



PRÉAVIS 02/2025
COMPTES
ACCUEIL DE JOUR
2024

MEMBRE CODIR « SERVICE DES FINANCES »

M. Pierre HOFMANN, *Syndic de Trélex*

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

Service 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 2024 pour la gestion des structures d'Accueil de leurs 5 communes.

Veillez trouver ci-après les documents suivants :

⇒ Tableaux des comptes globaux du 01.01.2024 au 31.12.2024 :

- Le bilan comparé (*comptes 2024/comptes 2023*)
- Le compte d'exploitation comparé (*comptes 2024/comptes 2023*)

⇒ Tableaux des comptes par structures du 01.01.2024 au 31.12.2024 :

- 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 2024/comptes 2023*) et (*comptes 2024/budget2024*)

⇒ 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 19 mars 2025

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

Bilan comparé

1060 Les Petits Ecureuils

1.1.2024 - 31.12.2024

Divisions 1060 à 1065

		2024	2023	Ecart	Ecart %
1	Actifs	2'853'326.61	2'592'912.96	260'413.65	10.0
10	Actifs circulants	2'763'775.34	2'525'689.27	238'086.07	9.4
100	Liquidités	1'742'396.70	1'726'631.82	15'764.88	0.9
1000	Caisse	1'619.60	4'249.88	-2'630.28	-61.9
100001	Caisse 1	38.90	354.08	-315.18	-89.0
100002	Caisse 2	1'452.60	3'895.80	-2'443.20	-62.7
100003	Caisse 3	128.10		128.10	
1010	Avoirs en poste	1'740'777.10	1'722'381.94	18'395.16	1.1
101001	Poste 1	1'740'777.10	1'722'381.94	18'395.16	1.1
104	Comptrs courants				
1040	Comptes courants				
104005	C/C Ecureuils	-2'254'206.38	-2'003'273.20	-250'933.18	-12.5
104006	C/C LRDM	-3'532'214.76	-3'209'574.95	-322'639.81	-10.1
104007	C/C GDM	-2'429'215.30	-2'179'977.70	-249'237.60	-11.4
104008	C/C CDC	-737'796.56	-517'633.05	-220'163.51	-42.5
104009	C/C AISGE	8'953'433.00	7'910'458.90	1'042'974.10	13.2
105	Comptes d'attente	371'357.63	218'638.75	152'718.88	69.8
1050	Actifs transitoires	371'357.63	218'638.75	152'718.88	69.8
105001	Actifs transitoires	371'964.63	215'446.80	156'517.83	72.6
105002	Compte attente OP	313.60	225.35	88.25	39.2
105004	Avance de salaire	512.80	4'400.00	-3'887.20	-88.3
105005	Rejets SBVR	-1'433.40	-1'433.40		
106	Débiteurs	650'021.01	580'418.70	69'602.31	12.0
1060	Débiteurs	650'021.01	580'418.70	69'602.31	12.0
106001	Débiteurs	504'080.51	456'380.90	47'699.61	10.5
106003	Debiteurs autres	145'940.50	124'037.80	21'902.70	17.7
11	Actifs immobilisés	89'551.27	67'223.69	22'327.58	33.2
110	Immobilisations corporelles meubles	89'551.27	67'223.69	22'327.58	33.2
1100	Actifs immobilisers	89'551.27	67'223.69	22'327.58	33.2
110001	Mobiliers et installations	89'550.27	67'222.69	22'327.58	33.2
110003	Matériel informatique	1.00	1.00		

Bilan comparé

1060 Les Petits Ecureuils

1.1.2024 - 31.12.2024

Divisions 1060 à 1065

		2024	2023	Ecart	Ecart %
2	Passifs	-3'625'178.26	-2'592'912.96	1'032'265.30	39.8
20	Dettes à court terme	-2'501'710.79	-1'599'445.49	902'265.30	56.4
200	Créanciers	-723'175.67	-463'091.53	260'084.14	56.2
2000	Créanciers	-723'175.67	-463'091.53	260'084.14	56.2
200001	Créanciers	-678'753.02	-420'977.88	257'775.14	61.2
200002	Créanciers parents	-42'113.65	-42'113.65		
200003	Salaires à payer	-2'309.00		2'309.00	
201	Engagement envers des établissements	-1'065'626.12	-390'788.57	674'837.55	172.7
2010	Dettes financières à court terme envers des institutions de prévoyance	-1'065'626.12	-390'788.57	674'837.55	172.7
201001	Caisse AVS	-44'814.35	-108'657.61	-63'843.26	-58.8
201002	Caisse LPP	21'065.64	-282'450.00	-303'515.64	-107.5
201004	Caisse LAA-IMJ	-47'384.05	126.50	47'510.55	37'557.7
201005	Impôt source	5'506.64	192.54	-5'314.10	-2'760.0
201007	Fond de roulement à remb. AISGE	-1'000'000.00		1'000'000.00	
202	Passifs de régularisation (passifs transitoires) et provisions à court terme	-676'015.90	-675'379.97	635.93	0.1
2020	Passifs de régularisation (passifs transitoires)	-676'015.90	-675'379.97	635.93	0.1
202001	Passifs transitoires	-676'015.90	-675'379.97	635.93	0.1
203	Provisions	-36'893.10	-70'185.42	-33'292.32	-47.4
2030	Provisions	-36'893.10	-70'185.42	-33'292.32	-47.4
203002	Provision pertes débiteurs	-36'893.10	-70'185.42	-33'292.32	-47.4
21	Fonds propres	-1'123'467.47	-993'467.47	130'000.00	13.1
204	Réserves	-463'701.62	-463'701.62		
2040	Réserves libres	-463'701.62	-463'701.62		
204004	Réserves diverses	-59'951.55	-59'951.55		
204007	Réserve nouvelle structure	-403'750.07	-403'750.07		
210	Capital social	-659'765.85	-529'765.85	130'000.00	24.5
2100	Capital	-659'765.85	-529'765.85	130'000.00	24.5
210010	Bénéfices reportés	-659'765.85	-925'073.75	-265'307.90	-28.7
210020	Bénéfice/perte de l'exercice		395'307.90	395'307.90	100.0
	Total bilan	-771'851.65		771'851.65	

Compte d'exploitation comparé

1060 Les Petits Ecureuils

1.1.2024 - 31.12.2024

Divisions 1060 à 1065

		2024	2023	Ecart	Ecart %
	Compte de résultat	771'851.65	395'307.90	376'543.75	95.3
3	Charges	8'233'842.17	7'754'609.29	479'232.88	6.2
310	Frais du personnel	5'906'244.17	5'424'926.05	481'318.12	8.9
3112	Salaires administratifs	463'111.20	410'397.85	52'713.35	12.8
311210	Salaires direction administrative	137'474.05	112'570.15	24'903.90	22.1
311220	Salaires administration	325'104.45	281'076.40	44'028.05	15.7
311230	HS administration		12'251.30	-12'251.30	-100.0
311250	Gratifications administration	532.70	4'500.00	-3'967.30	-88.2
3113	Salaires autres	421'467.75	428'457.85	-6'990.10	-1.6
311310	Salaire intendance	415'229.35	422'860.90	-7'631.55	-1.8
311350	Gratifications, bonus (autres...)	3'127.35	2'500.00	627.35	25.1
311360	Remplacements autres	3'111.05	3'096.95	14.10	0.5
3114	Salaires pédagogiques	4'130'347.45	3'744'526.80	385'820.65	10.3
311410	Salaire direction pédagogique	490'936.25	376'895.75	114'040.50	30.3
311415	Salaire pédagogique tertiaire	1'108'196.40	1'032'088.25	76'108.15	7.4
311420	Salaire pédagogique secondaire	1'081'652.30	979'134.35	102'517.95	10.5
311425	Salaire pédagogique auxiliaire	712'759.35	715'462.80	-2'703.45	-0.4
311430	Salaire pédagogique appt/stagiaire	134'659.80	121'267.00	13'392.80	11.0
311445	SH remplacement pédagogique	461'553.65	392'297.80	69'255.85	17.7
311450	Gratifications, bonus pédagogiques	7'267.65	9'990.85	-2'723.20	-27.3
311455	Indemnité praticienne formatrice	11'892.05	5'850.00	6'042.05	103.3
311460	Indemnité suivi des apprentis	10'200.00	9'410.00	790.00	8.4
311470	Salaires en nature	111'230.00	102'130.00	9'100.00	8.9
3121	Charges sociales pédagogiques	708'417.10	630'358.40	78'058.70	12.4
312110	AVS/AI/APG/AC/PC	263'070.60	238'629.45	24'441.15	10.2
312120	Prévoyance professionnel (LPP)	258'510.30	221'843.10	36'667.20	16.5
312130	Assurances accidents (AA/AANP/AC)	11'051.10	9'674.75	1'376.35	14.2
312140	Assurances IMJ	56'465.65	51'978.35	4'487.30	8.6
312150	Cotisations allocations familiales	111'174.60	100'844.35	10'330.25	10.2
312160	Frais administratifs AVS	8'144.85	7'388.40	756.45	10.2
3122	Charges sociales administratifs / Autres	133'091.30	159'012.60	-25'921.30	-16.3
312210	AVS/AC/APG/AC/PC	57'097.55	53'226.45	3'871.10	7.3
312220	Prévoyance professionnel admin.	35'542.65	68'050.00	-32'507.35	-47.8
312230	AA/AANP/AC admin.	2'394.40	2'142.40	252.00	11.8
312240	Assurances IMJ admin.	12'161.05	11'452.40	708.65	6.2
312250	Cot. alloc familiales admin.	24'127.55	22'493.30	1'634.25	7.3
312260	Frais administratifs AVS admin	1'768.10	1'648.05	120.05	7.3
3131	Indemnités et remboursement de frais	18'269.52	15'502.00	2'767.52	17.9
313120	Remboursement de frais divers aux employés	926.32	42.50	883.82	2'079.6
313130	Frais pour usage de véhicule privé et TP	8'381.80	5'815.05	2'566.75	44.1
313140	Indemnité remb. aux apprentis	50.00	319.05	-269.05	-84.3
313150	Remb. frais prof. apprentis	7'770.00	7'686.05	83.95	1.1
313160	Frais de représentation	1'141.40	1'639.35	-497.95	-30.4
3132	Frais de formation	31'539.85	36'670.55	-5'130.70	-14.0
313210	Formation personnel administratif	460.00	5'493.55	-5'033.55	-91.6
313220	Formation personnel pédagogique	31'079.85	31'177.00	-97.15	-0.3
320	Biens, services, marchandises, amortissements	2'327'598.00	2'329'683.24	-2'085.24	-0.1

Compte d'exploitation comparé

1060 Les Petits Ecureuils

1.1.2024 - 31.12.2024

Divisions 1060 à 1065

		2024	2023	Ecart	Ecart %
3201	Alimentations	692'002.61	677'305.15	14'697.46	2.2
320110	Frais de repas de midi	610'159.91	583'320.59	26'839.32	4.6
320120	Frais de goûter, déjeuner	81'842.70	93'984.56	-12'141.86	-12.9
3202	Frais éducatifs	31'034.08	55'536.34	-24'502.26	-44.1
320210	Achat de matériel éducatif (livres, jeux...)	11'180.65	25'824.34	-14'643.69	-56.7
320220	Achat de bricolage	6'896.78	18'831.30	-11'934.52	-63.4
320230	Frais de sorties	3'766.65	9'534.40	-5'767.75	-60.5
320240	Frais de transport	9'190.00	1'346.30	7'843.70	582.6
3203	Matériel, aménagement	40'173.10	97'175.68	-57'002.58	-58.7
320310	Achat matériel bébé	4'048.08	7'748.50	-3'700.42	-47.8
320320	Aménagement divers (matériel etc..)	29'546.96	81'772.64	-52'225.68	-63.9
320330	Achat divers (vaisselle, petit meuble)	6'578.06	7'654.54	-1'076.48	-14.1
3204	Supervision et intervenants		13'660.00	-13'660.00	-100.0
320410	Supervision		7'170.00	-7'170.00	-100.0
320420	Intervenants extérieurs (conf., cours)		6'490.00	-6'490.00	-100.0
3205	Frais d'animation	12'187.59	25'368.59	-13'181.00	-52.0
320510	Fêtes structures	3'280.66	9'625.18	-6'344.52	-65.9
320520	Manifestations	8'223.88	7'957.97	265.91	3.3
320530	Repas de fin d'année	683.05	7'785.44	-7'102.39	-91.2
3206	Loyer	612'933.37	601'278.95	11'654.42	1.9
320610	Loyer et charges	612'133.37	600'478.95	11'654.42	1.9
320620	Loyer places de parc	800.00	800.00		
3207	Frais de locaux	27'365.60	42'576.68	-15'211.08	-35.7
320710	Electricité	14'718.40	11'056.44	3'661.96	33.1
320720	Eau		2'036.20	-2'036.20	-100.0
320730	Déchets	4'323.35	3'225.40	1'097.95	34.0
320740	Entretien des locaux (réparation, peinture)	8'323.85	26'258.64	-17'934.79	-68.3
3208	Intendance	248'402.15	241'700.87	6'701.28	2.8
320810	Entreprise de nettoyage	182'845.85	160'413.35	22'432.50	14.0
320811	Entreprise d'intendance	51'814.80	56'344.95	-4'530.15	-8.0
320820	Achat de produits d'entretien	13'741.50	24'942.57	-11'201.07	-44.9
3209	Hygiène et pharmacie	10'153.18	9'083.37	1'069.81	11.8
320910	Pharmacie / hygiène	10'153.18	9'083.37	1'069.81	11.8
3211	Frais de véhicules	1'007.70		1'007.70	
321120	Assurances véhicules	930.10		930.10	
321130	Frais liés aux véhicules	77.60		77.60	
3212	Administration	421'119.24	370'142.81	50'976.43	13.8
321210	Honoraires fiduciaires et divers	353'664.09	280'566.68	73'097.41	26.1
321212	Honoraires remplacements soumis FAJE (Nanou)	27'919.75	34'844.65	-6'924.90	-19.9
321213	Honoraires remplacements NON-soumis FAJE	35'083.05	15'150.75	19'932.30	131.6
321215	Honoraires avocats	438.50	2'574.20	-2'135.70	-83.0
321220	Frais pour recherche de personnel		3'812.60	-3'812.60	-100.0
321230	Assurance protection juridique	2'016.50	2'041.70	-25.20	-1.2
321235	Assurances ECA et diverses	493.65	579.65	-86.00	-14.8
321240	Frais de poursuites	446.25		446.25	
321245	Pertes sur débiteurs	448.50	-0.10	448.60	448'600.0
321250	Provision pertes sur débiteurs	529.45	29'801.68	-29'272.23	-98.2
321265	Cadeaux, bouquets de fleurs	79.50	771.00	-691.50	-89.7

Compte d'exploitation comparé

1060 Les Petits Ecureuils

1.1.2024 - 31.12.2024

Divisions 1060 à 1065

		2024	2023	Ecart	Ecart %
3213	Frais de bureau	62'955.26	75'791.85	-12'836.59	-16.9
321310	Matériel de bureau	6'883.61	17'372.06	-10'488.45	-60.4
321315	Téléphone	32'836.75	31'681.96	1'154.79	3.6
321320	Frais de port	1'956.75	2'339.14	-382.39	-16.3
321325	Imprimés (photocopieur)	10'878.44	7'739.40	3'139.04	40.6
321330	Toner	7'706.96	9'824.59	-2'117.63	-21.6
321335	Leasing machine		3'188.70	-3'188.70	-100.0
321345	Cotisations diverses	1'872.50	3'400.00	-1'527.50	-44.9
321350	Abonnements	820.25	246.00	574.25	233.4
3215	Frais informatique OFISA	48'873.30	19'528.75	29'344.55	150.3
321510	Ofisa - support	19'135.25	9'735.50	9'399.75	96.6
321520	Ofisa - maintenance	2'587.90	150.80	2'437.10	1'616.1
321530	Ofisa - licences	20'280.25	1'917.00	18'363.25	957.9
321550	Ofisa - hébergement	6'869.90	7'725.45	-855.55	-11.1
3216	Frais informatique divers	14'249.15	43'877.43	-29'628.28	-67.5
321610	Frais informatique divers		9'785.28	-9'785.28	-100.0
321620	Informatique - Site Web	152.20	199.05	-46.85	-23.5
321630	Parc informatique	3'893.20	26'801.05	-22'907.85	-85.5
321640	Tipee	10'203.75	7'092.05	3'111.70	43.9
3217	Frais divers	99'595.86	76'006.22	23'589.64	31.0
321710	Autres charges diverses et imprévus	9'179.25	1'905.37	7'273.88	381.8
321712	Cont. frais opérationnels des structures	73'209.30	71'534.10	1'675.20	2.3
321725	Provision FAJE (à reverser à la FAJE)	17'207.31	2'566.75	14'640.56	570.4
3218	Charges financières	1'833.54	650.55	1'182.99	181.8
321810	Intérêts débiteurs	1'486.25	192.50	1'293.75	672.1
321820	Frais de poste, banque	347.29	458.05	-110.76	-24.2
3219	Amortissements	3'712.27		3'712.27	
321910	Amortissement mobilier	3'712.27		3'712.27	
3220	Autres charges		-20'000.00	20'000.00	100.0
322030	Dotation provisions diverses		-20'000.00	20'000.00	100.0
4	Revenus	-7'461'990.52	-7'359'301.39	-102'689.13	-1.4
41	Total des subsides	-2'885'855.40	-2'839'693.00	-46'162.40	-1.6
4110	Subsides	-1'357'688.35	-1'367'818.30	10'129.95	0.7
411010	FAJE subvention du personnel pédagogique	-1'332'486.00	-1'142'335.80	-190'150.20	-16.6
411011	Subsides FAJE personnel en formation	-18'438.70	-18'000.00	-438.70	-2.4
411020	Correctif subv. FAJE année précédente	35'576.35	-99'000.00	134'576.35	135.9
411030	FAJE subvention aide au démarrage	-42'340.00	-38'500.00	-3'840.00	-10.0
411040	OFAS		-69'982.50	69'982.50	100.0
4111	Subventions communales	-1'516'414.50	-1'471'705.65	-44'708.85	-3.0
411101	Commune d'Arzier-le-Muids	-473'611.05	-521'574.50	47'963.45	9.2
411102	Commune de Begnins	-7'375.15	-1'004.00	-6'371.15	-634.6
411104	Commune de Coinsins	-325.60		-325.60	
411105	Commune de Duillier	-6'902.85	-14'437.50	7'534.65	52.2
411106	Commune de Genolier	-178'560.95	-176'231.55	-2'329.40	-1.3
411107	Commune de Givrins	-180'064.05	-154'426.70	-25'637.35	-16.6
411108	Commune de Gland	-11.35	-3'616.90	3'605.55	99.7
411109	Commune de Le Vaud	-427.50		-427.50	
411111	Commune de Marchissy	-666.35	-51.25	-615.10	-1'200.2
411112	Commune de Prangins		-53.75	53.75	100.0
411113	Commune de Saint-Cergue	-454'834.50	-411'815.00	-43'019.50	-10.4

Compte d'exploitation comparé

1060 Les Petits Ecureuils

1.1.2024 - 31.12.2024

Divisions 1060 à 1065

		2024	2023	Ecart	Ecart %
411114	Commune de Saint-George	-1'436.80	65.25	-1'502.05	-2'302.0
411115	Commune de Trélex	-205'314.55	-173'883.95	-31'430.60	-18.1
411116	Commune de Vich	-2'627.10	-14'675.80	12'048.70	82.1
411117	Commune de Bassins	-4'256.70		-4'256.70	
4112	Subsides du RAT	-11'752.55	-169.05	-11'583.50	-6'852.1
411210	Cont. RAT pour Inter-réseaux	-11'752.55	-169.05	-11'583.50	-6'852.1
42	Total des écolages	-3'915'653.15	-3'963'779.95	48'126.80	1.2
4210	Ecolages	-3'915'653.15	-3'963'779.95	48'126.80	1.2
421010	Ecolages	-3'973'100.45	-3'835'287.00	-137'813.45	-3.6
421011	Dépannages/heures suppl	-132'107.40	-132'560.10	452.70	0.3
421014	Refacturation	112'918.15	7'449.85	105'468.30	1'415.7
421040	Divers	-6'595.00	-3'382.70	-3'212.30	-95.0
421050	FAJE réduction contr. parents	83'231.55		83'231.55	
43	Total des produits divers	-660'481.97	-555'828.44	-104'653.53	-18.8
4310	Produits divers	-619'029.24	-503'392.91	-115'636.33	-23.0
431035	Provision FAJE (à recevoir de la FAJE)	-158'825.64	-108'832.56	-49'993.08	-45.9
431060	Remboursement SESAF	-83'895.75	-68'932.15	-14'963.60	-21.7
431061	Remboursement Coup d'Pouce	-705.92	-8'820.60	8'114.68	92.0
431070	Remboursement IMJ éducatives	-70'131.00	-111'256.45	41'125.45	37.0
431080	Remboursement IMJ autres	-10'841.30	-32'064.35	21'223.05	66.2
431090	remboursements divers	-100'178.08	-71'356.80	-28'821.28	-40.4
431091	Remboursement FAJE contribution 20% parents	-83'231.55		-83'231.55	
431092	Retenue repas gratuits	-111'220.00	-102'130.00	-9'090.00	-8.9
4320	Revenus extraordinaires	-41'452.73	-52'435.53	10'982.80	20.9
432010	Revenus extraordinaires	-7'630.96	-22'649.20	15'018.24	66.3
432020	Honoraires de tiers (structures)		9'902.40	-9'902.40	-100.0
432025	Dissolution de provision pertes sur débiteurs	-33'821.77	-621.49	-33'200.28	-5'342.0
432040	Dissolution de réserve		-39'067.24	39'067.24	100.0
	Total balance	771'851.65	395'307.90	-376'543.75	-95.3

Compte d'exploitation

1060 Les Petits Ecureuils

1.1.2024 - 31.12.2024

Divisions 1060 à 1065

		Débit	Crédit	Solde
1060714	Les Petits Ecureuils UAPE	1'336'321.18	-1'085'767.75	250'553.43
	Compte de résultat	1'336'321.18	-1'085'767.75	250'553.43
3	Charges	1'248'739.53	-5'270.55	1'243'468.98
310	Frais du personnel	829'700.59	-3'819.80	825'880.79
3112	Salaires administratifs	90'923.98	-2.76	90'921.22
311210	Salaires direction administrative	25'890.21	-2.76	25'887.45
311220	Salaires administration	65'033.77		65'033.77
3113	Salaires autres	111'031.11	-0.89	111'030.22
311310	Salaire intendance	110'411.69	-0.83	110'410.86
311360	Remplacements autres	619.42	-0.06	619.36
3114	Salaires pédagogiques	504'502.54	-3'815.34	500'687.20
311410	Salaire direction pédagogique	54'708.40		54'708.40
311415	Salaire pédagogique tertiaire	88'052.72	-3'814.09	84'238.63
311420	Salaire pédagogique secondaire	160'594.75		160'594.75
311425	Salaire pédagogique auxiliaire	84'945.05	-0.21	84'944.84
311430	Salaire pédagogique appt/stagiaire	22'244.23		22'244.23
311445	SH remplacement pédagogique	72'620.20	-0.78	72'619.42
311450	Gratifications, bonus pédagogiques	687.30		687.30
311455	Indemnité praticienne formatrice	1'000.00		1'000.00
311460	Indemnité suivi des apprentis	1'920.00		1'920.00
311470	Salaires en nature	17'729.89	-0.26	17'729.63
3121	Charges sociales pédagogiques	86'656.52	-0.81	86'655.71
312110	AVS/AI/APG/AC/PC	33'464.98	-0.50	33'464.48
312120	Prévoyance professionnel (LPP)	29'633.00		29'633.00
312130	Assurances accidents (AA/AANP/AC)	1'403.86		1'403.86
312140	Assurances IMJ	6'976.24	-0.09	6'976.15
312150	Cotisations allocations familiales	14'142.43	-0.22	14'142.21
312160	Frais administratifs AVS	1'036.01		1'036.01
3122	Charges sociales administratifs / Autres	29'645.71		29'645.71
312210	AVS/AC/APG/AC/PC	13'124.68		13'124.68
312220	Prévoyance professionnel admin.	7'209.20		7'209.20
312230	AA/AANP/AC admin.	551.48		551.48
312240	Assurances IMJ admin.	2'800.09		2'800.09
312250	Cot. alloc familiales admin.	5'553.15		5'553.15
312260	Frais administratifs AVS admin	407.11		407.11
3131	Indemnisations et remboursement de frais	3'192.67		3'192.67
313120	Remboursement de frais divers aux employés	90.00		90.00
313130	Frais pour usage de véhicule privé et TP	1'483.56		1'483.56
313150	Remb. frais prof. apprentis	1'391.86		1'391.86
313160	Frais de représentation	227.25		227.25
3132	Frais de formation	3'748.06		3'748.06
313220	Formation personnel pédagogique	3'748.06		3'748.06

Compte d'exploitation

1060 Les Petits Ecureuils

1.1.2024 - 31.12.2024

Divisions 1060 à 1065

		Débit	Crédit	Solde
320	Biens, services, marchandises, amortissements	419'038.94	-1'450.75	417'588.19
3201	Alimentations	126'282.34		126'282.34
320110	Frais de repas de midi	113'316.19		113'316.19
320120	Frais de goûter, déjeuner	12'966.15		12'966.15
3202	Frais éducatifs	4'840.93		4'840.93
320210	Achat de matériel éducatif (livres, jeux...)	2'333.08		2'333.08
320220	Achat de bricolage	2'097.85		2'097.85
320240	Frais de transport	410.00		410.00
3203	Matériel, aménagement	5'513.54		5'513.54
320320	Aménagement divers (matériel etc..)	4'511.20		4'511.20
320330	Achat divers (vaisselle, petit meuble)	1'002.34		1'002.34
3205	Frais d'animation	3'150.22		3'150.22
320510	Fêtes structures	897.70		897.70
320520	Manifestations	2'116.52		2'116.52
320530	Repas de fin d'année	136.00		136.00
3206	Loyer	120'679.36	-0.70	120'678.66
320610	Loyer et charges	120'279.36	-0.70	120'278.66
320620	Loyer places de parc	400.00		400.00
3207	Frais de locaux	1'599.61		1'599.61
320710	Electricité	778.15		778.15
320730	Déchets	120.54		120.54
320740	Entretien des locaux (réparation, peinture)	700.92		700.92
3208	Intendance	37'245.01	-0.15	37'244.86
320810	Entreprise de nettoyage	35'215.61	-0.15	35'215.46
320820	Achat de produits d'entretien	2'029.40		2'029.40
3209	Hygiène et pharmacie	1'358.97	-0.07	1'358.90
320910	Pharmacie / hygiène	1'358.97	-0.07	1'358.90
3211	Frais de véhicules	200.63		200.63
321120	Assurances véhicules	185.18		185.18
321130	Frais liés aux véhicules	15.45		15.45
3212	Administration	76'235.58	-1'447.95	74'787.63
321210	Honoraires fiduciaires et divers	71'441.45	-1'082.50	70'358.95
321212	Honoraires replacements soumis FAJE (Nanou)	2'779.30	-261.30	2'518.00
321213	Honoraires replacements NON-soumis FAJE	1'121.35	-104.15	1'017.20
321215	Honoraires avocats	87.31		87.31
321230	Assurance protection juridique	401.49		401.49
321235	Assurances ECA et diverses	128.93		128.93
321240	Frais de poursuites	256.92		256.92

