



ACCUEIL DE JOUR PRÉAVIS 02/2020 COMPTES 2019

RESPONSABLES : MEMBRES CODIR – DICASTÈRE « ACCUEIL DE JOUR »

M. Nicolas RAY,
municipal à Arzier-Le Muids
Mme Françoise SAMUEL,
municipale à Saint-Cergue

ADMINISTRATION

Mme Nathalie MAYER, *directrice administrative*
Mme Nathalie WIDMER, *comptable*

INTRODUCTION

Monsieur le Président,

Mesdames, Messieurs les membres du Conseil Intercommunal,

Les membres du CoDir AISGE et les délégués du dicastère « Accueil de jour » vous présentent ci-après les comptes de l'année 2019 pour la gestion des structures de leurs 5 communes membres.

Veillez trouver ci-après les Bilans comparés et les comptes Pertes & Profits, pour l'administration de l'Accueil de jour, ainsi que pour chacune des structures ; en fin de document, veuillez trouver le rapport de la fiduciaire.

Un rapport de gestion est annexé au présent préavis.

Les membres du CoDir AISGE et les délégués du dicastère « Accueil de jour » vous souhaitent une bonne lecture de ce document.

ACCUEIL DE JOUR – ADMINISTRATION À TRÉLEX

Bilan comparé

1063 AISGE

1.1.2019 - 31.12.2019

Divisions 1063 à 1063

		2018	2019	Ecart	Ecart %
1	Actifs	113'849.43	205'313.70	91'464.27	80.3
10	Actifs circulants	107'632.93	199'097.20	91'464.27	85.0
100	Liquidités	32'536.45	45'963.78	13'427.33	41.3
1000	Caisse		45.65	45.65	100.0
100001	Caisse 1		45.65	45.65	100.0
1010	Avoirs en poste	32'536.45	45'918.13	13'381.68	41.1
101001	Poste 1	32'536.45	45'918.13	13'381.68	41.1
104	Comptes courants	60'619.13	100'225.27	39'606.14	65.3
1040	Comptes courants	60'619.13	100'225.27	39'606.14	65.3
104001	Machine à affranchir		-147.15	-147.15	-100.0
104002	C/C allocations familiales		300.00	300.00	100.0
104005	C/C Ecureuils	50'731.85	42'632.31	-8'099.54	-16.0
104006	C/C LRDM	-17'192.30	-35'900.57	-18'708.27	-108.8
104007	C/C GDM	18'035.65	98'135.32	80'099.67	444.1
104008	C/C CDC	9'043.93	-4'794.64	-13'838.57	-153.0
105	Comptes d'attente	14'477.35	52'908.15	38'430.80	265.5
1050	Actifs transitoires	14'477.35	52'908.15	38'430.80	265.5
105001	Actifs transitoires	14'477.35	53'695.60	39'418.25	272.3
105002	Compte attente OP		-987.45	-987.45	-100.0
11	Actifs immobilisés	6'216.50	6'216.50		
110	Immobilisations corporelles meublées	6'216.50	6'216.50		
1100	Actifs immobilisables	6'216.50	6'216.50		
110003	Matériel informatique	6'216.50	6'216.50		

Réseau d'accueil des Toblerones

Bilan comparé

1063 AISGE

1.1.2019 - 31.12.2019

Divisions 1063 à 1063

		2018	2019	Ecart	Ecart %
2	Passifs	-113'849.43	-205'313.70	91'464.27	80.3
20	Dettes à court terme	-113'849.43	-205'313.70	91'464.27	80.3
201	Engagement envers des établissements	-94'047.55	-194'488.40	100'440.85	106.8
2010	Dettes financières à court terme envers des institutions de prévoyance	-94'047.55	-194'488.40	100'440.85	106.8
201001	Caisse AVS		-60'335.10	60'335.10	100.0
201002	Caisse LPP	6'828.80	-21'434.90	28'263.70	413.9
201004	Caisse LAA-IMJ	-810.10	-11'741.60	10'931.50	1'349.4
201005	Impôt source	-66.25	-976.80	910.55	1'374.4
201007	Fond de roulement à remb. AISGE	-100'000.00	-100'000.00		
202	Passifs de régularisation (passifs transitoires) et provisions à court terme	-19'801.88	-10'825.30	-8'976.58	-45.3
2020	Passifs de régularisation (passifs transitoires)	-19'801.88	-10'825.30	-8'976.58	-45.3
202001	Passifs transitoires	-19'801.88	-10'825.30	-8'976.58	-45.3
	Total bilan				

Compte pertes et profits année 2019

1063 AISGE

Numéro	Désignation	Budget 2020	Budget 2019	%budget	Effectif 2018	Effectif 2019
Compte de résultat						
		3'833'657.96		100.00		483'530.94
3	Charges					
310	Frais du personnel	3'833'657.96	562'200.00	581.90		520'771.30
		3'142'433.96	428'760.00	632.91		415'251.31
3112	Salaires administratifs	205'547.20	147'000.00	39.83		162'671.35
311210	Salaires direction administrative	93'170.00	83'000.00	12.25		82'823.60
311220	Salaires administration	112'377.20	64'000.00	75.59		79'847.75
3113	Salaires autres	168'905.25		100.00		
311310	Salaires intendance	168'905.25		100.00		
3114	Salaires pédagogiques	2'321'819.35	175'000.00	1'226.75		180'440.30
311410	Salaires direction pédagogique	197'707.00	175'000.00	12.96		176'646.60
311415	Salaires pédagogique tertiaire	806'624.46		100.00		
311420	Salaires pédagogique secondaire	641'895.27		100.00		
311425	Salaires pédagogique auxiliaire	555'827.62		100.00		
311430	Salaires pédagogique appt/stagiaire	89'765.00		100.00		
311445	SH remplacement pédagogique	30'000.00		100.00		3'793.70
3121	Charges sociales pédagogiques	361'494.39	35'860.00	908.07		32'544.51
312110	AVS/AVA/PG/AC/PC	130'358.49	11'000.00	1'085.08		12'095.76
312120	Prévoyance professionnelle (LPP)	138'994.97	17'000.00	717.62		12'216.00
312130	Assurances accidents (AA/AANP/AC)	177'99.95	1'500.00	1'086.66		757.55
312140	Assurances IMJ	12564.67	1'010.00	1'144.03		1'394.75
312150	Cotisations allocations familiales	59'263.38	5'000.00	1'085.27		5'641.80
312160	Frais administratifs AVS	25'12.93	350.00	617.98		438.65
3122	Charges sociales administratifs / Autres	39'667.77	28'400.00	39.68		30'229.75
312210	AVS/AC/APG/AC/PC	2584.45	9'300.00	-72.21		10'315.90
312220	Prévoyance professionnelle admin.	24'706.90	12'500.00	97.66		13'147.50
312230	AA/AANP/AC admin.	2'390.90	1'250.00	91.27		621.75
312240	Assurances IMJ admin.	1'687.69	850.00	98.55		1'138.70
312250	Cot. alloc familiales admin.	7'960.29	4'200.00	89.53		4'644.65
312260	Frais administratifs AVS admin	337.54	300.00	12.51		361.25

Réseau d'accueil des Toblerones

Compte pertes et profits année 2019

1063 AISGE

Numéro	Désignation	Budget 2020	Budget 2019	% budget	Effectif 2018	Effectif 2019
3131	Indemnités et remboursement de frais					
313120	Remboursement de frais divers aux employés	5'000.00	2'500.00	100.00		2'570.10
313130	Frais pour usage de véhicule privé et TP	3'000.00	2'000.00	50.00		24.00
313160	Frais de représentation	2'000.00	500.00	300.00		2'020.90
						525.20
3132	Frais de formation					
313210	Formation personnel administratif	40'000.00	40'000.00			6'795.30
313220	Formation personnel pédagogique	40'000.00	40'000.00			1'153.50
						5'641.80
320	Biens, services, marchandises, amortissements					
		691'224.00	133'440.00	418.00		105'519.99
3201	Alimentations					
320110	Frais de repas de midi	463'124.00		100.00		
320120	Frais de goûter, déjeuner	397'640.00		100.00		
		65'484.00		100.00		
3202	Frais éducatifs					
320210	Achat de matériel éduc (livres, jeux...)	23'500.00		100.00		
320220	Achat de bricolage	9'500.00		100.00		
		14'000.00		100.00		
3203	Matériel, aménagement					
320310	Achat matériel bébé	14'500.00	1'500.00	866.67		
320320	Aménagement divers (matériel etc..)	4'500.00		100.00		
		10'000.00	1'500.00	566.67		
3205	Frais d'animation					
320530	Repas de fin d'année	7'000.00	3'500.00	100.00		3'475.90
		7'000.00	3'500.00	100.00		3'475.90
3206	Loyer					
320610	Loyer et charges	14'400.00	14'400.00			14'400.00
		14'400.00	14'400.00			14'400.00
3208	Intendance					
320820	Achat de produits d'entretien	10'000.00		100.00		
		10'000.00		100.00		
3209	Hygiène et pharmacie					
320910	Pharmacie / hygiène	9'600.00		100.00		93.65
		9'600.00		100.00		93.65
3210	Frais d'entretien du mobilier et installation technique					
321010	Frais d'entretien des machines bureau	7'000.00	1'000.00	600.00		
		7'000.00	1'000.00	600.00		

29.02.2020

Page 2

Compte pertes et profits année 2019

1063 AISGE

Numéro	Désignation	Budget 2020	Budget 2019	% budget	Effectif 2018	Effectif 2019
321 2	Administration	54'300.00	33'300.00	63.06		26'121.75
321210	Honoraires fiduciaires et divers	20'000.00	27'000.00	-25.93		20'330.35
321220	Frais d'annonce pour recherche personnel	5'000.00	1'500.00	233.33		1'191.40
321225	Assurances RC entreprise	1'000.00	800.00	25.00		800.00
321230	Assurance protection juridique	3'800.00	3'800.00	100.00		3'800.00
321240	Frais de pour suites	3'000.00				
321245	Pertes sur débiteurs	21'300.00		100.00		
321265	Cadeaux, bouquets de fleurs	200.00	200.00			
321 3	Frais de bureau	58'400.00	53'140.00	9.90		36'781.74
321310	Matériel de bureau	12'500.00	8'000.00	56.25		8'244.66
321315	Téléphone	22'000.00	21'140.00	4.07		14'217.10
321320	Frais de port	5'000.00	6'000.00	-16.67		3'590.90
321325	Imprimés (photocopieur)	11'000.00	11'000.00			1'920.88
321330	Toner					2'219.90
321335	Leasing machine	4'500.00	4'500.00			4'252.20
321340	Cotisations FSAE	2'000.00	2'000.00			2'176.10
321345	Cotisations diverses					160.00
321350	Abonnements	1'400.00	500.00	180.00		
321 6	Frais informatique divers	26'000.00	26'000.00			24'381.20
321610	Frais informatique divers	26'000.00	26'000.00			24'381.20
321 7	Frais divers	2'500.00	500.00	400.00		40.00
321710	Autres frais à préciser	2'500.00	500.00	400.00		40.00
321 8	Charges financières	900.00	100.00	800.00		225.75
321810	Intérêts débiteurs					128.00
321820	Frais de poste, banque	900.00	100.00	800.00		97.75
4	Revenus		-56'200.00	100.00		-37'240.36
43	Total des produits divers		-56'200.00	100.00		-37'240.36
4310	Produits divers					-32'867.80
431070	Remboursement IMJ éducatives					-32'867.80

Réseau d'accueil des Toblerones

Compte pertes et profits année 2019

1063 AISGE

Numéro	Désignation	Budget 2020	Budget 2019	%budget	Effectif 2018	Effectif 2019
4320	Revenus extraordinaires		-562'200.00	100.00		-4'372.56
432010	Revenus extraordinaires					
432020	Honoraires de tiers (structures)		-562'200.00	100.00		-4'372.56

LA COUR DES COPONS À GIVRINS

Réseau d'accueil des Toblerones

1061 La Cour des Copons		Bilan comparé		Divisions 1061 à 1061	
		1.1.2019 - 31.12.2019		2018	2019
1	Actifs	17'011.33	93'442.39	76'431.06	449.3
10	Actifs circulants	17'011.33	93'442.39	76'431.06	449.3
100	Liquidités	47'167.86	95'038.13	47'870.27	101.5
1000	Caisse	125.05	125.05		
100001	Caisse 1	125.05		-125.05	-100.0
100002	Caisse 2		125.05	125.05	100.0
1010	Avoirs en poste	47'042.81	94'913.06	47'870.27	101.8
101001	Poste 1	47'042.81	94'913.06	47'870.27	101.8
104	Comptes courants	-34'841.63	-42'290.49	-7'448.86	-21.4
1040	Comptes courants	-34'841.63	-42'290.49	-7'448.86	-21.4
104005	C/C Ecureuilis	-8'353.00	-13'155.75	-4'802.75	-57.5
104006	C/C LRDM	-16'949.95	-15'352.95	1'597.00	9.4
104007	C/C GDM	-494.75	-18'576.43	-18'081.68	-3'654.7
104009	C/C AISGE	-9'043.93	4'794.64	13'838.57	153.0
105	Comptes d'attente	5'560.40	42'815.00	37'254.60	670.0
1050	Actifs transitoires	5'560.40	42'815.00	37'254.60	670.0
105001	Actifs transitoires	5'560.40	42'815.00	37'254.60	670.0
106	Débiteurs	-875.30	-2'120.25	-1'244.95	-142.2
1060	Débiteurs	-875.30	-2'120.25	-1'244.95	-142.2
106001	Débiteurs	-875.30	-2'120.25	-1'244.95	-142.2

Réseau d'accueil des Toblerones

Bilan comparé

1061 La Cour des Copons

1.1.2019 - 31.12.2019

Divisions 1061 à 1061

		2018	2019	Ecart	Ecart %
2	Passifs	-17'011.33	-17'155.53	144.20	0.8
20	Dettes à court terme	-3'411.45	-3'555.65	144.20	4.2
200	Créanciers	-851.90	-912.90	61.00	7.2
2000	Créanciers	-851.90	-912.90	61.00	7.2
200002	Créanciers parents	-851.90	-912.90	61.00	7.2
201	Engagement envers des établissements	-951.70	-827.75	-123.95	-13.0
2010	Dettes financières à court terme envers des Institutions de prévoyance	-951.70	-827.75	-123.95	-13.0
201002	Caisse LPP	-951.70	-195.40	-756.30	-79.5
201004	Caisse LAA-IMJ		-632.35	632.35	100.0
202	Passifs de régularisation (passifs transitoires) et provisions à court terme	-1'607.85	-135.00	-1'472.85	-91.6
2020	Passifs de régularisation (passifs transitoires)	-1'607.85	-135.00	-1'472.85	-91.6
202001	Passifs transitoires	-1'607.85	-135.00	-1'472.85	-91.6
203	Provisions		-1'680.00	1'680.00	100.0
2030	Provisions		-1'680.00	1'680.00	100.0
203001	Provisions diverses		-1'680.00	1'680.00	100.0
21	Fonds propres	-13'599.88	-13'599.88		
210	Capital social	-13'599.88	-13'599.88		
2100	Capital	-13'599.88	-13'599.88		
210010	Bénéfices reportés	-4'152.47	-13'599.88	9'447.41	227.5
210020	Bénéfice/perte de l'exercice	-9'447.41		-9'447.41	-100.0
	Total bilan		76'286.86	-76'286.86	-100.0

