de réception en préfecture
044-254402787-20260309-DEL-260301-DE
Date de réception préfecture : 10/03/2026

Etat de réalisation des opérations

SECTION DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2025

N° Chapitre et Article	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
60611	Eau et assainissement	2 175,76	614,45	1 561,31
60612	Énergie - Électricité	12 676,25	2 000,00	10 676,25
60623	Alimentation	977,41		977,41
60628	Autres fournitures non stockées	6 166,52		6 166,52
60631	Fournitures d'entretien	889,70		889,70
60632	Fournitures de petit équipement	1 817,13	122,40	1 694,73
60636	Habillement et Vêtements de travail	589,38		589,38
6064	Fournitures administratives	649,00	53,28	595,72
6065	Livres, disques, cassettes ... (bibliothèques et médiathèques)	251,65	109,12	142,53
6067	Fournitures scolaires	787,77	260,53	527,24
611	Contrats de prestations de services	39 061,32	6 012,79	33 048,53
615221	Bâtiments publics	278,40		278,40
61558	Autres biens mobiliers	3 962,70	2 838,48	1 124,22
6156	Maintenance	5 286,61		5 286,61
6161	Multirisques	2 033,81		2 033,81
6182	Documentation générale et technique	126,76		126,76
6188	Autres frais divers	72,84		72,84
6232	Fêtes et cérémonies	914,43		914,43
6251	Voyages, déplacements et missions	228,53		228,53
6262	Frais de télécommunications	941,82		941,82
62878	A des tiers	53 742,87	21 800,00	31 942,87
6288	Autres	3 634,40		3 634,40
6378	Autres impôts, taxes et versements assimilés	41,46		41,46
SOUS-TOTAL CHAPITRE 011	Charges à caractère général	137 306,52	33 811,05	103 495,47
6331	Versement mobilité	3 353,07		3 353,07
6332	Cotisations versées au F.N.A.L.	419,24		419,24
6336	Cotisations au CNFPT et au centre de gestion de la fonction publique territoriale	10 957,68		10 957,68
64111	Rémunération principale	188 700,14		188 700,14
64112	Supplément familial de traitement et indemnité de résidence	3 400,29		3 400,29
64113	NBI	1 299,57		1 299,57
64118	Autres indemnités.	26 205,05		26 205,05
64131	Rémunérations	242 568,01	600,00	241 968,01
64132	Supplément familial de traitement et indemnité de résidence	4 296,43		4 296,43
6417	Rémunérations des apprentis	3 579,47		3 579,47
6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	103 788,64		103 788,64
6453	Cotisations aux caisses de retraite	67 546,18		67 546,18

Etat de réalisation des opérations

SECTION DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2025

N° Chapitre et Article	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
6454	Cotisations aux A.S.S.E.D.I.C	9 565,82		9 565,82
6455	Cotisations pour assurance du personnel	25 925,59		25 925,59
6458	Cotisations aux autres organismes sociaux.	5 532,12		5 532,12
6475	Médecine du travail, pharmacie	350,00		350,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 012	Charges de personnel et frais assimilés	697 487,30	600,00	696 887,30
6541	Créances admises en non-valeur	231,40		231,40
65811	Droits d'utilisation - informatique en nuage	1 125,60	298,80	826,80
65888	Autres	26,74		26,74
SOUS-TOTAL CHAPITRE 65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	1 383,74	298,80	1 084,94
66111	Intérêts réglés à l'échéance	2 617,88		2 617,88
66112	Intérêts - rattachement des ICNE	1 052,16	800,56	251,60
SOUS-TOTAL CHAPITRE 66	CHARGES FINANCIÈRES	3 670,04	800,56	2 869,48
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	839 847,60	35 510,41	804 337,19
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	10 936,24		10 936,24
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	10 936,24		10 936,24
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	10 936,24		10 936,24
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	850 783,84	35 510,41	815 273,43

Accusé de réception en préfecture
 044-254402787-20260309-DEL-260301-DE
 Date de réception préfecture : 10/03/2026

