

ETAT DES COMPTES 2020 (Situation au 31.12.2020)						
Compte de Fonctionnement	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	<i>Charges</i>	<i>Produits</i>	<i>Charges</i>	<i>Produits</i>	<i>Charges</i>	<i>Produits</i>
Compte de fonctionnement						
Compte administratif						
1. Charges du personnel						
100 Charges salariales						
100.301 Personnel éducatif	300'274.80		311'635.00		307'823.40	
100.301.01 Stagiaires probatoires	5'160.00		5'500.00		4'200.00	
100.301.03 Personnel de remplacement	39'127.90		15'600.00		17'693.25	
100.301.04 Personnel de maison	23'539.75		23'540.00		23'932.25	
100.301.05 Personnel administratif	9'064.90		9'065.00		8'962.85	
100.301.06 Salaires en nature (repas)	5'032.50		4'000.00		5'285.50	
100.301.07 Apprenti(e) A.S.E.	18'254.20		18'255.00		10'630.85	
100.301.08 Encadrement spécialisé	15'242.85		12'850.00		19'190.00	
100.301.10 Prestations assurances sociales	347.20				0.10	
Total Charges salariales	416'044.10		400'445.00		397'718.20	
101 Charges sociales						
101.303 AVS, AI, APG, assurance chômage	38'810.35		35'816.00		36'111.40	
101.304 Caisse de pension et prévoyance	17'027.55		15'400.00		13'970.20	
101.305 Assurances accidents	2'511.35		2'800.00		2'287.90	
101.305.01 Assurance maladie, indemnités journalières	7'194.45		7'190.00		6'960.55	
101.436.01 Prestations de l'assurance chômage RHT		33'369.55				
Total Charges sociales	65'543.70	33'369.55	61'206.00		59'330.05	
102 Ressources humaines						
102.319 Cours de perfectionnement (formation)			1'500.00		2'147.80	
102.319.01 Frais de formation apprentis ASE	1'300.65					
Total Ressources humaines	1'300.65		1'500.00		2'147.80	
Total Charges du personnel	482'888.45	33'369.55	463'151.00		459'196.05	

ETAT DES COMPTES 2020 (Situation au 31.12.2020)						
Compte de Fonctionnement	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	<i>Charges</i>	<i>Produits</i>	<i>Charges</i>	<i>Produits</i>	<i>Charges</i>	<i>Produits</i>
2. Assurances de choses						
200 RC mobilier et entreprise						
200.318 Assurances RC mobilier et entreprise	1'202.80		1'100.00		1'083.60	
Total RC mobilier et entreprise	1'202.80		1'100.00		1'083.60	
Total Assurances de choses	1'202.80		1'100.00		1'083.60	

ETAT DES COMPTES 2020 (Situation au 31.12.2020)						
Compte de Fonctionnement	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	<i>Charges</i>	<i>Produits</i>	<i>Charges</i>	<i>Produits</i>	<i>Charges</i>	<i>Produits</i>
3. Charges de locaux						
300 Charges de locaux						
300.312 Electricité	1'500.00		1'500.00		1'474.70	
300.312.01 Chauffage, eau (bâtiment de la crèche)	3'345.35		4'000.00		3'187.50	
300.316 Loyers crèche et UAPE	31'300.00		31'300.00		31'300.00	
Total Charges de locaux	36'145.35		36'800.00		35'962.20	
Total Charges de locaux	36'145.35		36'800.00		35'962.20	

ETAT DES COMPTES 2020 (Situation au 31.12.2020)						
Compte de Fonctionnement	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	<i>Charges</i>	<i>Produits</i>	<i>Charges</i>	<i>Produits</i>	<i>Charges</i>	<i>Produits</i>
4. Charges matières, marchandises, services						
400 Achats pour la confection des repas						
400.318.01 Prestations de tiers pour les repas	30'740.00		30'000.00		34'090.00	
Total Achats pour la confection des repas	30'740.00		30'000.00		34'090.00	
410 Achats alimentation diverse						
401.313 Alimentation diverse	4'781.30		5'000.00		5'823.65	
Total Achats alimentation diverse	4'781.30		5'000.00		5'823.65	
Total Charges matières, marchandises, services	35'521.30		35'000.00		39'913.65	