Compte d'exploitation

1060 Les Petits Ecureuils

1.1.2024 - 31.12.2024

Divisions 1060 à 1065

		Débit	Crédit	Solde
321245	Pertes sur débiteurs	3.00		3.00
321265	Cadeaux, bouquets de fleurs	15.83		15.83
3213	Frais de bureau	12'332.60	-0.75	12'331.85
321310	Matériel de bureau	1'725.83	-0.06	1'725.77
321315	Téléphone	5'423.55	-0.47	5'423.08
321320	Frais de port	389.58		389.58
321325	Imprimés (photocopieur)	2'165.89	-0.22	2'165.67
321330	Toner	2'105.57		2'105.57
321345	Cotisations diverses	372.81		372.81
321350	Abonnements	149.37		149.37
3215	Frais informatique OFISA	9'730.66	-0.92	9'729.74
321510	Ofisa - support	3'809.82	-0.38	3'809.44
321520	Ofisa - maintenance	515.25		515.25
321530	Ofisa - licences	4'037.79	-0.40	4'037.39
321550	Ofisa - hébergement	1'367.80	-0.14	1'367.66
3216	Frais informatique divers	2'799.37	-0.21	2'799.16
321620	Informatique - Site Web	30.30		30.30
321630	Parc informatique	737.50		737.50
321640	Tipee	2'031.57	-0.21	2'031.36
3217	Frais divers	16'707.54		16'707.54
321710	Autres charges diverses et imprévus	479.56		479.56
321712	Cont. frais opérationnels des structures	9'837.30		9'837.30
321725	Provision FAJE (à reverser à la FAJE)	6'390.68		6'390.68
3218	Charges financières	362.58		362.58
321810	Intérêts débiteurs	295.92		295.92
321820	Frais de poste, banque	66.66		66.66
4	Revenus	87'581.65	-1'080'497.20	-992'915.55
41	Total des subsides	41'243.90	-414'760.05	-373'516.15
4110	Subsides	8'044.95	-180'250.80	-172'205.85
411010	FAJE subvention du personnel pédagogique		-177'250.80	-177'250.80
411011	Subsides FAJE personnel en formation		-3'000.00	-3'000.00
411020	Correctif subv. FAJE année précédente	8'044.95		8'044.95
4111	Subventions communales	33'036.05	-234'509.25	-201'473.20
411101	Commune d'Arzier-le-Muids		-64.80	-64.80
411106	Commune de Genolier	295.35	-2'841.55	-2'546.20
411113	Commune de Saint-Cergue	32'740.70	-231'602.90	-198'862.20
4112	Subsides du RAT	162.90		162.90
411210	Cont. RAT pour Inter-réseaux	162.90		162.90
42	Total des écolages	54'956.30	-571'992.00	-517'035.70
4210	Ecolages	54'956.30	-571'992.00	-517'035.70

Compte d'exploitation

1060 Les Petits Ecureuils

1.1.2024 - 31.12.2024

Divisions 1060 à 1065

		Débit	Crédit	Solde
421010	Ecolages	54'416.75	-607'594.85	-553'178.10
421011	Dépannages/heures suppl	538.05	-1'409.40	-871.35
421014	Refacturation		27'042.90	27'042.90
421040	Divers	1.50	-1'077.00	-1'075.50
421050	FAJE réduction contr. parents		11'046.35	11'046.35
43	Total des produits divers	-8'618.55	-93'745.15	-102'363.70
4310	Produits divers	-8'618.55	-78'886.36	-87'504.91
431035	Provision FAJE (à recevoir de la FAJE)	16'243.95	-16'243.95	
431060	Remboursement SESAF	1'552.50	-32'899.50	-31'347.00
431070	Remboursement IMJ éducatives	-3'224.18	-3'623.96	-6'848.14
431080	Remboursement IMJ autres	-1'804.58		-1'804.58
431090	remboursements divers	-18'730.94		-18'730.94
431091	Remboursement FAJE contribution 20% parents		-11'046.35	-11'046.35
431092	Retenue repas gratuits	-2'655.30	-15'072.60	-17'727.90
4320	Revenus extraordinaires		-14'858.79	-14'858.79
432010	Revenus extraordinaires		-2'429.72	-2'429.72
432025	Dissolution de provision pertes sur débiteurs		-12'429.07	-12'429.07

Comptes	Intitulés	Comptes 2024	Comptes 2023	Ecart N-1	% N-1	Budget 2024	Ecart Comptes et Budget
1060714	Les Petits Ecureuils UAPE	250'553.43	182'544.04	-68'009.39	-27.14	201'155.00	-49'398.43
3	Charges	1'243'468.98	1'183'989.04	-59'479.94	-4.78	1'309'668.00	66'199.02
310	Frais du personnel	825'880.79	762'598.05	-63'282.74	-7.66	872'297.00	46'416.21
3112	Salaires administratifs	90'921.22	85'318.01	-5'603.21	-19.28	100'137.00	9'215.78
311210	Salaires direction administrative	25'887.45	23'459.62	-2'427.83	-9.38	36'169.00	10'281.55
311220	Salaires administration	65'033.77	58'597.13	-6'436.64	-9.90	63'177.00	-1'856.77
311230	HS administration	0.00	2'553.17	2'553.17		0.00	0.00
311250	Gratifications administration	0.00	708.09	708.09		791.00	791.00
3113	Salaires autres	111'030.22	127'999.63	16'969.41	19.55	153'830.00	42'799.78
311310	Salaire intendance	110'410.86	127'354.22	16'943.36	15.35	153'830.00	43'419.14
311350	Gratifications, bonus (autres...)	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
311360	Remplacements autres	619.36	645.41	26.05	4.21	0.00	-619.36
3113	Salaires pédagogiques	500'687.20	433'988.70	-66'698.50	-198.69	464'897.00	-35'790.20
311410	Salaire direction pédagogique	54'708.40	46'266.40	-8'442.00	-15.43	18'843.00	-35'865.40
311415	Salaire pédagogique tertiaire	84'238.63	66'669.70	-17'568.93	-20.86	73'662.00	-10'576.63
311420	Salaire pédagogique secondaire	160'594.75	155'959.80	-4'634.95	-2.89	167'681.00	7'086.25
311425	Salaire pédagogique auxiliaire	84'944.84	63'085.50	-21'859.34	-25.73	83'087.00	-1'857.84
311430	Salaire pédagogique appt/stagiaire	22'244.23	9'823.35	-12'420.88	-55.84	12'970.00	-9'274.23
311445	SH remplacement pédagogique	72'619.42	73'904.39	1'284.97	1.77	69'022.00	-3'597.42
311450	Gratifications, bonus pédagogiques	687.30	1'000.00	312.70	45.50	0.00	-687.30
311455	Indemnité praticienne formatrice	1'000.00	0.00	-1'000.00	-100.00	0.00	-1'000.00
311460	Indemnité suivi des apprentis	1'920.00	1'665.00	-255.00	-13.28	1'200.00	-720.00
311465	Indemnité responsable de site	0.00	0.00	0.00		38'432.00	38'432.00
311470	Salaires en nature (Repas du personnel)	17'729.63	15'614.56	-2'115.07	-11.93	0.00	-17'729.63
3121	Charges sociales pédagogiques	86'655.71	70'684.42	-15'971.29	-97.95	89'011.00	2'355.29
312110	AVS/AI/APG/AC/PC	33'464.48	28'916.73	-4'547.75	-13.59	12'888.00	-20'576.48
312120	Prévoyance professionnel (LPP)	29'633.00	21'335.18	-8'297.82	-28.00	67'468.00	37'835.00
312130	Assurances accidents (AA/AANP/AC)	1'403.86	1'158.69	-245.17	-17.46	4'853.00	3'449.14
312140	Assurances IMJ	6'976.15	6'158.14	-818.01	-11.73	2'800.00	-4'176.15
312150	Cotisations allocations familiales	14'142.21	12'220.35	-1'921.86	-13.59	121.00	-14'021.21
312160	Frais administratifs AVS	1'036.01	895.33	-140.68	-13.58	881.00	-155.01
312165	Cotisation CCT pédag.	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
3121	Charges sociales administratifs/autres	29'645.71	39'922.07	10'276.36	136.40	53'434.00	23'788.29
312210	AVS/AC/APG/AC/PC	13'124.68	13'073.95	-50.73	-0.39	7'843.00	-5'281.68
312220	Prévoyance professionnel admin.	7'209.20	17'590.25	10'381.05	144.00	41'665.00	34'455.80
312230	AA/AANP/AC admin.	551.48	515.90	-35.58	-6.45	1'620.00	1'068.52
312240	Assurances IMJ admin.	2'800.09	2'813.08	12.99	0.46	1'703.00	-1'097.09
312250	Cot. alloc familiales admin.	5'553.15	5'524.65	-28.50	-0.51	74.00	-5'479.15
312260	Frais administratifs AVS admin	407.11	404.24	-2.87	-0.70	529.00	121.89
3131	Indemnisations et rbt de frais	3'192.67	2'467.41	-725.26	-95.06	2'500.00	-692.67
313120	Remboursement de frais divers aux employés	90.00	8.86	-81.14	-90.16	0.00	-90.00
313130	Frais pour usage de véhicule privé et TP	1'483.56	1'237.71	-245.85	-16.57	1'000.00	-483.56
313140	Indemnité remb. aux apprentis	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
313150	Remb. frais prof. apprentis	1'391.86	884.20	-507.66	-36.47	1'000.00	-391.86
313160	Frais de représentation	227.25	336.64	109.39	48.14	500.00	272.75
3132	Frais de formation	3'748.06	2'217.81	-1'530.25	-71.77	8'488.00	4'739.94
313210	Formation personnel administratif	0.00	1'159.64	1'159.64		4'244.00	4'244.00
313220	Formation personnel pédagogique	3'748.06	1'058.17	-2'689.89	-71.77	4'244.00	495.94

Comptes	Intitulés	Comptes 2024	Comptes 2023	Ecart N-1	% N-1	Budget 2024	Ecart Comptes et Budget
1060714	Les Petits Ecureuils UAPE	250'553.43	182'544.04	-68'009.39	-27.14	201'155.00	-49'398.43
320	Biens, services, marchandises, amort.	417'588.19	421'390.99	3'802.80	0.91	437'371.00	19'782.81
3201	Alimentations	126'282.34	119'208.49	-7'073.85	66.72	135'000.00	8'717.66
320110	Frais de repas de midi	113'316.19	95'558.93	-17'757.26	-15.67	120'000.00	6'683.81
320120	Frais de goûter, déjeuner	12'966.15	23'649.56	10'683.41	82.39	15'000.00	2'033.85
3202	Frais éducatifs	4'840.93	6'502.71	1'661.78	47.83	11'000.00	6'159.07
320210	Achat de matériel éduc (livres, jeux...)	2'333.08	3'579.21	1'246.13	53.41	6'000.00	3'666.92
320220	Achat de bricolage	2'097.85	2'642.93	545.08	25.98	3'000.00	902.15
320230	Frais de sorties	0.00	0.00	0.00		1'500.00	1'500.00
320240	Frais de transport	410.00	280.57	-129.43	-31.57	500.00	90.00
3203	Matériel, aménagement	5'513.54	12'083.21	6'569.67	296.93	9'000.00	3'486.46
320310	Achat matériel bébé	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
320320	Aménagement divers (matériel etc..)	4'511.20	9'131.18	4'619.98	102.41	6'000.00	1'488.80
320330	Achat divers (vaisselle, petit meuble)	1'002.34	2'952.03	1'949.69	194.51	3'000.00	1'997.66
3204	Supervision et intervenants	0.00	423.05	423.05		0.00	0.00
320410	Supervision	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
320420	Intervenants extérieurs (conf., cours)	0.00	423.05	423.05		0.00	0.00
3205	Frais d'animation	3'150.22	3'912.26	762.04	1'119.82	10'789.00	7'638.78
320510	Fêtes structures	897.70	1'849.40	951.70	106.02	4'200.00	3'302.30
320520	Manifestations	2'116.52	440.38	-1'676.14	-79.19	4'200.00	2'083.48
320530	Repas de fin d'année	136.00	1'622.48	1'486.48	1'093.00	2'389.00	2'253.00
3206	Loyers	120'678.66	111'594.44	-9'084.22	-7.55	116'002.00	-4'676.66
320610	Loyer et charges	120'278.66	111'194.44	-9'084.22	-7.55	116'002.00	-4'276.66
320620	Loyer places de parc	400.00	400.00	0.00	0.00	0.00	-400.00
3207	Frais de locaux	1'599.61	3'303.61	1'704.00	303.69	2'314.00	714.39
320710	Electricité	778.15	100.04	-678.11	-87.14	648.00	-130.15
320720	Eau	0.00	0.00	0.00		948.00	948.00
320730	Déchets	120.54	194.75	74.21	61.56	205.00	84.46
320740	Entretien des locaux (réparation, peinture)	700.92	3'008.82	2'307.90	329.27	513.00	-187.92
3208	Intendance	37'244.86	38'565.76	1'320.90	114.36	33'100.00	-4'144.86
320810	Entreprise de nettoyage	35'215.46	34'154.35	-1'061.11	-3.01	27'900.00	-7'315.46
320811	Entreprise d'intendance	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
320820	Achat de produits d'entretien	2'029.40	4'411.41	2'382.01	117.38	5'200.00	3'170.60
3209	Hygiène et pharmacie	1'358.90	938.74	-420.16	-30.92	1'800.00	441.10
320910	Pharmacie / hygiène	1'358.90	938.74	-420.16	-30.92	1'800.00	441.10
3211	Véhicules	200.63	0.00	-200.63	-200.00	0.00	-200.63
321120	Assurances véhicules	185.18	0.00	-185.18	-100.00	0.00	-185.18
321130	Frais liés aux véhicules	15.45	0.00	-15.45	-100.00	0.00	-15.45
3212	Administration	74'787.63	88'868.47	14'080.84	1'906.26	83'754.00	8'966.37
321210	Honoraires fiduciaires et divers	70'358.95	58'662.21	-11'696.74	-16.62	67'887.00	-2'471.95
321212	Honoraires remplacements soumis FAJE (Nanc	2'518.00	11'208.15	8'690.15	345.12	1'005.00	-1'513.00
321213	Honoraires remplacements NON-soumis FAJE	1'017.20	4'823.55	3'806.35	374.20	7'780.00	6'762.80
321215	Honoraires avocats	87.31	536.46	449.15	514.43	996.00	908.69
321220	Frais pour recherche de personnel	0.00	648.65	648.65		5'000.00	5'000.00
321225	Assurances RC entreprise	0.00	0.00	0.00		170.00	170.00
321230	Assurance protection juridique	401.49	425.49	24.00	5.98	530.00	128.51
321235	Assurances ECA et diverses	128.93	92.13	-36.80	-28.54	85.00	-43.93
321240	Frais de poursuites	256.92	0.00	-256.92	-100.00	51.00	-205.92

Comptes	Intitulés	Comptes 2024	Comptes 2023	Ecart N-1	% N-1	Budget 2024	Ecart Comptes et Budget
1060714	Les Petits Ecureuils UAPE	250'553.43	182'544.04	-68'009.39	-27.14	201'155.00	-49'398.43
321245	Pertes sur débiteurs	3.00	-0.10	-3.10	-103.33	0.00	-3.00
321250	Provision pertes sur débiteurs	0.00	12'311.25	12'311.25		0.00	0.00
321265	Cadeaux, bouquets de fleurs	15.83	160.68	144.85	915.03	250.00	234.17
3213	Frais de bureau	12'331.85	12'446.39	114.54	0.86	12'263.00	-68.85
321310	Matériel de bureau	1'725.77	2'402.09	676.32	39.19	3'500.00	1'774.23
321315	Téléphone	5'423.08	5'565.60	142.52	2.63	5'000.00	-423.08
321320	Frais de port	389.58	438.47	48.89	12.55	530.00	140.42
321325	Imprimés (photocopieur)	2'165.67	1'612.88	-552.79	-25.53	550.00	-1'615.67
321330	Toner	2'105.57	1'002.98	-1'102.59	-52.37	1'000.00	-1'105.57
321335	Leasing machine	0.00	664.54	664.54		902.00	902.00
321345	Cotisations diverses	372.81	708.56	335.75	90.06	731.00	358.19
321350	Abonnements	149.37	51.27	-98.10	-65.68	50.00	-99.37
3215	Frais informatique Ofisa	9'729.74	4'069.78	-5'659.96	-213.03	2'546.00	-7'183.74
321510	Ofisa - support	3'809.44	2'028.87	-1'780.57	-46.74	0.00	-3'809.44
321520	Ofisa - maintenance	515.25	31.43	-483.82	-93.90	0.00	-515.25
321530	Ofisa - licences	4'037.39	399.50	-3'637.89	-90.10	0.00	-4'037.39
321550	Ofisa - hébergement	1'367.66	1'609.98	242.32	17.72	0.00	-1'367.66
321560	Oficloud	0.00	0.00	0.00		2'546.00	2'546.00
3216	Frais informatique Divers	2'799.16	7'743.27	4'944.11	479.88	8'265.00	5'465.84
321610	Frais informatique divers	0.00	2'018.42	2'018.42		4'894.00	4'894.00
321620	Informatique - Site Web	30.30	41.48	11.18	36.90	3'371.00	3'340.70
321630	Parc informatique	737.50	4'205.39	3'467.89	470.22	0.00	-737.50
321640	Tipee	2'031.36	1'477.98	-553.38	-27.24	0.00	-2'031.36
3217	Frais Divers	16'707.54	10'823.87	-5'883.67	-124.51	11'000.00	-5'707.54
321710	Autres charges diverses et imprévus	479.56	330.02	-149.54	-31.18	0.00	-479.56
321712	Cont. frais opérationnels des structures	9'837.30	10'493.85	656.55	6.67	11'000.00	1'162.70
321725	Provision FAJE (à reverser à la FAJE)	6'390.68	0.00	-6'390.68	-100.00	0.00	-6'390.68
3218	Autres charges	362.58	131.03	-231.55	-50.06	538.00	175.42
321810	Intérêts débiteurs	295.92	40.12	-255.80	-86.44	85.00	-210.92
321820	Frais de poste, banque	66.66	90.91	24.25	36.38	453.00	386.34
3219	Amortissement mobilier	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
321910	Amortissement mobilier	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
3220	Provisions diverses	0.00	775.91	775.91	0.00	0.00	0.00
322030	Dotation provisions diverses	0.00	775.91	775.91		0.00	0.00
4	Revenus	-992'915.55	-1'001'445.00	-8'529.45	0.86	-1'108'513.00	-115'597.45
41	Total des subsides	-373'516.15	-366'649.50	6'866.65	-1.84	-484'716.00	-111'199.85
4110	Subsides	-172'205.85	-167'507.00	4'698.85	-421.42	-172'716.00	-510.15
411010	FAJE subvention du personnel pédagogique	-177'250.80	-140'325.00	36'925.80	-20.83	-172'716.00	4'534.80
411011	Subsides FAJE personnel en formation	-3'000.00	-3'000.00	0.00	0.00	0.00	3'000.00
411020	Correctif subv. FAJE année précédente	8'044.95	-24'182.00	-32'226.95	-400.59	0.00	-8'044.95
411030	FAJE subvention aide au démarrage						0.00
411040	OFAS						0.00
4111	Subventions communales	-201'473.20	-198'979.55	2'493.65	4'032.99	-312'000.00	-110'526.80
411101	Commune d'Arzier-le-Muids	-64.80	-2'645.40	-2'580.60	3'982.41	-6'864.00	-6'799.20
411102	Commune de Begnins	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
411104	Commune de Coinsins	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
411105	Commune de Duillier	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00

Comptes	Intitulés	Comptes 2024	Comptes 2023	Ecart N-1	% N-1	Budget 2024	Ecart Comptes et Budget
1060714	Les Petits Ecureuils UAPE	250'553.43	182'544.04	-68'009.39	-27.14	201'155.00	-49'398.43
411106	Commune de Genolier	-2'546.20	-3'916.55	-1'370.35	53.82	-1'622.00	924.20
411107	Commune de Givrins	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
411108	Commune de Gland	0.00	-2.00	-2.00		0.00	0.00
411109	Commune de Le Vaud	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
411111	Commune de Marchissy	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
411112	Commune de Prangins	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
411113	Commune de Saint-Cergue	-198'862.20	-192'415.60	6'446.60	-3.24	-303'514.00	-104'651.80
411114	Commune de Saint-George	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
411115	Commune de Trélex	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
411116	Commune de Vich	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
411117	Commune de Bassins	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
4112	Subsides du RAT	162.90	-162.95	-325.85	-200.03	0.00	-162.90
411210	Cont. RAT pour Inter-réseaux	162.90	-162.95	-325.85	-200.03	0.00	-162.90
42	Total des écolages	-517'035.70	-539'224.55	-22'188.85	4.29	-572'176.00	-55'140.30
4210	Ecolages	-517'035.70	-539'224.55	-22'188.85	265.32	-572'176.00	-55'140.30
421010	Ecolages (part facturée aux parents)	-553'178.10	-526'567.95	26'610.15	-4.81	-500'503.00	52'675.10
421011	Dépannages/heures suppl	-871.35	-5'735.15	-4'863.80	558.19	-22'197.00	-21'325.65
421014	Refacturation	27'042.90	-6'533.25	-33'576.15	-124.16	-23'936.00	-50'978.90
421020	Corrections écolages/remb. bénéfice	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
421040	Divers	-1'075.50	-388.20	687.30	-63.91	-25'540.00	-24'464.50
421050	FAJE réduction contr. parents	11'046.35	0.00	-11'046.35	-100.00	0.00	-11'046.35
43	Total des produits divers	-102'363.70	-95'570.95	6'792.75	-6.64	-51'621.00	50'742.70
4310	Produits divers	-87'504.91	-86'314.48	1'190.43	1'265.96	-51'621.00	35'883.91
431035	Provision FAJE (à recevoir de la FAJE)	0.00	8'259.26	8'259.26		0.00	0.00
431060	Remboursement SESAF	-31'347.00	-24'224.85	7'122.15	-22.72	0.00	31'347.00
431061	Remboursement Coup d'Pouce	0.00	-8'538.00	-8'538.00		0.00	0.00
431070	Remboursement IMJ éducatives	-6'848.14	-3'365.97	3'482.17	-50.85	0.00	6'848.14
431080	Remboursement IMJ autres	-1'804.58	-28'412.66	-26'608.08	1'474.47	-51'621.00	-49'816.42
431090	remboursements divers	-18'730.94	-14'417.75	4'313.19	-23.03	0.00	18'730.94
431091	Remboursement FAJE contribution 20% parent	-11'046.35	0.00	11'046.35	-100.00	0.00	11'046.35
431092	Retenue repas gratuits	-17'727.90	-15'614.51	2'113.39	-11.92	0.00	17'727.90
4320	Revenus extraordinaires	-14'858.79	-9'256.47	5'602.32	-5.70	0.00	14'858.79
432010	Revenus extraordinaires	-2'429.72	-4'720.92	-2'291.20	94.30	0.00	2'429.72
432020	Honoraires de tiers (structures)	0.00	1'760.44	1'760.44		0.00	0.00
432025	Dissolution de provision pertes sur débiteurs	-12'429.07	0.00	12'429.07	-100.00	0.00	12'429.07
432040	Dissolution de réserve	0.00	-6'295.99	-6'295.99		0.00	0.00

Compte d'exploitation

1060 Les Petits Ecureuils

1.1.2024 - 31.12.2024

Divisions 1060 à 1065

		Débit	Crédit	Solde
1062714	Le Relais des Mêmes UAPE	1'243'720.63	-1'130'140.67	113'579.96
	Compte de résultat	1'243'720.63	-1'130'140.67	113'579.96
3	Charges	1'152'463.20	-26'425.26	1'126'037.94
310	Frais du personnel	800'283.93	-25'491.34	774'792.59
3112	Salaires administratifs	78'695.25	-2.37	78'692.88
311210	Salaires direction administrative	23'768.54	-2.37	23'766.17
311220	Salaires administration	54'926.71		54'926.71
3113	Salaires autres	65'829.29	-0.76	65'828.53
311310	Salaire intendance	65'298.55	-0.71	65'297.84
311360	Remplacements autres	530.74	-0.05	530.69
3114	Salaires pédagogiques	536'351.47	-25'487.46	510'864.01
311410	Salaire direction pédagogique	59'063.74		59'063.74
311415	Salaire pédagogique tertiaire	183'375.12	-25'486.40	157'888.72
311420	Salaire pédagogique secondaire	122'727.32		122'727.32
311425	Salaire pédagogique auxiliaire	97'495.25	-0.18	97'495.07
311430	Salaire pédagogique appt/stagiaire	17'595.86		17'595.86
311445	SH remplacement pédagogique	39'759.14	-0.66	39'758.48
311450	Gratifications, bonus pédagogiques	1'692.79		1'692.79
311460	Indemnité suivi des apprentis	1'200.00		1'200.00
311470	Salaires en nature	13'442.25	-0.22	13'442.03
3121	Charges sociales pédagogiques	94'486.71	-0.75	94'485.96
312110	AVS/AI/APG/AC/PC	33'424.34	-0.43	33'423.91
312120	Prévoyance professionnel (LPP)	36'730.14		36'730.14
312130	Assurances accidents (AA/AANP/AC)	1'394.23		1'394.23
312140	Assurances IMJ	7'778.39	-0.08	7'778.31
312150	Cotisations allocations familiales	14'124.79	-0.19	14'124.60
312160	Frais administratifs AVS	1'034.82	-0.05	1'034.77
3122	Charges sociales administratifs / Autres	21'123.62		21'123.62
312210	AVS/AC/APG/AC/PC	9'317.68		9'317.68
312220	Prévoyance professionnel admin.	5'195.82		5'195.82
312230	AA/AANP/AC admin.	391.79		391.79
312240	Assurances IMJ admin.	1'991.98		1'991.98
312250	Cot. alloc familiales admin.	3'937.63		3'937.63
312260	Frais administratifs AVS admin	288.72		288.72
3131	Indemnisations et remboursement de frais	2'017.36		2'017.36
313120	Remboursement de frais divers aux employés	7.80		7.80
313130	Frais pour usage de véhicule privé et TP	757.54		757.54
313150	Remb. frais prof. apprentis	1'057.30		1'057.30
313160	Frais de représentation	194.72		194.72
3132	Frais de formation	1'780.23		1'780.23
313220	Formation personnel pédagogique	1'780.23		1'780.23

