



PRÉAVIS 02/2024

COMPTES

ACCUEIL DE JOUR

2023

MEMBRE CODIR « SERVICE DES FINANCES »

M. Paul MENARD, *Syndic de Saint-Cergue*

M. Pierre HOFMANN, *Syndic de Trélex*

Service des finances

Mme Dominique ALTHAUS, *Directrice des finances*

Mme Anabela CARNEIRO-BRON, *comptable*



INTRODUCTION

Mesdames les Conseillères, Messieurs les Conseillers du Conseil Intercommunal AISGE,

Le CODIR vous présente ci-après les comptes AISGE-Accueil de jour de l'année 2023 pour la gestion des structures d'Accueil de leurs 5 communes.

Veillez trouver ci-après les documents suivants :

⇒ Tableaux des comptes globaux du 01.01.2023 au 31.12.2023 :

- Le bilan comparé (*comptes 2023/comptes 2022*)
- Le compte d'exploitation comparé (*comptes2023/comptes 2022*)
- Le compte d'exploitation comparé (*comptes 2023/comptes/2022*) et (*comptes 2023/budget 2023*) avec commentaires sous les comptes présentant des différences entre comptes et budgets

⇒ Tableaux des comptes par structures du 01.01.2023 au 31.12.2023 :

- La balance analytique avec les résultats de l'exercice
- Les comptes d'exploitation pour chaque structure
- Les comptes pour chaque structure avec les écarts (*comptes 2023/comptes 2022*) et (*comptes 2023/budget2023*)

⇒ Le rapport de la fiduciaire

Un rapport de gestion et finances est annexé au présent préavis.

Le CODIR vous souhaite une bonne lecture de ce document.

Genolier, le 20 mars 2024/DAlT



LES STRUCTURES

- Les Petits Ecureuils à Saint-Cergue
 - UAPE
 - GAR (Nurserie-Garderie)
- Le Relais des Mômes à Arzier-Le Muids
 - UAPE
 - GAR (Nurserie-Garderie)
- La Cour des Copons à Givrins
 - UAPE
- Graines de Marmots à Trélex
 - UAPE
 - GAR (Nurserie-Garderie)
- Centre Aéré à Trélex

Compte d'exploitation comparé

1060 Les Petits Ecureuils

1.1.2023 - 31.12.2023

Divisions 1060 à 1065

	2023	2022	Ecart	Ecart %
Compte de résultat	395'307.90	16'414.25	378'893.65	2'308.3
3 Charges	7'754'609.29	6'783'479.80	971'129.49	14.3
310 Frais du personnel	5'424'926.05	4'501'744.82	923'181.23	20.5
3111 Salaires autorités		7'877.95	-7'877.95	-100.0
311110 Vacances CODIR		7'877.95	-7'877.95	-100.0
3112 Salaires administratifs	410'397.85	207'414.00	202'983.85	97.9
311210 Salaires direction administrative	112'570.15	56'120.25	56'449.90	100.6
311220 Salaires administration	281'076.40	146'238.40	134'838.00	92.2
311230 HS administration	12'251.30	1'986.45	10'264.85	516.7
311250 Gratifications administration	4'500.00	3'068.90	1'431.10	46.6
3113 Salaires autres	428'457.85	254'182.80	174'275.05	68.6
311310 Salaire intendance	422'860.90	253'322.65	169'538.25	66.9
311340 HS autres, intendance, cuisine...		207.60	-207.60	-100.0
311350 Gratifications, bonus (autres...)	2'500.00		2'500.00	
311360 Remplacements autres	3'096.95	652.55	2'444.40	374.6
3114 Salaires pédagogiques	3'744'526.80	3'320'212.45	424'314.35	12.8
311410 Salaire direction pédagogique	376'895.75	320'440.80	56'454.95	17.6
311415 Salaire pédagogique tertiaire	1'032'088.25	942'461.30	89'626.95	9.5
311420 Salaire pédagogique secondaire	979'134.35	938'631.80	40'502.55	4.3
311425 Salaire pédagogique auxiliaire	715'462.80	634'430.45	81'032.35	12.8
311430 Salaire pédagogique appi/stagiaire	121'267.00	105'635.80	15'631.20	14.8
311440 HS pédagogiques		332.00	-332.00	-100.0
311445 SH remplacement pédagogique	392'297.80	367'670.30	24'627.50	6.7
311450 Gratifications, bonus pédagogiques	9'990.85		9'990.85	
311455 Indemnité praticienne formatrice	5'850.00	1'680.00	4'170.00	248.2
311460 Indemnité suivi des apprentis	9'410.00	7'490.00	1'920.00	25.6
311465 Indemnité responsable de site		1'440.00	-1'440.00	-100.0
311470 Salaires en nature	102'130.00		102'130.00	
3121 Charges sociales pédagogiques	630'358.40	563'320.31	67'038.09	11.9
312110 AVS/AI/APG/AC/PC	238'629.45	210'132.71	28'496.74	13.6
312120 Prévoyance professionnel (LPP)	221'843.10	196'263.05	25'580.05	13.0
312130 Assurances accidents (AA/AANP/AC)	9'674.75	9'752.50	-77.75	-0.8
312140 Assurances IMJ	51'978.35	46'437.75	5'540.60	11.9
312150 Cotisations allocations familiales	100'844.35	94'084.95	6'759.40	7.2
312160 Frais administratifs AVS	7'388.40	6'649.35	739.05	11.1
3122 Charges sociales administratifs / Autres	159'012.60	88'226.80	70'785.80	80.2
312210 AVS/AC/APG/AC/PC	53'226.45	30'070.50	23'155.95	77.0
312220 Prévoyance professionnel admin.	68'050.00	35'586.50	32'463.50	91.2
312230 AA/AANP/AC admin.	2'142.40	1'854.95	287.45	15.5
312240 Assurances IMJ admin.	11'452.40	6'625.05	4'827.35	72.9
312250 Cot. alloc familiales admin.	22'493.30	13'159.70	9'333.60	70.9
312260 Frais administratifs AVS admin	1'648.05	930.10	717.95	77.2
3131 Indemnités et remboursement de frais	15'502.00	12'039.80	3'462.20	28.8
313120 Remboursement de frais divers aux employés	42.50	11.90	30.60	257.1
313130 Frais pour usage de véhicule privé et TP	5'815.05	3'844.05	1'971.00	51.3
313140 Indemnité remb. aux apprentis	319.05		319.05	
313150 Remb. frais prof. apprentis	7'686.05	6'720.00	966.05	14.4
313160 Frais de représentation	1'639.35	1'463.85	175.50	12.0

Compte d'exploitation comparé

1060 Les Petits Ecureuils

1.1.2023 - 31.12.2023

Divisions 1060 à 1065

		2023	2022	Ecart	Ecart %
3132	Frais de formation	36'670.55	48'470.71	-11'800.16	-24.3
313210	Formation personnel administratif	5'493.55	3'390.00	2'103.55	62.1
313220	Formation personnel pédagogique	31'177.00	45'080.71	-13'903.71	-30.8
320	Biens, services, marchandises, amortissements	2'329'683.24	2'281'734.98	47'948.26	2.1
3201	Alimentations	677'305.15	634'562.06	42'743.09	6.7
320110	Frais de repas de midi	583'320.59	565'573.48	17'747.11	3.1
320120	Frais de goûter, déjeuner	93'984.56	68'988.58	24'995.98	36.2
3202	Frais éducatifs	55'536.34	52'004.45	3'531.89	6.8
320210	Achat de matériel éduc (livres, jeux...)	25'824.34	19'832.99	5'991.35	30.2
320220	Achat de bricolage	18'831.30	20'896.21	-2'064.91	-9.9
320230	Frais de sorties	9'534.40	11'189.20	-1'654.80	-14.8
320240	Frais de transport	1'346.30	86.05	1'260.25	1'464.6
3203	Matériel, aménagement	97'175.68	161'093.09	-63'917.41	-39.7
320310	Achat matériel bébé	7'748.50	7'192.57	555.93	7.7
320320	Aménagement divers (matériel etc..)	81'772.64	149'562.90	-67'790.26	-45.3
320330	Achat divers (vaisselle, petit meuble)	7'654.54	4'337.62	3'316.92	76.5
3204	Supervision et intervenants	13'660.00	2'130.00	11'530.00	541.3
320410	Supervision	7'170.00		7'170.00	
320420	Intervenants extérieurs (conf., cours)	6'490.00	2'130.00	4'360.00	204.7
3205	Frais d'animation	25'368.59	16'286.50	9'082.09	55.8
320510	Fêtes structures	9'625.18	10'735.35	-1'110.17	-10.3
320520	Manifestations	7'957.97		7'957.97	
320530	Repas de fin d'année	7'785.44	5'551.15	2'234.29	40.2
3206	Loyer	601'278.95	581'201.08	20'077.87	3.5
320610	Loyer et charges	600'478.95	581'201.08	19'277.87	3.3
320620	Loyer places de parc	800.00		800.00	
3207	Frais de locaux	42'576.68	25'844.97	16'731.71	64.7
320710	Electricité	11'056.44	8'004.02	3'052.42	38.1
320720	Eau	2'036.20	1'896.80	139.40	7.3
320730	Déchets	3'225.40	1'790.20	1'435.20	80.2
320740	Entretien des locaux (réparation, peinture)	26'258.64	14'153.95	12'104.69	85.5
3208	Intendance	241'700.87	148'388.03	93'312.84	62.9
320810	Entreprise de nettoyage	160'413.35	126'468.40	33'944.95	26.8
320811	Entreprise d'intendance	56'344.95		56'344.95	
320820	Achat de produits d'entretien	24'942.57	21'919.63	3'022.94	13.8
3209	Hygiène et pharmacie	9'083.37	9'715.07	-631.70	-6.5
320910	Pharmacie / hygiène	9'083.37	9'715.07	-631.70	-6.5
3210	Frais d'entretien du mobilier et installation technique		622.10	-622.10	-100.0
321010	Frais d'entretien des machines bureau		622.10	-622.10	-100.0
3211	Frais de véhicules		740.75	-740.75	-100.0
321110	Leasing véhicule		285.80	-285.80	-100.0
321120	Assurances véhicules		361.20	-361.20	-100.0
321140	Frais de transport		93.75	-93.75	-100.0
3212	Administration	370'142.81	175'458.99	194'683.82	111.0
321210	Honoraires fiduciaires et divers	280'566.68	60'286.77	220'279.91	365.4

Compte d'exploitation comparé

1060 Les Petits Ecureuils

1.1.2023 - 31.12.2023

Divisions 1060 à 1065

		2023	2022	Ecart	Ecart %
321212	Honoraires remplacements soumis FAJE (Nanou)	34'844.65	18'516.75	16'327.90	88.2
321213	Honoraires remplacements NON-soumis FAJE	15'150.75	52'929.05	-37'778.30	-71.4
321215	Honoraires avocats	2'574.20	6'627.45	-4'053.25	-61.2
321220	Frais pour recherche de personnel	3'812.60	25'119.30	-21'306.70	-84.8
321225	Assurances RC entreprise		332.80	-332.80	-100.0
321230	Assurance protection juridique	2'041.70	2'073.20	-31.50	-1.5
321235	Assurances ECA et diverses	579.65	454.05	125.60	27.7
321240	Frais de poursuites		67.20	-67.20	-100.0
321245	Pertes sur débiteurs	-0.10	8.89	-8.99	-101.1
321250	Provision pertes sur débiteurs	29'801.68	6'791.03	23'010.65	338.8
321265	Cadeaux, bouquets de fleurs	771.00	2'252.50	-1'481.50	-65.8
3213	Frais de bureau	75'791.85	52'624.67	23'167.18	44.0
321310	Matériel de bureau	17'372.06	13'251.39	4'120.67	31.1
321315	Téléphone	31'681.96	24'140.81	7'541.15	31.2
321320	Frais de port	2'339.14	1'643.95	695.19	42.3
321325	Imprimés (photocopieur)	7'739.40	2'574.76	5'164.64	200.6
321330	Toner	9'824.59	3'389.21	6'435.38	189.9
321335	Leasing machine	3'188.70	4'252.05	-1'063.35	-25.0
321345	Cotisations diverses	3'400.00	3'152.50	247.50	7.9
321350	Abonnements	246.00	220.00	26.00	11.8
3215	Frais informatique OFISA	19'528.75	21'735.90	-2'207.15	-10.2
321510	Ofisa - support	9'735.50	8'166.80	1'568.70	19.2
321520	Ofisa - maintenance	150.80	17'775.90	-17'625.10	-99.2
321530	Ofisa - licences	1'917.00	1'644.90	272.10	16.5
321550	Ofisa - hébergement	7'725.45	-5'851.70	13'577.15	232.0
3216	Frais informatique divers	43'877.43	26'433.71	17'443.72	66.0
321610	Frais informatique divers	9'785.28	8'477.26	1'308.02	15.4
321620	Informatique - Site Web	199.05	6'638.05	-6'439.00	-97.0
321630	Parc informatique	26'801.05	11'318.40	15'482.65	136.8
321640	Tipee	7'092.05		7'092.05	
3217	Frais divers	76'006.22	57'937.05	18'069.17	31.2
321710	Autres charges diverses et imprévus	1'905.37	2'268.51	-363.14	-16.0
321712	Cont. frais opérationnels des structures	71'534.10	66'048.60	5'485.50	8.3
321725	Provision FAJE (à reverser à la FAJE)	2'566.75	-10'380.06	12'946.81	124.7
3218	Charges financières	650.55	4'956.56	-4'306.01	-86.9
321810	Intérêts débiteurs	192.50	1'686.18	-1'493.68	-88.6
321820	Frais de poste, banque	458.05	3'270.38	-2'812.33	-86.0
3220	Autres charges	-20'000.00	310'000.00	-330'000.00	-106.5
322030	Dotation provisions diverses	-20'000.00	310'000.00	-330'000.00	-106.5
4	Revenus	-7'359'301.39	-6'767'065.55	-592'235.84	-8.8
41	Total des subsides	-2'839'693.00	-2'716'431.10	-123'261.90	-4.5
4110	Subsides	-1'367'818.30	-1'198'421.20	-169'397.10	-14.1
411010	FAJE subvention du personnel pédagogique	-1'142'335.80	-1'100'017.20	-42'318.60	-3.8
411011	Subsides FAJE personnel en formation	-18'000.00	-13'500.00	-4'500.00	-33.3
411020	Correctif subv. FAJE année précédente	-99'000.00	-62'904.00	-36'096.00	-57.4
411030	FAJE subvention aide au démarrage	-38'500.00	-22'000.00	-16'500.00	-75.0
411040	OFAS	-69'982.50		-69'982.50	
4111	Subventions communales	-1'471'705.65	-1'517'731.50	46'025.85	3.0
411101	Commune d'Arzier-le-Muids	-521'574.50	-505'386.05	-16'188.45	-3.2

Compte d'exploitation comparé

1060 Les Petits Ecureuils

1.1.2023 - 31.12.2023

Divisions 1060 à 1065

		2023	2022	Ecart	Ecart %
411102	Commune de Begnins	-1'004.00	-22.50	-981.50	-4'362.2
411103	Commune de Burtigny		-5.70	5.70	100.0
411105	Commune de Duillier	-14'437.50	-41'155.30	26'717.80	64.9
411106	Commune de Genolier	-176'231.55	-224'084.95	47'853.40	21.4
411107	Commune de Givrins	-154'426.70	-142'799.05	-11'627.65	-8.1
411108	Commune de Gland	-3'616.90	-9'497.45	5'880.55	61.9
411109	Commune de Le Vaud		-255.00	255.00	100.0
411111	Commune de Marchissy	-51.25	-1'153.75	1'102.50	95.6
411112	Commune de Prangins	-53.75	-3'982.25	3'928.50	98.7
411113	Commune de Saint-Cergue	-411'815.00	-422'691.05	10'876.05	2.6
411114	Commune de Saint-George	65.25	-962.25	1'027.50	106.8
411115	Commune de Trélex	-173'883.95	-152'997.30	-20'886.65	-13.7
411116	Commune de Vich	-14'675.80	-12'738.90	-1'936.90	-15.2
4112	Subsides du RAT	-169.05	-278.40	109.35	39.3
411210	Cont. RAT pour Inter-réseaux	-169.05	-278.40	109.35	39.3
42	Total des écolages	-3'963'779.95	-3'873'624.80	-90'155.15	-2.3
4210	Ecolages	-3'963'779.95	-3'873'624.80	-90'155.15	-2.3
421010	Ecolages	-3'835'287.00	-3'672'401.40	-162'885.60	-4.4
421011	Dépannages/heures suppl	-132'560.10	-139'824.05	7'263.95	5.2
421014	Refacturation	7'449.85	-57'164.85	64'614.70	113.0
421040	Divers	-3'382.70	-4'234.50	851.80	20.1
43	Total des produits divers	-555'828.44	-177'009.65	-378'818.79	-214.0
4310	Produits divers	-503'392.91	-160'872.15	-342'520.76	-212.9
431020	Encaissement des finances d'inscriptions		-400.00	400.00	100.0
431035	Provision FAJE (à recevoir de la FAJE)	-108'832.56	-10'996.20	-97'836.36	-889.7
431060	Remboursement SESAF	-68'932.15	-76'543.85	7'611.70	9.9
431061	Remboursement Coup d'Pouce	-8'820.60		-8'820.60	
431070	Remboursement IMJ éducatives	-111'256.45	-60'062.75	-51'193.70	-85.2
431080	Remboursement IMJ autres	-32'064.35	-12'869.35	-19'195.00	-149.2
431090	remboursements divers	-71'356.80		-71'356.80	
431092	Retenue repas gratuits	-102'130.00		-102'130.00	
4320	Revenus extraordinaires	-52'435.53	-16'137.50	-36'298.03	-224.9
432010	Revenus extraordinaires	-22'649.20	-6.35	-22'642.85	-356'580.3
432020	Honoraires de tiers (structures)	9'902.40		9'902.40	
432025	Dissolution de provision pertes sur débiteurs	-621.49	-16'131.15	15'509.66	96.1
432040	Dissolution de réserve	-39'067.24		-39'067.24	
	Total balance	395'307.90	16'414.25	-378'893.65	-2'308.3

Bilan comparé

1060 Les Petits Ecureuils

1.1.2023 - 31.12.2023

Divisions 1060 à 1065

		2023	2022	Ecart	Ecart %
1	Actifs	2'592'912.96	2'842'688.73	-249'775.77	-8.8
10	Actifs circulants	2'525'689.27	2'842'687.73	-316'998.46	-11.2
100	Liquidités	1'726'631.82	2'275'024.89	-548'393.07	-24.1
1000	Caisse	4'249.88	3'930.40	319.48	8.1
100001	Caisse 1	354.08	227.60	126.48	55.6
100002	Caisse 2	3'895.80	3'702.80	193.00	5.2
1010	Avoirs en poste	1'722'381.94	2'271'094.49	-548'712.55	-24.2
101001	Poste 1	1'722'381.94	2'271'094.49	-548'712.55	-24.2
104	Comptrs courants		300.00	-300.00	-100.0
1040	Comptes courants		300.00	-300.00	-100.0
104002	C/C allocations familiales		300.00	-300.00	-100.0
104005	C/C Ecureuils	-2'003'273.20	-1'253'728.20	-749'545.00	-59.8
104006	C/C LRDM	-3'209'574.95	-1'860'009.80	-1'349'565.15	-72.6
104007	C/C GDM	-2'179'977.70	-1'302'652.55	-877'325.15	-67.3
104008	C/C CDC	-517'633.05	-129'581.35	-388'051.70	-299.5
104009	C/C AISGE	7'910'458.90	4'545'971.90	3'364'487.00	74.0
105	Comptes d'attente	218'638.75	114'054.97	104'583.78	91.7
1050	Actifs transitoires	218'638.75	114'054.97	104'583.78	91.7
105001	Actifs transitoires	215'446.80	114'500.12	100'946.68	88.2
105002	Compte attente OP	225.35		225.35	
105004	Avance de salaire	4'400.00	988.25	3'411.75	345.2
105005	Rejets SBVR	-1'433.40	-1'433.40		
106	Débiteurs	580'418.70	453'307.87	127'110.83	28.0
1060	Débiteurs	580'418.70	453'307.87	127'110.83	28.0
106001	Débiteurs	456'380.90	437'077.92	19'302.98	4.4
106003	Debiteurs autres	124'037.80	16'229.95	107'807.85	664.3
11	Actifs immobilisés	67'223.69	1.00	67'222.69	6'722'269.0
110	Immobilisations corporelles meubles	67'223.69	1.00	67'222.69	6'722'269.0
1100	Actifs immobilisers	67'223.69	1.00	67'222.69	6'722'269.0
110001	Mobiliers et installations	67'222.69		67'222.69	
110003	Matériel informatique	1.00	1.00		

Bilan comparé

1060 Les Petits Ecureuils

1.1.2023 - 31.12.2023

Divisions 1060 à 1065

		2023	2022	Ecart	Ecart %
2	Passifs	-2'988'220.86	-2'842'688.73	145'532.13	5.1
20	Dettes à court terme	-1'599'445.49	-1'414'846.12	184'599.37	13.0
200	Créanciers	-463'091.53	-324'072.76	139'018.77	42.9
2000	Créanciers	-463'091.53	-324'072.76	139'018.77	42.9
200001	Créanciers	-420'977.88	-280'457.41	140'520.47	50.1
200002	Créanciers parents	-42'113.65	-42'113.65		
200003	Salaires à payer		-1'501.70	-1'501.70	-100.0
201	Engagement envers des établissements	-390'788.57	-167'993.86	222'794.71	132.6
2010	Dettes financières à court terme envers des institutions de prévoyance	-390'788.57	-167'993.86	222'794.71	132.6
201001	Caisse AVS	-108'657.61	-6'977.96	101'679.65	1'457.2
201002	Caisse LPP	-282'450.00	-142'669.50	139'780.50	98.0
201004	Caisse LAA-IMJ	126.50	-18'893.25	-19'019.75	-100.7
201005	Impôt source	192.54	546.85	354.31	64.8
202	Passifs de régularisation (passifs transitoires) et provisions à court terme	-675'379.97	-881'774.27	-206'394.30	-23.4
2020	Passifs de régularisation (passifs transitoires)	-675'379.97	-881'774.27	-206'394.30	-23.4
202001	Passifs transitoires	-675'379.97	-571'774.27	103'605.70	18.1
202002	A restituer au RAT		-310'000.00	-310'000.00	-100.0
203	Provisions	-70'185.42	-41'005.23	29'180.19	71.2
2030	Provisions	-70'185.42	-41'005.23	29'180.19	71.2
203002	Provision pertes débiteurs	-70'185.42	-41'005.23	29'180.19	71.2
21	Fonds propres	-1'388'775.37	-1'427'842.61	-39'067.24	-2.7
204	Réserves	-463'701.62	-502'768.86	-39'067.24	-7.8
2040	Réserves libres	-463'701.62	-502'768.86	-39'067.24	-7.8
204004	Réserves diverses	-59'951.55	-96'761.99	-36'810.44	-38.0
204007	Réserve nouvelle structure	-403'750.07	-406'006.87	-2'256.80	-0.6
210	Capital social	-925'073.75	-925'073.75		
2100	Capital	-925'073.75	-925'073.75		
210010	Bénéfices reportés	-925'073.75	-460'341.14	464'732.61	101.0
210020	Bénéfice/perte de l'exercice		-464'732.61	-464'732.61	-100.0
	Total bilan	-395'307.90		395'307.90	

Comptes	Intitulé	Comptes 2023	Comptes 2022	Ecart	Budget 2023	Ecart
<i>Les commentaires ci-dessous concernent les différences entre le budget prévu et les comptes effectifs</i>						
Compte de résultat		395'307.90	16'414.25	378'859.75	239'296.00	156'011.90
<i>demande du CoDir au RAT d'équilibrer cet excédent de charge pour l'année 2023.</i>						
3	Charges	7'754'609.29	6'783'479.80	971'095.59	6'699'212.00	1'055'397.29
310	Frais du personnel	5'424'926.05	4'501'744.82	923'181.23	4'822'211.00	602'715.05
3111	Salaires autorités	0.00	7'877.95	-7'877.95	6'150.00	-6'150.00
311110	Vacations CODIR	0.00	7'877.95	-7'877.95	6'150.00	-6'150.00
<i>vacations budgétées car nouvelle organisation et délégation des compétences à la Directrice générale inconnues au moment du budget</i>						
3112	Salaires administratifs	410'397.85	207'414.00	202'983.85	443'581.00	-33'183.15
311210	Salaires direction administrative	112'570.15	56'120.25	56'449.90	183'520.00	-70'949.85
<i>inférieur au montant budgété car la part salaires Directrice et assistante RH refacturée à Ecole; s'ajoute à ce poste également la part de Direction administrative des Adjoint de direction, anciennement comptabilisés sous le comptes 311465 Responsable de site (non connue au moment du budget)</i>						
311220	Salaires administration	281'076.40	146'238.40	134'838.00	260'061.00	21'015.40
<i>engagement d'une assistante à 20% pour la gestion admin des centres aérés (non connue au moment du budget)</i>						
311230	HS administration	12'251.30	1'986.45	10'264.85		12'251.30
<i>HS dues aux nombreuses tâches de mises à niveau de la comptabilité et particulièrement du programme salaire</i>						
311250	Gratifications administration	4'500.00	3'068.90	1'431.10		4'500.00
3113	Salaires autres	428'457.85	254'182.80	174'275.05	450'344.00	-21'886.15
311310	Salaires intendance	422'860.90	253'322.65	169'538.25	413'627.00	9'233.90
<i>augmentation des heures accordées par le CI : préavis 04/2022</i>						
311340	HS autres, intendance, cuisine...		207.60	-207.60	6'150.00	-6'150.00
311350	Gratifications, bonus (autres...)	2'500.00		2'500.00		2'500.00
311360	Remplacements autres	3'096.95	652.55	2'444.40	30'567.00	-27'470.05
3114	Salaires pédagogiques	3'744'526.80	3'320'212.45	424'314.35	3'130'648.00	613'878.80
311410	Salaires direction pédagogique	376'895.75	320'440.80	56'454.95	198'325.00	178'570.75
<i>sur demande de la FAJE qui subventionne les salaires pédagogiques : part des tâches administratives des deux directrices; s'ajoute à ce poste la part de salaire adm des Adjoint de direction, anciennement sous le compte 311465 (non connue au moment du budget)</i>						
311415	Salaires pédagogique tertiaire (ES)	1'032'088.25	942'461.30	89'626.95	1'074'268.00	-42'179.75
311420	Salaires pédagogique secondaire (CFC)	979'134.35	938'631.80	40'502.55	955'449.00	23'685.35
311425	Salaires pédagogique auxiliaire (Sans formation spécifique)	715'462.80	634'430.45	81'032.35	748'914.00	-33'451.20
311430	Salaires pédagogique appt/stagiaire	121'267.00	105'635.80	15'631.20	120'590.00	677.00
311440	HS pédagogiques		332.00	-332.00		
311445	SH remplacement pédagogique	392'297.80	367'670.30	24'627.50	21'909.00	370'388.80
<i>nombre d'heures de remplacement très sous-estimé au moment du budget</i>						
311450	Gratifications, bonus pédagogiques	9'990.85		9'990.85		9'990.85
<i>poste non-prévu au budget</i>						
311455	Indemnité praticienne formatrice	5'850.00	1'680.00	4'170.00	4'305.00	1'545.00
311460	Indemnité suivi des apprentis	9'410.00	7'490.00	1'920.00	6'423.00	2'987.00
311465	Indemnité responsable de site		1'440.00	-1'440.00	465.00	-465.00
<i>la part admin des Adjoint de direction est payée dans les salaires direction administrative compte 311210</i>						
311470	Salaires en nature	102'130.00		102'130.00		102'130.00
<i>sur demande de la caisse AVS, les repas des éducateurs sont comptabilisés pour le calcul des charges sociales. (balancé par le compte 431092)</i>						
3121	Charges sociales pédagogiques	630'358.40	563'320.31	67'038.09	551'931.00	78'427.40
312110	AVS/AI/APG/AC/PC	238'629.45	210'132.71	28'496.74		238'629.45

Comptes	Intitulé	Comptes 2023	Comptes 2022	Ecart	Budget 2023	Ecart
312120	Prévoyance professionnel (LPP)	221'843.10	196'263.05	25'580.05		221'843.10
312130	Assurances accidents (AA/AANP/AC)	9'674.75	9'752.50	-77.75		9'674.75
312140	Assurances IMJ	51'978.35	46'437.75	5'540.60		51'978.35
312150	Cotisations allocations familiales	100'844.35	94'084.95	6'759.40		100'844.35
312160	Frais administratifs AVS	7'388.40	6'649.35	739.05	551'931.00	-544'542.60
3122	Charges sociales administratifs / Autres	159'012.60	88'226.80	70'785.80	187'724.00	-28'711.40
312210	AVS/AC/APG/AC/PC	53'226.45	30'070.50	23'155.95		53'226.45
312220	Prévoyance professionnel admin.	68'050.00	35'586.50	32'463.50		68'050.00
312230	AA/AANP/AC admin.	2'142.40	1'854.95	287.45		2'142.40
312240	Assurances IMJ admin.	11'452.40	6'625.05	4'827.35		11'452.40
312250	Cot. alloc familiales admin.	22'493.30	13'159.70	9'333.60		22'493.30
312260	Frais administratifs AVS admin	1'648.05	930.10	717.95	187'724.00	-186'075.95
3131	Indemnités et remboursement de frais	15'502.00	12'039.80	3'462.20	10'829.00	4'673.00
	Remboursement de frais divers aux employés					
313120		42.50	11.90	30.60		42.50
313130	Frais pour usage de véhicule privé et TP	5'815.05	3'844.05	1'971.00	3'796.00	2'019.05
	indemnités remboursées aux adjoints de direction sous-estimées au moment du budget					
313140	Indemnité remb. aux apprentis	319.05		319.05		319.05
313150	Remb. frais prof. apprentis	7'686.05	6'720.00	966.05	5'904.00	1'782.05
313160	Frais de représentation	1'639.35	1'463.85	175.50	1'129.00	510.35
3132	Frais de formation	36'670.55	48'470.71	-11'800.16	41'004.00	-4'333.45
313210	Formation personnel administratif	5'493.55	3'390.00	2'103.55	20'502.00	-15'008.45
313220	Formation personnel pédagogique	31'177.00	45'080.71	-13'903.71	20'502.00	10'675.00

320	Biens, services, marchandises, amortissements	2'329'683.24	2'281'734.98	47'948.26	1'877'001.00	452'682.24
------------	--	---------------------	---------------------	------------------	---------------------	-------------------

3201	Alimentations	677'305.15	634'562.06	42'743.09	721'228.00	-43'922.85
320110	Frais de repas de midi	583'320.59	565'573.48	17'747.11	628'114.00	-44'793.41
320120	Frais de goûter, déjeuner	93'984.56	68'988.58	24'995.98	93'114.00	870.56
3202	Frais éducatifs	55'536.34	52'004.45	3'531.89	62'400.00	-6'863.66
320210	Achat de matériel éducatif (livres, jeux...)	25'824.34	19'832.99	5'991.35	26'000.00	-175.66
320220	Achat de bricolage	18'831.30	20'896.21	-2'064.91	21'000.00	-2'168.70
320230	Frais de sorties	9'534.40	11'189.20	-1'654.80	15'400.00	-5'865.60
320240	Frais de transport	1'346.30	86.05	1'260.25		1'346.30
3203	Matériel, aménagement	97'175.68	161'093.09	-63'917.41	69'040.00	28'135.68
320310	Achat matériel bébé	7'748.50	7'192.57	555.93	9'500.00	-1'751.50
320320	Aménagement divers (matériel etc..)	81'772.64	149'562.90	-67'790.26	47'900.00	33'872.64
320330	Achat divers (vaisselle, petit meuble)	7'654.54	4'337.62	3'316.92	11'640.00	-3'985.46
3204	Supervision et intervenants	13'660.00	2'130.00	11'530.00	0.00	13'660.00
320410	Supervision	7'170.00		7'170.00	0.00	7'170.00

besoin spécifique d'aide et de soutien aux collaborateurs dans diverses structures (non connu au moment du budget)