Réseau d'accueil des Toblerones		Compte de résultat 1.1.2019 - 31.12.2019					Réseau d'accueil des Toblerones		
Compte	Intitulé	Budget 12.2019 cumulé	Budget 12.2020 cumulé	Ecart	%	Comptes 12.2018 cumulé	Comptes 12.2019 cumulé	Ecart N-1	% N-1
	La Cour des Copons UAPE	-8'205.00	-2'1257.03	13'052.03	-162.86	-9'447.41	-7'6286.86	66'639.45	87.62
3	Charges	211'795.00	310'669.27	-98'874.27	314.21	165'458.97	227'599.96	-62'140.99	-27.30
310	Frais du personnel	154'295.00	227'667.74	-73'372.74	310.29	133'332.81	174'187.32	-40'854.51	-23.45
311210	Salaires direction administrative	0.00	9'784.26	-9'784.26	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00
311220	Salaires administration	12'400.00	11'801.30	598.70	1'971.15	10'917.78	12'826.79	-1'909.01	-14.88
311310	Salaires intendance	0.00	14'219.57	-14'219.57	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00
311410	Salaires direction pédagogique	13'750.00	20'762.22	-7'012.22	296.09	12'237.23	19'580.43	-7'343.20	-37.50
311415	Salaires pédagogique tertiaire	68'500.00	71'368.15	-2'868.15	2'488.30	64'465.75	61'519.05	2'946.70	4.79
311425	Salaires pédagogique auxiliaire	38'600.00	63'759.00	-25'159.00	253.42	23'949.55	36'876.75	-12'927.20	-35.06
311445	SH remplacement pédagogique	0.00	3'150.45	-3'150.45	100.00	4'386.80	19'288.80	-14'902.00	-77.26
311465	Indemnité responsable de site	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'440.00	-1'440.00	-100.00
312110	AVS/AI/PG/AC/PC	6'750.00	8'411.67	-1'661.67	506.22	5'632.60	7'840.05	-2'007.45	-25.61
312120	Prévoyance professionnel (LPP)	9'500.00	9'726.91	-226.91	4'250.10	8'340.25	9'663.60	-1'323.35	-13.69
312130	Assurances accidents (AA/AANI/AC)	910.00	1'148.58	-238.58	481.42	826.65	473.90	352.75	74.44
312140	Assurances IMJ	620.00	810.76	-190.76	425.02	23.85	873.45	-849.60	-97.27
312150	Cotisations allocations familiales	3'050.00	3'824.10	-774.10	494.01	2'148.40	3'530.10	-1'381.70	-39.14
312160	Frais administratifs AVS	215.00	162.15	52.85	306.81	203.95	274.40	-70.45	-25.67
312210	AVS/AC/PG/AC/PC	0.00	271.41	-271.41	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00
312220	Prévoyance professionnel admin.	0.00	2'594.60	-2'594.60	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00
312230	AA/AANI/AC admin.	0.00	221.18	-221.18	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00
312240	Assurances IMJ admin.	0.00	156.13	-156.13	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00
312250	Cot. alloc familiales admin.	0.00	736.39	-736.39	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00
312260	Frais administratifs AVS admin	0.00	31.23	-31.23	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00
313130	Frais pour usage de véhicule privé et TP	0.00	315.05	-315.05	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00
313160	Frais de représentation	0.00	210.03	-210.03	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00
313220	Formation personnel pédagogique	0.00	4'200.60	-4'200.60	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00
320	Biens, services, marchandises, amortissements	57'500.00	83'001.53	-25'501.53	325.48	32'126.16	53'412.64	-21'286.48	-39.85
320110	Frais de repas de midi	20'000.00	39'976.00	-19'976.00	200.12	0.00	17'208.13	-17'208.13	-100.00
320120	Frais de goûter, déjeuner	5'000.00	5'472.00	-472.00	1'159.32	4'405.55	5'259.55	-854.00	-16.24
320210	Achat de matériel éduc (livres, jeux...)	500.00	500.00	0.00	100.00	346.50	380.80	-34.30	-9.01

Réseau d'accueil des Toblerones		Compte de résultat 1.1.2019 - 31.12.2019					Réseau d'accueil des Toblerones	
Compte	Intitulé	Budget 12.2019 cumulé	Budget 12.2020 cumulé	Ecart %	Comptes 12.2018 cumulé	Comptes 12.2019 cumulé	Ecart N-1	% N-1
320220	Achat de bricolage	1'000.00	1'500.00	-500.00	300.00	1'049.35	-546.50	-52.08
320230	Frais de sorties	200.00	200.00	0.00	100.00	0.00	0.00	0.00
320320	Aménagement divers (matériel etc..)	0.00	1'050.15	-1'050.15	100.00	3'639.80	-3'549.45	-97.52
320330	Achat divers (vaisselle, petit meuble)	0.00	0.00	0.00	0.00	147.01	-147.01	-100.00
320510	Fêtes structures	500.00	1'000.00	-500.00	200.00	429.40	-17.55	-4.09
320530	Repas de fin d'année	0.00	735.11	-735.11	100.00	0.00	0.00	0.00
320610	Loyer et charges	16'000.00	17'512.22	-1'512.22	1'158.05	16'000.00	0.00	0.00
320740	Entretien des locaux (réparation, peinture)	0.00	0.00	0.00	0.00	64.90	-64.90	-100.00
320820	Achat de produits d'entretien	200.00	1'050.15	-850.15	123.53	0.00	33.30	33.30
320910	Pharmacie / hygiène	200.00	500.00	-300.00	166.67	0.00	55.35	55.35
321010	Frais d'entretien des machines bureau	0.00	735.11	-735.11	100.00	149.00	0.00	149.00
321210	Honoraires fiduciaires et divers	0.00	2'100.30	-2'100.30	100.00	0.00	0.00	0.00
321220	Frais d'annonce pour recherche personnel	1'000.00	525.08	474.92	110.56	0.00	0.00	0.00
321225	Assurances RC entreprise	0.00	105.02	-105.02	100.00	0.00	0.00	0.00
321230	Assurance protection juridique	0.00	399.06	-399.06	100.00	0.00	0.00	0.00
321240	Frais de poursuites	100.00	100.00	0.00	100.00	0.00	0.00	0.00
321245	Pertes sur débiteurs	300.00	300.00	0.00	100.00	50.60	50.60	100.00
321250	Provision pertes sur débiteurs	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
321265	Cadeaux, bouquets de fleurs	0.00	21.00	-21.00	100.00	0.00	0.00	0.00
321310	Matériel de bureau	0.00	1'312.69	-1'312.69	100.00	446.40	446.40	100.00
321315	Téléphone	0.00	2'310.33	-2'310.33	100.00	1'538.00	1'538.00	100.00
321320	Frais de port	0.00	525.08	-525.08	100.00	0.00	0.00	0.00
321325	Imprimés (photocopieur)	0.00	1'155.17	-1'155.17	100.00	149.75	149.75	100.00
321330	Toner	0.00	0.00	0.00	0.00	91.35	-91.35	-100.00
321335	Leasing machine	0.00	472.57	-472.57	100.00	0.00	0.00	0.00
321340	Cotisations FSAE	0.00	210.03	-210.03	100.00	0.00	0.00	0.00
321350	Abonnements	0.00	147.02	-147.02	100.00	0.00	0.00	0.00
321360	Charges AISGE	12'400.00	0.00	12'400.00	0.00	7'720.12	3'716.66	5.06
321610	Frais informatique divers	0.00	2'730.39	-2'730.39	100.00	0.00	0.00	0.00
321710	Autres frais à préciser	0.00	262.54	-262.54	100.00	40.00	40.00	100.00
321725	Provision FAJE (à reverser à la FAJE)	0.00	0.00	0.00	0.00	1'680.00	-1'680.00	-100.00
321820	Frais de poste, banque	100.00	94.51	5.49	1'721.49	186.54	72.65	63.79
4	Revenus	-220'000.00	-3'31'926.30	111'926.30	-296.56	-17'4906.38	128'980.44	42.44
41	Total des subsides	-109'000.00	-1'14'414.94	5'414.94	-2'112.95	-67'190.63	66'943.52	49.91
411010	Subventions ordinaires FAJE	-42'500.00	-49'444.02	6'944.02	-7'12.04	-33'362.48	9'206.07	21.63

Réseau d'accueil des Toblerones

Réseau d'accueil des Toblerones

Compte de résultat 1.1.2019 - 31.12.2019

Compte	Intitulé	Budget 12.2019 cumulé	Budget 12.2020 cumulé	Ecart	%	Comptes 12.2018 cumulé	Comptes 12.2019 cumulé	Ecart N-1	% N-1
411020	Corredif subv. FAJE année précédente	0,00	0,00	0,00	0,00	-201,00	311,00	-512,00	-164,63
411030	FAJE aide au démarrage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-38'400,00	38'400,00	100,00
411106	Commune de Genolier	-33'250,00	-3'2485,46	-764,54	-4'249,02	-16'526,60	-24'624,70	8'098,10	32,89
411107	Commune de Givrins	-33'250,00	-3'2485,46	-764,54	-4'249,02	-17'100,55	-28'851,90	11'751,35	40,73
42	Total des écologies	-111'000,00	-217'511,36	106'511,36	-204,21	-107'521,10	-144'614,75	37'093,65	25,65
421010	Écolages	-111'000,00	-217'511,36	106'511,36	-204,21	-107'521,10	-141'040,50	33'519,40	23,77
421011	Dépannages/heures suppl	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5'763,30	5'763,30	100,00
421014	Refacturation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2'189,05	-2'189,05	-100,00
43	Total des produits divers	0,00	0,00	0,00	0,00	-194,65	-25'137,92	24'943,27	99,23
431010	Encaissement frais de rappels	0,00	0,00	0,00	0,00	-144,65	0,00	-144,65	-100,00
431020	Encaissement des finances d'inscriptions	0,00	0,00	0,00	0,00	-50,00	0,00	-50,00	-100,00
431060	Remboursement SESAF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8'004,20	8'004,20	100,00
431070	Remboursement IMJ éducatives	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-17'057,80	17'057,80	100,00
432010	Revenus extraordinaires	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-75,92	75,92	100,00

03.03.2020

Page 3

GRAINES DE MARMOTS À TRÉLEX

Réseau d'accueil des Tobieronnes

Bilan comparé

1064 Graines de Marmots

1.1.2019 - 31.12.2019

Divisions 1064 à 1064

		2018	2019	Ecart	Ecart %
1	Actifs	357'447.58	404'875.97	47'428.39	13.3
10	Actifs circulants	357'447.58	404'875.97	47'428.39	13.3
100	Liquidités	348'036.73	453'336.26	105'299.53	30.3
1000	Caisse	30.75	77.75	47.00	152.8
100001	Caisse 1	30.75		-30.75	-100.0
100002	Caisse 2		77.75	77.75	100.0
1010	Avoirs en poste	348'005.98	453'258.51	105'252.53	30.2
101001	Poste 1	348'005.98	453'258.51	105'252.53	30.2
104	Comptes courants	-16'329.85	-77'011.94	-60'682.09	-371.6
1040	Comptes courants	-16'329.85	-77'011.94	-60'682.09	-371.6
104005	C/C Ecureuil	-100.00	-3'069.25	-2'969.25	-2'969.3
104006	C/C LRDM	1'311.05	4'628.75	3'317.70	253.1
104008	C/C CDC	494.75	18'576.43	18'081.68	3'654.7
104009	C/C AISGE	-18'035.65	-97'147.87	-79'112.22	-438.6
105	Comptes d'attente	37'028.90	40'500.00	3'471.10	9.4
1050	Actifs transitoires	37'028.90	40'500.00	3'471.10	9.4
105001	Actifs transitoires	37'228.35	40'500.00	3'271.65	8.8
105004	Avance de salaire	-199.45		199.45	100.0
106	Débiteurs	-11'288.20	-11'948.35	-660.15	-5.8
1060	Débiteurs	-11'288.20	-11'948.35	-660.15	-5.8
106001	Débiteurs	-11'288.20	-11'948.35	-660.15	-5.8

Réseau d'accueil des Toblerones

Bilan comparé

1064 Graines de Marmots

1.1.2019 - 31.12.2019

Divisions 1064 à 1064

		2018	2019	Ecart	Ecart %
2	Passifs	-357'447.58	-340'055.88	-17'391.70	-4.9
20	Dettes à court terme	-29'925.40	-12'533.70	-17'391.70	-58.1
200	Créanciers	-7'096.15	-7'266.25	170.10	2.4
2000	Créanciers	-7'096.15	-7'266.25	170.10	2.4
200002	Créanciers parents	-7'096.15	-7'266.25	170.10	2.4
201	Engagement envers des établissements	-5'261.20	14'187.95	-19'449.15	-369.7
2010	Dettes financières à court terme envers des institutions de prévoyance	-5'261.20	14'187.95	-19'449.15	-369.7
201002	Caisse LPP	-5'261.20	14'996.30	-20'257.50	-385.0
201004	Caisse LAA-IMJ		-808.35	808.35	100.0
202	Passifs de régularisation (passifs transitoires) et provisions à court terme	-17'568.05	-19'455.40	1'887.35	10.7
2020	Passifs de régularisation (passifs transitoires)	-17'568.05	-19'455.40	1'887.35	10.7
202001	Passifs transitoires	-17'568.05	-19'455.40	1'887.35	10.7
21	Fonds propres	-327'522.18	-327'522.18		
204	Réserves	-190'817.35	-190'817.35		
2040	Réserves libres	-190'817.35	-190'817.35		
204007	Réserves nouvelle structure	-190'817.35	-190'817.35		
210	Capital social	-136'704.83	-136'704.83		
2100	Capital	-136'704.83	-136'704.83		
210010	Bénéfices reportés	-66'057.06	-136'704.83	70'647.77	106.9
210020	Bénéfice/perte de l'exercice	-70'647.77		-70'647.77	-100.0
	Total bilan		64'820.09	-64'820.09	-100.0