Compte d'exploitation

1060 Les Petits Ecureuils

1.1.2024 - 31.12.2024

Divisions 1060 à 1065

		Débit	Crédit	Solde
320	Biens, services, marchandises, amortissements	352'179.27	-933.92	351'245.35
3201	Alimentations	113'234.50		113'234.50
320110	Frais de repas de midi	101'038.94		101'038.94
320120	Frais de goûter, déjeuner	12'195.56		12'195.56
3202	Frais éducatifs	1'278.65		1'278.65
320210	Achat de matériel éduc (livres, jeux...)	411.45		411.45
320220	Achat de bricolage	867.20		867.20
3203	Matériel, aménagement	8'950.76		8'950.76
320320	Aménagement divers (matériel etc..)	8'792.58		8'792.58
320330	Achat divers (vaisselle, petit meuble)	158.18		158.18
3205	Frais d'animation	355.34		355.34
320510	Fêtes structures	201.55		201.55
320520	Manifestations	37.26		37.26
320530	Repas de fin d'année	116.53		116.53
3206	Loyer	96'046.43	-0.59	96'045.84
320610	Loyer et charges	96'046.43	-0.59	96'045.84
3207	Frais de locaux	5'680.57		5'680.57
320710	Electricité	4'019.93		4'019.93
320730	Déchets	832.55		832.55
320740	Entretien des locaux (réparation, peinture)	828.09		828.09
3208	Intendance	20'208.51	-0.12	20'208.39
320810	Entreprise de nettoyage	18'106.02	-0.12	18'105.90
320820	Achat de produits d'entretien	2'102.49		2'102.49
3209	Hygiène et pharmacie	1'153.97	-0.06	1'153.91
320910	Pharmacie / hygiène	1'153.97	-0.06	1'153.91
3211	Frais de véhicules	171.91		171.91
321120	Assurances véhicules	158.67		158.67
321130	Frais liés aux véhicules	13.24		13.24
3212	Administration	67'137.45	-931.55	66'205.90
321210	Honoraires fiduciaires et divers	61'215.54	-931.51	60'284.03
321212	Honoraires remplacements soumis FAJE (Nanou)	3'464.80		3'464.80
321213	Honoraires remplacements NON-soumis FAJE	1'383.35		1'383.35
321215	Honoraires avocats	74.81	-0.04	74.77
321230	Assurance protection juridique	344.01		344.01
321235	Assurances ECA et diverses	91.88		91.88
321240	Frais de poursuites	104.00		104.00
321245	Pertes sur débiteurs	445.50		445.50
321265	Cadeaux, bouquets de fleurs	13.56		13.56

Compte d'exploitation

1060 Les Petits Ecureuils

1.1.2024 - 31.12.2024

Divisions 1060 à 1065

		Débit	Crédit	Solde
3213	Frais de bureau	9'491.30	-0.65	9'490.65
321310	Matériel de bureau	1'349.31	-0.06	1'349.25
321315	Téléphone	4'898.68	-0.40	4'898.28
321320	Frais de port	333.83		333.83
321325	Imprimés (photocopieur)	1'855.86	-0.19	1'855.67
321330	Toner	579.98		579.98
321345	Cotisations diverses	319.45		319.45
321350	Abonnements	154.19		154.19
3215	Frais informatique OFISA	8'337.80	-0.77	8'337.03
321510	Ofisa - support	3'264.48	-0.32	3'264.16
321520	Ofisa - maintenance	441.50		441.50
321530	Ofisa - licences	3'459.82	-0.35	3'459.47
321550	Ofisa - hébergement	1'172.00	-0.10	1'171.90
3216	Frais informatique divers	2'398.67	-0.18	2'398.49
321620	Informatique - Site Web	25.97		25.97
321630	Parc informatique	631.94		631.94
321640	Tipee	1'740.76	-0.18	1'740.58
3217	Frais divers	17'421.45		17'421.45
321710	Autres charges diverses et imprévus	6'329.10		6'329.10
321712	Cont. frais opérationnels des structures	11'092.35		11'092.35
3218	Charges financières	311.96		311.96
321810	Intérêts débiteurs	253.56		253.56
321820	Frais de poste, banque	58.40		58.40
4	Revenus	91'257.43	-1'103'715.41	-1'012'457.98
41	Total des subsides	37'998.05	-372'679.05	-334'681.00
4110	Subsides	3'690.65	-163'609.20	-159'918.55
411010	FAJE subvention du personnel pédagogique		-160'609.20	-160'609.20
411011	Subsides FAJE personnel en formation		-3'000.00	-3'000.00
411020	Correctif subv. FAJE année précédente	3'690.65		3'690.65
4111	Subventions communales	34'307.40	-208'571.30	-174'263.90
411101	Commune d'Arzier-le-Muids	34'307.40	-205'096.45	-170'789.05
411106	Commune de Genolier		-2'038.05	-2'038.05
411114	Commune de Saint-George		-1'436.80	-1'436.80
4112	Subsides du RAT		-498.55	-498.55
411210	Cont. RAT pour Inter-réseaux		-498.55	-498.55
42	Total des écolages	63'040.70	-630'089.35	-567'048.65
4210	Ecolages	63'040.70	-630'089.35	-567'048.65
421010	Ecolages	62'066.95	-634'102.10	-572'035.15
421011	Dépannages/heures suppl	972.25	-3'654.20	-2'681.95
421014	Refacturation		-3'281.50	-3'281.50
421040	Divers	1.50	-1'255.50	-1'254.00

Compte d'exploitation

1060 Les Petits Ecureuils

1.1.2024 - 31.12.2024

Divisions 1060 à 1065

		Débit	Crédit	Solde
421050	FAJE réduction contr. parents		12'203.95	12'203.95
43	Total des produits divers	-9'781.32	-100'947.01	-110'728.33
4310	Produits divers	-9'781.32	-93'596.27	-103'377.59
431035	Provision FAJE (à recevoir de la FAJE)	10'906.65	-29'342.42	-18'435.77
431060	Remboursement SESAF	1'944.00	-20'412.00	-18'468.00
431070	Remboursement IMJ éducatives	-2'762.67	-20'472.65	-23'235.32
431080	Remboursement IMJ autres	-1'546.11		-1'546.11
431090	remboursements divers	-16'048.12		-16'048.12
431091	Remboursement FAJE contribution 20% parents		-12'203.95	-12'203.95
431092	Retenue repas gratuits	-2'275.07	-11'165.25	-13'440.32
4320	Revenus extraordinaires		-7'350.74	-7'350.74
432010	Revenus extraordinaires		-1'211.94	-1'211.94
432025	Dissolution de provision pertes sur débiteurs		-6'138.80	-6'138.80

Comptes	Intitulés	Comptes 2024	Comptes 2023	Ecart N-1	% N-1	Budget 2024	Ecart Comptes et Budget
1062714	Le Relais des Mômes UAPE	113'579.96	74'055.92	-39'524.04	-34.80	25'790.00	-87'789.96
3	Charges	1'126'037.94	1'071'253.54	54'784.40	4.87	1'120'158.00	-5'879.94
310	Frais du personnel	774'792.59	693'485.76	81'306.83	10.49	694'822.00	-79'970.59
3112	Salaires administratifs	78'692.88	73'163.84	-5'529.04	-23.88	86'846.00	8'153.12
311210	Salaires direction administrative	23'766.17	20'116.31	-3'649.86	-15.36	30'952.00	7'185.83
311220	Salaires administration	54'926.71	50'246.18	-4'680.53	-8.52	54'161.00	-765.71
311230	HS administration	0.00	2'189.31	2'189.31		0.00	0.00
311250	Gratifications administration	0.00	612.04	612.04		1'733.00	1'733.00
3113	Salaires autres	65'828.53	65'339.27	-489.26	1.97	65'060.00	-768.53
311310	Salaires intendance	65'297.84	63'785.84	-1'512.00	-2.32	65'060.00	-237.84
311350	Gratifications, bonus (autres...)	0.00	1'000.00	1'000.00		0.00	0.00
311360	Remplacements autres	530.69	553.43	22.74	4.28	0.00	-530.69
3113	Salaires pédagogiques	510'864.01	445'998.67	-64'865.34	-201.03	418'562.00	-92'302.01
311410	Salaires direction pédagogique	59'063.74	43'669.46	-15'394.28	-26.06	16'052.00	-43'011.74
311415	Salaires pédagogique tertiaire	157'888.72	112'314.45	-45'574.27	-28.86	122'752.00	-35'136.72
311420	Salaires pédagogique secondaire	122'727.32	124'893.00	2'165.68	1.76	123'365.00	637.68
311425	Salaires pédagogique auxiliaire	97'495.07	94'917.55	-2'577.52	-2.64	59'899.00	-37'596.07
311430	Salaires pédagogique appt/stagiaire	17'595.86	11'537.95	-6'057.91	-34.43	12'970.00	-4'625.86
311445	SH remplacement pédagogique	39'758.48	46'082.84	6'324.36	15.91	41'966.00	2'207.52
311450	Gratifications, bonus pédagogiques	1'692.79	0.00	-1'692.79	-100.00	0.00	-1'692.79
311455	Indemnité praticienne formatrice	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
311460	Indemnité suivi des apprentis	1'200.00	1'050.00	-150.00	-12.50	1'200.00	0.00
311465	Indemnité responsable de site	0.00	0.00	0.00		40'358.00	40'358.00
311470	Salaires en nature (Repas du personnel)	13'442.03	11'533.42	-1'908.61	-14.20	0.00	-13'442.03
3121	Charges sociales pédagogiques	94'485.96	75'949.41	-18'536.55	-99.08	83'340.00	-11'145.96
312110	AVS/AI/APG/AC/PC	33'423.91	29'438.65	-3'985.26	-11.92	12'230.00	-21'193.91
312120	Prévoyance professionnel (LPP)	36'730.14	25'632.59	-11'097.55	-30.21	64'987.00	28'256.86
312130	Assurances accidents (AA/AANP/AC)	1'394.23	1'191.38	-202.85	-14.55	2'526.00	1'131.77
312140	Assurances IMJ	7'778.31	6'334.43	-1'443.88	-18.56	2'657.00	-5'121.31
312150	Cotisations allocations familiales	14'124.60	12'440.80	-1'683.80	-11.92	115.00	-14'009.60
312160	Frais administratifs AVS	1'034.77	911.56	-123.21	-11.91	825.00	-209.77
312165	Cotisation CCT pédag.	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
3121	Charges sociales administratifs/autres	21'123.62	24'131.59	3'007.97	47.35	31'240.00	10'116.38
312210	AVS/AC/APG/AC/PC	9'317.68	8'953.06	-364.62	-3.91	4'585.00	-4'732.68
312220	Prévoyance professionnel admin.	5'195.82	8'829.30	3'633.48	69.93	24'360.00	19'164.18
312230	AA/AANP/AC admin.	391.79	362.84	-28.95	-7.39	947.00	555.21
312240	Assurances IMJ admin.	1'991.98	1'926.13	-65.85	-3.31	996.00	-995.98
312250	Cot. alloc familiales admin.	3'937.63	3'783.23	-154.40	-3.92	43.00	-3'894.63
312260	Frais administratifs AVS admin	288.72	277.03	-11.69	-4.05	309.00	20.28
3131	Indemnités et rbt de frais	2'017.36	1'963.01	-54.35	12.61	2'500.00	482.64
313120	Remboursement de frais divers aux employés	7.80	7.59	-0.21	-2.69	0.00	-7.80
313130	Frais pour usage de véhicule privé et TP	757.54	627.65	-129.89	-17.15	1'000.00	242.46
313140	Indemnité remb. aux apprentis	0.00	148.85	148.85		0.00	0.00
313150	Remb. frais prof. apprentis	1'057.30	890.25	-167.05	-15.80	1'000.00	-57.30
313160	Frais de représentation	194.72	288.67	93.95	48.25	500.00	305.28
3132	Frais de formation	1'780.23	6'939.97	5'159.74	233.98	7'274.00	5'493.77
313210	Formation personnel administratif	0.00	994.37	994.37		3'637.00	3'637.00
313220	Formation personnel pédagogique	1'780.23	5'945.60	4'165.37	233.98	3'637.00	1'856.77

Comptes	Intitulés	Comptes 2024	Comptes 2023	Ecart N-1	% N-1	Budget 2024	Ecart Comptes et Budget
1062714	Le Relais des Mômes UAPE	113'579.96	74'055.92	-39'524.04	-34.80	25'790.00	-87'789.96
320	Biens, services, marchandises, amort.	351'245.35	377'767.78	4'165.37	7.55	425'336.00	74'090.65
3201	Alimentations	113'234.50	125'803.42	5'434.31	14.53	115'000.00	1'765.50
320110	Frais de repas de midi	101'038.94	112'338.92	4'165.37	4.12	100'000.00	-1'038.94
320120	Frais de goûter, déjeuner	12'195.56	13'464.50	1'268.94	10.40	15'000.00	2'804.44
3202	Frais éducatifs	1'278.65	6'150.43	4'871.78	816.80	11'300.00	10'021.35
320210	Achat de matériel éduc (livres, jeux...)	411.45	2'803.40	2'391.95	581.35	7'000.00	6'588.55
320220	Achat de bricolage	867.20	2'909.05	2'041.85	235.45	3'000.00	2'132.80
320230	Frais de sorties	0.00	197.40	197.40		800.00	800.00
320240	Frais de transport	0.00	240.58	240.58		500.00	500.00
3203	Matériel, aménagement	8'950.76	20'477.42	11'526.66	712.94	45'000.00	36'049.24
320310	Achat matériel bébé	0.00	12.90	12.90		0.00	0.00
320320	Aménagement divers (matériel etc..)	8'792.58	19'368.88	10'576.30	120.29	37'000.00	28'207.42
320330	Achat divers (vaisselle, petit meuble)	158.18	1'095.64	937.46	592.65	8'000.00	7'841.82
3204	Supervision et intervenants	0.00	9'242.76	9'242.76	0.00	0.00	0.00
320410	Supervision	0.00	4'920.00	4'920.00		0.00	0.00
320420	Intervenants extérieurs (conf., cours)	0.00	4'322.76	4'322.76		0.00	0.00
3205	Frais d'animation	355.34	2'933.93	2'578.59	2'485.43	9'547.00	9'191.66
320510	Fêtes structures	201.55	1'165.05	963.50	478.05	3'750.00	3'548.45
320520	Manifestations	37.26	377.62	340.36	913.47	3'750.00	3'712.74
320530	Repas de fin d'année	116.53	1'391.26	1'274.73	1'093.91	2'047.00	1'930.47
3206	Loyers	96'045.84	93'585.82	-2'460.02	-2.56	77'589.00	-18'456.84
320610	Loyer et charges	96'045.84	93'585.82	-2'460.02	-2.56	77'589.00	-18'456.84
320620	Loyer places de parc	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
3207	Frais de locaux	5'680.57	9'101.99	3'421.42	292.09	7'021.00	1'340.43
320710	Electricité	4'019.93	2'720.63	-1'299.30	-32.32	5'688.00	1'668.07
320720	Eau	0.00	2'036.20	2'036.20		0.00	0.00
320730	Déchets	832.55	477.22	-355.33	-42.68	820.00	-12.55
320740	Entretien des locaux (réparation, peinture)	828.09	3'867.94	3'039.85	367.09	513.00	-315.09
3208	Intendance	20'208.39	21'774.10	1'565.71	77.59	20'000.00	-208.39
320810	Entreprise de nettoyage	18'105.90	18'031.71	-74.19	-0.41	15'000.00	-3'105.90
320811	Entreprise d'intendance	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
320820	Achat de produits d'entretien	2'102.49	3'742.39	1'639.90	78.00	5'000.00	2'897.51
3209	Hygiène et pharmacie	1'153.91	1'049.34	-104.57	-9.06	1'300.00	146.09
320910	Pharmacie / hygiène	1'153.91	1'049.34	-104.57	-9.06	1'300.00	146.09
3211	Véhicules	171.91	0.00	-171.91	-200.00	0.00	-171.91
321120	Assurances véhicules	158.67	0.00	-158.67	-100.00	0.00	-158.67
321130	Frais liés aux véhicules	13.24	0.00	-13.24	-100.00	0.00	-13.24
3212	Administration	66'205.90	58'785.60	-7'420.30	1'154.74	106'816.00	40'610.10
321210	Honoraires fiduciaires et divers	60'284.03	50'017.95	-10'266.08	-17.03	58'169.00	-2'115.03
321212	Honoraires remplacements soumis FAJE (Nanc	3'464.80	2'073.35	-1'391.45	-40.16	2'300.00	-1'164.80
321213	Honoraires remplacements NON-soumis FAJE	1'383.35	831.70	-551.65	-39.88	40'020.00	38'636.65
321215	Honoraires avocats	74.77	460.01	385.24	515.23	853.00	778.23
321220	Frais pour recherche de personnel	0.00	556.22	556.22		4'500.00	4'500.00
321225	Assurances RC entreprise	0.00	0.00	0.00		145.00	145.00
321230	Assurance protection juridique	344.01	364.85	20.84	6.06	455.00	110.99

Comptes	Intitulés	Comptes 2024	Comptes 2023	Ecart N-1	% N-1	Budget 2024	Ecart Comptes et Budget
1062714	Le Relais des Mômes UAPE	113'579.96	74'055.92	-39'524.04	-34.80	25'790.00	-87'789.96
321235	Assurances ECA et diverses	91.88	105.15	13.27	14.44	73.00	-18.88
321240	Frais de poursuites	104.00	0.00	-104.00	-100.00	51.00	-53.00
321245	Pertes sur débiteurs	445.50	0.00	-445.50	-100.00	0.00	-445.50
321250	Provision pertes sur débiteurs	0.00	4'238.59	4'238.59		0.00	0.00
321265	Cadeaux, bouquets de fleurs	13.56	137.78	124.22	916.08	250.00	236.44
3213	Frais de bureau	9'490.65	13'367.94	3'877.29	453.05	11'493.00	2'002.35
321310	Matériel de bureau	1'349.25	3'030.01	1'680.76	124.57	3'000.00	1'650.75
321315	Téléphone	4'898.28	5'012.47	114.19	2.33	5'000.00	101.72
321320	Frais de port	333.83	501.39	167.56	50.19	530.00	196.17
321325	Imprimés (photocopieur)	1'855.67	1'383.03	-472.64	-25.47	500.00	-1'355.67
321330	Toner	579.98	2'219.70	1'639.72	282.72	1'000.00	420.02
321335	Leasing machine	0.00	569.80	569.80		773.00	773.00
321345	Cotisations diverses	319.45	607.58	288.13	90.20	626.00	306.55
321350	Abonnements	154.19	43.96	-110.23	-71.49	64.00	-90.19
3215	Frais informatique Ofisa	8'337.03	3'489.78	-4'847.25	-212.89	2'182.00	-6'155.03
321510	Ofisa - support	3'264.16	1'739.73	-1'524.43	-46.70	0.00	-3'264.16
321520	Ofisa - maintenance	441.50	26.95	-414.55	-93.90	0.00	-441.50
321530	Ofisa - licences	3'459.47	342.56	-3'116.91	-90.10	0.00	-3'459.47
321550	Ofisa - hébergement	1'171.90	1'380.54	208.64	17.80	0.00	-1'171.90
321560	Oficloud	0.00	0.00	0.00		2'182.00	2'182.00
3216	Frais informatique Divers	2'398.49	6'491.87	4'093.38	457.01	7'125.00	4'726.51
321610	Frais informatique divers	0.00	1'730.76	1'730.76		4'236.00	4'236.00
321620	Informatique - Site Web	25.97	35.57	9.60	36.97	2'889.00	2'863.03
321630	Parc informatique	631.94	3'458.19	2'826.25	447.23	0.00	-631.94
321640	Tipee	1'740.58	1'267.35	-473.23	-27.19	0.00	-1'740.58
3217	Frais Divers	17'421.45	12'315.55	-5'105.90	-87.86	10'763.00	-6'658.45
321710	Autres charges diverses et imprévus	6'329.10	163.75	-6'165.35	-97.41	0.00	-6'329.10
321712	Cont. frais opérationnels des structures	11'092.35	12'151.80	1'059.45	9.55	10'763.00	-329.35
321725	Provision FAJE (à reverser à la FAJE)	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
3218	Autres charges	311.96	133.31	-178.65	-17.07	200.00	-111.96
321810	Intérêts débiteurs	253.56	34.40	-219.16	-86.43	64.00	-189.56
321820	Frais de poste, banque	58.40	98.91	40.51	69.37	136.00	77.60
3219	Amortissement mobilier	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
321910	Amortissement mobilier	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
3220	Provisions diverses	0.00	-6'935.48	-6'935.48	0.00	0.00	0.00
322030	Dotation provisions diverses	0.00	-6'935.48	-6'935.48		0.00	0.00
4	Revenus	-1'012'457.98	-997'197.62	15'260.36	-1.51	-1'094'368.00	-81'910.02
41	Total des subsides	-334'681.00	-375'551.20	-40'870.20	12.21	-416'817.00	-82'136.00
4110	Subsides	-159'918.55	-160'107.00	-188.45	-331.03	-156'074.00	3'844.55
411010	FAJE subvention du personnel pédagogique	-160'609.20	-152'121.00	8'488.20	-5.29	-156'074.00	4'535.20
411011	Subsides FAJE personnel en formation	-3'000.00	-1'500.00	1'500.00	-50.00	0.00	3'000.00
411020	Correctif subv. FAJE année précédente	3'690.65	-6'486.00	-10'176.65	-275.74	0.00	-3'690.65
411030	FAJE subvention aide au démarrage	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
411040	OFAS	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
4111	Subventions communales	-174'263.90	-215'444.20	-41'180.30	-28.85	-260'743.00	-86'479.10
411101	Commune d'Arzier-le-Muids	-170'789.05	-212'361.85	-41'572.80	24.34	-255'528.00	-84'738.95

Comptes	Intitulés	Comptes 2024	Comptes 2023	Ecart N-1	% N-1	Budget 2024	Ecart Comptes et Budget
1062714	Le Relais des Mêmes UAPE	113'579.96	74'055.92	-39'524.04	-34.80	25'790.00	-87'789.96
411102	Commune de Begnins	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
411104	Commune de Coinsins	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
411105	Commune de Duillier	0.00	-88.30	-88.30		0.00	0.00
411106	Commune de Genolier	-2'038.05	-2'992.05	-954.00	46.81	-5'215.00	-3'176.95
411107	Commune de Givrins	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
411108	Commune de Gland	0.00	-2.00	-2.00		0.00	0.00
411109	Commune de Le Vaud	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
411111	Commune de Marchissy	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
411112	Commune de Prangins	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
411113	Commune de Saint-Cergue	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
411114	Commune de Saint-George	-1'436.80	0.00	1'436.80	-100.00	0.00	1'436.80
411115	Commune de Trélex	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
411116	Commune de Vich	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
411117	Commune de Bassins	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
4112	Subsides du RAT	-498.55	0.00	498.55	-100.00	0.00	498.55
411210	Cont. RAT pour Inter-réseaux	-498.55	0.00	498.55	-100.00	0.00	498.55
42	Total des écolages	-567'048.65	-571'952.15	-4'903.50	0.86	-633'319.00	-66'270.35
4210	Ecolages	-567'048.65	-571'952.15	-4'903.50	-14.02	-633'319.00	-66'270.35
421010	Ecolages (part facturée aux parents)	-572'035.15	-560'774.35	11'260.80	-1.97	-568'301.00	3'734.15
421011	Dépannages/heures suppl	-2'681.95	-6'193.25	-3'511.30	130.92	-29'818.00	-27'136.05
421014	Refacturation	-3'281.50	-4'880.55	-1'599.05	48.73	-6'741.00	-3'459.50
421020	Corrections écolages/remb. bénéfice	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
421040	Divers	-1'254.00	-104.00	1'150.00	-91.71	-28'459.00	-27'205.00
421050	FAJE réduction contr. parents	12'203.95	0.00	-12'203.95	-100.00	0.00	-12'203.95
43	Total des produits divers	-110'728.33	-49'694.27	61'034.06	-55.12	-44'232.00	66'496.33
4310	Produits divers	-103'377.59	-41'907.18	61'470.41	-417.76	-44'232.00	59'145.59
431035	Provision FAJE (à recevoir de la FAJE)	-18'435.77	-3'050.22	15'385.55	-83.45	0.00	18'435.77
431060	Remboursement SESAF	-18'468.00	-12'852.00	5'616.00	-30.41	0.00	18'468.00
431061	Remboursement Coup d'Pouce	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
431070	Remboursement IMJ éducatives	-23'235.32	-1'708.05	21'527.27	-92.65	0.00	23'235.32
431080	Remboursement IMJ autres	-1'546.11	-400.58	1'145.53	-74.09	-44'232.00	-42'685.89
431090	remboursements divers	-16'048.12	-12'363.01	3'685.11	-22.96	0.00	16'048.12
431091	Remboursement FAJE contribution 20% parent	-12'203.95	0.00	12'203.95	-100.00	0.00	12'203.95
431092	Retenue repas gratuits	-13'440.32	-11'533.32	1'907.00	-14.19	0.00	13'440.32
4320	Revenus extraordinaires	-7'350.74	-7'787.09	-436.35	133.89	0.00	7'350.74
432010	Revenus extraordinaires	-1'211.94	-4'046.52	-2'834.58	233.89	0.00	1'211.94
432020	Honoraires de tiers (structures)	0.00	1'509.55	1'509.55		0.00	0.00
432025	Dissolution de provision pertes sur débiteurs	-6'138.80	0.00	6'138.80	-100.00	0.00	6'138.80
432040	Dissolution de réserve	0.00	-5'250.12	-5'250.12		0.00	0.00