Comptes	Intitulé	Comptes 2023	Comptes 2022	Ecart	Budget 2023	Ecart
320420	Intervenants extérieurs (conf., cours)	6'490.00	2'130.00	4'360.00	0.00	6'490.00
3205	Frais d'animation	25'368.59	16'286.50	9'082.09	35'309.00	-9'940.41
320510	Fêtes structures	9'625.18	10'735.35	-1'110.17	11'115.00	-1'489.82
320520	Manifestations	7'957.97		7'957.97	16'508.00	-8'550.03
320530	Repas de fin d'année	7'785.44	5'551.15	2'234.29	7'686.00	99.44
3206	Loyer	601'278.95	581'201.08	20'077.87	651'473.00	-50'194.05
320610	Loyer et charges	600'478.95	581'201.08	19'277.87	651'473.00	-50'994.05
	<i>loyer de l'agrandissement Les Petits Ecureuils Garderie, moins élevé que budgeté.</i>					
320620	Loyer places de parc	800.00		800.00		800.00
	<i>paiement de macaron pour les parkings à St-Cergue (non connu au moment du budget)</i>					
3207	Frais de locaux	42'576.68	25'844.97	16'731.71	16'102.00	26'474.68
320710	Electricité	11'056.44	8'004.02	3'052.42	9'021.00	2'035.44
320720	Eau	2'036.20	1'896.80	139.40		2'036.20
320730	Déchets	3'225.40	1'790.20	1'435.20	4'511.00	-1'285.60
320740	Entretien des locaux (réparation, peinture)	26'258.64	14'153.95	12'104.69	2'570.00	23'688.64
3208	Intendance	241'700.87	148'388.03	93'312.84	116'809.00	124'891.87
320810	Entreprise de nettoyage	160'413.35	126'468.40	33'944.95	100'484.00	59'929.35
	<i>augmentation de surface à entretenir LPE GAR (montant du contrat non connu au moment du budget)</i>					
320811	Entreprise d'intendance	56'344.95		56'344.95		56'344.95
	<i>départ de l'intendant de Trélex remplacé par une entreprise</i>					
320820	Achat de produits d'entretien	24'942.57	21'919.63	3'022.94	16'325.00	8'617.57
3209	Hygiène et pharmacie	9'083.37	9'715.07	-631.70	12'800.00	-3'716.63
320910	Pharmacie / hygiène	9'083.37	9'715.07	-631.70	12'800.00	-3'716.63
3210	Frais d'entretien du mobilier et installation technique	0.00	622.10	-622.10	0.00	0.00
321010	Frais d'entretien des machines bureau	0.00	622.10	-622.10	0.00	0.00
3211	Frais de véhicules	0.00	740.75	-740.75	0.00	0.00
321110	Leasing véhicule		285.80	-285.80		0.00
321120	Assurances véhicules		361.20	-361.20		0.00
321140	Frais de transport		93.75	-93.75		0.00
3212	Administration	370'142.81	175'458.99	194'683.82	13'589.00	356'553.81
321210	Honoraires fiduciaires et divers	280'566.68	60'286.77	220'279.91	8'000.00	272'566.68
	<i>parts des salaires de la Directrice générale, Directrice des Finances, du Responsable des bâtiments et son assistante refacturés à AdJ (non connues au moment du budget)</i>					
321212	Honoraires remplacements soumis FAJE (Nanou)	34'844.65	18'516.75	16'327.90		34'844.65
321213	Honoraires remplacements NON-soumis FAJE	15'150.75	52'929.05	-37'778.30		15'150.75
321215	Honoraires avocats	2'574.20	6'627.45	-4'053.25		2'574.20
321220	Frais pour recherche de personnel	3'812.60	25'119.30	-21'306.70	718.00	3'094.60
321225	Assurances RC entreprise		332.80	-332.80	820.00	-820.00
321230	Assurance protection juridique	2'041.70	2'073.20	-31.50	2'562.00	-520.30

Comptes	Intitulé	Comptes 2023	Comptes 2022	Ecart	Budget 2023	Ecart
321235	Assurances ECA et diverses	579.65	454.05	125.60	411.00	168.65
321240	Frais de poursuites		67.20	-67.20	357.00	-357.00
321245	Pertes sur débiteurs	-0.10	8.89	-8.99		-0.10
321250	Provision pertes sur débiteurs	29'801.68	6'791.03	23'010.65		29'801.68
<i>demande de la fiduciaire au moment des boucllements de provisionner 5% du montant des débiteurs encore à encaisser</i>						
321265	Cadeaux, bouquets de fleurs	771.00	2'252.50	-1'481.50	721.00	50.00
3213	Frais de bureau	75'791.85	52'624.67	23'167.18	54'974.00	20'817.85
321310	Matériel de bureau	17'372.06	13'251.39	4'120.67	21'000.00	-3'627.94
321315	Téléphone	31'681.96	24'140.81	7'541.15	16'338.00	15'343.96
321320	Frais de port	2'339.14	1'643.95	695.19	2'562.00	-222.86
321325	Imprimés (photocopieur)	7'739.40	2'574.76	5'164.64	1'744.00	5'995.40
321330	Toner	9'824.59	3'389.21	6'435.38	5'083.00	4'741.59
321335	Leasing machine	3'188.70	4'252.05	-1'063.35	4'358.00	-1'169.30
321345	Cotisations diverses	3'400.00	3'152.50	247.50	3'531.00	-131.00
321350	Abonnements	246.00	220.00	26.00	358.00	-112.00
3215	Frais informatique OFISA	19'528.75	21'735.90	-2'207.15	12'300.00	7'228.75
<i>remarque générale sur le poste informatique sous-estimé : renouvellement complet des postes informatiques obsolètes dans toutes les structures, avec création de dossiers protégés dans le cloud et création d'adresses e-mails pour tous les collaborateurs. (tous ces montants étaient inconnus au moment du budget)</i>						
321510	Ofisa - support	9'735.50	8'166.80	1'568.70		9'735.50
321520	Ofisa - maintenance	150.80	17'775.90	-17'625.10		150.80
321530	Ofisa - licences	1'917.00	1'644.90	272.10		1'917.00
321550	Ofisa - hébergement	7'725.45	-5'851.70	13'577.15		7'725.45
321560	Oficloud				12'300.00	-12'300.00
3216	Frais informatique divers	43'877.43	26'433.71	17'443.72	45'581.00	-1'703.57
321610	Frais informatique divers	9'785.28	8'477.26	1'308.02	45'581.00	-35'795.72
321620	Informatique - Site Web	199.05	6'638.05	-6'439.00		199.05
321630	Parc informatique	26'801.05	11'318.40	15'482.65		26'801.05
321640	Tipee	7'092.05		7'092.05		7'092.05
3217	Frais divers	76'006.22	57'937.05	18'035.27	64'270.00	11'736.22
321710	Autres charges diverses et imprévus	1'905.37	2'268.51	-397.04		1'905.37
321712	Cont. frais opérationnels des structures	71'534.10	66'048.60	5'485.50	64'270.00	7'264.10
<i>ce compte recense les factures du RAT basées sur CHF 0.15 par heures de garde de toutes les structures AISGE, montant difficilement évaluable au moment du budget</i>						
321725	Provision FAJE (à reverser à la FAJE)	2'566.75	-10'380.06	12'946.81		2'566.75
3218	Charges financières	650.55	4'956.56	-4'306.01	1'126.00	-475.45
321810	Intérêts débiteurs	192.50	1'686.18	-1'493.68	358.00	-165.50
321820	Frais de poste, banque	458.05	3'270.38	-2'812.33	768.00	-309.95
3220	Autres charges	-20'000.00	310'000.00	-330'000.00	0.00	-20'000.00
322030	Dotation provisions diverses	-20'000.00	310'000.00	-330'000.00		-20'000.00
<i>ce compte est destiné aux montants versés par l'AISGE au RAT pour l'équilibrage des comptes de l'ensemble des structures; le montant 2023 correspond au solde non versé en 2022; l'AISGE en excédent de charge devrait pouvoir bénéficier de l'aide du RAT; information à suivre.</i>						

Comptes	Intitulé	Comptes 2023	Comptes 2022	Ecart	Budget 2023	Ecart
4	Revenus	-7'359'301.39	-6'767'065.55	-592'235.84	-6'459'916.00	-899'385.39
41	Total des subsides	-2'839'693.00	-2'716'431.10	-123'261.90	-2'842'081.00	2'388.00
4110	Subsides	-1'367'818.30	-1'198'421.20	-169'397.10	-1'129'244.00	-238'574.30
411010	FAJE subvention du personnel pédagogique	-1'142'335.80	-1'100'017.20	-42'318.60	-1'129'244.00	-13'091.80
411011	Subsides FAJE personnel en formation	-18'000.00	-13'500.00	-4'500.00		-18'000.00
411020	Correctif subv. FAJE année précédente	-99'000.00	-62'904.00	-36'096.00		-99'000.00
411030	FAJE subvention aide au démarrage	-38'500.00	-22'000.00	-16'500.00		-38'500.00
411040	OFAS	-69'982.50		-69'982.50		-69'982.50
<i>2e année de contribution pour le Relais des Mômes - Garderie</i>						
4111	Subventions communales	-1'471'705.65	-1'517'731.50	46'025.85	-1'712'837.00	241'131.35
411101	Commune d'Arzier-le-Muids	-521'574.50	-505'386.05	-16'188.45	-434'962.00	-86'612.50
411102	Commune de Begnins	-1'004.00	-22.50	-981.50		-1'004.00
411103	Commune de Burtigny		-5.70	5.70		0.00
411105	Commune de Duillier	-14'437.50	-41'155.30	26'717.80		-14'437.50
411106	Commune de Genolier	-176'231.55	-224'084.95	47'853.40	-236'492.00	60'260.45
411107	Commune de Givrins	-154'426.70	-142'799.05	-11'627.65	-128'972.00	-25'454.70
411108	Commune de Gland	-3'616.90	-9'497.45	5'880.55		-3'616.90
411109	Commune de Le Vaud		-255.00	255.00		0.00
411111	Commune de Marchissy	-51.25	-1'153.75	1'102.50		-51.25
411112	Commune de Prangins	-53.75	-3'982.25	3'928.50		-53.75
411113	Commune de Saint-Cergue	-411'815.00	-422'691.05	10'876.05	-799'035.00	387'220.00
411114	Commune de Saint-George	65.25	-962.25	1'027.50		65.25
411115	Commune de Trélex	-173'883.95	-152'997.30	-20'886.65	-113'376.00	-60'507.95
411116	Commune de Vich	-14'675.80	-12'738.90	-1'936.90		-14'675.80
4112	Subsides du RAT	-169.05	-278.40	109.35	0.00	-169.05
411210	Cont. RAT pour Inter-réseaux	-169.05	-278.40	109.35		-169.05
42	Total des écolages	-3'963'779.95	-3'873'624.80	-90'155.15	-3'617'835.00	-345'944.95
4210	Ecolages	-3'963'779.95	-3'873'624.80	-90'155.15	-3'617'835.00	-345'944.95
421010	Ecolages	-3'835'287.00	-3'672'401.40	-162'885.60	-3'517'135.00	-318'152.00
421011	Dépannages/heures suppl	-132'560.10	-139'824.05	7'263.95		-132'560.10
421014	Refacturation	7'449.85	-57'164.85	64'614.70		7'449.85
421020	Corrections écolages/remb. Bénéfice					0.00
421040	Divers	-3'382.70	-4'234.50	851.80	-100'700.00	97'317.30
43	Total des produits divers	-555'828.44	-177'009.65	-378'818.79	0.00	-555'828.44
4310	Produits divers	-503'392.91	-160'872.15	-342'520.76	0.00	-503'392.91
<i>remarque générale : aucun montant n'a été prévu au budget car difficilement quantifiables</i>						
431020	Encaissement des finances d'inscriptions		-400.00	400.00		0.00
431035	Provision FAJE (à recevoir de la FAJE)	-108'832.56	-10'996.20	-97'836.36		-108'832.56
431060	Remboursement SESAF	-68'932.15	-76'543.85	7'611.70		-68'932.15

Comptes	Intitulé	Comptes 2023	Comptes 2022	Ecart	Budget 2023	Ecart
431061	Remboursement Coup d'Pouce	-8'820.60		-8'820.60		-8'820.60
431070	Remboursement IMJ éducatives	-111'256.45	-60'062.75	-51'193.70		-111'256.45
431080	Remboursement IMJ autres	-32'064.35	-12'869.35	-19'195.00		-32'064.35
431090	remboursements divers	-71'356.80		-71'356.80		-71'356.80
431092	Retenue repas gratuits	-102'130.00		-102'130.00		-102'130.00
4320	Revenus extraordinaires	-52'435.53	-16'137.50	-36'298.03	0.00	-52'435.53
remarque générale : aucun montant n'a été prévu au budget car difficilement quantifiables						
432010	Revenus extraordinaires	-22'649.20	-6.35	-22'642.85		-22'649.20
432020	Honoraires de tiers (structures)	9'902.40		9'902.40		9'902.40
432025	Dissolution de provision pertes sur débiteurs	-621.49	-16'131.15	15'509.66		-621.49
432040	Dissolution de réserve	-39'067.24		-39'067.24		-39'067.24



AISGE - Balance analytique

1.1.2023 - 31.12.2023

Résultat final - après contrôle fiduciaire

Comptes	Intitulés	Les Petits Ecureuils (UAPE)	Le Relais des Mômes (UAPE)	Graines de Marmots (UAPE)	La Cour des Copons	Les Petits Ecureuils (GAR)	Le Relais des Mômes (GAR)	Graines de Marmots (GAR)	Centre aéré	Totaux
Compte de résultat		182'544.04	74'055.92	191'085.21	44'152.58	31'021.57	-57'528.45	-82'038.61	12'015.64	395'307.90
3	Charges	1'183'989.04	1'071'253.54	1'128'559.95	605'574.76	943'475.23	1'617'174.49	1'023'774.29	180'807.99	7'754'609.29
310	Frais du personnel	762'598.05	693'485.76	654'114.72	416'665.61	723'334.39	1'244'433.66	815'749.15	114'544.71	5'424'926.05
3112	Salaires administratifs	85'318.01	73'163.84	85'323.71	48'762.26	22'552.49	45'422.17	29'547.90	20'307.47	410'397.85
311210	Salaires direction administrative	23'459.62	20'116.31	23'459.62	13'407.14	6'146.33	12'292.68	8'104.94	5'583.51	112'570.15
311220	Salaires administration	58'597.13	50'246.18	58'597.13	33'488.09	15'331.31	30'699.58	20'170.61	13'946.37	281'076.40
311230	HS administration	2'553.17	2'189.31	2'553.17	1'459.13	668.92	1'337.84	882.10	607.66	12'251.30
311250	Gratifications administration	708.09	612.04	713.79	407.90	405.93	1'092.07	390.25	169.93	4'500.00
3113	Salaires autres	127'999.63	65'339.27	45'679.43	38'935.34	55'350.43	65'800.31	27'387.62	1'965.82	428'457.85
311310	Salaire intendance	127'354.22	63'785.84	45'034.02	38'566.49	55'181.34	64'462.12	26'664.66	1'812.21	422'860.90
311350	Gratifications, bonus (autres...)		1'000.00				1'000.00	500.00		2'500.00
311360	Remplacements autres	645.41	553.43	645.41	368.85	169.09	338.19	222.96	153.61	3'096.95
3114	Salaires pédagogiques	433'988.70	445'998.67	416'159.41	263'564.47	529'438.65	954'091.24	619'872.66	81'413.00	3'744'526.80
311410	Salaire direction pédagogique	46'266.40	43'669.46	45'731.25	27'126.87	49'619.57	89'877.07	60'389.26	14'215.87	376'895.75
311415	Salaire pédagogique tertiaire	66'669.70	112'314.45	87'498.71	61'378.16	198'999.34	323'228.83	178'740.18	3'258.88	1'032'088.25
311420	Salaire pédagogique secondaire	155'959.80	124'893.00	99'935.60	26'024.50	132'480.25	259'976.85	179'864.35		979'134.35
311425	Salaire pédagogique auxiliaire	63'085.50	94'917.55	110'648.95	92'143.75	82'202.50	147'142.55	125'322.00		715'462.80
311430	Salaire pédagogique appt/stagiaire	9'823.35	11'537.95	15'151.90	10'201.30	18'130.20	32'787.20	19'699.15	3'935.95	121'267.00
311445	SH remplacement pédagogique	73'904.39	46'082.84	41'037.34	36'162.14	30'296.07	67'283.44	38'859.87	58'671.71	392'297.80



AISGE - Balance analytique

1.1.2023 - 31.12.2023

Résultat final - après contrôle fiduciaire

Comptes	Intitulés	Les Petits Ecureuils (UAPE)	Le Relais des Mômes (UAPE)	Graines de Marmots (UAPE)	La Cour des Copons	Les Petits Ecureuils (GAR)	Le Relais des Mômes (GAR)	Graines de Marmots (GAR)	Centre aéré	Totaux
311450	Gratifications, bonus pédagogiques	1'000.00		1'000.00	1'000.00	5'000.00	1'990.85			9'990.85
311455	Indemnité praticienne formatrice						5'850.00			5'850.00
311460	Indemnité suivi des apprentis	1'665.00	1'050.00	1'030.00	70.00	1'260.00	3'100.00	1'050.00	185.00	9'410.00
311470	Salaires en nature	15'614.56	11'533.42	14'125.66	9'457.75	11'450.72	22'854.45	15'947.85	1'145.59	102'130.00
3121	Charges sociales pédagogiques	70'684.42	75'949.41	68'592.13	45'601.07	96'758.06	151'402.78	115'728.64	5'641.89	630'358.40
312110	AVS/AI/APG/AC/PC	28'916.73	29'438.65	29'024.08	17'487.41	33'007.04	58'698.96	39'524.49	2'532.09	238'629.45
312120	Prévoyance professionnel (LPP)	21'335.18	25'632.59	18'663.29	15'714.54	40'291.44	50'791.07	48'100.81	1'314.18	221'843.10
312130	Assurances accidents (AA/AANP/AC)	1'158.69	1'191.38	1'200.09	704.99	1'345.49	2'358.74	1'613.24	102.13	9'674.75
312140	Assurances IMJ	6'158.14	6'334.43	6'540.49	3'762.94	7'147.46	12'927.08	8'563.01	544.80	51'978.35
312150	Cotisations allocations familiales	12'220.35	12'440.80	12'265.80	7'389.16	13'948.58	24'806.07	16'703.33	1'070.26	100'844.35
312160	Frais administratifs AVS	895.33	911.56	898.38	542.03	1'021.25	1'817.66	1'223.76	78.43	7'388.40
312165	Cotisation CCT pédag.					-3.20	3.20			.00
3122	Charges sociales administratifs / Autres	39'922.07	24'131.59	26'182.72	16'686.08	16'095.12	20'004.62	11'605.79	4'384.61	159'012.60
312210	AVS/AC/APG/AC/PC	13'073.95	8'953.06	8'351.00	5'607.89	5'037.37	7'033.78	3'718.67	1'450.73	53'226.45
312220	Prévoyance professionnel admin.	17'590.25	8'829.30	11'909.35	7'101.28	7'484.64	7'980.66	5'250.03	1'904.49	68'050.00
312230	AA/AANP/AC admin.	515.90	362.84	338.55	226.48	203.78	285.07	150.77	59.01	2'142.40
312240	Assurances IMJ admin.	2'813.08	1'926.13	1'796.68	1'206.25	1'084.00	1'514.10	800.20	311.96	11'452.40
312250	Cot. alloc familiales admin.	5'524.65	3'783.23	3'528.95	2'369.64	2'129.08	2'973.13	1'571.39	613.23	22'493.30
312260	Frais administratifs AVS admin	404.24	277.03	258.19	174.54	156.25	217.88	114.73	45.19	1'648.05
										.00



AISGE - Balance analytique

1.1.2023 - 31.12.2023

Résultat final - après contrôle fiduciaire

Comptes	Intitulés	Les Petits Ecureuils (UAPE)	Le Relais des Mômes (UAPE)	Graines de Marmots (UAPE)	La Cour des Copons	Les Petits Ecureuils (GAR)	Le Relais des Mômes (GAR)	Graines de Marmots (GAR)	Centre aéré	Totaux
3131	Indemnisations et remboursement de frais	2'467.41	1'963.01	2'059.51	1'363.31	1'742.67	3'520.58	1'867.31	518.20	15'502.00
313120	Remboursement de frais divers aux employés	8.86	7.59	8.86	5.06	2.32	4.64	3.06	2.11	42.50
313130	Frais pour usage de véhicule privé et TP	1'237.71	627.65	749.81	333.86	589.75	1'355.57	787.92	132.78	5'815.05
313140	Indemnité remb. aux apprentis		148.85		27.80	102.40	40.00			319.05
313150	Remb. frais prof. apprentis	884.20	890.25	964.20	804.20	960.00	1'920.00	960.00	303.20	7'686.05
313160	Frais de représentation	336.64	288.67	336.64	192.39	88.20	200.37	116.33	80.11	1'639.35
										.00
3132	Frais de formation	2'217.81	6'939.97	10'117.81	1'753.08	1'396.97	4'191.96	9'739.23	313.72	36'670.55
313210	Formation personnel administratif	1'159.64	994.37	1'159.64	662.72	287.38	574.78	379.00	276.02	5'493.55
313220	Formation personnel pédagogique	1'058.17	5'945.60	8'958.17	1'090.36	1'109.59	3'617.18	9'360.23	37.70	31'177.00
320	Biens, services, marchandises, amortissements	421'390.99	377'767.78	474'445.23	188'909.15	220'140.84	372'740.83	208'025.14	66'263.28	2'329'683.24
3201	Alimentations	119'208.49	125'803.42	123'461.30	72'280.63	55'501.01	96'473.54	69'291.84	15'284.92	677'305.15
320110	Frais de repas de midi	95'558.93	112'338.92	111'485.02	63'114.33	44'696.49	82'394.66	60'578.47	13'153.77	583'320.59
320120	Frais de goûter, déjeuner	23'649.56	13'464.50	11'976.28	9'166.30	10'804.52	14'078.88	8'713.37	2'131.15	93'984.56
3202	Frais éducatifs	6'502.71	6'150.43	4'397.79	3'799.70	3'128.61	8'214.69	7'251.16	16'091.25	55'536.34
320210	Achat de matériel éduc (livres, jeux...)	3'579.21	2'803.40	2'387.67	1'121.30	2'578.37	4'792.48	4'010.73	4'551.18	25'824.34
320220	Achat de bricolage	2'642.93	2'909.05	1'551.75	2'180.65	398.34	2'906.19	2'542.29	3'700.10	18'831.30
320230	Frais de sorties		197.40	177.80	337.40	78.40	369.00	601.20	7'773.20	9'534.40
320240	Frais de transport	280.57	240.58	280.57	160.35	73.50	147.02	96.94	66.77	1'346.30



AISGE - Balance analytique

1.1.2023 - 31.12.2023

Résultat final - après contrôle fiduciaire

Comptes	Intitulés	Les Petits Ecureuils (UAPE)	Le Relais des Mômes (UAPE)	Graines de Marmots (UAPE)	La Cour des Copons	Les Petits Ecureuils (GAR)	Le Relais des Mômes (GAR)	Graines de Marmots (GAR)	Centre aéré	Totaux
3203	Matériel, aménagement	12'083.21	20'477.42	15'967.02	6'233.59	18'435.05	10'444.46	10'685.88	2'849.05	97'175.68
320310	Achat matériel bébé		12.90			2'234.97	2'928.36	2'572.27		7'748.50
320320	Aménagement divers (matériel etc.)	9'131.18	19'368.88	15'076.17	5'589.30	15'486.05	6'977.80	7'396.16	2'747.10	81'772.64
320330	Achat divers (vaisselle, petit meuble)	2'952.03	1'095.64	890.85	644.29	714.03	538.30	717.45	101.95	7'654.54
3204	Supervision et intervenants	423.05	9'242.76	1'223.05	1'691.77	590.84	241.68	146.16	100.69	13'660.00
320410	Supervision		4'920.00	800.00	1'450.00					7'170.00
320420	Intervenants extérieurs (conf., cours)	423.05	4'322.76	423.05	241.77	590.84	241.68	146.16	100.69	6'490.00
3205	Frais d'animation	3'912.26	2'933.93	3'815.43	2'567.07	1'237.75	2'867.23	2'406.95	5'627.97	25'368.59
320510	Fêtes structures	1'849.40	1'165.05	1'752.57	1'388.15	643.54	1'398.40	1'428.07		9'625.18
320520	Manifestations	440.38	377.62	440.38	251.67	169.12	618.66	418.33	5'241.81	7'957.97
320530	Repas de fin d'année	1'622.48	1'391.26	1'622.48	927.25	425.09	850.17	560.55	386.16	7'785.44
3206	Loyer	111'594.44	93'585.82	125'176.20	36'316.16	61'164.68	128'426.53	43'217.64	1'797.48	601'278.95
320610	Loyer et charges	111'194.44	93'585.82	125'176.20	36'316.16	60'764.68	128'426.53	43'217.64	1'797.48	600'478.95
320620	Loyer places de parc	400.00				400.00				800.00
3207	Frais de locaux	3'303.61	9'101.99	6'753.45	1'730.62	9'908.75	7'575.45	3'489.09	713.72	42'576.68
320710	Electricité	100.04	2'720.63	813.04	57.17	1'663.90	3'593.15	2'084.71	23.80	11'056.44
320720	Eau		2'036.20							2'036.20
320730	Déchets	194.75	477.22		16.80	985.60	1'551.03			3'225.40
320740	Entretien des locaux (réparation, peinture)	3'008.82	3'867.94	5'940.41	1'656.65	7'259.25	2'431.27	1'404.38	689.92	26'258.64
3208	Intendance	38'565.76	21'774.10	89'394.61	2'660.10	21'842.09	41'800.52	24'621.52	1'042.17	241'700.87
320810	Entreprise de nettoyage	34'154.35	18'031.71	37'485.34	678.71	20'697.34	38'873.21	10'210.02	282.67	160'413.35
320811	Entreprise d'intendance			44'776.79				11'568.16		56'344.95



AISGE - Balance analytique

1.1.2023 - 31.12.2023

Résultat final - après contrôle fiduciaire

Comptes	Intitulés	Les Petits Ecureuils (UAPE)	Le Relais des Mômes (UAPE)	Graines de Marmots (UAPE)	La Cour des Copons	Les Petits Ecureuils (GAR)	Le Relais des Mômes (GAR)	Graines de Marmots (GAR)	Centre aéré	Totaux
320820	Achat de produits d'entretien	4'411.41	3'742.39	7'132.48	1'981.39	1'144.75	2'927.31	2'843.34	759.50	24'942.57
3209	Hygiène et pharmacie	938.74	1'049.34	849.24	672.80	1'576.67	1'515.59	1'040.27	1'440.72	9'083.37
320910	Pharmacie / hygiène	938.74	1'049.34	849.24	672.80	1'576.67	1'515.59	1'040.27	1'440.72	9'083.37
3212	Administration	88'868.47	58'785.60	68'288.86	35'960.86	26'831.41	48'420.49	28'043.74	14'943.38	370'142.81
321210	Honoraires fiduciaires et divers	58'662.21	50'017.95	58'331.06	33'336.11	15'282.45	30'565.39	20'212.72	14'158.79	280'566.68
321212	Honoraires remplacements soumis FAJE (Nanou)	11'208.15	2'073.35	1'630.85	1'112.25	5'544.90	10'147.80	3'127.35		34'844.65
321213	Honoraires remplacements NON-soumis FAJE	4'823.55	831.70	632.75	447.55	2'207.15	4'114.60	2'093.45		15'150.75
321215	Honoraires avocats	536.46	460.01	536.46	306.59	140.55	281.10	185.35	127.68	2'574.20
321220	Frais pour recherche de personnel	648.65	556.22	1'203.41	370.71	169.94	339.90	369.40	154.37	3'812.60
321230	Assurance protection juridique	425.49	364.85	425.49	243.17	111.48	222.95	147.00	101.27	2'041.70
321235	Assurances ECA et diverses	92.13	105.15	92.13	52.65	109.39	74.43	31.84	21.93	579.65
321245	Pertes sur débiteurs	-.10								-.10
321250	Provision pertes sur débiteurs	12'311.25	4'238.59	5'276.03		3'223.45	2'590.13	1'821.13	341.10	29'801.68
321265	Cadeaux, bouquets de fleurs	160.68	137.78	160.68	91.83	42.10	84.19	55.50	38.24	771.00
										.00
3213	Frais de bureau	12'446.39	13'367.94	14'321.08	9'683.23	5'482.00	9'474.62	6'548.22	4'468.37	75'791.85
321310	Matériel de bureau	2'402.09	3'030.01	2'600.85	2'898.83	1'577.93	1'345.57	1'540.83	1'975.95	17'372.06
321315	Téléphone	5'565.60	5'012.47	6'251.28	4'537.47	2'340.93	4'505.68	2'363.07	1'105.46	31'681.96
321320	Frais de port	438.47	501.39	552.87	250.59	122.03	222.65	146.78	104.36	2'339.14
321325	Imprimés (photocopieur)	1'612.88	1'383.03	1'612.90	921.77	422.58	845.13	557.23	383.88	7'739.40
321330	Toner	1'002.98	2'219.70	1'878.81	260.53	645.40	1'809.23	1'448.18	559.76	9'824.59
321335	Leasing machine	664.54	569.80	664.54	379.80	174.06	348.22	229.62	158.12	3'188.70
321345	Cotisations diverses	708.56	607.58	708.56	404.94	185.64	371.28	244.80	168.64	3'400.00
321350	Abonnements	51.27	43.96	51.27	29.30	13.43	26.86	17.71	12.20	246.00

AISGE - Balance analytique

1.1.2023 - 31.12.2023

Résultat final - après contrôle fiduciaire

Comptes	Intitulés	Les Petits Ecureuils (UAPE)	Le Relais des Mômes (UAPE)	Graines de Marmots (UAPE)	La Cour des Copons	Les Petits Ecureuils (GAR)	Le Relais des Mômes (GAR)	Graines de Marmots (GAR)	Centre aéré	Totaux
3215	Frais informatique OFISA	4'069.78	3'489.78	4'069.80	2'325.87	1'066.26	2'132.54	1'406.06	968.66	19'528.75
321510	Ofisa - support	2'028.87	1'739.73	2'028.89	1'159.50	531.55	1'063.11	700.95	482.90	9'735.50
321520	Ofisa - maintenance	31.43	26.95	31.43	17.96	8.23	16.47	10.85	7.48	150.80
321530	Ofisa - licences	399.50	342.56	399.50	228.31	104.67	209.34	138.03	95.09	1'917.00
321550	Ofisa - hébergement	1'609.98	1'380.54	1'609.98	920.10	421.81	843.62	556.23	383.19	7'725.45
										.00
3216	Frais informatique divers	7'743.27	6'491.87	6'950.03	6'186.78	5'162.57	8'078.07	2'400.32	864.52	43'877.43
321610	Frais informatique divers	2'018.42	1'730.76	2'018.42	1'153.51	628.81	1'057.64	697.33	480.39	9'785.28
321620	Informatique - Site Web	41.48	35.57	41.48	23.71	10.87	21.74	14.33	9.87	199.05
321630	Parc informatique	4'205.39	3'458.19	3'412.15	4'164.90	4'135.66	6'224.24	1'178.03	22.49	26'801.05
321640	Tipee	1'477.98	1'267.35	1'477.98	844.66	387.23	774.45	510.63	351.77	7'092.05
										.00
3217	Frais divers	10'823.87	12'315.55	9'974.54	8'307.78	8'372.33	14'917.14	11'239.47	55.54	76'006.22
321710	Autres charges diverses et imprévus	330.02	163.75	338.69	62.48	334.73	412.89	207.27	55.54	1'905.37
321712	Cont. frais opérationnels des structures	10'493.85	12'151.80	9'635.85	5'678.55	8'037.60	14'504.25	11'032.20		71'534.10
321725	Provision FAJE (à reverser à la FAJE)				2'566.75					2'566.75
3218	Charges financières	131.03	133.31	125.41	105.09	34.37	63.22	43.28	14.84	650.55
321810	Intérêts débiteurs	40.12	34.40	40.12	22.93	10.51	21.02	13.85	9.55	192.50
321820	Frais de poste, banque	90.91	98.91	85.29	82.16	23.86	42.20	29.43	5.29	458.05
3220	Autres charges	775.91	-6'935.48	-322.58	-1'612.90	-193.55	-7'904.94	-3'806.46	.00	-20'000.00
322030	Dotation provisions diverses	775.91	-6'935.48	-322.58	-1'612.90	-193.55	-7'904.94	-3'806.46		-20'000.00
4	Revenus	-1'001'445.00	-997'197.62	-937'474.74	-561'422.18	-912'453.66	-1'674'702.94	-1'105'812.90	-168'792.35	-7'359'301.39
41	Total des subsides	-366'649.50	-375'551.20	-322'079.20	-209'461.75	-407'167.95	-667'022.20	-451'218.70	-40'542.50	-2'839'693.00