Compte de résultat 1.1.2019 - 31.12.2019

Compte	Intitulé	Budget 12.2019	Budget 12.2020	Ecart	%	Comptes 12.2018	Comptes 12.2019	Ecart N-1	% N-1
		cumulé	cumulé			cumulé	cumulé		
	Graines des Marmots UAPE	-23'106.00	-4'2632.97	19'726.97	-217.13	-24'647.44	-5'651.53	29'204.09	54.23
3	Charges	414'594.00	681'305.64	-266'711.64	255.45	344'235.57	468'525.07	-124'289.50	-26.53
310	Frais du personnel	229'769.00	439'016.95	-209'247.95	209.81	208'316.49	292'315.27	-83'998.78	-28.74
311210	Salaires direction administrative	0.00	2'1975.51	-2'1975.51	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00
311220	Salaires administration	25'350.00	26'505.81	-1'155.81	2'293.27	22'670.49	27'822.50	-5'152.01	-18.52
311310	Salaires intendance	5'000.00	38'472.09	-33'472.09	114.94	0.00	0.00	0.00	0.00
311410	Salaires direction pédagogique	28'190.00	46'632.09	-18'442.09	252.86	25'410.30	34'134.12	-8'723.82	-25.56
311415	Salaires pédagogique tertiaire	52'000.00	66'281.15	-14'281.15	464.63	52'406.50	48'319.75	4'086.75	6.46
311420	Salaires pédagogique secondaire	45'500.00	62'793.05	-17'293.05	363.11	42'559.65	78'438.45	-35'878.80	-45.74
311425	Salaires pédagogique auxiliaire	48'500.00	100'343.98	-51'843.98	193.55	32'630.75	48'722.75	-16'092.00	-33.03
311430	Salaires pédagogique appt/stagiaire	0.00	8'905.00	-8'905.00	100.00	0.00	37'10.40	-37'10.40	-100.00
311445	SH remplacement pédagogique	0.00	7'075.94	-7'075.94	100.00	10'100.70	15'634.45	-5'533.75	-35.39
311455	Indemnité pratique pédagogique	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	840.00	-840.00	-100.00
311465	Indemnité responsable de site	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'590.00	-1'590.00	-100.00
312110	AVS/AVAPG/AC/PC	9'200.00	14'834.37	-5'634.37	263.28	8'654.25	12'577.55	-3'923.30	-31.19
312120	Prévoyance professionnel (LPP)	9'000.00	14'822.64	-5'822.64	254.57	8'385.75	11'735.25	-3'349.50	-28.54
312130	Assurances accidents (AA/ANP/AC)	1'250.00	2'025.58	-775.58	281.17	1'178.50	818.25	360.25	44.03
312140	Assurances IMJ	850.00	1'429.82	-579.82	246.60	792.00	1'426.60	-634.60	-44.48
312150	Cotisations allocations familiales	4'150.00	6'743.98	-2'593.98	259.99	3'187.60	5'664.10	-2'476.50	-43.72
312160	Frais administratifs AVS	300.00	285.96	14.04	2'036.75	303.10	440.30	-137.20	-31.16
312210	AVS/AC/AVG/AC/PC	315.00	609.58	-294.58	206.93	0.00	0.00	0.00	0.00
312220	Prévoyance professionnel admin.	0.00	5'827.48	-5'827.48	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00
312230	AA/ANP/AC admin.	12.00	552.31	-540.31	102.22	0.00	0.00	0.00	0.00
312240	Assurances IMJ admin.	0.00	369.87	-369.87	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00
312250	Cot. alloc familiales admin.	142.00	1'838.87	-1'696.87	108.37	0.00	0.00	0.00	0.00
312260	Frais administratifs AVS admin	10.00	77.97	-67.97	114.71	0.00	0.00	0.00	0.00
313120	Remboursement de frais divers aux employés	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	40.80	-40.80	-100.00
313130	Frais pour usage de véhicule privé et TP	0.00	707.59	-707.59	100.00	36.90	0.00	36.90	100.00
313150	Remb. frais prof. apprentis	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	400.00	-400.00	-100.00
313160	Frais de représentation	0.00	471.73	-471.73	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00
313220	Formation personnel pédagogique	0.00	9'434.58	-9'434.58	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Compte de résultat 1.1.2019 - 31.12.2019

Compte	Intitulé	Budget 12.2019 cumulé	Budget 12.2020 cumulé	Ecart	%	Comptes 12.2018 cumulé	Comptes 12.2019 cumulé	Ecart N-1	% N-1
320	Biens, services, marchandises, amortissements	184'825.00	242'288.69	-57'463.69	421.64	135'919.06	176'209.80	-40'290.72	-22.87
320110	Frais de repas de midi	40'000.00	95'608.00	-55'608.00	171.93	7'969.36	52'772.72	-44'803.36	-84.90
320120	Frais de goûter, déjeuner	5'500.00	13'680.00	-8'180.00	167.24	6'226.53	7'306.69	-1'080.16	-14.78
320130	Pique-niques	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	193.60	-193.60	-100.00
320210	Achat de matériel éduc (livres, jeux...)	2'000.00	1'500.00	500.00	300.00	1'079.40	453.35	626.05	138.09
320220	Achat de bricolage	2'000.00	2'000.00	0.00	100.00	1'183.88	2'269.65	-1'085.77	-47.84
320230	Frais de sorties	500.00	500.00	0.00	100.00	316.30	7.40	308.90	4174.32
320320	Aménagement divers (matériel etc..)	500.00	2'358.65	-1'858.65	126.90	6'704.28	1'959.20	4'745.08	242.19
320330	Achat divers (vaisselle, petit meuble)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	370.50	-370.50	-100.00
320510	Fêtes structures	1'000.00	1'000.00	0.00	100.00	432.06	461.05	-28.99	-6.29
320520	Manifestations	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	21.55	-21.55	-100.00
320530	Repas de fin d'année	0.00	1'651.05	-1'651.05	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00
320610	Loyer et charges	86'800.00	74'696.45	12'103.55	617.14	70'797.84	79'116.00	-8'318.16	-10.51
320710	Electricité	1'500.00	1'500.00	0.00	100.00	339.62	640.50	-300.88	-46.98
320730	Déchets	200.00	200.00	0.00	100.00	0.00	50.40	-50.40	-100.00
320740	Entretien des locaux (réparation, peinture)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
320810	Entretien de nettoyage	15'000.00	12'500.00	2'500.00	500.00	344.36	1'1047.30	591.80	5.36
320820	Achat de produits d'entretien	500.00	2'358.65	-1'858.65	126.90	452.98	225.42	227.56	100.95
320910	Pharmacie / hygiène	100.00	800.00	-700.00	114.29	52.65	299.45	-246.80	-62.42
321010	Frais d'entretien des machines bureau	0.00	1'651.05	-1'651.05	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00
321210	Honoraires fiduciaires et divers	0.00	4'717.29	-4'717.29	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00
321220	Frais d'annonce pour recherche personnel	1'000.00	1'179.32	-179.32	657.66	0.00	0.00	0.00	0.00
321225	Assurances RC entreprise	0.00	235.86	-235.86	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00
321230	Assurance protection juridique	0.00	896.29	-896.29	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00
321240	Frais de poursuites	500.00	500.00	0.00	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00
321245	Pertes sur débiteurs	2'000.00	2'000.00	0.00	100.00	10.80	0.00	10.80	100.00
321265	Carteaux, bouquets de fleurs	0.00	47.17	-47.17	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00
321310	Matériel de bureau	0.00	2'948.31	-2'948.31	100.00	1'278.03	5.60	1'272.43	22721.96
321315	Téléphone	0.00	5'189.02	-5'189.02	100.00	867.25	0.00	867.25	100.00
321320	Frais de port	0.00	1'179.32	-1'179.32	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00
321325	Imprimés (photocopieur)	0.00	2'594.51	-2'594.51	100.00	376.35	0.00	376.35	100.00
321335	Leasing machine	0.00	1'081.39	-1'081.39	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00
321340	Cotisations FSAE	0.00	471.73	-471.73	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00
321350	Abonnements	100.00	330.21	-230.21	143.44	0.00	0.00	0.00	0.00
321360	Charges AISGE	25'425.00	0.00	25'425.00	0.00	16'030.65	15'939.49	91.16	0.57

Compte de résultat 1.1.2019 - 31.12.2019

Compte	Intitulé	Budget 12.2019		Budget 12.2020		Ecart		Comptes 12.2019		Comptes 12.2019		Ecart N-1	% N-1
		cumulé		cumulé		%		cumulé	cumulé				
321610	Frais informatqne divers	0.00	6'132.48	-6'132.48	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
321710	Autres frais à préciser	100.00	589.66	-489.66	120.42	9720.84	2'990.01	2'990.01	6'730.83	225.11	6'730.83	225.11	225.11
321820	Frais de poste, banque	100.00	212.28	-112.28	189.06	96.80	79.92	96.80	16.88	21.12	16.88	21.12	21.12
4	Revenus	-437'700.00	-7'24'138.61	286'438.61	-252.81	-368'883.01	-522'376.60	-368'883.01	153'493.59	29.38	153'493.59	29.38	29.38
41	Total des subsides	-201'200.00	-241'951.18	40'751.18	-593.73	-124'575.78	-177'984.95	-124'575.78	53'409.17	30.01	53'409.17	30.01	30.01
411010	Subventions ordinaires FAJE	-59'500.00	-89'681.46	30'181.46	-297.14	-45'099.18	-59'352.00	-45'099.18	14'252.82	24.01	14'252.82	24.01	24.01
411020	Correctif subv. FAJE année précédente	0.00	0.00	0.00	0.00	-1'306.00	-2'990.00	-1'306.00	1'684.00	56.32	1'684.00	56.32	56.32
411101	Commune d'Azier	0.00	0.00	0.00	0.00	-10.00	0.00	-10.00	-10.00	-100.00	-10.00	-100.00	-100.00
411106	Commune de Genolier	-77'900.00	-83'710.73	5'810.73	-1'440.62	-37'479.45	-54'997.15	-37'479.45	17'517.70	31.85	17'517.70	31.85	31.85
411107	Commune de Givrins	-4'250.00	-4'567.02	317.02	-1'440.61	-4'088.05	-10'971.20	-4'088.05	6'883.15	62.74	6'883.15	62.74	62.74
411108	Commune de Gland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-2'721.00	0.00	2'721.00	100.00	2'721.00	100.00	100.00
411114	Commune de Saint-George	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-102.00	0.00	102.00	100.00	102.00	100.00	100.00
411115	Commune de Trélex	-59'550.00	-63'991.97	4'441.97	-1'440.62	-30'852.30	-46'130.15	-30'852.30	15'277.85	33.12	15'277.85	33.12	33.12
411210	Cont. RAT pour Inter-réseaux	0.00	0.00	0.00	0.00	-5'740.80	-721.45	-5'740.80	-5'019.35	-695.73	-5'019.35	-695.73	-695.73
42	Total des écologies	-236'500.00	-482'187.43	245'687.43	-196.26	-223'299.00	-326'023.20	-223'299.00	102'724.20	31.51	102'724.20	31.51	31.51
421010	Écologies	-236'500.00	-482'187.43	245'687.43	-196.26	-205'188.00	-306'190.75	-205'188.00	101'002.75	32.99	101'002.75	32.99	32.99
421011	Dépannages/heures suppl	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-16'086.90	0.00	16'086.90	100.00	16'086.90	100.00	100.00
421014	Refacturation	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-3'745.55	0.00	3'745.55	100.00	3'745.55	100.00	100.00
421020	Corrections écologies/emb. bénéfice	0.00	0.00	0.00	0.00	-18'111.00	0.00	-18'111.00	-18'111.00	-100.00	-18'111.00	-100.00	-100.00
43	Total des produits divers	0.00	0.00	0.00	0.00	-2'1'008.23	-18'368.45	-2'1'008.23	-2'639.78	-14.37	-2'639.78	-14.37	-14.37
431010	Encaissement frais de rappels	0.00	0.00	0.00	0.00	-161.00	0.00	-161.00	-161.00	-100.00	-161.00	-100.00	-100.00
431020	Encaissement des finances d'inscriptions	0.00	0.00	0.00	0.00	-200.00	-620.00	-200.00	420.00	67.74	420.00	67.74	67.74
431070	Remboursement IMJ éducatives	0.00	0.00	0.00	0.00	-7'002.20	0.00	-7'002.20	-7'002.20	-100.00	-7'002.20	-100.00	-100.00
431090	remboursements divers	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-50.00	0.00	50.00	100.00	50.00	100.00	100.00
432010	Revenus extraordinaires	0.00	0.00	0.00	0.00	-13'645.03	-17'698.45	-13'645.03	4'053.42	22.90	4'053.42	22.90	22.90
	Graines des Marmots GAR	-23'514.00	-12'410.31	-11'103.69	-111.77	-46'000.33	-10'968.56	-46'000.33	-35'031.77	-319.38	-35'031.77	-319.38	-319.38
3	Charges	706'886.00	790'886.01	-84'000.01	941.53	755'319.12	860'360.29	755'319.12	-105'041.17	-12.21	-105'041.17	-12.21	-12.21
310	Frais du personnel	511'086.00	596'822.35	-85'736.35	696.11	539'711.11	591'899.23	539'711.11	-52'188.12	-8.82	-52'188.12	-8.82	-8.82

Compte de résultat 1.1.2019 - 31.12.2019

Compte	Intitulé	Budget 12.2019	Budget 12.2020	Ecart	%	Comptes 12.2019	Comptes 12.2019	Ecart N-1	% N-1
		cumulé	cumulé			cumulé	cumulé		
311210	Salaires direction administrative	0.00	9'990.86	-9'990.86	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00
311220	Salaires administration	30'390.00	12'050.50	18'339.50	65.71	30'543.56	36'504.75	-5'961.19	-16.33
311310	Salaires interendance	3'500.00	19'599.61	-16'099.61	121.74	2'007.70	1'457.75	549.95	37.73
311410	Salaires direction pédagogique	39'100.00	21'200.84	17'899.16	118.44	34'234.85	49'581.93	-15'347.08	-30.95
311415	Salaires pédagogique terrain	125'000.00	127'462.10	-2'462.10	5'176.97	51'417.60	129'989.80	-78'572.20	-60.44
311420	Salaires pédagogique secondaire	168'000.00	223'335.86	-55'335.86	403.60	226'809.45	215'300.00	11'509.45	5.35
311425	Salaires pédagogique auxiliaire	59'000.00	75'133.34	-16'133.34	465.70	48'509.90	40'502.95	8'006.95	19.77
311430	Salaires pédagogique apprt/stagiaire	24'000.00	20'065.00	3'915.00	513.03	17'528.30	18'113.35	-585.05	-3.23
311445	SH remplacement pédagogique	0.00	3'216.98	-3'216.98	100.00	63'865.25	23'797.35	40'067.90	168.37
311460	Indemnité suivi des apprentis	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'190.00	-1'190.00	-100.00
311465	Indemnité responsable de site	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'950.00	-1'950.00	-100.00
312110	AVS/AI/PG/AC/PC	23'650.00	27'764.51	-4'114.51	674.80	25'650.60	27'288.30	-1'637.70	-6.00
312120	Prévoyance professionnel (LPP)	20'000.00	26'913.62	-6'913.62	389.28	21'645.25	26'977.25	-5'332.00	-19.76
312130	Assurances accidents (AA/AANI/AC)	3'200.00	3'791.14	-591.14	641.33	3'620.70	1'800.55	1'820.15	101.09
312140	Assurances IMJ	2'200.00	2'676.10	-476.10	562.09	2'346.80	3'093.60	-746.80	-24.14
312150	Cotisations allocations familiales	10'650.00	12'622.26	-1'972.26	639.99	9'448.25	12'287.90	-2'839.65	-23.11
312160	Frais administratifs AVS	760.00	535.22	224.78	236.11	898.05	955.70	-57.65	-6.03
312210	AVS/AC/PG/AC/PC	220.00	277.14	-57.14	485.02	125.95	0.00	125.95	100.00
312220	Prévoyance professionnel admin.	0.00	2'649.39	-2'649.39	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00
312230	AA/AANI/AC admin.	9.00	269.03	-260.03	103.46	16.75	8.05	8.70	108.07
312240	Assurances IMJ admin.	0.00	189.90	-189.90	100.00	11.45	0.00	11.45	100.00
312250	Cot. alloc familiales admin.	100.00	895.70	-795.70	112.57	46.60	0.00	46.60	100.00
312260	Frais administratifs AVS admin	7.00	37.98	-30.98	122.60	4.50	0.00	4.50	100.00
313120	Remboursement de frais divers aux employés	1'300.00	1'300.00	0.00	100.00	960.00	0.00	960.00	100.00
313130	Frais pour usage de véhicule privé et TP	0.00	321.70	-321.70	100.00	19.60	0.00	19.60	100.00
313150	Remb. frais prof. apprentis	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	960.00	-960.00	-100.00
313160	Frais de représentation	0.00	214.47	-214.47	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00
313210	Formation personnel administratif	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	140.00	-140.00	-100.00
313220	Formation personnel pédagogique	0.00	4'289.30	-4'289.30	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00
320	Biens, services, marchandises, amortissements	195'800.00	194'063.66	1'736.34	117'176.59	215'608.01	268'461.06	-52'853.05	-19.69
320110	Frais de repas de midi	40'000.00	50'960.00	-10'960.00	464.96	40'073.42	43'287.24	-3'213.82	-7.42
320120	Frais de goûter, déjeuner	8'000.00	9'390.00	-1'390.00	675.54	8'034.42	6'204.05	1'830.37	29.50
320130	Pique-niques	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	118.75	-118.75	-100.00
320210	Achat de matériel éducatif (livres, jeux...)	1'500.00	2'000.00	-500.00	400.00	840.85	2'884.25	-2'043.40	-70.85