Compte d'exploitation

1060 Les Petits Ecureuils

1.1.2024 - 31.12.2024

Divisions 1060 à 1065

		Débit	Crédit	Solde
1064714	Graines de Marmots UAPE	1'278'454.54	-1'111'684.74	166'769.80
	Compte de résultat	1'278'454.54	-1'111'684.74	166'769.80
3	Charges	1'174'373.28	-1'092.68	1'173'280.60
310	Frais du personnel	696'125.77	-6.84	696'118.93
3112	Salaires administratifs	91'841.43	-2.76	91'838.67
311210	Salaires direction administrative	27'739.16	-2.76	27'736.40
311220	Salaires administration	64'102.27		64'102.27
3113	Salaires autres	35'157.16	-1.18	35'155.98
311310	Salaire intendance	34'537.74	-1.12	34'536.62
311360	Remplacements autres	619.42	-0.06	619.36
3114	Salaires pédagogiques	461'928.84	-1.90	461'926.94
311410	Salaire direction pédagogique	60'635.05		60'635.05
311415	Salaire pédagogique tertiaire	40'710.12	-0.29	40'709.83
311420	Salaire pédagogique secondaire	122'449.05	-0.03	122'449.02
311425	Salaire pédagogique auxiliaire	140'740.55	-0.21	140'740.34
311430	Salaire pédagogique appt/stagiaire	15'554.78	-0.33	15'554.45
311445	SH remplacement pédagogique	66'626.75	-0.78	66'625.97
311450	Gratifications, bonus pédagogiques	916.55		916.55
311470	Salaires en nature	14'295.99	-0.26	14'295.73
3121	Charges sociales pédagogiques	82'833.67	-0.93	82'832.74
312110	AVS/AI/APG/AC/PC	30'616.33	-0.50	30'615.83
312120	Prévoyance professionnel (LPP)	30'679.15		30'679.15
312130	Assurances accidents (AA/AANP/AC)	1'286.86	-0.12	1'286.74
312140	Assurances IMJ	6'364.09	-0.09	6'364.00
312150	Cotisations allocations familiales	12'938.93	-0.22	12'938.71
312160	Frais administratifs AVS	948.31		948.31
3122	Charges sociales administratifs / Autres	19'271.16		19'271.16
312210	AVS/AC/APG/AC/PC	8'174.88		8'174.88
312220	Prévoyance professionnel admin.	5'309.65		5'309.65
312230	AA/AANP/AC admin.	343.48		343.48
312240	Assurances IMJ admin.	1'735.09		1'735.09
312250	Cot. alloc familiales admin.	3'454.75		3'454.75
312260	Frais administratifs AVS admin	253.31		253.31
3131	Indemnisations et remboursement de frais	3'015.97	-0.07	3'015.90
313120	Remboursement de frais divers aux employés	387.00		387.00
313130	Frais pour usage de véhicule privé et TP	1'377.86	-0.07	1'377.79
313150	Remb. frais prof. apprentis	1'023.86		1'023.86
313160	Frais de représentation	227.25		227.25
3132	Frais de formation	2'077.54		2'077.54
313220	Formation personnel pédagogique	2'077.54		2'077.54

Compte d'exploitation

1060 Les Petits Ecureuils

1.1.2024 - 31.12.2024

Divisions 1060 à 1065

		Débit	Crédit	Solde
320	Biens, services, marchandises, amortissements	478'247.51	-1'085.84	477'161.67
3201	Alimentations	125'374.05		125'374.05
320110	Frais de repas de midi	111'356.42		111'356.42
320120	Frais de goûter, déjeuner	14'017.63		14'017.63
3202	Frais éducatifs	2'810.95		2'810.95
320210	Achat de matériel éducatif (livres, jeux...)	2'546.50		2'546.50
320220	Achat de bricolage	151.05		151.05
320230	Frais de sorties	7.80		7.80
320240	Frais de transport	105.60		105.60
3203	Matériel, aménagement	3'238.60		3'238.60
320320	Aménagement divers (matériel etc..)	1'142.87		1'142.87
320330	Achat divers (vaisselle, petit meuble)	2'095.73		2'095.73
3205	Frais d'animation	2'774.40	-0.01	2'774.39
320510	Fêtes structures	896.36		896.36
320520	Manifestations	1'742.04	-0.01	1'742.03
320530	Repas de fin d'année	136.00		136.00
3206	Loyer	124'839.15	-0.69	124'838.46
320610	Loyer et charges	124'839.15	-0.69	124'838.46
3207	Frais de locaux	1'026.67	-0.32	1'026.35
320710	Electricité	140.91		140.91
320740	Entretien des locaux (réparation, peinture)	885.76	-0.32	885.44
3208	Intendance	72'913.36	-0.15	72'913.21
320810	Entreprise de nettoyage	31'757.11	-0.15	31'756.96
320811	Entreprise d'intendance	38'517.21		38'517.21
320820	Achat de produits d'entretien	2'639.04		2'639.04
3209	Hygiène et pharmacie	1'528.67	-0.07	1'528.60
320910	Pharmacie / hygiène	1'528.67	-0.07	1'528.60
3211	Frais de véhicules	200.63		200.63
321120	Assurances véhicules	185.18		185.18
321130	Frais liés aux véhicules	15.45		15.45
3212	Administration	108'654.99	-1'082.55	107'572.44
321210	Honoraires fiduciaires et divers	71'441.45	-1'082.50	70'358.95
321212	Honoraires remplacements soumis FAJE (Nanou)	16'618.15		16'618.15
321213	Honoraires remplacements NON-soumis FAJE	20'015.80		20'015.80
321215	Honoraires avocats	87.31		87.31
321230	Assurance protection juridique	401.49		401.49
321235	Assurances ECA et diverses	74.96	-0.05	74.91
321265	Cadeaux, bouquets de fleurs	15.83		15.83

Compte d'exploitation

1060 Les Petits Ecureuils

1.1.2024 - 31.12.2024

Divisions 1060 à 1065

		Débit	Crédit	Solde
3213	Frais de bureau	11'701.67	-0.91	11'700.76
321310	Matériel de bureau	1'075.68	-0.08	1'075.60
321315	Téléphone	6'808.92	-0.47	6'808.45
321320	Frais de port	389.58		389.58
321325	Imprimés (photocopieur)	2'165.89	-0.22	2'165.67
321330	Toner	735.87	-0.14	735.73
321345	Cotisations diverses	372.81		372.81
321350	Abonnements	152.92		152.92
3215	Frais informatique OFISA	9'730.66	-0.93	9'729.73
321510	Ofisa - support	3'809.82	-0.38	3'809.44
321520	Ofisa - maintenance	515.25		515.25
321530	Ofisa - licences	4'037.79	-0.41	4'037.38
321550	Ofisa - hébergement	1'367.80	-0.14	1'367.66
3216	Frais informatique divers	2'799.37	-0.21	2'799.16
321620	Informatique - Site Web	30.30		30.30
321630	Parc informatique	737.50		737.50
321640	Tipee	2'031.57	-0.21	2'031.36
3217	Frais divers	10'292.95		10'292.95
321710	Autres charges diverses et imprévus	550.60		550.60
321712	Cont. frais opérationnels des structures	9'742.35		9'742.35
3218	Charges financières	361.39		361.39
321810	Intérêts débiteurs	295.92		295.92
321820	Frais de poste, banque	65.47		65.47
4	Revenus	104'081.26	-1'110'592.06	-1'006'510.80
41	Total des subsides	36'073.95	-400'224.15	-364'150.20
4110	Subsides	4'610.35	-160'291.20	-155'680.85
411010	FAJE subvention du personnel pédagogique		-158'791.20	-158'791.20
411011	Subsides FAJE personnel en formation		-1'500.00	-1'500.00
411020	Correctif subv. FAJE année précédente	4'610.35		4'610.35
4111	Subventions communales	31'380.00	-237'863.00	-206'483.00
411101	Commune d'Arzier-le-Muids		-1'210.25	-1'210.25
411102	Commune de Begnins		-44.60	-44.60
411105	Commune de Duillier		-53.20	-53.20
411106	Commune de Genolier	8'459.05	-70'167.00	-61'707.95
411107	Commune de Givrins	3'603.50	-49'301.95	-45'698.45
411108	Commune de Gland		-845.10	-845.10
411115	Commune de Trélex	19'317.45	-116'240.90	-96'923.45
4112	Subsides du RAT	83.60	-2'069.95	-1'986.35
411210	Cont. RAT pour Inter-réseaux	83.60	-2'069.95	-1'986.35
42	Total des écolages	64'057.15	-609'106.25	-545'049.10
4210	Ecolages	64'057.15	-609'106.25	-545'049.10

Compte d'exploitation

1060 Les Petits Ecureuils

1.1.2024 - 31.12.2024

Divisions 1060 à 1065

		Débit	Crédit	Solde
421010	Ecolages	61'557.70	-681'245.05	-619'687.35
421011	Dépannages/heures suppl	490.05	-3'009.70	-2'519.65
421014	Refacturation	2'009.40	64'050.10	66'059.50
421040	Divers		-1'177.00	-1'177.00
421050	FAJE réduction contr. parents		12'275.40	12'275.40
43	Total des produits divers	3'950.16	-101'261.66	-97'311.50
4310	Produits divers	3'950.16	-94'612.42	-90'662.26
431035	Provision FAJE (à recevoir de la FAJE)	27'001.35	-33'308.15	-6'306.80
431060	Remboursement SESAF	3'361.50	-30'584.25	-27'222.75
431061	Remboursement Coup d'Pouce		-705.92	-705.92
431070	Remboursement IMJ éducatives	-3'224.18		-3'224.18
431080	Remboursement IMJ autres	-1'804.40		-1'804.40
431090	remboursements divers	-18'729.07	-6'100.00	-24'829.07
431091	Remboursement FAJE contribution 20% parents		-12'275.40	-12'275.40
431092	Retenue repas gratuits	-2'655.04	-11'638.70	-14'293.74
4320	Revenus extraordinaires		-6'649.24	-6'649.24
432010	Revenus extraordinaires		-1'413.93	-1'413.93
432025	Dissolution de provision pertes sur débiteurs		-5'235.31	-5'235.31

Comptes	Intitulés	Comptes 2024	Comptes 2023	Ecart N-1	% N-1	Budget 2024	Ecart Comptes et Budget
1064714	Graines de Marmots UAPE	166'769.80	191'085.21	24'315.41	14.58	174'340.00	7'570.20
3	Charges	1'173'280.60	1'128'559.95	44'720.65	3.81	1'148'726.00	-24'554.60
310	Frais du personnel	696'118.93	654'114.72	42'004.21	6.03	658'383.00	-37'735.93
3112	Salaires administratifs	91'838.67	85'323.71	-6'514.96	-24.01	97'202.00	5'363.33
311210	Salaires direction administrative	27'736.40	23'459.62	-4'276.78	-15.42	32'879.00	5'142.60
311220	Salaires administration	64'102.27	58'597.13	-5'505.14	-8.59	63'209.00	-893.27
311230	HS administration	0.00	2'553.17	2'553.17		0.00	0.00
311250	Gratifications administration	0.00	713.79	713.79		1'114.00	1'114.00
3113	Salaires autres	35'155.98	45'679.43	10'523.45	34.60	27'291.00	-7'864.98
311310	Salaire intendance	34'536.62	45'034.02	10'497.40	30.39	27'291.00	-7'245.62
311350	Gratifications, bonus (autres...)	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
311360	Remplacements autres	619.36	645.41	26.05	4.21	0.00	-619.36
3113	Salaires pédagogiques	461'926.94	416'159.41	-45'767.53	17.51	409'946.00	-51'980.94
311410	Salaire direction pédagogique	60'635.05	45'731.25	-14'903.80	-24.58	11'166.00	-49'469.05
311415	Salaire pédagogique tertiaire	40'709.83	87'498.71	46'788.88	114.93	77'871.00	37'161.17
311420	Salaire pédagogique secondaire	122'449.02	99'935.60	-22'513.42	-18.39	151'474.00	29'024.98
311425	Salaire pédagogique auxiliaire	140'740.34	110'648.95	-30'091.39	-21.38	79'418.00	-61'322.34
311430	Salaire pédagogique appt/stagiaire	15'554.45	15'151.90	-402.55	-2.59	21'651.00	6'096.55
311445	SH remplacement pédagogique	66'625.97	41'037.34	-25'588.63	-38.41	28'730.00	-37'895.97
311450	Gratifications, bonus pédagogiques	916.55	1'000.00	83.45	9.10	0.00	-916.55
311455	Indemnité praticienne formatrice	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
311460	Indemnité suivi des apprentis	0.00	1'030.00	1'030.00		1'200.00	1'200.00
311465	Indemnité responsable de site	0.00	0.00	0.00		38'436.00	38'436.00
311470	Salaires en nature (Repas du personnel)	14'295.73	14'125.66	-170.07	-1.19	0.00	-14'295.73
3121	Charges sociales pédagogiques	82'832.74	68'592.13	-14'240.61	-58.79	86'275.00	3'442.26
312110	AVS/AI/APG/AC/PC	30'615.83	29'024.08	-1'591.75	-5.20	12'655.00	-17'960.83
312120	Prévoyance professionnel (LPP)	30'679.15	18'663.29	-12'015.86	-39.17	67'281.00	36'601.85
312130	Assurances accidents (AA/AANP/AC)	1'286.74	1'200.09	-86.65	-6.73	2'615.00	1'328.26
312140	Assurances IMJ	6'364.00	6'540.49	176.49	2.77	2'751.00	-3'613.00
312150	Cotisations allocations familiales	12'938.71	12'265.80	-672.91	-5.20	119.00	-12'819.71
312160	Frais administratifs AVS	948.31	898.38	-49.93	-5.27	854.00	-94.31
312165	Cotisation CCT pédag.	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
3121	Charges sociales administratifs/autres	19'271.16	26'182.72	6'911.56	132.64	25'856.00	6'584.84
312210	AVS/AC/APG/AC/PC	8'174.88	8'351.00	176.12	2.15	3'795.00	-4'379.88
312220	Prévoyance professionnel admin.	5'309.65	11'909.35	6'599.70	124.30	20'161.00	14'851.35
312230	AA/AANP/AC admin.	343.48	338.55	-4.93	-1.44	784.00	440.52
312240	Assurances IMJ admin.	1'735.09	1'796.68	61.59	3.55	824.00	-911.09
312250	Cot. alloc familiales admin.	3'454.75	3'528.95	74.20	2.15	36.00	-3'418.75
312260	Frais administratifs AVS admin	253.31	258.19	4.88	1.93	256.00	2.69
3131	Indemnités et rbt de frais	3'015.90	2'059.51	-956.39	-100.98	2'500.00	-515.90
313120	Remboursement de frais divers aux employés	387.00	8.86	-378.14	-97.71	0.00	-387.00
313130	Frais pour usage de véhicule privé et TP	1'377.79	749.81	-627.98	-45.58	1'000.00	-377.79
313140	Indemnité remb. aux apprentis	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
313150	Remb. frais prof. apprentis	1'023.86	964.20	-59.66	-5.83	1'000.00	-23.86
313160	Frais de représentation	227.25	336.64	109.39	48.14	500.00	272.75
3132	Frais de formation	2'077.54	10'117.81	8'040.27	331.19	8'488.00	6'410.46
313210	Formation personnel administratif	0.00	1'159.64	1'159.64		4'244.00	4'244.00
313220	Formation personnel pédagogique	2'077.54	8'958.17	6'880.63	331.19	4'244.00	2'166.46

Comptes	Intitulés	Comptes 2024	Comptes 2023	Ecart N-1	% N-1	Budget 2024	Ecart Comptes et Budget
1064714	Graines de Marmots UAPE	166'769.80	191'085.21	24'315.41	14.58	174'340.00	7'570.20
320	Biens, services, marchandises, amort.	477'161.67	474'445.23	6'880.63	-0.57	490'343.00	13'181.33
3201	Alimentations	125'374.05	123'461.30	4'839.28	-8.38	132'000.00	6'625.95
320110	Frais de repas de midi	111'356.42	111'485.02	6'880.63	6.18	121'000.00	9'643.58
320120	Frais de goûter, déjeuner	14'017.63	11'976.28	-2'041.35	-14.56	11'000.00	-3'017.63
3202	Frais éducatifs	2'810.95	4'397.79	1'586.84	3'266.25	10'300.00	7'489.05
320210	Achat de matériel éduc (livres, jeux...)	2'546.50	2'387.67	-158.83	-6.24	6'000.00	3'453.50
320220	Achat de bricolage	151.05	1'551.75	1'400.70	927.31	3'000.00	2'848.95
320230	Frais de sorties	7.80	177.80	170.00	2'179.49	800.00	792.20
320240	Frais de transport	105.60	280.57	174.97	165.69	500.00	394.40
3203	Matériel, aménagement	3'238.60	15'967.02	12'728.42	1'161.66	11'000.00	7'761.40
320310	Achat matériel bébé	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
320320	Aménagement divers (matériel etc..)	1'142.87	15'076.17	13'933.30	1'219.15	8'000.00	6'857.13
320330	Achat divers (vaisselle, petit meuble)	2'095.73	890.85	-1'204.88	-57.49	3'000.00	904.27
3204	Supervision et intervenants	0.00	1'223.05	1'223.05	0.00	0.00	0.00
320410	Supervision	0.00	800.00	800.00		0.00	0.00
320420	Intervenants extérieurs (conf., cours)	0.00	423.05	423.05		0.00	0.00
3205	Frais d'animation	2'774.39	3'815.43	1'041.04	1'113.80	10'789.00	8'014.61
320510	Fêtes structures	896.36	1'752.57	856.21	95.52	4'200.00	3'303.64
320520	Manifestations	1'742.03	440.38	-1'301.65	-74.72	4'200.00	2'457.97
320530	Repas de fin d'année	136.00	1'622.48	1'486.48	1'093.00	2'389.00	2'253.00
3206	Loyers	124'838.46	125'176.20	337.74	0.27	136'144.00	11'305.54
320610	Loyer et charges	124'838.46	125'176.20	337.74	0.27	136'144.00	11'305.54
320620	Loyer places de parc	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
3207	Frais de locaux	1'026.35	6'753.45	5'727.10	1'047.89	2'354.00	1'327.65
320710	Electricité	140.91	813.04	672.13	476.99	1'944.00	1'803.09
320720	Eau	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
320730	Déchets	0.00	0.00	0.00		205.00	205.00
320740	Entretien des locaux (réparation, peinture)	885.44	5'940.41	5'054.97	570.90	205.00	-680.44
3208	Intendance	72'913.21	89'394.61	16'481.40	204.56	77'464.00	4'550.79
320810	Entreprise de nettoyage	31'756.96	37'485.34	5'728.38	18.04	24'000.00	-7'756.96
320811	Entreprise d'intendance	38'517.21	44'776.79	6'259.58	16.25	50'264.00	11'746.79
320820	Achat de produits d'entretien	2'639.04	7'132.48	4'493.44	170.27	3'200.00	560.96
3209	Hygiène et pharmacie	1'528.60	849.24	-679.36	-44.44	3'000.00	1'471.40
320910	Pharmacie / hygiène	1'528.60	849.24	-679.36	-44.44	3'000.00	1'471.40
3211	Véhicules	200.63	0.00	-200.63	-200.00	0.00	-200.63
321120	Assurances véhicules	185.18	0.00	-185.18	-100.00	0.00	-185.18
321130	Frais liés aux véhicules	15.45	0.00	-15.45	-100.00	0.00	-15.45
3212	Administration	107'572.44	68'288.86	-39'283.58	1'254.31	77'807.00	-29'765.44
321210	Honoraires fiduciaires et divers	70'358.95	58'331.06	-12'027.89	-17.10	67'887.00	-2'471.95
321212	Honoraires remplacements soumis FAJE (Nanc	16'618.15	1'630.85	-14'987.30	-90.19	2'300.00	-14'318.15
321213	Honoraires remplacements NON-soumis FAJE	20'015.80	632.75	-19'383.05	-96.84	516.00	-19'499.80
321215	Honoraires avocats	87.31	536.46	449.15	514.43	996.00	908.69
321220	Frais pour recherche de personnel	0.00	1'203.41	1'203.41		5'000.00	5'000.00
321225	Assurances RC entreprise	0.00	0.00	0.00		174.00	174.00
321230	Assurance protection juridique	401.49	425.49	24.00	5.98	544.00	142.51
321235	Assurances ECA et diverses	74.91	92.13	17.22	22.99	87.00	12.09

Comptes	Intitulés	Comptes 2024	Comptes 2023	Ecart N-1	% N-1	Budget 2024	Ecart Comptes et Budget
1064714	Graines de Marmots UAPE	166'769.80	191'085.21	24'315.41	14.58	174'340.00	7'570.20
321240	Frais de poursuites	0.00	0.00	0.00		53.00	53.00
321245	Pertes sur débiteurs	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
321250	Provision pertes sur débiteurs	0.00	5'276.03	5'276.03		0.00	0.00
321265	Cadeaux, bouquets de fleurs	15.83	160.68	144.85	915.03	250.00	234.17
3213	Frais de bureau	11'700.76	14'321.08	2'620.32	328.96	12'159.00	458.24
321310	Matériel de bureau	1'075.60	2'600.85	1'525.25	141.80	3'500.00	2'424.40
321315	Téléphone	6'808.45	6'251.28	-557.17	-8.18	5'000.00	-1'808.45
321320	Frais de port	389.58	552.87	163.29	41.91	530.00	140.42
321325	Imprimés (photocopieur)	2'165.67	1'612.90	-552.77	-25.52	361.00	-1'804.67
321330	Toner	735.73	1'878.81	1'143.08	155.37	1'061.00	325.27
321335	Leasing machine	0.00	664.54	664.54		902.00	902.00
321345	Cotisations diverses	372.81	708.56	335.75	90.06	731.00	358.19
321350	Abonnements	152.92	51.27	-101.65	-66.47	74.00	-78.92
3215	Frais informatique Ofisa	9'729.73	4'069.80	-5'659.93	-213.03	2'546.00	-7'183.73
321510	Ofisa - support	3'809.44	2'028.89	-1'780.55	-46.74	0.00	-3'809.44
321520	Ofisa - maintenance	515.25	31.43	-483.82	-93.90	0.00	-515.25
321530	Ofisa - licences	4'037.38	399.50	-3'637.88	-90.10	0.00	-4'037.38
321550	Ofisa - hébergement	1'367.66	1'609.98	242.32	17.72	0.00	-1'367.66
321560	Oficloud	0.00	0.00	0.00		2'546.00	2'546.00
3216	Frais informatique Divers	2'799.16	6'950.03	4'150.87	372.32	5'650.00	2'850.84
321610	Frais informatique divers	0.00	2'018.42	2'018.42		2'279.00	2'279.00
321620	Informatique - Site Web	30.30	41.48	11.18	36.90	3'371.00	3'340.70
321630	Parc informatique	737.50	3'412.15	2'674.65	362.66	0.00	-737.50
321640	Tipee	2'031.36	1'477.98	-553.38	-27.24	0.00	-2'031.36
3217	Frais Divers	10'292.95	9'974.54	-318.41	-39.58	8'897.00	-1'395.95
321710	Autres charges diverses et imprévus	550.60	338.69	-211.91	-38.49	748.00	197.40
321712	Cont. frais opérationnels des structures	9'742.35	9'635.85	-106.50	-1.09	8'149.00	-1'593.35
321725	Provision FAJE (à reverser à la FAJE)	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
3218	Autres charges	361.39	125.41	-235.98	-56.17	233.00	-128.39
321810	Intérêts débiteurs	295.92	40.12	-255.80	-86.44	74.00	-221.92
321820	Frais de poste, banque	65.47	85.29	19.82	30.27	159.00	93.53
3219	Amortissement mobilier	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
321910	Amortissement mobilier	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
3220	Provisions diverses	0.00	-322.58	-322.58	0.00	0.00	0.00
322030	Dotation provisions diverses	0.00	-322.58	-322.58		0.00	0.00
4	Revenus	-1'006'510.80	-937'474.74	69'036.06	-6.86	-974'386.00	32'124.80
41	Total des subsides	-364'150.20	-322'079.20	42'071.00	-11.55	-334'829.00	29'321.20
4110	Subsides	-155'680.85	-142'943.00	12'737.85	-445.97	-152'978.00	2'702.85
411010	FAJE subvention du personnel pédagogique	-158'791.20	-126'432.00	32'359.20	-20.38	-151'478.00	7'313.20
411011	Subsides FAJE personnel en formation	-1'500.00	-1'500.00	0.00	0.00	-1'500.00	0.00
411020	Correctif subv. FAJE année précédente	4'610.35	-15'011.00	-19'621.35	-425.59	0.00	-4'610.35
411030	FAJE subvention aide au démarrage	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
411040	OFAS	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
4111	Subventions communales	-206'483.00	-179'136.20	27'346.80	9.80	-181'851.00	24'632.00
411101	Commune d'Arzier-le-Muids	-1'210.25	67.60	1'277.85	-105.59	-1'800.00	-589.75
411102	Commune de Begnins	-44.60	-321.60	-277.00	621.08	0.00	44.60
411104	Commune de Coinsins	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00

Comptes	Intitulés	Comptes 2024	Comptes 2023	Ecart N-1	% N-1	Budget 2024	Ecart Comptes et Budget
1064714	Graines de Marmots UAPE	166'769.80	191'085.21	24'315.41	14.58	174'340.00	7'570.20
411105	Commune de Duillier	-53.20	144.80	198.00	-372.18	0.00	53.20
411106	Commune de Genolier	-61'707.95	-64'654.20	-2'946.25	4.77	-73'195.00	-11'487.05
411107	Commune de Givrins	-45'698.45	-43'283.40	2'415.05	-5.28	-35'807.00	9'891.45
411108	Commune de Gland	-845.10	56.20	901.30	-106.65	0.00	845.10
411109	Commune de Le Vaud	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
411111	Commune de Marchissy	0.00	155.55	155.55		0.00	0.00
411112	Commune de Prangins	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
411113	Commune de Saint-Cergue	0.00	22.00	22.00		-509.00	-509.00
411114	Commune de Saint-George	0.00	65.25	65.25		0.00	0.00
411115	Commune de Trélex	-96'923.45	-71'380.90	25'542.55	-26.35	-70'540.00	26'383.45
411116	Commune de Vich	0.00	-7.50	-7.50		0.00	0.00
411117	Commune de Bassins	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
4112	Subsides du RAT	-1'986.35	0.00	1'986.35	-100.00	0.00	1'986.35
411210	Cont. RAT pour Inter-réseaux	-1'986.35	0.00	1'986.35	-100.00	0.00	1'986.35
42	Total des écolages	-545'049.10	-554'282.50	-9'233.40	1.69	-587'936.00	-42'886.90
4210	Ecolages	-545'049.10	-554'282.50	-9'233.40	-99.33	-587'936.00	-42'886.90
421010	Ecolages (part facturée aux parents)	-619'687.35	-563'504.00	56'183.35	-9.07	-516'075.00	103'612.35
421011	Dépannages/heures suppl	-2'519.65	-6'805.25	-4'285.60	170.09	-39'431.00	-36'911.35
421014	Refacturation	66'059.50	16'204.75	-49'854.75	-75.47	-7'620.00	-73'679.50
421020	Corrections écolages/remb. bénéfice	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
421040	Divers	-1'177.00	-178.00	999.00	-84.88	-24'810.00	-23'633.00
421050	FAJE réduction contr. parents	12'275.40	0.00	-12'275.40	-100.00	0.00	-12'275.40
43	Total des produits divers	-97'311.50	-61'113.04	36'198.46	-37.20	-51'621.00	45'690.50
4310	Produits divers	-90'662.26	-50'408.21	40'254.05	-245.78	-51'621.00	39'041.26
431035	Provision FAJE (à recevoir de la FAJE)	-6'306.80	-11'749.62	-5'442.82	86.30	0.00	6'306.80
431060	Remboursement SESAF	-27'222.75	-3'428.40	23'794.35	-87.41	0.00	27'222.75
431061	Remboursement Coup d'Pouce	-705.92	-282.60	423.32	-59.97	0.00	705.92
431070	Remboursement IMJ éducatives	-3'224.18	-3'474.72	-250.54	7.77	0.00	3'224.18
431080	Remboursement IMJ autres	-1'804.40	-755.56	1'048.84	-58.13	-51'621.00	-49'816.60
431090	remboursements divers	-24'829.07	-16'591.50	8'237.57	-33.18	0.00	24'829.07
431091	Remboursement FAJE contribution 20% parent	-12'275.40	0.00	12'275.40	-100.00	0.00	12'275.40
431092	Retenue repas gratuits	-14'293.74	-14'125.81	167.93	-1.17	0.00	14'293.74
4320	Revenus extraordinaires	-6'649.24	-10'704.83	-4'055.59	133.89	0.00	6'649.24
432010	Revenus extraordinaires	-1'413.93	-4'720.92	-3'306.99	233.89	0.00	1'413.93
432020	Honoraires de tiers (structures)	0.00	1'760.44	1'760.44		0.00	0.00
432025	Dissolution de provision pertes sur débiteurs	-5'235.31	0.00	5'235.31	-100.00	0.00	5'235.31
432040	Dissolution de réserve	0.00	-7'744.35	-7'744.35		0.00	0.00

