

COMPTES PERTES ET PROFITS EXERCICE 2023

Avec comparaison du budget 2023 et des comptes 2022

Libellé	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
	Détails	Totaux	Détails	Totaux	Détails	Totaux
Charges d'exploitation						
Salaires personnel éducatif	410'636.70		403'375.00		387'234.29	
Salaires personnel de remplacement	18'324.10		10'820.00		13'515.35	
Salairé apprenti ASE	15'394.20		15'395.00		19'683.35	
Salaires personnel de maison	27'151.90		27'312.00		26'755.95	
Salaires personnel administratif	9'455.55		9'455.00		9'254.95	
Encadrement spécialisé	0.00		0.00		34'932.76	
Frais de transports (suivi spécialisé)	0.00		0.00		275.25	
Salaires en nature (repas)	5'681.50		6'300.00		6'215.00	
Prestations assurances sociales recues et versées	-828.00		0.00		0.50	
Total charges salariales		485'815.95		472'657.00		497'867.40
AVS, AI, APG, AC, AF	45'661.35		43'910.00		46'707.30	
LPP	23'416.20		21'825.00		17'001.80	
Assurance accident	3'030.85		3'360.00		2'810.25	
Assurance maladie, indemnités journalières	8'551.95		8'738.00		8'808.15	
Allocations familiales	0.00		0.00		1'100.00	
Total charges patronales		80'660.35		77'833.00		76'427.50
Frais de déplacement (personnel de maison)	123.05		200.00		111.85	
Perfectionnement (F. continue)	595.00		1'500.00		680.00	
Frais de formation apprentis ASE	1'485.00		3'300.00		0.00	
Prest. Du fds formation professionnelle	-980.00		-1'200.00		-1'400.00	
Total ressources humaines		1'223.05		3'800.00		-608.15
Total frais de personnel		567'699.35		554'290.00		573'686.75
RC Mobilier + Entreprise	1'603.35		1'093.00		1'085.05	
Total Assurances		1'603.35		1'093.00		1'085.05
Loyer crèche et UAPE	31'300.00		31'300.00		31'300.00	
Chauffage, eau (bâtiment de la crèche)	3'431.90		3'900.00		3'869.80	
Electricité	1'209.10		1'700.00		1'625.80	
Total frais de locaux		35'941.00		36'900.00		36'795.60
Prestations de tiers pour les repas	48'002.00		47'000.00		47'120.00	
Alimentation diverses	6'410.35		6'800.00		6'159.35	
Total alimentation		54'412.35		53'800.00		53'279.35
Mobilier et équipement	1'868.20		3'000.00		2'904.10	
Achats matériel et jeux éducatifs	3'288.67		3'000.00		2'806.93	
Achats pharmacie, soins des enfants	1'693.30		1'500.00		1'327.65	
Achats de brosses à dents	222.00		200.00		138.25	
Transports des enfants de l'UAPE	2'460.00		2'050.00		2'028.65	
Total frais pour les enfants		9'532.17		9'750.00		9'205.58
Accessoires et matériel de cuisine	296.48		500.00		488.95	
ERR Produits entr. locaux et linge de maison	1'368.85		2'000.00		1'789.90	
ERR Bâtiment et extérieurs	1'443.35		1'300.00		1'247.35	
Déchets	1'125.42		1'000.00		869.45	
Total entretien		4'234.10		4'800.00		4'395.65
Matériel et frais de bureau	1'336.80		2'100.00		1'527.05	
Frais du comité et du personnel	880.30		1'100.00		1'087.00	
Programmes informatiques + maintenance	2'515.15		2'500.00		2'147.30	
Honoraires de comptabilité (fiduciaire)	538.50		600.00		791.60	
Frais postaux	116.70		250.00		226.10	
Téléphone et internet	1'963.35		2'000.00		1'992.75	
Taxes diverses, intérêts bancaires	112.92		240.00		207.42	
Elimination des débiteurs	412.05		0.00		0.20	
Provision pour pertes sur débiteurs	0.00		0.00		0.00	
Total frais d'administration		7'875.77		8'790.00		7'979.42
Amortissement des immobilisations		600.00		600.00		600.00
Publicité (Annonces)	0.00		700.00		0.00	
Manifestations diverses	337.25		1'000.00		319.75	
Sorties / Animations enfants	667.85		1'000.00		814.45	
Divers et imprévus (cotisations)	1'935.00		2'000.00		1'335.00	
Total divers et imprévus		2'940.10		4'700.00		2'469.20
Total charges d'exploitation		684'838.19		674'723.00		689'496.60
Produits d'exploitation						
Repas des enfants	42'524.35		42'000.00		41'915.65	
Pensions des enfants	188'164.90		166'000.00		166'910.45	
Repas des employés	11'363.00		12'600.00		12'430.00	
Total pensions et repas		242'052.25		220'600.00		221'256.10
Cotisations membres	3'250.00		3'000.00		2'975.00	
Recettes diverses	395.10		450.00		392.50	
Total produits divers		3'645.10		3'450.00		3'367.50
Total produits d'exploitation		245'697.35		224'050.00		224'623.60
Report des charges d'exploitation		684'838.19		674'723.00		689'496.60
Perte de l'exercice		-439'140.84		-450'673.00		-464'873.00
Subventionnement admis		466'124.50		-		474'253.60