Etat de réalisation des opérations

SECTION RECETTES DE FONCTIONNEMENT

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2025

N° Chapitre et Article	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel	34 790,40	2 993,98	31 796,42
SOUS-TOTAL CHAPITRE 013	Atténuations de charges	34 790,40	2 993,98	31 796,42
7066	Redevances et droits des services à caractère social	218 373,47	16 416,07	201 957,40
SOUS-TOTAL CHAPITRE 70	PRODUITS DES SERVICES DU DOMAINE ET VENTES DIVERSES	218 373,47	16 416,07	201 957,40
74748	Autres communes	310 000,00		310 000,00
747888	Autres	452 419,62	60 415,01	392 004,61
74888	Autres	1 125,00	1 125,00	
SOUS-TOTAL CHAPITRE 74	DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	763 544,62	61 540,01	702 004,61
75888	Autres	15,82	13,28	2,54
SOUS-TOTAL CHAPITRE 75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	15,82	13,28	2,54
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	1 016 724,31	80 963,34	935 760,97
777	Recettes et quote-part des subventions d'investissement transférées au compte de résultat	2 293,00		2 293,00
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	2 293,00		2 293,00
TOTAL	RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	2 293,00		2 293,00
	TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	1 019 017,31	80 963,34	938 053,97

Accusé de réception en préfecture
 044-254402787-20260309-DEL-260301-DE
 Date de réception préfecture : 10/03/2026

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2025

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
10222	F.C.T.V.A.		197 752,22				309,44		198 061,66		198 061,66
1022	Sous Total compte 1022		197 752,22				309,44		198 061,66		198 061,66
102	Sous Total compte 102		197 752,22				309,44		198 061,66		198 061,66
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés		529 933,52				29 000,00		558 933,52		558 933,52
106	Sous Total compte 106		529 933,52				29 000,00		558 933,52		558 933,52
10	Sous Total compte 10		727 685,74				29 309,44		756 995,18		756 995,18
110	Report à nouveau (solde créditeur)		31 565,73	29 000,00	92 589,85			29 000,00	124 155,58		95 155,58
11	Sous Total compte 11		31 565,73	29 000,00	92 589,85			29 000,00	124 155,58		95 155,58
12	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Excédentaire ou		92 589,85	92 589,85				92 589,85	92 589,85		0,00
12	Sous Total compte 12		92 589,85	92 589,85				92 589,85	92 589,85		0,00
1318	Autres		29 841,00	319,00			37 691,00	319,00	67 532,00		67 213,00
131	Sous Total compte 131		29 841,00	319,00			37 691,00	319,00	67 532,00		67 213,00
1321	État et établissements nationaux		15 000,00						15 000,00		15 000,00
1323	Départements		17 500,00						17 500,00		17 500,00
1328	Autres		326 722,97						326 722,97		326 722,97
132	Sous Total compte 132		359 222,97						359 222,97		359 222,97
13461	Dotations d'équipement des territoires ruraux		30 000,00						30 000,00		30 000,00
1346	Sous Total compte 1346		30 000,00						30 000,00		30 000,00
134	Sous Total compte 134		30 000,00						30 000,00		30 000,00

Accusé de réception en préfecture
044-254402787-20260309-DEL-260301-DE
Date de réception préfecture : 10/03/2026

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2025

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
13918	Autres	542,00			319,00	2 293,00		2 835,00	319,00	2 516,00	
1391	Sous Total compte 1391	542,00			319,00	2 293,00		2 835,00	319,00	2 516,00	
139	Sous Total compte 139	542,00			319,00	2 293,00		2 835,00	319,00	2 516,00	
13	Sous Total compte 13	542,00	419 063,97	319,00	319,00	2 293,00	37 691,00	3 154,00	457 073,97		453 919,97
1641	Emprunts en euros		55 000,00			5 500,00		5 500,00	55 000,00		49 500,00
16441	Opérations afférentes à l'emprunt		24 375,00			7 500,00		7 500,00	24 375,00		16 875,00
1644	Sous Total compte 1644		24 375,00			7 500,00		7 500,00	24 375,00		16 875,00
164	Sous Total compte 164		79 375,00			13 000,00		13 000,00	79 375,00		66 375,00
16884	Intérêts courus sur emprunts auprès des		800,56	800,56	1 052,16			800,56	1 852,72		1 052,16
1688	Sous Total compte 1688		800,56	800,56	1 052,16			800,56	1 852,72		1 052,16
168	Sous Total compte 168		800,56	800,56	1 052,16			800,56	1 852,72		1 052,16
16	Sous Total compte 16		80 175,56	800,56	1 052,16	13 000,00		13 800,56	81 227,72		67 427,16
192	Plus ou moins-values sur cessions d'immo		364,25						364,25		364,25
193	Autres neutralisations et régularisation	6 452,88						6 452,88		6 452,88	
19	Sous Total compte 19	6 452,88	364,25					6 452,88	364,25	6 088,63	
	Total classe 1	6 994,88	1 351 445,10	122 709,41	93 961,01	15 293,00	67 000,44	144 997,29	1 512 406,55	8 968,88	1 376 378,14
2051	Concessions et droits similaires					5 627,13		5 627,13		5 627,13	
205	Sous Total compte 205					5 627,13		5 627,13		5 627,13	
20	Sous Total compte 20					5 627,13		5 627,13		5 627,13	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2025