Compte d'exploitation

1060 Les Petits Ecureuils

1.1.2024 - 31.12.2024

Divisions 1060 à 1065

		Débit	Crédit	Solde
1061714	La Cour des Copons UAPE	749'288.40	-635'067.16	114'221.24
	Compte de résultat	749'288.40	-635'067.16	114'221.24
3	Charges	711'359.95	-8'112.66	703'247.29
310	Frais du personnel	471'351.38	-1'898.08	469'453.30
3112	Salaires administratifs	65'594.57	-1.97	65'592.60
311210	Salaires direction administrative	19'811.74	-1.97	19'809.77
311220	Salaires administration	45'782.83		45'782.83
3113	Salaires autres	46'255.12	-0.64	46'254.48
311310	Salaire intendance	45'812.73	-0.59	45'812.14
311360	Remplacements autres	442.39	-0.05	442.34
3114	Salaires pédagogiques	279'174.75	-1'894.89	277'279.86
311410	Salaire direction pédagogique	48'150.65		48'150.65
311415	Salaire pédagogique tertiaire	48'411.76	-1'894.01	46'517.75
311420	Salaire pédagogique secondaire	49'692.77		49'692.77
311425	Salaire pédagogique auxiliaire	86'279.17	-0.15	86'279.02
311430	Salaire pédagogique appt/stagiaire	9'655.18		9'655.18
311445	SH remplacement pédagogique	25'643.11	-0.55	25'642.56
311450	Gratifications, bonus pédagogiques	748.55		748.55
311455	Indemnité praticienne formatrice	500.00		500.00
311470	Salaires en nature	10'093.56	-0.18	10'093.38
3121	Charges sociales pédagogiques	55'039.56	-0.58	55'038.98
312110	AVS/AI/APG/AC/PC	20'800.77	-0.36	20'800.41
312120	Prévoyance professionnel (LPP)	19'614.49		19'614.49
312130	Assurances accidents (AA/AANP/AC)	874.17		874.17
312140	Assurances IMJ	4'315.59	-0.07	4'315.52
312150	Cotisations allocations familiales	8'790.42	-0.15	8'790.27
312160	Frais administratifs AVS	644.12		644.12
3122	Charges sociales administratifs / Autres	16'443.82		16'443.82
312210	AVS/AC/APG/AC/PC	7'217.94		7'217.94
312220	Prévoyance professionnel admin.	4'115.22		4'115.22
312230	AA/AANP/AC admin.	302.89		302.89
312240	Assurances IMJ admin.	1'535.25		1'535.25
312250	Cot. alloc familiales admin.	3'049.56		3'049.56
312260	Frais administratifs AVS admin	222.96		222.96
3131	Indemnisations et remboursement de frais	1'009.73		1'009.73
313130	Frais pour usage de véhicule privé et TP	296.66		296.66
313150	Remb. frais prof. apprentis	550.76		550.76
313160	Frais de représentation	162.31		162.31
3132	Frais de formation	7'833.83		7'833.83
313220	Formation personnel pédagogique	7'833.83		7'833.83

Compte d'exploitation

1060 Les Petits Ecureuils

1.1.2024 - 31.12.2024

Divisions 1060 à 1065

		Débit	Crédit	Solde
320	Biens, services, marchandises, amortissements	240'008.57	-6'214.58	233'793.99
3201	Alimentations	74'109.77		74'109.77
320110	Frais de repas de midi	63'871.80		63'871.80
320120	Frais de goûter, déjeuner	10'237.97		10'237.97
3202	Frais éducatifs	561.85		561.85
320210	Achat de matériel éduc (livres, jeux...)	363.25		363.25
320220	Achat de bricolage	198.60		198.60
3203	Matériel, aménagement	3'611.75		3'611.75
320320	Aménagement divers (matériel etc..)	2'758.86		2'758.86
320330	Achat divers (vaisselle, petit meuble)	852.89		852.89
3205	Frais d'animation	3'451.94		3'451.94
320510	Fêtes structures	989.60		989.60
320520	Manifestations	2'365.21		2'365.21
320530	Repas de fin d'année	97.13		97.13
3206	Loyer	34'951.00	-0.49	34'950.51
320610	Loyer et charges	34'951.00	-0.49	34'950.51
3207	Frais de locaux	4'707.81		4'707.81
320710	Electricité	2'096.68		2'096.68
320730	Déchets	874.00		874.00
320740	Entretien des locaux (réparation, peinture)	1'737.13		1'737.13
3208	Intendance	23'705.81	-0.10	23'705.71
320810	Entreprise de nettoyage	21'324.54	-0.10	21'324.44
320820	Achat de produits d'entretien	2'381.27		2'381.27
3209	Hygiène et pharmacie	1'482.53	-0.05	1'482.48
320910	Pharmacie / hygiène	1'482.53	-0.05	1'482.48
3211	Frais de véhicules	143.29		143.29
321120	Assurances véhicules	132.26		132.26
321130	Frais liés aux véhicules	11.03		11.03
3212	Administration	53'437.75	-619.57	52'818.18
321210	Honoraires fiduciaires et divers	51'024.61	-619.57	50'405.04
321212	Honoraires remplacements soumis FAJE (Nanou)	1'059.55		1'059.55
321213	Honoraires remplacements NON-soumis FAJE	410.20		410.20
321215	Honoraires avocats	62.35		62.35
321230	Assurance protection juridique	286.75		286.75
321235	Assurances ECA et diverses	53.54		53.54
321250	Provision pertes sur débiteurs	529.45		529.45
321265	Cadeaux, bouquets de fleurs	11.30		11.30
3213	Frais de bureau	8'364.55	-0.56	8'363.99

Compte d'exploitation

1060 Les Petits Ecureuils

1.1.2024 - 31.12.2024

Divisions 1060 à 1065

		Débit	Crédit	Solde
321310	Matériel de bureau	542.92	-0.05	542.87
321315	Téléphone	4'945.68	-0.35	4'945.33
321320	Frais de port	278.24		278.24
321325	Imprimés (photocopieur)	1'546.91	-0.16	1'546.75
321330	Toner	674.29		674.29
321345	Cotisations diverses	266.27		266.27
321350	Abonnements	110.24		110.24
3215	Frais informatique OFISA	6'949.78	-0.66	6'949.12
321510	Ofisa - support	2'721.04	-0.27	2'720.77
321520	Ofisa - maintenance	368.00		368.00
321530	Ofisa - licences	2'883.84	-0.29	2'883.55
321550	Ofisa - hébergement	976.90	-0.10	976.80
3216	Frais informatique divers	1'999.34	-0.15	1'999.19
321620	Informatique - Site Web	21.64		21.64
321630	Parc informatique	526.73		526.73
321640	Tipee	1'450.97	-0.15	1'450.82
3217	Frais divers	22'252.20	-5'593.00	16'659.20
321710	Autres charges diverses et imprévus	366.22		366.22
321712	Cont. frais opérationnels des structures	5'476.35		5'476.35
321725	Provision FAJE (à reverser à la FAJE)	16'409.63	-5'593.00	10'816.63
3218	Charges financières	279.20		279.20
321810	Intérêts débiteurs	211.34		211.34
321820	Frais de poste, banque	67.86		67.86
4	Revenus	37'928.45	-626'954.50	-589'026.05
41	Total des subsides	21'902.80	-264'671.00	-242'768.20
4110	Subsides	3'026.25	-138'174.00	-135'147.75
411010	FAJE subvention du personnel pédagogique		-113'334.00	-113'334.00
411020	Correctif subv. FAJE année précédente	3'026.25		3'026.25
411030	FAJE subvention aide au démarrage		-24'840.00	-24'840.00
4111	Subventions communales	18'514.75	-125'262.50	-106'747.75
411101	Commune d'Arzier-le-Muids	602.20	-1'903.00	-1'300.80
411106	Commune de Genolier	7'348.65	-39'504.55	-32'155.90
411107	Commune de Givrins	10'469.30	-83'636.35	-73'167.05
411115	Commune de Trélex	94.60	-218.60	-124.00
4112	Subsides du RAT	361.80	-1'234.50	-872.70
411210	Cont. RAT pour Inter-réseaux	361.80	-1'234.50	-872.70
42	Total des écolages	34'890.00	-336'668.30	-301'778.30
4210	Ecolages	34'890.00	-336'668.30	-301'778.30
421010	Ecolages	33'920.00	-394'768.10	-360'848.10
421011	Dépannages/heures suppl	970.00	-2'783.75	-1'813.75
421014	Refacturation		48'002.95	48'002.95

Compte d'exploitation

1060 Les Petits Ecureuils

1.1.2024 - 31.12.2024

Divisions 1060 à 1065

		Débit	Crédit	Solde
421040	Divers		-1'134.50	-1'134.50
421050	FAJE réduction contr. parents		14'015.10	14'015.10
43	Total des produits divers	-18'864.35	-25'615.20	-44'479.55
4310	Produits divers	-18'864.35	-24'605.25	-43'469.60
431070	Remboursement IMJ éducatives	-2'302.75	-616.90	-2'919.65
431080	Remboursement IMJ autres	-1'288.73	-1'777.60	-3'066.33
431090	remboursements divers	-13'376.56		-13'376.56
431091	Remboursement FAJE contribution 20% parents		-14'015.10	-14'015.10
431092	Retenue repas gratuits	-1'896.31	-8'195.65	-10'091.96
4320	Revenus extraordinaires		-1'009.95	-1'009.95
432010	Revenus extraordinaires		-1'009.95	-1'009.95

Comptes	Intitulés	Comptes 2024	Comptes 2023	Ecart N-1	% N-1	Budget 2024	Ecart Comptes et Budget
1061714	La Cour des Copons UAPE	114'221.24	44'152.58	-70'068.66	-61.34	124'904.00	10'682.76
3	Charges	703'247.29	605'574.76	97'672.53	13.89	718'594.00	15'346.71
310	Frais du personnel	469'453.30	416'665.61	52'787.69	11.24	495'286.00	25'832.70
3112	Salaires administratifs	65'592.60	48'762.26	-16'830.34	-59.18	73'945.00	8'352.40
311210	Salaires direction administrative	19'809.77	13'407.14	-6'402.63	-32.32	28'141.00	8'331.23
311220	Salaires administration	45'782.83	33'488.09	-12'294.74	-26.85	45'144.00	-638.83
311230	HS administration	0.00	1'459.13	1'459.13		0.00	0.00
311250	Gratifications administration	0.00	407.90	407.90		660.00	660.00
3113	Salaires autres	46'254.48	38'935.34	-7'319.14	-32.43	38'265.00	-7'989.48
311310	Salaire intendance	45'812.14	38'566.49	-7'245.65	-15.82	38'265.00	-7'547.14
311350	Gratifications, bonus (autres...)	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
311360	Remplacements autres	442.34	368.85	-73.49	-16.61	0.00	-442.34
3113	Salaires pédagogiques	277'279.86	263'564.47	-13'715.39	-78.57	301'682.00	24'402.14
311410	Salaire direction pédagogique	48'150.65	27'126.87	-21'023.78	-43.66	18'843.00	-29'307.65
311415	Salaire pédagogique tertiaire	46'517.75	61'378.16	14'860.41	31.95	51'482.00	4'964.25
311420	Salaire pédagogique secondaire	49'692.77	26'024.50	-23'668.27	-47.63	0.00	-49'692.77
311425	Salaire pédagogique auxiliaire	86'279.02	92'143.75	5'864.73	6.80	130'720.00	44'440.98
311430	Salaire pédagogique appt/stagiaire	9'655.18	10'201.30	546.12	5.66	8'681.00	-974.18
311445	SH remplacement pédagogique	25'642.56	36'162.14	10'519.58	41.02	58'050.00	32'407.44
311450	Gratifications, bonus pédagogiques	748.55	1'000.00	251.45	33.59	0.00	-748.55
311455	Indemnité praticienne formatrice	500.00	0.00	-500.00	-100.00	0.00	-500.00
311460	Indemnité suivi des apprentis	0.00	70.00	70.00		0.00	0.00
311465	Indemnité responsable de site	0.00	0.00	0.00		33'906.00	33'906.00
311470	Salaires en nature (Repas du personnel)	10'093.38	9'457.75	-635.63	-6.30	0.00	-10'093.38
3121	Charges sociales pédagogiques	55'038.98	45'601.07	-9'437.91	-99.76	52'486.00	-2'552.98
312110	AVS/AI/APG/AC/PC	20'800.41	17'487.41	-3'313.00	-15.93	7'704.00	-13'096.41
312120	Prévoyance professionnel (LPP)	19'614.49	15'714.54	-3'899.95	-19.88	40'926.00	21'311.51
312130	Assurances accidents (AA/AANP/AC)	874.17	704.99	-169.18	-19.35	1'591.00	716.83
312140	Assurances IMJ	4'315.52	3'762.94	-552.58	-12.80	1'673.00	-2'642.52
312150	Cotisations allocations familiales	8'790.27	7'389.16	-1'401.11	-15.94	72.00	-8'718.27
312160	Frais administratifs AVS	644.12	542.03	-102.09	-15.85	520.00	-124.12
312165	Cotisation CCT pédag.	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
3121	Charges sociales administratifs/autres	16'443.82	16'686.08	242.26	-40.41	22'558.00	6'114.18
312210	AVS/AC/APG/AC/PC	7'217.94	5'607.89	-1'610.05	-22.31	3'311.00	-3'906.94
312220	Prévoyance professionnel admin.	4'115.22	7'101.28	2'986.06	72.56	17'591.00	13'475.78
312230	AA/AANP/AC admin.	302.89	226.48	-76.41	-25.23	683.00	380.11
312240	Assurances IMJ admin.	1'535.25	1'206.25	-329.00	-21.43	719.00	-816.25
312250	Cot. alloc familiales admin.	3'049.56	2'369.64	-679.92	-22.30	31.00	-3'018.56
312260	Frais administratifs AVS admin	222.96	174.54	-48.42	-21.72	223.00	0.04
3131	Indemnités et rbt de frais	1'009.73	1'363.31	353.58	77.09	1'500.00	490.27
313120	Remboursement de frais divers aux employés	0.00	5.06	5.06		0.00	0.00
313130	Frais pour usage de véhicule privé et TP	296.66	333.86	37.20	12.54	1'000.00	703.34
313140	Indemnité remb. aux apprentis	0.00	27.80	27.80		0.00	0.00
313150	Remb. frais prof. apprentis	550.76	804.20	253.44	46.02	0.00	-550.76
313160	Frais de représentation	162.31	192.39	30.08	18.53	500.00	337.69
3132	Frais de formation	7'833.83	1'753.08	-6'080.75	-86.08	4'850.00	-2'983.83
313210	Formation personnel administratif	0.00	662.72	662.72		2'425.00	2'425.00
313220	Formation personnel pédagogique	7'833.83	1'090.36	-6'743.47	-86.08	2'425.00	-5'408.83

Comptes	Intitulés	Comptes 2024	Comptes 2023	Ecart N-1	% N-1	Budget 2024	Ecart Comptes et Budget
1061714	La Cour des Copons UAPE	114'221.24	44'152.58	-70'068.66	-61.34	124'904.00	10'682.76
320	Biens, services, marchandises, amort.	233'793.99	188'909.15	-6'743.47	-19.20	223'308.00	-10'485.99
3201	Alimentations	74'109.77	72'280.63	-7'815.14	-21.03	65'000.00	-9'109.77
320110	Frais de repas de midi	63'871.80	63'114.33	-6'743.47	-10.56	58'000.00	-5'871.80
320120	Frais de goûter, déjeuner	10'237.97	9'166.30	-1'071.67	-10.47	7'000.00	-3'237.97
3202	Frais éducatifs	561.85	3'799.70	3'237.85	1'206.70	7'000.00	6'438.15
320210	Achat de matériel éduc (livres, jeux...)	363.25	1'121.30	758.05	208.69	3'000.00	2'636.75
320220	Achat de bricolage	198.60	2'180.65	1'982.05	998.01	2'000.00	1'801.40
320230	Frais de sorties	0.00	337.40	337.40		1'500.00	1'500.00
320240	Frais de transport	0.00	160.35	160.35		500.00	500.00
3203	Matériel, aménagement	3'611.75	6'233.59	2'621.84	78.14	5'500.00	1'888.25
320310	Achat matériel bébé	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
320320	Aménagement divers (matériel etc..)	2'758.86	5'589.30	2'830.44	102.59	4'000.00	1'241.14
320330	Achat divers (vaisselle, petit meuble)	852.89	644.29	-208.60	-24.46	1'500.00	647.11
3204	Supervision et intervenants	0.00	1'691.77	1'691.77		0.00	0.00
320410	Supervision	0.00	1'450.00	1'450.00		0.00	0.00
320420	Intervenants extérieurs (conf., cours)	0.00	241.77	241.77		0.00	0.00
3205	Frais d'animation	3'451.94	2'567.07	-884.87	805.56	7'706.00	4'254.06
320510	Fêtes structures	989.60	1'388.15	398.55	40.27	3'000.00	2'010.40
320520	Manifestations	2'365.21	251.67	-2'113.54	-89.36	3'000.00	634.79
320530	Repas de fin d'année	97.13	927.25	830.12	854.65	1'706.00	1'608.87
3206	Loyers	34'950.51	36'316.16	1'365.65	3.91	40'287.00	5'336.49
320610	Loyer et charges	34'950.51	36'316.16	1'365.65	3.91	40'287.00	5'336.49
320620	Loyer places de parc	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
3207	Frais de locaux	4'707.81	1'730.62	-2'977.19	-199.98	153.00	-4'554.81
320710	Electricité	2'096.68	57.17	-2'039.51	-97.27	30.00	-2'066.68
320720	Eau	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
320730	Déchets	874.00	16.80	-857.20	-98.08	20.00	-854.00
320740	Entretien des locaux (réparation, peinture)	1'737.13	1'656.65	-80.48	-4.63	103.00	-1'634.13
3208	Intendance	23'705.71	2'660.10	-21'045.61	-113.61	16'800.00	-6'905.71
320810	Entreprise de nettoyage	21'324.44	678.71	-20'645.73	-96.82	15'000.00	-6'324.44
320811	Entreprise d'intendance	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
320820	Achat de produits d'entretien	2'381.27	1'981.39	-399.88	-16.79	1'800.00	-581.27
3209	Hygiène et pharmacie	1'482.48	672.80	-809.68	-54.62	800.00	-682.48
320910	Pharmacie / hygiène	1'482.48	672.80	-809.68	-54.62	800.00	-682.48
3211	Véhicules	143.29	0.00	-143.29	-200.00	0.00	-143.29
321120	Assurances véhicules	132.26	0.00	-132.26	-100.00	0.00	-132.26
321130	Frais liés aux véhicules	11.03	0.00	-11.03	-100.00	0.00	-11.03
3212	Administration	52'818.18	35'960.86	-16'857.32	967.73	56'298.00	3'479.82
321210	Honoraires fiduciaires et divers	50'405.04	33'336.11	-17'068.93	-33.86	48'486.00	-1'919.04
321212	Honoraires remplacements soumis FAJE (Nanc	1'059.55	1'112.25	52.70	4.97	2'300.00	1'240.45
321213	Honoraires remplacements NON-soumis FAJE	410.20	447.55	37.35	9.11	1'051.00	640.80
321215	Honoraires avocats	62.35	306.59	244.24	391.72	711.00	648.65
321220	Frais pour recherche de personnel	0.00	370.71	370.71		3'000.00	3'000.00
321225	Assurances RC entreprise	0.00	0.00	0.00		97.00	97.00
321230	Assurance protection juridique	286.75	243.17	-43.58	-15.20	303.00	16.25
321235	Assurances ECA et diverses	53.54	52.65	-0.89	-1.66	49.00	-4.54

Comptes	Intitulés	Comptes 2024	Comptes 2023	Ecart N-1	% N-1	Budget 2024	Ecart Comptes et Budget
1061714	La Cour des Copons UAPE	114'221.24	44'152.58	-70'068.66	-61.34	124'904.00	10'682.76
321240	Frais de poursuites	0.00	0.00	0.00		51.00	51.00
321245	Pertes sur débiteurs	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
321250	Provision pertes sur débiteurs	529.45	0.00	-529.45	-100.00	0.00	-529.45
321265	Cadeaux, bouquets de fleurs	11.30	91.83	80.53	712.65	250.00	238.70
3213	Frais de bureau	8'363.99	9'683.23	1'319.24	292.69	10'212.00	1'848.01
321310	Matériel de bureau	542.87	2'898.83	2'355.96	433.98	3'500.00	2'957.13
321315	Téléphone	4'945.33	4'537.47	-407.86	-8.25	4'000.00	-945.33
321320	Frais de port	278.24	250.59	-27.65	-9.94	530.00	251.76
321325	Imprimés (photocopieur)	1'546.75	921.77	-624.98	-40.41	206.00	-1'340.75
321330	Toner	674.29	260.53	-413.76	-61.36	1'000.00	325.71
321335	Leasing machine	0.00	379.80	379.80		516.00	516.00
321345	Cotisations diverses	266.27	404.94	138.67	52.08	418.00	151.73
321350	Abonnements	110.24	29.30	-80.94	-73.42	42.00	-68.24
3215	Frais informatique Ofisa	6'949.12	2'325.87	-4'623.25	-250.39	1'455.00	-5'494.12
321510	Ofisa - support	2'720.77	1'159.50	-1'561.27	-57.38	0.00	-2'720.77
321520	Ofisa - maintenance	368.00	17.96	-350.04	-95.12	0.00	-368.00
321530	Ofisa - licences	2'883.55	228.31	-2'655.24	-92.08	0.00	-2'883.55
321550	Ofisa - hébergement	976.80	920.10	-56.70	-5.80	0.00	-976.80
321560	Oficloud	0.00	0.00	0.00		1'455.00	1'455.00
3216	Frais informatique Divers	1'999.19	6'186.78	4'187.59	658.49	7'348.00	5'348.81
321610	Frais informatique divers	0.00	1'153.51	1'153.51		5'422.00	5'422.00
321620	Informatique - Site Web	21.64	23.71	2.07	9.57	1'926.00	1'904.36
321630	Parc informatique	526.73	4'164.90	3'638.17	690.71	0.00	-526.73
321640	Tipee	1'450.82	844.66	-606.16	-41.78	0.00	-1'450.82
3217	Frais Divers	16'659.20	8'307.78	-8'351.42	-155.52	4'613.00	-12'046.20
321710	Autres charges diverses et imprévus	366.22	62.48	-303.74	-82.94	0.00	-366.22
321712	Cont. frais opérationnels des structures	5'476.35	5'678.55	202.20	3.69	4'613.00	-863.35
321725	Provision FAJE (à reverser à la FAJE)	10'816.63	2'566.75	-8'249.88	-76.27	0.00	-10'816.63
3218	Autres charges	279.20	105.09	-174.11	-68.08	136.00	-143.20
321810	Intérêts débiteurs	211.34	22.93	-188.41	-89.15	43.00	-168.34
321820	Frais de poste, banque	67.86	82.16	14.30	21.07	93.00	25.14
3219	Amortissement mobilier	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
321910	Amortissement mobilier	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
3220	Provisions diverses	0.00	-1'612.90	-1'612.90		0.00	0.00
322030	Dotation provisions diverses	0.00	-1'612.90	-1'612.90		0.00	0.00
4	Revenus	-589'026.05	-561'422.18	27'603.87	-4.69	-593'690.00	-4'663.95
41	Total des subsides	-242'768.20	-209'461.75	33'306.45	-13.72	-239'085.00	3'683.20
4110	Subsides	-135'147.75	-114'158.00	20'989.75	-790.78	-112'056.00	23'091.75
411010	FAJE subvention du personnel pédagogique	-113'334.00	-93'801.00	19'533.00	-17.23	-110'556.00	2'778.00
411011	Subsides FAJE personnel en formation	0.00	-3'000.00	-3'000.00		-1'500.00	-1'500.00
411020	Correctif subv. FAJE année précédente	3'026.25	-17'357.00	-20'383.25	-673.55	0.00	-3'026.25
411030	FAJE subvention aide au démarrage	-24'840.00	0.00	24'840.00	-100.00	0.00	24'840.00
411040	OFAS	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
4111	Subventions communales	-106'747.75	-95'303.75	11'444.00	-256.54	-127'029.00	-20'281.25
411101	Commune d'Arzier-le-Muids	-1'300.80	0.00	1'300.80	-100.00	0.00	1'300.80
411102	Commune de Begnins	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
411104	Commune de Coinsins	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00