AISGE - Balance analytique

1.1.2023 - 31.12.2023

Résultat final - après contrôle fiduciaire

Comptes	Intitulés	Les Petits Ecureuils (UAPE)	Le Relais des Mômes (UAPE)	Graines de Marmots (UAPE)	La Cour des Copons	Les Petits Ecureuils (GAR)	Le Relais des Mômes (GAR)	Graines de Marmots (GAR)	Centre aéré	Totaux
4110	Subsides	-167'507.00	-160'107.00	-142'943.00	-114'158.00	-206'812.80	-353'287.30	-223'003.20	.00	-1'367'818.30
411010	FAJE subvention du personnel pédagogique	-140'325.00	-152'121.00	-126'432.00	-93'801.00	-162'031.80	-267'544.80	-200'080.20		-1'142'335.80
411011	Subsides FAJE personnel en formation	-3'000.00	-1'500.00	-1'500.00	-3'000.00	-1'500.00	-4'500.00	-3'000.00		-18'000.00
411020	Correctif subv. FAJE année précédente	-24'182.00	-6'486.00	-15'011.00	-17'357.00	-4'781.00	-11'260.00	-19'923.00		-99'000.00
411030	FAJE subvention aide au démarrage					-38'500.00				-38'500.00
411040	OFAS						-69'982.50			-69'982.50
4111	Subventions communales	-198'979.55	-215'444.20	-179'136.20	-95'303.75	-200'355.55	-313'815.05	-228'295.60	-40'375.75	-1'471'705.65
411101	Commune d'Arzier-le-Muids	-2'645.40	-212'361.85	67.60			-294'018.05	-282.40	-12'334.40	-521'574.50
411102	Commune de Begnins			-321.60			-682.40			-1'004.00
411105	Commune de Duillier		-88.30	144.80			-4'281.05	-9'830.85	-382.10	-14'437.50
411106	Commune de Genolier	-3'916.55	-2'992.05	-64'654.20	-34'432.35	-3'801.80	-2'338.30	-59'645.50	-4'450.80	-176'231.55
411107	Commune de Givrins			-43'283.40	-60'927.55	-337.20		-44'008.40	-5'870.15	-154'426.70
411108	Commune de Gland	-2.00	-2.00	56.20	-2.00	-2.00	-2.00	-3'609.60	-53.50	-3'616.90
411111	Commune de Marchissy			155.55					-206.80	-51.25
411112	Commune de Prangins							-53.75		-53.75
411113	Commune de Saint-Cergue	-192'415.60		22.00		-196'214.55	-12'493.25	48.90	-10'762.50	-411'815.00
411114	Commune de Saint-George			65.25						65.25
411115	Commune de Trélex			-71'380.90	58.15			-96'367.00	-6'194.20	-173'883.95
411116	Commune de Vich			-7.50				-14'547.00	-121.30	-14'675.80
4112	Subsides du RAT	-162.95	.00	.00	.00	.40	80.15	80.10	-166.75	-169.05
411210	Cont. RAT pour Inter-réseaux	-162.95				.40	80.15	80.10	-166.75	-169.05
42	Total des écolages	-539'224.55	-571'952.15	-554'282.50	-317'773.80	-441'097.80	-850'265.40	-594'771.75	-94'412.00	-3'963'779.95
4210	Ecolages	-539'224.55	-571'952.15	-554'282.50	-317'773.80	-441'097.80	-850'265.40	-594'771.75	-94'412.00	-3'963'779.95



AISGE - Balance analytique
1.1.2023 - 31.12.2023
Résultat final - après contrôle fiduciaire

Comptes	Intitulés	Les Petits Ecureuils (UAPE)	Le Relais des Mômes (UAPE)	Graines de Marmots (UAPE)	La Cour des Copons	Les Petits Ecureuils (GAR)	Le Relais des Mômes (GAR)	Graines de Marmots (GAR)	Centre aéré	Totaux
421010	Ecolages	-526'567.95	-560'774.35	-563'504.00	-307'202.75	-440'738.85	-837'300.20	-592'482.00	-6'716.90	-3'835'287.00
421011	Dépannages/heures suppl	-5'735.15	-6'193.25	-6'805.25	-2'369.85	-4'169.50	-14'597.85	-4'349.80	-88'339.45	-132'560.10
421014	Refacturation	-6'533.25	-4'880.55	16'204.75	-8'130.70	4'613.55	2'941.65	2'576.55	657.85	7'449.85
421040	Divers	-388.20	-104.00	-178.00	-70.50	-803.00	-1'309.00	-516.50	-13.50	-3'382.70
43	Total des produits divers	-95'570.95	-49'694.27	-61'113.04	-34'186.63	-64'187.91	-157'415.34	-59'822.45	-33'837.85	-555'828.44
4310	Produits divers	-86'314.48	-41'907.18	-50'408.21	-26'514.04	-59'066.51	-149'219.57	-57'350.35	-32'612.57	-503'392.91
431035	Provision FAJE (à recevoir de la FAJE)	8'259.26	-3'050.22	-11'749.62	18'209.94	-29'400.51	-57'309.08	-5'966.18	-27'826.15	-108'832.56
431060	Remboursement SESAF	-24'224.85	-12'852.00	-3'428.40	-18'633.40		-9'793.50			-68'932.15
431061	Remboursement Coup d'Pouce	-8'538.00		-282.60						-8'820.60
431070	Remboursement IMJ éducatives	-3'365.97	-1'708.05	-3'474.72	-6'537.35	-14'315.50	-51'462.96	-30'293.74	-98.16	-111'256.45
431080	Remboursement IMJ autres	-28'412.66	-400.58	-755.56	-1'855.78	-122.39	-244.79	-161.40	-111.19	-32'064.35
431090	Remboursements divers	-14'417.75	-12'363.01	-16'591.50	-8'239.70	-3'777.39	-7'554.79	-4'981.18	-3'431.48	-71'356.80
431092	Retenue repas gratuits	-15'614.51	-11'533.32	-14'125.81	-9'457.75	-11'450.72	-22'854.45	-15'947.85	-1'145.59	-102'130.00
4320	Revenus extraordinaires	-9'256.47	-7'787.09	-10'704.83	-7'672.59	-5'121.40	-8'195.77	-2'472.10	-1'225.28	-52'435.53
432010	Revenus extraordinaires	-4'720.92	-4'046.52	-4'720.92	-2'697.67	-1'236.43	-2'472.87	-1'629.85	-1'124.02	-22'649.20
432020	Honoraires de tiers (structures)	1'760.44	1'509.55	1'760.44	1'006.09	798.21	1'596.41	1'052.27	418.99	9'902.40
432025	Dissolution de provision pertes sur débiteurs				-621.49					-621.49
432040	Dissolution de réserve	-6'295.99	-5'250.12	-7'744.35	-5'359.52	-4'683.18	-7'319.31	-1'894.52	-520.25	-39'067.24
	Total balance	182'544.04	74'055.92	191'085.21	44'152.58	31'021.57	-57'528.45	-82'038.61	12'015.64	395'307.90

		Débit	Crédit	Solde
1060714	Les Petits Ecureuils UAPE	1'309'504.76	-1'126'960.72	182'544.04
	Compte de résultat	1'309'504.76	-1'126'960.72	182'544.04
3	Charges	1'218'861.57	-34'872.53	1'183'989.04
310	Frais du personnel	796'569.07	-33'971.02	762'598.05
3112	Salaires administratifs	85'345.42	-27.41	85'318.01
311210	Salaires direction administrative	23'459.62		23'459.62
311220	Salaires administration	58'597.13		58'597.13
311230	HS administration	2'553.17		2'553.17
311250	Gratifications administration	735.50	-27.41	708.09
3113	Salaires autres	127'999.63		127'999.63
311310	Salaire intendance	127'354.22		127'354.22
311360	Remplacements autres	645.41		645.41
3114	Salaires pédagogiques	462'999.20	-29'010.50	433'988.70
311410	Salaire direction pédagogique	46'266.40		46'266.40
311415	Salaire pédagogique tertiaire	95'680.20	-29'010.50	66'669.70
311420	Salaire pédagogique secondaire	155'959.80		155'959.80
311425	Salaire pédagogique auxiliaire	63'085.50		63'085.50
311430	Salaire pédagogique apt/stagiaire	9'823.35		9'823.35
311445	SH remplacement pédagogique	73'904.39		73'904.39
311450	Gratifications, bonus pédagogiques	1'000.00		1'000.00
311460	Indemnité suivi des apprentis	1'665.00		1'665.00
311470	Salaires en nature	15'614.56		15'614.56
3121	Charges sociales pédagogiques	75'617.53	-4'933.11	70'684.42
312110	AVS/AI/APG/AC/PC	28'916.73		28'916.73
312120	Prévoyance professionnel (LPP)	26'268.29	-4'933.11	21'335.18
312130	Assurances accidents (AA/AANP/AC)	1'158.69		1'158.69
312140	Assurances IMJ	6'158.14		6'158.14
312150	Cotisations allocations familiales	12'220.35		12'220.35
312160	Frais administratifs AVS	895.33		895.33
3122	Charges sociales administratifs / Autres	39'922.07		39'922.07
312210	AVS/AC/APG/AC/PC	13'073.95		13'073.95
312220	Prévoyance professionnel admin.	17'590.25		17'590.25
312230	AA/AANP/AC admin.	515.90		515.90
312240	Assurances IMJ admin.	2'813.08		2'813.08

		Débit	Credit	Solde
312250	Cot. alloc familiales admin.	5'524.65		5'524.65
312260	Frais administratifs AVS admin	404.24		404.24
3131	Indemnisations et remboursement de frais	2'467.41		2'467.41
313120	Remboursement de frais divers aux employés	8.86		8.86
313130	Frais pour usage de véhicule privé et TP	1'237.71		1'237.71
313150	Remb. frais prof. apprentis	884.20		884.20
313160	Frais de représentation	336.64		336.64
3132	Frais de formation	2'217.81		2'217.81
313210	Formation personnel administratif	1'159.64		1'159.64
313220	Formation personnel pédagogique	1'058.17		1'058.17
320	Biens, services, marchandises, amortissen	422'292.50	-901.51	421'390.99
3201	Alimentations	119'208.49		119'208.49
320110	Frais de repas de midi	95'558.93		95'558.93
320120	Frais de goûter, déjeuner	23'649.56		23'649.56
3202	Frais éducatifs	6'502.71		6'502.71
320210	Achat de matériel éducatif (livres, jeux...)	3'579.21		3'579.21
320220	Achat de bricolage	2'642.93		2'642.93
320240	Frais de transport	280.57		280.57
3203	Matériel, aménagement	12'083.21		12'083.21
320320	Aménagement divers (matériel etc..)	9'131.18		9'131.18
320330	Achat divers (vaisselle, petit meuble)	2'952.03		2'952.03
3204	Supervision et intervenants	423.05		423.05
320420	Intervenants extérieurs (conf., cours)	423.05		423.05
3205	Frais d'animation	3'912.26		3'912.26
320510	Fêtes structures	1'849.40		1'849.40
320520	Manifestations	440.38		440.38
320530	Repas de fin d'année	1'622.48		1'622.48
3206	Loyer	111'594.44		111'594.44
320610	Loyer et charges	111'194.44		111'194.44
320620	Loyer places de parc	400.00		400.00
3207	Frais de locaux	3'303.61		3'303.61

		Débit	Crédit	Solde
320710	Electricité	100.04		100.04
320730	Déchets	194.75		194.75
320740	Entretien des locaux (réparation, peinture)	3'008.82		3'008.82
3208	Intendance	38'565.76		38'565.76
320810	Entreprise de nettoyage	34'154.35		34'154.35
320820	Achat de produits d'entretien	4'411.41		4'411.41
3209	Hygiène et pharmacie	938.74		938.74
320910	Pharmacie / hygiène	938.74		938.74
3212	Administration	89'695.92	-827.45	88'868.47
321210	Honoraires fiduciaires et divers	59'489.36	-827.15	58'662.21
321212	Honoraires remplacements soumis FAJE (Nar	11'208.15		11'208.15
321213	Honoraires remplacements NON-soumis FAJ	4'823.55		4'823.55
321215	Honoraires avocats	536.46		536.46
321220	Frais pour recherche de personnel	648.65		648.65
321230	Assurance protection juridique	425.49		425.49
321235	Assurances ECA et diverses	92.13		92.13
321245	Pertes sur débiteurs	.20	-30	-.10
321250	Provision pertes sur débiteurs	12'311.25		12'311.25
321265	Cadeaux, bouquets de fleurs	160.68		160.68
3213	Frais de bureau	12'520.45	-74.06	12'446.39
321310	Matériel de bureau	2'402.09		2'402.09
321315	Téléphone	5'565.60		5'565.60
321320	Frais de port	438.47		438.47
321325	Imprimés (photocopieur)	1'612.88		1'612.88
321330	Toner	1'002.98		1'002.98
321335	Leasing machine	738.60	-74.06	664.54
321345	Cotisations diverses	708.56		708.56
321350	Abonnements	51.27		51.27
3215	Frais informatique OFISA	4'069.78		4'069.78
321510	Ofisa - support	2'028.87		2'028.87
321520	Ofisa - maintenance	31.43		31.43
321530	Ofisa - licences	399.50		399.50
321550	Ofisa - hébergement	1'609.98		1'609.98
3216	Frais informatique divers	7'743.27		7'743.27
321610	Frais informatique divers	2'018.42		2'018.42
321620	Informatique - Site Web	41.48		41.48

		Débit	Credit	Solde
321630	Parc informatique	4'205.39		4'205.39
321640	Tipee	1'477.98		1'477.98
3217	Frais divers	10'823.87		10'823.87
321710	Autres charges diverses et imprévus	330.02		330.02
321712	Cont. frais opérationnels des structures	10'493.85		10'493.85
3218	Charges financières	131.03		131.03
321810	Intérêts débiteurs	40.12		40.12
321820	Frais de poste, banque	90.91		90.91
3220	Autres charges	775.91		775.91
322030	Dotation provisions diverses	775.91		775.91
4	Revenus	90'643.19	-1'092'088.19	-1'001'445.00
41	Total des subsides	27'502.75	-394'152.25	-366'649.50
4110	Subsides		-167'507.00	-167'507.00
411010	FAJE subvention du personnel pédagogique		-140'325.00	-140'325.00
411011	Subsides FAJE personnel en formation		-3'000.00	-3'000.00
411020	Correctif subv. FAJE année précédente		-24'182.00	-24'182.00
4111	Subventions communales	27'502.75	-226'482.30	-198'979.55
411101	Commune d'Arzier-le-Muids	64.80	-2'710.20	-2'645.40
411106	Commune de Genolier	633.40	-4'549.95	-3'916.55
411108	Commune de Gland		-2.00	-2.00
411113	Commune de Saint-Cergue	26'804.55	-219'220.15	-192'415.60
4112	Subsides du RAT		-162.95	-162.95
411210	Cont. RAT pour Inter-réseaux		-162.95	-162.95
42	Total des écolages	54'351.30	-593'575.85	-539'224.55
4210	Ecolages	54'351.30	-593'575.85	-539'224.55
421010	Ecolages	54'351.30	-580'919.25	-526'567.95
421011	Dépannages/heures suppl		-5'735.15	-5'735.15
421014	Refacturation		-6'533.25	-6'533.25
421040	Divers		-388.20	-388.20
43	Total des produits divers	8'789.14	-104'360.09	-95'570.95

		Débit	Credit	Solde
4310	Produits divers	7'081.07	-93'395.55	-86'314.48
431035	Provision FAJE (à recevoir de la FAJE)	24'503.21	-16'243.95	8'259.26
431060	Remboursement SESAF		-24'224.85	-24'224.85
431061	Remboursement Coup d'Pouce		-8'538.00	-8'538.00
431070	Remboursement IMJ éducatives	-127.87	-3'238.10	-3'365.97
431080	Remboursement IMJ autres	-467.16	-27'945.50	-28'412.66
431090	remboursements divers	-14'417.75		-14'417.75
431092	Retenue repas gratuits	-2'409.36	-13'205.15	-15'614.51
4320	Revenus extraordinaires	1'708.07	-10'964.54	-9'256.47
432010	Revenus extraordinaires	-52.37	-4'668.55	-4'720.92
432020	Honoraires de tiers (structures)	1'760.44		1'760.44
432040	Dissolution de réserve		-6'295.99	-6'295.99

Compte	Intitulé	Comptes 2023	Comptes 2022	Ecart	Budget 2023	Ecart
1060714	Les Petits Ecureuils UAPE	182'544.04	4'720.04	177'824.00	93'907.00	88'637.04
3	Charges	1'183'989.04	969'354.79	214'634.25	1'031'047.00	152'942.04
310	Frais du personnel	762'598.05	601'516.98	161'081.07	706'549.00	56'049.05
3111	Salaires autorités	0.00	1'655.12	-1'655.12	1'931.00	-1'931.00
311110	Vacations CODIR	0.00	1'655.12	-1'655.12	1'931.00	-1'931.00
3112	Salaires aministratifs	85'318.01	45'117.89	40'200.12	91'822.00	-6'503.99
311210	Salaires direction administrative	23'459.62	13'502.49	9'957.13	37'989.00	-14'529.38
311220	Salaires administration	58'597.13	30'811.47	27'785.66	53'833.00	4'764.13
311230	HS administration	2'553.17	417.35	2'135.82	0.00	2'553.17
311250	Gratifications administration	708.09	386.58	321.51	0.00	708.09
3113	Salaires autres	127'999.63	41'544.95	86'454.68	119'717.00	8'282.63
311310	Salaire intendance	127'354.22	41'337.35	86'016.87	111'459.00	15'895.22
311320	Salaire cuisine	0.00	0.00	0.00	1'931.00	-1'931.00
311340	HS autres, intendance, cuisine...	0.00	207.60	-207.60	0.00	0.00
311360	Remplacements autres	645.41	0.00	645.41	6'327.00	-5'681.59
3114	Salaires pédagogiques	433'988.70	422'879.22	11'109.48	371'312.00	62'676.70
311410	Salaire direction pédagogique	46'266.40	40'854.81	5'411.59	41'630.00	4'636.40
311415	Salaire pédagogique tertiaire	66'669.70	102'777.70	-36'108.00	49'430.00	17'239.70
311420	Salaire pédagogique secondaire	155'959.80	156'755.49	-795.69	120'641.00	35'318.80
311425	Salaire pédagogique auxiliaire	63'085.50	45'154.56	17'930.94	127'797.00	-64'711.50
311430	Salaire pédagogique appt/stagiaire	9'823.35	9'592.90	230.45	24'962.00	-15'138.65
311440	HS pédagogiques	0.00	332.00	-332.00	0.00	0.00
311445	SH remplacement pédagogique	73'904.39	66'620.63	7'283.76	4'535.00	69'369.39
311450	Gratifications, bonus pédagogiques	1'000.00	0.00	1'000.00	0.00	1'000.00
311455	Indemnité praticienne formatrice	0.00	0.00	0.00	891.00	-891.00
311460	Indemnité suivi des apprentis	1'665.00	791.13	873.87	1'426.00	239.00
311465	Indemnité responsable de site	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
311470	Salaires en nature	15'614.56	0.00	15'614.56	0.00	15'614.56
3121	Charges sociales pédagogiques	70'684.42	71'715.80	-1'031.38	67'205.00	3'479.42
312110	AVS/AI/APG/AC/PC	28'916.73	28'270.76	645.97	0.00	28'916.73
312120	Prévoyance professionnel (LPP)	21'335.18	22'157.58	-822.40	0.00	21'335.18
312130	Assurances accidents (AA/AANP/AC)	1'158.69	1'294.95	-136.26	0.00	1'158.69
312140	Assurances IMJ	6'158.14	6'261.21	-103.07	0.00	6'158.14
312150	Cotisations allocations familiales	12'220.35	12'824.98	-604.63	0.00	12'220.35
312160	Frais administratifs AVS	895.33	906.32	-10.99	67'205.00	-66'309.67
3122	Charges sociales administratifs	39'922.07	14'999.71	24'922.36	44'423.00	-4'500.93
312210	AVS/AC/APG/AC/PC	13'073.95	5'391.43	7'682.52	0.00	13'073.95
312220	Prévoyance professionnel admin.	17'590.25	5'470.78	12'119.47	0.00	17'590.25
312230	AA/AANP/AC admin.	515.90	328.34	187.56	0.00	515.90
312240	Assurances IMJ admin.	2'813.08	1'284.80	1'528.28	0.00	2'813.08

Compte	Intitulé	Comptes 2023	Comptes 2022	Ecart	Budget 2023	Ecart
1060714	Les Petits Ecureuils UAPE	182'544.04	4'720.04	177'824.00	93'907.00	88'637.04
3208	Intendance	38'565.76	33'082.14	5'483.62	18'906.00	19'659.76
320810	Entreprise de nettoyage	34'154.35	27'900.22	6'254.13	15'936.00	18'218.35
320820	Achat de produits d'entretien	4'411.41	5'181.92	-770.51	2'970.00	1'441.41
3209	Hygiène et pharmacie	938.74	1'747.05	-808.31	1'800.00	-861.26
320910	Pharmacie / hygiène	938.74	1'747.05	-808.31	1'800.00	-861.26
3212	Administration	88'868.47	30'402.90	58'465.57	2'744.00	86'124.47
321210	Honoraires fiduciaires et divers	58'662.21	12'465.79	46'196.42	1'656.00	57'006.21
321212	Honoraires remplacements soumis FAJE (Nanou)	11'208.15	1'004.60	10'203.55	0.00	11'208.15
321213	Honoraires remplacements NON-soumis FAJE	4'823.55	7'779.60	-2'956.05	0.00	4'823.55
321215	Honoraires avocats	536.46	1'220.19	-683.73	0.00	536.46
321220	Frais pour recherche de personnel	648.65	5'277.46	-4'628.81	149.00	499.65
321225	Assurances RC entreprise	0.00	0.00	0.00	170.00	-170.00
321230	Assurance protection juridique	425.49	435.58	-10.09	530.00	-104.51
321235	Assurances ECA et diverses	92.13	65.21	26.92	85.00	7.13
321240	Frais de poursuites	0.00	14.12	-14.12	51.00	-51.00
321245	Pertes sur débiteurs	-0.10	4.54	-4.64	0.00	-0.10
321250	Provision pertes sur débiteurs	12'311.25	1'889.49	10'421.76	0.00	12'311.25
321265	Cadeaux, bouquets de fleurs	160.68	246.32	-85.64	103.00	57.68
3213	Frais de bureau	12'446.39	10'594.45	1'851.94	8'920.00	3'526.39
321310	Matériel de bureau	2'402.09	3'204.93	-802.84	3'000.00	-597.91
321315	Téléphone	5'565.60	4'430.65	1'134.95	2'261.00	3'304.60
321320	Frais de port	438.47	276.45	162.02	530.00	-91.53
321325	Imprimés (photocopieur)	1'612.88	533.82	1'079.06	361.00	1'251.88
321330	Toner	1'002.98	559.31	443.67	1'061.00	-58.02
321335	Leasing machine	664.54	893.34	-228.80	902.00	-237.46
321345	Cotisations diverses	708.56	662.33	46.23	731.00	-22.44
321350	Abonnements	51.27	33.62	17.65	74.00	-22.73
3215	Frais informatique OFISA	4'069.78	4'566.62	-496.84	2'546.00	1'523.78
321510	Ofisa - support	2'028.87	1'715.81	313.06	0.00	2'028.87
321520	Ofisa - maintenance	31.43	3'734.65	-3'703.22	0.00	31.43
321530	Ofisa - licences	399.50	345.58	53.92	0.00	399.50
321550	Ofisa - hébergement	1'609.98	-1'229.42	2'839.40	0.00	1'609.98
321560	Oficloud	0.00	0.00	0.00	2'546.00	-2'546.00
3216	Frais informatique divers	7'743.27	5'440.60	2'302.67	8'265.00	-521.73
321610	Frais informatique divers	2'018.42	1'781.16	237.26	8'265.00	-6'246.58
321620	Informatique - Site Web	41.48	1'394.62	-1'353.14	0.00	41.48
321630	Parc informatique	4'205.39	2'264.82	1'940.57	0.00	4'205.39
321640	Tipee	1'477.98	0.00	1'477.98	0.00	1'477.98
3217	Frais divers	10'823.87	10'802.79	21.08	9'994.00	829.87

Compte	Intitulé	Comptes 2023	Comptes 2022	Ecart	Budget 2023	Ecart
1060714	Les Petits Ecureuils UAPE	182'544.04	4'720.04	177'824.00	93'907.00	88'637.04
432010	Revenus extraordinaires	-4'720.92	-0.06	-4'720.86	0.00	-4'720.92
432020	Honoraires de tiers (structures)	1'760.44	0.00	1'760.44	0.00	1'760.44
432040	Dissolution de réserve	-6'295.99	0.00	-6'295.99	0.00	-6'295.99

		Débit	Crédit	Solde
1062714	Le Relais des Mêmes UAPE	1'257'096.47	-1'183'040.55	74'055.92
	Compte de résultat	1'257'096.47	-1'183'040.55	74'055.92
3	Charges	1'181'179.66	-109'926.12	1'071'253.54
310	Frais du personnel	694'855.43	-1'369.67	693'485.76
3112	Salaires administratifs	73'182.46	-18.62	73'163.84
311210	Salaires direction administrative	20'116.31		20'116.31
311220	Salaires administration	50'246.18		50'246.18
311230	HS administration	2'189.31		2'189.31
311250	Gratifications administration	630.66	-18.62	612.04
3113	Salaires autres	65'339.27		65'339.27
311310	Salaires intendance	63'785.84		63'785.84
311350	Gratifications, bonus (autres...)	1'000.00		1'000.00
311360	Remplacements autres	553.43		553.43
3114	Salaires pédagogiques	447'060.47	-1'061.80	445'998.67
311410	Salaires direction pédagogique	43'669.46		43'669.46
311415	Salaires pédagogique tertiaire	113'376.25	-1'061.80	112'314.45
311420	Salaires pédagogique secondaire	124'893.00		124'893.00
311425	Salaires pédagogique auxiliaire	94'917.55		94'917.55
311430	Salaires pédagogique appt/stagiaire	11'537.95		11'537.95
311445	SH remplacement pédagogique	46'082.84		46'082.84
311460	Indemnité suivi des apprentis	1'050.00		1'050.00
311470	Salaires en nature	11'533.42		11'533.42
3121	Charges sociales pédagogiques	76'238.66	-289.25	75'949.41
312110	AVS/AI/APG/AC/PC	29'438.65		29'438.65
312120	Prévoyance professionnel (LPP)	25'921.84	-289.25	25'632.59
312130	Assurances accidents (AA/AANP/AC)	1'191.38		1'191.38
312140	Assurances IMJ	6'334.43		6'334.43
312150	Cotisations allocations familiales	12'440.80		12'440.80
312160	Frais administratifs AVS	911.56		911.56
3122	Charges sociales administratifs / Autres	24'131.59		24'131.59
312210	AVS/AC/APG/AC/PC	8'953.06		8'953.06
312220	Prévoyance professionnel admin.	8'829.30		8'829.30
312230	AA/AANP/AC admin.	362.84		362.84
312240	Assurances IMJ admin.	1'926.13		1'926.13

312250	Cot. alloc familiales admin.	3'783.23		3'783.23
312260	Frais administratifs AVS admin	277.03		277.03
3131	Indemnisations et remboursement de frais	1'963.01		1'963.01
313120	Remboursement de frais divers aux employés	7.59		7.59
313130	Frais pour usage de véhicule privé et TP	627.65		627.65
313140	Indemnité remb. aux apprentis	148.85		148.85
313150	Remb. frais prof. apprentis	890.25		890.25
313160	Frais de représentation	288.67		288.67
3132	Frais de formation	6'939.97		6'939.97
313210	Formation personnel administratif	994.37		994.37
313220	Formation personnel pédagogique	5'945.60		5'945.60
320	Biens, services, marchandises, amortissen	486'324.23	-108'556.45	377'767.78
3201	Alimentations	125'803.42		125'803.42
320110	Frais de repas de midi	112'338.92		112'338.92
320120	Frais de goûter, déjeuner	13'464.50		13'464.50
3202	Frais éducatifs	6'150.43		6'150.43
320210	Achat de matériel éducatif (livres, jeux...)	2'803.40		2'803.40
320220	Achat de bricolage	2'909.05		2'909.05
320230	Frais de sorties	197.40		197.40
320240	Frais de transport	240.58		240.58
3203	Matériel, aménagement	20'477.42		20'477.42
320310	Achat matériel bébé	12.90		12.90
320320	Aménagement divers (matériel etc..)	19'368.88		19'368.88
320330	Achat divers (vaisselle, petit meuble)	1'095.64		1'095.64
3204	Supervision et intervenants	9'242.76		9'242.76
320410	Supervision	4'920.00		4'920.00
320420	Intervenants extérieurs (conf., cours)	4'322.76		4'322.76
3205	Frais d'animation	2'933.93		2'933.93
320510	Fêtes structures	1'165.05		1'165.05
320520	Manifestations	377.62		377.62
320530	Repas de fin d'année	1'391.26		1'391.26
3206	Loyer	93'585.82		93'585.82
320610	Loyer et charges	93'585.82		93'585.82

3207	Frais de locaux	9'101.99		9'101.99
320710	Electricité	2'720.63		2'720.63
320720	Eau	2'036.20		2'036.20
320730	Déchets	477.22		477.22
320740	Entretien des locaux (réparation, peinture)	3'867.94		3'867.94
3208	Intendance	21'774.10		21'774.10
320810	Entreprise de nettoyage	18'031.71		18'031.71
320820	Achat de produits d'entretien	3'742.39		3'742.39
3209	Hygiène et pharmacie	1'049.34		1'049.34
320910	Pharmacie / hygiène	1'049.34		1'049.34
3212	Administration	59'778.57	-992.97	58'785.60
321210	Honoraires fiduciaires et divers	51'010.92	-992.97	50'017.95
321212	Honoraires remplacements soumis FAJE (Nar	2'073.35		2'073.35
321213	Honoraires remplacements NON-soumis FAJI	831.70		831.70
321215	Honoraires avocats	460.01		460.01
321220	Frais pour recherche de personnel	556.22		556.22
321230	Assurance protection juridique	364.85		364.85
321235	Assurances ECA et diverses	105.15		105.15
321250	Provision pertes sur débiteurs	4'238.59		4'238.59
321265	Cadeaux, bouquets de fleurs	137.78		137.78
3213	Frais de bureau	13'431.42	-63.48	13'367.94
321310	Matériel de bureau	3'030.01		3'030.01
321315	Téléphone	5'012.47		5'012.47
321320	Frais de port	501.39		501.39
321325	Imprimés (photocopieur)	1'383.03		1'383.03
321330	Toner	2'219.70		2'219.70
321335	Leasing machine	633.28	-63.48	569.80
321345	Cotisations diverses	607.58		607.58
321350	Abonnements	43.96		43.96
3215	Frais informatique OFISA	3'489.78		3'489.78
321510	Ofisa - support	1'739.73		1'739.73
321520	Ofisa - maintenance	26.95		26.95
321530	Ofisa - licences	342.56		342.56
321550	Ofisa - hébergement	1'380.54		1'380.54
3216	Frais informatique divers	6'491.87		6'491.87
321610	Frais informatique divers	1'730.76		1'730.76
321620	Informatique - Site Web	35.57		35.57
321630	Parc informatique	3'458.19		3'458.19