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
2128	Autres agencements et aménagements	4 732,64						4 732,64		4 732,64	
212	Sous Total compte 212	4 732,64						4 732,64		4 732,64	
21318	Autres bâtiments publics	1 110 876,80						1 110 876,80		1 110 876,80	
2131	Sous Total compte 2131	1 110 876,80						1 110 876,80		1 110 876,80	
21351	Bâtiments publics	46 501,91				43 518,58		90 020,49		90 020,49	
2135	Sous Total compte 2135	46 501,91				43 518,58		90 020,49		90 020,49	
213	Sous Total compte 213	1 157 378,71				43 518,58		1 200 897,29		1 200 897,29	
21538	Autres réseaux	23 825,45						23 825,45		23 825,45	
2153	Sous Total compte 2153	23 825,45						23 825,45		23 825,45	
2158	Autres installations, matériel et outill	478,80				11 294,06		11 772,86		11 772,86	
215	Sous Total compte 215	24 304,25				11 294,06		35 598,31		35 598,31	
21838	Autre matériel informatique	4 088,34				995,56		5 083,90		5 083,90	
2183	Sous Total compte 2183	4 088,34				995,56		5 083,90		5 083,90	
21848	Autres matériels de bureau et mobiliers	42 211,41				2 460,64		44 672,05		44 672,05	
2184	Sous Total compte 2184	42 211,41				2 460,64		44 672,05		44 672,05	
2188	Autres	56 481,31				10 498,99		66 980,30		66 980,30	
218	Sous Total compte 218	102 781,06				13 955,19		116 736,25		116 736,25	
21	Sous Total compte 21	1 289 196,66				68 767,83		1 357 964,49		1 357 964,49	
2805	Concessions, brevets, licences, droits e						2 813,00		2 813,00		2 813,00

Accusé de réception en préfecture
044-254402787-20260309-DEL-260301-DE
Date de réception préfecture : 10/03/2026

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2025

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
280	Sous Total compte 280						2 813,00		2 813,00		2 813,00
28128	Autres agencements et aménagements						315,00		315,00		315,00
2812	Sous Total compte 2812						315,00		315,00		315,00
281351	Bâtiments publics		814,00				2 724,00		3 538,00		3 538,00
28135	Sous Total compte 28135		814,00				2 724,00		3 538,00		3 538,00
2813	Sous Total compte 2813		814,00				2 724,00		3 538,00		3 538,00
28158	Autres installations, matériel et outill						1 607,80		1 607,80		1 607,80
2815	Sous Total compte 2815						1 607,80		1 607,80		1 607,80
281838	Autre matériel informatique		1 738,95				1 119,12		2 858,07		2 858,07
28183	Sous Total compte 28183		1 738,95				1 119,12		2 858,07		2 858,07
281848	Autres matériels de bureau et mobiliers		40 691,60				103,00		40 794,60		40 794,60
28184	Sous Total compte 28184		40 691,60				103,00		40 794,60		40 794,60
28188	Autres		51 455,12				2 254,32		53 709,44		53 709,44
2818	Sous Total compte 2818		93 885,67				3 476,44		97 362,11		97 362,11
281	Sous Total compte 281		94 699,67				8 123,24		102 822,91		102 822,91
28	Sous Total compte 28		94 699,67				10 936,24		105 635,91		105 635,91
	Total classe 2	1 289 196,66	94 699,67			74 394,96	10 936,24	1 363 591,62	105 635,91	1 363 591,62	105 635,91
4011	Fournisseurs		1 568,89	99 576,65	103 185,01			99 576,65	104 753,90		5 177,25
401	Sous Total compte 401		1 568,89	99 576,65	103 185,01			99 576,65	104 753,90		5 177,25