Comptes	Intitulés	Comptes 2024	Comptes 2023	Ecart N-1	% N-1	Budget 2024	Ecart Comptes et Budget
1061714	La Cour des Copons UAPE	114'221.24	44'152.58	-70'068.66	-61.34	124'904.00	10'682.76
411105	Commune de Duillier	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
411106	Commune de Genolier	-32'155.90	-34'432.35	-2'276.45	7.08	-63'578.00	-31'422.10
411107	Commune de Givrins	-73'167.05	-60'927.55	12'239.50	-16.73	-61'965.00	11'202.05
411108	Commune de Gland	0.00	-2.00	-2.00		0.00	0.00
411109	Commune de Le Vaud	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
411111	Commune de Marchissy	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
411112	Commune de Prangins	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
411113	Commune de Saint-Cergue	0.00	0.00	0.00		-178.00	-178.00
411114	Commune de Saint-George	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
411115	Commune de Trélex	-124.00	58.15	182.15	-146.90	-1'308.00	-1'184.00
411116	Commune de Vich	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
411117	Commune de Bassins	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
4112	Subsides du RAT	-872.70	0.00	872.70	-100.00	0.00	872.70
411210	Cont. RAT pour Inter-réseaux	-872.70	0.00	872.70	-100.00	0.00	872.70
42	Total des écolages	-301'778.30	-317'773.80	-15'995.50	5.30	-317'736.00	-15'957.70
4210	Ecolages	-301'778.30	-317'773.80	-15'995.50	-294.93	-317'736.00	-15'957.70
421010	Ecolages (part facturée aux parents)	-360'848.10	-307'202.75	53'645.35	-14.87	-281'724.00	79'124.10
421011	Dépannages/heures suppl	-1'813.75	-2'369.85	-556.10	30.66	-20'627.00	-18'813.25
421014	Refacturation	48'002.95	-8'130.70	-56'133.65	-116.94	-1'521.00	-49'523.95
421020	Corrections écolages/remb. bénéfice	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
421040	Divers	-1'134.50	-70.50	1'064.00	-93.79	-13'864.00	-12'729.50
421050	FAJE réduction contr. parents	14'015.10	0.00	-14'015.10	-100.00	0.00	-14'015.10
43	Total des produits divers	-44'479.55	-34'186.63	10'292.92	-23.14	-36'869.00	7'610.55
4310	Produits divers	-43'469.60	-26'514.04	16'955.56	-60.26	-36'869.00	6'600.60
431035	Provision FAJE (à recevoir de la FAJE)	0.00	18'209.94	18'209.94		0.00	0.00
431060	Remboursement SESAF	0.00	-18'633.40	-18'633.40		0.00	0.00
431061	Remboursement Coup d'Pouce	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
431070	Remboursement IMJ éducatives	-2'919.65	-6'537.35	-3'617.70	123.91	0.00	2'919.65
431080	Remboursement IMJ autres	-3'066.33	-1'855.78	1'210.55	-39.48	-36'869.00	-33'802.67
431090	remboursements divers	-13'376.56	-8'239.70	5'136.86	-38.40	0.00	13'376.56
431091	Remboursement FAJE contribution 20% parent	-14'015.10	0.00	14'015.10	-100.00	0.00	14'015.10
431092	Retenue repas gratuits	-10'091.96	-9'457.75	634.21	-6.28	0.00	10'091.96
4320	Revenus extraordinaires	-1'009.95	-7'672.59	-6'662.64	167.11	0.00	1'009.95
432010	Revenus extraordinaires	-1'009.95	-2'697.67	-1'687.72	167.11	0.00	1'009.95
432020	Honoraires de tiers (structures)	0.00	1'006.09	1'006.09		0.00	0.00
432025	Dissolution de provision pertes sur débiteurs	0.00	-621.49	-621.49		0.00	0.00
432040	Dissolution de réserve	0.00	-5'359.52	-5'359.52		0.00	0.00

Compte d'exploitation

1060 Les Petits Ecureuils

1.1.2024 - 31.12.2024

Divisions 1060 à 1065

		Débit	Crédit	Solde
1060715	Les Petits Ecureuils GAR	1'261'172.98	-1'183'130.37	78'042.61
	Compte de résultat	1'261'172.98	-1'183'130.37	78'042.61
3	Charges	1'140'526.27	-3'633.97	1'136'892.30
310	Frais du personnel	918'533.09	-2'285.56	916'247.53
3112	Salaires administratifs	31'690.38	-0.95	31'689.43
311210	Salaires direction administrative	9'571.50	-0.95	9'570.55
311220	Salaires administration	22'118.88		22'118.88
3113	Salaires autres	64'517.09	-0.31	64'516.78
311310	Salaire intendance	61'176.01	-0.29	61'175.72
311350	Gratifications, bonus (autres...)	3'127.35		3'127.35
311360	Remplacements autres	213.73	-0.02	213.71
3114	Salaires pédagogiques	682'240.88	-2'284.03	679'956.85
311410	Salaire direction pédagogique	74'573.37		74'573.37
311415	Salaire pédagogique tertiaire	236'547.31	-2'283.60	234'263.71
311420	Salaire pédagogique secondaire	181'142.29		181'142.29
311425	Salaire pédagogique auxiliaire	90'209.26	-0.07	90'209.19
311430	Salaire pédagogique appt/stagiaire	15'180.42		15'180.42
311445	SH remplacement pédagogique	66'077.91	-0.27	66'077.64
311450	Gratifications, bonus pédagogiques	378.84		378.84
311455	Indemnité praticienne formatrice	500.00		500.00
311460	Indemnité suivi des apprentis	1'100.00		1'100.00
311470	Salaires en nature	16'531.48	-0.09	16'531.39
3121	Charges sociales pédagogiques	119'597.87	-0.27	119'597.60
312110	AVS/AI/APG/AC/PC	41'670.93	-0.17	41'670.76
312120	Prévoyance professionnel (LPP)	48'393.90		48'393.90
312130	Assurances accidents (AA/AANP/AC)	1'743.08		1'743.08
312140	Assurances IMJ	8'889.15	-0.03	8'889.12
312150	Cotisations allocations familiales	17'610.53	-0.07	17'610.46
312160	Frais administratifs AVS	1'290.28		1'290.28
3122	Charges sociales administratifs / Autres	14'687.63		14'687.63
312210	AVS/AC/APG/AC/PC	6'092.64		6'092.64
312220	Prévoyance professionnel admin.	4'281.35		4'281.35
312230	AA/AANP/AC admin.	247.63		247.63
312240	Assurances IMJ admin.	1'302.62		1'302.62
312250	Cot. alloc familiales admin.	2'574.60		2'574.60
312260	Frais administratifs AVS admin	188.79		188.79
3131	Indemnisations et remboursement de frais	2'408.22		2'408.22
313120	Remboursement de frais divers aux employés	44.82		44.82
313130	Frais pour usage de véhicule privé et TP	1'473.98		1'473.98
313150	Remb. frais prof. apprentis	811.00		811.00
313160	Frais de représentation	78.42		78.42
3132	Frais de formation	3'391.02		3'391.02

Compte d'exploitation

1060 Les Petits Ecureuils

1.1.2024 - 31.12.2024

Divisions 1060 à 1065

		Débit	Crédit	Solde
313210	Formation personnel administratif	130.78		130.78
313220	Formation personnel pédagogique	3'260.24		3'260.24
320	Biens, services, marchandises, amortissements	221'993.18	-1'348.41	220'644.77
3201	Alimentations	66'826.47		66'826.47
320110	Frais de repas de midi	59'238.73		59'238.73
320120	Frais de goûter, déjeuner	7'587.74		7'587.74
3202	Frais éducatifs	839.08		839.08
320210	Achat de matériel éduc (livres, jeux...)	211.07		211.07
320220	Achat de bricolage	326.21		326.21
320230	Frais de sorties	210.00		210.00
320240	Frais de transport	91.80		91.80
3203	Matériel, aménagement	5'087.69		5'087.69
320310	Achat matériel bébé	37.40		37.40
320320	Aménagement divers (matériel etc..)	4'538.07		4'538.07
320330	Achat divers (vaisselle, petit meuble)	512.22		512.22
3205	Frais d'animation	293.24		293.24
320510	Fêtes structures	127.80		127.80
320520	Manifestations	118.50		118.50
320530	Repas de fin d'année	46.94		46.94
3206	Loyer	61'389.64	-0.25	61'389.39
320610	Loyer et charges	60'989.64	-0.25	60'989.39
320620	Loyer places de parc	400.00		400.00
3207	Frais de locaux	3'710.92		3'710.92
320710	Electricité	837.93		837.93
320730	Déchets	944.61		944.61
320740	Entretien des locaux (réparation, peinture)	1'928.38		1'928.38
3208	Intendance	28'757.75	-0.05	28'757.70
320810	Entreprise de nettoyage	27'731.03	-0.05	27'730.98
320820	Achat de produits d'entretien	1'026.72		1'026.72
3209	Hygiène et pharmacie	1'656.20	-0.02	1'656.18
320910	Pharmacie / hygiène	1'656.20	-0.02	1'656.18
3211	Frais de véhicules	69.23		69.23
321120	Assurances véhicules	63.90		63.90
321130	Frais liés aux véhicules	5.33		5.33
3212	Administration	30'420.85	-1'347.45	29'073.40
321210	Honoraires fiduciaires et divers	24'651.40	-284.10	24'367.30
321212	Honoraires remplacements soumis FAJE (Nanou)	2'382.30	-759.35	1'622.95
321213	Honoraires remplacements NON-soumis FAJE	3'117.21	-304.00	2'813.21

Compte d'exploitation

1060 Les Petits Ecureuils

1.1.2024 - 31.12.2024

Divisions 1060 à 1065

		Débit	Crédit	Solde
321215	Honoraires avocats	30.12		30.12
321230	Assurance protection juridique	138.53		138.53
321235	Assurances ECA et diverses	44.50		44.50
321240	Frais de poursuites	51.33		51.33
321265	Cadeaux, bouquets de fleurs	5.46		5.46
3213	Frais de bureau	5'616.08	-0.27	5'615.81
321310	Matériel de bureau	690.22	-0.04	690.18
321315	Téléphone	2'890.50	-0.16	2'890.34
321320	Frais de port	134.43		134.43
321325	Imprimés (photocopieur)	747.36	-0.07	747.29
321330	Toner	969.84		969.84
321345	Cotisations diverses	128.64		128.64
321350	Abonnements	55.09		55.09
3215	Frais informatique OFISA	3'357.60	-0.32	3'357.28
321510	Ofisa - support	1'314.59	-0.13	1'314.46
321520	Ofisa - maintenance	177.79		177.79
321530	Ofisa - licences	1'393.26	-0.14	1'393.12
321550	Ofisa - hébergement	471.96	-0.05	471.91
3216	Frais informatique divers	1'019.66	-0.05	1'019.61
321620	Informatique - Site Web	10.46		10.46
321630	Parc informatique	308.20		308.20
321640	Tipee	701.00	-0.05	700.95
3217	Frais divers	9'111.42		9'111.42
321710	Autres charges diverses et imprévus	592.32		592.32
321712	Cont. frais opérationnels des structures	8'519.10		8'519.10
3218	Charges financières	125.08		125.08
321810	Intérêts débiteurs	102.11		102.11
321820	Frais de poste, banque	22.97		22.97
3219	Amortissements	3'712.27		3'712.27
321910	Amortissement mobilier	3'712.27		3'712.27
4	Revenus	120'646.71	-1'179'496.40	-1'058'849.69
41	Total des subsides	44'506.15	-499'020.85	-454'514.70
4110	Subsides	3'421.55	-213'844.00	-210'422.45
411010	FAJE subvention du personnel pédagogique		-194'844.00	-194'844.00
411011	Subsides FAJE personnel en formation		-1'500.00	-1'500.00
411020	Correctif subv. FAJE année précédente	3'421.55		3'421.55
411030	FAJE subvention aide au démarrage		-17'500.00	-17'500.00
4111	Subventions communales	41'084.60	-285'176.95	-244'092.35
411106	Commune de Genolier		350.40	350.40
411113	Commune de Saint-Cergue	41'084.60	-285'527.35	-244'442.75
4112	Subsides du RAT		0.10	0.10

Compte d'exploitation

1060 Les Petits Ecureuils

1.1.2024 - 31.12.2024

Divisions 1060 à 1065

		Débit	Crédit	Solde
411210	Cont. RAT pour Inter-réseaux		0.10	0.10
42	Total des écolages	50'048.10	-558'856.65	-508'808.55
4210	Ecolages	50'048.10	-558'856.65	-508'808.55
421010	Ecolages	49'733.90	-558'601.30	-508'867.40
421011	Dépannages/heures suppl	262.70	-4'215.10	-3'952.40
421014	Refacturation		-4'462.70	-4'462.70
421040	Divers	51.50	-568.00	-516.50
421050	FAJE réduction contr. parents		8'990.45	8'990.45
43	Total des produits divers	26'092.46	-121'618.90	-95'526.44
4310	Produits divers	26'092.46	-117'328.75	-91'236.29
431035	Provision FAJE (à recevoir de la FAJE)	35'301.55	-90'457.85	-55'156.30
431070	Remboursement IMJ éducatives	-1'112.52	-2'283.50	-3'396.02
431080	Remboursement IMJ autres	-622.43		-622.43
431090	remboursements divers	-6'460.65	-80.00	-6'540.65
431091	Remboursement FAJE contribution 20% parents		-8'990.45	-8'990.45
431092	Retenue repas gratuits	-1'013.49	-15'516.95	-16'530.44
4320	Revenus extraordinaires		-4'290.15	-4'290.15
432025	Dissolution de provision pertes sur débiteurs		-4'290.15	-4'290.15

Comptes	Intitulés	Comptes 2024	Comptes 2023	Ecart N-1	% N-1	Budget 2024	Ecart Comptes et Budget
1060715	Les Petits Ecureuils GAR	78'042.61	31'021.57	-47'021.04	-60.25	20'297.00	-57'745.61
3	Charges	1'136'892.30	943'475.23	193'417.07	17.01	933'021.00	-203'871.30
310	Frais du personnel	916'247.53	723'334.39	192'913.14	21.05	729'485.00	-186'762.53
3112	Salaires administratifs	31'689.43	22'552.49	-9'136.94	-66.47	40'558.00	8'868.57
311210	Salaires direction administrative	9'570.55	6'146.33	-3'424.22	-35.78	18'353.00	8'782.45
311220	Salaires administration	22'118.88	15'331.31	-6'787.57	-30.69	21'810.00	-308.88
311230	HS administration	0.00	668.92	668.92		0.00	0.00
311250	Gratifications administration	0.00	405.93	405.93		395.00	395.00
3113	Salaires autres	64'516.78	55'350.43	-9'166.35	-130.68	55'585.00	-8'931.78
311310	Salaires intendance	61'175.72	55'181.34	-5'994.38	-9.80	55'585.00	-5'590.72
311350	Gratifications, bonus (autres...)	3'127.35	0.00	-3'127.35	-100.00	0.00	-3'127.35
311360	Remplacements autres	213.71	169.09	-44.62	-20.88	0.00	-213.71
3113	Salaires pédagogiques	679'956.85	529'438.65	-150'518.20	984.66	485'372.00	-194'584.85
311410	Salaires direction pédagogique	74'573.37	49'619.57	-24'953.80	-33.46	20'204.00	-54'369.37
311415	Salaires pédagogique tertiaire	234'263.71	198'999.34	-35'264.37	-15.05	105'438.00	-128'825.71
311420	Salaires pédagogique secondaire	181'142.29	132'480.25	-48'662.04	-26.86	182'950.00	1'807.71
311425	Salaires pédagogique auxiliaire	90'209.19	82'202.50	-8'006.69	-8.88	85'320.00	-4'889.19
311430	Salaires pédagogique appt/stagiaire	15'180.42	18'130.20	2'949.78	19.43	17'362.00	2'181.58
311445	SH remplacement pédagogique	66'077.64	30'296.07	-35'781.57	-54.15	30'644.00	-35'433.64
311450	Gratifications, bonus pédagogiques	378.84	5'000.00	4'621.16	1'219.82	0.00	-378.84
311455	Indemnité praticienne formatrice	500.00	0.00	-500.00	-100.00	7'200.00	6'700.00
311460	Indemnité suivi des apprentis	1'100.00	1'260.00	160.00	14.55	2'400.00	1'300.00
311465	Indemnité responsable de site	0.00	0.00	0.00		33'854.00	33'854.00
311470	Salaires en nature (Repas du personnel)	16'531.39	11'450.72	-5'080.67	-30.73	0.00	-16'531.39
3121	Charges sociales pédagogiques	119'597.60	96'758.06	-22'839.54	-121.58	123'515.00	3'917.40
312110	AVS/AI/APG/AC/PC	41'670.76	33'007.04	-8'663.72	-20.79	18'129.00	-23'541.76
312120	Prévoyance professionnel (LPP)	48'393.90	40'291.44	-8'102.46	-16.74	96'311.00	47'917.10
312130	Assurances accidents (AA/AANP/AC)	1'743.08	1'345.49	-397.59	-22.81	3'745.00	2'001.92
312140	Assurances IMJ	8'889.12	7'147.46	-1'741.66	-19.59	3'937.00	-4'952.12
312150	Cotisations allocations familiales	17'610.46	13'948.58	-3'661.88	-20.79	170.00	-17'440.46
312160	Frais administratifs AVS	1'290.28	1'021.25	-269.03	-20.85	1'223.00	-67.28
312165	Cotisation CCT pédag.	0.00	-3.20	-3.20		0.00	0.00
3121	Charges sociales administratifs/autres	14'687.63	16'095.12	1'407.49	-11.53	18'987.00	4'299.37
312210	AVS/AC/APG/AC/PC	6'092.64	5'037.37	-1'055.27	-17.32	2'787.00	-3'305.64
312220	Prévoyance professionnel admin.	4'281.35	7'484.64	3'203.29	74.82	14'805.00	10'523.65
312230	AA/AANP/AC admin.	247.63	203.78	-43.85	-17.71	576.00	328.37
312240	Assurances IMJ admin.	1'302.62	1'084.00	-218.62	-16.78	605.00	-697.62
312250	Cot. alloc familiales admin.	2'574.60	2'129.08	-445.52	-17.30	26.00	-2'548.60
312260	Frais administratifs AVS admin	188.79	156.25	-32.54	-17.24	188.00	-0.79
3131	Indemnités et rbt de frais	2'408.22	1'742.67	-665.55	-123.97	2'700.00	291.78
313120	Remboursement de frais divers aux employés	44.82	2.32	-42.50	-94.82	0.00	-44.82
313130	Frais pour usage de véhicule privé et TP	1'473.98	589.75	-884.23	-59.99	1'000.00	-473.98
313140	Indemnité remb. aux apprentis	0.00	102.40	102.40		0.00	0.00
313150	Remb. frais prof. apprentis	811.00	960.00	149.00	18.37	1'200.00	389.00
313160	Frais de représentation	78.42	88.20	9.78	12.47	500.00	421.58
3132	Frais de formation	3'391.02	1'396.97	-1'994.05	53.78	2'768.00	-623.02
313210	Formation personnel administratif	130.78	287.38	156.60	119.74	1'384.00	1'253.22
313220	Formation personnel pédagogique	3'260.24	1'109.59	-2'150.65	-65.97	1'384.00	-1'876.24

Comptes	Intitulés	Comptes 2024	Comptes 2023	Ecart N-1	% N-1	Budget 2024	Ecart Comptes et Budget
1060715	Les Petits Ecureuils GAR	78'042.61	31'021.57	-47'021.04	-60.25	20'297.00	-57'745.61
320	Biens, services, marchandises, amort.	220'644.77	220'140.84	-2'150.65	-1.57	203'536.00	-17'108.77
3201	Alimentations	66'826.47	55'501.01	1'066.13	38.76	51'000.00	-15'826.47
320110	Frais de repas de midi	59'238.73	44'696.49	-2'150.65	-3.63	40'000.00	-19'238.73
320120	Frais de goûter, déjeuner	7'587.74	10'804.52	3'216.78	42.39	11'000.00	3'412.26
3202	Frais éducatifs	839.08	3'128.61	2'289.53	1'061.08	12'600.00	11'760.92
320210	Achat de matériel éduc (livres, jeux...)	211.07	2'578.37	2'367.30	1'121.57	7'600.00	7'388.93
320220	Achat de bricolage	326.21	398.34	72.13	22.11	3'000.00	2'673.79
320230	Frais de sorties	210.00	78.40	-131.60	-62.67	1'500.00	1'290.00
320240	Frais de transport	91.80	73.50	-18.30	-19.93	500.00	408.20
3203	Matériel, aménagement	5'087.69	18'435.05	13'347.36	6'156.50	11'000.00	5'912.31
320310	Achat matériel bébé	37.40	2'234.97	2'197.57	5'875.86	5'500.00	5'462.60
320320	Aménagement divers (matériel etc..)	4'538.07	15'486.05	10'947.98	241.25	2'500.00	-2'038.07
320330	Achat divers (vaisselle, petit meuble)	512.22	714.03	201.81	39.40	3'000.00	2'487.78
3204	Supervision et intervenants	0.00	590.84	590.84	0.00	0.00	0.00
320410	Supervision	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
320420	Intervenants extérieurs (conf., cours)	0.00	590.84	590.84		0.00	0.00
3205	Frais d'animation	293.24	1'237.75	944.51	1'251.87	4'425.00	4'131.76
320510	Fêtes structures	127.80	643.54	515.74	403.55	1'800.00	1'672.20
320520	Manifestations	118.50	169.12	50.62	42.72	1'800.00	1'681.50
320530	Repas de fin d'année	46.94	425.09	378.15	805.60	825.00	778.06
3206	Loyers	61'389.39	61'164.68	-224.71	-0.37	47'242.00	-14'147.39
320610	Loyer et charges	60'989.39	60'764.68	-224.71	-0.37	47'242.00	-13'747.39
320620	Loyer places de parc	400.00	400.00	0.00	0.00	0.00	-400.00
3207	Frais de locaux	3'710.92	9'908.75	6'197.83	379.35	5'233.00	1'522.08
320710	Electricité	837.93	1'663.90	825.97	98.57	3'054.00	2'216.07
320720	Eau	0.00	0.00	0.00		948.00	948.00
320730	Déchets	944.61	985.60	40.99	4.34	718.00	-226.61
320740	Entretien des locaux (réparation, peinture)	1'928.38	7'259.25	5'330.87	276.44	513.00	-1'415.38
3208	Intendance	28'757.70	21'842.09	-6'915.61	-13.87	17'100.00	-11'657.70
320810	Entreprise de nettoyage	27'730.98	20'697.34	-7'033.64	-25.36	15'000.00	-12'730.98
320811	Entreprise d'intendance	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
320820	Achat de produits d'entretien	1'026.72	1'144.75	118.03	11.50	2'100.00	1'073.28
3209	Hygiène et pharmacie	1'656.18	1'576.67	-79.51	-4.80	3'000.00	1'343.82
320910	Pharmacie / hygiène	1'656.18	1'576.67	-79.51	-4.80	3'000.00	1'343.82
3211	Véhicules	69.23	0.00	-69.23	-200.00	0.00	-69.23
321120	Assurances véhicules	63.90	0.00	-63.90	-100.00	0.00	-63.90
321130	Frais liés aux véhicules	5.33	0.00	-5.33	-100.00	0.00	-5.33
3212	Administration	29'073.40	26'831.41	-2'241.99	1'246.82	30'929.00	1'855.60
321210	Honoraires fiduciaires et divers	24'367.30	15'282.45	-9'084.85	-37.28	23'425.00	-942.30
321212	Honoraires remplacements soumis FAJE (Nanc	1'622.95	5'544.90	3'921.95	241.66	2'300.00	677.05
321213	Honoraires remplacements NON-soumis FAJE	2'813.21	2'207.15	-606.06	-21.54	1'303.00	-1'510.21
321215	Honoraires avocats	30.12	140.55	110.43	366.63	344.00	313.88
321220	Frais pour recherche de personnel	0.00	169.94	169.94		3'000.00	3'000.00
321225	Assurances RC entreprise	0.00	0.00	0.00		55.00	55.00
321230	Assurance protection juridique	138.53	111.48	-27.05	-19.53	173.00	34.47

Comptes	Intitulés	Comptes 2024	Comptes 2023	Ecart N-1	% N-1	Budget 2024	Ecart Comptes et Budget
1060715	Les Petits Ecureuils GAR	78'042.61	31'021.57	-47'021.04	-60.25	20'297.00	-57'745.61
321235	Assurances ECA et diverses	44.50	109.39	64.89	145.82	28.00	-16.50
321240	Frais de poursuites	51.33	0.00	-51.33	-100.00	51.00	-0.33
321245	Pertes sur débiteurs	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
321250	Provision pertes sur débiteurs	0.00	3'223.45	3'223.45		0.00	0.00
321265	Cadeaux, bouquets de fleurs	5.46	42.10	36.64	671.06	250.00	244.54
3213	Frais de bureau	5'615.81	5'482.00	-133.81	-7.82	8'759.00	3'143.19
321310	Matériel de bureau	690.18	1'577.93	887.75	128.63	3'500.00	2'809.82
321315	Téléphone	2'890.34	2'340.93	-549.41	-19.01	3'000.00	109.66
321320	Frais de port	134.43	122.03	-12.40	-9.22	173.00	38.57
321325	Imprimés (photocopieur)	747.29	422.58	-324.71	-43.45	530.00	-217.29
321330	Toner	969.84	645.40	-324.44	-33.45	1'000.00	30.16
321335	Leasing machine	0.00	174.06	174.06		294.00	294.00
321345	Cotisations diverses	128.64	185.64	57.00	44.31	238.00	109.36
321350	Abonnements	55.09	13.43	-41.66	-75.62	24.00	-31.09
3215	Frais informatique Ofisa	3'357.28	1'066.26	-2'291.02	-258.04	851.00	-2'506.28
321510	Ofisa - support	1'314.46	531.55	-782.91	-59.56	0.00	-1'314.46
321520	Ofisa - maintenance	177.79	8.23	-169.56	-95.37	0.00	-177.79
321530	Ofisa - licences	1'393.12	104.67	-1'288.45	-92.49	0.00	-1'393.12
321550	Ofisa - hébergement	471.91	421.81	-50.10	-10.62	0.00	-471.91
321560	Oficloud	0.00	0.00	0.00		851.00	851.00
3216	Frais informatique Divers	1'019.61	5'162.57	4'142.96	1'201.04	3'633.00	2'613.39
321610	Frais informatique divers	0.00	628.81	628.81		2'534.00	2'534.00
321620	Informatique - Site Web	10.46	10.87	0.41	3.92	1'099.00	1'088.54
321630	Parc informatique	308.20	4'135.66	3'827.46	1'241.88	0.00	-308.20
321640	Tipee	700.95	387.23	-313.72	-44.76	0.00	-700.95
3217	Frais Divers	9'111.42	8'372.33	-739.09	-49.14	7'688.00	-1'423.42
321710	Autres charges diverses et imprévus	592.32	334.73	-257.59	-43.49	0.00	-592.32
321712	Cont. frais opérationnels des structures	8'519.10	8'037.60	-481.50	-5.65	7'688.00	-831.10
321725	Provision FAJE (à reverser à la FAJE)	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
3218	Autres charges	125.08	34.37	-90.71	-85.83	76.00	-49.08
321810	Intérêts débiteurs	102.11	10.51	-91.60	-89.71	24.00	-78.11
321820	Frais de poste, banque	22.97	23.86	0.89	3.87	52.00	29.03
3219	Amortissement mobilier	3'712.27	0.00	-3'712.27	-100.00	0.00	-3'712.27
321910	Amortissement mobilier	3'712.27	0.00	-3'712.27	-100.00	0.00	-3'712.27
3220	Provisions diverses	0.00	-193.55	-193.55	0.00	0.00	0.00
322030	Dotation provisions diverses	0.00	-193.55	-193.55		0.00	0.00
4	Revenus	-1'058'849.69	-912'453.66	146'396.03	-13.83	-912'724.00	146'125.69
41	Total des subsides	-454'514.70	-407'167.95	47'346.75	-10.42	-449'976.00	4'538.70
4110	Subsides	-210'422.45	-206'812.80	3'609.65	-136.57	-187'716.00	22'706.45
411010	FAJE subvention du personnel pédagogique	-194'844.00	-162'031.80	32'812.20	-16.84	-186'216.00	8'628.00
411011	Subsides FAJE personnel en formation	-1'500.00	-1'500.00	0.00	0.00	-1'500.00	0.00
411020	Correctif subv. FAJE année précédente	3'421.55	-4'781.00	-8'202.55	-239.73	0.00	-3'421.55
411030	FAJE subvention aide au démarrage	-17'500.00	-38'500.00	-21'000.00	120.00	0.00	17'500.00
411040	OFAS	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
4111	Subventions communales	-244'092.35	-200'355.55	43'736.80	-1'204.72	-262'260.00	-18'167.65
411101	Commune d'Arzier-le-Muids	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00