ETAT DES COMPTES 2020 (Situation au 31.12.2020)						
Compte de Fonctionnement	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	<i>Charges</i>	<i>Produits</i>	<i>Charges</i>	<i>Produits</i>	<i>Charges</i>	<i>Produits</i>
5. Frais pour les enfants						
500 Fournitures pour les enfants						
500.311 Mobilier et équipement	3'443.30		3'000.00		4'907.20	
500.313 Matériel et jeux éducatifs	2'579.85		3'000.00		2'078.10	
500.313.01 Achats pour soins des enfants	1'664.45		1'000.00		848.25	
500.318 Transport des enfants de l'UAPE					2'528.45	
Total Fournitures pour les enfants	7'687.60		7'000.00		10'362.00	
Total Frais pour les enfants	7'687.60		7'000.00		10'362.00	

ETAT DES COMPTES 2020 (Situation au 31.12.2020)						
Compte de Fonctionnement	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	<i>Charges</i>	<i>Produits</i>	<i>Charges</i>	<i>Produits</i>	<i>Charges</i>	<i>Produits</i>
6. Entretien, réparations, remplacement						
600 Accessoires et matériel de cuisine						
600.313 Accessoires et matériel de cuisine	117.45		500.00		184.60	
Total Accessoires et matériel de cuisine	117.45		500.00		184.60	
601 Produits entretien des locaux et linge de						
601.313 Produits entretien des locaux et linge de	3'756.25		2'500.00		782.15	
Total Produits entretien des locaux et	3'756.25		2'500.00		782.15	
602 Entretien du bâtiment et extérieurs						
602.313 Bâtiment et extérieurs			500.00		318.75	
Total Entretien du bâtiment et extérieurs			500.00		318.75	
603 Déchets						
603.318.03 Frais d'élimination des déchets (taxe + sacs)	1'196.55		1'200.00		1'048.25	
Total Déchets	1'196.55		1'200.00		1'048.25	
Total Entretien, réparations, remplacement	5'070.25		4'700.00		2'333.75	

ETAT DES COMPTES 2020 (Situation au 31.12.2020)						
Compte de Fonctionnement	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	<i>Charges</i>	<i>Produits</i>	<i>Charges</i>	<i>Produits</i>	<i>Charges</i>	<i>Produits</i>
7. Charges administration et informatique						
700 Frais d'administration						
700.310 Matériel et frais de bureau	1'478.65		1'200.00		1'329.47	
700.313 Frais du comité et du personnel	1'151.50		1'400.00		25.40	
700.315 Programmes informatiques + maintenance	906.45		1'000.00		699.25	
700.318 Honoraires de comptabilité	518.50		600.00		548.70	
700.318.02 Frais postaux	368.15		800.00		520.15	
700.318.04 Téléhone, internet	1'864.45		2'000.00		1'823.90	
700.318.06 Taxes diverses, intérêts bancaires	48.65		200.00		167.40	
700.330 Elimination des débiteurs	233.70					
Total Frais d'administration	6'570.05		7'200.00		5'114.27	
Total Charges administration et informatique	6'570.05		7'200.00		5'114.27	

ETAT DES COMPTES 2020 (Situation au 31.12.2020)						
Compte de Fonctionnement	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	<i>Charges</i>	<i>Produits</i>	<i>Charges</i>	<i>Produits</i>	<i>Charges</i>	<i>Produits</i>
8. Amortissement des immobilisations						
800 Amortissement sur investissements						
800.331.01 Amortissement pour l'aménagement de l'UAPE					5'087.20	
800.331.02 Amortissement "agrandissement de la crèche"					2'712.95	
Total Amortissement sur investissements					7'800.15	
Total Amortissement des immobilisations					7'800.15	