Accusé de réception en préfecture
044-254402787-20260309-DEL-260301-DE
Date de réception préfecture : 10/03/2026

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2025

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4041	Fournisseurs d'immobilisations		3 053,82	77 448,78	74 394,96			77 448,78	77 448,78		0,00
404	Sous Total compte 404		3 053,82	77 448,78	74 394,96			77 448,78	77 448,78		0,00
408	Fournisseurs - Factures non parvenues		12 309,85	12 309,85	39 787,12			12 309,85	52 096,97		39 787,12
40	Sous Total compte 40		16 932,56	189 335,28	217 367,09			189 335,28	234 299,65		44 964,37
411	Redevables	1 042,64		201 033,63	178 987,27			202 076,27	178 987,27	23 089,00	
4181	Redevables - Produits non encore facturé	15 374,49		51 391,75	15 374,49			66 766,24	15 374,49	51 391,75	
418	Sous Total compte 418	15 374,49		51 391,75	15 374,49			66 766,24	15 374,49	51 391,75	
41	Sous Total compte 41	16 417,13		252 425,38	194 361,76			268 842,51	194 361,76	74 480,75	
421	Personnel - Rémunérations dues			246 269,60	246 269,60			246 269,60	246 269,60		0,00
425	Personnel - Avances et acomptes			43,95	43,95			43,95	43,95		0,00
427	Personnel - Oppositions			262,04	262,04			262,04	262,04		0,00
42	Sous Total compte 42			246 575,59	246 575,59			246 575,59	246 575,59		0,00
431	Sécurité sociale			104 963,34	104 963,34			104 963,34	104 963,34		0,00
437	Autres organismes sociaux			113 703,61	113 703,61			113 703,61	113 703,61		0,00
4386	Autres charges à payer				650,00				650,00		650,00
4387	Produits à recevoir	2 993,98			2 993,98			2 993,98	2 993,98		0,00
438	Sous Total compte 438	2 993,98			3 643,98			2 993,98	3 643,98		650,00
43	Sous Total compte 43	2 993,98		218 666,95	222 310,93			221 660,93	222 310,93		650,00
4421	Prélèvement à la source - Impôt sur le r			169 725,09	169 725,09			169 725,09	169 725,09		0,00

Accusé de réception en préfecture
044-254402787-20260309-DEL-260301-DE
Date de réception préfecture : 10/03/2026

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2025

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
442	Sous Total compte 442			169 725,09	169 725,09			169 725,09	169 725,09		0,00
44342	Recettes - Amiable			310 000,00	310 000,00			310 000,00	310 000,00		0,00
4434	Sous Total compte 4434			310 000,00	310 000,00			310 000,00	310 000,00		0,00
44381	Dépenses			1 190,00	1 190,00			1 190,00	1 190,00		0,00
4438	Sous Total compte 4438			1 190,00	1 190,00			1 190,00	1 190,00		0,00
443	Sous Total compte 443			311 190,00	311 190,00			311 190,00	311 190,00		0,00
447	Autres impôts, taxes et versements assim			56 163,21	56 163,21			56 163,21	56 163,21		0,00
4486	Autres charges à payer		21 800,00	21 800,00				21 800,00	21 800,00		0,00
4487	Produits à recevoir	60 415,01			60 415,01			60 415,01	60 415,01		0,00
448	Sous Total compte 448	60 415,01	21 800,00	21 800,00	60 415,01			82 215,01	82 215,01		0,00
44	Sous Total compte 44	60 415,01	21 800,00	558 878,30	597 493,31			619 293,31	619 293,31		0,00
46711	Autres comptes créditeurs			524,78	524,78			524,78	524,78		0,00
4671	Sous Total compte 4671			524,78	524,78			524,78	524,78		0,00
46721	Débiteurs divers - Amiable	4,82			4,82			4,82	4,82		0,00
46726	Débiteurs divers - Contentieux	226,58			226,58			226,58	226,58		0,00
4672	Sous Total compte 4672	231,40			231,40			231,40	231,40		0,00
467	Sous Total compte 467	231,40		524,78	756,18			756,18	756,18		0,00
4687	Produits à recevoir	1 138,28			1 138,28			1 138,28	1 138,28		0,00
468	Sous Total compte 468	1 138,28			1 138,28			1 138,28	1 138,28		0,00