Réseau d'accueil des Toblerones

Compte de résultat 1.1.2019 - 31.12.2019

Réseau d'accueil des Toblerones

Compte	Intitulé	Budget 12.2019		Budget 12.2020		Ecart	%	Comptes 12.2019		Ecart N-1	% N-1
		cumulé		cumulé				cumulé			
320220	Achat de bricolage	2000.00		2500.00		-500.00	500.00	2'974.72	2'046.12	928.60	45.38
320230	Frais de sorties	500.00		500.00		0.00	100.00	0.00	192.80	-192.80	-100.00
320310	Achat matériel bébé	1'500.00		1'500.00		0.00	100.00	263.20	186.15	77.05	41.39
320320	Aménagement divers (matériel etc...)	2000.00		1'072.33		927.67	115.59	13'536.27	25'724.21	-12'187.94	-47.38
320330	Achat divers (vaisselle, petit meuble)	0.00		0.00		0.00	0.00	0.00	3'602.10	-3'602.10	-100.00
320410	Supervision	0.00		0.00		0.00	0.00	0.00	900.00	-900.00	-100.00
320420	Intervenants extérieurs (conf., cours)	0.00		0.00		0.00	0.00	0.00	200.00	-200.00	-100.00
320510	Fêtes structures	500.00		1'000.00		-500.00	200.00	445.54	782.85	-337.31	-43.09
320530	Repas de fin d'année	0.00		750.63		-750.63	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00
320610	Loyer et charges	87'500.00		89'044.15		-1'544.15	5'786.55	87'434.16	79'116.00	8'318.16	10.51
320710	Electricité	1'200.00		1'200.00		0.00	100.00	989.68	640.50	349.18	54.52
320730	Déchets	200.00		200.00		0.00	100.00	0.00	555.45	-555.45	-100.00
320740	Entretien des locaux (réparation, peinture)	0.00		0.00		0.00	0.00	1'129.04	22'096.10	-20'967.06	-94.89
320810	Entreprise de nettoyage	14'000.00		14'000.00		0.00	100.00	12'037.50	12'970.70	-933.20	-7.19
320820	Achat de produits d'entretien	1'000.00		1'072.33		-72.33	1'482.55	1'122.32	520.80	601.52	115.50
320910	Pharmacie / hygiène	2'000.00		2'500.00		-500.00	500.00	2'084.80	2'411.25	-326.45	-13.54
321010	Frais d'entretien des machines bureau	0.00		750.63		-750.63	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00
321210	Honoraires fiduciaires et divers	0.00		2'144.65		-2'144.65	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00
321220	Frais d'annonce pour recherche personnel	1'000.00		536.16		463.84	115.59	0.00	0.00	0.00	0.00
321225	Assurances RC entreprise	0.00		107.23		-107.23	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00
321230	Assurance protection juridique	0.00		399.06		-399.06	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00
321240	Frais de poursuites	0.00		1'000.00		-1'000.00	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00
321245	Pertes sur débiteurs	2'000.00		2'000.00		0.00	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00
321265	Cadeaux, bouquets de fleurs	0.00		21.45		-21.45	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00
321310	Matériel de bureau	0.00		1'340.41		-1'340.41	100.00	1'000.18	11.20	988.98	88.30.18
321315	Téléphone	0.00		2'359.12		-2'359.12	100.00	1'072.90	0.00	1'072.90	100.00
321320	Frais de port	0.00		536.16		-536.16	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00
321325	Imprimés (photocopieur)	0.00		1'179.56		-1'179.56	100.00	376.35	0.00	376.35	100.00
321335	Leasing machine	0.00		482.55		-482.55	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00
321340	Coffrets FSAE	0.00		214.47		-214.47	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00
321350	Abonnements	100.00		150.13		-50.13	299.48	0.00	0.00	0.00	0.00
321360	Charges AISGE	30'500.00		0.00		30'500.00	0.00	21'597.82	20'913.53	684.29	3.27
321610	Frais informatique divers	0.00		2'788.05		-2'788.05	100.00	254.30	0.00	254.30	100.00
321710	Autres frais à préciser	200.00		268.08		-68.08	393.77	20'241.66	3'010.00	17'231.66	572.48
321730	Equilibrage des comptes	0.00		0.00		0.00	0.00	0.00	40'000.00	-40'000.00	-100.00
321820	Frais de poste, banque	100.00		96.51		3.49	2'765.33	96.88	87.01	11.87	13.64

20.03.2020

Page 5

Compte de résultat 1.1.2019 - 31.12.2019

Compte	Intitulé	Budget 12.2019		Budget 12.2020		Ecart	%	Comptes 12.2019		Ecart N-1	% N-1
		cumulé		cumulé				cumulé			
4	Revenus	-730'400.00	-803'296.32	72'896.32	-1'101.97			-80'1319.45	-871'328.85	70'009.40	8.03
41	Total des subsides	-290'400.00	-311'133.28	20'733.28	-1'500.65			-283'583.83	-343'887.40	60'303.57	17.54
411010	Subventions ordinaires FAJE	-142'600.00	-147'078.93	4'478.93	-3'283.80			-127'866.08	-142'668.00	14'801.92	10.38
411020	Correctif subv. FAJE année précédente	0.00	0.00	0.00	0.00			712.00	-2'404.00	3'116.00	129.62
411101	Commune d'Azler	0.00	0.00	0.00	0.00			-423.50	-6'641.20	6'217.70	93.62
411102	Commune de Begnins	-1'500.00	-1'664.96	164.96	-1'009.31			-1'117.00	-2'023.55	906.55	44.80
411104	Commune de Cousins	-11'800.00	-13'097.71	1'297.71	-1'009.29			-6'803.15	3'169.75	-9'972.90	-314.63
411105	Commune de Duillier	-6'000.00	-6'659.85	659.85	-1'009.30			-1'741.90	261.00	-2'002.90	-767.39
411106	Commune de Genolier	-45'800.00	-50'836.87	5'036.87	-1'009.29			-55'496.90	-9'719.15	41'694.25	42.90
411107	Commune de Givrins	-20'700.00	-22'976.49	2'276.49	-1'009.29			-21'070.05	-30'907.00	9'836.95	31.83
411112	Commune de Prangins	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	-11'728.50	11'728.50	100.00
411113	Commune de Saint-Cergue	0.00	0.00	0.00	0.00			-878.20	-2'933.95	2'055.75	70.07
411115	Commune de Trélex	-53'000.00	-58'828.69	5'828.69	-1'009.30			-44'209.70	-44'576.85	367.15	0.82
411116	Commune de Vich	-9'000.00	-9'989.78	989.78	-1'009.29			-24'689.35	-6'243.95	-18'445.40	-295.41
42	Total des écologies	-440'000.00	-492'163.04	52'163.04	-943.51			-453'277.60	-502'904.55	49'626.95	9.87
421010	Écolages	-440'000.00	-492'163.04	52'163.04	-943.51			-453'277.60	-48'658.70	28'381.10	5.89
421011	Dépannages/heures suppl	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	-3'719.45	3'719.45	100.00
421014	Refacturation	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	-17'526.40	17'526.40	100.00
43	Total des produits divers	0.00	0.00	0.00	0.00			-6'4458.02	-24'536.90	-39'921.12	-162.70
431010	Encaissement frais de rappels	0.00	0.00	0.00	0.00			-129.30	0.00	-129.30	-100.00
431020	Encaissement des finances d'inscriptions	0.00	0.00	0.00	0.00			-400.00	-550.00	150.00	27.27
431070	Remboursement IMJ éducatives	0.00	0.00	0.00	0.00			-21'992.05	-987.45	-21'004.60	-2'127.16
432010	Revenus extraordinaires	0.00	0.00	0.00	0.00			-41'936.67	-22'999.45	-18'937.22	-82.34

LES PETITS ECUREUILS À SAINT-CERGUE

Réseau d'accueil des Toblerones

Bilan comparé

1060 Les Petits Ecureuils

1.1.2019 - 31.12.2019

Divisions 1060 à 1060

		2018	2019	Ecart	Ecart %
1	Actifs	227'383.09	332'151.86	104'768.77	46.1
10	Actifs circulants	227'383.09	332'151.86	104'768.77	46.1
100	Liquidités	207'506.05	287'642.08	80'136.03	38.6
1000	Caisse	26.40	59.45	33.05	125.2
100001	Caisse 1	26.40		-26.40	-100.0
100002	Caisse 2		59.45	59.45	100.0
1010	Avoirs en poste	207'479.65	287'582.63	80'102.98	38.6
101001	Poste 1	207'479.65	287'582.63	80'102.98	38.6
104	Comptes courants	-9'633.01	6'676.83	16'309.84	169.3
1040	Comptes courants	-9'633.01	6'676.83	16'309.84	169.3
104006	C/C LRDM	32'645.84	33'084.14	438.30	1.3
104007	C/C GDM	100.00	3'069.25	2'969.25	2'969.3
104008	C/C CDC	8'353.00	13'155.75	4'802.75	57.5
104009	C/C AISGE	-50'731.85	-42'632.31	8'099.54	16.0
105	Comptes d'attente	30'438.35	43'200.00	12'761.65	41.9
1050	Actifs transitoires	30'438.35	43'200.00	12'761.65	41.9
105001	Actifs transitoires	30'438.35	43'200.00	12'761.65	41.9
106	Débiteurs	-928.30	-5'367.05	-4'438.75	-478.2
1060	Débiteurs	-928.30	-5'367.05	-4'438.75	-478.2
106001	Débiteurs	-928.30	-5'367.05	-4'438.75	-478.2

Réseau d'accueil des Toblerones

Bilan comparé

1060 Les Petits Ecureuils

1.1.2019 - 31.12.2019

Divisions 1060 à 1060

		2018	2019	Ecart	Ecart %
2	Passifs	-227'383.09	-208'950.85	-18'432.24	-8.1
20	Dettes à court terme	-27'998.91	-9'566.67	-18'432.24	-65.8
200	Créanciers	-1'113.65	-778.35	-335.30	-30.1
2000	Créanciers	-1'113.65	-778.35	-335.30	-30.1
200002	Créanciers parents	-1'113.65	-778.35	-335.30	-30.1
201	Engagement envers des établissements	569.90	7'459.75	-6'889.85	-1'209.0
2010	Dettes financières à court terme envers des institutions de prévoyance	569.90	7'459.75	-6'889.85	-1'209.0
201002	Caisse LPP	569.90	7'425.50	-6'855.60	-1'202.9
201004	Caisse LAA-IMJ		34.25	-34.25	-100.0
202	Passifs de régularisation (passifs transitoires) et provisions à court terme	-21'455.16	-10'248.07	-11'207.09	-52.2
2020	Passifs de régularisation (passifs transitoires)	-21'455.16	-10'248.07	-11'207.09	-52.2
202001	Passifs transitoires	-21'455.16	-10'248.07	-11'207.09	-52.2
203	Provisions	-6'000.00	-6'000.00		
2030	Provisions	-6'000.00	-6'000.00		
203002	Provision pertes débiteurs	-6'000.00	-6'000.00		
21	Fonds propres	-199'384.18	-199'384.18		
204	Réserves	-18'649.53	-18'649.53		
2040	Réserves libres	-18'649.53	-18'649.53		
204004	Réserves diverses	-3'460.01	-3'460.01		
204007	Réserves nouvelle structure	-15'189.52	-15'189.52		
210	Capital social	-180'734.65	-180'734.65		
2100	Capital	-180'734.65	-180'734.65		
210010	Bénéfices reportés	-127'468.78	-180'734.65	53'265.87	41.8
210020	Bénéfice/perte de l'exercice	-53'265.87		-53'265.87	-100.0
	Total bilan		123'201.01	-123'201.01	-100.0

Réseau d'accueil des Tablerones		Compte de résultat 1.1.2019 - 31.12.2019					Réseau d'accueil des Tablerones	
Compte	Intitulé	Budget 12.2019 cumulé	Budget 12.2020 cumulé	Ecart %	Comptes 12.2018 cumulé	Comptes 12.2019 cumulé	Ecart N-1	% N-1
	Les Petits Ecoureulis UAPE	-733.00	9'861.32	-10'594.32	93.08	-21'357.44	78'381.63	78.59
3	Charges	325'867.00	404'998.44	-79'131.44	511.80	244'292.06	-61'232.76	-20.04
310	Frais du personnel	211'075.00	255'174.60	-44'099.60	578.63	171'674.33	-35'750.87	-17.24
311210	Salaires direction administrative	0.00	11'875.44	-11'875.44	100.00	10'147.33	10'147.33	100.00
311220	Salaires administration	18'000.00	14'323.59	3'676.41	389.61	5'882.48	-14'459.02	-71.08
311310	Salaires intendance	15'000.00	24'426.75	-9'426.75	259.12	5'101.00	1'832.35	56.06
311410	Salaires direction pédagogique	20'000.00	25'199.72	-5'199.72	484.64	17'967.07	-4'821.05	-21.16
311415	Salaires pédagogique terrain	7'400.00	11'327.26	-3'927.26	18.07	62'731.30	21'310.20	51.45
311420	Salaires pédagogique secondaire	0.00	49'862.41	-49'862.41	100.00	6'150.45	-14'143.35	-69.69
311425	Salaires pédagogique auxiliaire	60'000.00	80'420.98	-20'420.98	393.82	30'264.20	-31'583.10	-51.07
311445	SH remplacement pédagogique	0.00	3'823.80	-3'823.80	100.00	12'850.00	1'234.45	10.63
311465	Indemnité responsable de site	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1'440.00	-100.00
312110	AVS/AI/AP/G/AC/PC	8'450.00	8'815.26	-365.26	2'413.42	7'038.70	-1'922.95	-21.46
312120	Prévoyance professionnel (LPP)	8'000.00	7'949.27	50.73	15'669.76	7'885.90	-479.05	-5.73
312130	Assurances accidents (AA/AANP/AC)	1'150.00	1'203.69	-53.69	2'241.93	949.95	408.05	75.30
312140	Assurances IMJ	780.00	849.66	-69.66	1'219.72	644.35	-353.65	-35.44
312150	Cotisations allocations familiales	3'800.00	4'007.58	-207.58	1'930.62	2'592.90	-1'442.65	-35.75
312160	Frais administratifs AVS	270.00	169.93	100.07	169.81	246.40	-66.90	-21.35
312210	AVS/AC/APG/AC/PC	950.00	329.41	620.59	53.08	360.30	154.85	75.37
312220	Prévoyance professionnel admin.	0.00	3'149.14	-3'149.14	100.00	592.40	-98.00	-14.19
312230	AA/AANP/AC admin.	130.00	329.38	-199.38	165.20	49.60	37.15	298.39
312240	Assurances IMJ admin.	90.00	232.50	-142.50	163.16	19.80	-3.05	-13.35
312250	Cot. alloc familiales admin.	425.00	1'096.63	-671.63	163.28	185.20	92.70	100.22
312260	Frais administratifs AVS admin	30.00	46.50	-16.50	281.82	15.00	7.85	109.79
313120	Remboursement de frais divers aux employés	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-163.03	-100.00
313130	Frais pour usage de véhicule privé et TP	0.00	382.38	-382.38	100.00	0.00	0.00	0.00
313160	Frais de représentation	0.00	254.92	-254.92	100.00	0.00	0.00	0.00
313220	Formation personnel pédagogique	0.00	5'098.40	-5'098.40	100.00	0.00	0.00	0.00
320	Biens, services, marchandises, amortissements	114'792.00	149'823.84	-35'031.84	427.68	72'617.73	-25'481.89	-25.98

