

COMPTES PERTES ET PROFITS EXERCICE 2025

Avec comparaison du budget 2025 et des comptes 2024

Libellé	Comptes 2025		Budget 2025		Comptes 2024	
	Détails	Totaux	Détails	Totaux	Détails	Totaux
Charges d'exploitation						
Salaires personnel éducatif	437'243.25		446'200.00		455'193.17	
Salaires personnel de remplacement	13'415.85		15'000.00		14'432.33	
Salaires apprenti ASE	30'766.70		31'700.00		15'318.35	
Salaires personnel de maison	26'592.35		26'400.00		30'679.60	
Salaires personnel administratif	8'655.15		10'000.00		11'807.85	
Encadrement spécialisé	0.00		0.00		0.00	
Personnel de remplacement pour conciergerie	1'630.00		0.00		0.00	
Salaires en nature (repas)	3'918.50		3'800.00		6'820.00	
Prestations assurances sociales recues et versées	-1'582.35		0.00		-561.75	
Total charges salariales		520'639.45		533'100.00		533'689.55
AVS, AI, APG, AC, AF	48'183.75		47'800.00		49'798.15	
LPP	23'454.20		24'000.00		21'385.85	
Assurance accident	2'848.75		2'850.00		2'914.90	
Assurance maladie, indemnités journalières	8'893.35		10'150.00		9'101.10	
Allocations familiales	0.00		0.00		0.00	
Total charges patronales		83'380.05		84'800.00		83'200.00
Frais de déplacement (personnel de maison)	0.00		200.00		22.35	
Perfectionnement (F. continue)	1'195.15		1'500.00		2'443.20	
Frais de formation apprentis ASE	3'450.00		3'300.00		2'640.00	
Prest. Du fds formation professionnelle	-1'700.00		-1'800.00		-1'240.00	
Total ressources humaines		2'945.15		3'200.00		3'865.55
Total frais de personnel		606'964.65		621'100.00		620'755.10
RC Mobilier + Entreprise	1'127.75		1'250.00		1'250.60	
Total Assurances		1'127.75		1'250.00		1'250.60
Loyer crèche et UAPE	31'300.00		31'300.00		31'300.00	
Chauffage, eau (batiment de la crèche)	3'842.30		4'000.00		4'734.95	
Electricité	1'499.15		1'600.00		1'603.40	
Total frais de locaux		36'641.45		36'900.00		37'638.35

Prestations de tiers pour les repas	75'031.00	75'000.00	75'691.35
Alimentation diverses	6'972.75	6'500.00	6'523.80
Location - locaux pour les repas des écoliers	1'285.00	1'600.00	1'535.00
Total alimentation	83'288.75	83'100.00	83'750.15
Mobilier et équipement	2'579.55	2'000.00	923.85
Achats matériel et jeux éducatifs	2'924.66	3'000.00	3'282.84
Achats pharmacie, soins des enfants	1'123.35	1'600.00	1'497.15
Achats de brosses à dents	289.55	250.00	155.90
Transports des enfants de l'UAPE	0.00	2'000.00	0.00
Total frais pour les enfants	6'917.11	8'850.00	5'859.74
Accessoires et matériel de cuisine	269.75	400.00	315.40
ERR Produits entr. locaux et linge de maison	1'317.80	1'400.00	1'260.55
ERR Bâtiment et extérieurs	548.85	1'200.00	899.65
Déchets	828.00	1'200.00	1'062.10
Total entretien	2'964.40	4'200.00	3'537.70
Matériel et frais de bureau	1'653.60	1'400.00	1'674.30
Mobilier et équipement informatique	1'405.30	2'600.00	2'478.80
Frais du comité et du personnel	525.15	1'000.00	959.40
Programmes informatiques + maintenance	3'500.60	2'600.00	2'576.65
Honoraires de comptabilité (fiduciaire)	540.50	600.00	540.50
Frais postaux	273.35	130.00	198.90
Téléphone et internet	1'777.85	2'000.00	1'955.50
Taxes diverses, intérêts bancaires	185.00	250.00	192.05
Intérêts des dettes emprunt à la commune	10'000.00	10'000.00	10'000.00
Elimination des débiteurs	0.00	0.00	0.00
Provision pour pertes sur débiteurs	0.00	0.00	0.00
Total frais d'administration	19'861.35	20'580.00	20'576.10
Amortissement des immobilisations	600.00	600.00	600.00
Publicité (Annonces)	0.00	0.00	0.00
Manifestations diverses	3'660.05	3'500.00	597.10
Sorties / Animations enfants	281.65	1'000.00	931.60
Divers et imprévus (cotisations)	2'276.80	2'000.00	1'914.00
Total divers et imprévus	6'218.50	6'500.00	3'442.70
Total charges d'exploitation	764'583.96	783'080.00	777'410.44

Produits d'exploitation			
Repas des enfants	47'219.05	47'000.00	47'707.75
Pensions des enfants	216'822.65	203'000.00	203'515.20
Repas des employés	13'069.00	13'500.00	13'640.00
Total pensions et repas	277'110.70	263'500.00	264'862.95
Cotisations membres	5'275.00	3'200.00	3'250.00
Recettes diverses	847.95	500.00	6'531.40
Total produits divers	6'122.95	3'700.00	9'781.40
Subventions	481'350.31	515'880.00	502'766.09
Total produits d'exploitation	764'583.96	783'080.00	777'410.44
Report des charges d'exploitation	764'583.96	783'080.00	777'410.44
Résultat de l'exercice	0.00	0.00	0.00

Montant de la perte subventionnée à recevoir	481'350.31	515'880.00	502'766.09
Prestations facturées aux enfants	264'041.70	250'000.00	251'222.95
Perte globale	745'392.01	765'880.00	753'989.04
Total du subventionnement global admis	714'064.35	727'422.05	736'523.75
Perte couverte par la commune	31'327.66	38'457.95	17'465.29