Accusé de réception en préfecture
044-254402787-20260309-DEL-260301-DE
Date de réception préfecture : 10/03/2026

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2025

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
46	Sous Total compte 46	1 369,68		524,78	1 894,46			1 894,46	1 894,46		0,00
4711	Versements des régisseurs			1 661,70	1 661,70			1 661,70	1 661,70		0,00
47134	Subventions			171 616,05	171 616,05			171 616,05	171 616,05		0,00
47138	Autres		1 125,00	319 145,80	318 020,80			319 145,80	319 145,80		0,00
4713	Sous Total compte 4713		1 125,00	490 761,85	489 636,85			490 761,85	490 761,85		0,00
471411	Excédent à réimputer - Personnes physique			0,12	0,12			0,12	0,12		0,00
471412	Excédent à réimputer - Personnes morales			1 041,58	1 041,58			1 041,58	1 041,58		0,00
47141	Sous Total compte 47141			1 041,70	1 041,70			1 041,70	1 041,70		0,00
47143	Flux d'encaissements à réimputer			1 896,55	1 896,55			1 896,55	1 896,55		0,00
4714	Sous Total compte 4714			2 938,25	2 938,25			2 938,25	2 938,25		0,00
47171	Recettes relevé BDF - hors Héra			282,94	282,94			282,94	282,94		0,00
4717	Sous Total compte 4717			282,94	282,94			282,94	282,94		0,00
4718	Autres recettes à régulariser			1 164,59	1 164,59			1 164,59	1 164,59		0,00
471	Sous Total compte 471		1 125,00	496 809,33	495 684,33			496 809,33	496 809,33		0,00
47211	Remboursement d'annuités d'emprunt			15 617,88	15 617,88			15 617,88	15 617,88		0,00
47218	Autres dépenses			354,59	354,59			354,59	354,59		0,00
4721	Sous Total compte 4721			15 972,47	15 972,47			15 972,47	15 972,47		0,00
4722	Commissions bancaires en instance de man			27,64	27,64			27,64	27,64		0,00
4728	Autres dépenses à régulariser			1 475,02	1 475,02			1 475,02	1 475,02		0,00

Accusé de réception en préfecture
044-254402787-20260309-DEL-260301-DE
Date de réception préfecture : 10/03/2026

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2025

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
472	Sous Total compte 472			17 475,13	17 475,13			17 475,13	17 475,13		0,00
4751	Redevables sur rôle			232 397,21	232 397,21			232 397,21	232 397,21		0,00
4757	Produits sur rôle			199 141,93	199 141,93			199 141,93	199 141,93		0,00
475	Sous Total compte 475			431 539,14	431 539,14			431 539,14	431 539,14		0,00
47	Sous Total compte 47		1 125,00	945 823,60	944 698,60			945 823,60	945 823,60		0,00
	Total classe 4	81 195,80	39 857,56	2 412 229,88	2 424 701,74			2 493 425,68	2 464 559,30	74 480,75	45 614,37
5113	Titres spéciaux de paiement			7 475,00	7 375,00			7 475,00	7 375,00	100,00	
51178	Autres valeurs impayées			1 856,81	1 856,81			1 856,81	1 856,81		0,00
5117	Sous Total compte 5117			1 856,81	1 856,81			1 856,81	1 856,81		0,00
5118	Autres valeurs à l'encaissement			158 766,43	158 766,43			158 766,43	158 766,43		0,00
511	Sous Total compte 511			168 098,24	167 998,24			168 098,24	167 998,24	100,00	
515	Compte au Trésor	108 614,99		981 921,61	887 268,89			1 090 536,60	887 268,89	203 267,71	
51	Sous Total compte 51	108 614,99		1 150 019,85	1 055 267,13			1 258 634,84	1 055 267,13	203 367,71	
580	Opérations d'ordre budgétaires			13 229,24	13 229,24			13 229,24	13 229,24		0,00
584	Encaissement par lecture optique			545,91	545,91			545,91	545,91		0,00
5872	Compte pivot - Admission en non valeur e			231,40	231,40			231,40	231,40		0,00
587	Sous Total compte 587			231,40	231,40			231,40	231,40		0,00
588	Autres virements internes			782,36	782,36			782,36	782,36		0,00
58	Sous Total compte 58			14 788,91	14 788,91			14 788,91	14 788,91		0,00