Réseau d'accueil des Toblerones		Compte de résultat 1.1.2019 - 31.12.2019							
Compte	Intitulé	Budget 12.2019	Budget 12.2020	Ecart	%	Comptes 12.2018	Comptes 12.2019	Ecart N-1	% N-1
		cumulé	cumulé			cumulé	cumulé		
320110	Frais de repas de midi	25'000.00	38'532.00	-13'532.00	284.75	2496.91	17996.52	-15'499.61	-86.13
320120	Frais de goûter, déjeuner	6'500.00	8'208.00	-1'708.00	480.56	6'600.80	5'764.90	835.90	14.50
320210	Achat de matériel éduc (livres, jeux...)	1'000.00	1'000.00	0.00	100.00	81.55	1'002.20	-920.65	-91.86
320220	Achat de bricolage	1'000.00	1'500.00	-500.00	300.00	900.29	1'102.72	-202.43	-18.36
320230	Frais de sorties	200.00	200.00	0.00	100.00	109.00	0.00	109.00	100.00
320320	Aménagement divers (matériel etc...)	500.00	1'274.60	-774.60	164.55	394.60	2867.20	-2'472.60	-86.24
320330	Achat divers (vaisselle, petit meuble)	0.00	0.00	0.00	0.00	26.03	0.00	26.03	100.00
320510	Fêtes structures	1'000.00	1'000.00	0.00	100.00	85.13	204.55	-119.42	-58.38
320530	Repas de fin d'année	0.00	892.22	-892.22	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00
320610	Loyer et charges	53'592.00	72'835.42	-19'243.42	378.50	43'872.00	52'616.00	-8'744.00	-16.62
320710	Electricité	1'000.00	1'000.00	0.00	100.00	500.00	814.00	-314.00	-38.57
320730	Déchets	200.00	200.00	0.00	100.00	53.85	92.00	-38.15	-41.47
320740	Entretien des locaux (réparation, peinture)	0.00	0.00	0.00	0.00	12.35	0.00	12.35	100.00
320820	Achat de produits d'entretien	500.00	1'274.60	-774.60	164.55	978.28	677.10	301.18	44.48
320910	Pharmacie / hygiène	500.00	500.00	0.00	100.00	569.46	512.80	56.66	11.05
321010	Frais d'entretien des machines bureau	0.00	892.22	-892.22	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00
321210	Honoraires fiduciaires et divers	0.00	2'549.20	-2'549.20	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00
321220	Frais d'annonce pour recherche personnel	0.00	637.30	-637.30	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00
321225	Assurances RC entreprise	0.00	127.46	-127.46	100.00	24.17	0.00	24.17	100.00
321230	Assurance protection juridique	0.00	484.35	-484.35	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00
321240	Frais de poursuites	500.00	500.00	0.00	100.00	36.65	228.60	-191.95	-63.97
321245	Pertes sur débiteurs	0.00	5'000.00	-5'000.00	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00
321250	Provision pertes sur débiteurs	5'000.00	0.00	5'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
321265	Cadeaux, bouquets de fleurs	0.00	25.49	-25.49	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00
321310	Matériel de bureau	0.00	1'593.25	-1'593.25	100.00	619.82	0.00	619.82	100.00
321315	Téléphone	0.00	2'804.12	-2'804.12	100.00	660.36	2'003.20	-1'342.84	-67.03
321320	Frais de port	0.00	637.30	-637.30	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00
321325	Imprimés (photocopieur)	0.00	1'402.06	-1'402.06	100.00	207.85	0.00	207.85	100.00
321335	Leasing machine	0.00	573.57	-573.57	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00
321340	Cotisations FSAE	0.00	254.92	-254.92	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00
321350	Abonnements	0.00	178.44	-178.44	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00
321360	Charges AISGE	18'050.00	0.00	18'050.00	0.00	11'334.92	11'653.63	-318.71	-2.73
321610	Frais informatique divers	0.00	3'313.96	-3'313.96	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00
321710	Autres frais à préciser	200.00	318.65	-118.65	268.56	293.85	490.50	2'443.35	498.13
321820	Frais de poste, banque	50.00	114.71	-64.71	177.27	119.86	73.70	46.16	62.63
4	Revenus	-326'600.00	-395'137.12	68'537.12	-57.6.53	-265'649.50	-405'263.89	139'614.39	34.45

Compte de résultat 1.1.2019 - 31.12.2019

Compte	Intitulé	Budget 12.2019 cumulé	Budget 12.2020 cumulé	Ecart %	Comptes 12.2018 cumulé	Comptes 12.2019 cumulé	Ecart N-1	% N-1
41	Total des subsides	-155'600.00	-196'279.98	40'679.98	-133'776.34	-219'470.05	85'693.71	39.05
411010	Subventions ordinaires FAJE	-53'000.00	-52'279.98	-720.02	-38'462.04	-52'935.00	14'472.96	27.34
411020	Corredif subv. FAJE année précédente	0.00	0.00	0.00	-2'914.00	262.00	-3'176.00	-1'212.21
411030	FAJE aide au démarrage	0.00	0.00	0.00	0.00	-4'320.00	43'200.00	100.00
411113	Commune de Saint-Cergue	-102'600.00	-144'000.00	41'400.00	-92'400.30	-123'597.05	31'196.75	25.24
42	Total des écoles	-171'000.00	-198'857.14	27'857.14	-122'798.05	-185'144.45	62'346.40	33.67
421010	Ecolages	-171'000.00	-198'857.14	27'857.14	-122'761.40	-167'505.15	44'743.75	26.71
421011	Dépannages/heures suppl	0.00	0.00	0.00	0.00	-9'202.35	9'202.35	100.00
421014	Refacturation	0.00	0.00	0.00	0.00	-8'436.95	8'436.95	100.00
421040	Divers	0.00	0.00	0.00	-36.65	0.00	-36.65	-100.00
43	Total des produits divers	0.00	0.00	0.00	-9'075.11	-649.39	-8'425.72	-1'297.48
431010	Encaissement frais de rappels	0.00	0.00	0.00	-124.55	0.00	-124.55	-100.00
431020	Encaissement des finances d'inscriptions	0.00	0.00	0.00	-475.00	-650.00	175.00	26.92
431030	Dons, loterie Romande	0.00	0.00	0.00	-174.18	0.00	-174.18	-100.00
431070	Remboursement IMJ éducatives	0.00	0.00	0.00	-7'185.70	0.00	-7'185.70	-100.00
432010	Revenus extraordinaires	0.00	0.00	0.00	-1'115.68	0.61	-1'116.29	-182'998.3
								6
	Les Petits Ecoureils GAR	-2'085.00	24'073.85	-26'158.85	-31'908.43	-23'461.94	-8'446.49	-36.00
3	Charges	7'00'915.00	687'129.86	13'785.14	775'180.43	747'869.76	27'310.67	3.65
310	Frais du personnel	560'160.00	549'180.29	10'979.71	579'45.52	578'444.56	1'500.96	0.26
311210	Salaires direction administrative	0.00	8'089.07	-8'089.07	18'109.80	0.00	18'109.80	100.00
311220	Salaires administration	28'600.00	9'756.65	18'843.35	10'498.39	32'291.45	-21'793.06	-67.49
311310	Salaires intendance	27'000.00	34'156.89	-7'156.89	24'500.10	30'687.85	-6'187.75	-20.16
311410	Salaires direction pédagogique	36'750.00	17'165.03	19'584.97	32'065.58	48'127.81	-16'062.23	-33.37
311415	Salaires pédagogique tertiaire	17'800.00	183'444.59	-54'444.59	165'403.70	161'924.80	3'478.90	2.15
311420	Salaires pédagogique secondaire	109'000.00	111'944.57	-2'944.57	126'826.05	109'958.00	16'868.05	15.34
311425	Salaires pédagogique auxiliaire	80'000.00	78'422.94	1'577.06	77'541.10	78'577.30	-1'036.20	-1.32
311430	Salaires pédagogique appt/stagiaire	24'300.00	20'085.00	4'215.00	21'103.30	18'113.35	2'989.95	16.51
311445	SH remplacement pédagogique	0.00	2'604.62	-2'604.62	28'528.50	18'215.40	10'313.10	56.62

Compte de résultat 1.1.2019 - 31.12.2019

Compte	Intitulé	Budget 12.2019		Budget 12.2020		Ecart %	Comptes 12.2018 cumulé	Comptes 12.2019 cumulé	Ecart N-1	% N-1
		cumulé		cumulé						
311455	Indemnité praticienne formatrice	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	840,00	-840,00	-100,00
311465	Indemnité responsable de site	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1'800,00	-1'800,00	-100,00
312110	AVS/AI/APG/AC/PC	24'600,00	24'520,09	24'520,09	79,91	30'684,63	26'153,90	252'18,40	935,50	3,71
312120	Prévoyance professionnel (LPP)	28'000,00	32'450,79	32'450,79	729,10		27'589,85	28'390,30	-800,45	-2,82
312130	Assurances professionnels (AA/AANP/AC)	3'300,00	3'348,13	3'348,13	6'956,43		3537,75	1'662,35	1'875,40	112,82
312140	Assurances IMJ	2'300,00	2'363,38	2'363,38	3'728,91		2411,25	2'840,70	-429,45	-15,12
312150	Cotisations allocations familiales	11'100,00	11'147,29	11'147,29	47'292,35	72,19	9'634,85	11'356,15	-1'721,30	-15,16
312160	Frais administratifs AVS	800,00	472,68	472,68	327,32	144,41	915,20	882,45	32,75	3,71
312210	AVS/AC/APG/AC/PC	17'000,00	224,38	224,38	14'756,2	15,21	15'000,00	1'928,60	-428,60	-22,22
312220	Prévoyance professionnel admin.	2'500,00	2'145,07	2'145,07	354,93	604,36	17'500,00	2'637,90	-887,90	-33,66
312230	AA/AANP/AC admin.	2'300,00	373,27	373,27	-143,27	260,54	2'000,00	124,75	75,25	60,32
312240	Assurances IMJ admin.	1'600,00	263,48	263,48	-103,48	254,62	1'500,00	215,10	-65,10	-30,26
312250	Cot. alloc familiales admin.	7'650,00	1'242,75	1'242,75	-477,75	260,13	5'000,00	868,60	-368,60	-42,44
312260	Frais administratifs AVS admin	55,00	52,70	52,70	2,30	2'291,30	50,00	67,30	-17,30	-25,71
313120	Remboursement de frais divers aux employés	1'000,00	1'000,00	1'000,00	0,00	100,00	960,00	216,00	744,00	344,44
313130	Frais pour usage de véhicule privé et TP	0,00	260,46	260,46	-260,46	100,00	16,20	0,00	16,20	100,00
313150	Remb. frais prof. apprentis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	960,00	-960,00	-100,00
313160	Frais de représentation	0,00	173,64	173,64	-173,64	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
313220	Formation personnel pédagogique	0,00	3'472,82	3'472,82	-3'472,82	100,00	0,00	540,00	-540,00	-100,00
320	Biens, services, marchandises, amortissements	140'755,00	137'949,57	137'949,57	2'805,43	4'917,23	195'234,91	169'425,20	25'809,71	15,23
320110	Frais de repas de midi	40'000,00	43'800,00	43'800,00	-3'800,00	1'152,63	38'993,96	41'929,65	-1'935,69	-4,62
320120	Frais de goûter, déjeuner	7'500,00	7'920,00	7'920,00	-420,00	1'885,71	7'524,80	10'489,20	-2'964,40	-28,26
320210	Achat de matériel éduc (livres, jeux...)	1'500,00	1'500,00	1'500,00	0,00	100,00	125,80	791,60	-665,80	-84,11
320220	Achat de bricolage	2'000,00	2'000,00	2'000,00	0,00	100,00	2'031,00	2'920,82	-889,82	-30,46
320230	Frais de sorties	500,00	500,00	500,00	0,00	100,00	38,80	21,60	17,20	79,63
320310	Achat matériel bébé	1'500,00	1'500,00	1'500,00	0,00	100,00	4'327,25	1'063,04	3'264,21	307,06
320320	Aménagement divers (matériel etc.)	2'000,00	868,21	868,21	1'131,79	76,71	5'539,17	13'148,90	-7'609,73	-57,87
320330	Achat divers (vaisselle, petit meuble)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54,10	-54,10	-100,00
320420	Intervenants extérieurs (conf., cours)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	-300,00	-100,00
320510	Fêtes structures	5'000,00	1'000,00	1'000,00	-5'000,00	200,00	56,67	142,70	-86,03	-60,29
320530	Repas de fin d'année	0,00	607,74	607,74	-607,74	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
320610	Loyer et charges	44'800,00	46'050,22	46'050,22	-1'250,22	3'683,37	44'796,00	44'796,00	0,00	0,00
320710	Electricité	1'000,00	1'000,00	1'000,00	0,00	100,00	966,80	814,05	152,75	18,76
320730	Déchets	2'000,00	2'000,00	2'000,00	0,00	100,00	107,70	806,20	-700,50	-86,67