321640	Tipee	1'267.35		1'267.35
3217	Frais divers	12'315.55		12'315.55
321710	Autres charges diverses et imprévus	163.75		163.75
321712	Cont. frais opérationnels des structures	12'151.80		12'151.80
3218	Charges financières	133.31		133.31
321810	Intérêts débiteurs	34.40		34.40
321820	Frais de poste, banque	98.91		98.91
3220	Autres charges	100'564.52	-107'500.00	-6'935.48
322030	Dotation provisions diverses	100'564.52	-107'500.00	-6'935.48
4	Revenus	75'916.81	-1'073'114.43	-997'197.62
41	Total des subsides	19'763.30	-395'314.50	-375'551.20
4110	Subsides		-160'107.00	-160'107.00
411010	FAJE subvention du personnel pédagogique		-152'121.00	-152'121.00
411011	Subsides FAJE personnel en formation		-1'500.00	-1'500.00
411020	Correctif subv. FAJE année précédente		-6'486.00	-6'486.00
4111	Subventions communales	19'763.30	-235'207.50	-215'444.20
411101	Commune d'Arzier-le-Muids	19'584.00	-231'945.85	-212'361.85
411105	Commune de Dullier		-88.30	-88.30
411106	Commune de Genolier	179.30	-3'171.35	-2'992.05
411108	Commune de Gland		-2.00	-2.00
42	Total des écolages	61'771.60	-633'723.75	-571'952.15
4210	Ecolages	61'771.60	-633'723.75	-571'952.15
421010	Ecolages	61'771.60	-622'545.95	-560'774.35
421011	Dépannages/heures suppl		-6'193.25	-6'193.25
421014	Refacturation		-4'880.55	-4'880.55
421040	Divers		-104.00	-104.00
43	Total des produits divers	-5'618.09	-44'076.18	-49'694.27
4310	Produits divers	-7'082.73	-34'824.45	-41'907.18
431035	Provision FAJE (à recevoir de la FAJE)	7'856.43	-10'906.65	-3'050.22
431060	Remboursement SESAF		-12'852.00	-12'852.00
431070	Remboursement IMJ éducatives	-109.65	-1'598.40	-1'708.05
431080	Remboursement IMJ autres	-400.58		-400.58
431090	remboursements divers	-12'363.01		-12'363.01

Réseau d'accueil des Toblerones

Compte d'exploitation
1.1.2023 - 31.12.2023

Divisions 1060 à 1065

1060 Les Petits Ecureuils		Compte d'exploitation 1.1.2023 - 31.12.2023		Divisions 1060 à 1065
431092	Retenue repas gratuits	-2'065.92	-9'467.40	-11'533.32
4320	Revenus extraordinaires	1'464.64	-9'251.73	-7'787.09
432010	Revenus extraordinaires	-44.91	-4'001.61	-4'046.52
432020	Honoraires de tiers (structures)	1'509.55		1'509.55
432040	Dissolution de réserve		-5'250.12	-5'250.12

Compte	Intitulé	Comptes 2023	Comptes 2022	Ecart	Budget 2023	Ecart
1062714	La Relais des Mômes UAPE	74'055.92	-2'689.73	76'745.65	-71'840.00	145'895.92
3	Charges	1'071'253.54	1'036'082.45	35'171.09	970'779.00	100'474.54
310	Frais du personnel	693'485.76	599'499.57	93'986.19	691'086.00	2'399.76
3111	Salaires autorités	0.00	1'425.80	-1'425.80	1'369.00	-1'369.00
311110	Vacations CODIR	0.00	1'425.80	-1'425.80	1'369.00	-1'369.00
3112	Salaires administratifs	73'163.84	30'781.44	42'382.40	78'691.00	-5'527.16
311210	Salaires direction administrative	20'116.31	3'474.35	16'641.96	32'556.00	-12'439.69
311220	Salaires administration	50'246.18	26'614.55	23'631.63	46'135.00	4'111.18
311230	HS administration	2'189.31	359.52	1'829.79	0.00	2'189.31
311250	Gratifications administration	612.04	333.02	279.02	0.00	612.04
3113	Salaires autres	65'339.27	42'377.47	22'961.80	91'072.00	-25'732.73
311310	Salaires intendance	63'785.84	42'377.47	21'408.37	84'280.00	-20'494.16
311320	Salaires cuisine	0.00	0.00	0.00	1'369.00	-1'369.00
311350	Gratifications, bonus (autres...)	1'000.00	0.00	1'000.00	0.00	1'000.00
311360	Remplacements autres	553.43	0.00	553.43	5'423.00	-4'869.57
3114	Salaires pédagogiques	445'998.67	431'326.69	14'671.98	403'317.00	42'681.67
311410	Salaires direction pédagogique	43'669.46	38'874.05	4'795.41	36'329.00	7'340.46
311415	Salaires pédagogique tertiaire	112'314.45	86'068.70	26'245.75	61'663.00	50'651.45
311420	Salaires pédagogique secondaire	124'893.00	113'059.15	11'833.85	152'517.00	-27'624.00
311425	Salaires pédagogique auxiliaire	94'917.55	109'112.37	-14'194.82	125'542.00	-30'624.45
311430	Salaires pédagogique appt/stagiaire	11'537.95	6'533.35	5'004.60	21'393.00	-9'855.05
311445	SH remplacement pédagogique	46'082.84	77'307.45	-31'224.61	3'887.00	42'195.84
311455	Indemnité praticienne formatrice	0.00	0.00	0.00	764.00	-764.00
311460	Indemnité suivi des apprentis	1'050.00	371.62	678.38	1'222.00	-172.00
311465	Indemnité responsable de site	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
311470	Salaires en nature	11'533.42	0.00	11'533.42	0.00	11'533.42
3121	Charges sociales pédagogiques	75'949.41	63'926.38	12'023.03	72'062.00	3'887.41
312110	AVS/AI/APG/AC/PC	29'438.65	24'938.98	4'499.67	0.00	29'438.65
312120	Prévoyance professionnel (LPP)	25'632.59	19'959.55	5'673.04	0.00	25'632.59
312130	Assurances accidents (AA/AANP/AC)	1'191.38	1'135.18	56.20	0.00	1'191.38
312140	Assurances IMJ	6'334.43	5'618.02	716.41	0.00	6'334.43
312150	Cotisations allocations familiales	12'440.80	11'464.62	976.18	0.00	12'440.80
312160	Frais administratifs AVS	911.56	810.03	101.53	72'062.00	-71'150.44
3122	Autres	24'131.59	15'779.25	8'352.34	35'650.00	-11'518.41
312210	AVS/AC/APG/AC/PC	8'953.06	5'982.77	2'970.29	0.00	8'953.06
312220	Prévoyance professionnel admin.	8'829.30	5'249.04	3'580.26	0.00	8'829.30
312230	AA/AANP/AC admin.	362.84	447.95	-85.11	0.00	362.84
312240	Assurances IMJ admin.	1'926.13	1'293.42	632.71	0.00	1'926.13
312250	Cot. alloc familiales admin.	3'783.23	2'620.91	1'162.32	0.00	3'783.23
312260	Frais administratifs AVS admin	277.03	185.16	91.87	35'650.00	-35'372.97

Compte	Intitulé	Comptes 2023	Comptes 2022	Ecart	Budget 2023	Ecart
1062714	Le Relais des Mômes UAPE	74'055.92	-2'689.73	76'745.65	-71'840.00	145'895.92
3208	Intendance	21'774.10	17'422.01	4'352.09	21'171.00	603.10
320810	Entreprise de nettoyage	18'031.71	12'610.27	5'421.44	18'625.00	-593.29
320820	Achat de produits d'entretien	3'742.39	4'811.74	-1'069.35	2'546.00	1'196.39
3209	Hygiène et pharmacie	1'049.34	769.45	279.89	1'000.00	49.34
320910	Pharmacie / hygiène	1'049.34	769.45	279.89	1'000.00	49.34
3212	Administration	58'785.60	61'175.44	-2'389.84	2'373.00	56'412.60
321210	Honoraires fiduciaires et divers	50'017.95	11'018.98	38'998.97	1'419.00	48'598.95
321212	Honoraires remplacements soumis FAJE (Nanou)	2'073.35	4'282.30	-2'208.95	0.00	2'073.35
321213	Honoraires remplacements NON-soumis FAJE	831.70	40'019.65	-39'187.95	0.00	831.70
321215	Honoraires avocats	460.01	435.53	24.48	0.00	460.01
321220	Frais pour recherche de personnel	556.22	4'546.22	-3'990.00	127.00	429.22
321225	Assurances RC entreprise	0.00	166.40	-166.40	145.00	-145.00
321230	Assurance protection juridique	364.85	375.22	-10.37	455.00	-90.15
321235	Assurances ECA et diverses	105.15	106.97	-1.82	73.00	32.15
321240	Frais de poursuites	0.00	12.16	-12.16	51.00	-51.00
321245	Pertes sur débiteurs	0.00	-0.20	0.20	0.00	0.00
321250	Provision pertes sur débiteurs	4'238.59	0.00	4'238.59	0.00	4'238.59
321265	Cadeaux, bouquets de fleurs	137.78	212.21	-74.43	103.00	34.78
3213	Frais de bureau	13'367.94	9'526.87	3'841.07	8'197.00	5'170.94
321310	Matériel de bureau	3'030.01	2'445.43	584.58	3'000.00	30.01
321315	Téléphone	5'012.47	4'408.12	604.35	2'061.00	2'951.47
321320	Frais de port	501.39	258.16	243.23	455.00	46.39
321325	Imprimés (photocopieur)	1'383.03	459.84	923.19	309.00	1'074.03
321330	Toner	2'219.70	601.53	1'618.17	909.00	1'310.70
321335	Leasing machine	569.80	754.29	-184.49	773.00	-203.20
321345	Cotisations diverses	607.58	570.55	37.03	626.00	-18.42
321350	Abonnements	43.96	28.95	15.01	64.00	-20.04
3215	Frais informatique OFISA	3'489.78	3'933.89	-444.11	2'182.00	1'307.78
321510	Ofisa - support	1'739.73	1'478.08	261.65	0.00	1'739.73
321520	Ofisa - maintenance	26.95	3'217.17	-3'190.22	0.00	26.95
321530	Ofisa - licences	342.56	297.71	44.85	0.00	342.56
321550	Ofisa - hébergement	1'380.54	-1'059.07	2'439.61	0.00	1'380.54
321560	Oficloud	0.00	0.00	0.00	2'182.00	-2'182.00
3216	Frais informatique divers	6'491.87	4'686.59	1'805.28	7'120.00	-628.13
321610	Frais informatique divers	1'730.76	1'534.19	196.57	7'120.00	-5'389.24
321620	Informatique - Site Web	35.57	1'201.40	-1'165.83	0.00	35.57
321630	Parc informatique	3'458.19	1'951.00	1'507.19	0.00	3'458.19
321640	Tipee	1'267.35	0.00	1'267.35	0.00	1'267.35
3217	Frais divers	12'315.55	11'641.96	673.59	10'763.00	1'552.55

Compte	Intitulé	Comptes 2023	Comptes 2022	Ecart	Budget 2023	Ecart
1062714	Le Relais des Mômes UAPE	74'055.92	-2'689.73	76'745.65	-71'840.00	145'895.92
4320	Revenus extraordinaires	-7'787.09	-8'065.63	278.54	0.00	-7'787.09
432010	Revenus extraordinaires	-4'046.52	-0.05	-4'046.47	0.00	-4'046.52
432020	Honoraires de liers (structures)	1'509.55	0.00	1'509.55	0.00	1'509.55
432025	Dissolution de provision pertes sur débiteurs	0.00	-8'065.58	8'065.58	0.00	0.00
432040	Dissolution de réserve	-5'250.12	0.00	-5'250.12	0.00	-5'250.12

		Débit	Crédit	Solde
1064714	Graines de Marmots UAPE	1'236'442.30	-1'045'357.09	191'085.21
	Compte de résultat	1'236'442.30	-1'045'357.09	191'085.21
3	Charges	1'147'347.99	-18'788.04	1'128'559.95
310	Frais du personnel	666'491.72	-12'377.00	654'114.72
3112	Salaires administratifs	85'345.42	-21.71	85'323.71
311210	Salaires direction administrative	23'459.62		23'459.62
311220	Salaires administration	58'597.13		58'597.13
311230	HS administration	2'553.17		2'553.17
311250	Gratifications administration	735.50	-21.71	713.79
3113	Salaires autres	45'679.43		45'679.43
311310	Salaire intendance	45'034.02		45'034.02
311360	Remplacements autres	645.41		645.41
3114	Salaires pédagogiques	421'836.15	-5'676.74	416'159.41
311410	Salaire direction pédagogique	45'731.25		45'731.25
311415	Salaire pédagogique tertiaire	93'175.45	-5'676.74	87'498.71
311420	Salaire pédagogique secondaire	99'935.60		99'935.60
311425	Salaire pédagogique auxiliaire	110'648.95		110'648.95
311430	Salaire pédagogique appt/stagiaire	15'151.90		15'151.90
311445	SH remplacement pédagogique	41'037.34		41'037.34
311450	Gratifications, bonus pédagogiques	1'000.00		1'000.00
311460	Indemnité suivi des apprentis	1'030.00		1'030.00
311470	Salaires en nature	14'125.66		14'125.66
3121	Charges sociales pédagogiques	75'270.68	-6'678.55	68'592.13
312110	AVS/AI/APG/AC/PC	29'024.08		29'024.08
312120	Prévoyance professionnel (LPP)	25'341.84	-6'678.55	18'663.29
312130	Assurances accidents (AA/AANP/AC)	1'200.09		1'200.09
312140	Assurances IMJ	6'540.49		6'540.49
312150	Cotisations allocations familiales	12'265.80		12'265.80
312160	Frais administratifs AVS	898.38		898.38
3122	Charges sociales administratifs / Autres	26'182.72		26'182.72
312210	AVS/AC/APG/AC/PC	8'351.00		8'351.00
312220	Prévoyance professionnel admin.	11'909.35		11'909.35
312230	AA/AANP/AC admin.	338.55		338.55
312240	Assurances IMJ admin.	1'796.68		1'796.68

312250	Cot. alloc familiales admin.	3'528.95		3'528.95
312260	Frais administratifs AVS admin	258.19		258.19
3131	Indemnisations et remboursement de frais	2'059.51		2'059.51
313120	Remboursement de frais divers aux employés	8.86		8.86
313130	Frais pour usage de véhicule privé et TP	749.81		749.81
313150	Remb. frais prof. apprentis	964.20		964.20
313160	Frais de représentation	336.64		336.64
3132	Frais de formation	10'117.81		10'117.81
313210	Formation personnel administratif	1'159.64		1'159.64
313220	Formation personnel pédagogique	8'958.17		8'958.17
320	Biens, services, marchandises, amortissen	480'856.27	-6'411.04	474'445.23
3201	Alimentations	123'639.98	-178.68	123'461.30
320110	Frais de repas de midi	111'485.02		111'485.02
320120	Frais de goûter, déjeuner	12'154.96	-178.68	11'976.28
3202	Frais éducatifs	4'397.79		4'397.79
320210	Achat de matériel éducatif (livres, jeux...)	2'387.67		2'387.67
320220	Achat de bricolage	1'551.75		1'551.75
320230	Frais de sorties	177.80		177.80
320240	Frais de transport	280.57		280.57
3203	Matériel, aménagement	15'967.02		15'967.02
320320	Aménagement divers (matériel etc..)	15'076.17		15'076.17
320330	Achat divers (vaisselle, petit meuble)	890.85		890.85
3204	Supervision et intervenants	1'223.05		1'223.05
320410	Supervision	800.00		800.00
320420	Intervenants extérieurs (conf., cours)	423.05		423.05
3205	Frais d'animation	3'815.43		3'815.43
320510	Fêtes structures	1'752.57		1'752.57
320520	Manifestations	440.38		440.38
320530	Repas de fin d'année	1'622.48		1'622.48
3206	Loyer	125'176.20		125'176.20
320610	Loyer et charges	125'176.20		125'176.20
3207	Frais de locaux	6'753.45		6'753.45

1060 Les Petits Ecureuils				
320710	Electricité	813.04		813.04
320740	Entretien des locaux (réparation, peinture)	5'940.41		5'940.41
3208	Intendance	89'394.61		89'394.61
320810	Entreprise de nettoyage	37'485.34		37'485.34
320811	Entreprise d'intendance	44'776.79		44'776.79
320820	Achat de produits d'entretien	7'132.48		7'132.48
3209	Hygiène et pharmacie	849.24		849.24
320910	Pharmacie / hygiène	849.24		849.24
3212	Administration	69'447.16	-1'158.30	68'288.86
321210	Honoraires fiduciaires et divers	59'489.36	-1'158.30	58'331.06
321212	Honoraires remplacements soumis FAJE (Na)	1'630.85		1'630.85
321213	Honoraires remplacements NON-soumis FAJI	632.75		632.75
321215	Honoraires avocats	536.46		536.46
321220	Frais pour recherche de personnel	1'203.41		1'203.41
321230	Assurance protection juridique	425.49		425.49
321235	Assurances ECA et diverses	92.13		92.13
321250	Provision pertes sur débiteurs	5'276.03		5'276.03
321265	Cadeaux, bouquets de fleurs	160.68		160.68
3213	Frais de bureau	14'395.14	-74.06	14'321.08
321310	Matériel de bureau	2'600.85		2'600.85
321315	Téléphone	6'251.28		6'251.28
321320	Frais de port	552.87		552.87
321325	Imprimés (photocopieur)	1'612.90		1'612.90
321330	Toner	1'878.81		1'878.81
321335	Leasing machine	738.60	-74.06	664.54
321345	Cotisations diverses	708.56		708.56
321350	Abonnements	51.27		51.27
3215	Frais informatique OFISA	4'069.80		4'069.80
321510	Ofisa - support	2'028.89		2'028.89
321520	Ofisa - maintenance	31.43		31.43
321530	Ofisa - licences	399.50		399.50
321550	Ofisa - hébergement	1'609.98		1'609.98
3216	Frais informatique divers	6'950.03		6'950.03
321610	Frais informatique divers	2'018.42		2'018.42
321620	Informatique - Site Web	41.48		41.48
321630	Parc informatique	3'412.15		3'412.15
321640	Tipee	1'477.98		1'477.98
3217	Frais divers	9'974.54		9'974.54

321710	Autres charges diverses et imprévus	338.69		338.69
321712	Cont. frais opérationnels des structures	9'635.85		9'635.85
3218	Charges financières	125.41		125.41
321810	Intérêts débiteurs	40.12		40.12
321820	Frais de poste, banque	85.29		85.29
3220	Autres charges	4'677.42	-5'000.00	-322.58
322030	Dotation provisions diverses	4'677.42	-5'000.00	-322.58
4	Revenus	89'094.31	-1'026'569.05	-937'474.74
41	Total des subsides	31'746.95	-353'826.15	-322'079.20
4110	Subsides		-142'943.00	-142'943.00
411010	FAJE subvention du personnel pédagogique		-126'432.00	-126'432.00
411011	Subsides FAJE personnel en formation		-1'500.00	-1'500.00
411020	Correctif subv. FAJE année précédente		-15'011.00	-15'011.00
4111	Subventions communales	31'746.95	-210'883.15	-179'136.20
411101	Commune d'Arzier-le-Muids		67.60	67.60
411102	Commune de Begnins		-321.60	-321.60
411105	Commune de Duillier	53.20	91.60	144.80
411106	Commune de Genolier	15'307.50	-79'961.70	-64'654.20
411107	Commune de Givrins	6'599.40	-49'882.80	-43'283.40
411108	Commune de Gland	583.10	-526.90	56.20
411111	Commune de Marchissy	206.80	-51.25	155.55
411113	Commune de Saint-Cergue	214.35	-192.35	22.00
411114	Commune de Saint-George		65.25	65.25
411115	Commune de Trélex	8'782.60	-80'163.50	-71'380.90
411116	Commune de Vich		-7.50	-7.50
42	Total des écolages	57'809.70	-612'092.20	-554'282.50
4210	Ecolages	57'809.70	-612'092.20	-554'282.50
421010	Ecolages	57'809.70	-621'313.70	-563'504.00
421011	Dépannages/heures suppl		-6'805.25	-6'805.25
421014	Refacturation		16'204.75	16'204.75
421040	Divers		-178.00	-178.00
43	Total des produits divers	-462.34	-60'650.70	-61'113.04
4310	Produits divers	-2'170.41	-48'237.80	-50'408.21
431035	Provision FAJE (à recevoir de la FAJE)	15'251.73	-27'001.35	-11'749.62

1060 Les Petits Ecureuils

1.1.2023 - 31.12.2023

431060	Remboursement SESAF		-3'428.40	-3'428.40
431061	Remboursement Coup d'Pouce		-282.60	-282.60
431070	Remboursement IMJ éducatives	-127.87	-3'346.85	-3'474.72
431080	Remboursement IMJ autres	-467.16	-288.40	-755.56
431090	remboursements divers	-14'417.75	-2'173.75	-16'591.50
431092	Retenue repas gratuits	-2'409.36	-11'716.45	-14'125.81
4320	Revenus extraordinaires	1'708.07	-12'412.90	-10'704.83
432010	Revenus extraordinaires	-52.37	-4'668.55	-4'720.92
432020	Honoraires de tiers (structures)	1'760.44		1'760.44
432040	Dissolution de réserve		-7'744.35	-7'744.35

Compte	Intitulé	Comptes 2023	Comptes 2022	Ecart	Budget 2023	Ecart
1064714	Graines de Marmots UAPE	191'085.21	6'284.13	184'801.08	89'452.00	101'633.21
3	Charges	1'128'559.95	904'021.58	224'538.37	878'719.00	249'840.95
310	Frais du personnel	654'114.72	553'761.41	100'353.31	538'770.00	115'344.72
3111	Salaires autorités	0.00	1'653.13	-1'653.13	825.00	-825.00
311110	Vacations CODIR	0.00	1'653.13	-1'653.13	825.00	-825.00
3112	Salaires administratifs	85'323.71	45'800.28	39'523.43	52'475.00	32'848.71
311210	Salaires direction administrative	23'459.62	13'486.22	9'973.40	21'710.00	1'749.62
311220	Salaires administration	58'597.13	30'661.00	27'936.13	30'765.00	27'832.13
311230	HS administration	2'553.17	416.85	2'136.32	0.00	2'553.17
311250	Gratifications administration	713.79	1'236.21	-522.42	0.00	713.79
3113	Salaires autres	45'679.43	48'016.62	-2'337.19	57'199.00	-11'519.57
311310	Salaire intendance	45'034.02	48'016.62	-2'982.60	52'758.00	-7'723.98
311320	Salaire cuisine	0.00	0.00	0.00	825.00	-825.00
311360	Remplacements autres	645.41	0.00	645.41	3'616.00	-2'970.59
3114	Salaires pédagogiques	416'159.41	369'637.13	46'522.28	335'698.00	80'461.41
311410	Salaire direction pédagogique	45'731.25	42'238.68	3'492.57	24'442.00	21'289.25
311415	Salaire pédagogique tertiaire	87'498.71	22'458.70	65'040.01	91'887.00	-4'388.29
311420	Salaire pédagogique secondaire	99'935.60	112'322.12	-12'386.52	99'435.00	500.60
311425	Salaire pédagogique auxiliaire	110'648.95	123'101.01	-12'452.06	101'752.00	8'896.95
311430	Salaire pédagogique appt/stagiaire	15'151.90	10'313.35	4'838.55	14'266.00	885.90
311445	SH remplacement pédagogique	41'037.34	58'346.12	-17'308.78	2'592.00	38'445.34
311450	Gratifications, bonus pédagogiques	1'000.00	0.00	1'000.00	0.00	1'000.00
311455	Indemnité praticienne formatrice	0.00	0.00	0.00	509.00	-509.00
311460	Indemnité suivi des apprentis	1'030.00	857.15	172.85	815.00	215.00
311465	Indemnité responsable de site	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
311470	Salaires en nature	14'125.66	0.00	14'125.66	0.00	14'125.66
3121	Charges sociales pédagogiques	68'592.13	67'874.63	717.50	59'402.00	9'190.13
312110	AVS/AI/APG/AC/PC	29'024.08	24'472.74	4'551.34	0.00	29'024.08
312120	Prévoyance professionnel (LPP)	18'663.29	24'358.59	-5'695.30	0.00	18'663.29
312130	Assurances accidents (AA/AANP/AC)	1'200.09	1'178.55	21.54	0.00	1'200.09
312140	Assurances IMJ	6'540.49	5'611.34	929.15	0.00	6'540.49
312150	Cotisations allocations familiales	12'265.80	11'444.76	821.04	0.00	12'265.80
312160	Frais administratifs AVS	898.38	808.65	89.73	59'402.00	-58'503.62
3122	Autres	26'182.72	16'799.51	9'383.21	23'032.00	3'150.72
312210	AVS/AC/APG/AC/PC	8'351.00	5'905.94	2'445.06	0.00	8'351.00
312220	Prévoyance professionnel admin.	11'909.35	6'498.49	5'410.86	0.00	11'909.35
312230	AA/AANP/AC admin.	338.55	349.45	-10.90	0.00	338.55
312240	Assurances IMJ admin.	1'796.68	1'275.44	521.24	0.00	1'796.68
312250	Cot. alloc familiales admin.	3'528.95	2'587.07	941.88	0.00	3'528.95
312260	Frais administratifs AVS admin	258.19	183.12	75.07	23'032.00	-22'773.81

Compte	Intitulé	Comptes 2023	Comptes 2022	Ecart	Budget 2023	Ecart
1064714	Graines de Marmots UAPE	191'085.21	6'284.13	184'801.08	89'452.00	101'633.21
3131	frais	2'059.51	1'792.38	267.13	1'651.00	408.51
313120	employés	8.86	0.00	8.86	0.00	8.86
313130	Frais pour usage de véhicule privé et TP	749.81	525.21	224.60	513.00	236.81
313150	Remb. frais prof. apprentis	964.20	960.00	4.20	984.00	-19.80
313160	Frais de représentation	336.64	307.17	29.47	154.00	182.64
3132	Frais de formation	10'117.81	2'187.73	7'930.08	8'488.00	1'629.81
313210	Formation personnel administratif	1'159.64	912.73	246.91	4'244.00	-3'084.36
313220	Formation personnel pédagogique	8'958.17	1'275.00	7'683.17	4'244.00	4'714.17
320	Biens, services, marchandises, amortissements	474'445.23	350'260.17	124'185.06	339'949.00	134'496.23
3201	Alimentations	123'461.30	131'543.22	-8'081.92	132'494.00	-9'032.70
320110	Frais de repas de midi	111'485.02	120'669.45	-9'184.43	119'348.00	-7'862.98
320120	Frais de goûter, déjeuner	11'976.28	10'873.77	1'102.51	13'146.00	-1'169.72
3202	Frais éducatifs	4'397.79	9'369.09	-4'971.30	6'800.00	-2'402.21
320210	Achat de matériel éduc (livres, jeux...)	2'387.67	2'918.69	-531.02	3'000.00	-612.33
320220	Achat de bricolage	1'551.75	3'945.42	-2'393.67	3'000.00	-1'448.25
320230	Frais de sorties	177.80	2'504.98	-2'327.18	800.00	-622.20
320240	Frais de transport	280.57	0.00	280.57	0.00	280.57
3203	Matériel, aménagement	15'967.02	31'714.73	-15'747.71	14'000.00	1'967.02
320320	Aménagement divers (matériel etc..)	15'076.17	31'640.02	-16'563.85	11'000.00	4'076.17
320330	Achat divers (vaisselle, petit meuble)	890.85	74.71	816.14	3'000.00	-2'109.15
3204	Supervision et intervenants	1'223.05	0.00	1'223.05	0.00	1'223.05
320410	Supervision	800.00	0.00	800.00	0.00	800.00
320420	Intervenants extérieurs (conf., cours)	423.05	0.00	423.05	0.00	423.05
3205	Frais d'animation	3'815.43	2'331.03	1'484.40	4'616.00	-800.57
320510	Fêtes structures	1'752.57	1'166.16	586.41	2'000.00	-247.43
320520	Manifestations	440.38	0.00	440.38	1'025.00	-584.62
320530	Repas de fin d'année	1'622.48	1'164.87	457.61	1'591.00	31.48
3206	Loyer	125'176.20	83'856.35	41'319.85	136'144.00	-10'967.80
320610	Loyer et charges	125'176.20	83'856.35	41'319.85	136'144.00	-10'967.80
3207	Frais de locaux	6'753.45	7'179.45	-426.00	1'948.00	4'805.45
320710	Electricité	813.04	648.43	164.61	1'538.00	-724.96
320730	Déchets	0.00	34.75	-34.75	205.00	-205.00
320740	Entretien des locaux (réparation, peinture)	5'940.41	6'496.27	-555.86	205.00	5'735.41
3208	Intendance	89'394.61	27'094.78	62'299.83	14'915.00	74'479.61
320810	Entreprise de nettoyage	37'485.34	23'985.91	13'499.43	11'945.00	25'540.34

Compte	Intitulé	Comptes 2023	Comptes 2022	Ecart	Budget 2023	Ecart
1064714	Graines de Marmots UAPE	191'085.21	6'284.13	184'801.08	89'452.00	101'633.21
320811	Entreprise d'intendance	44'776.79	0.00	44'776.79	0.00	44'776.79
320820	Achat de produits d'entretien	7'132.48	3'108.87	4'023.61	2'970.00	4'162.48
3209	Hygiène et pharmacie	849.24	1'011.13	-161.89	1'500.00	-650.76
320910	Pharmacie / hygiène	849.24	1'011.13	-161.89	1'500.00	-650.76
3211	Frais de véhicule	0.00	466.40	-466.40	0.00	0.00
321110	Leasing véhicule	0.00	285.80	-285.80	0.00	0.00
321120	Assurances véhicules	0.00	180.60	-180.60	0.00	0.00
3212	Administration	68'288.86	21'441.35	46'847.51	2'034.00	66'254.86
321210	Honoraires fiduciaires et divers	58'331.06	12'782.92	45'548.14	946.00	57'385.06
321212	Honoraires remplacements soumis FAJE (Nanou)	1'630.85	753.65	877.20	0.00	1'630.85
321212	Honoraires remplacements NON-soumis FAJE	632.75	515.95	116.80	0.00	632.75
321215	Honoraires avocats	536.46	504.98	31.48	0.00	536.46
321220	Frais pour recherche de personnel	1'203.41	5'271.11	-4'067.70	149.00	1'054.41
321225	Assurances RC entreprise	0.00	0.00	0.00	170.00	-170.00
321230	Assurance protection juridique	425.49	435.04	-9.55	530.00	-104.51
321235	Assurances ECA et diverses	92.13	70.38	21.75	85.00	7.13
321240	Frais de poursuites	0.00	14.10	-14.10	51.00	-51.00
321250	Provision pertes sur débiteurs	5'276.03	847.18	4'428.85	0.00	5'276.03
321265	Cadeaux, bouquets de fleurs	160.68	246.04	-85.36	103.00	57.68
3213	Frais de bureau	14'321.08	9'057.55	5'263.53	8'920.00	5'401.08
321310	Matériel de bureau	2'600.85	1'960.61	640.24	3'000.00	-399.15
321315	Téléphone	6'251.28	4'416.88	1'834.40	2'261.00	3'990.28
321320	Frais de port	552.87	276.12	276.75	530.00	22.87
321325	Imprimés (photocopieur)	1'612.90	533.17	1'079.73	361.00	1'251.90
321330	Toner	1'878.81	283.38	1'595.43	1'061.00	817.81
321335	Leasing machine	664.54	892.26	-227.72	902.00	-237.46
321345	Cotisations diverses	708.56	661.54	47.02	731.00	-22.44
321350	Abonnements	51.27	33.59	17.68	74.00	-22.73
3215	Frais informatique OFISA	4'069.80	4'561.12	-491.32	2'546.00	1'523.80
321510	Ofisa - support	2'028.89	1'713.75	315.14	0.00	2'028.89
321520	Ofisa - maintenance	31.43	3'730.15	-3'698.72	0.00	31.43
321530	Ofisa - licences	399.50	345.16	54.34	0.00	399.50
321550	Ofisa - hébergement	1'609.98	-1'227.94	2'837.92	0.00	1'609.98
321560	Oficloud	0.00	0.00	0.00	2'546.00	-2'546.00
3216	Frais informatique divers	6'950.03	5'703.10	1'246.93	5'650.00	1'300.03
321610	Frais informatique divers	2'018.42	1'778.82	239.60	5'650.00	-3'631.58
321620	Informatique - Site Web	41.48	1'392.94	-1'351.46	0.00	41.48
321630	Parc informatique	3'412.15	2'531.34	880.81	0.00	3'412.15
321640	Tipee	1'477.98	0.00	1'477.98	0.00	1'477.98