Accusé de réception en préfecture
044-254402787-20260309-DEL-260301-DE
Date de réception préfecture : 10/03/2026

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2025

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Total classe 5	108 614,99		1 164 808,76	1 070 056,04			1 273 423,75	1 070 056,04	203 367,71	
60611	Eau et assainissement					2 175,76	614,45	2 175,76	614,45	1 561,31	
60612	Énergie - Électricité					12 676,25	2 000,00	12 676,25	2 000,00	10 676,25	
6061	Sous Total compte 6061					14 852,01	2 614,45	14 852,01	2 614,45	12 237,56	
60623	Alimentation					977,41		977,41		977,41	
60628	Autres fournitures non stockées					6 166,52		6 166,52		6 166,52	
6062	Sous Total compte 6062					7 143,93		7 143,93		7 143,93	
60631	Fournitures d'entretien					889,70		889,70		889,70	
60632	Fournitures de petit équipement					1 817,13	122,40	1 817,13	122,40	1 694,73	
60636	Habillement et vêtements de travail					589,38		589,38		589,38	
6063	Sous Total compte 6063					3 296,21	122,40	3 296,21	122,40	3 173,81	
6064	Fournitures administratives					649,00	53,28	649,00	53,28	595,72	
6065	Livres, disques, cassettes ... (biblioth)					251,65	109,12	251,65	109,12	142,53	
6067	Fournitures scolaires					787,77	260,53	787,77	260,53	527,24	
606	Sous Total compte 606					26 980,57	3 159,78	26 980,57	3 159,78	23 820,79	
60	Sous Total compte 60					26 980,57	3 159,78	26 980,57	3 159,78	23 820,79	
611	Contrats de prestations de services					39 061,32	6 012,79	39 061,32	6 012,79	33 048,53	
615221	Bâtiments publics					278,40		278,40		278,40	
61522	Sous Total compte 61522					278,40		278,40		278,40	

Accusé de réception en préfecture
044-254402787-20260309-DEL-260301-DE
Date de réception préfecture : 10/03/2026

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2025

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6152	Sous Total compte 6152					278,40		278,40		278,40	
61558	Autres biens mobiliers					3 962,70	2 838,48	3 962,70	2 838,48	1 124,22	
6155	Sous Total compte 6155					3 962,70	2 838,48	3 962,70	2 838,48	1 124,22	
6156	Maintenance					5 286,61		5 286,61		5 286,61	
615	Sous Total compte 615					9 527,71	2 838,48	9 527,71	2 838,48	6 689,23	
6161	Multirisques					2 033,81		2 033,81		2 033,81	
616	Sous Total compte 616					2 033,81		2 033,81		2 033,81	
6182	Documentation générale et technique					126,76		126,76		126,76	
6188	Autres frais divers					72,84		72,84		72,84	
618	Sous Total compte 618					199,60		199,60		199,60	
61	Sous Total compte 61					50 822,44	8 851,27	50 822,44	8 851,27	41 971,17	
6232	Fêtes et cérémonies					914,43		914,43		914,43	
623	Sous Total compte 623					914,43		914,43		914,43	
6251	Voyages, déplacements et missions					228,53		228,53		228,53	
625	Sous Total compte 625					228,53		228,53		228,53	
6262	Frais de télécommunications					941,82		941,82		941,82	
626	Sous Total compte 626					941,82		941,82		941,82	
62878	A des tiers					53 742,87	21 800,00	53 742,87	21 800,00	31 942,87	
6287	Sous Total compte 6287					53 742,87	21 800,00	53 742,87	21 800,00	31 942,87	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2025