Comptes	Intitulés	Comptes 2024	Comptes 2023	Ecart N-1	% N-1	Budget 2024	Ecart Comptes et Budget
1060715	Les Petits Ecureuils GAR	78'042.61	31'021.57	-47'021.04	-60.25	20'297.00	-57'745.61
411102	Commune de Begnins	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
411104	Commune de Coinsins	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
411105	Commune de Duillier	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
411106	Commune de Genolier	350.40	-3'801.80	-4'152.20	-1'184.99	-5'035.00	-5'385.40
411107	Commune de Givrins	0.00	-337.20	-337.20		0.00	0.00
411108	Commune de Gland	0.00	-2.00	-2.00		0.00	0.00
411109	Commune de Le Vaud	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
411111	Commune de Marchissy	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
411112	Commune de Prangins	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
411113	Commune de Saint-Cergue	-244'442.75	-196'214.55	48'228.20	-19.73	-257'225.00	-12'782.25
411114	Commune de Saint-George	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
411115	Commune de Trélex	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
411116	Commune de Vich	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
411117	Commune de Bassins	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
4112	Subsides du RAT	0.10	0.40	0.30	300.00	0.00	-0.10
411210	Cont. RAT pour Inter-réseaux	0.10	0.40	0.30	300.00	0.00	-0.10
42	Total des écolages	-508'808.55	-441'097.80	67'710.75	-13.31	-444'936.00	63'872.55
4210	Ecolages	-508'808.55	-441'097.80	67'710.75	-255.81	-444'936.00	63'872.55
421010	Ecolages (part facturée aux parents)	-508'867.40	-440'738.85	68'128.55	-13.39	-426'150.00	82'717.40
421011	Dépannages/heures suppl	-3'952.40	-4'169.50	-217.10	5.49	-5'021.00	-1'068.60
421014	Refacturation	-4'462.70	4'613.55	9'076.25	-203.38	-13'350.00	-8'887.30
421020	Corrections écolages/remb. bénéfice	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
421040	Divers	-516.50	-803.00	-286.50	55.47	-415.00	101.50
421050	FAJE réduction contr. parents	8'990.45	0.00	-8'990.45	-100.00	0.00	-8'990.45
43	Total des produits divers	-95'526.44	-64'187.91	31'338.53	-32.81	-17'812.00	77'714.44
4310	Produits divers	-91'236.29	-59'066.51	32'169.78	21.53	-17'812.00	73'424.29
431035	Provision FAJE (à recevoir de la FAJE)	-55'156.30	-29'400.51	25'755.79	-46.70	0.00	55'156.30
431060	Remboursement SESAF	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
431061	Remboursement Coup d'Pouce	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
431070	Remboursement IMJ éducatives	-3'396.02	-14'315.50	-10'919.48	321.54	0.00	3'396.02
431080	Remboursement IMJ autres	-622.43	-122.39	500.04	-80.34	-17'812.00	-17'189.57
431090	remboursements divers	-6'540.65	-3'777.39	2'763.26	-42.25	0.00	6'540.65
431091	Remboursement FAJE contribution 20% parent	-8'990.45	0.00	8'990.45	-100.00	0.00	8'990.45
431092	Retenue repas gratuits	-16'530.44	-11'450.72	5'079.72	-30.73	0.00	16'530.44
4320	Revenus extraordinaires	-4'290.15	-5'121.40	-831.25	-100.00	0.00	4'290.15
432010	Revenus extraordinaires	0.00	-1'236.43	-1'236.43		0.00	0.00
432020	Honoraires de tiers (structures)	0.00	798.21	798.21		0.00	0.00
432025	Dissolution de provision pertes sur débiteurs	-4'290.15	0.00	4'290.15	-100.00	0.00	4'290.15
432040	Dissolution de réserve	0.00	-4'683.18	-4'683.18		0.00	0.00

Compte d'exploitation

1060 Les Petits Ecureuils

1.1.2024 - 31.12.2024

Divisions 1060 à 1065

		Débit	Crédit	Solde
1062715	Le Relais des Mômes GAR	1'780'717.52	-1'722'316.27	58'401.25
	Compte de résultat	1'780'717.52	-1'722'316.27	58'401.25
3	Charges	1'584'819.01	-1'696.35	1'583'122.66
310	Frais du personnel	1'219'107.65	-1'130.85	1'217'976.80
3112	Salaires administratifs	48'644.48	-1.45	48'643.03
311210	Salaires direction administrative	14'531.40	-1.45	14'529.95
311220	Salaires administration	33'580.38		33'580.38
311250	Gratifications administration	532.70		532.70
3113	Salaires autres	65'427.38	-0.47	65'426.91
311310	Salaire intendance	65'102.90	-0.44	65'102.46
311360	Remplacements autres	324.48	-0.03	324.45
3114	Salaires pédagogiques	929'845.33	-1'128.50	928'716.83
311410	Salaire direction pédagogique	102'545.73		102'545.73
311415	Salaire pédagogique tertiaire	337'134.87	-1'127.85	336'007.02
311420	Salaire pédagogique secondaire	233'690.57		233'690.57
311425	Salaire pédagogique auxiliaire	110'433.18	-0.11	110'433.07
311430	Salaire pédagogique appt/stagiaire	35'827.47		35'827.47
311445	SH remplacement pédagogique	70'432.03	-0.41	70'431.62
311450	Gratifications, bonus pédagogiques	694.25		694.25
311455	Indemnité praticienne formatrice	9'392.05		9'392.05
311460	Indemnité suivi des apprentis	5'100.00		5'100.00
311470	Salaires en nature	24'595.18	-0.13	24'595.05
3121	Charges sociales pédagogiques	145'619.79	-0.43	145'619.36
312110	AVS/AI/APG/AC/PC	58'523.86	-0.27	58'523.59
312120	Prévoyance professionnel (LPP)	45'435.60		45'435.60
312130	Assurances accidents (AA/AANP/AC)	2'489.17		2'489.17
312140	Assurances IMJ	12'626.83	-0.05	12'626.78
312150	Cotisations allocations familiales	24'732.52	-0.11	24'732.41
312160	Frais administratifs AVS	1'811.81		1'811.81
3122	Charges sociales administratifs / Autres	17'796.11		17'796.11
312210	AVS/AC/APG/AC/PC	7'411.16		7'411.16
312220	Prévoyance professionnel admin.	5'144.38		5'144.38
312230	AA/AANP/AC admin.	315.91		315.91
312240	Assurances IMJ admin.	1'570.99		1'570.99
312250	Cot. alloc familiales admin.	3'124.50		3'124.50
312260	Frais administratifs AVS admin	229.17		229.17
3131	Indemnisations et remboursement de frais	4'091.54		4'091.54
313120	Remboursement de frais divers aux employés	243.10		243.10
313130	Frais pour usage de véhicule privé et TP	1'722.71		1'722.71
313140	Indemnité remb. aux apprentis	50.00		50.00
313150	Remb. frais prof. apprentis	1'956.68		1'956.68
313160	Frais de représentation	119.05		119.05
3132	Frais de formation	7'683.02		7'683.02

Compte d'exploitation

1060 Les Petits Ecureuils

1.1.2024 - 31.12.2024

Divisions 1060 à 1065

		Débit	Crédit	Solde
313210	Formation personnel administratif	198.44		198.44
313220	Formation personnel pédagogique	7'484.58		7'484.58
320	Biens, services, marchandises, amortissements	365'711.36	-565.50	365'145.86
3201	Alimentations	100'888.33		100'888.33
320110	Frais de repas de midi	87'547.45		87'547.45
320120	Frais de goûter, déjeuner	13'340.88		13'340.88
3202	Frais éducatifs	2'210.54		2'210.54
320210	Achat de matériel éducatif (livres, jeux...)	674.48		674.48
320220	Achat de bricolage	1'254.46		1'254.46
320230	Frais de sorties	160.00		160.00
320240	Frais de transport	121.60		121.60
3203	Matériel, aménagement	11'102.17		11'102.17
320310	Achat matériel bébé	3'827.18		3'827.18
320320	Aménagement divers (matériel etc..)	5'755.70		5'755.70
320330	Achat divers (vaisselle, petit meuble)	1'519.29		1'519.29
3205	Frais d'animation	783.36	-0.11	783.25
320510	Fêtes structures	167.65		167.65
320520	Manifestations	544.47		544.47
320530	Repas de fin d'année	71.24	-0.11	71.13
3206	Loyer	130'215.62	-0.36	130'215.26
320610	Loyer et charges	130'215.62	-0.36	130'215.26
3207	Frais de locaux	7'298.88		7'298.88
320710	Electricité	3'968.01		3'968.01
320730	Déchets	1'535.65		1'535.65
320740	Entretien des locaux (réparation, peinture)	1'795.22		1'795.22
3208	Intendance	39'228.68	-0.08	39'228.60
320810	Entreprise de nettoyage	37'409.98	-0.08	37'409.90
320820	Achat de produits d'entretien	1'818.70		1'818.70
3209	Hygiène et pharmacie	1'277.09	-0.04	1'277.05
320910	Pharmacie / hygiène	1'277.09	-0.04	1'277.05
3211	Frais de véhicules	105.10	-0.09	105.01
321120	Assurances véhicules	97.01	-0.09	96.92
321130	Frais liés aux véhicules	8.09		8.09
3212	Administration	42'482.24	-563.37	41'918.87
321210	Honoraires fiduciaires et divers	37'425.05	-563.37	36'861.68
321212	Honoraires remplacements soumis FAJE (Nanou)	1'566.90		1'566.90
321213	Honoraires remplacements NON-soumis FAJE	3'135.77		3'135.77

Compte d'exploitation

1060 Les Petits Ecureuils

1.1.2024 - 31.12.2024

Divisions 1060 à 1065

		Débit	Crédit	Solde
321215	Honoraires avocats	45.74		45.74
321230	Assurance protection juridique	210.32		210.32
321235	Assurances ECA et diverses	56.17		56.17
321240	Frais de poursuites	34.00		34.00
321265	Cadeaux, bouquets de fleurs	8.29		8.29
3213	Frais de bureau	7'480.62	-0.59	7'480.03
321310	Matériel de bureau	715.27	-0.04	715.23
321315	Téléphone	4'218.73	-0.25	4'218.48
321320	Frais de port	204.09	-0.18	203.91
321325	Imprimés (photocopieur)	1'134.63	-0.12	1'134.51
321330	Toner	904.75		904.75
321345	Cotisations diverses	195.30		195.30
321350	Abonnements	107.85		107.85
3215	Frais informatique OFISA	5'097.49	-0.75	5'096.74
321510	Ofisa - support	1'995.80	-0.20	1'995.60
321520	Ofisa - maintenance	269.92	-0.27	269.65
321530	Ofisa - licences	2'115.24	-0.21	2'115.03
321550	Ofisa - hébergement	716.53	-0.07	716.46
3216	Frais informatique divers	1'547.99	-0.11	1'547.88
321620	Informatique - Site Web	15.88		15.88
321630	Parc informatique	467.86		467.86
321640	Tipee	1'064.25	-0.11	1'064.14
3217	Frais divers	15'802.48		15'802.48
321710	Autres charges diverses et imprévus	451.78		451.78
321712	Cont. frais opérationnels des structures	15'350.70		15'350.70
3218	Charges financières	190.77		190.77
321810	Intérêts débiteurs	155.01		155.01
321820	Frais de poste, banque	35.76		35.76
4	Revenus	195'898.51	-1'720'619.92	-1'524'721.41
41	Total des subsides	59'225.35	-647'952.25	-588'726.90
4110	Subsides	7'313.50	-286'544.50	-279'231.00
411010	FAJE subvention du personnel pédagogique		-280'105.80	-280'105.80
411011	Subsides FAJE personnel en formation		-6'438.70	-6'438.70
411020	Correctif subv. FAJE année précédente	7'313.50		7'313.50
4111	Subventions communales	51'911.85	-361'407.85	-309'496.00
411101	Commune d'Arzier-le-Muids	45'601.50	-333'312.75	-287'711.25
411102	Commune de Begnins		-6'134.30	-6'134.30
411104	Commune de Coinsins	506.25	-831.85	-325.60
411105	Commune de Duillier		-2'169.35	-2'169.35
411106	Commune de Genolier	1'300.55	-5'928.50	-4'627.95
411107	Commune de Givrins	1'914.20	-5'423.65	-3'509.45
411113	Commune de Saint-Cergue	318.20	-1'079.60	-761.40
411115	Commune de Trélex	172.90	-172.90	
411117	Commune de Bassins	2'098.25	-6'354.95	-4'256.70

Compte d'exploitation

1060 Les Petits Ecureuils

1.1.2024 - 31.12.2024

Divisions 1060 à 1065

		Débit	Crédit	Solde
4112	Subsides du RAT		0.10	0.10
411210	Cont. RAT pour Inter-réseaux		0.10	0.10
42	Total des écolages	80'719.20	-900'096.00	-819'376.80
4210	Ecolages	80'719.20	-900'096.00	-819'376.80
421010	Ecolages	79'316.05	-871'282.95	-791'966.90
421011	Dépannages/heures suppl	1'403.15	-14'083.65	-12'680.50
421014	Refacturation		-28'676.75	-28'676.75
421040	Divers		-900.00	-900.00
421050	FAJE réduction contr. parents		14'847.35	14'847.35
43	Total des produits divers	55'953.96	-172'571.67	-116'617.71
4310	Produits divers	55'953.96	-168'079.71	-112'125.75
431035	Provision FAJE (à recevoir de la FAJE)	69'858.50	-123'491.76	-53'633.26
431070	Remboursement IMJ éducatives	-1'689.01	-6'685.45	-8'374.46
431080	Remboursement IMJ autres	-945.25		-945.25
431090	remboursements divers	-9'731.37		-9'731.37
431091	Remboursement FAJE contribution 20% parents		-14'847.35	-14'847.35
431092	Retenue repas gratuits	-1'538.91	-23'055.15	-24'594.06
4320	Revenus extraordinaires		-4'491.96	-4'491.96
432010	Revenus extraordinaires		-740.63	-740.63
432025	Dissolution de provision pertes sur débiteurs		-3'751.33	-3'751.33

Comptes	Intitulés	Comptes 2024	Comptes 2023	Ecart N-1	% N-1	Budget 2024	Ecart Comptes et Budget
1062715	Le Relais des Mômes GAR	58'401.25	-57'528.45	-115'929.70	-198.51	-49'060.00	-107'461.25
3	Charges	1'583'122.66	1'617'174.49	-34'051.83	-2.15	1'431'350.00	-151'772.66
310	Frais du personnel	1'217'976.80	1'244'433.66	-26'456.86	-2.17	1'036'872.00	-181'104.80
3112	Salaires administratifs	48'643.03	45'422.17	-3'220.86	81.03	65'531.00	16'887.97
311210	Salaires direction administrative	14'529.95	12'292.68	-2'237.27	-15.40	32'035.00	17'505.05
311220	Salaires administration	33'580.38	30'699.58	-2'880.80	-8.58	33'112.00	-468.38
311230	HS administration	0.00	1'337.84	1'337.84		0.00	0.00
311250	Gratifications administration	532.70	1'092.07	559.37	105.01	384.00	-148.70
3113	Salaires autres	65'426.91	65'800.31	373.40	3.25	63'878.00	-1'548.91
311310	Salaires intendance	65'102.46	64'462.12	-640.34	-0.98	63'878.00	-1'224.46
311350	Gratifications, bonus (autres...)	0.00	1'000.00	1'000.00		0.00	0.00
311360	Remplacements autres	324.45	338.19	13.74	4.23	0.00	-324.45
3113	Salaires pédagogiques	928'716.83	954'091.24	25'374.41	118.13	690'725.00	-237'991.83
311410	Salaires direction pédagogique	102'545.73	89'877.07	-12'668.66	-12.35	40'408.00	-62'137.73
311415	Salaires pédagogique tertiaire	336'007.02	323'228.83	-12'778.19	-3.80	109'637.00	-226'370.02
311420	Salaires pédagogique secondaire	233'690.57	259'976.85	26'286.28	11.25	266'536.00	32'845.43
311425	Salaires pédagogique auxiliaire	110'433.07	147'142.55	36'709.48	33.24	139'728.00	29'294.93
311430	Salaires pédagogique appt/stagiaire	35'827.47	32'787.20	-3'040.27	-8.49	22'372.00	-13'455.47
311445	SH remplacement pédagogique	70'431.62	67'283.44	-3'148.18	-4.47	60'460.00	-9'971.62
311450	Gratifications, bonus pédagogiques	694.25	1'990.85	1'296.60	186.76	0.00	-694.25
311455	Indemnité praticienne formatrice	9'392.05	5'850.00	-3'542.05	-37.71	0.00	-9'392.05
311460	Indemnité suivi des apprentis	5'100.00	3'100.00	-2'000.00	-39.22	2'400.00	-2'700.00
311465	Indemnité responsable de site	0.00	0.00	0.00		49'184.00	49'184.00
311470	Salaires en nature (Repas du personnel)	24'595.05	22'854.45	-1'740.60	-7.08	0.00	-24'595.05
3121	Charges sociales pédagogiques	145'619.36	151'402.78	5'783.42	9.85	184'606.00	38'986.64
312110	AVS/AI/APG/AC/PC	58'523.59	58'698.96	175.37	0.30	27'096.00	-31'427.59
312120	Prévoyance professionnel (LPP)	45'435.60	50'791.07	5'355.47	11.79	143'946.00	98'510.40
312130	Assurances accidents (AA/AANP/AC)	2'489.17	2'358.74	-130.43	-5.24	5'597.00	3'107.83
312140	Assurances IMJ	12'626.78	12'927.08	300.30	2.38	5'885.00	-6'741.78
312150	Cotisations allocations familiales	24'732.41	24'806.07	73.66	0.30	254.00	-24'478.41
312160	Frais administratifs AVS	1'811.81	1'817.66	5.85	0.32	1'828.00	16.19
312165	Cotisation CCT pédag.	0.00	3.20	3.20		0.00	0.00
3121	Charges sociales administratifs/autres	17'796.11	20'004.62	2'208.51	26.89	24'352.00	6'555.89
312210	AVS/AC/APG/AC/PC	7'411.16	7'033.78	-377.38	-5.09	3'574.00	-3'837.16
312220	Prévoyance professionnel admin.	5'144.38	7'980.66	2'836.28	55.13	18'990.00	13'845.62
312230	AA/AANP/AC admin.	315.91	285.07	-30.84	-9.76	738.00	422.09
312240	Assurances IMJ admin.	1'570.99	1'514.10	-56.89	-3.62	776.00	-794.99
312250	Cot. alloc familiales admin.	3'124.50	2'973.13	-151.37	-4.84	33.00	-3'091.50
312260	Frais administratifs AVS admin	229.17	217.88	-11.29	-4.93	241.00	11.83
3131	Indemnités et rbt de frais	4'091.54	3'520.58	-570.96	-72.97	2'754.00	-1'337.54
313120	Remboursement de frais divers aux employés	243.10	4.64	-238.46	-98.09	0.00	-243.10
313130	Frais pour usage de véhicule privé et TP	1'722.71	1'355.57	-367.14	-21.31	1'000.00	-722.71
313140	Indemnité remb. aux apprentis	50.00	40.00	-10.00	-20.00	0.00	-50.00
313150	Remb. frais prof. apprentis	1'956.68	1'920.00	-36.68	-1.87	1'600.00	-356.68
313160	Frais de représentation	119.05	200.37	81.32	68.31	154.00	34.95
3132	Frais de formation	7'683.02	4'191.96	-3'491.06	137.98	5'026.00	-2'657.02
313210	Formation personnel administratif	198.44	574.78	376.34	189.65	2'513.00	2'314.56
313220	Formation personnel pédagogique	7'484.58	3'617.18	-3'867.40	-51.67	2'513.00	-4'971.58

Comptes	Intitulés	Comptes 2024	Comptes 2023	Ecart N-1	% N-1	Budget 2024	Ecart Comptes et Budget
1062715	Le Relais des Mômes GAR	58'401.25	-57'528.45	-115'929.70	-198.51	-49'060.00	-107'461.25
320	Biens, services, marchandises, amort.	365'145.86	372'740.83	-3'867.40	2.08	394'478.00	29'332.14
3201	Alimentations	100'888.33	96'473.54	-3'129.40	1.11	90'000.00	-10'888.33
320110	Frais de repas de midi	87'547.45	82'394.66	-3'867.40	-4.42	80'000.00	-7'547.45
320120	Frais de goûter, déjeuner	13'340.88	14'078.88	738.00	5.53	10'000.00	-3'340.88
3202	Frais éducatifs	2'210.54	8'214.69	6'004.15	893.74	10'000.00	7'789.46
320210	Achat de matériel éduc (livres, jeux...)	674.48	4'792.48	4'118.00	610.54	4'000.00	3'325.52
320220	Achat de bricolage	1'254.46	2'906.19	1'651.73	131.67	4'000.00	2'745.54
320230	Frais de sorties	160.00	369.00	209.00	130.63	1'500.00	1'340.00
320240	Frais de transport	121.60	147.02	25.42	20.90	500.00	378.40
3203	Matériel, aménagement	11'102.17	10'444.46	-657.71	-66.82	17'100.00	5'997.83
320310	Achat matériel bébé	3'827.18	2'928.36	-898.82	-23.49	8'000.00	4'172.82
320320	Aménagement divers (matériel etc..)	5'755.70	6'977.80	1'222.10	21.23	6'100.00	344.30
320330	Achat divers (vaisselle, petit meuble)	1'519.29	538.30	-980.99	-64.57	3'000.00	1'480.71
3204	Supervision et intervenants	0.00	241.68	241.68	0.00	0.00	0.00
320410	Supervision	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
320420	Intervenants extérieurs (conf., cours)	0.00	241.68	241.68		0.00	0.00
3205	Frais d'animation	783.25	2'867.23	2'083.98	1'842.98	5'651.00	4'867.75
320510	Fêtes structures	167.65	1'398.40	1'230.75	734.12	2'200.00	2'032.35
320520	Manifestations	544.47	618.66	74.19	13.63	2'200.00	1'655.53
320530	Repas de fin d'année	71.13	850.17	779.04	1'095.23	1'251.00	1'179.87
3206	Loyers	130'215.26	128'426.53	-1'788.73	-1.37	142'203.00	11'987.74
320610	Loyer et charges	130'215.26	128'426.53	-1'788.73	-1.37	142'203.00	11'987.74
320620	Loyer places de parc	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
3207	Frais de locaux	7'298.88	7'575.45	276.57	26.98	7'993.00	694.12
320710	Electricité	3'968.01	3'593.15	-374.86	-9.45	6'480.00	2'511.99
320720	Eau	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
320730	Déchets	1'535.65	1'551.03	15.38	1.00	1'000.00	-535.65
320740	Entretien des locaux (réparation, peinture)	1'795.22	2'431.27	636.05	35.43	513.00	-1'282.22
3208	Intendance	39'228.60	41'800.52	2'571.92	64.87	41'100.00	1'871.40
320810	Entreprise de nettoyage	37'409.90	38'873.21	1'463.31	3.91	38'000.00	590.10
320811	Entreprise d'intendance	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
320820	Achat de produits d'entretien	1'818.70	2'927.31	1'108.61	60.96	3'100.00	1'281.30
3209	Hygiène et pharmacie	1'277.05	1'515.59	238.54	18.68	3'000.00	1'722.95
320910	Pharmacie / hygiène	1'277.05	1'515.59	238.54	18.68	3'000.00	1'722.95
3211	Véhicules	105.01	0.00	-105.01	-200.00	0.00	-105.01
321120	Assurances véhicules	96.92	0.00	-96.92	-100.00	0.00	-96.92
321130	Frais liés aux véhicules	8.09	0.00	-8.09	-100.00	0.00	-8.09
3212	Administration	41'918.87	48'420.49	6'501.62	1'930.40	43'747.00	1'828.13
321210	Honoraires fiduciaires et divers	36'861.68	30'565.39	-6'296.29	-17.08	35'563.00	-1'298.68
321212	Honoraires remplacements soumis FAJE (Nanc	1'566.90	10'147.80	8'580.90	547.64	2'300.00	733.10
321213	Honoraires remplacements NON-soumis FAJE	3'135.77	4'114.60	978.83	31.21	1'596.00	-1'539.77
321215	Honoraires avocats	45.74	281.10	235.36	514.56	522.00	476.26
321220	Frais pour recherche de personnel	0.00	339.90	339.90		3'000.00	3'000.00
321225	Assurances RC entreprise	0.00	0.00	0.00		101.00	101.00
321230	Assurance protection juridique	210.32	222.95	12.63	6.01	314.00	103.68
321235	Assurances ECA et diverses	56.17	74.43	18.26	32.51	50.00	-6.17