Réseau d'accueil des Tobleronés		Compte de résultat 1.1.2019 - 31.12.2019						Réseau d'accueil des Tobleronés	
Compte	Intitulé	Budget 12.2019 cumulé	Budget 12.2020 cumulé	Ecart	%	Comptes 12.2018 cumulé	Comptes 12.2019 cumulé	Ecart N-1	% N-1
320740	Entretien des locaux (réparation, peinture)	1'000.00	12'000.00	-11'000.00	109.09	6'812.35	7'327.80	-515.45	-7.03
320620	Achat de produits d'entretien	2'000.00	868.21	1'131.79	76.71	2'419.32	1'980.70	438.62	22.14
320910	Pharmacie / hygiène	2'000.00	2'000.00	0.00	100.00	1'455.14	1'783.86	-328.72	-18.43
321010	Frais d'entretien des machines bureau	0.00	607.74	-607.74	100.00	455.10	0.00	455.10	100.00
321210	Honoraires fiduciaires et divers	0.00	1'736.41	-1'736.41	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00
321220	Frais d'annonce pour recherche personnel	0.00	434.10	-434.10	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00
321225	Assurances RC entreprise	0.00	86.82	-86.82	100.00	48.33	0.00	48.33	100.00
321230	Assurance protection juridique	0.00	329.92	-329.92	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00
321235	Assurances ECA et divers	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	85.40	-85.40	-100.00
321240	Frais de poursuites	300.00	300.00	0.00	100.00	89.95	0.00	89.95	100.00
321245	Pertes sur débiteurs	5'000.00	5'000.00	-5'000.00	100.00	0.00	2'283.50	-2'283.50	-100.00
321250	Provision pertes sur débiteurs	0.00	0.00	5'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
321255	Cadeaux, bouquets de fleurs	0.00	17.36	-17.36	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00
321310	Matériel de bureau	0.00	1'085.26	-1'085.26	100.00	1'304.69	11.20	1'293.49	11'549.02
321315	Téléphone	0.00	1'910.05	-1'910.05	100.00	1'846.89	0.00	1'846.89	100.00
321320	Frais de port	0.00	434.10	-434.10	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00
321325	Imprimés (photocopieur)	0.00	955.03	-955.03	100.00	207.85	0.00	207.85	100.00
321335	Leasing machine	0.00	390.69	-390.69	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00
321340	Cotisations FSAE	0.00	173.64	-173.64	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00
321350	Abonnements	0.00	121.55	-121.55	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00
321360	Charges AISGE	2'655.00	0.00	2'655.00	0.00	20'229.29	18'499.75	1'729.54	9.35
321610	Frais informatique divers	0.00	2'257.33	-2'257.33	100.00	254.25	0.00	254.25	100.00
321710	Autres frais à préciser	200.00	217.05	-17.05	1'273.02	54'540.00	0.00	54'540.00	100.00
321730	Equilibrage des comptes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20'000.00	-20'000.00	-100.00
321820	Frais de poste, banque	100.00	78.14	21.86	357.46	163.80	173.13	-9.33	-5.39
4	Revenus	-7'03'000.00	-663'056.01	-39'943.99	-1'659.96	-807'088.86	-771'331.70	-35'757.16	-4.64
41	Total des subsides	-337'000.00	-344'273.40	7'273.40	-4'733.32	-372'966.82	-388'731.00	15'764.18	4.06
411010	Subventions ordinaires FAJE	-149'000.00	-131'751.66	-17'248.34	-763.85	-142'911.01	-149'445.00	6'533.99	4.37
411020	Correctif subv. FAJE année précédente	0.00	0.00	0.00	0.00	3'584.99	9'677.00	-6'092.01	-62.95
411101	Commune d'Arzier	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1'109.10	1'109.10	100.00
411113	Commune de Saint-Cergue	-188'000.00	-212'521.74	24'521.74	-866.67	-233'840.80	-247'853.90	14'213.10	5.73
42	Total des écologies	-366'000.00	-318'782.61	-47'217.39	-675.14	-343'385.40	-365'515.10	22'129.70	6.05
421010	Ecolages	-366'000.00	-318'782.61	-47'217.39	-675.14	-343'385.40	-352'477.50	9'128.75	2.59
421011	Dépannages/heures suppl	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-3'884.00	3'884.00	100.00

Compte de résultat 1.1.2019 - 31.12.2019

Compte	Intitulé	Budget 12.2019 cumulé	Budget 12.2020 cumulé	Ecart	%	Comptes 12.2018 cumulé	Comptes 12.2019 cumulé	Ecart N-1	% N-1
421014	Refacturation	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-9153.60	9153.60	100.00
421040	Divers	0.00	0.00	0.00	0.00	-36.65	0.00	-36.65	-100.00
43	Total des produits divers	0.00	0.00	0.00	0.00	-90736.64	-17085.60	-73651.04	-431.07
431010	Encaissement frais de rappels	0.00	0.00	0.00	0.00	-79.25	0.00	-79.25	-100.00
431020	Encaissement des finances d'inscriptions	0.00	0.00	0.00	0.00	-525.00	-450.00	-75.00	-16.67
431030	Dons, loterie Romande	0.00	0.00	0.00	0.00	-513.32	0.00	-513.32	-100.00
431070	Remboursement IMJ éducatives	0.00	0.00	0.00	0.00	-26753.50	-7038.00	-19715.50	-280.13
432010	Revenus extraordinaires	0.00	0.00	0.00	0.00	-62865.57	-9597.60	-53267.97	-555.01

LE RELAIS DES MÔMES À ARZIER

Réseau d'accueil des Toblerones

Bilan comparé

1062 Le Relais des Mômes

1.1.2019 - 31.12.2019

Divisions 1062 à 1062

		2018	2019	Ecart	Ecart %
1	Actifs	261'760.17	266'824.34	5'064.17	1.9
10	Actifs circulants	261'760.17	266'824.34	5'064.17	1.9
100	Liquidités	192'371.88	230'857.71	38'485.83	20.0
1000	Caisse	664.25	188.90	-475.35	-71.6
100001	Caisse 1	44.85		-44.85	-100.0
100002	Caisse 2	619.40	188.90	-430.50	-69.5
1010	Avoirs en poste	191'707.63	230'668.81	38'961.18	20.3
101001	Poste 1	191'678.53	230'639.71	38'961.18	20.3
101002	Poste 2	29.10	29.10		
104	Comptes courants	185.36	13'540.63	13'355.27	7'205.0
1040	Comptes courants	185.36	13'540.63	13'355.27	7'205.0
104005	C/C Ecureuils	-32'645.84	-33'084.14	-438.30	-1.3
104007	C/C GDM	-1'311.05	-4'628.75	-3'317.70	-253.1
104008	C/C CDC	16'949.95	15'352.95	-1'597.00	-9.4
104009	C/C AISGE	17'192.30	35'900.57	18'708.27	108.8
105	Comptes d'attente	60'693.08	38'620.00	-22'073.08	-36.4
1050	Actifs transitoires	60'693.08	38'620.00	-22'073.08	-36.4
105001	Actifs transitoires	60'693.08	38'620.00	-22'073.08	-36.4
106	Débiteurs	8'509.85	-16'194.00	-24'703.85	-290.3
1060	Débiteurs	8'509.85	-16'194.00	-24'703.85	-290.3
106001	Débiteurs	8'509.85	-16'194.00	-24'703.85	-290.3

Réseau d'accueil des Toblerones

Bilan comparé

1062 Le Relais des Mômes

1.1.2019 - 31.12.2019

Divisions 1062 à 1062

		2018	2019	Ecart	Ecart %
2	Passifs	-261'760.17	-246'890.84	-14'869.33	-5.7
20	Dettes à court terme	-50'082.09	-35'212.76	-14'869.33	-29.7
200	Créanciers	-16'350.40	-18'865.40	2'515.00	15.4
2000	Créanciers	-16'350.40	-18'865.40	2'515.00	15.4
200002	Créanciers parents	-16'350.40	-18'865.40	2'515.00	15.4
201	Engagement envers des établissements	-1'575.10	2'052.00	-3'627.10	-230.3
2010	Dettes financières à court terme envers des institutions de prévoyance	-1'575.10	2'052.00	-3'627.10	-230.3
201002	Caisse LPP	-1'575.10	3'643.60	-5'218.70	-331.3
201004	Caisse LAA-IMJ		-1'591.60	1'591.60	100.0
202	Passifs de régularisation (passifs transitoires) et provisions à court terme	-26'656.59	-12'899.36	-13'757.23	-51.6
2020	Passifs de régularisation (passifs transitoires)	-26'656.59	-12'899.36	-13'757.23	-51.6
202001	Passifs transitoires	-26'656.59	-12'899.36	-13'757.23	-51.6
203	Provisions	-5'500.00	-5'500.00		
2030	Provisions	-5'500.00	-5'500.00		
203002	Provision pertes débiteurs	-5'500.00	-5'500.00		
21	Fonds propres	-211'678.08	-211'678.08		
204	Réserves	-82'376.30	-82'376.30		
2040	Réserves libres	-82'376.30	-82'376.30		
204004	Réserves diverses	-82'376.30	-82'376.30		
210	Capital social	-129'301.78	-129'301.78		
2100	Capital	-129'301.78	-129'301.78		
210010	Bénéfices reportés	-57'276.15	-129'301.78	72'025.63	125.8
210020	Bénéfice/perte de l'exercice	-72'025.63		-72'025.63	-100.0
	Total bilan		19'933.50	-19'933.50	-100.0

Réseau d'accueil des Toblerones

Réseau d'accueil des Toblerones

Compte de résultat 1.1.2019 - 31.12.2019

Compte	Intitulé	Budget 12.2019		Budget 12.2020		Ecart	%	Comptes 12.2019		Ecart N-1	% N-1
		cumulé	cumulé	cumulé	cumulé			cumulé	cumulé		
	Le Relais des Mômes UAPE	-10'999.00	-32'133.90	2'1134.90	-152.04			-44'895.29	12241.54	-57'136.83	-466.75
3	Charges	620'701.00	626'747.95	-6'046.95	10'364.70			696'458.13	623'924.09	72'534.04	11.63
310	Frais du personnel	396'341.00	409'473.54	-13'132.54	3'118.01			405'305.63	444'544.62	-39'238.99	-8.83
311210	Salaires direction administrative	0.00	19'792.40	-19'792.40	100.00			19'522.13	0.00	19'522.13	100.00
311220	Salaires administration	29'200.00	23'872.65	5'327.35	448.11			11'317.13	29'601.60	-18'284.47	-61.77
311310	Salaires intendance	34'500.00	23'487.40	11'032.60	212.71			33'415.20	40'326.90	-6'911.70	-17.14
311410	Salaires direction pédagogique	32'450.00	41'999.54	-9'549.54	439.81			34'566.28	42'756.22	-8'189.94	-19.15
311415	Salaires pédagogique tertiaire	45'000.00	46'332.00	-1'332.00	3'478.38			46'337.15	30'232.80	16'124.35	53.33
311420	Salaires pédagogique secondaire	108'000.00	77'193.63	30'806.37	250.58			97'517.55	110'311.85	-12'794.30	-11.60
311425	Salaires pédagogique auxiliaire	82'000.00	97'344.63	-15'344.63	634.39			93'048.55	92'793.70	254.85	0.27
311430	Salaires pédagogique apt/stagiaire	12'285.00	16'445.00	-4'160.00	395.31			10'313.35	14'018.35	-3'705.00	-26.43
311445	SH remplacement pédagogique	0.00	6'373.00	-6'373.00	100.00			7'463.05	17'053.55	-9'590.50	-56.24
311460	Indemnité suiv. des apprentis	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	840.00	-840.00	-100.00
311465	Indemnité responsable de site	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	2'160.00	-2'160.00	-100.00
312110	AVS/AI/AG/AC/PC	15'545.00	14'772.87	772.13	1'913.26			15'906.25	17'207.40	-1'301.15	-7.56
312120	Prévoyance professionnel (LPP)	18'000.00	12'998.50	5'001.50	259.89			17'502.40	17'727.30	-224.90	-1.27
312130	Assurances accidents (AA/AANI/AC)	2'100.00	2'017.18	82.82	2'435.62			2'151.20	1'203.90	947.30	78.69
312140	Assurances IMJ	1'450.00	1'423.89	26.11	5'453.43			1'322.37	1'916.75	-594.38	-31.01
312150	Cotisations allocations familiales	7'000.00	6'716.02	283.98	2'364.96			5'859.15	7'747.25	-1'888.10	-24.37
312160	Frais administratifs AVS	500.00	284.78	215.22	132.32			556.55	602.80	-46.25	-7.67
312210	AVS/AC/AG/AC/PC	2'170.00	549.02	1'620.98	33.87			2'100.15	5'048.15	-2'948.00	-58.40
312220	Prévoyance professionnel admin.	3'400.00	5'248.57	-1'848.57	283.93			3'364.50	7'967.25	-4'602.75	-57.77
312230	AA/AANI/AC admin.	291.00	402.39	-111.39	361.24			281.75	316.60	-34.85	-11.01
312240	Assurances IMJ admin.	200.00	284.04	-84.04	337.98			182.10	562.30	-370.20	-65.84
312250	Cot. alloc familiales admin.	980.00	1'339.72	-359.72	372.43			773.50	2'273.40	-1'499.90	-65.96
312260	Frais administratifs AVS admin	70.00	56.81	13.19	430.71			73.45	176.60	-103.15	-58.41
313120	Remboursement de frais divers aux employés	1'000.00	1'000.00	0.00	100.00			972.62	0.00	972.62	100.00
313130	Frais pour usage de véhicule privé et TP	200.00	637.30	-437.30	145.74			729.25	623.60	105.65	16.94
313140	Indemnité remb. aux apprentis	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	47.95	-47.95	-100.00
313150	Remb. frais prof. apprentis	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	1'007.40	-1'007.40	-100.00
313160	Frais de représentation	0.00	424.87	-424.87	100.00			0.00	0.00	0.00	0.00

20.03.2020

Page 1

Compte de résultat 1.1.2019 - 31.12.2019

Compte	Intitulé	Budget 12.2019		Budget 12.2020		Ecart	%	Comptes 12.2018 cumulé	Comptes 12.2019		Ecart N-1	% N-1
		cumulé		cumulé					cumulé			
313210	Formation personnel administratif	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	21.00	-21.00	-100.00	
313220	Formation personnel pédagogique	0.00	8 497.33	8 497.33	-8 497.33	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
320	Biens, services, marchandises, amortissements	224 360.00	2 17 274.41	7 085.59	3 066.43		29 1152.50	179 379.47	11 1773.03	62.31		
320110	Frais de repas de midi	85 000.00	77 064.00	7 936.00	971.07		72 908.13	58 798.97	14 109.16	24.00		
320120	Frais de goûter, déjeuner	10 000.00	10 944.00	-944.00	1 159.32		10 798.02	7 322.50	3 475.42	47.45		
320130	Pique-niques	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	643.60	-643.60	-100.00		
320210	Achat de matériel éducatif (livres, jeux...)	1 000.00	1 000.00	0.00	100.00		1 268.72	1 062.90	185.82	17.16		
320220	Achat de bricolage	2 000.00	2 000.00	0.00	100.00		2 119.77	2 000.85	118.92	5.94		
320230	Frais de sorties	2 500.00	2 500.00	0.00	100.00		3 073.90	3 464.90	-391.00	-11.28		
320310	Achat matériel bébé	0.00	0.00	0.00	0.00		38.23	0.00	38.23	100.00		
320320	Aménagement divers (matériel etc..)	1 000.00	2 124.33	-1 124.33	188.94		14 999.67	4 481.05	-2 961.38	-68.38		
320330	Achat divers (vaisselle, petit meuble)	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	245.10	-245.10	-100.00		
320410	Supervision	0.00	0.00	0.00	0.00		90.00	0.00	90.00	100.00		
320510	Fêtes structures	1 000.00	1 000.00	0.00	100.00		7 30.50	314.75	415.75	132.09		
320530	Repas de fin d'année	0.00	1 487.03	-1 487.03	100.00		0.00	0.00	0.00	0.00		
320610	Loyer et charges	71 160.00	74 219.04	-3 059.04	2 426.22		71 160.00	71 160.00	0.00	0.00		
320710	Electricité	1 500.00	1 500.00	0.00	100.00		1 452.46	1 344.25	108.21	8.05		
320720	Eau	1 500.00	1 500.00	0.00	100.00		845.90	0.00	845.90	100.00		
320730	Déchets	200.00	200.00	0.00	100.00		284.63	459.00	-174.37	-37.99		
320740	Entretien des locaux (réparation, peinture)	1 000.00	0.00	1 000.00	0.00		0.00	4.40	-4.40	-100.00		
320810	Entretien de nettoyage	10 000.00	10 000.00	0.00	100.00		9 973.18	9 316.65	656.53	7.05		
320820	Achat de produits d'entretien	1 000.00	2 124.33	-1 124.33	188.94		1 041.96	304.40	737.56	242.30		
320910	Pharmacie / hygiène	500.00	800.00	-300.00	266.67		522.82	838.15	-315.33	-37.62		
321010	Frais d'entretien des machines bureau	500.00	1 487.03	-987.03	150.66		242.85	0.00	242.85	100.00		
321210	Honoraires fiduciaires et divers	0.00	4 248.66	-4 248.66	100.00		0.00	0.00	0.00	0.00		
321220	Frais d'annonce pour recherche personnel	1 000.00	1 062.17	-62.17	1 708.49		0.00	0.00	0.00	0.00		
321225	Assurances RC entreprise	0.00	212.43	-212.43	100.00		22.23	0.00	22.23	100.00		
321230	Assurance protection juridique	0.00	807.25	-807.25	100.00		0.00	0.00	0.00	0.00		
321235	Assurances ECA et diverses	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	26.15	-26.15	-100.00		
321240	Frais de poursuites	300.00	300.00	0.00	100.00		79.30	73.30	6.00	8.19		
321245	Pertes sur débiteurs	0.00	2 000.00	-2 000.00	100.00		0.00	0.00	0.00	0.00		
321250	Provision pertes sur débiteurs	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00		
321265	Cadeaux, bouquets de fleurs	0.00	42.49	-42.49	100.00		0.00	0.00	0.00	0.00		
321310	Matériel de bureau	0.00	2 655.42	-2 655.42	100.00		67.46	5.60	61.86	1 104.64		
321315	Téléphone	0.00	4 673.53	-4 673.53	100.00		862.78	0.00	862.78	100.00		