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6288	Autres					3 634,40		3 634,40		3 634,40	
628	Sous Total compte 628					57 377,27	21 800,00	57 377,27	21 800,00	35 577,27	
62	Sous Total compte 62					59 462,05	21 800,00	59 462,05	21 800,00	37 662,05	
6331	Versement mobilité					3 353,07		3 353,07		3 353,07	
6332	Cotisations versées au F.N.A.L.					419,24		419,24		419,24	
6336	Cotisations au CNFPT et au centre de ges					10 957,68		10 957,68		10 957,68	
633	Sous Total compte 633					14 729,99		14 729,99		14 729,99	
6378	Autres impôts, taxes et versements assim					41,46		41,46		41,46	
637	Sous Total compte 637					41,46		41,46		41,46	
63	Sous Total compte 63					14 771,45		14 771,45		14 771,45	
64111	Rémunération principale					188 700,14		188 700,14		188 700,14	
64112	Supplément familial de traitement et ind					3 400,29		3 400,29		3 400,29	
64113	NBI					1 299,57		1 299,57		1 299,57	
64118	Autres indemnités.					26 205,05		26 205,05		26 205,05	
6411	Sous Total compte 6411					219 605,05		219 605,05		219 605,05	
64131	Rémunérations					242 568,01	600,00	242 568,01	600,00	241 968,01	
64132	Supplément familial de traitement et ind					4 296,43		4 296,43		4 296,43	
6413	Sous Total compte 6413					246 864,44	600,00	246 864,44	600,00	246 264,44	
6417	Rémunérations des apprentis					3 579,47		3 579,47		3 579,47	

Accusé de réception en préfecture
044-254402787-20260309-DEL-260301-DE
Date de réception préfecture : 10/03/2026

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2025

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6419	Remboursements sur rémunérations du pers					2 993,98	34 790,40	2 993,98	34 790,40		31 796,42
641	Sous Total compte 641					473 042,94	35 390,40	473 042,94	35 390,40	437 652,54	
6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.					103 788,64		103 788,64		103 788,64	
6453	Cotisations aux caisses de retraite					67 546,18		67 546,18		67 546,18	
6454	Cotisations aux A.S.E.D.I.C					9 565,82		9 565,82		9 565,82	
6455	Cotisations pour assurance du personnel					25 925,59		25 925,59		25 925,59	
6458	Cotisations aux autres organismes sociaux					5 532,12		5 532,12		5 532,12	
645	Sous Total compte 645					212 358,35		212 358,35		212 358,35	
6475	Médecine du travail, pharmacie					350,00		350,00		350,00	
647	Sous Total compte 647					350,00		350,00		350,00	
64	Sous Total compte 64					685 751,29	35 390,40	685 751,29	35 390,40	650 360,89	
6541	Créances admises en non-valeur					231,40		231,40		231,40	
654	Sous Total compte 654					231,40		231,40		231,40	
65811	Droits d'utilisation - informatique en n					1 125,60	298,80	1 125,60	298,80	826,80	
6581	Sous Total compte 6581					1 125,60	298,80	1 125,60	298,80	826,80	
65888	Autres					26,74		26,74		26,74	
6588	Sous Total compte 6588					26,74		26,74		26,74	
658	Sous Total compte 658					1 152,34	298,80	1 152,34	298,80	853,54	
65	Sous Total compte 65					1 383,74	298,80	1 383,74	298,80	1 084,94	

Accusé de réception en préfecture
044-254402787-20260309-DEL-260301-DE
Date de réception préfecture : 10/03/2026