Compte	Intitulé	Comptes 2023	Comptes 2022	Ecart	Budget 2023	Ecart
1064714	Graines de Marmots UAPE	191'085.21	6'284.13	184'801.08	89'452.00	101'633.21
3217	Frais divers	9'974.54	9'367.32	607.22	8'149.00	1'825.54
321710	Autres charges diverses et imprévus	338.69	748.17	-409.48	0.00	338.69
321712	Cont. frais opérationnels des structures	9'635.85	8'619.15	1'016.70	8'149.00	1'486.85
3218	Charges financières	125.41	563.55	-438.14	233.00	-107.59
321810	Intérêts débiteurs	40.12	84.42	-44.30	74.00	-33.88
321820	Frais de poste, banque	85.29	479.13	-393.84	159.00	-73.71
3220	Autres charges	-322.58	5'000.00	-5'322.58	0.00	-322.58
322030	Dotation provisions diverses	-322.58	5'000.00	-5'322.58	0.00	-322.58
4	Revenus	-937'474.74	-897'737.45	-39'737.29	-789'267.00	-148'207.74
41	Total des subsides	-322'079.20	-341'521.95	19'442.75	-275'723.00	-46'356.20
4110	Subsides	-142'943.00	-143'029.20	86.20	-120'614.00	-22'329.00
411010	FAJE subvention du personnel pédagogique	-126'432.00	-124'993.20	-1'438.80	-120'614.00	-5'818.00
411011	Subsides FAJE personnel en formation	-1'500.00	-1'500.00	0.00	0.00	-1'500.00
411020	Correctif subv. FAJE année précédente	-15'011.00	-16'536.00	1'525.00	0.00	-15'011.00
4111	Subventions communales	-179'136.20	-198'192.55	19'056.35	-155'109.00	-24'027.20
411101	Commune d'Arzier-le-Muids	67.60	-1'924.25	1'991.85	-1'536.00	1'603.60
411102	Commune de Begnins	-321.60	-22.50	-299.10	0.00	-321.60
411103	Commune de Burtigny	0.00	-5.70	5.70	0.00	0.00
411105	Commune de Duillier	144.80	-421.10	565.90	0.00	144.80
411106	Commune de Genolier	-64'654.20	-78'388.50	13'734.30	-62'431.00	-2'223.20
411107	Commune de Givrins	-43'283.40	-38'349.80	-4'933.60	-30'541.00	-12'742.40
411108	Commune de Gland	56.20	-536.45	592.65	0.00	56.20
411109	Commune de Le Vaud	0.00	-255.00	255.00	0.00	0.00
411111	Commune de Marchissy	155.55	-1'153.75	1'309.30	0.00	155.55
411113	Commune de Saint-Cergue	22.00	-540.80	562.80	-434.00	456.00
411114	Commune de Saint-George	65.25	-962.25	1'027.50	0.00	65.25
411115	Commune de Trélex	-71'380.90	-75'555.95	4'175.05	-60'167.00	-11'213.90
411116	Commune de Vich	-7.50	-76.50	69.00	0.00	-7.50
4112	Subsides du RAT	0.00	-300.20	300.20	0.00	0.00
411210	Cont. RAT pour Inter-réseaux	0.00	-300.20	300.20	0.00	0.00
42	Total des écolages	-554'282.50	-548'957.89	-5'324.61	-513'544.00	-40'738.50
4210	Ecolages	-554'282.50	-548'957.89	-5'324.61	-513'544.00	-40'738.50
421010	Ecolages	-563'504.00	-516'446.74	-47'057.26	-491'177.00	-72'327.00
421011	Dépannages/heures suppl	-6'805.25	-39'431.00	32'625.75	0.00	-6'805.25
421014	Refacturation	16'204.75	7'620.35	8'584.40	0.00	16'204.75
421040	Divers	-178.00	-700.50	522.50	-22'367.00	22'189.00

Compte	Intitulé	Comptes 2023	Comptes 2022	Ecart	Budget 2023	Ecart
1064714	Graines de Marmots UAPE	191'085.21	6'284.13	184'801.08	89'452.00	101'633.21
43	Total des produits divers	-61'113.04	-7'257.61	-53'855.43	0.00	-61'113.04
4310	Produits divers	-50'408.21	-7'257.55	-43'150.66	0.00	-50'408.21
431020	Encaissement des finances d'inscriptions	0.00	-100.00	100.00	0.00	0.00
431035	Provision FAJE (à recevoir de la FAJE)	-11'749.62	-3'612.49	-8'137.13	0.00	-11'749.62
431060	Remboursement SESAF	-3'428.40	0.00	-3'428.40	0.00	-3'428.40
431061	Remboursement Coup d'Pouce	-282.60	0.00	-282.60	0.00	-282.60
431070	Remboursement IMJ éducatives	-3'474.72	0.00	-3'474.72	0.00	-3'474.72
431080	Remboursement IMJ autres	-755.56	-3'545.06	2'789.50	0.00	-755.56
431090	remboursements divers	-16'591.50	0.00	-16'591.50	0.00	-16'591.50
431092	Retenue repas gratuits	-14'125.81	0.00	-14'125.81	0.00	-14'125.81
4320	Revenus extraordinaires	-10'704.83	-0.06	-10'704.77	0.00	-10'704.83
432010	Revenus extraordinaires	-4'720.92	-0.06	-4'720.86	0.00	-4'720.92
432020	Honoraires de tiers (structures)	1'760.44	0.00	1'760.44	0.00	1'760.44
432040	Dissolution de réserve	-7'744.35	0.00	-7'744.35	0.00	-7'744.35

		Débit	Crédit	Solde
1061714	La Cour des Copons UAPE	693'853.43	-649'700.85	44'152.58
	Compte de résultat	693'853.43	-649'700.85	44'152.58
3	Charges	640'138.64	-34'563.88	605'574.76
310	Frais du personnel	425'343.40	-8'677.79	416'665.61
3112	Salaires administratifs	48'774.67	-12.41	48'762.26
311210	Salaires direction administrative	13'407.14		13'407.14
311220	Salaires administration	33'488.09		33'488.09
311230	HS administration	1'459.13		1'459.13
311250	Gratifications administration	420.31	-12.41	407.90
3113	Salaires autres	38'935.34		38'935.34
311310	Salaire intendance	38'566.49		38'566.49
311360	Remplacements autres	368.85		368.85
3114	Salaires pédagogiques	271'617.56	-8'053.09	263'564.47
311410	Salaire direction pédagogique	27'126.87		27'126.87
311415	Salaire pédagogique tertiaire	69'431.25	-8'053.09	61'378.16
311420	Salaire pédagogique secondaire	26'024.50		26'024.50
311425	Salaire pédagogique auxiliaire	92'143.75		92'143.75
311430	Salaire pédagogique appt/stagiaire	10'201.30		10'201.30
311445	SH remplacement pédagogique	36'162.14		36'162.14
311450	Gratifications, bonus pédagogiques	1'000.00		1'000.00
311460	Indemnité suivi des apprentis	70.00		70.00
311470	Salaires en nature	9'457.75		9'457.75
3121	Charges sociales pédagogiques	46'213.36	-612.29	45'601.07
312110	AVS/AI/APG/AC/PC	17'487.41		17'487.41
312120	Prévoyance professionnel (LPP)	16'326.83	-612.29	15'714.54
312130	Assurances accidents (AA/AANP/AC)	704.99		704.99
312140	Assurances IMJ	3'762.94		3'762.94
312150	Cotisations allocations familiales	7'389.16		7'389.16
312160	Frais administratifs AVS	542.03		542.03
3122	Charges sociales administratifs / Autres	16'686.08		16'686.08
312210	AVS/AC/APG/AC/PC	5'607.89		5'607.89
312220	Prévoyance professionnel admin.	7'101.28		7'101.28
312230	AA/AANP/AC admin.	226.48		226.48
312240	Assurances IMJ admin.	1'206.25		1'206.25

312250	Cot. alloc familiales admin.	2'369.64		2'369.64
312260	Frais administratifs AVS admin	174.54		174.54
3131	Indemnisations et remboursement de frais	1'363.31		1'363.31
313120	Remboursement de frais divers aux employés	5.06		5.06
313130	Frais pour usage de véhicule privé et TP	333.86		333.86
313140	Indemnité remb. aux apprentis	27.80		27.80
313150	Remb. frais prof. apprentis	804.20		804.20
313160	Frais de représentation	192.39		192.39
3132	Frais de formation	1'753.08		1'753.08
313210	Formation personnel administratif	662.72		662.72
313220	Formation personnel pédagogique	1'090.36		1'090.36
320	Biens, services, marchandises, amortissen	214'795.24	-25'886.09	188'909.15
3201	Alimentations	72'442.58	-161.95	72'280.63
320110	Frais de repas de midi	63'114.33		63'114.33
320120	Frais de goûter, déjeuner	9'328.25	-161.95	9'166.30
3202	Frais éducatifs	3'799.70		3'799.70
320210	Achat de matériel éducatif (livres, jeux...)	1'121.30		1'121.30
320220	Achat de bricolage	2'180.65		2'180.65
320230	Frais de sorties	337.40		337.40
320240	Frais de transport	160.35		160.35
3203	Matériel, aménagement	6'233.59		6'233.59
320320	Aménagement divers (matériel etc..)	5'589.30		5'589.30
320330	Achat divers (vaisselle, petit meuble)	644.29		644.29
3204	Supervision et intervenants	1'691.77		1'691.77
320410	Supervision	1'450.00		1'450.00
320420	Intervenants extérieurs (conf., cours)	241.77		241.77
3205	Frais d'animation	2'567.07		2'567.07
320510	Fêtes structures	1'388.15		1'388.15
320520	Manifestations	251.67		251.67
320530	Repas de fin d'année	927.25		927.25
3206	Loyer	36'316.16		36'316.16
320610	Loyer et charges	36'316.16		36'316.16
3207	Frais de locaux	1'730.62		1'730.62

1060 Les Petits Ecureuils				
320710	Electricité	57.17		57.17
320730	Déchets	16.80		16.80
320740	Entretien des locaux (réparation, peinture)	1'656.65		1'656.65
3208	Intendance	2'660.10		2'660.10
320810	Entreprise de nettoyage	678.71		678.71
320820	Achat de produits d'entretien	1'981.39		1'981.39
3209	Hygiène et pharmacie	672.80		672.80
320910	Pharmacie / hygiène	672.80		672.80
3212	Administration	36'622.68	-661.82	35'960.86
321210	Honoraires fiduciaires et divers	33'997.93	-661.82	33'336.11
321212	Honoraires remplacements soumis FAJE (Nar	1'112.25		1'112.25
321213	Honoraires remplacements NON-soumis FAJI	447.55		447.55
321215	Honoraires avocats	306.59		306.59
321220	Frais pour recherche de personnel	370.71		370.71
321230	Assurance protection juridique	243.17		243.17
321235	Assurances ECA et diverses	52.65		52.65
321265	Cadeaux, bouquets de fleurs	91.83		91.83
3213	Frais de bureau	9'745.55	-62.32	9'683.23
321310	Matériel de bureau	2'898.83		2'898.83
321315	Téléphone	4'557.47	-20.00	4'537.47
321320	Frais de port	250.59		250.59
321325	Imprimés (photocopieur)	921.77		921.77
321330	Toner	260.53		260.53
321335	Leasing machine	422.12	-42.32	379.80
321345	Cotisations diverses	404.94		404.94
321350	Abonnements	29.30		29.30
3215	Frais informatique OFISA	2'325.87		2'325.87
321510	Ofisa - support	1'159.50		1'159.50
321520	Ofisa - maintenance	17.96		17.96
321530	Ofisa - licences	228.31		228.31
321550	Ofisa - hébergement	920.10		920.10
3216	Frais informatique divers	6'186.78		6'186.78
321610	Frais informatique divers	1'153.51		1'153.51
321620	Informatique - Site Web	23.71		23.71
321630	Parc informatique	4'164.90		4'164.90
321640	Tipee	844.66		844.66
3217	Frais divers	8'307.78		8'307.78

321710	Autres charges diverses et imprévus	62.48		62.48
321712	Cont. frais opérationnels des structures	5'678.55		5'678.55
321725	Provision FAJE (à reverser à la FAJE)	2'566.75		2'566.75
3218	Charges financières	105.09		105.09
321810	Intérêts débiteurs	22.93		22.93
321820	Frais de poste, banque	82.16		82.16
3220	Autres charges	23'387.10	-25'000.00	-1'612.90
322030	Dotation provisions diverses	23'387.10	-25'000.00	-1'612.90
4	Revenus	53'714.79	-615'136.97	-561'422.18
41	Total des subsides	11'872.35	-221'334.10	-209'461.75
4110	Subsides		-114'158.00	-114'158.00
411010	FAJE subvention du personnel pédagogique		-93'801.00	-93'801.00
411011	Subsides FAJE personnel en formation		-3'000.00	-3'000.00
411020	Correctif subv. FAJE année précédente		-17'357.00	-17'357.00
4111	Subventions communales	11'872.35	-107'176.10	-95'303.75
411106	Commune de Genolier	3'237.60	-37'669.95	-34'432.35
411107	Commune de Givrins	8'634.75	-69'562.30	-60'927.55
411108	Commune de Gland		-2.00	-2.00
411115	Commune de Trélex		58.15	58.15
42	Total des écolages	32'612.95	-350'386.75	-317'773.80
4210	Ecolages	32'612.95	-350'386.75	-317'773.80
421010	Ecolages	32'612.95	-339'815.70	-307'202.75
421011	Dépannages/heures suppl		-2'369.85	-2'369.85
421014	Refacturation		-8'130.70	-8'130.70
421040	Divers		-70.50	-70.50
43	Total des produits divers	9'229.49	-43'416.12	-34'186.63
4310	Produits divers	8'253.33	-34'767.37	-26'514.04
431035	Provision FAJE (à recevoir de la FAJE)	18'209.94		18'209.94
431060	Remboursement SESAF		-18'633.40	-18'633.40
431070	Remboursement IMJ éducatives	-73.08	-6'464.27	-6'537.35
431080	Remboursement IMJ autres	-266.98	-1'588.80	-1'855.78
431090	remboursements divers	-8'239.70		-8'239.70
431092	Retenue repas gratuits	-1'376.85	-8'080.90	-9'457.75

4320	Revenus extraordinaires	976.16	-8'648.75	-7'672.59
432010	Revenus extraordinaires	-29.93	-2'667.74	-2'697.67
432020	Honoraires de tiers (structures)	1'006.09		1'006.09
432025	Dissolution de provision pertes sur débiteurs		-621.49	-621.49
432040	Dissolution de réserve		-5'359.52	-5'359.52

Compte	Intitulé	Comptes 2023	Comptes 2022	Ecart	Budget 2023	Ecart
1061714	La Cour des Copons UAPE	44'152.58	5'373.80	38'778.78	150'869.00	-106'716.42
3	Charges	605'574.76	526'046.24	79'528.52	637'987.00	-32'412.24
310	Frais du personnel	416'665.61	354'544.44	62'121.17	486'634.00	-69'968.39
3111	Salaires autorités	0.00	945.16	-945.16	525.00	-525.00
311110	Vacations CODIR	0.00	945.16	-945.16	525.00	-525.00
3112	Salaires administratifs	48'762.26	25'709.81	23'052.45	91'822.00	-43'059.74
311210	Salaires direction administrative	13'407.14	7'710.60	5'696.54	37'989.00	-24'581.86
311220	Salaires administration	33'488.09	17'540.13	15'947.96	53'833.00	-20'344.91
311230	HS administration	1'459.13	238.33	1'220.80	0.00	1'459.13
311250	Gratifications administration	407.90	220.75	187.15	0.00	407.90
3113	Salaires autres	38'935.34	18'728.46	20'206.88	63'107.00	-24'171.66
311310	Salaires intendance	38'566.49	18'728.46	19'838.03	56'255.00	-17'688.51
311320	Salaires cuisine	0.00	0.00	0.00	525.00	-525.00
311360	Remplacements autres	368.85	0.00	368.85	6'327.00	-5'958.15
3114	Salaires pédagogiques	263'564.47	242'164.03	21'400.44	247'048.00	16'516.47
311410	Salaires direction pédagogique	27'126.87	23'602.23	3'524.64	40'364.00	-13'237.13
311415	Salaires pédagogique tertiaire	61'378.16	78'096.05	-16'717.89	75'208.00	-13'829.84
311420	Salaires pédagogique secondaire	26'024.50	30'021.55	-3'997.05	31'526.00	-5'501.50
311425	Salaires pédagogique auxiliaire	92'143.75	71'111.67	21'032.08	68'136.00	24'007.75
311430	Salaires pédagogique appt/stagiaire	10'201.30	3'710.40	6'490.90	24'962.00	-14'760.70
311445	SH remplacement pédagogique	36'162.14	33'822.03	2'340.11	4'535.00	31'627.14
311450	Gratifications, bonus pédagogiques	1'000.00	0.00	1'000.00	0.00	1'000.00
311455	Indemnité praticienne formatrice	0.00	0.00	0.00	891.00	-891.00
311460	Indemnité suivi des apprentis	70.00	360.10	-290.10	1'426.00	-1'356.00
311465	Indemnité responsable de site	0.00	1'440.00	-1'440.00	0.00	0.00
311470	Salaires en nature	9'457.75	0.00	9'457.75	0.00	9'457.75
3121	Charges sociales pédagogiques	45'601.07	44'683.33	917.74	46'080.00	-478.93
312110	AVS/AI/APG/AC/PC	17'487.41	17'800.86	-313.45	0.00	17'487.41
312120	Prévoyance professionnel (LPP)	15'714.54	14'561.41	1'153.13	0.00	15'714.54
312130	Assurances accidents (AA/AANP/AC)	704.99	729.50	-24.51	0.00	704.99
312140	Assurances IMJ	3'762.94	3'641.38	121.56	0.00	3'762.94
312150	Cotisations allocations familiales	7'389.16	7'425.52	-36.36	0.00	7'389.16
312160	Frais administratifs AVS	542.03	524.66	17.37	46'080.00	-45'537.97
3122	Autres	16'686.08	7'849.52	8'836.56	32'535.00	-15'848.92
312210	AVS/AC/APG/AC/PC	5'607.89	2'735.54	2'872.35	0.00	5'607.89
312220	Prévoyance professionnel admin.	7'101.28	3'063.34	4'037.94	0.00	7'101.28
312230	AA/AANP/AC admin.	226.48	175.24	51.24	0.00	226.48
312240	Assurances IMJ admin.	1'206.25	592.08	614.17	0.00	1'206.25
312250	Cot. alloc familiales admin.	2'369.64	1'198.69	1'170.95	0.00	2'369.64
312260	Frais administratifs AVS admin	174.54	84.63	89.91	32'535.00	-32'360.46

Compte	Intitulé	Comptes 2023	Comptes 2022	Ecart	Budget 2023	Ecart
1061714	La Cour des Copons UAPE	44'152.58	5'373.80	38'778.78	150'869.00	-106'716.42
320810	Entreprise de nettoyage	678.71	124.04	554.67	0.00	678.71
320820	Achat de produits d'entretien	1'981.39	1'727.26	254.13	1'698.00	283.39
3209	Hygiène et pharmacie	672.80	591.47	81.33	500.00	172.80
320910	Pharmacie / hygiène	672.80	591.47	81.33	500.00	172.80
3212	Administration	35'960.86	17'060.67	18'900.19	2'344.00	33'616.86
321210	Honoraires fiduciaires et divers	33'336.11	7'308.06	26'028.05	1'656.00	31'680.11
321212	Honoraires remplacements soumis FAJE (Nanou)	1'112.25	2'664.25	-1'552.00	0.00	1'112.25
321213	Honoraires remplacements NON-soumis FAJE	447.55	1'050.50	-602.95	0.00	447.55
321215	Honoraires avocats	306.59	288.71	17.88	0.00	306.59
321220	Frais pour recherche de personnel	370.71	3'013.70	-2'642.99	85.00	285.71
321225	Assurances RC entreprise	0.00	0.00	0.00	97.00	-97.00
321230	Assurance protection juridique	243.17	248.73	-5.56	303.00	-59.83
321235	Assurances ECA et diverses	52.65	39.25	13.40	49.00	3.65
321240	Frais de poursuites	0.00	8.06	-8.06	51.00	-51.00
321245	Pertes sur débiteurs	0.00	1.05	-1.05	0.00	0.00
321250	Provision pertes sur débiteurs	0.00	1'317.69	-1'317.69	0.00	0.00
321265	Cadeaux, bouquets de fleurs	91.83	1'120.67	-1'028.84	103.00	-11.17
3213	Frais de bureau	9'683.23	6'396.91	3'286.32	6'839.00	2'844.23
321310	Matériel de bureau	2'898.83	1'614.97	1'283.86	2'000.00	898.83
321315	Téléphone	4'537.47	3'132.01	1'405.46	2'748.00	1'789.47
321320	Frais de port	250.59	157.88	92.71	303.00	-52.41
321325	Imprimés (photocopieur)	921.77	304.84	616.93	206.00	715.77
321330	Toner	260.53	264.40	-3.87	606.00	-345.47
321335	Leasing machine	379.80	525.39	-145.59	516.00	-136.20
321345	Cotisations diverses	404.94	378.22	26.72	418.00	-13.06
321350	Abonnements	29.30	19.20	10.10	42.00	-12.70
3215	Frais informatiques OFISA	2'325.87	2'607.78	-281.91	1'455.00	870.87
321510	Ofisa - support	1'159.50	979.82	179.68	0.00	1'159.50
321520	Ofisa - maintenance	17.96	2'132.67	-2'114.71	0.00	17.96
321530	Ofisa - licences	228.31	197.35	30.96	0.00	228.31
321550	Ofisa - hébergement	920.10	-702.06	1'622.16	0.00	920.10
321560	Oficloud	0.00	0.00	0.00	1'455.00	-1'455.00
3216	Frais informatique divers	6'186.78	3'106.76	3'080.02	7'348.00	-1'161.22
321610	Frais informatique divers	1'153.51	1'017.03	136.48	7'348.00	-6'194.49
321620	Informatique - Site Web	23.71	796.41	-772.70	0.00	23.71
321630	Parc informatique	4'164.90	1'293.32	2'871.58	0.00	4'164.90
321640	Tipee	844.66	0.00	844.66	0.00	844.66
3217	Frais divers	8'307.78	5'129.90	3'177.88	4'613.00	3'694.78
321710	Autres charges diverses et imprévus	62.48	56.15	6.33	0.00	62.48

Compte	Intitulé	Comptes 2023	Comptes 2022	Ecart	Budget 2023	Ecart
1061714	La Cour des Copons UAPE	44'152.58	5'373.80	38'778.78	150'869.00	-106'716.42
4320	Revenus extraordinaires	-7'672.59	-0.04	-7'672.55	0.00	-7'672.59
432010	Revenus extraordinaires	-2'697.67	-0.04	-2'697.63	0.00	-2'697.67
432020	Honoraires de tiers (structures)	1'006.09	0.00	1'006.09	0.00	1'006.09
432025	Dissolution de provision pertes sur débiteurs	-621.49	0.00	-621.49	0.00	-621.49
432040	Dissolution de réserve	-5'359.52	0.00	-5'359.52	0.00	-5'359.52

		Débit	Crédit	Solde
1060715	Les Petits Ecureuils GAR	1'034'695.25	-1'003'673.68	31'021.57
	Compte de résultat	1'034'695.25	-1'003'673.68	31'021.57
3	Charges	962'972.07	-19'496.84	943'475.23
310	Frais du personnel	739'508.39	-16'174.00	723'334.39
3112	Salaires administratifs	22'552.49		22'552.49
311210	Salaires direction administrative	6'146.33		6'146.33
311220	Salaires administration	15'331.31		15'331.31
311230	HS administration	668.92		668.92
311250	Gratifications administration	405.93		405.93
3113	Salaires autres	55'350.43		55'350.43
311310	Salaires intendance	55'181.34		55'181.34
311360	Remplacements autres	169.09		169.09
3114	Salaires pédagogiques	543'720.65	-14'282.00	529'438.65
311410	Salaires direction pédagogique	49'619.57		49'619.57
311415	Salaires pédagogique tertiaire	213'281.34	-14'282.00	198'999.34
311420	Salaires pédagogique secondaire	132'480.25		132'480.25
311425	Salaires pédagogique auxiliaire	82'202.50		82'202.50
311430	Salaires pédagogique appt/stagiaire	18'130.20		18'130.20
311445	SH remplacement pédagogique	30'296.07		30'296.07
311450	Gratifications, bonus pédagogiques	5'000.00		5'000.00
311460	Indemnité suivi des apprentis	1'260.00		1'260.00
311470	Salaires en nature	11'450.72		11'450.72
3121	Charges sociales pédagogiques	98'570.06	-1'812.00	96'758.06
312110	AVS/AI/APG/AC/PC	33'007.04		33'007.04
312120	Prévoyance professionnel (LPP)	42'100.24	-1'808.80	40'291.44
312130	Assurances accidents (AA/AANP/AC)	1'345.49		1'345.49
312140	Assurances IMJ	7'147.46		7'147.46
312150	Cotisations allocations familiales	13'948.58		13'948.58
312160	Frais administratifs AVS	1'021.25		1'021.25
312165	Cotisation CCT pédag.		-3.20	-3.20
3122	Charges sociales administratifs / Autres	16'095.12		16'095.12
312210	AVS/AC/APG/AC/PC	5'037.37		5'037.37
312220	Prévoyance professionnel admin.	7'484.64		7'484.64
312230	AA/AANP/AC admin.	203.78		203.78

312240	Assurances IMJ admin.	1'084.00		1'084.00
312250	Cot. alloc familiales admin.	2'129.08		2'129.08
312260	Frais administratifs AVS admin	156.25		156.25
3131	Indemnisations et remboursement de frais	1'822.67	-80.00	1'742.67
313120	Remboursement de frais divers aux employés	2.32		2.32
313130	Frais pour usage de véhicule privé et TP	589.75		589.75
313140	Indemnité remb. aux apprentis	102.40		102.40
313150	Remb. frais prof. apprentis	1'040.00	-80.00	960.00
313160	Frais de représentation	88.20		88.20
3132	Frais de formation	1'396.97		1'396.97
313210	Formation personnel administratif	287.38		287.38
313220	Formation personnel pédagogique	1'109.59		1'109.59
320	Biens, services, marchandises, amortissen	223'463.68	-3'322.84	220'140.84
3201	Alimentations	55'501.01		55'501.01
320110	Frais de repas de midi	44'696.49		44'696.49
320120	Frais de goûter, déjeuner	10'804.52		10'804.52
3202	Frais éducatifs	3'128.61		3'128.61
320210	Achat de matériel éduc (livres, jeux...)	2'578.37		2'578.37
320220	Achat de bricolage	398.34		398.34
320230	Frais de sorties	78.40		78.40
320240	Frais de transport	73.50		73.50
3203	Matériel, aménagement	18'435.05		18'435.05
320310	Achat matériel bébé	2'234.97		2'234.97
320320	Aménagement divers (matériel etc..)	15'486.05		15'486.05
320330	Achat divers (vaisselle, petit meuble)	714.03		714.03
3204	Supervision et intervenants	590.84		590.84
320420	Intervenants extérieurs (conf., cours)	590.84		590.84
3205	Frais d'animation	1'237.75		1'237.75
320510	Fêtes structures	643.54		643.54
320520	Manifestations	169.12		169.12
320530	Repas de fin d'année	425.09		425.09
3206	Loyer	61'164.68		61'164.68
320610	Loyer et charges	60'764.68		60'764.68
320620	Loyer places de parc	400.00		400.00

3207	Frais de locaux	9'908.75		9'908.75
320710	Electricité	1'663.90		1'663.90
320730	Déchets	985.60		985.60
320740	Entretien des locaux (réparation, peinture)	7'259.25		7'259.25
3208	Intendance	21'842.09		21'842.09
320810	Entreprise de nettoyage	20'697.34		20'697.34
320820	Achat de produits d'entretien	1'144.75		1'144.75
3209	Hygiène et pharmacie	1'576.67		1'576.67
320910	Pharmacie / hygiène	1'576.67		1'576.67
3212	Administration	27'134.85	-303.44	26'831.41
321210	Honoraires fiduciaires et divers	15'585.89	-303.44	15'282.45
321212	Honoraires remplacements soumis FAJE (Nar	5'544.90		5'544.90
321213	Honoraires remplacements NON-soumis FAJI	2'207.15		2'207.15
321215	Honoraires avocats	140.55		140.55
321220	Frais pour recherche de personnel	169.94		169.94
321230	Assurance protection juridique	111.48		111.48
321235	Assurances ECA et diverses	109.39		109.39
321250	Provision pertes sur débiteurs	3'223.45		3'223.45
321265	Cadeaux, bouquets de fleurs	42.10		42.10
3213	Frais de bureau	5'501.40	-19.40	5'482.00
321310	Matériel de bureau	1'577.93		1'577.93
321315	Téléphone	2'340.93		2'340.93
321320	Frais de port	122.03		122.03
321325	Imprimés (photocopieur)	422.58		422.58
321330	Toner	645.40		645.40
321335	Leasing machine	193.46	-19.40	174.06
321345	Cotisations diverses	185.64		185.64
321350	Abonnements	13.43		13.43
3215	Frais informatique OFISA	1'066.26		1'066.26
321510	Ofisa - support	531.55		531.55
321520	Ofisa - maintenance	8.23		8.23
321530	Ofisa - licences	104.67		104.67
321550	Ofisa - hébergement	421.81		421.81
3216	Frais informatique divers	5'162.57		5'162.57
321610	Frais informatique divers	628.81		628.81
321620	Informatique - Site Web	10.87		10.87
321630	Parc informatique	4'135.66		4'135.66

321640	Tipee	387.23		387.23
3217	Frais divers	8'372.33		8'372.33
321710	Autres charges diverses et imprévus	334.73		334.73
321712	Cont. frais opérationnels des structures	8'037.60		8'037.60
3218	Charges financières	34.37		34.37
321810	Intérêts débiteurs	10.51		10.51
321820	Frais de poste, banque	23.86		23.86
3220	Autres charges	2'806.45	-3'000.00	-193.55
322030	Dotation provisions diverses	2'806.45	-3'000.00	-193.55
4	Revenus	71'723.18	-984'176.84	-912'453.66
41	Total des subsides	22'921.10	-430'089.05	-407'167.95
4110	Subsides		-206'812.80	-206'812.80
411010	FAJE subvention du personnel pédagogique		-162'031.80	-162'031.80
411011	Subsides FAJE personnel en formation		-1'500.00	-1'500.00
411020	Correctif subv. FAJE année précédente		-4'781.00	-4'781.00
411030	FAJE subvention aide au démarrage		-38'500.00	-38'500.00
4111	Subventions communales	22'921.10	-223'276.65	-200'355.55
411106	Commune de Genolier		-3'801.80	-3'801.80
411107	Commune de Givrins		-337.20	-337.20
411108	Commune de Gland		-2.00	-2.00
411113	Commune de Saint-Cergue	22'921.10	-219'135.65	-196'214.55
4112	Subsides du RAT		.40	.40
411210	Cont. RAT pour Inter-réseaux		.40	.40
42	Total des écolages	46'933.25	-488'031.05	-441'097.80
4210	Ecolages	46'933.25	-488'031.05	-441'097.80
421010	Ecolages	46'933.25	-487'672.10	-440'738.85
421011	Dépannages/heures suppl		-4'169.50	-4'169.50
421014	Refacturation		4'613.55	4'613.55
421040	Divers		-803.00	-803.00
43	Total des produits divers	1'868.83	-66'056.74	-64'187.91
4310	Produits divers	1'084.34	-60'150.85	-59'066.51