ETAT DES COMPTES 2020 (Situation au 31.12.2020)						
Compte de Fonctionnement	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	<i>Charges</i>	<i>Produits</i>	<i>Charges</i>	<i>Produits</i>	<i>Charges</i>	<i>Produits</i>
9. Divers et imprévus						
900 Publicité						
900.318 Frais d'annonce	989.45		800.00			
Total Publicité	989.45		800.00			
901 Manifestations, sorties, animations						
901.319 Manifestations diverses			1'000.00		1'375.35	
901.319.01 Sorties et animations pour les enfants	60.00		1'000.00		878.45	
Total Manifestations, sorties, animations	60.00		2'000.00		2'253.80	
902 Frais divers						
902.319 Divers et imprévus	647.60		1'000.00		956.00	
Total Frais divers	647.60		1'000.00		956.00	
Total Divers et imprévus	1'697.05		3'800.00		3'209.80	
Total Compte administratif	576'782.85	33'369.55	558'751.00		564'975.47	

ETAT DES COMPTES 2020 (Situation au 31.12.2020)						
Compte de Fonctionnement	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	<i>Charges</i>	<i>Produits</i>	<i>Charges</i>	<i>Produits</i>	<i>Charges</i>	<i>Produits</i>
10. Produits d'exploitation						
1000 Prestations facturées (repas et pension)						
1000.434 Repas des enfants		23'278.35		21'600.00		28'045.90
1000.434.01 Pensions des enfants		94'874.75		100'000.00		117'940.75
Total Prestations facturées (repas et		118'153.10		121'600.00		145'986.65
1010 Repas des employés						
1010.434 Repas des employés		10'065.00		8'000.00		10'571.00
Total Repas des employés		10'065.00		8'000.00		10'571.00
1020 Produits divers						
1020.439 Cotisations des membres		3'200.00		3'000.00		2'650.00
1020.439.01 Recettes diverses				800.00		793.60
Total Produits divers		3'200.00		3'800.00		3'443.60
Total Produits d'exploitation		131'418.10		133'400.00		160'001.25
Total Compte de fonctionnement	576'782.85	164'787.65	558'751.00	133'400.00	564'975.47	160'001.25

ETAT DES COMPTES 2020 (Situation au 31.12.2020)						
Compte de Fonctionnement	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	<i>Charges</i>	<i>Produits</i>	<i>Charges</i>	<i>Produits</i>	<i>Charges</i>	<i>Produits</i>
Compte de fonctionnement						
Compte administratif						
1 Charges du personnel	482'888.45	33'369.55	463'151.00		459'196.05	
2 Assurances de choses	1'202.80		1'100.00		1'083.60	
3 Charges de locaux	36'145.35		36'800.00		35'962.20	
4 Charges matières, marchandises, services	35'521.30		35'000.00		39'913.65	
5 Frais pour les enfants	7'687.60		7'000.00		10'362.00	
6 Entretien, réparations, remplacement	5'070.25		4'700.00		2'333.75	
7 Charges administration et informatique	6'570.05		7'200.00		5'114.27	
8 Amortissement des immobilisations					7'800.15	
9 Divers et imprévus	1'697.05		3'800.00		3'209.80	
Total Compte administratif	576'782.85	33'369.55	558'751.00		564'975.47	
Perte		543'413.30		558'751.00		564'975.47
Produits d'exploitation						
1000 Prestations facturées (repas et pension des		118'153.10		121'600.00		145'986.65
1010 Repas des employés		10'065.00		8'000.00		10'571.00
1020 Produits divers		3'200.00		3'800.00		3'443.60
Total Produits d'exploitation		131'418.10		133'400.00		160'001.25
Bénéfice	131'418.10		133'400.00		160'001.25	
Total Compte de fonctionnement	576'782.85	164'787.65	558'751.00	133'400.00	564'975.47	160'001.25
Perte		411'995.20		425'351.00		404'974.22
Totaux	576'782.85	576'782.85	558'751.00	558'751.00	564'975.47	564'975.47