

COMPTES PERTES ET PROFITS EXERCICE 2021

Avec comparaison du budget 2021 et des comptes 2020

Libellé	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
	Détails	Totaux	Détails	Totaux	Détails	Totaux
Charges d'exploitation						
Salaires personnel éducatif	352'653.50		327'275.00		300'274.80	
Stagiaires probatoires	0.00		0.00		5'160.00	
Salaires personnel de remplacement	19'415.40		15'600.00		39'127.90	
Salaire apprenti ASE	24'949.20		24'950.00		18'254.20	
Salaires personnel de maison	26'785.75		23'840.00		23'539.75	
Salaires personnel administratif	9'163.40		9'165.00		9'064.90	
Encadrement spécialisé	27'874.40		20'400.00		15'242.85	
Salaires en nature (repas)	6'292.00		5'000.00		5'032.50	
Prestations ass. Sociales reçues	-691.20		0.00		347.20	
Indemnités assurances sociales	67.55		0.00		0.00	
Total charges salariales		466'510.00		426'230.00		416'044.10
AVS, AI, APG, AC, AF	43'563.00		39'450.00		38'810.35	
LPP	15'676.70		16'760.00		17'027.55	
Assurance accident	2'630.40		3'050.00		2'511.35	
Assurance maladie, indemnités journalières	8'572.00		7'890.00		7'194.45	
Prestations de l'assurance chômage RHT	0.00		0.00		-33'369.55	
Total charges patronales		70'442.10		67'150.00		32'174.15
Frais de déplacement (personnel de maison)	44.70		0.00		0.00	
Perfectionnement (F. continue)	325.00		1'500.00		0.00	
Frais de formation apprentis ASE	3'300.00		1'650.00		1'300.65	
Prest. Du fds formation professionnelle	-980.00		0.00		0.00	
Total ressources humaines		2'689.70		3'150.00		1'300.65
Total frais de personnel		539'641.80		496'530.00		449'518.90
RC Mobilier + Entreprise	1'082.75		1'210.00		1'202.80	
Total Assurances		1'082.75		1'210.00		1'202.80
Loyer crèche et UAPE	31'300.00		31'300.00		31'300.00	
Chauffage, eau (batiment de la crèche)	4'328.20		4'000.00		3'345.35	
Electricité	1'308.10		1'500.00		1'500.00	
Total frais de locaux		36'936.30		36'800.00		36'145.35
Prestations de tiers pour les repas	43'940.00		38'000.00		30'740.00	
Alimentation diverses	6'788.25		5'500.00		4'781.30	
Total alimentation		50'728.25		43'500.00		35'521.30
Achats matériel et jeux éducatifs	3'428.50		3'000.00		2'579.85	
Achats pharmacie, soins des enfants	1'654.10		1'500.00		1'664.45	
Achats de brosses à dents	67.15		320.00		0.00	
Transports des enfants de l'UAPE	352.25		0.00		0.00	
Total frais pour les enfants		5'502.00		4'820.00		4'244.30
Accessoires et matériel de cuisine	170.70		500.00		117.45	
ERR Produits entr. locaux et linge de maison	3'782.91		3'800.00		3'756.25	
ERR Bâtiment et extérieurs	743.55		500.00		0.00	
Déchets	1'160.05		1'200.00		1'196.55	
Total entretien		5'857.21		6'000.00		5'070.25
Poste	446.15		800.00		368.15	
Téléphone, internet	1'722.55		2'000.00		1'864.45	
Honoraires de comptabilité	538.50		600.00		518.50	
Taxes diverses, intérêts banque	478.20		200.00		48.65	
Frais du comité et du personnel	872.00		1'400.00		1'151.50	
Matériel et frais de bureau	2'094.45		1'200.00		1'478.65	
Mobilier et équipement	1'347.90		3'000.00		3'443.30	
Programmes informatiques + maintenance	1'544.50		1'000.00		906.45	
Elimination des débiteurs	1.25		0.00		233.70	
Provision pour pertes sur débiteurs	0.00		0.00		0.00	
Total frais d'administration		9'045.50		10'200.00		10'013.35
Amortissement des immob.		600.00		0.00		-
Publicité (Annonces)	0.00		1'000.00		989.45	
Manifestations diverses	0.00		1'000.00		0.00	
Divers et imprévus	735.00		1'000.00		647.60	
Sorties / Animations enfants	250.00		1'000.00		60.00	
Total divers et imprévus		985.00		4'000.00		1'697.05
Total charges d'exploitation		650'378.81		603'060.00		543'413.30
Produits d'exploitation						
Repas des enfants	36'995.10		30'000.00		23'278.35	
Pensions des enfants	142'097.00		108'000.00		94'874.75	
Repas des employés	12'584.00		10'000.00		10'065.00	
Total pensions et repas		191'676.10		148'000.00		128'218.10
Cotisations membres	2'925.00		3'200.00		3'200.00	
Recettes diverses	118.40		800.00		0.00	
Total produits divers		3'043.40		4'000.00		3'200.00
Total produits d'exploitation		194'719.50		152'000.00		131'418.10
Report des charges d'exploitation		650'378.81		603'060.00		543'413.30
Perte de l'exercice		-455'659.31		-451'060.00		-411'995.20
Subventionnement admis		474'253.60		-		471'051.95