1060 Les Petits Ecureuils

431035	Provision FAJE (à recevoir de la FAJE)	5'901.04	-35'301.55	-29'400.51
431070	Remboursement IMJ éducatives	-33.50	-14'282.00	-14'315.50
431080	Remboursement IMJ autres	-122.39		-122.39
431090	remboursements divers	-3'777.39		-3'777.39
431092	Retenue repas gratuits	-883.42	-10'567.30	-11'450.72
4320	Revenus extraordinaires	784.49	-5'905.89	-5'121.40
432010	Revenus extraordinaires	-13.72	-1'222.71	-1'236.43
432020	Honoraires de tiers (structures)	798.21		798.21
432040	Dissolution de réserve		-4'683.18	-4'683.18

Compte	Intitulé	Comptes 2023	Comptes 2022	Ecart	Budget 2023	Ecart
1060715	Les Petits Ecureuils GAR	31'021.57	286.65	30'734.92	1'940.00	29'081.57
3	Charges	943'475.23	826'169.59	117'305.64	725'874.00	217'601.23
310	Frais du personnel	723'334.39	637'747.73	85'586.66	582'202.00	141'132.39
3111	Salaires autorités	0.00	531.76	-531.76	375.00	-375.00
311110	Vacations CODIR	0.00	531.76	-531.76	375.00	-375.00
3112	Salaires administratifs	22'552.49	14'514.18	8'038.31	29'942.00	-7'389.51
311210	Salaires direction administrative	6'146.33	4'338.09	1'808.24	12'388.00	-6'241.67
311220	Salaires administration	15'331.31	9'917.80	5'413.51	17'554.00	-2'222.69
311230	HS administration	668.92	134.09	534.83	0.00	668.92
311250	Gratifications administration	405.93	124.20	281.73	0.00	405.93
3113	Salaires autres	55'350.43	37'649.65	17'700.78	28'783.00	26'567.43
311310	Salaires intendance	55'181.34	37'649.65	17'531.69	26'345.00	28'836.34
311320	Salaires cuisine	0.00	0.00	0.00	375.00	-375.00
311360	Remplacements autres	169.09	0.00	169.09	2'063.00	-1'893.91
3114	Salaires pédagogiques	529'438.65	475'954.17	53'484.48	431'641.00	97'797.65
311410	Salaires direction pédagogique	49'619.57	45'668.48	3'951.09	12'750.00	36'869.57
311415	Salaires pédagogique tertiaire	198'999.34	190'177.36	8'821.98	209'818.00	-10'818.66
311420	Salaires pédagogique secondaire	132'480.25	118'778.08	13'702.17	114'888.00	17'592.25
311425	Salaires pédagogique auxiliaire	82'202.50	65'612.14	16'590.36	83'810.00	-1'607.50
311430	Salaires pédagogique appt/stagiaire	18'130.20	23'388.30	-5'258.10	8'140.00	9'990.20
311445	SH remplacement pédagogique	30'296.07	30'999.81	-703.74	1'479.00	28'817.07
311450	Gratifications, bonus pédagogiques	5'000.00	0.00	5'000.00	0.00	5'000.00
311455	Indemnité praticienne formatrice	0.00	490.00	-490.00	291.00	-291.00
311460	Indemnité suivi des apprentis	1'260.00	840.00	420.00	0.00	1'260.00
311465	Indemnité responsable de site	0.00	0.00	0.00	465.00	-465.00
311470	Salaires en nature	11'450.72	0.00	11'450.72	0.00	11'450.72
3121	Charges sociales pédagogiques	96'758.06	89'679.10	7'078.96	74'710.00	22'048.06
312110	AVS/AI/APG/AC/PC	33'007.04	28'849.13	4'157.91	0.00	33'007.04
312120	Prévoyance professionnel (LPP)	40'291.44	39'322.75	968.69	0.00	40'291.44
312130	Assurances accidents (AA/AANP/AC)	1'345.49	1'403.19	-57.70	0.00	1'345.49
312140	Assurances IMJ	7'147.46	6'396.62	750.84	0.00	7'147.46
312150	Cotisations allocations familiales	13'948.58	12'802.12	1'146.46	0.00	13'948.58
312160	Frais administratifs AVS	1'021.25	905.29	115.96	74'710.00	-73'688.75
312165	Cotisation CCT pédag.	-3.20	0.00	-3.20	0.00	-3.20
3122	Autres	16'095.12	9'263.59	6'831.53	12'332.00	3'763.12
312210	AVS/AC/APG/AC/PC	5'037.37	3'242.08	1'795.29	0.00	5'037.37
312220	Prévoyance professionnel admin.	7'484.64	3'641.88	3'842.76	0.00	7'484.64
312230	AA/AANP/AC admin.	203.78	166.32	37.46	0.00	203.78
312240	Assurances IMJ admin.	1'084.00	699.49	384.51	0.00	1'084.00
312250	Cot. alloc familiales admin.	2'129.08	1'413.86	715.22	0.00	2'129.08

Compte	Intitulé	Comptes 2023	Comptes 2022	Ecart	Budget 2023	Ecart
1060715	Les Petits Ecureuils GAR	31'021.57	286.65	30'734.92	1'940.00	29'081.57
320740	Entretien des locaux (réparation, peinture)	7'259.25	591.99	6'667.26	513.00	6'746.25
3208	Intendance	21'842.09	12'281.28	9'560.81	969.00	20'873.09
320810	Entreprise de nettoyage	20'697.34	10'349.74	10'347.60	0.00	20'697.34
320820	Achat de produits d'entretien	1'144.75	1'931.54	-786.79	969.00	175.75
3209	Hygiène et pharmacie	1'576.67	773.15	803.52	2'000.00	-423.33
320910	Pharmacie / hygiène	1'576.67	773.15	803.52	2'000.00	-423.33
3212	Administration	26'831.41	12'911.84	13'919.57	998.00	25'833.41
321210	Honoraires fiduciaires et divers	15'282.45	4'042.73	11'239.72	540.00	14'742.45
321212	Honoraires remplacements soumis FAJE (Nanou)	5'544.90	3'500.35	2'044.55	0.00	5'544.90
321213	Honoraires remplacements NON-soumis FAJE	2'207.15	1'302.60	904.55	0.00	2'207.15
321215	Honoraires avocats	140.55	162.44	-21.89	0.00	140.55
321220	Frais pour recherche de personnel	169.94	1'695.55	-1'525.61	48.00	121.94
321225	Assurances RC entreprise	0.00	0.00	0.00	55.00	-55.00
321230	Assurance protection juridique	111.48	139.94	-28.46	173.00	-61.52
321235	Assurances ECA et diverses	109.39	95.05	14.34	28.00	81.39
321240	Frais de poursuites	0.00	4.54	-4.54	51.00	-51.00
321250	Provision pertes sur débiteurs	3'223.45	1'889.49	1'333.96	0.00	3'223.45
321265	Cadeaux, bouquets de fleurs	42.10	79.15	-37.05	103.00	-60.90
3213	Frais de bureau	5'482.00	3'582.49	1'899.51	5'741.00	-259.00
321310	Matériel de bureau	1'577.93	1'117.82	460.11	2'000.00	-422.07
321315	Téléphone	2'340.93	1'633.72	707.21	2'548.00	-207.07
321320	Frais de port	122.03	88.82	33.21	173.00	-50.97
321325	Imprimés (photocopieur)	422.58	171.51	251.07	118.00	304.58
321330	Toner	645.40	0.00	645.40	346.00	299.40
321335	Leasing machine	174.06	287.03	-112.97	294.00	-119.94
321345	Cotisations diverses	185.64	212.79	-27.15	238.00	-52.36
321350	Abonnements	13.43	70.80	-57.37	24.00	-10.57
3215	Frais informatique OFISA	1'066.26	1'467.19	-400.93	830.00	236.26
321510	Ofisa - support	531.55	551.26	-19.71	0.00	531.55
321520	Ofisa - maintenance	8.23	1'199.87	-1'191.64	0.00	8.23
321530	Ofisa - licences	104.67	111.05	-6.38	0.00	104.67
321550	Ofisa - hébergement	421.81	-394.99	816.80	0.00	421.81
321560	Oficloud	0.00	0.00	0.00	830.00	-830.00
3216	Frais informatique divers	5'162.57	1'747.95	3'414.62	3'613.00	1'549.57
321610	Frais informatique divers	628.81	572.24	56.57	3'613.00	-2'984.19
321620	Informatique - Site Web	10.87	448.07	-437.20	0.00	10.87
321630	Parc informatique	4'135.66	727.64	3'408.02	0.00	4'135.66
321640	Tipee	387.23	0.00	387.23	0.00	387.23

Compte	Intitulé	Comptes 2023	Comptes 2022	Ecart	Budget 2023	Ecart
1060715	Les Petits Ecureuils GAR	31'021.57	286.65	30'734.92	1'940.00	29'081.57
431080	Remboursement IMJ autres	-122.39	-172.29	49.90	0.00	-122.39
431090	remboursements divers	-3'777.39	0.00	-3'777.39	0.00	-3'777.39
431092	Retenue repas gratuits	-11'450.72	0.00	-11'450.72	0.00	-11'450.72
4320	Revenus extraordinaires	-5'121.40	-8'065.59	2'944.19	0.00	-5'121.40
432010	Revenus extraordinaires	-1'236.43	-0.02	-1'236.41	0.00	-1'236.43
432020	Honoraires de tiers (structures)	798.21	0.00	798.21	0.00	798.21
432025	Dissolution de provision pertes sur débiteurs	0.00	-8'065.57	8'065.57	0.00	0.00
432040	Dissolution de réserve	-4'683.18	0.00	-4'683.18	0.00	-4'683.18

		Débit	Crédit	Solde
1062715	Le Relais des Mômes GAR	1'909'591.23	-1'967'119.68	-57'528.45
	Compte de résultat	1'909'591.23	-1'967'119.68	-57'528.45
3	Charges	1'793'925.23	-176'750.74	1'617'174.49
310	Frais du personnel	1'297'551.65	-53'117.99	1'244'433.66
3112	Salaires administratifs	45'433.55	-11.38	45'422.17
311210	Salaires direction administrative	12'292.68		12'292.68
311220	Salaires administration	30'699.58		30'699.58
311230	HS administration	1'337.84		1'337.84
311250	Gratifications administration	1'103.45	-11.38	1'092.07
3113	Salaires autres	65'800.31		65'800.31
311310	Salaire intendance	64'462.12		64'462.12
311350	Gratifications, bonus (autres...)	1'000.00		1'000.00
311360	Remplacements autres	338.19		338.19
3114	Salaires pédagogiques	1'007'021.09	-52'929.85	954'091.24
311410	Salaire direction pédagogique	89'877.07		89'877.07
311415	Salaire pédagogique tertiaire	376'158.68	-52'929.85	323'228.83
311420	Salaire pédagogique secondaire	259'976.85		259'976.85
311425	Salaire pédagogique auxiliaire	147'142.55		147'142.55
311430	Salaire pédagogique appt/stagiaire	32'787.20		32'787.20
311445	SH remplacement pédagogique	67'283.44		67'283.44
311450	Gratifications, bonus pédagogiques	1'990.85		1'990.85
311455	Indemnité praticienne formatrice	5'850.00		5'850.00
311460	Indemnité suivi des apprentis	3'100.00		3'100.00
311470	Salaires en nature	22'854.45		22'854.45
3121	Charges sociales pédagogiques	151'579.54	-176.76	151'402.78
312110	AVS/AI/APG/AC/PC	58'698.96		58'698.96
312120	Prévoyance professionnel (LPP)	50'967.83	-176.76	50'791.07
312130	Assurances accidents (AA/AANP/AC)	2'358.74		2'358.74
312140	Assurances IMJ	12'927.08		12'927.08
312150	Cotisations allocations familiales	24'806.07		24'806.07
312160	Frais administratifs AVS	1'817.66		1'817.66
312165	Cotisation CCT pédag.	3.20		3.20
3122	Charges sociales administratifs / Autres	20'004.62		20'004.62
312210	AVS/AC/APG/AC/PC	7'033.78		7'033.78

312220	Prévoyance professionnel admin.	7'980.66		7'980.66
312230	AA/AANP/AC admin.	285.07		285.07
312240	Assurances IMJ admin.	1'514.10		1'514.10
312250	Cot. alloc familiales admin.	2'973.13		2'973.13
312260	Frais administratifs AVS admin	217.88		217.88
3131	Indemnisations et remboursement de frais	3'520.58		3'520.58
313120	Remboursement de frais divers aux employés	4.64		4.64
313130	Frais pour usage de véhicule privé et TP	1'355.57		1'355.57
313140	Indemnité remb. aux apprentis	40.00		40.00
313150	Remb. frais prof. apprentis	1'920.00		1'920.00
313160	Frais de représentation	200.37		200.37
3132	Frais de formation	4'191.96		4'191.96
313210	Formation personnel administratif	574.78		574.78
313220	Formation personnel pédagogique	3'617.18		3'617.18
320	Biens, services, marchandises, amortissen	496'373.58	-123'632.75	372'740.83
3201	Alimentations	96'473.54		96'473.54
320110	Frais de repas de midi	82'394.66		82'394.66
320120	Frais de goûter, déjeuner	14'078.88		14'078.88
3202	Frais éducatifs	8'214.69		8'214.69
320210	Achat de matériel éducatif (livres, jeux...)	4'792.48		4'792.48
320220	Achat de bricolage	2'906.19		2'906.19
320230	Frais de sorties	369.00		369.00
320240	Frais de transport	147.02		147.02
3203	Matériel, aménagement	10'444.46		10'444.46
320310	Achat matériel bébé	2'928.36		2'928.36
320320	Aménagement divers (matériel etc...)	6'977.80		6'977.80
320330	Achat divers (vaisselle, petit meuble)	538.30		538.30
3204	Supervision et intervenants	241.68		241.68
320420	Intervenants extérieurs (conf., cours)	241.68		241.68
3205	Frais d'animation	2'867.23		2'867.23
320510	Fêtes structures	1'398.40		1'398.40
320520	Manifestations	618.66		618.66
320530	Repas de fin d'année	850.17		850.17
3206	Loyer	128'887.58	-461.05	128'426.53

1060	Les Petits Ecureuils			
320610	Loyer et charges	128'887.58	-461.05	128'426.53
3207	Frais de locaux	7'575.45		7'575.45
320710	Electricité	3'593.15		3'593.15
320730	Déchets	1'551.03		1'551.03
320740	Entretien des locaux (réparation, peinture)	2'431.27		2'431.27
3208	Intendance	41'800.52		41'800.52
320810	Entreprise de nettoyage	38'873.21		38'873.21
320820	Achat de produits d'entretien	2'927.31		2'927.31
3209	Hygiène et pharmacie	1'515.59		1'515.59
320910	Pharmacie / hygiène	1'515.59		1'515.59
3212	Administration	49'026.87	-606.38	48'420.49
321210	Honoraires fiduciaires et divers	31'171.77	-606.38	30'565.39
321212	Honoraires remplacements soumis FAJE (Nat	10'147.80		10'147.80
321213	Honoraires remplacements NON-soumis FAJ	4'114.60		4'114.60
321215	Honoraires avocats	281.10		281.10
321220	Frais pour recherche de personnel	339.90		339.90
321230	Assurance protection juridique	222.95		222.95
321235	Assurances ECA et diverses	74.43		74.43
321250	Provision pertes sur débiteurs	2'590.13		2'590.13
321265	Cadeaux, bouquets de fleurs	84.19		84.19
3213	Frais de bureau	9'513.41	-38.79	9'474.62
321310	Matériel de bureau	1'345.57		1'345.57
321315	Téléphone	4'505.68		4'505.68
321320	Frais de port	222.65		222.65
321325	Imprimés (photocopieur)	845.13		845.13
321330	Toner	1'809.23		1'809.23
321335	Leasing machine	387.01	-38.79	348.22
321345	Cotisations diverses	371.28		371.28
321350	Abonnements	26.86		26.86
3215	Frais informatique OFISA	2'132.54		2'132.54
321510	Ofisa - support	1'063.11		1'063.11
321520	Ofisa - maintenance	16.47		16.47
321530	Ofisa - licences	209.34		209.34
321550	Ofisa - hébergement	843.62		843.62
3216	Frais informatique divers	8'078.07		8'078.07
321610	Frais informatique divers	1'057.64		1'057.64
321620	Informatique - Site Web	21.74		21.74

1060 Les Petits Ecureuils				
321630	Parc informatique	6'224.24		6'224.24
321640	Tipee	774.45		774.45
3217	Frais divers	14'917.14		14'917.14
321710	Autres charges diverses et imprévus	412.89		412.89
321712	Cont. frais opérationnels des structures	14'504.25		14'504.25
3218	Charges financières	63.22		63.22
321810	Intérêts débiteurs	21.02		21.02
321820	Frais de poste, banque	42.20		42.20
3220	Autres charges	114'621.59	-122'526.53	-7'904.94
322030	Dotation provisions diverses	114'621.59	-122'526.53	-7'904.94
4	Revenus	115'666.00	-1'790'368.94	-1'674'702.94
41	Total des subsides	35'236.50	-702'258.70	-667'022.20
4110	Subsides		-353'287.30	-353'287.30
411010	FAJE subvention du personnel pédagogique		-267'544.80	-267'544.80
411011	Subsides FAJE personnel en formation		-4'500.00	-4'500.00
411020	Correctif subv. FAJE année précédente		-11'260.00	-11'260.00
411040	OFAS		-69'982.50	-69'982.50
4111	Subventions communales	35'236.50	-349'051.55	-313'815.05
411101	Commune d'Arzier-le-Muids	22'025.35	-316'043.40	-294'018.05
411102	Commune de Begnins	12'203.45	-12'885.85	-682.40
411105	Commune de Duillier	623.75	-4'904.80	-4'281.05
411106	Commune de Genolier	240.55	-2'578.85	-2'338.30
411108	Commune de Gland		-2.00	-2.00
411113	Commune de Saint-Cergue	143.40	-12'636.65	-12'493.25
4112	Subsides du RAT		80.15	80.15
411210	Cont. RAT pour Inter-réseaux		80.15	80.15
42	Total des écolages	75'944.60	-926'210.00	-850'265.40
4210	Ecolages	75'944.60	-926'210.00	-850'265.40
421010	Ecolages	75'944.60	-913'244.80	-837'300.20
421011	Dépannages/heures suppl		-14'597.85	-14'597.85
421014	Refacturation		2'941.65	2'941.65
421040	Divers		-1'309.00	-1'309.00
43	Total des produits divers	4'484.90	-161'900.24	-157'415.34

4310	Produits divers	2'915.93	-152'135.50	-149'219.57
431035	Provision FAJE (à recevoir de la FAJE)	12'549.42	-69'858.50	-57'309.08
431060	Remboursement SESAF		-9'793.50	-9'793.50
431070	Remboursement IMJ éducatives	-67.01	-51'395.95	-51'462.96
431080	Remboursement IMJ autres	-244.79		-244.79
431090	remboursements divers	-7'554.79		-7'554.79
431092	Retenue repas gratuits	-1'766.90	-21'087.55	-22'854.45
4320	Revenus extraordinaires	1'568.97	-9'764.74	-8'195.77
432010	Revenus extraordinaires	-27.44	-2'445.43	-2'472.87
432020	Honoraires de tiers (structures)	1'596.41		1'596.41
432040	Dissolution de réserve		-7'319.31	-7'319.31

Compte	Intitulé	Comptes 2023	Comptes 2022	Ecart	Budget 2023	Ecart
1062715	Le Relais des Mômes GAR	-57'528.45	-16'317.61	-89'631.33	40'934.00	-146'882.94
3	Charges	1'617'174.49	1'426'288.18	142'465.82	1'319'838.00	248'916.00
310	Frais du personnel	1'244'433.66	989'304.24	255'129.42	971'260.00	273'173.66
3111	Salaires autorités	0.00	965.84	-965.84	656.00	-656.00
311110	Vacations CODIR	0.00	965.84	-965.84	656.00	-656.00
3112	Salaires administratifs	45'422.17	26'303.47	19'118.70	54'383.00	-8'960.83
311210	Salaires direction administrative	12'292.68	7'879.98	4'412.70	22'500.00	-10'207.32
311220	Salaires administration	30'699.58	17'954.37	12'745.21	31'883.00	-1'183.42
311230	HS administration	1'337.84	243.54	1'094.30	0.00	1'337.84
311250	Gratifications administration	1'092.07	225.58	866.49	0.00	1'092.07
3113	Salaires autres	65'800.31	39'633.53	26'166.78	51'278.00	14'522.31
311310	Salaire intendance	64'462.12	39'264.53	25'197.59	46'874.00	17'588.12
311320	Salaire cuisine	0.00	0.00	0.00	656.00	-656.00
311350	Gratifications, bonus (autres...)	1'000.00	0.00	1'000.00	0.00	1'000.00
311360	Remplacements autres	338.19	369.00	-30.81	3'748.00	-3'409.81
3114	Salaires pédagogiques	954'091.24	777'340.24	176'751.00	712'529.00	241'562.24
311410	Salaire direction pédagogique	89'877.07	80'274.54	9'602.53	23'157.00	66'720.07
311415	Salaire pédagogique tertiaire	323'228.83	250'035.75	73'193.08	320'855.00	2'373.83
311420	Salaire pédagogique secondaire	259'976.85	245'712.14	14'264.71	232'766.00	27'210.85
311425	Salaire pédagogique auxiliaire	147'142.55	125'754.28	21'388.27	116'909.00	30'233.55
311430	Salaire pédagogique appt/stagiaire	32'787.20	29'043.30	3'743.90	14'784.00	18'003.20
311445	SH remplacement pédagogique	67'283.44	42'390.23	24'893.21	2'686.00	64'597.44
311450	Gratifications, bonus pédagogiques	1'990.85	0.00	1'990.85	0.00	1'990.85
311455	Indemnité praticienne formatrice	5'850.00	1'190.00	4'660.00	528.00	5'322.00
311460	Indemnité suivi des apprentis	3'100.00	2'940.00	160.00	844.00	2'256.00
311465	Indemnité responsable de site	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
311470	Salaires en nature	22'854.45	0.00	22'854.45	0.00	22'854.45
3121	Charges sociales pédagogiques	151'402.78	122'427.27	28'975.51	123'548.00	27'854.78
312110	AVS/AI/APG/AC/PC	58'698.96	48'246.92	10'452.04	0.00	58'698.96
312120	Prévoyance professionnel (LPP)	50'791.07	38'327.97	12'463.10	0.00	50'791.07
312130	Assurances accidents (AA/AANP/AC)	2'358.74	2'232.76	125.98	0.00	2'358.74
312140	Assurances IMJ	12'927.08	10'637.26	2'289.82	0.00	12'927.08
312150	Cotisations allocations familiales	24'806.07	21'465.16	3'340.91	0.00	24'806.07
312160	Frais administratifs AVS	1'817.66	1'517.20	300.46	123'548.00	-121'730.34
312165	Cotisation CCT pédag.	3.20	0.00	3.20	0.00	3.20
3122	Autres	20'004.62	13'501.90	6'502.72	22'189.00	-2'184.38
312210	AVS/AC/APG/AC/PC	7'033.78	3'988.64	3'045.14	0.00	7'033.78
312220	Prévoyance professionnel admin.	7'980.66	6'553.99	1'426.67	0.00	7'980.66
312230	AA/AANP/AC admin.	285.07	226.03	59.04	0.00	285.07
312240	Assurances IMJ admin.	1'514.10	865.87	648.23	0.00	1'514.10

Compte	Intitulé	Comptes 2023	Comptes 2022	Ecart	Budget 2023	Ecart
1062715	Le Relais des Mômes GAR	-57'528.45	-16'317.61	-89'631.33	40'934.00	-146'882.94
320740	Entretien des locaux (réparation, peinture)	2'431.27	254.62	2'176.65	513.00	1'918.27
3208	Intendance	41'800.52	40'186.69	1'613.83	36'944.00	4'856.52
320810	Entreprise de nettoyage	38'873.21	37'105.41	1'767.80	35'185.00	3'688.21
320820	Achat de produits d'entretien	2'927.31	3'081.28	-153.97	1'759.00	1'168.31
3209	Hygiène et pharmacie	1'515.59	2'109.03	-593.44	2'500.00	-984.41
320910	Pharmacie / hygiène	1'515.59	2'109.03	-593.44	2'500.00	-984.41
3210	Frais d'entretien du mobilier et des installations techniques	0.00	622.10	-622.10	0.00	0.00
321010	Frais d'entretien des machines bureau	0.00	622.10	-622.10	0.00	0.00
3212	Administration	48'420.49				
321210	Honoraires fiduciaires et divers	30'565.39	7'398.03	23'167.36	981.00	29'584.39
321212	Honoraires remplacements soumis FAJE (Nanou)	10'147.80	4'032.00	6'115.80	0.00	10'147.80
321213	Honoraires remplacements NON-soumis FAJE	4'114.60	1'596.40	2'518.20	0.00	4'114.60
321215	Honoraires avocats	281.10	295.03	-13.93	0.00	281.10
321220	Frais pour recherche de personnel	339.90	3'079.62	-2'739.72	88.00	251.90
321225	Assurances RC entreprise	0.00	166.40	-166.40	101.00	-101.00
321230	Assurance protection juridique	222.95	254.17	-31.22	314.00	-91.05
321235	Assurances ECA et diverses	74.43	44.31	30.12	50.00	24.43
321240	Frais de poursuites	0.00	8.24	-8.24	51.00	-51.00
321245	Pertes sur débiteurs	0.00	1.70	-1.70	0.00	0.00
321250	Provision pertes sur débiteurs	2'590.13	0.00	2'590.13	0.00	2'590.13
321265	Cadeaux, bouquets de fleurs	84.19	243.75	-159.56	103.00	-18.81
3213	Frais de bureau	9'474.62	8'051.25	1'423.37	8'587.00	887.62
321310	Matériel de bureau	1'345.57	1'297.76	47.81	3'500.00	-2'154.43
321315	Téléphone	4'505.68	4'062.77	442.91	2'920.00	1'585.68
321320	Frais de port	222.65	186.42	36.23	314.00	-91.35
321325	Imprimés (photocopieur)	845.13	311.51	533.62	214.00	631.13
321330	Toner	1'809.23	1'265.36	543.87	628.00	1'181.23
321335	Leasing machine	348.22	521.31	-173.09	534.00	-185.78
321345	Cotisations diverses	371.28	386.50	-15.22	433.00	-61.72
321350	Abonnements	26.86	19.62	7.24	44.00	-17.14
3215	Frais informatique OFISA	2'132.54	2'664.81	-532.27	1'508.00	624.54
321510	Ofisa - support	1'063.11	1'001.25	61.86	0.00	1'063.11
321520	Ofisa - maintenance	16.47	2'179.33	-2'162.86	0.00	16.47
321530	Ofisa - licences	209.34	201.65	7.69	0.00	209.34
321550	Ofisa - hébergement	843.62	-717.42	1'561.04	0.00	843.62
321560	Oficloud	0.00	0.00	0.00	1'508.00	-1'508.00
3216	Frais informatique divers	8'078.07	3'174.74	4'903.33	7'518.00	560.07

Compte	Intitulé	Comptes 2023	Comptes 2022	Ecart	Budget 2023	Ecart
1062715	Le Relais des Mômes GAR	-57'528.45	-16'317.61	-89'631.33	40'934.00	-146'882.94
421011	Dépannages/heures suppl	-14'597.85	-17'211.95	2'614.10	0.00	-14'597.85
421014	Refacturation	2'941.65	259.10	2'682.55	0.00	2'941.65
421040	Divers	-1'309.00	-1'165.00	-144.00	0.00	-1'309.00
43	Total des produits divers	-157'415.34	-33'070.69	-124'344.65	0.00	-157'415.34
43210	Produits divers	-149'219.57	-33'064.60	-116'154.97	0.00	-149'219.57
431020	Encaissement des finances d'inscriptions	0.00	-100.00	100.00	0.00	0.00
431035	Provision FAJE (à recevoir de la FAJE)	-57'309.08	-12'549.42	-44'759.66	0.00	-57'309.08
431060	Remboursement SESAF	-9'793.50	-8'019.00	-1'774.50	0.00	-9'793.50
431070	Remboursement IMJ éducatives	-51'462.96	-12'083.25	-39'379.71	0.00	-51'462.96
431080	Remboursement IMJ autres	-244.79	-312.93	68.14	0.00	-244.79
431090	remboursements divers	-7'554.79	0.00	-7'554.79	0.00	-7'554.79
431092	Retenue repas gratuits	-22'854.45	0.00	-22'854.45	0.00	-22'854.45
4320	Revenus extraordinaires	-8'195.77	-6.09	-8'189.68	0.00	-8'195.77
432010	Revenus extraordinaires	-2'472.87	-6.09	-2'466.78	0.00	-2'472.87
432020	Honoraires de tiers (structures)	1'596.41	0.00	1'596.41	0.00	1'596.41
432040	Dissolution de réserve	-7'319.31	0.00	-7'319.31	0.00	-7'319.31

		Débit	Crédit	Solde
1064715	Graines de Marmots GAR	1'202'927.98	-1'284'966.59	-82'038.61
	Compte de résultat	1'202'927.98	-1'284'966.59	-82'038.61
3	Charges	1'103'800.68	-80'026.39	1'023'774.29
310	Frais du personnel	836'348.07	-20'598.92	815'749.15
3112	Salaires administratifs	29'555.50	-7.60	29'547.90
311210	Salaires direction administrative	8'105.04	-.10	8'104.94
311220	Salaires administration	20'170.61		20'170.61
311230	HS administration	882.10		882.10
311250	Gratifications administration	397.75	-7.50	390.25
3113	Salaires autres	27'387.64	-.02	27'387.62
311310	Salaire Intendance	26'664.66		26'664.66
311350	Gratifications, bonus (autres...)	500.00		500.00
311360	Remplacements autres	222.98	-.02	222.96
3114	Salaires pédagogiques	638'158.14	-18'285.48	619'872.66
311410	Salaire direction pédagogique	60'389.36	-.10	60'389.26
311415	Salaire pédagogique tertiaire	197'025.53	-18'285.35	178'740.18
311420	Salaire pédagogique secondaire	179'864.35		179'864.35
311425	Salaire pédagogique auxiliaire	125'322.00		125'322.00
311430	Salaire pédagogique appt/stagiaire	19'699.15		19'699.15
311445	SH remplacement pédagogique	38'859.87		38'859.87
311460	Indemnité suivi des apprentis	1'050.00		1'050.00
311470	Salaires en nature	15'947.88	-.03	15'947.85
3121	Charges sociales pédagogiques	118'034.35	-2'305.71	115'728.64
312110	AVS/AA/APG/AC/PC	39'524.49		39'524.49
312120	Prévoyance professionnel (LPP)	50'406.50	-2'305.69	48'100.81
312130	Assurances accidents (AA/AANP/AC)	1'613.24		1'613.24
312140	Assurances IMJ	8'563.03	-.02	8'563.01
312150	Cotisations allocations familiales	16'703.33		16'703.33
312160	Frais administratifs AVS	1'223.76		1'223.76
3122	Charges sociales administratifs / Autres	11'605.87	-.08	11'605.79
312210	AVS/AC/APG/AC/PC	3'718.67		3'718.67
312220	Prévoyance professionnel admin.	5'250.08	-.05	5'250.03
312230	AA/AANP/AC admin.	150.77		150.77
312240	Assurances IMJ admin.	800.20		800.20

312250	Cot. alloc familiales admin.	1'571.42	-03	1'571.39
312260	Frais administratifs AVS admin	114.73		114.73
3131	Indemnisations et remboursement de frais	1'867.33	-02	1'867.31
313120	Remboursement de frais divers aux employés	3.06		3.06
313130	Frais pour usage de véhicule privé et TP	787.94	-02	787.92
313150	Remb. frais prof. apprentis	960.00		960.00
313160	Frais de représentation	116.33		116.33
3132	Frais de formation	9'739.24	-01	9'739.23
313210	Formation personnel administratif	379.00		379.00
313220	Formation personnel pédagogique	9'360.24	-01	9'360.23
320	Biens, services, marchandises, amortissen	267'452.61	-59'427.47	208'025.14
3201	Alimentations	69'353.51	-61.67	69'291.84
320110	Frais de repas de midi	60'578.47		60'578.47
320120	Frais de goûter, déjeuner	8'775.04	-61.67	8'713.37
3202	Frais éducatifs	7'251.16		7'251.16
320210	Achat de matériel éducatif (livres, jeux...)	4'010.73		4'010.73
320220	Achat de bricolage	2'542.29		2'542.29
320230	Frais de sorties	601.20		601.20
320240	Frais de transport	96.94		96.94
3203	Matériel, aménagement	10'685.91	-03	10'685.88
320310	Achat matériel bébé	2'572.27		2'572.27
320320	Aménagement divers (matériel etc..)	7'396.17	-01	7'396.16
320330	Achat divers (vaisselle, petit meuble)	717.47	-02	717.45
3204	Supervision et intervenants	146.16		146.16
320420	Intervenants extérieurs (conf., cours)	146.16		146.16
3205	Frais d'animation	2'406.97	-02	2'406.95
320510	Fêtes structures	1'428.07		1'428.07
320520	Manifestations	418.35	-02	418.33
320530	Repas de fin d'année	560.55		560.55
3206	Loyer	43'217.64		43'217.64
320610	Loyer et charges	43'217.64		43'217.64
3207	Frais de locaux	3'489.09		3'489.09

