

COMPTES PERTES ET PROFITS EXERCICE 2018

Avec comparaison du budget 2018 et des comptes 2017

Libellé	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
	Détails	Totaux	Détails	Totaux	Détails	Totaux
Charges d'exploitation						
Salaires personnel éducatif	312'619.55		308'596.45		378'037.70	
Stagiaires probatoires	0.00		0.00		6'066.65	
Stagiaires ASE	0.00		2'910.00		2'910.00	
Salaires personnel de remplacement	4'172.80		10'000.00		3'598.10	
Salaires apprenti ASE	13'693.35		12'880.85		13'533.25	
Salaires personnel de maison	25'359.40		23'021.00		22'980.20	
Salaires personnel administratif	8'861.45		8'862.00		8'767.20	
Encadrement spécialisé	20'074.65		3'500.00		3'418.20	
Salaires en nature (repas)	4'009.50		3'877.50		2'920.50	
Prestations ass. Sociales reçues	0.00		0.00		-5'617.95	
Indemnités assurances sociales	0.00		0.00		5'617.95	
Total charges salariales		388'790.70		373'647.80		442'231.80
AVS, AI, APG, AC, AF	35'651.80		34'235.70		39'566.00	
Allocations familiales	0.00		0.00		0.00	
LPP	16'250.55		14'500.00		17'223.65	
Assurance accident	2'874.55		2'670.00		3'321.25	
Assurance maladie, indemnités journalières	6'821.55		6'875.00		8'223.40	
Total charges patronales		61'598.45		58'280.70		68'334.30
Total frais de personnel		450'389.15		431'928.50		510'566.10
RC Mobilier + Entreprise	1'180.35		1'180.00		1'061.75	
Total Assurances		1'180.35		1'180.00		1'061.75
Perfectionnement (F. continue)	807.40		2'000.00		2'495.60	
Total ressources humaines		807.40		2'000.00		2'495.60
Loyer crèche et UAPE	31'300.00		31'300.00		31'300.00	
Chauffage, eau (bafiment de la crèche)	4'053.45		3'000.00		380.00	
Electricité	1'538.45		2'500.00		1'637.50	
Total frais de locaux		36'891.90		36'800.00		33'317.50
Prestations de tiers pour les repas	28'711.00		30'000.00		29'611.00	
Alimentation diverses	4'898.75		5'000.00		4'872.30	
Total alimentation		33'609.75		35'000.00		34'483.30
Achats matériel et jeux éducatifs	2'011.30		3'000.00		2'585.15	
Achats pharmacie, soins des enfants	856.30		1'500.00		955.60	
Transports des enfants de l'UAPE	1'539.30		6'000.00		4'076.35	
Total frais pour les enfants		4'406.90		10'500.00		7'617.10
Accessoires et matériel de cuisine	34.60		500.00		365.35	
ERR Produits entr. locaux et linge de maison	1'300.50		1'600.00		1'331.50	
ERR Bâtiment et extérieurs	3'648.20		4'000.00		718.10	
Déchets	1'076.65		1'500.00		1'179.30	
Total entretien		6'059.95		7'600.00		3'594.25
Poste	381.40		800.00		860.00	
Téléphone, internet	1'893.70		2'300.00		2'121.45	
Honoraires de comptabilité	1'038.70		1'000.00		1'537.15	
Taxes diverses, intérêts banque	12.95		450.00		57.25	
Frais du comité et du personnel	1'610.40		1'400.00		1'477.70	
Matériel et frais de bureau	897.70		1'400.00		1'211.20	
Mobilier et équipement	2'848.70		3'000.00		467.30	
Programmes informatiques + maintenance	3'430.95		3'000.00		928.90	
Elimination des débiteurs	0.20		0.00		0.75	
Provision pour pertes sur débiteurs	0.00		0.00		0.00	
Total frais d'administration		12'114.70		13'350.00		8'661.70
Amortissement des immob.		1'200.00		1'200.00		1'200.00
Publicité (Annonces)	757.65		700.00		0.00	
Manifestations diverses	523.65		1'000.00		3'168.90	
Divers et imprévus	783.20		1'000.00		811.60	
Sorties / Animations enfants	328.00		1'000.00		712.40	
Total divers et imprévus		2'392.50		3'700.00		4'692.90
Total charges d'exploitation		549'052.60		543'258.50		607'690.20
Produits d'exploitation						
Repas des enfants	18'211.15		17'000.00		15'371.00	
Pensions des enfants	101'261.20		110'000.00		107'788.45	
Repas des employés	8'019.00		7'755.00		5'841.00	
Total pensions et repas		127'491.35		134'755.00		129'000.45
Cotisations membres	2'925.00		3'600.00		3'050.00	
Prestations du fds pour la formation profession.	613.60		450.00		420.00	
Recettes diverses	8'378.95		0.00			
Total produits divers		11'917.55		4'050.00		3'470.00
Total produits d'exploitation	25.39%	139'408.90	25.55%	138'805.00	21.80%	132'470.45
Report des charges d'exploitation	100.00%	549'052.60	100.00%	543'258.50	100.00%	607'690.20
Perte de l'exercice		-409'643.70		-404'453.50		-475'219.75
Autofinancement		25.39%		25.55%		21.80%

