

COMPTES PERTES ET PROFITS EXERCICE 2024

Avec comparaison du budget 2024 et des comptes 2023

Libellé	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
	Détails	Totaux	Détails	Totaux	Détails	Totaux
Charges d'exploitation						
Salaires personnel éducatif	455'193.17		425'860.00		410'636.70	
Salaires personnel de remplacement	14'432.33		15'000.00		18'324.10	
Salaires apprenti ASE	15'318.35		15'330.00		15'394.20	
Salaires personnel de maison	30'679.60		28'227.00		27'151.90	
Salaires personnel administratif	11'807.85		11'545.00		9'455.55	
Encadrement spécialisé	0.00		0.00		0.00	
Frais de transports (suivi spécialisé)	0.00		0.00		0.00	
Salaires en nature (repas)	6'820.00		6'050.00		5'681.50	
Prestations assurances sociales recues et versées	-561.75		0.00		-828.00	
Total charges salariales		533'689.55		502'012.00		485'815.95
AVS, AI, APG, AC, AF	49'798.15		47'090.00		45'661.35	
LPP	21'385.85		21'500.00		23'416.20	
Assurance accident	2'914.90		2'800.00		3'030.85	
Assurance maladie, indemnités journalières	9'101.10		8'815.00		8'551.95	
Allocations familiales	0.00		0.00		0.00	
Total charges patronales		83'200.00		80'205.00		80'660.35
Frais de déplacement (personnel de maison)	22.35		200.00		123.05	
Perfectionnement (F. continue)	2'443.20		2'800.00		595.00	
Frais de formation apprentis ASE	2'640.00		2'640.00		1'485.00	
Prest. Du fds formation professionnelle	-1'240.00		-1'200.00		-980.00	
Total ressources humaines		3'865.55		4'440.00		1'223.05
Total frais de personnel		620'755.10		586'657.00		567'699.35
RC Mobilier + Entreprise	1'250.60		1'250.00		1'603.35	
Total Assurances		1'250.60		1'250.00		1'603.35
Loyer crèche et UAPE	31'300.00		31'300.00		31'300.00	
Chauffage, eau (bafiment de la crèche)	4'734.95		3'900.00		3'431.90	
Electricité	1'603.40		1'500.00		1'209.10	
Total frais de locaux		37'638.35		36'700.00		35'941.00

Prestations de tiers pour les repas	75'691.35	69'100.00	48'002.00
Alimentation diverses	6'523.80	6'800.00	6'410.35
Location - locaux pour les repas des écoliers	1'535.00	1'900.00	
Total alimentation	83'750.15	77'800.00	54'412.35
Mobilier et équipement	923.85	3'000.00	1'868.20
Achats matériel et jeux éducatifs	3'282.84	3'000.00	3'288.67
Achats pharmacie, soins des enfants	1'497.15	1'700.00	1'693.30
Achats de brosses à dents	155.90	250.00	222.00
Transports des enfants de l'UAPE	0.00	2'000.00	2'460.00
Total frais pour les enfants	5'859.74	9'950.00	9'532.17
Accessoires et matériel de cuisine	315.40	400.00	296.48
ERR Produits entr. locaux et linge de maison	1'260.55	1'500.00	1'368.85
ERR Bâtiment et extérieurs	899.65	1'500.00	1'443.35
Déchets	1'062.10	1'200.00	1'125.42
Total entretien	3'537.70	4'600.00	4'234.10
Matériel et frais de bureau	1'674.30	1'400.00	1'336.80
Mobilier et équipement informatique	2'478.80	2'600.00	
Frais du comité et du personnel	959.40	1'000.00	880.30
Programmes informatiques + maintenance	2'576.65	2'600.00	2'515.15
Honoraires de comptabilité (fiduciaire)	540.50	600.00	538.50
Frais postaux	198.90	130.00	116.70
Téléphone et internet	1'955.50	2'000.00	1'963.35
Taxes diverses, intérêts bancaires	192.05	250.00	112.92
Intérêts des dettes emprunt à la commune	10'000.00	0.00	
Elimination des débiteurs	0.00	0.00	412.05
Provision pour pertes sur débiteurs	0.00	0.00	0.00
Total frais d'administration	20'576.10	10'580.00	7'875.77
Amortissement des immobilisations	600.00	600.00	600.00
Publicité (Annonces)	0.00	700.00	0.00
Manifestations diverses	597.10	800.00	337.25
Sorties / Animations enfants	931.60	800.00	667.85
Divers et imprévus (cotisations)	1'914.00	2'000.00	1'935.00
Total divers et imprévus	3'442.70	4'300.00	2'940.10
Total charges d'exploitation	777'410.44	732'437.00	684'838.19

Produits d'exploitation				
Repas des enfants	47'707.75		43'000.00	42'524.35
Pensions des enfants	203'515.20		190'000.00	188'164.90
Repas des employés	13'640.00		12'100.00	11'363.00
Total pensions et repas		264'862.95	245'100.00	242'052.25
Cotisations membres	3'250.00		3'400.00	3'250.00
Recettes diverses	6'531.40		450.00	395.10
Total produits divers		9'781.40	3'850.00	3'645.10
Total produits d'exploitation		274'644.35	248'950.00	245'697.35
Report des charges d'exploitation		777'410.44	732'437.00	684'838.19
Perte de l'exercice		-502'766.09	-483'487.00	-439'140.84
Subventionnement admis		485'300.80	-	474'253.60