1060 Les Petits Ecureuils				
320710	Electricité	2'084.71		2'084.71
320740	Entretien des locaux (réparation, peinture)	1'404.38		1'404.38
3208	Intendance	24'621.64	-12	24'621.52
320810	Entreprise de nettoyage	10'210.13	-11	10'210.02
320811	Entreprise d'intendance	11'568.16		11'568.16
320820	Achat de produits d'entretien	2'843.35	-01	2'843.34
3209	Hygiène et pharmacie	1'040.27		1'040.27
320910	Pharmacie / hygiène	1'040.27		1'040.27
3212	Administration	28'383.72	-339.98	28'043.74
321210	Honoraires fiduciaires et divers	20'552.69	-339.97	20'212.72
321212	Honoraires remplacements soumis FAJE (Nar	3'127.35		3'127.35
321213	Honoraires remplacements NON-soumis FAJ	2'093.45		2'093.45
321215	Honoraires avocats	185.35		185.35
321220	Frais pour recherche de personnel	369.40		369.40
321230	Assurance protection juridique	147.00		147.00
321235	Assurances ECA et diverses	31.84		31.84
321250	Provision pertes sur débiteurs	1'821.13		1'821.13
321265	Cadeaux, bouquets de fleurs	55.51	-01	55.50
3213	Frais de bureau	6'573.79	-25.57	6'548.22
321310	Matériel de bureau	1'540.83		1'540.83
321315	Téléphone	2'363.07		2'363.07
321320	Frais de port	146.79	-01	146.78
321325	Imprimés (photocopieur)	557.23		557.23
321330	Toner	1'448.19	-01	1'448.18
321335	Leasing machine	255.17	-25.55	229.62
321345	Cotisations diverses	244.80		244.80
321350	Abonnements	17.71		17.71
3215	Frais Informatique OFISA	1'406.09	-03	1'406.06
321510	Ofisa - support	700.95		700.95
321520	Ofisa - maintenance	10.86	-01	10.85
321530	Ofisa - licences	138.03		138.03
321550	Ofisa - hébergement	556.25	-02	556.23
3216	Frais Informatique divers	2'400.33	-01	2'400.32
321610	Frais Informatique divers	697.34	-01	697.33
321620	Informatique - Site Web	14.33		14.33
321630	Parc informatique	1'178.03		1'178.03
321640	Tipee	510.63		510.63
3217	Frais divers	11'239.50	-03	11'239.47

321710	Autres charges diverses et imprévus	207.30	-03	207.27
321712	Cont. frais opérationnels des structures	11'032.20		11'032.20
3218	Charges financières	43.29	-01	43.28
321810	Intérêts débiteurs	13.86	-01	13.85
321820	Frais de poste, banque	29.43		29.43
3220	Autres charges	55'193.54	-59'000.00	-3'806.46
322030	Dotation provisions diverses	55'193.54	-59'000.00	-3'806.46
4	Revenus	99'127.30	-1'204'940.20	-1'105'812.90
41	Total des subsides	30'328.55	-481'547.25	-451'218.70
4110	Subsides		-223'003.20	-223'003.20
411010	FAJE subvention du personnel pédagogique		-200'080.20	-200'080.20
411011	Subsides FAJE personnel en formation		-3'000.00	-3'000.00
411020	Correctif subv. FAJE année précédente		-19'923.00	-19'923.00
4111	Subventions communales	30'328.55	-258'624.15	-228'295.60
411101	Commune d'Arzier-le-Muids		-282.40	-282.40
411105	Commune de Duillier	84.30	-9'915.15	-9'830.85
411106	Commune de Genolier	6'634.85	-66'280.35	-59'645.50
411107	Commune de Givrins	4'709.00	-48'717.40	-44'008.40
411108	Commune de Gland		-3'609.60	-3'609.60
411112	Commune de Prangins		-53.75	-53.75
411113	Commune de Saint-Cergue		48.90	48.90
411115	Commune de Trélex	18'095.90	-114'462.90	-96'367.00
411116	Commune de Vich	804.50	-15'351.50	-14'547.00
4112	Subsides du RAT		80.10	80.10
411210	Cont. RAT pour Inter-réseaux		80.10	80.10
42	Total des écolages	53'463.20	-648'234.95	-594'771.75
4210	Ecolages	53'463.20	-648'234.95	-594'771.75
421010	Ecolages	53'463.20	-645'945.20	-592'482.00
421011	Dépannages/heures suppl		-4'349.80	-4'349.80
421014	Refacturation		2'576.55	2'576.55
421040	Divers		-516.50	-516.50
43	Total des produits divers	15'335.55	-75'158.00	-59'822.45
4310	Produits divers	14'301.36	-71'651.71	-57'350.35

1060 Les Petits Ecureuils

431035	Provision FAJE (à recevoir de la FAJE)	20'652.77	-26'618.95	-5'966.18
431070	Remboursement IMJ éducatives	-44.18	-30'249.56	-30'293.74
431080	Remboursement IMJ autres	-161.40		-161.40
431090	remboursements divers	-4'981.18		-4'981.18
431092	Retenue repas gratuits	-1'164.65	-14'783.20	-15'947.85
4320	Revenus extraordinaires	1'034.19	-3'506.29	-2'472.10
432010	Revenus extraordinaires	-18.09	-1'611.76	-1'629.85
432020	Honoraires de tiers (structures)	1'052.28	-01	1'052.27
432040	Dissolution de réserve		-1'894.52	-1'894.52

Compte	Intitulé	Comptes 2023	Comptes 2022	Ecart	Budget 2023	Ecart
1064715	Graines de Marmots GAR	-82'038.61	1'637.64	83'676.25	-39'702.00	-5'473.00
3	Charges	1'023'774.29	1'078'397.66	54'623.37	947'306.00	-108'364.00
310	Frais du personnel	815'749.15	765'370.55	-50'378.60	723'458.00	-51'901.00
3111	Salaires autorités	0.00	701.14	701.14	469.00	469.00
311110	Vacations CODIR	0.00	701.14	701.14	469.00	469.00
3112	Salaires administratifs	29'547.90	19'186.95	-10'360.95	39'478.00	-5'840.00
311210	Salaires direction administrative	8'104.94	5'728.53	-2'376.41	16'333.00	-4'771.00
311220	Salaires administration	20'170.61	12'739.07	-7'431.54	23'145.00	1'335.00
311230	HS administration	882.10	176.79	-705.31	0.00	0.00
311250	Gratifications administration	390.25	542.56	152.31	0.00	-2'404.00
3113	Salaires autres	27'387.62	26'232.11	-1'155.51	36'917.00	9'196.00
311310	Salaires intendance	26'664.66	25'948.56	-716.10	33'727.00	6'006.00
311320	Salaires cuisine	0.00	0.00	0.00	469.00	469.00
311350	Gratifications, bonus (autres...)	500.00	0.00	-500.00	0.00	0.00
311360	Remplacements autres	222.96	283.55	60.59	2'721.00	2'721.00
3114	Salaires pédagogiques	619'872.66	600'910.99	-18'961.67	532'901.00	-32'547.00
311410	Salaires direction pédagogique	60'389.26	48'928.03	-11'461.23	16'810.00	-9'815.00
311415	Salaires pédagogique tertiaire	178'740.18	212'847.04	34'106.86	249'086.00	70'922.00
311420	Salaires pédagogique secondaire	179'864.35	161'983.32	-17'881.03	173'811.00	18'939.00
311425	Salaires pédagogique auxiliaire	125'322.00	94'584.42	-30'737.58	79'516.00	-30'188.00
311430	Salaires pédagogique appt/stagiaire	19'699.15	23'054.20	3'355.05	10'732.00	-14'865.00
311445	SH remplacement pédagogique	38'859.87	58'183.98	19'324.11	1'950.00	-30'478.00
311455	Indemnité praticienne formatrice	0.00	0.00	0.00	383.00	383.00
311460	Indemnité suivi des apprentis	1'050.00	1'330.00	280.00	613.00	-1'787.00
311465	Indemnité responsable de site	0.00	0.00	0.00	0.00	-35'658.00
311470	Salaires en nature	15'947.85	0.00	-15'947.85	0.00	0.00
3121	Charges sociales pédagogiques	115'728.64	103'013.84	-12'714.80	92'349.00	-25'823.00
312110	AVS/AI/APG/AC/PC	39'524.49	37'553.33	-1'971.16	0.00	-17'345.00
312120	Prévoyance professionnel (LPP)	48'100.81	37'575.13	-10'525.68	0.00	-92'145.00
312130	Assurances accidents (AA/AANP/AC)	1'613.24	1'778.33	165.09	0.00	-3'582.00
312140	Assurances IMJ	8'563.01	8'272.00	-291.01	0.00	-3'767.00
312150	Colisations allocations familiales	16'703.33	16'657.75	-45.58	0.00	-163.00
312160	Frais administratifs AVS	1'223.76	1'177.30	-46.46	92'349.00	91'179.00
3122	Autres	11'605.79	10'033.31	-1'572.48	16'043.00	3'131.00
312210	AVS/AC/APG/AC/PC	3'718.67	2'824.09	-894.58	0.00	-1'895.00
312220	Prévoyance professionnel admin.	5'250.03	5'108.94	-141.09	0.00	-10'068.00
312230	AA/AANP/AC admin.	150.77	161.68	10.91	0.00	-391.00
312240	Assurances IMJ admin.	800.20	613.97	-186.23	0.00	-412.00
312250	Co. alloc familiales admin.	1'571.39	1'236.99	-334.40	0.00	-18.00
312260	Frais administratifs AVS admin	114.73	87.64	-27.09	16'043.00	15'915.00

Compte	Intitulé	Comptes 2023	Comptes 2022	Ecart	Budget 2023	Ecart
1064715	Graines de Marmots GAR	-82'038.61	1'637.64	83'676.25	-39'702.00	-5'473.00
320811	Entreprise d'intendance	11'568.16	0.00	-11'568.16	0.00	-17'350.00
320820	Achat de produits d'entretien	2'843.34	2'076.99	-766.35	1'308.00	-792.00
3209	Hygiène et pharmacie	1'040.27	2'713.81	1'673.54	2'000.00	-1'500.00
320910	Pharmacie / hygiène	1'040.27	2'713.81	1'673.54	2'000.00	-1'500.00
3211	Frais de véhicules	0.00	274.35	274.35	0.00	0.00
321120	Assurances véhicules	0.00	180.60	180.60	0.00	0.00
321140	Frais de transport	0.00	93.75	93.75	0.00	0.00
3212	Administration	28'043.74	15'347.13	-12'696.61	1'267.00	-26'148.00
321210	Honoraires fiduciaires et divers	20'212.72	5'270.28	-14'942.44	712.00	-22'713.00
321212	Honoraires remplacements soumis FAJE (Nanou)	3'127.35	2'279.60	-847.75	0.00	-2'280.00
321213	Honoraires remplacements NON-soumis FAJE	2'093.45	664.35	-1'429.10	0.00	-664.00
321215	Honoraires avocats	185.35	3'720.57	3'535.22	0.00	-344.00
321220	Frais pour recherche de personnel	369.40	2'235.62	1'866.22	64.00	0.00
321225	Assurances RC entreprise	0.00	0.00	0.00	73.00	0.00
321230	Assurance protection juridique	147.00	184.51	37.51	228.00	0.00
321235	Assurances ECA et diverses	31.84	32.88	1.04	36.00	0.00
321240	Frais de poursuites	0.00	5.98	5.98	51.00	0.00
321245	Pertes sur débiteurs	0.00	1.80	1.80	0.00	0.00
321250	Provision pertes sur débiteurs	1'821.13	847.18	-973.95	0.00	0.00
321265	Cadeaux, bouquets de fleurs	55.50	104.36	48.86	103.00	-147.00
3213	Frais de bureau	6'548.22	5'415.22	-1'133.00	5'536.00	-2'759.00
321310	Matériel de bureau	1'540.83	1'609.87	69.04	2'500.00	-1'000.00
321315	Téléphone	2'363.07	2'056.68	-306.39	1'463.00	0.00
321320	Frais de port	146.78	400.10	253.32	228.00	-772.00
321325	Imprimés (photocopieur)	557.23	260.10	-297.13	155.00	-375.00
321330	Toner	1'448.18	415.23	-1'032.95	456.00	0.00
321335	Leasing machine	229.62	378.42	148.80	388.00	-612.00
321345	Cotisations diverses	244.80	280.57	35.77	314.00	0.00
321350	Abonnements	17.71	14.25	-3.46	32.00	0.00
3215	Frais informatiques OFISA	1'406.06	1'934.47	528.41	1'095.00	0.00
321510	Ofisa - support	700.95	726.84	25.89	0.00	0.00
321520	Ofisa - maintenance	10.85	1'582.05	1'571.20	0.00	0.00
321530	Ofisa - licences	138.03	146.39	8.36	0.00	0.00
321550	Ofisa - hébergement	556.23	-520.81	-1'077.04	0.00	0.00
321560	Oficloud	0.00	0.00	0.00	1'095.00	0.00
3216	Frais informatique divers	2'400.32	2'573.95	173.63	4'328.00	0.00
321610	Frais informatique divers	697.33	754.51	57.18	4'328.00	1'449.00
321620	Informatique - Site Web	14.33	590.78	576.45	0.00	-1'449.00
321630	Parc informatique	1'178.03	1'228.66	50.63	0.00	0.00
321640	Tipee	510.63	0.00	-510.63	0.00	0.00

Compte	Intitulé	Comptes 2023	Comptes 2022	Ecart	Budget 2023	Ecart
1064715	Graines de Marmots GAR	-82'038.61	1'637.64	83'676.25	-39'702.00	-5'473.00
4310	Produits Divers	-57'350.35	-17'658.49	39'691.86	0.00	17'812.00
431020	Encaissement des finances d'inscriptions	0.00	-50.00	-50.00	0.00	0.00
431035	Provision FAJE (à recevoir de la FAJE)	-5'966.18	-3'734.92	2'231.26	0.00	0.00
431070	Remboursement IMJ éducatives	-30'293.74	-13'646.40	16'647.34	0.00	0.00
431080	Remboursement IMJ autres	-161.40	-227.17	-65.77	0.00	17'812.00
431090	remboursements divers	-4'981.18	0.00	4'981.18	0.00	0.00
431092	Retenue repas gratuits	-15'947.85	0.00	15'947.85	0.00	0.00
4320	Revenus extraordinaires	-2'472.10	-0.03	2'472.07	0.00	0.00
432010	Revenus extraordinaires	-1'629.85	-0.03	1'629.82	0.00	0.00
432020	Honoraires de tiers (structures)	1'052.27	0.00	-1'052.27	0.00	0.00
432040	Dissolution de réserve	-1'894.52	0.00	1'894.52	0.00	0.00

AISGE – Genolier
But optionnel accueil de jour

RAPPORT DE L'ORGANE DE REVISION

COMPTES ANNUELS

2023

Fiduciaire Heller SA

Place de la Gare 9 | Case postale 1204
CH-1260 Nyon
Tél. +41 (0)22 994 77 00
www.groupeheller.ch

RAPPORT DE L'AUDITEUR SUR LES COMPTES 2023 AUX MEMBRES DE L'ASSOCIATION AISGE - Genolier - But optionnel accueil de jour

Madame, Monsieur,

Conformément au mandat qui nous a été confié, nous avons procédé à un examen succinct des comptes annuels (bilan, compte d'exploitation, comptes détaillés par structure) de votre association pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2023.

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.

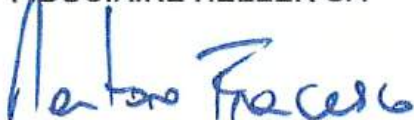
Nous avons effectué notre examen succinct selon la Norme d'audit suisse 910 Review (examen succinct) des comptes annuels. Cette norme requiert que l'examen succinct soit planifié et réalisé en vue d'obtenir une assurance modérée que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalie significative. Un examen succinct comporte essentiellement des entretiens avec la bourse en charge de la tenue des comptes et des procédures analytiques appliquées aux données financières. Il fournit donc un niveau d'assurance moins élevé qu'un audit. Nous avons effectué une review et non un audit et, en conséquence, nous n'exprimons donc pas d'opinion d'audit.

Sur la base de notre mission d'examen succinct, nous n'avons pas relevé de faits qui nous laissent à penser que les comptes annuels ne sont pas conformes à la loi sur les communes du 28 février 1956 et au règlement sur la comptabilité des communes du 14 décembre 1979.

Nous attirons votre attention sur le fait que l'association employait plus de 100 travailleurs au 1^{er} janvier 2022 et 2023 et sur le fait qu'à ce jour, aucune analyse d'égalité des salaires n'a été effectuée contrairement aux dispositions de l'article 13a de la loi fédérale sur l'égalité entre femmes et hommes (LEg).

Nyon, le 20 mars 2024

FIDUCIAIRE HELLER SA



Francesco Montoro
Expert-réviseur agréé
Réviseur responsable

Annexes : Comptes annuels (bilan, compte d'exploitation, comptes détaillés par structure)

Bilan comparé

1060 Les Petits Ecureuils

1.1.2023 - 31.12.2023

Divisions 1060 à 1065

		2023	2022	Ecart	Ecart %
1	Actifs	2'592'912.96	2'842'688.73	-249'775.77	-8.8
10	Actifs circulants	2'525'689.27	2'842'687.73	-316'998.46	-11.2
100	Liquidités	1'726'631.82	2'275'024.89	-548'393.07	-24.1
1000	Caisse	4'249.88	3'930.40	319.48	8.1
100001	Caisse 1	354.08	227.60	126.48	55.6
100002	Caisse 2	3'895.80	3'702.80	193.00	5.2
1010	Avoirs en poste	1'722'381.94	2'271'094.49	-548'712.55	-24.2
101001	Poste 1	1'722'381.94	2'271'094.49	-548'712.55	-24.2
104	Comptrs courants		300.00	-300.00	-100.0
1040	Comptes courants		300.00	-300.00	-100.0
104002	C/C allocations familiales		300.00	-300.00	-100.0
104005	C/C Ecureuils	-2'003'273.20	-1'253'728.20	-749'545.00	-59.8
104006	C/C LRDM	-3'209'574.95	-1'860'009.80	-1'349'565.15	-72.6
104007	C/C GDM	-2'179'977.70	-1'302'652.55	-877'325.15	-67.3
104008	C/C CDC	-517'633.05	-129'581.35	-388'051.70	-299.5
104009	C/C AISGE	7'910'458.90	4'545'971.90	3'364'487.00	74.0
105	Comptes d'attente	218'638.75	114'054.97	104'583.78	91.7
1050	Actifs transitoires	218'638.75	114'054.97	104'583.78	91.7
105001	Actifs transitoires	215'446.80	114'500.12	100'946.68	88.2
105002	Compte attente OP	225.35		225.35	
105004	Avance de salaire	4'400.00	988.25	3'411.75	345.2
105005	Rejets SBVR	-1'433.40	-1'433.40		
106	Débiteurs	580'418.70	453'307.87	127'110.83	28.0
1060	Débiteurs	580'418.70	453'307.87	127'110.83	28.0
106001	Débiteurs	456'380.90	437'077.92	19'302.98	4.4
106003	Debiteurs autres	124'037.80	16'229.95	107'807.85	664.3
11	Actifs immobilisés	67'223.69	1.00	67'222.69	6'722'269.0
110	Immobilisations corporelles meubles	67'223.69	1.00	67'222.69	6'722'269.0
1100	Actifs immobilisiers	67'223.69	1.00	67'222.69	6'722'269.0
110001	Mobiliers et installations	67'222.69		67'222.69	
110003	Matériel informatique	1.00	1.00		

Bilan comparé

1060 Les Petits Ecureuils

1.1.2023 - 31.12.2023

Divisions 1060 à 1065

		2023	2022	Ecart	Ecart %
2	Passifs	-2'988'220.86	-2'842'688.73	145'532.13	5.1
20	Dettes à court terme	-1'599'445.49	-1'414'846.12	184'599.37	13.0
200	Créanciers	-463'091.53	-324'072.76	139'018.77	42.9
2000	Créanciers	-463'091.53	-324'072.76	139'018.77	42.9
200001	Créanciers	-420'977.88	-280'457.41	140'520.47	50.1
200002	Créanciers parents	-42'113.65	-42'113.65		
200003	Salaires à payer		-1'501.70	-1'501.70	-100.0
201	Engagement envers des établissements	-390'788.57	-167'993.86	222'794.71	132.6
2010	Dettes financières à court terme envers des institutions de prévoyance	-390'788.57	-167'993.86	222'794.71	132.6
201001	Caisse AVS	-108'657.61	-6'977.96	101'679.65	1'457.2
201002	Caisse LPP	-282'450.00	-142'669.50	139'780.50	98.0
201004	Caisse LAA-IMJ	126.50	-18'893.25	-19'019.75	-100.7
201005	Impôt source	192.54	546.85	354.31	64.8
202	Passifs de régularisation (passifs transitoires) et provisions à court terme	-675'379.97	-881'774.27	-206'394.30	-23.4
2020	Passifs de régularisation (passifs transitoires)	-675'379.97	-881'774.27	-206'394.30	-23.4
202001	Passifs transitoires	-675'379.97	-571'774.27	103'605.70	18.1
202002	A restituer au RAT		-310'000.00	-310'000.00	-100.0
203	Provisions	-70'185.42	-41'005.23	29'180.19	71.2
2030	Provisions	-70'185.42	-41'005.23	29'180.19	71.2
203002	Provision pertes débiteurs	-70'185.42	-41'005.23	29'180.19	71.2
21	Fonds propres	-1'388'775.37	-1'427'842.61	-39'067.24	-2.7
204	Réserves	-463'701.62	-502'768.86	-39'067.24	-7.8
2040	Réserves libres	-463'701.62	-502'768.86	-39'067.24	-7.8
204004	Réserves diverses	-59'951.55	-96'761.99	-36'810.44	-38.0
204007	Réserve nouvelle structure	-403'750.07	-406'006.87	-2'256.80	-0.6
210	Capital social	-925'073.75	-925'073.75		
2100	Capital	-925'073.75	-925'073.75		
210010	Bénéfices reportés	-925'073.75	-460'341.14	464'732.61	101.0
210020	Bénéfice/perte de l'exercice		-464'732.61	-464'732.61	-100.0
	Total bilan	-395'307.90		395'307.90	

Compte d'exploitation comparé

1060 Les Petits Ecureuils

1.1.2023 - 31.12.2023

Divisions 1060 à 1065

	2023	2022	Ecart	Ecart %
Compte de résultat	395'307.90	16'414.25	378'893.65	2'308.3
3 Charges	7'754'609.29	6'783'479.80	971'129.49	14.3
310 Frais du personnel	5'424'926.05	4'501'744.82	923'181.23	20.5
3111 Salaires autorités		7'877.95	-7'877.95	-100.0
311110 Vacances CODIR		7'877.95	-7'877.95	-100.0
3112 Salaires administratifs	410'397.85	207'414.00	202'983.85	97.9
311210 Salaires direction administrative	112'570.15	56'120.25	56'449.90	100.6
311220 Salaires administration	281'076.40	146'238.40	134'838.00	92.2
311230 HS administration	12'251.30	1'986.45	10'264.85	516.7
311250 Gratifications administration	4'500.00	3'068.90	1'431.10	46.6
3113 Salaires autres	428'457.85	254'182.80	174'275.05	68.6
311310 Salaire intendance	422'860.90	253'322.65	169'538.25	66.9
311340 HS autres, intendance, cuisine...		207.60	-207.60	-100.0
311350 Gratifications, bonus (autres...)	2'500.00		2'500.00	
311360 Remplacements autres	3'096.95	652.55	2'444.40	374.6
3114 Salaires pédagogiques	3'744'526.80	3'320'212.45	424'314.35	12.8
311410 Salaire direction pédagogique	376'895.75	320'440.80	56'454.95	17.6
311415 Salaire pédagogique tertiaire	1'032'088.25	942'461.30	89'626.95	9.5
311420 Salaire pédagogique secondaire	979'134.35	938'631.80	40'502.55	4.3
311425 Salaire pédagogique auxiliaire	715'462.80	634'430.45	81'032.35	12.8
311430 Salaire pédagogique appt/stagiaire	121'267.00	105'635.80	15'631.20	14.8
311440 HS pédagogiques		332.00	-332.00	-100.0
311445 SH remplacement pédagogique	392'297.80	367'670.30	24'627.50	6.7
311450 Gratifications, bonus pédagogiques	9'990.85		9'990.85	
311455 Indemnité praticienne formatrice	5'850.00	1'680.00	4'170.00	248.2
311460 Indemnité suivi des apprentis	9'410.00	7'490.00	1'920.00	25.6
311465 Indemnité responsable de site		1'440.00	-1'440.00	-100.0
311470 Salaires en nature	102'130.00		102'130.00	
3121 Charges sociales pédagogiques	630'358.40	563'320.31	67'038.09	11.9
312110 AVS/AI/APG/AC/PC	238'629.45	210'132.71	28'496.74	13.6
312120 Prévoyance professionnel (LPP)	221'843.10	196'263.05	25'580.05	13.0
312130 Assurances accidents (AA/AANP/AC)	9'674.75	9'752.50	-77.75	-0.8
312140 Assurances IMJ	51'978.35	46'437.75	5'540.60	11.9
312150 Cotisations allocations familiales	100'844.35	94'084.95	6'759.40	7.2
312160 Frais administratifs AVS	7'388.40	6'649.35	739.05	11.1
3122 Charges sociales administratifs / Autres	159'012.60	88'226.80	70'785.80	80.2
312210 AVS/AC/APG/AC/PC	53'226.45	30'070.50	23'155.95	77.0
312220 Prévoyance professionnel admin.	68'050.00	35'586.50	32'463.50	91.2
312230 AA/AANP/AC admin.	2'142.40	1'854.95	287.45	15.5
312240 Assurances IMJ admin.	11'452.40	6'625.05	4'827.35	72.9
312250 Cot. alloc familiales admin.	22'493.30	13'159.70	9'333.60	70.9
312260 Frais administratifs AVS admin	1'648.05	930.10	717.95	77.2
3131 Indemnisations et remboursement de frais	15'502.00	12'039.80	3'462.20	28.8
313120 Remboursement de frais divers aux employés	42.50	11.90	30.60	257.1
313130 Frais pour usage de véhicule privé et TP	5'815.05	3'844.05	1'971.00	51.3
313140 Indemnité remb. aux apprentis	319.05		319.05	
313150 Remb. frais prof. apprentis	7'686.05	6'720.00	966.05	14.4
313160 Frais de représentation	1'639.35	1'463.85	175.50	12.0

Compte d'exploitation comparé

1060 Les Petits Ecureuils

1.1.2023 - 31.12.2023

Divisions 1060 à 1065

		2023	2022	Ecart	Ecart %
3132	Frais de formation	36'670.55	48'470.71	-11'800.16	-24.3
313210	Formation personnel administratif	5'493.55	3'390.00	2'103.55	62.1
313220	Formation personnel pédagogique	31'177.00	45'080.71	-13'903.71	-30.8
320	Biens, services, marchandises, amortissements	2'329'683.24	2'281'734.98	47'948.26	2.1
3201	Alimentations	677'305.15	634'562.06	42'743.09	6.7
320110	Frais de repas de midi	583'320.59	565'573.48	17'747.11	3.1
320120	Frais de goûter, déjeuner	93'984.56	68'988.58	24'995.98	36.2
3202	Frais éducatifs	55'536.34	52'004.45	3'531.89	6.8
320210	Achat de matériel éducatif (livres, jeux...)	25'824.34	19'832.99	5'991.35	30.2
320220	Achat de bricolage	18'831.30	20'896.21	-2'064.91	-9.9
320230	Frais de sorties	9'534.40	11'189.20	-1'654.80	-14.8
320240	Frais de transport	1'346.30	86.05	1'260.25	1'464.6
3203	Matériel, aménagement	97'175.68	161'093.09	-63'917.41	-39.7
320310	Achat matériel bébé	7'748.50	7'192.57	555.93	7.7
320320	Aménagement divers (matériel etc..)	81'772.64	149'562.90	-67'790.26	-45.3
320330	Achat divers (vaisselle, petit meuble)	7'654.54	4'337.62	3'316.92	76.5
3204	Supervision et intervenants	13'660.00	2'130.00	11'530.00	541.3
320410	Supervision	7'170.00		7'170.00	
320420	Intervenants extérieurs (conf., cours)	6'490.00	2'130.00	4'360.00	204.7
3205	Frais d'animation	25'368.59	16'286.50	9'082.09	55.8
320510	Fêtes structures	9'625.18	10'735.35	-1'110.17	-10.3
320520	Manifestations	7'957.97		7'957.97	
320530	Repas de fin d'année	7'785.44	5'551.15	2'234.29	40.2
3206	Loyer	601'278.95	581'201.08	20'077.87	3.5
320610	Loyer et charges	600'478.95	581'201.08	19'277.87	3.3
320620	Loyer places de parc	800.00		800.00	
3207	Frais de locaux	42'576.68	25'844.97	16'731.71	64.7
320710	Electricité	11'056.44	8'004.02	3'052.42	38.1
320720	Eau	2'036.20	1'896.80	139.40	7.3
320730	Déchets	3'225.40	1'790.20	1'435.20	80.2
320740	Entretien des locaux (réparation, peinture)	26'258.64	14'153.95	12'104.69	85.5
3208	Intendance	241'700.87	148'388.03	93'312.84	62.9
320810	Entreprise de nettoyage	160'413.35	126'468.40	33'944.95	26.8
320811	Entreprise d'intendance	56'344.95		56'344.95	
320820	Achat de produits d'entretien	24'942.57	21'919.63	3'022.94	13.8
3209	Hygiène et pharmacie	9'083.37	9'715.07	-631.70	-6.5
320910	Pharmacie / hygiène	9'083.37	9'715.07	-631.70	-6.5
3210	Frais d'entretien du mobilier et installation technique		622.10	-622.10	-100.0
321010	Frais d'entretien des machines bureau		622.10	-622.10	-100.0
3211	Frais de véhicules		740.75	-740.75	-100.0
321110	Leasing véhicule		285.80	-285.80	-100.0
321120	Assurances véhicules		361.20	-361.20	-100.0
321140	Frais de transport		93.75	-93.75	-100.0
3212	Administration	370'142.81	175'458.99	194'683.82	111.0
321210	Honoraires fiduciaires et divers	280'566.68	60'286.77	220'279.91	365.4