Compte de résultat 1.1.2019 - 31.12.2019

Compte	Intitulé	Budget 12.2019	Budget 12.2020	Ecart	%	Comptes 12.2018	Comptes 12.2019	Ecart N-1	% N-1
		cumulé	cumulé			cumulé	cumulé		
321320	Frais de port	0.00	1'062.17	-1'062.17	100.00	0.00	6.30	-6.30	-100.00
321325	Imprimés (photocopieur)	0.00	2'336.77	-2'336.77	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00
321335	Leasing machine	0.00	955.95	-955.95	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00
321340	Cotisations FSAE	0.00	424.87	-424.87	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00
321350	Abonnements	500.00	297.41	202.59	146.80	32.50	0.00	32.50	100.00
321360	Charges AISGE	29'300.00	0.00	29'300.00	0.00	21'806.91	16'958.70	4'848.21	28.59
321610	Frais informatique divers	0.00	5'523.26	-5'523.26	100.00	0.00	516.95	-516.95	-100.00
321710	Autres frais à préciser	200.00	531.08	-331.08	160.41	90'132.05	0.00	90'132.05	100.00
321820	Frais de poste, banque	200.00	191.19	8.81	2'170.15	98.53	30.90	67.63	218.87
4	Revenus	-631'700.00	-658'881.85	27'181.85	-2'423.98	-741'353.42	-6'11'682.55	-129'670.87	-21.20
41	Total des subsides	-245'700.00	-224'596.14	-21'103.86	-1'064.24	-23'21'19.70	-243'328.30	11'208.60	4.61
411010	Subventions ordinaires FAJE	-97'200.00	-87'453.28	-9'746.72	-897.26	-93'997.80	-97'289.00	3'301.20	3.39
411020	Corrctif subv. FAJE année précédente	0.00	0.00	0.00	0.00	-3'761.00	5'578.00	-9'339.00	-167.43
411101	Commune d'Arzier	-141'000.00	-137'142.86	-3'857.14	-3'555.56	-128'356.85	-151'028.35	22'671.50	15.01
411106	Commune de Genolier	-3'000.00	0.00	-3'000.00	0.00	-1'741.10	-5.10	-1'736.00	-34'039.22
411107	Commune de Givrins	-1'500.00	0.00	-1'500.00	0.00	-188.20	-30.10	-158.10	-525.25
411113	Commune de Saint-Cergue	-1'500.00	0.00	-1'500.00	0.00	-1'789.40	-63.45	-1'725.95	-27'20.17
411114	Commune de Saint-George	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-484.80	484.80	100.00
411115	Commune de Trélex	-1'500.00	0.00	-1'500.00	0.00	-297.15	4.50	-301.65	-67'03.33
411210	Cont. RAT pour Inter-réseaux	0.00	0.00	0.00	0.00	-1'988.20	0.00	-1'988.20	-100.00
42	Total des écologies	-386'000.00	-434'285.71	48'285.71	-899.41	-422'658.90	-352'473.30	-70'185.60	-19.91
421010	Écolages	-386'000.00	-434'285.71	48'285.71	-899.41	-398'861.75	-324'341.05	-74'520.70	-22.98
421011	Dépannages/heures suppl	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-27'079.60	27'079.60	100.00
421014	Refacturation	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1'052.65	1'052.65	100.00
421020	Corrections écologies/remb. bénéfice	0.00	0.00	0.00	0.00	-237'63.00	0.00	-237'63.00	-100.00
421040	Divers	0.00	0.00	0.00	0.00	-34.15	0.00	-34.15	-100.00
43	Total des produits divers	0.00	0.00	0.00	0.00	-86'574.82	-15'880.95	-70'693.87	-445.15
431010	Encaissement frais de rappels	0.00	0.00	0.00	0.00	-239.70	0.00	-239.70	-100.00
431020	Encaissement des finances d'inscriptions	0.00	0.00	0.00	0.00	-300.00	-300.00	0.00	0.00
431070	Remboursement IMJ éducatives	0.00	0.00	0.00	0.00	-5'082.50	-680.95	-4'401.55	-646.38
432010	Revenus extraordinaires	0.00	0.00	0.00	0.00	-80'952.62	-14'900.00	-66'052.62	-443.31

Réseau d'accueil des Toblerones

Compte de résultat 1.1.2019 - 31.12.2019

Réseau d'accueil des Toblerones

Compte	Intitulé	Budget 12.2019 cumulé	Budget 12.2020 cumulé	Ecart	%	Comptes 12.2019 cumulé	Comptes 12.2020 cumulé	Ecart N-1	% N-1
	Le Relais des Mômes GAR	-2'269.00	-3'077.01	808.01	-380.81	-2'130.34	-3'2175.04	5'044.70	15.68
3	Charges	759'131.00	841'107.65	-81'976.65	1'026.03	794'311.17	784'764.21	9'546.96	1.22
310	Frais du personnel	567'211.00	661'456.95	-94'245.95	701.84	610'541.88	606'946.88	3'595.00	0.59
311210	Salaires direction administrative	0.00	10'326.47	-10'326.47	100.00	20'501.77	0.00	20'501.77	100.00
311220	Salaires administration	31'610.00	12'455.30	19'154.70	65.02	11'685.04	33'512.50	-21'627.46	-64.54
311310	Salaires interendance	33'000.00	13'967.60	19'032.40	73.39	33'415.20	40'000.00	-6'584.80	-16.46
311410	Salaires direction pédagogique	40'660.00	21'912.80	18'747.20	116.89	36'300.86	46'407.93	-10'107.07	-21.78
311415	Salaires pédagogique tertiaire	185'000.00	300'429.21	-115'429.21	260.27	189'048.10	170'471.85	18'576.25	10.90
311420	Salaires pédagogique secondaire	115'000.00	116'765.75	-1'765.75	6'612.81	100'756.05	133'685.25	-33'129.20	-24.74
311425	Salaires pédagogique auxiliaire	64'000.00	60'402.75	3'597.25	1'679.14	61'400.70	56'575.65	2'825.05	4.82
311430	Salaires pédagogique apppt/stagiaire	25'000.00	24'245.00	755.00	3'211.26	22'663.35	21'818.35	845.00	3.87
311445	SH remplacement pédagogique	0.00	3'325.04	-3'325.04	100.00	59'906.65	30'437.65	29'469.00	96.82
311455	Indemnité praticienne formatrice	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	840.00	-840.00	-100.00
311465	Indemnité responsable de site	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'800.00	-1'800.00	-100.00
312110	AVS/AI/PG/AC/PC	24'450.00	31'239.71	-6'789.71	460.10	27'058.35	26'829.30	229.05	0.85
312120	Prévoyance professionnelle (LPP)	23'000.00	34'131.24	-11'131.24	306.63	22'629.65	23'270.10	-640.45	-2.75
312130	Assurances accidents (AA/AANP/AC)	3'300.00	4'265.66	-965.66	441.74	3'719.60	1'798.60	1'921.00	106.81
312140	Assurances IMJ	2'250.00	3'011.06	-761.06	395.64	2'351.48	3'011.30	-659.82	-21.91
312150	Cotisations allocations familiales	11'010.00	14'202.15	-3'192.15	444.91	9'966.95	12'060.30	-2'113.35	-17.49
312160	Frais administratifs AVS	780.00	602.21	177.79	338.72	947.30	939.00	8.30	0.88
312210	AVS/AC/PG/AC/PC	2'080.00	286.45	1'793.55	15.97	2'100.15	0.00	2'100.15	100.00
312220	Prévoyance professionnelle admin.	3'400.00	2'738.38	661.62	413.89	3'364.50	0.00	3'364.50	100.00
312230	AA/AANP/AC admin.	280.00	224.59	55.41	405.32	281.75	11.10	270.65	2438.29
312240	Assurances IMJ admin.	190.00	158.54	31.46	503.94	192.10	0.00	192.10	100.00
312250	Cot. alloc familiales admin.	935.00	747.77	187.23	389.39	773.50	0.00	773.50	100.00
312260	Frais administratifs AVS admin	66.00	31.71	34.29	92.48	73.45	0.00	73.45	100.00
313120	Remboursement de frais divers aux employés	1'000.00	1'000.00	0.00	100.00	982.63	54.40	928.23	1706.31
313130	Frais pour usage de véhicule privé et TP	200.00	332.50	-132.50	250.94	222.75	175.20	47.55	27.14
313150	Remb. frais prof. apprentis	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'007.40	-1'007.40	-100.00
313160	Frais de représentation	0.00	221.67	-221.67	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00
313210	Formation personnel administratif	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	21.00	-21.00	-100.00
313220	Formation personnel pédagogique	0.00	4'433.39	-4'433.39	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00

20.03.2020

Page 4

Réseau d'accueil des Toblerones		Compte de résultat 1.1.2019 - 31.12.2019						Réseau d'accueil des Toblerones	
Compte	Intitulé	Budget 12.2019 cumulé	Budget 12.2020 cumulé	Ecart	%	Comptes 12.2018 cumulé	Comptes 12.2019 cumulé	Ecart N-1	% N-1
320	Biens, services, marchandises, amortissements	191'920.00	179'650.70	12'269.30	1'464.23	18'3769.29	177'817.33	5'951.96	3.35
320110	Frais de repas de midi	40'000.00	51'700.00	-11'700.00	441.88	397'16.84	47'665.88	-7'949.04	-16.66
320120	Frais de goûter, déjeuner	9'000.00	9'870.00	-870.00	1'134.48	6'812.58	6'911.00	-98.42	-1.42
320130	Pique-niques	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	85.30	-85.30	-100.00
320210	Achat de matériel éducatif (livres, jeux...)	1'500.00	2'000.00	-500.00	400.00	2'452.58	2'142.35	310.23	14.48
320220	Achat de bricolage	2'000.00	2'500.00	-500.00	500.00	2'521.03	1'802.40	718.63	39.87
320230	Frais de sorties	500.00	500.00	0.00	100.00	125.50	210.00	-64.50	-40.24
320310	Achat matériel bébé	3'000.00	1'500.00	1'500.00	100.00	871.02	1'242.80	-371.78	-29.91
320320	Aménagement divers (matériel etc...)	3'000.00	1'108.35	1'891.65	58.59	1'529.78	2'728.99	-1'199.21	-43.94
320330	Achat divers (vaisselle, petit meuble)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	233.65	-233.65	-100.00
320410	Supervision	0.00	0.00	0.00	0.00	190.00	0.00	190.00	100.00
320420	Intervenants extérieurs (conf., cours)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	300.00	-300.00	-100.00
320510	Fêtes structures	500.00	1'000.00	-500.00	200.00	808.35	956.80	-148.45	-15.52
320520	Manifestations	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	60.40	-60.40	-100.00
320530	Repas de fin d'année	0.00	775.84	-775.84	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00
320610	Loyer et charges	71'160.00	72'756.02	-1'596.02	4'558.59	71'160.00	71'160.00	0.00	0.00
320710	Electricité	1'500.00	1'500.00	0.00	100.00	1'452.39	1'344.45	107.94	8.03
320720	Eau	1'500.00	1'500.00	0.00	100.00	845.90	0.00	845.90	100.00
320730	Déchets	200.00	200.00	0.00	100.00	284.62	722.45	-437.83	-60.60
320740	Entretien des locaux (réparation, peinture)	1'500.00	0.00	1'500.00	0.00	0.00	502.95	-502.95	-100.00
320810	Entretien de nettoyage	10'000.00	10'000.00	0.00	100.00	9'973.17	10'929.15	-955.98	-8.75
320820	Achat de produits d'entretien	1'000.00	1'108.35	-108.35	1'022.93	1'550.64	826.15	724.49	87.69
320910	Pharmacie / hygiène	2'000.00	2'500.00	-500.00	500.00	2'005.98	1'159.35	846.63	73.03
321010	Frais d'entretien des machines bureau	0.00	775.84	-775.84	100.00	242.85	0.00	242.85	100.00
321210	Honoraires fiduciaires et divers	0.00	2'216.69	-2'216.69	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00
321220	Frais d'annonce pour recherche personnel	1'000.00	554.17	445.83	124.30	0.00	0.00	0.00	0.00
321225	Assurances RC entreprise	0.00	110.83	-110.83	100.00	22.22	0.00	22.22	100.00
321230	Assurance protection juridique	0.00	421.17	-421.17	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00
321235	Assurances ECA et diverses	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	26.20	-26.20	-100.00
321240	Frais de poursuites	300.00	300.00	0.00	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00
321245	Pertes sur débiteurs	0.00	5'000.00	-5'000.00	100.00	152.60	0.00	152.60	100.00
321250	Provision pertes sur débiteurs	10'000.00	0.00	10'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
321265	Cadeaux, bouquets de fleurs	0.00	22.17	-22.17	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00
321310	Matériel de bureau	0.00	1'385.43	-1'385.43	100.00	1'112.38	0.00	1'112.38	100.00
321315	Téléphone	0.00	2'438.36	-2'438.36	100.00	7'92.57	0.00	7'92.57	100.00
321320	Frais de port	0.00	554.17	-554.17	100.00	0.00	7.00	-7.00	-100.00