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2025

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
66111	Intérêts réglés à l'échéance					2 617,88		2 617,88		2 617,88	
66112	Intérêts - rattachement des ICNE					1 052,16	800,56	1 052,16	800,56	251,60	
6611	Sous Total compte 6611					3 670,04	800,56	3 670,04	800,56	2 869,48	
661	Sous Total compte 661					3 670,04	800,56	3 670,04	800,56	2 869,48	
66	Sous Total compte 66					3 670,04	800,56	3 670,04	800,56	2 869,48	
6811	Dotations aux amortissements des immobil					10 936,24		10 936,24		10 936,24	
681	Sous Total compte 681					10 936,24		10 936,24		10 936,24	
68	Sous Total compte 68					10 936,24		10 936,24		10 936,24	
	Total classe 6					853 777,82	70 300,81	853 777,82	70 300,81	815 273,43	31 796,42
7066	Redevances et droits des services à cara					16 416,07	218 373,47	16 416,07	218 373,47		201 957,40
706	Sous Total compte 706					16 416,07	218 373,47	16 416,07	218 373,47		201 957,40
70	Sous Total compte 70					16 416,07	218 373,47	16 416,07	218 373,47		201 957,40
74748	Autres communes						310 000,00		310 000,00		310 000,00
7474	Sous Total compte 7474						310 000,00		310 000,00		310 000,00
747888	Autres					60 415,01	452 419,62	60 415,01	452 419,62		392 004,61
74788	Sous Total compte 74788					60 415,01	452 419,62	60 415,01	452 419,62		392 004,61
7478	Sous Total compte 7478					60 415,01	452 419,62	60 415,01	452 419,62		392 004,61
747	Sous Total compte 747					60 415,01	762 419,62	60 415,01	762 419,62		702 004,61
74888	Autres					1 125,00	1 125,00	1 125,00	1 125,00		0,00

Accusé de réception en préfecture
044-254402787-20260309-DEL-260301-DE
Date de réception préfecture : 10/03/2026

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2025

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
7488	Sous Total compte 7488					1 125,00	1 125,00	1 125,00	1 125,00		0,00
748	Sous Total compte 748					1 125,00	1 125,00	1 125,00	1 125,00		0,00
74	Sous Total compte 74					61 540,01	763 544,62	61 540,01	763 544,62		702 004,61
75888	Autres					13,28	15,82	13,28	15,82		2,54
7588	Sous Total compte 7588					13,28	15,82	13,28	15,82		2,54
758	Sous Total compte 758					13,28	15,82	13,28	15,82		2,54
75	Sous Total compte 75					13,28	15,82	13,28	15,82		2,54
777	Recettes et quote-part des subventions d						2 293,00		2 293,00		2 293,00
77	Sous Total compte 77						2 293,00		2 293,00		2 293,00
	Total classe 7					77 969,36	984 226,91	77 969,36	984 226,91		906 257,55
	Total général	1 486 002,33	1 486 002,33	3 699 748,05	3 588 718,79	1 021 435,14	1 132 464,40	6 207 185,52	6 207 185,52	2 465 682,39	2 465 682,39

Accusé de réception en préfecture
044-254402787-20260309-DEL-260301-DE
Date de réception préfecture : 10/03/2026

BALANCE DES VALEURS INACTIVES

Arrêtée à la date du 31/12/2025

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2025

DESIGNATION DES COMPTES N° Intitulé	DEBIT			CREDIT			SOLDES		
	Nature des valeurs inactives	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Débiteurs	Créditeurs
861									
Portefeuille									
NEANT									
Sous Total compte 861									
862									
Correspondant									
NEANT									
Sous Total compte 862									
863									
Prise en charge titre et valeur									
NEANT									
Sous Total compte 863									
TOTAUX		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Page des signatures

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2025

Vu et certifié par le comptable supérieur ou son délégué qui déclare que le présent compte est exact en ses résultats.

Observations :

MAHE Sophie (1018815051-0), Inspecteur des Finances Publiques

A DRFiP DES PAYS-DE-LOIRE - LO..., le 05/03/2026

Le comptable soussigné affirme véritable, sous les peines de droit, le présent compte.

Le comptable affirme, en outre et sous les mêmes peines, que les recettes et dépenses portées dans ce compte sont, sans exception, toutes celles qui ont été faites pour le service de **SIVU CLISSON PETITE ENFANCE** pendant l'année 2025 et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

LOYER Vincent (1005901579-0), Inspecteur principal des Finances Publiques

A VIGNOBLE, le 06/03/2026

Vu par l'ordonnateur ou son délégué qui certifie que le présent compte dont le montant des titres à recouvrer et des mandats émis est conforme aux écritures de sa comptabilité administrative, a été voté le ... par l'organe délibérant.

A , le