Compte d'exploitation comparé

1060 Les Petits Ecureuils

1.1.2023 - 31.12.2023

Divisions 1060 à 1065

		2023	2022	Ecart	Ecart %
321212	Honoraires remplacements soumis FAJE (Nanou)	34'844.65	18'516.75	16'327.90	88.2
321213	Honoraires remplacements NON-soumis FAJE	15'150.75	52'929.05	-37'778.30	-71.4
321215	Honoraires avocats	2'574.20	6'627.45	-4'053.25	-61.2
321220	Frais pour recherche de personnel	3'812.60	25'119.30	-21'306.70	-84.8
321225	Assurances RC entreprise		332.80	-332.80	-100.0
321230	Assurance protection juridique	2'041.70	2'073.20	-31.50	-1.5
321235	Assurances ECA et diverses	579.65	454.05	125.60	27.7
321240	Frais de poursuites		67.20	-67.20	-100.0
321245	Pertes sur débiteurs	-0.10	8.89	-8.99	-101.1
321250	Provision pertes sur débiteurs	29'801.68	6'791.03	23'010.65	338.8
321265	Cadeaux, bouquets de fleurs	771.00	2'252.50	-1'481.50	-65.8
3213	Frais de bureau	75'791.85	52'624.67	23'167.18	44.0
321310	Matériel de bureau	17'372.06	13'251.39	4'120.67	31.1
321315	Téléphone	31'681.96	24'140.81	7'541.15	31.2
321320	Frais de port	2'339.14	1'643.95	695.19	42.3
321325	Imprimés (photocopieur)	7'739.40	2'574.76	5'164.64	200.6
321330	Toner	9'824.59	3'389.21	6'435.38	189.9
321335	Leasing machine	3'188.70	4'252.05	-1'063.35	-25.0
321345	Cotisations diverses	3'400.00	3'152.50	247.50	7.9
321350	Abonnements	246.00	220.00	26.00	11.8
3215	Frais informatique OFISA	19'528.75	21'735.90	-2'207.15	-10.2
321510	Ofisa - support	9'735.50	8'166.80	1'568.70	19.2
321520	Ofisa - maintenance	150.80	17'775.90	-17'625.10	-99.2
321530	Ofisa - licences	1'917.00	1'644.90	272.10	16.5
321550	Ofisa - hébergement	7'725.45	-5'851.70	13'577.15	232.0
3216	Frais informatique divers	43'877.43	26'433.71	17'443.72	66.0
321610	Frais informatique divers	9'785.28	8'477.26	1'308.02	15.4
321620	Informatique - Site Web	199.05	6'638.05	-6'439.00	-97.0
321630	Parc informatique	26'801.05	11'318.40	15'482.65	136.8
321640	Tipee	7'092.05		7'092.05	
3217	Frais divers	76'006.22	57'937.05	18'069.17	31.2
321710	Autres charges diverses et imprévus	1'905.37	2'268.51	-363.14	-16.0
321712	Cont. frais opérationnels des structures	71'534.10	66'048.60	5'485.50	8.3
321725	Provision FAJE (à reverser à la FAJE)	2'566.75	-10'380.06	12'946.81	124.7
3218	Charges financières	650.55	4'956.56	-4'306.01	-86.9
321810	Intérêts débiteurs	192.50	1'686.18	-1'493.68	-88.6
321820	Frais de poste, banque	458.05	3'270.38	-2'812.33	-86.0
3220	Autres charges	-20'000.00	310'000.00	-330'000.00	-106.5
322030	Dotation provisions diverses	-20'000.00	310'000.00	-330'000.00	-106.5
4	Revenus	-7'359'301.39	-6'767'065.55	-592'235.84	-8.8
41	Total des subsides	-2'839'693.00	-2'716'431.10	-123'261.90	-4.5
4110	Subsides	-1'367'818.30	-1'198'421.20	-169'397.10	-14.1
411010	FAJE subvention du personnel pédagogique	-1'142'335.80	-1'100'017.20	-42'318.60	-3.8
411011	Subsides FAJE personnel en formation	-18'000.00	-13'500.00	-4'500.00	-33.3
411020	Correctif subv. FAJE année précédente	-99'000.00	-62'904.00	-36'096.00	-57.4
411030	FAJE subvention aide au démarrage	-38'500.00	-22'000.00	-16'500.00	-75.0
411040	OFAS	-69'982.50		-69'982.50	
4111	Subventions communales	-1'471'705.65	-1'517'731.50	46'025.85	3.0
411101	Commune d'Arzier-le-Muids	-521'574.50	-505'386.05	-16'188.45	-3.2

Compte d'exploitation comparé

1060 Les Petits Ecureuils

1.1.2023 - 31.12.2023

Divisions 1060 à 1065

		2023	2022	Ecart	Ecart %
411102	Commune de Begnins	-1'004.00	-22.50	-981.50	-4'362.2
411103	Commune de Burtigny		-5.70	5.70	100.0
411105	Commune de Duillier	-14'437.50	-41'155.30	26'717.80	64.9
411106	Commune de Genolier	-176'231.55	-224'084.95	47'853.40	21.4
411107	Commune de Givrins	-154'426.70	-142'799.05	-11'627.65	-8.1
411108	Commune de Gland	-3'616.90	-9'497.45	5'880.55	61.9
411109	Commune de Le Vaud		-255.00	255.00	100.0
411111	Commune de Marchissy	-51.25	-1'153.75	1'102.50	95.6
411112	Commune de Prangins	-53.75	-3'982.25	3'928.50	98.7
411113	Commune de Saint-Cergue	-411'815.00	-422'691.05	10'876.05	2.6
411114	Commune de Saint-George	65.25	-962.25	1'027.50	106.8
411115	Commune de Trélex	-173'883.95	-152'997.30	-20'886.65	-13.7
411116	Commune de Vich	-14'675.80	-12'738.90	-1'936.90	-15.2
4112	Subsides du RAT	-169.05	-278.40	109.35	39.3
411210	Cont. RAT pour Inter-réseaux	-169.05	-278.40	109.35	39.3
42	Total des écolages	-3'963'779.95	-3'873'624.80	-90'155.15	-2.3
4210	Ecolages	-3'963'779.95	-3'873'624.80	-90'155.15	-2.3
421010	Ecolages	-3'835'287.00	-3'672'401.40	-162'885.60	-4.4
421011	Dépannages/heures suppl	-132'560.10	-139'824.05	7'263.95	5.2
421014	Refacturation	7'449.85	-57'164.85	64'614.70	113.0
421040	Divers	-3'382.70	-4'234.50	851.80	20.1
43	Total des produits divers	-555'828.44	-177'009.65	-378'818.79	-214.0
4310	Produits divers	-503'392.91	-160'872.15	-342'520.76	-212.9
431020	Encaissement des finances d'inscriptions		-400.00	400.00	100.0
431035	Provision FAJE (à recevoir de la FAJE)	-108'832.56	-10'996.20	-97'836.36	-889.7
431060	Remboursement SESAF	-68'932.15	-76'543.85	7'611.70	9.9
431061	Remboursement Coup d'Pouce	-8'820.60		-8'820.60	
431070	Remboursement IMJ éducatives	-111'256.45	-60'062.75	-51'193.70	-85.2
431080	Remboursement IMJ autres	-32'064.35	-12'869.35	-19'195.00	-149.2
431090	remboursements divers	-71'356.80		-71'356.80	
431092	Retenue repas gratuits	-102'130.00		-102'130.00	
4320	Revenus extraordinaires	-52'435.53	-16'137.50	-36'298.03	-224.9
432010	Revenus extraordinaires	-22'649.20	-6.35	-22'642.85	-356'580.3
432020	Honoraires de tiers (structures)	9'902.40		9'902.40	
432025	Dissolution de provision pertes sur débiteurs	-621.49	-16'131.15	15'509.66	96.1
432040	Dissolution de réserve	-39'067.24		-39'067.24	
	Total balance	395'307.90	16'414.25	-378'893.65	-2'308.3

Comptes détaillés par structure

AISGE - Balance analytique

1060 Les Petits Ecureuils

1.1.2023 - 31.12.2023

Divisions 1060 à 1065

	Les Petits Ecureuils (UAPE)	Le Relais des Mômes (UAPE)	Graines de Marmots (UAPE)	La Cour des Copons	Les Petits Ecureuils (GAR)	Le Relais des Mômes (GAR)	Graines de Marmots (GAR)	AISGE	Centre aéré	Diff. (à régulariser)
Compte de résultat	182'544.04	74'055.92	191'085.21	44'152.58	31'021.57	-57'528.45	-82'038.61		12'015.64	
3 Charges	1'183'989.04	1'071'253.54	1'128'559.95	605'574.76	943'475.23	1'617'174.49	1'023'774.29		180'807.99	
310 Frais du personnel	762'598.05	693'485.76	654'114.72	416'665.61	723'334.39	1'244'433.66	815'749.15		114'544.71	
3112 Salaires administratifs	85'318.01	73'163.84	85'323.71	48'762.26	22'552.49	45'422.17	29'547.90		20'307.47	
311210 Salaires direction administrative	23'459.62	20'116.31	23'459.62	13'407.14	6'146.33	12'292.68	8'104.94		5'583.51	
311220 Salaires administration	58'597.13	50'246.18	58'597.13	33'488.09	15'331.31	30'699.58	20'170.61		13'946.37	
311230 HS administration	2'553.17	2'189.31	2'553.17	1'459.13	668.92	1'337.84	882.10		607.66	
311250 Gratifications administration	708.09	612.04	713.79	407.90	405.93	1'092.07	390.25		169.93	
3113 Salaires autres	127'999.63	65'339.27	45'679.43	38'935.34	55'350.43	65'800.31	27'387.62		1'965.82	
311310 Salaire intendance	127'354.22	63'785.84	45'034.02	38'566.49	55'181.34	64'462.12	26'664.66		1'812.21	
311350 Gratifications, bonus (autres...)		1'000.00				1'000.00	500.00			
311360 Remplacements autres	645.41	553.43	645.41	368.85	169.09	338.19	222.96		153.61	
3114 Salaires pédagogiques	433'988.70	445'998.67	416'159.41	263'564.47	529'438.65	954'091.24	619'872.66		81'413.00	
311410 Salaire direction pédagogique	46'266.40	43'669.46	45'731.25	27'126.87	49'619.57	89'877.07	60'389.26		14'215.87	
311415 Salaire pédagogique tertiaire	66'669.70	112'314.45	87'498.71	61'378.16	198'999.34	323'228.83	178'740.18		3'258.88	
311420 Salaire pédagogique secondaire	155'959.80	124'893.00	99'935.60	26'024.50	132'480.25	259'976.85	179'864.35			
311425 Salaire pédagogique auxiliaire	63'085.50	94'917.55	110'648.95	92'143.75	82'202.50	147'142.55	125'322.00			
311430 Salaire pédagogique appt/stagiaire	9'823.35	11'537.95	15'151.90	10'201.30	18'130.20	32'787.20	19'699.15		3'935.95	
311445 SH remplacement pédagogique	73'904.39	46'082.84	41'037.34	36'162.14	30'296.07	67'283.44	38'859.87		58'671.71	
311450 Gratifications, bonus pédagogiques	1'000.00		1'000.00	1'000.00	5'000.00	1'990.85				
311455 Indemnité praticienne formatrice						5'850.00				
311460 Indemnité suivi des apprentis	1'665.00	1'050.00	1'030.00	70.00	1'260.00	3'100.00	1'050.00		185.00	
311470 Salaires en nature	15'614.56	11'533.42	14'125.66	9'457.75	11'450.72	22'854.45	15'947.85		1'145.59	
3121 Charges sociales pédagogiques	70'684.42	75'949.41	68'592.13	45'601.07	96'758.06	151'402.78	115'728.64		5'641.89	

AISGE - Balance analytique

1060 Les Petits Ecureuils

1.1.2023 - 31.12.2023

Divisions 1060 à 1065

	Les Petits Ecureuils (UAPE)	Le Relais des Mômes (UAPE)	Graines de Marmots (UAPE)	La Cour des Copons	Les Petits Ecureuils (GAR)	Le Relais des Mômes (GAR)	Graines de Marmots (GAR)	AISGE	Centre aéré	Diff. (à régulariser)
312110 AVS/AI/APG/AC/PC	28'916.73	29'438.65	29'024.08	17'487.41	33'007.04	58'698.96	39'524.49		2'532.09	
312120 Prévoyance professionnel (LPP)	21'335.18	25'632.59	18'663.29	15'714.54	40'291.44	50'791.07	48'100.81		1'314.18	
312130 Assurances accidents (AA/AANP/AC)	1'158.69	1'191.38	1'200.09	704.99	1'345.49	2'358.74	1'613.24		102.13	
312140 Assurances IMJ	6'158.14	6'334.43	6'540.49	3'762.94	7'147.46	12'927.08	8'563.01		544.80	
312150 Cotisations allocations familiales	12'220.35	12'440.80	12'265.80	7'389.16	13'948.58	24'806.07	16'703.33		1'070.26	
312160 Frais administratifs AVS	895.33	911.56	898.38	542.03	1'021.25	1'817.66	1'223.76		78.43	
312165 Cotisation CCT pédag.					-3.20	3.20				
3122 Charges sociales administratifs / Autres	39'922.07	24'131.59	26'182.72	16'686.08	16'095.12	20'004.62	11'605.79		4'384.61	
312210 AVS/AC/APG/AC/PC	13'073.95	8'953.06	8'351.00	5'607.89	5'037.37	7'033.78	3'718.67		1'450.73	
312220 Prévoyance professionnel admin.	17'590.25	8'829.30	11'909.35	7'101.28	7'484.64	7'980.66	5'250.03		1'904.49	
312230 AA/AANP/AC admin.	515.90	362.84	338.55	226.48	203.78	285.07	150.77		59.01	
312240 Assurances IMJ admin.	2'813.08	1'926.13	1'796.68	1'206.25	1'084.00	1'514.10	800.20		311.96	
312250 Cot. alloc familiales admin.	5'524.65	3'783.23	3'528.95	2'369.64	2'129.08	2'973.13	1'571.39		613.23	
312260 Frais administratifs AVS admin	404.24	277.03	258.19	174.54	156.25	217.88	114.73		45.19	
3131 Indemnités et remboursement de frais	2'467.41	1'963.01	2'059.51	1'363.31	1'742.67	3'520.58	1'867.31		518.20	
313120 Remboursement de frais divers aux employés	8.86	7.59	8.86	5.06	2.32	4.64	3.06		2.11	
313130 Frais pour usage de véhicule privé et TP	1'237.71	627.65	749.81	333.86	589.75	1'355.57	787.92		132.78	
313140 Indemnité remb. aux apprentis		148.85		27.80	102.40	40.00				
313150 Remb. frais prof. apprentis	884.20	890.25	964.20	804.20	960.00	1'920.00	960.00		303.20	
313160 Frais de représentation	336.64	288.67	336.64	192.39	88.20	200.37	116.33		80.11	
3132 Frais de formation	2'217.81	6'939.97	10'117.81	1'753.08	1'396.97	4'191.96	9'739.23		313.72	
313210 Formation personnel administratif	1'159.64	994.37	1'159.64	662.72	287.38	574.78	379.00		276.02	
313220 Formation personnel pédagogique	1'058.17	5'945.60	8'958.17	1'090.36	1'109.59	3'617.18	9'360.23		37.70	

AISGE - Balance analytique

1060 Les Petits Ecureuils

1.1.2023 - 31.12.2023

Divisions 1060 à 1065

	Les Petits Ecureuils (UAPE)	Le Relais des Mômes (UAPE)	Graines de Marmots (UAPE)	La Cour des Copons	Les Petits Ecureuils (GAR)	Le Relais des Mômes (GAR)	Graines de Marmots (GAR)	AISGE	Centre aéré	Diff. (à régulariser)
320 Biens, services, marchandises, amortissements	421'390.99	377'767.78	474'445.23	188'909.15	220'140.84	372'740.83	208'025.14		66'263.28	
3201 Alimentations	119'208.49	125'803.42	123'461.30	72'280.63	55'501.01	96'473.54	69'291.84		15'284.92	
320110 Frais de repas de midi	95'558.93	112'338.92	111'485.02	63'114.33	44'696.49	82'394.66	60'578.47		13'153.77	
320120 Frais de goûter, déjeuner	23'649.56	13'464.50	11'976.28	9'166.30	10'804.52	14'078.88	8'713.37		2'131.15	
3202 Frais éducatifs	6'502.71	6'150.43	4'397.79	3'799.70	3'128.61	8'214.69	7'251.16		16'091.25	
320210 Achat de matériel éduc (livres, jeux...)	3'579.21	2'803.40	2'387.67	1'121.30	2'578.37	4'792.48	4'010.73		4'551.18	
320220 Achat de bricolage	2'642.93	2'909.05	1'551.75	2'180.65	398.34	2'906.19	2'542.29		3'700.10	
320230 Frais de sorties		197.40	177.80	337.40	78.40	369.00	601.20		7'773.20	
320240 Frais de transport	280.57	240.58	280.57	160.35	73.50	147.02	96.94		66.77	
3203 Matériel, aménagement	12'083.21	20'477.42	15'967.02	6'233.59	18'435.05	10'444.46	10'685.88		2'849.05	
320310 Achat matériel bébé		12.90			2'234.97	2'928.36	2'572.27			
320320 Aménagement divers (matériel etc..)	9'131.18	19'368.88	15'076.17	5'589.30	15'486.05	6'977.80	7'396.16		2'747.10	
320330 Achat divers (vaisselle, petit meuble)	2'952.03	1'095.64	890.85	644.29	714.03	538.30	717.45		101.95	
3204 Supervision et intervenants	423.05	9'242.76	1'223.05	1'691.77	590.84	241.68	146.16		100.69	
320410 Supervision		4'920.00	800.00	1'450.00						
320420 Intervenants extérieurs (conf., cours)	423.05	4'322.76	423.05	241.77	590.84	241.68	146.16		100.69	
3205 Frais d'animation	3'912.26	2'933.93	3'815.43	2'567.07	1'237.75	2'867.23	2'406.95		5'627.97	
320510 Fêtes structures	1'849.40	1'165.05	1'752.57	1'388.15	643.54	1'398.40	1'428.07			
320520 Manifestations	440.38	377.62	440.38	251.67	169.12	618.66	418.33		5'241.81	
320530 Repas de fin d'année	1'622.48	1'391.26	1'622.48	927.25	425.09	850.17	560.55		386.16	
3206 Loyer	111'594.44	93'585.82	125'176.20	36'316.16	61'164.68	128'426.53	43'217.64		1'797.48	
320610 Loyer et charges	111'194.44	93'585.82	125'176.20	36'316.16	60'764.68	128'426.53	43'217.64		1'797.48	
320620 Loyer places de parc	400.00				400.00					

AISGE - Balance analytique

1060 Les Petits Ecureuils

1.1.2023 - 31.12.2023

Divisions 1060 à 1065

	Les Petits Ecureuils (UAPE)	Le Relais des Mômes (UAPE)	Graines de Marmots (UAPE)	La Cour des Copons	Les Petits Ecureuils (GAR)	Le Relais des Mômes (GAR)	Graines de Marmots (GAR)	AISGE	Centre aéré	Diff. (à régulariser)
3207 Frais de locaux	3'303.61	9'101.99	6'753.45	1'730.62	9'908.75	7'575.45	3'489.09		713.72	
320710 Electricité	100.04	2'720.63	813.04	57.17	1'663.90	3'593.15	2'084.71		23.80	
320720 Eau		2'036.20								
320730 Déchets	194.75	477.22		16.80	985.60	1'551.03				
320740 Entretien des locaux (réparation, peinture)	3'008.82	3'867.94	5'940.41	1'656.65	7'259.25	2'431.27	1'404.38		689.92	
3208 Intendance	38'565.76	21'774.10	89'394.61	2'660.10	21'842.09	41'800.52	24'621.52		1'042.17	
320810 Entreprise de nettoyage	34'154.35	18'031.71	37'485.34	678.71	20'697.34	38'873.21	10'210.02		282.67	
320811 Entreprise d'intendance			44'776.79				11'568.16			
320820 Achat de produits d'entretien	4'411.41	3'742.39	7'132.48	1'981.39	1'144.75	2'927.31	2'843.34		759.50	
3209 Hygiène et pharmacie	938.74	1'049.34	849.24	672.80	1'576.67	1'515.59	1'040.27		1'440.72	
320910 Pharmacie / hygiène	938.74	1'049.34	849.24	672.80	1'576.67	1'515.59	1'040.27		1'440.72	
3212 Administration	88'868.47	58'785.60	68'288.86	35'960.86	26'831.41	48'420.49	28'043.74		14'943.38	
321210 Honoraires fiduciaires et divers	58'662.21	50'017.95	58'331.06	33'336.11	15'282.45	30'565.39	20'212.72		14'158.79	
321212 Honoraires remplacements soumis FAJE (Nanou)	11'208.15	2'073.35	1'630.85	1'112.25	5'544.90	10'147.80	3'127.35			
321213 Honoraires remplacements NON-soumis FAJE	4'823.55	831.70	632.75	447.55	2'207.15	4'114.60	2'093.45			
321215 Honoraires avocats	536.46	460.01	536.46	306.59	140.55	281.10	185.35		127.68	
321220 Frais pour recherche de personnel	648.65	556.22	1'203.41	370.71	169.94	339.90	369.40		154.37	
321230 Assurance protection juridique	425.49	364.85	425.49	243.17	111.48	222.95	147.00		101.27	
321235 Assurances ECA et diverses	92.13	105.15	92.13	52.65	109.39	74.43	31.84		21.93	
321245 Pertes sur débiteurs	-0.10									
321250 Provision pertes sur débiteurs	12'311.25	4'238.59	5'276.03		3'223.45	2'590.13	1'821.13		341.10	
321265 Cadeaux, bouquets de fleurs	160.68	137.78	160.68	91.83	42.10	84.19	55.50		38.24	
3213 Frais de bureau	12'446.39	13'367.94	14'321.08	9'683.23	5'482.00	9'474.62	6'548.22		4'468.37	
321310 Matériel de bureau	2'402.09	3'030.01	2'600.85	2'898.83	1'577.93	1'345.57	1'540.83		1'975.95	
321315 Téléphone	5'565.60	5'012.47	6'251.28	4'537.47	2'340.93	4'505.68	2'363.07		1'105.46	

AISGE - Balance analytique

1060 Les Petits Ecureuils

1.1.2023 - 31.12.2023

Divisions 1060 à 1065

	Les Petits Ecureuils (UAPE)	Le Relais des Mômes (UAPE)	Graines de Marmots (UAPE)	La Cour des Copons	Les Petits Ecureuils (GAR)	Le Relais des Mômes (GAR)	Graines de Marmots (GAR)	AISGE	Centre aéré	Diff. (à régulariser)
321320 Frais de port	438.47	501.39	552.87	250.59	122.03	222.65	146.78		104.36	
321325 Imprimés (photocopieur)	1'612.88	1'383.03	1'612.90	921.77	422.58	845.13	557.23		383.88	
321330 Toner	1'002.98	2'219.70	1'878.81	260.53	645.40	1'809.23	1'448.18		559.76	
321335 Leasing machine	664.54	569.80	664.54	379.80	174.06	348.22	229.62		158.12	
321345 Cotisations diverses	708.56	607.58	708.56	404.94	185.64	371.28	244.80		168.64	
321350 Abonnements	51.27	43.96	51.27	29.30	13.43	26.86	17.71		12.20	
3215 Frais informatique OFISA	4'069.78	3'489.78	4'069.80	2'325.87	1'066.26	2'132.54	1'406.06		968.66	
321510 Ofisa - support	2'028.87	1'739.73	2'028.89	1'159.50	531.55	1'063.11	700.95		482.90	
321520 Ofisa - maintenance	31.43	26.95	31.43	17.96	8.23	16.47	10.85		7.48	
321530 Ofisa - licences	399.50	342.56	399.50	228.31	104.67	209.34	138.03		95.09	
321550 Ofisa - hébergement	1'609.98	1'380.54	1'609.98	920.10	421.81	843.62	556.23		383.19	
3216 Frais informatique divers	7'743.27	6'491.87	6'950.03	6'186.78	5'162.57	8'078.07	2'400.32		864.52	
321610 Frais informatique divers	2'018.42	1'730.76	2'018.42	1'153.51	628.81	1'057.64	697.33		480.39	
321620 Informatique - Site Web	41.48	35.57	41.48	23.71	10.87	21.74	14.33		9.87	
321630 Parc informatique	4'205.39	3'458.19	3'412.15	4'164.90	4'135.66	6'224.24	1'178.03		22.49	
321640 Tipee	1'477.98	1'267.35	1'477.98	844.66	387.23	774.45	510.63		351.77	
3217 Frais divers	10'823.87	12'315.55	9'974.54	8'307.78	8'372.33	14'917.14	11'239.47		55.54	
321710 Autres charges diverses et imprévus	330.02	163.75	338.69	62.48	334.73	412.89	207.27		55.54	
321712 Cont. frais opérationnels des structures	10'493.85	12'151.80	9'635.85	5'678.55	8'037.60	14'504.25	11'032.20			
321725 Provision FAJE (à reverser à la FAJE)				2'566.75						
3218 Charges financières	131.03	133.31	125.41	105.09	34.37	63.22	43.28		14.84	
321810 Intérêts débiteurs	40.12	34.40	40.12	22.93	10.51	21.02	13.85		9.55	
321820 Frais de poste, banque	90.91	98.91	85.29	82.16	23.86	42.20	29.43		5.29	
3220 Autres charges	775.91	-6'935.48	-322.58	-1'612.90	-193.55	-7'904.94	-3'806.46			
322030 Dotation provisions diverses	775.91	-6'935.48	-322.58	-1'612.90	-193.55	-7'904.94	-3'806.46			

AISGE - Balance analytique

1060 Les Petits Ecureuils

1.1.2023 - 31.12.2023

Divisions 1060 à 1065

	Les Petits Ecureuils (UAPE)	Le Relais des Mômes (UAPE)	Graines de Marmots (UAPE)	La Cour des Copons	Les Petits Ecureuils (GAR)	Le Relais des Mômes (GAR)	Graines de Marmots (GAR)	AISGE	Centre aéré	Diff. (à régulariser)
4 Revenus	-1'001'445.00	-997'197.62	-937'474.74	-561'422.18	-912'453.66	-1'674'702.94	-1'105'812.90		-168'792.35	
41 Total des subsides	-366'649.50	-375'551.20	-322'079.20	-209'461.75	-407'167.95	-667'022.20	-451'218.70		-40'542.50	
4110 Subsides	-167'507.00	-160'107.00	-142'943.00	-114'158.00	-206'812.80	-353'287.30	-223'003.20			
411010 FAJE subvention du personnel pédagogique	-140'325.00	-152'121.00	-126'432.00	-93'801.00	-162'031.80	-267'544.80	-200'080.20			
411011 Subsides FAJE personnel en formation	-3'000.00	-1'500.00	-1'500.00	-3'000.00	-1'500.00	-4'500.00	-3'000.00			
411020 Correctif subv. FAJE année précédente	-24'182.00	-6'486.00	-15'011.00	-17'357.00	-4'781.00	-11'260.00	-19'923.00			
411030 FAJE subvention aide au démarrage					-38'500.00					
411040 OFAS						-69'982.50				
4111 Subventions communales	-198'979.55	-215'444.20	-179'136.20	-95'303.75	-200'355.55	-313'815.05	-228'295.60		-40'375.75	
411101 Commune d'Arzier-le-Muids	-2'645.40	-212'361.85	67.60			-294'018.05	-282.40		-12'334.40	
411102 Commune de Begnins			-321.60			-682.40				
411105 Commune de Duillier		-88.30	144.80			-4'281.05	-9'830.85		-382.10	
411106 Commune de Genolier	-3'916.55	-2'992.05	-64'654.20	-34'432.35	-3'801.80	-2'338.30	-59'645.50		-4'450.80	
411107 Commune de Givrins			-43'283.40	-60'927.55	-337.20		-44'008.40		-5'870.15	
411108 Commune de Gland	-2.00	-2.00	56.20	-2.00	-2.00	-2.00	-3'609.60		-53.50	
411111 Commune de Marchissy			155.55						-206.80	
411112 Commune de Prangins							-53.75			
411113 Commune de Saint-Cergue	-192'415.60		22.00		-196'214.55	-12'493.25	48.90		-10'762.50	
411114 Commune de Saint-George			65.25							
411115 Commune de Trélex			-71'380.90	58.15			-96'367.00		-6'194.20	
411116 Commune de Vich			-7.50				-14'547.00		-121.30	
4112 Subsides du RAT	-162.95				0.40	80.15	80.10		-166.75	
411210 Cont. RAT pour Inter-réseaux	-162.95				0.40	80.15	80.10		-166.75	
42 Total des écolages	-539'224.55	-571'952.15	-554'282.50	-317'773.80	-441'097.80	-850'265.40	-594'771.75		-94'412.00	

AISGE - Balance analytique

1060 Les Petits Ecureuils

1.1.2023 - 31.12.2023

Divisions 1060 à 1065

	Les Petits Ecureuils (UAPE)	Le Relais des Mômes (UAPE)	Graines de Marmots (UAPE)	La Cour des Copons	Les Petits Ecureuils (GAR)	Le Relais des Mômes (GAR)	Graines de Marmots (GAR)	AISGE	Centre aéré	Diff. (à régulariser)
4210 Ecolages	-539'224.55	-571'952.15	-554'282.50	-317'773.80	-441'097.80	-850'265.40	-594'771.75			-94'412.00
421010 Ecolages	-526'567.95	-560'774.35	-563'504.00	-307'202.75	-440'738.85	-837'300.20	-592'482.00			-6'716.90
421011 Dépannages/heures suppl	-5'735.15	-6'193.25	-6'805.25	-2'369.85	-4'169.50	-14'597.85	-4'349.80			-88'339.45
421014 Refacturation	-6'533.25	-4'880.55	16'204.75	-8'130.70	4'613.55	2'941.65	2'576.55		657.85	
421040 Divers	-388.20	-104.00	-178.00	-70.50	-803.00	-1'309.00	-516.50			-13.50
43 Total des produits divers	-95'570.95	-49'694.27	-61'113.04	-34'186.63	-64'187.91	-157'415.34	-59'822.45			-33'837.85
4310 Produits divers	-86'314.48	-41'907.18	-50'408.21	-26'514.04	-59'066.51	-149'219.57	-57'350.35			-32'612.57
431035 Provision FAJE (à recevoir de la FAJE)	8'259.26	-3'050.22	-11'749.62	18'209.94	-29'400.51	-57'309.08	-5'966.18			-27'826.15
431060 Remboursement SESAF	-24'224.85	-12'852.00	-3'428.40	-18'633.40		-9'793.50				
431061 Remboursement Coup d'Pouce	-8'538.00		-282.60							
431070 Remboursement IMJ éducatives	-3'365.97	-1'708.05	-3'474.72	-6'537.35	-14'315.50	-51'462.96	-30'293.74			-98.16
431080 Remboursement IMJ autres	-28'412.66	-400.58	-755.56	-1'855.78	-122.39	-244.79	-161.40			-111.19
431090 remboursements divers	-14'417.75	-12'363.01	-16'591.50	-8'239.70	-3'777.39	-7'554.79	-4'981.18			-3'431.48
431092 Retenue repas gratuits	-15'614.51	-11'533.32	-14'125.81	-9'457.75	-11'450.72	-22'854.45	-15'947.85			-1'145.59
4320 Revenus extraordinaires	-9'256.47	-7'787.09	-10'704.83	-7'672.59	-5'121.40	-8'195.77	-2'472.10			-1'225.28
432010 Revenus extraordinaires	-4'720.92	-4'046.52	-4'720.92	-2'697.67	-1'236.43	-2'472.87	-1'629.85			-1'124.02
432020 Honoraires de tiers (structures)	1'760.44	1'509.55	1'760.44	1'006.09	798.21	1'596.41	1'052.27			418.99
432025 Dissolution de provision pertes sur débiteurs				-621.49						
432040 Dissolution de réserve	-6'295.99	-5'250.12	-7'744.35	-5'359.52	-4'683.18	-7'319.31	-1'894.52			-520.25
Total balance	182'544.04	74'055.92	191'085.21	44'152.58	31'021.57	-57'528.45	-82'038.61			12'015.64



Au Conseil Intercommunal
Préavis 02/2024
relatif aux comptes AISGE-Accueil de jour 2023

Membres du CoDir responsables :
M. Paul MENARD et M. Pierre HOFMANN

Madame la Présidente,

Mesdames les conseillères, Messieurs les Conseillers,

Nous avons l'avantage de vous présenter ci-dessus le rapport relatif aux comptes Accueil de jour 2023, ainsi que le rapport de gestion et finances 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 et finances ont été adoptés par le Comité Directeur de l'AISGE en date du 20 mars 2024.

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

- | | |
|---------------|--|
| vu | le préavis 02/2024 relatif aux comptes AISGE-Accueil de jour 2023 |
| 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 02/2024 relatif aux comptes AISGE-Accueil de jour 2023 et le rapport de gestion et finances 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 20 mars 2024.

AU NOM DU CODIR AISGE :

La Présidente : Evelyne ROTH
La Secrétaire générale : Dominique ALTHAUS