Compte de résultat 1.1.2019 - 31.12.2019

Compte	Intitulé	Budget 12.2019 cumulé	Budget 12.2020 cumulé	Ecart	%	Comptes 12.2019 cumulé	Ecart N-1	% N-1
321325	Imprimés (photocopieur)	0.00	1'219.18	-1'219.18	100.00	720.60	720.60	100.00
321335	Leasing machine	0.00	498.76	-498.76	100.00	0.00	0.00	0.00
321340	Cotisations FSAE	0.00	221.67	-221.67	100.00	0.00	0.00	0.00
321350	Abonnements	200.00	155.17	44.83	346.13	32.50	32.50	100.00
321360	Charges AISGE	31'710.00	0.00	31'710.00	0.00	22'901.22	3'701.94	19.28
321610	Frais informatique divers	0.00	2'881.70	-2'881.70	100.00	0.00	-516.95	-100.00
321710	Autres frais à préciser	200.00	277.08	-77.08	359.47	15'393.50	8'393.50	119.91
321820	Frais de poste, banque	150.00	99.75	50.25	196.51	98.47	14.64	17.46
4	Revenus	-761'400.00	-844'184.66	82'784.66	-1'019.74	-821'441.51	-4'502.26	-0.55
41	Total des subsides	-344'400.00	-342'271.62	-2'128.38	-16'081.32	-29'824.05	37'499.70	11.15
411010	Subventions ordinaires FAJE	-148'400.00	-165'923.80	17'523.80	-946.85	-131'491.66	16'843.32	11.35
411020	Correctif subv. FAJE année précédente	0.00	0.00	0.00	0.00	709.98	7'990.98	109.75
411101	Commune d'Arzier	-195'000.00	-175'448.09	-19'551.91	-897.35	-167'654.05	12'529.80	6.95
411113	Commune de Saint-Cergue	-1'000.00	-899.73	-100.27	-897.31	-488.30	135.60	21.73
42	Total des écologies	-417'000.00	-501'913.04	84'913.04	-591.09	-477'244.60	-22'312.90	-4.90
421010	Écolages	-417'000.00	-501'913.04	84'913.04	-591.09	-476'973.50	-32'905.60	-7.41
421011	Dépannages/heures suppl	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4'462.90	100.00
421014	Refacturation	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6'400.90	100.00
421040	Divers	0.00	0.00	0.00	0.00	-271.10	-271.10	-100.00
43	Total des produits divers	0.00	0.00	0.00	0.00	-45'272.86	-19'689.06	-76.96
431010	Encaissement frais de rappels	0.00	0.00	0.00	0.00	-149.90	-149.90	-100.00
431020	Encaissement des finances d'inscriptions	0.00	0.00	0.00	0.00	-300.00	0.00	0.00
431070	Remboursement IMJ éducatives	0.00	0.00	0.00	0.00	-22'776.10	-3'605.00	-18.80
431090	remboursements divers	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	73.30	100.00
432010	Revenus extraordinaires	0.00	0.00	0.00	0.00	-22'046.86	-16'007.46	-265.05

RAPPORT DE LA FIDUCIAIRE



FIDUCIAIRE HELLER S.A

1953

AISGE - Genolier

But optionnel accueil de jour

Rapport

de l'organe de révision sur le contrôle restreint
aux membres de l'association

comptes de l'exercice 2019

Nyon, le 27 mars 2020
FM

Société agréée et inscrite au registre des réviseurs en qualité d'expert-réviseur sous N° 501932
Membre FIDUCIAIRE | SUISSE

Aux membres de l'association

AISGE - Genolier - But optionnel accueil de jour

Rapport de révision sur le contrôle restreint

Madame, Monsieur,

En notre qualité d'organe de révision, nous avons contrôlé les comptes annuels (bilan, compte de fonctionnement) de votre association pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2019.

La responsabilité de l'établissement des comptes annuels incombe au Comité de direction (CODIR) alors que notre mission consiste à contrôler ces comptes. Nous attestons que nous remplissons les exigences légales d'agrément et d'indépendance

Notre contrôle a été effectué selon les directives cantonales pour l'organe de révision des comptes communaux et la Norme suisse relative au contrôle restreint. Cette norme requiert de planifier et de réaliser le contrôle de manière telle que des anomalies significatives dans les comptes annuels puissent être constatées. Un contrôle restreint englobe principalement des audits, des opérations de contrôle analytiques ainsi que des vérifications détaillées appropriées des documents disponibles dans l'entreprise contrôlée. En revanche, des vérifications des flux d'exploitation et du système de contrôle interne ainsi que des audits et d'autres opérations de contrôle destinées à détecter des fraudes ou d'autres violations de la loi ne font pas partie de ce contrôle.

Lors de notre contrôle, nous n'avons pas rencontré d'éléments nous permettant de conclure que les comptes annuels ne sont pas conformes à la loi cantonale et aux statuts.

Nyon, le 27 mars 2020

Fiduciaire Heller S.A.



Francesco Montoro
Expert-réviseur agréé
Réviseur responsable

Annexes : Comptes annuels (bilan, compte de fonctionnement)

BIEN	2019					2018	
	Saint-Cergue LPE Fr.	Arzier RDM Fr.	Givryns CDC Fr.	Trélex GDM Fr.	Administration Fr.	TOTAL Fr.	TOTAL Fr.
ACTIF							
Liquidités							
Caisse	59.45	188.90	125.05	77.75	45.65	496.80	846.45
Postfinance	287'582.63	2'30'668.81	94'913.08	453'258.51	45'918.13	1'112'341.16	826'772.52
Comptes-courants							
Machine à affranchir	-	-	-	-	-147.15	-147.15	-
C/C allocations familiales	-	-	-	-	300.00	300.00	-
Saint-Cergue LPE	33'084.14	-33'084.14	-13'155.75	-3'069.25	42'632.31	6'676.83	-9'633.01
Arzier RDM	13'155.75	-	-15'352.95	4'628.75	-35'900.57	13'540.63	185.36
Givryns CDC	3'069.25	-4'628.75	-18'576.43	18'576.43	-4'794.64	-42'290.49	-34'841.63
Trélex GDM	-42'632.31	35'900.57	4'794.64	-97'147.87	97'147.87	-77'011.94	-16'329.85
AISGE					-	99'084.97	60'619.13
Actifs transitoires et débiteurs							
Actifs transitoires	43'200.00	38'620.00	42'815.00	40'500.00	53'895.60	219'030.60	148'397.53
Débiteurs parents	-5'367.05	-16'194.00	-2'120.25	-3'684.20	-	-27'365.50	-756.10
Débiteurs communes	-	-	-	-8'264.15	-	-8'264.15	-3'531.10
Débiteurs inter-réseaux	-	-	-	-	-	-	-294.75
Autres débiteurs	-	-	-	-	-	-	-199.45
Immobilisés							
	-	-	-	-	62'165.50	62'165.50	62'165.50

BIAN	2019					2018	
	Saint-Cergue LPE Fr.	Anzier RDM Fr.	Gaviins CDC Fr.	Trellex GDM Fr.	Administration Fr.	TOTAL Fr.	TOTAL Fr.
PASSIF	332'151.86	266'824.34	93'442.39	404'875.97	205'313.70	1'302'606.26	977'451.60
Créanciers	778.35	18'865.40	912.90	7'266.25	94'488.40	122'311.30	26'677.75
Engagement envers des assurés sociaux	7'459.75	2'052.00	827.75	14'187.95	-	-22'871.95	-
AISGE - Fonds de roulement	-	-	-	-	100'000.00	100'000.00	100'000.00
Passifs transitoires	10'248.07	12'899.36	135.00	19'455.40	10'825.30	53'563.13	87'089.53
Provision pertes débiteurs	6'000.00	5'500.00	1'680.00	-	-	13'180.00	11'500.00
Fonds propres	322'585.19	231'611.58	89'886.74	392'342.27	-	1'096'425.78	752'184.32
Réserves	3'460.01	82'376.30	-	190'817.35	-	276'653.66	85'836.31
Réserves FAJE + OFAS	15'189.52	-	-	-	-	15'189.52	206'006.87
Résultats reportés	180'734.65	129'301.78	13'599.88	136'704.83	-	460'341.14	254'954.46
Résultat de l'exercice	123'201.01	19'933.50	76'286.86	64'820.09	-	284'241.46	205'386.68

BILAN	2019					2018	
	Saint-Cergue LPE Fr.	Arzier RDM Fr.	Givrin CDC Fr.	Trelex GDM Fr.	Administration Fr.	TOTAL Fr.	TOTAL Fr.
PASSIF	332'151.86	266'824.34	93'442.39	404'875.97	205'313.70	1'302'608.26	977'451.60
Créanciers	778.35	18'865.40	912.90	7'266.25	94'488.40	122'311.30	26'677.75
Engagement envers des assurances sociales	7'459.75	2'052.00	827.75	14'187.95	-	-22'871.95	-
AISGE - Fonds de roulement	-	-	-	-	100'000.00	100'000.00	100'000.00
Passifs transitoires	10'248.07	12'899.36	135.00	19'455.40	10'825.30	53'563.13	87'089.53
Provision pertes débiteurs	6'000.00	5'500.00	1'680.00	-	-	13'180.00	11'500.00
Fonds propres	322'585.19	231'611.58	89'866.74	392'342.27	-	1'096'425.78	752'184.32
Réserves	3'460.01	82'376.30	-	190'817.35	-	276'653.66	85'836.31
Réserves FAJE + OFAS	15'189.52	-	-	-	-	15'189.52	206'006.87
Résultats reportés	180'734.65	129'301.78	13'599.88	136'704.83	-	460'341.14	254'954.46
Résultat de l'exercice	123'201.01	19'933.50	76'286.86	64'820.09	-	284'241.46	205'386.68

	2019				2018
	LPE Saint-Cergue Fr.	RDM Arzier Fr.	CDC Givrins Fr.	GDM Trélex Fr.	Total Fr.
COMPTE DE FONCTIONNEMENT					
REVENU	1'176'595.59	1'428'621.80	303'886.82	1'393'705.45	3'980'642.13
Subsides FAJE	235'641.00	247'337.00	80'657.55	207'414.00	616'385.30
Subsides OFAS	-	-	-	-	-
Subsides communal aux parents	372'560.05	332'415.05	53'476.60	313'736.90	889'042.85
Subsides RAT	-	-	-	721.45	729.00
Ecologies et pensions des parents	550'659.55	807'405.00	144'614.75	828'927.75	2'149'806.10
Produits divers					
Rapports	-	-	-	-	1'028.35
Finances d'inscriptions	1'100.00	600.00	-	1'170.00	2'250.00
Aides ponctuelles (dons)	-	-	-	-	687.50
Remboursement assurances (salaires)	7'038.00	19'925.35	25'062.00	1'037.45	91'170.60
Revenus extraor dinaires	9'596.99	20'939.40	75.92	40'697.90	222'562.43
CHARGES	1'053'394.58	1'408'688.30	227'599.96	1'328'885.36	3'775'255.45
Frais du personnel					
Salaires direction	52'632.95	63'114.10	12'826.79	64'327.25	192'782.17
Salaires administratifs	33'956.50	80'326.90	-	1'457.75	171'995.90
Salaires intendance	70'915.93	89'164.15	19'580.43	83'716.05	115'741.15
Salaires direction pédagogique	203'345.90	200'704.65	61'519.05	178'309.55	263'376.56
Salaires éducatifs /pédagogiques tertiaires	130'251.80	244'197.10	-	293'738.45	643'879.15
Salaires éducatifs/pédagogiques secondaires	140'424.60	151'369.35	36'876.75	89'225.70	668'187.35
Salaires éducatifs/pédagogiques auxiliaires	18'113.35	35'836.70	-	21'823.75	367'344.75
Salaires stagiaires /apprentis	29'830.95	47'491.20	19'288.80	39'431.80	71'608.30
Salaires remplacements	4'080.00	3'960.00	1'440.00	5'570.00	187'100.95
Indemnité responsable de site et suivi des apprentis, praticienne formatrice	-	-	-	-	-
Autres salaires (cuisine, ménage)	-	-	-	-	98'439.20
Total des salaires	683'551.98	917'844.15	151'531.82	777'600.30	2'530'528.25
Charges sociales	100'438.75	130'689.40	22'655.50	105'073.40	358'857.05
Autres frais du personnel (formation, indemnités a parents, remboursement)	1'879.03	2'957.95	-	1'540.80	6'377.78

COMPTÉ DE FONCTIONNEMENT	2019				2018
	LPE Saint-Cergue Fr.	RDM Arzier Fr.	CDC Grévins Fr.	GDM Trélex Fr.	Total Fr.
Autres charges	267 524.82	357 196.80	53 412.64	444 670.86	1 122 805.12
Indemnisation et remboursement de frais					4 899.95
Alimentation	76 180.27	121 427.35	22 467.68	109 883.05	329 958.35
Frais éducatifs	5 817.34	7 028.50	1 430.15	7 653.37	21 929.36
Frais de sorties	21.60	3 674.90	-	200.20	3 896.70
Supervision (Intervenante externe)	300.00	300.00	-	1 100.00	1 700.00
Frais d'animation	347.25	1 271.55	429.40	1 243.90	3 292.10
Manifestations	-	60.40	-	21.55	81.95
Matériel / aménagement	17 079.14	8 432.84	3 639.80	27 869.56	57 021.34
Loyer	97 412.00	142 320.00	16 000.00	158 232.00	413 964.00
Electricité, eau, déchets	2 528.25	3 870.15	-	1 886.85	8 285.25
Frais de locaux	7 327.80	507.35	64.90	22 096.10	29 996.15
Intendance	4 954.46	23 373.85	-	27 474.92	55 803.23
Assurances RC entreprise, protection juridique, ECA et diverses...	85.40	52.35	-	-	137.75
Frais de poursuites	228.60	73.30	-	-	301.90
Per tes sur débiteurs	2 283.50	-	-	-	2 283.50
Administration	-	-	-	-	10.80
Frais de bureau	2 014.40	18.90	91.35	16.80	2 141.45
Charges AISGE	30 153.38	36 157.98	7 348.46	36 853.02	16 620.46
Frais informatique	-	1 033.90	-	-	1 105 12.84
Frais divers	54.10	478.75	147.01	3 972.60	1 033.90
Autres frais à préciser	490.50	7 000.00	-	6 000.01	4 652.46
Equilibrage des comptes	20 000.00	-	-	40 000.00	13 490.51
Provision FAJE	-	-	1 680.00	-	60 000.00
Frais de poste, banque	246.83	114.73	113.89	166.93	1 680.00
Bénéfice / perte d'exploitation	123 201.01	199 933.50	76 286.86	64 920.09	284 241.46
					862.88
					205 386.68

CONCLUSION



Au Conseil Intercommunal

Préavis 01.2/2020

relatif aux comptes Accueil de jour 2019

Membres du CoDir responsables : M. Nicolas RAY et Mme Françoise SAMUEL

Monsieur le Président,

Mesdames, Messieurs les Conseillères et Conseillers,

Nous avons l'avantage de vous présenter ci-dessus le rapport relatif aux comptes Accueil de Jour 2019, ainsi que le rapport de gestion y annexé, pour approbation par votre Conseil Intercommunal, conformément à l'art. 13, al. 5 de nos statuts.

Ces comptes et le rapport de gestion ont été adoptés par le Comité Directeur (CoDir) de l'AISGE en date du 22 avril 2020

Compte tenu de ce qui précède, nous vous prions, Monsieur le Président, Mesdames, Messieurs les Conseillères et Conseillers, de bien vouloir prendre la décision suivante :

vu	le préavis No 02/2020 relatif aux comptes Accueil de jour 2019
ouï	le rapport de la commission Gestion/Finances
attendu	que ce point a été régulièrement porté à l'ordre du jour
décide	d'approuver le préavis 02/2020 relatifs aux comptes Accueil de Jour 2019 et le rapport de gestion et en donner décharge à la commission Gestion/Finances et au Comité Directeur de l'AISGE.

Ainsi délibéré par le CoDir dans sa séance du 22 avril 2020