Comptes	Intitulés	Comptes 2024	Comptes 2023	Ecart N-1	% N-1	Budget 2024	Ecart Comptes et Budget
1062715	Le Relais des Mômes GAR	58'401.25	-57'528.45	-115'929.70	-198.51	-49'060.00	-107'461.25
321240	Frais de poursuites	34.00	0.00	-34.00	-100.00	51.00	17.00
321245	Pertes sur débiteurs	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
321250	Provision pertes sur débiteurs	0.00	2'590.13	2'590.13		0.00	0.00
321265	Cadeaux, bouquets de fleurs	8.29	84.19	75.90	915.56	250.00	241.71
3213	Frais de bureau	7'480.03	9'474.62	1'994.59	193.61	11'605.00	4'124.97
321310	Matériel de bureau	715.23	1'345.57	630.34	88.13	3'500.00	2'784.77
321315	Téléphone	4'218.48	4'505.68	287.20	6.81	4'500.00	281.52
321320	Frais de port	203.91	222.65	18.74	9.19	314.00	110.09
321325	Imprimés (photocopieur)	1'134.51	845.13	-289.38	-25.51	530.00	-604.51
321330	Toner	904.75	1'809.23	904.48	99.97	1'750.00	845.25
321335	Leasing machine	0.00	348.22	348.22		534.00	534.00
321345	Cotisations diverses	195.30	371.28	175.98	90.11	433.00	237.70
321350	Abonnements	107.85	26.86	-80.99	-75.10	44.00	-63.85
3215	Frais informatique Ofisa	5'096.74	2'132.54	-2'964.20	-212.97	1'508.00	-3'588.74
321510	Ofisa - support	1'995.60	1'063.11	-932.49	-46.73	0.00	-1'995.60
321520	Ofisa - maintenance	269.65	16.47	-253.18	-93.89	0.00	-269.65
321530	Ofisa - licences	2'115.03	209.34	-1'905.69	-90.10	0.00	-2'115.03
321550	Ofisa - hébergement	716.46	843.62	127.16	17.75	0.00	-716.46
321560	Oficloud	0.00	0.00	0.00		1'508.00	1'508.00
3216	Frais informatique Divers	1'547.88	8'078.07	6'530.19	1'240.04	7'518.00	5'970.12
321610	Frais informatique divers	0.00	1'057.64	1'057.64		5'522.00	5'522.00
321620	Informatique - Site Web	15.88	21.74	5.86	36.90	1'996.00	1'980.12
321630	Parc informatique	467.86	6'224.24	5'756.38	1'230.36	0.00	-467.86
321640	Tipee	1'064.14	774.45	-289.69	-27.22	0.00	-1'064.14
3217	Frais Divers	15'802.48	14'917.14	-885.34	-14.12	12'915.00	-2'887.48
321710	Autres charges diverses et imprévus	451.78	412.89	-38.89	-8.61	0.00	-451.78
321712	Cont. frais opérationnels des structures	15'350.70	14'504.25	-846.45	-5.51	12'915.00	-2'435.70
321725	Provision FAJE (à reverser à la FAJE)	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
3218	Autres charges	190.77	63.22	-127.55	-68.43	138.00	-52.77
321810	Intérêts débiteurs	155.01	21.02	-133.99	-86.44	44.00	-111.01
321820	Frais de poste, banque	35.76	42.20	6.44	18.01	94.00	58.24
3219	Amortissement mobilier	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
321910	Amortissement mobilier	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
3220	Provisions diverses	0.00	-7'904.94	-7'904.94	0.00	0.00	0.00
322030	Dotation provisions diverses	0.00	-7'904.94	-7'904.94		0.00	0.00
4	Revenus	-1'524'721.41	-1'674'702.94	-149'981.53	9.84	-1'480'410.00	44'311.41
41	Total des subsides	-588'726.90	-667'022.20	-78'295.30	13.30	-632'592.00	-43'865.10
4110	Subsides	-279'231.00	-353'287.30	-74'056.30	-288.56	-286'679.00	-7'448.00
411010	FAJE subvention du personnel pédagogique	-280'105.80	-267'544.80	12'561.00	-4.48	-272'179.00	7'926.80
411011	Subsides FAJE personnel en formation	-6'438.70	-4'500.00	1'938.70	-30.11	-14'500.00	-8'061.30
411020	Correctif subv. FAJE année précédente	7'313.50	-11'260.00	-18'573.50	-253.96	0.00	-7'313.50
411030	FAJE subvention aide au démarrage	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
411040	OFAS	0.00	-69'982.50	-69'982.50		0.00	0.00
4111	Subventions communales	-309'496.00	-313'815.05	-4'319.05	1'202.01	-345'913.00	-36'417.00
411101	Commune d'Arzier-le-Muids	-287'711.25	-294'018.05	-6'306.80	2.19	0.00	287'711.25
411102	Commune de Begnins	-6'134.30	-682.40	5'451.90	-88.88	0.00	6'134.30
411104	Commune de Coinsins	-325.60	0.00	325.60	-100.00	0.00	325.60

Comptes	Intitulés	Comptes 2024	Comptes 2023	Ecart N-1	% N-1	Budget 2024	Ecart Comptes et Budget
1062715	Le Relais des Mômes GAR	58'401.25	-57'528.45	-115'929.70	-198.51	-49'060.00	-107'461.25
411105	Commune de Duillier	-2'169.35	-4'281.05	-2'111.70	97.34	0.00	2'169.35
411106	Commune de Genolier	-4'627.95	-2'338.30	2'289.65	-49.47	-50'918.00	-46'290.05
411107	Commune de Givrins	-3'509.45	0.00	3'509.45	-100.00	-2'802.00	707.45
411108	Commune de Gland	0.00	-2.00	-2.00		0.00	0.00
411109	Commune de Le Vaud	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
411111	Commune de Marchissy	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
411112	Commune de Prangins	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
411113	Commune de Saint-Cergue	-761.40	-12'493.25	-11'731.85	1'540.83	-292'193.00	-291'431.60
411114	Commune de Saint-George	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
411115	Commune de Trélex	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
411116	Commune de Vich	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
411117	Commune de Bassins	-4'256.70	0.00	4'256.70	-100.00	0.00	4'256.70
4112	Subsides du RAT	0.10	80.15	80.05	80'050.00	0.00	-0.10
411210	Cont. RAT pour Inter-réseaux	0.10	80.15	80.05	80'050.00	0.00	-0.10
42	Total des écolages	-819'376.80	-850'265.40	-30'888.60	3.77	-820'776.00	-1'399.20
4210	Ecolages	-819'376.80	-850'265.40	-30'888.60	-143.97	-820'776.00	-1'399.20
421010	Ecolages (part facturée aux parents)	-791'966.90	-837'300.20	-45'333.30	5.72	-802'140.00	-10'173.10
421011	Dépannages/heures suppl	-12'680.50	-14'597.85	-1'917.35	15.12	-17'212.00	-4'531.50
421014	Refacturation	-28'676.75	2'941.65	31'618.40	-110.26	-259.00	28'417.75
421020	Corrections écolages/remb. bénéfice	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
421040	Divers	-900.00	-1'309.00	-409.00	45.44	-1'165.00	-265.00
421050	FAJE réduction contr. parents	14'847.35	0.00	-14'847.35	-100.00	0.00	-14'847.35
43	Total des produits divers	-116'617.71	-157'415.34	-40'797.63	34.98	-27'042.00	89'575.71
4310	Produits divers	-112'125.75	-149'219.57	-37'093.82	317.83	-27'042.00	85'083.75
431035	Provision FAJE (à recevoir de la FAJE)	-53'633.26	-57'309.08	-3'675.82	6.85	0.00	53'633.26
431060	Remboursement SESAF	0.00	-9'793.50	-9'793.50		0.00	0.00
431061	Remboursement Coup d'Pouce	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
431070	Remboursement IMJ éducatives	-8'374.46	-51'462.96	-43'088.50	514.52	0.00	8'374.46
431080	Remboursement IMJ autres	-945.25	-244.79	700.46	-74.10	-27'042.00	-26'096.75
431090	remboursements divers	-9'731.37	-7'554.79	2'176.58	-22.37	0.00	9'731.37
431091	Remboursement FAJE contribution 20% parent	-14'847.35	0.00	14'847.35	-100.00	0.00	14'847.35
431092	Retenue repas gratuits	-24'594.06	-22'854.45	1'739.61	-7.07	0.00	24'594.06
4320	Revenus extraordinaires	-4'491.96	-8'195.77	-3'703.81	133.89	0.00	4'491.96
432010	Revenus extraordinaires	-740.63	-2'472.87	-1'732.24	233.89	0.00	740.63
432020	Honoraires de tiers (structures)	0.00	1'596.41	1'596.41		0.00	0.00
432025	Dissolution de provision pertes sur débiteurs	-3'751.33	0.00	3'751.33	-100.00	0.00	3'751.33
432040	Dissolution de réserve	0.00	-7'319.31	-7'319.31		0.00	0.00

Compte d'exploitation

1060 Les Petits Ecureuils

1.1.2024 - 31.12.2024

Divisions 1060 à 1065

		Débit	Crédit	Solde
1064715	Graines de Marmots GAR	1'208'918.53	-1'231'753.07	-22'834.54
	Compte de résultat	1'208'918.53	-1'231'753.07	-22'834.54
3	Charges	1'095'050.94	-19'309.60	1'075'741.34
310	Frais du personnel	889'651.30	-18'933.71	870'717.59
3112	Salaires administratifs	31'690.38	-0.95	31'689.43
311210	Salaires direction administrative	9'571.50	-0.95	9'570.55
311220	Salaires administration	22'118.88		22'118.88
3113	Salaires autres	29'742.49	-0.02	29'742.47
311310	Salaire intendance	29'528.76		29'528.76
311360	Remplacements autres	213.73	-0.02	213.71
3114	Salaires pédagogiques	694'704.27	-18'932.30	675'771.97
311410	Salaire direction pédagogique	70'783.21		70'783.21
311415	Salaire pédagogique tertiaire	225'268.56	-18'931.85	206'336.71
311420	Salaire pédagogique secondaire	211'340.89		211'340.89
311425	Salaire pédagogique auxiliaire	102'184.96	-0.07	102'184.89
311430	Salaire pédagogique appt/stagiaire	18'443.42		18'443.42
311445	SH remplacement pédagogique	49'602.86	-0.27	49'602.59
311450	Gratifications, bonus pédagogiques	2'091.39	-0.02	2'091.37
311455	Indemnité praticienne formatrice	500.00		500.00
311460	Indemnité suivi des apprentis	700.00		700.00
311470	Salaires en nature	13'788.98	-0.09	13'788.89
3121	Charges sociales pédagogiques	116'780.32	-0.28	116'780.04
312110	AVS/AI/APG/AC/PC	41'960.53	-0.17	41'960.36
312120	Prévoyance professionnel (LPP)	45'030.90		45'030.90
312130	Assurances accidents (AA/AANP/AC)	1'750.03		1'750.03
312140	Assurances IMJ	9'007.25	-0.04	9'007.21
312150	Cotisations allocations familiales	17'732.78	-0.07	17'732.71
312160	Frais administratifs AVS	1'298.83		1'298.83
3122	Charges sociales administratifs / Autres	9'860.80		9'860.80
312210	AVS/AC/APG/AC/PC	3'985.94		3'985.94
312220	Prévoyance professionnel admin.	3'051.21		3'051.21
312230	AA/AANP/AC admin.	166.54		166.54
312240	Assurances IMJ admin.	849.67		849.67
312250	Cot. alloc familiales admin.	1'684.05		1'684.05
312260	Frais administratifs AVS admin	123.39		123.39
3131	Indemnisations et remboursement de frais	2'341.50	-0.16	2'341.34
313120	Remboursement de frais divers aux employés	153.60		153.60
313130	Frais pour usage de véhicule privé et TP	1'138.48		1'138.48
313150	Remb. frais prof. apprentis	971.00	-0.04	970.96
313160	Frais de représentation	78.42	-0.12	78.30
3132	Frais de formation	4'531.54		4'531.54
313210	Formation personnel administratif	130.78		130.78

Compte d'exploitation

1060 Les Petits Ecureuils

1.1.2024 - 31.12.2024

Divisions 1060 à 1065

		Débit	Crédit	Solde
313220	Formation personnel pédagogique	4'400.76		4'400.76
320	Biens, services, marchandises, amortissements	205'399.64	-375.89	205'023.75
3201	Alimentations	69'539.51		69'539.51
320110	Frais de repas de midi	60'406.05		60'406.05
320120	Frais de goûter, déjeuner	9'133.46		9'133.46
3202	Frais éducatifs	5'565.53		5'565.53
320210	Achat de matériel éducatif (livres, jeux...)	4'343.22		4'343.22
320220	Achat de bricolage	468.96		468.96
320230	Frais de sorties	442.35		442.35
320240	Frais de transport	311.00		311.00
3203	Matériel, aménagement	2'134.01	-0.06	2'133.95
320310	Achat matériel bébé	183.50		183.50
320320	Aménagement divers (matériel etc..)	1'686.34		1'686.34
320330	Achat divers (vaisselle, petit meuble)	264.17	-0.06	264.11
3205	Frais d'animation	1'340.19		1'340.19
320520	Manifestations	1'293.25		1'293.25
320530	Repas de fin d'année	46.94		46.94
3206	Loyer	43'097.85	-0.24	43'097.61
320610	Loyer et charges	43'097.85	-0.24	43'097.61
3207	Frais de locaux	3'165.01	-0.07	3'164.94
320710	Electricité	2'843.32	-0.07	2'843.25
320730	Déchets	16.00		16.00
320740	Entretien des locaux (réparation, peinture)	305.69		305.69
3208	Intendance	25'495.27	-0.05	25'495.22
320810	Entreprise de nettoyage	10'963.53	-0.05	10'963.48
320811	Entreprise d'intendance	13'297.59		13'297.59
320820	Achat de produits d'entretien	1'234.15		1'234.15
3209	Hygiène et pharmacie	1'241.10	-0.02	1'241.08
320910	Pharmacie / hygiène	1'241.10	-0.02	1'241.08
3211	Frais de véhicules	69.23		69.23
321120	Assurances véhicules	63.90		63.90
321130	Frais liés aux véhicules	5.33		5.33
3212	Administration	32'228.30	-373.93	31'854.37
321210	Honoraires fiduciaires et divers	24'651.40	-373.73	24'277.67
321212	Honoraires replacements soumis FAJE (Nanou)	1'069.40		1'069.40
321213	Honoraires replacements NON-soumis FAJE	6'307.52		6'307.52
321215	Honoraires avocats	30.12		30.12
321230	Assurance protection juridique	138.53	-0.20	138.33

Compte d'exploitation

1060 Les Petits Ecureuils

1.1.2024 - 31.12.2024

Divisions 1060 à 1065

		Débit	Crédit	Solde
321235	Assurances ECA et diverses	25.87		25.87
321265	Cadeaux, bouquets de fleurs	5.46		5.46
3213	Frais de bureau	5'747.29	-0.51	5'746.78
321310	Matériel de bureau	632.00	-0.03	631.97
321315	Téléphone	2'575.48	-0.16	2'575.32
321320	Frais de port	134.43		134.43
321325	Imprimés (photocopieur)	747.36	-0.08	747.28
321330	Toner	1'474.29		1'474.29
321345	Cotisations diverses	128.64	-0.18	128.46
321350	Abonnements	55.09	-0.06	55.03
3215	Frais informatique OFISA	3'357.60	-0.32	3'357.28
321510	Ofisa - support	1'314.59	-0.13	1'314.46
321520	Ofisa - maintenance	177.79		177.79
321530	Ofisa - licences	1'393.26	-0.14	1'393.12
321550	Ofisa - hébergement	471.96	-0.05	471.91
3216	Frais informatique divers	1'019.66	-0.40	1'019.26
321620	Informatique - Site Web	10.46	-0.03	10.43
321630	Parc informatique	308.20	-0.30	307.90
321640	Tipee	701.00	-0.07	700.93
3217	Frais divers	11'274.42	-0.12	11'274.30
321710	Autres charges diverses et imprévus	297.72	-0.12	297.60
321712	Cont. frais opérationnels des structures	10'976.70		10'976.70
3218	Charges financières	124.67	-0.17	124.50
321810	Intérêts débiteurs	102.11	-0.17	101.94
321820	Frais de poste, banque	22.56		22.56
4	Revenus	113'867.59	-1'212'443.47	-1'098'575.88
41	Total des subsides	44'837.30	-512'897.35	-468'060.05
4110	Subsides	5'102.95	-222'364.80	-217'261.85
411010	FAJE subvention du personnel pédagogique		-219'364.80	-219'364.80
411011	Subsides FAJE personnel en formation		-3'000.00	-3'000.00
411020	Correctif subv. FAJE année précédente	5'102.95		5'102.95
4111	Subventions communales	39'734.35	-282'149.75	-242'415.40
411101	Commune d'Arzier-le-Muids		-4'537.55	-4'537.55
411105	Commune de Duillier	1'098.25	-5'306.35	-4'208.10
411106	Commune de Genolier	13'621.75	-87'515.10	-73'893.35
411107	Commune de Givrins	6'833.55	-60'270.30	-53'436.75
411108	Commune de Gland		833.75	833.75
411115	Commune de Trélex	18'180.80	-122'736.00	-104'555.20
411116	Commune de Vich		-2'618.20	-2'618.20
4112	Subsides du RAT		-8'382.80	-8'382.80
411210	Cont. RAT pour Inter-réseaux		-8'382.80	-8'382.80
42	Total des écolages	51'622.75	-604'535.70	-552'912.95

Compte d'exploitation

1060 Les Petits Ecureuils

1.1.2024 - 31.12.2024

Divisions 1060 à 1065

		Débit	Crédit	Solde
4210	Ecolages	51'622.75	-604'535.70	-552'912.95
421010	Ecolages	51'316.70	-616'872.90	-565'556.20
421011	Dépannages/heures suppl	304.55	-3'633.70	-3'329.15
421014	Refacturation		6'638.95	6'638.95
421040	Divers	1.50	-521.00	-519.50
421050	FAJE réduction contr. parents		9'852.95	9'852.95
43	Total des produits divers	17'407.54	-95'010.42	-77'602.88
4310	Produits divers	17'407.54	-92'715.21	-75'307.67
431035	Provision FAJE (à recevoir de la FAJE)	26'618.95	-50'024.51	-23'405.56
431070	Remboursement IMJ éducatives	-1'112.52	-20'063.30	-21'175.82
431080	Remboursement IMJ autres	-622.62		-622.62
431090	remboursements divers	-6'462.52		-6'462.52
431091	Remboursement FAJE contribution 20% parents		-9'852.95	-9'852.95
431092	Retenue repas gratuits	-1'013.75	-12'774.45	-13'788.20
4320	Revenus extraordinaires		-2'295.21	-2'295.21
432010	Revenus extraordinaires		-488.14	-488.14
432025	Dissolution de provision pertes sur débiteurs		-1'807.07	-1'807.07

Comptes	Intitulés	Comptes 2024	Comptes 2023	Ecart N-1	% N-1	Budget 2024	Ecart Comptes et Budget
1064715	Graines de Marmots GAR	-22'834.54	-82'038.61	-59'204.07	-259.27	-34'229.00	-11'394.46
3	Charges	1'075'741.34	1'023'774.29	51'967.05	4.83	1'055'670.00	-20'071.34
310	Frais du personnel	870'717.59	815'749.15	54'968.44	6.31	775'359.00	-95'358.59
3112	Salaires administratifs	31'689.43	29'547.90	-5'862.44	-21.94	45'318.00	13'628.57
311210	Salaires direction administrative	9'570.55	8'104.94	-1'465.61	-15.31	21'104.00	11'533.45
311220	Salaires administration	22'118.88	20'170.61	-1'465.61	-6.63	21'810.00	-308.88
311230	HS administration	0.00	882.10	-1'465.61		0.00	0.00
311250	Gratifications administration	0.00	390.25	-1'465.61		2'404.00	2'404.00
3113	Salaires autres	29'742.47	27'387.62	-2'431.22	-690.76	27'721.00	-2'021.47
311310	Salaires intendance	29'528.76	26'664.66	-1'465.61	-4.96	27'721.00	-1'807.76
311350	Gratifications, bonus (autres...)	0.00	500.00	500.00		0.00	0.00
311360	Remplacements autres	213.71	222.96	-1'465.61	-685.79	0.00	-213.71
3113	Salaires pédagogiques	675'771.97	619'872.66	-8'250.31	-120.23	565'448.00	-110'323.97
311410	Salaires direction pédagogique	70'783.21	60'389.26	-1'465.61	-2.07	26'625.00	-44'158.21
311415	Salaires pédagogique tertiaire	206'336.71	178'740.18	-1'465.61	-0.71	178'164.00	-28'172.71
311420	Salaires pédagogique secondaire	211'340.89	179'864.35	-1'465.61	-0.69	154'872.00	-56'468.89
311425	Salaires pédagogique auxiliaire	102'184.89	125'322.00	-1'465.61	-1.43	109'704.00	7'519.11
311430	Salaires pédagogique appt/stagiaire	18'443.42	19'699.15	-1'465.61	-7.95	25'597.00	7'153.58
311445	SH remplacement pédagogique	49'602.59	38'859.87	-1'465.61	-2.95	32'428.00	-17'174.59
311450	Gratifications, bonus pédagogiques	2'091.37	0.00	-1'465.61	-70.08	0.00	-2'091.37
311455	Indemnité praticienne formatrice	500.00	0.00	-500.00	-100.00	0.00	-500.00
311460	Indemnité suivi des apprentis	700.00	1'050.00	350.00	50.00	2'400.00	1'700.00
311465	Indemnité responsable de site	0.00	0.00	0.00		35'658.00	35'658.00
311470	Salaires en nature (Repas du personnel)	13'788.89	15'947.85	2'158.96	15.66	0.00	-13'788.89
3121	Charges sociales pédagogiques	116'780.04	115'728.64	-1'051.40	-23.32	118'172.00	1'391.96
312110	AVS/AI/APG/AC/PC	41'960.36	39'524.49	-2'435.87	-5.81	17'345.00	-24'615.36
312120	Prévoyance professionnel (LPP)	45'030.90	48'100.81	3'069.91	6.82	92'145.00	47'114.10
312130	Assurances accidents (AA/AANP/AC)	1'750.03	1'613.24	-136.79	-7.82	3'582.00	1'831.97
312140	Assurances IMJ	9'007.21	8'563.01	-444.20	-4.93	3'767.00	-5'240.21
312150	Cotisations allocations familiales	17'732.71	16'703.33	-1'029.38	-5.80	163.00	-17'569.71
312160	Frais administratifs AVS	1'298.83	1'223.76	-75.07	-5.78	1'170.00	-128.83
312165	Cotisation CCT pédag.	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
3121	Charges sociales administratifs/autres	9'860.80	11'605.79	1'744.99	36.36	12'912.00	3'051.20
312210	AVS/AC/APG/AC/PC	3'985.94	3'718.67	-267.27	-6.71	1'895.00	-2'090.94
312220	Prévoyance professionnel admin.	3'051.21	5'250.03	2'198.82	72.06	10'068.00	7'016.79
312230	AA/AANP/AC admin.	166.54	150.77	-15.77	-9.47	391.00	224.46
312240	Assurances IMJ admin.	849.67	800.20	-49.47	-5.82	412.00	-437.67
312250	Cot. alloc familiales admin.	1'684.05	1'571.39	-112.66	-6.69	18.00	-1'666.05
312260	Frais administratifs AVS admin	123.39	114.73	-8.66	-7.02	128.00	4.61
3131	Indemnités et rbt de frais	2'341.34	1'867.31	-474.03	-81.36	2'138.00	-203.34
313120	Remboursement de frais divers aux employés	153.60	3.06	-150.54	-98.01	0.00	-153.60
313130	Frais pour usage de véhicule privé et TP	1'138.48	787.92	-350.56	-30.79	1'000.00	-138.48
313140	Indemnité remb. aux apprentis	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
313150	Remb. frais prof. apprentis	970.96	960.00	-10.96	-1.13	984.00	13.04
313160	Frais de représentation	78.30	116.33	38.03	48.57	154.00	75.70
3132	Frais de formation	4'531.54	9'739.23	5'207.69	302.50	3'650.00	-881.54
313210	Formation personnel administratif	130.78	379.00	248.22	189.80	1'825.00	1'694.22
313220	Formation personnel pédagogique	4'400.76	9'360.23	4'959.47	112.70	1'825.00	-2'575.76

Comptes	Intitulés	Comptes 2024	Comptes 2023	Ecart N-1	% N-1	Budget 2024	Ecart Comptes et Budget
1064715	Graines de Marmots GAR	-22'834.54	-82'038.61	-59'204.07	-259.27	-34'229.00	-11'394.46
320	Biens, services, marchandises, amort.	205'023.75	208'025.14	4'959.47	1.46	280'311.00	75'287.25
3201	Alimentations	69'539.51	69'291.84	4'539.38	3.61	66'000.00	-3'539.51
320110	Frais de repas de midi	60'406.05	60'578.47	4'959.47	8.21	58'000.00	-2'406.05
320120	Frais de goûter, déjeuner	9'133.46	8'713.37	-420.09	-4.60	8'000.00	-1'133.46
3202	Frais éducatifs	5'565.53	7'251.16	1'685.63	401.54	12'600.00	7'034.47
320210	Achat de matériel éduc (livres, jeux...)	4'343.22	4'010.73	-332.49	-7.66	7'600.00	3'256.78
320220	Achat de bricolage	468.96	2'542.29	2'073.33	442.11	3'000.00	2'531.04
320230	Frais de sorties	442.35	601.20	158.85	35.91	1'500.00	1'057.65
320240	Frais de transport	311.00	96.94	-214.06	-68.83	500.00	189.00
3203	Matériel, aménagement	2'133.95	10'685.88	8'551.93	1'812.02	10'800.00	8'666.05
320310	Achat matériel bébé	183.50	2'572.27	2'388.77	1'301.78	3'500.00	3'316.50
320320	Aménagement divers (matériel etc..)	1'686.34	7'396.16	5'709.82	338.59	6'300.00	4'613.66
320330	Achat divers (vaisselle, petit meuble)	264.11	717.45	453.34	171.65	1'000.00	735.89
3204	Supervision et intervenants	0.00	146.16	146.16	0.00	0.00	0.00
320410	Supervision	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
320420	Intervenants extérieurs (conf., cours)	0.00	146.16	146.16		0.00	0.00
3205	Frais d'animation	1'340.19	2'406.95	1'066.76	1'026.53	3'725.00	2'384.81
320510	Fêtes structures	0.00	1'428.07	1'428.07		1'450.00	1'450.00
320520	Manifestations	1'293.25	418.33	-874.92	-67.65	1'450.00	156.75
320530	Repas de fin d'année	46.94	560.55	513.61	1'094.18	825.00	778.06
3206	Loyers	43'097.61	43'217.64	120.03	0.28	91'600.00	48'502.39
320610	Loyer et charges	43'097.61	43'217.64	120.03	0.28	91'600.00	48'502.39
320620	Loyer places de parc	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
3207	Frais de locaux	3'164.94	3'489.09	324.15	232.73	6'255.00	3'090.06
320710	Electricité	2'843.25	2'084.71	-758.54	-26.68	6'165.00	3'321.75
320720	Eau	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
320730	Déchets	16.00	0.00	-16.00	-100.00	14.00	-2.00
320740	Entretien des locaux (réparation, peinture)	305.69	1'404.38	1'098.69	359.41	76.00	-229.69
3208	Intendance	25'495.22	24'621.52	-873.70	110.51	34'450.00	8'954.78
320810	Entreprise de nettoyage	10'963.48	10'210.02	-753.46	-6.87	15'000.00	4'036.52
320811	Entreprise d'intendance	13'297.59	11'568.16	-1'729.43	-13.01	17'350.00	4'052.41
320820	Achat de produits d'entretien	1'234.15	2'843.34	1'609.19	130.39	2'100.00	865.85
3209	Hygiène et pharmacie	1'241.08	1'040.27	-200.81	-16.18	3'500.00	2'258.92
320910	Pharmacie / hygiène	1'241.08	1'040.27	-200.81	-16.18	3'500.00	2'258.92
3211	Véhicules	69.23	0.00	-69.23	-200.00	0.00	-69.23
321120	Assurances véhicules	63.90	0.00	-63.90	-100.00	0.00	-63.90
321130	Frais liés aux véhicules	5.33	0.00	-5.33	-100.00	0.00	-5.33
3212	Administration	31'854.37	28'043.74	-3'810.63	1'570.09	27'415.00	-4'439.37
321210	Honoraires fiduciaires et divers	24'277.67	20'212.72	-4'064.95	-16.74	23'425.00	-852.67
321212	Honoraires remplacements soumis FAJE (Nanc	1'069.40	3'127.35	2'057.95	192.44	2'280.00	1'210.60
321213	Honoraires remplacements NON-soumis FAJE	6'307.52	2'093.45	-4'214.07	-66.81	664.00	-5'643.52
321215	Honoraires avocats	30.12	185.35	155.23	515.37	344.00	313.88
321220	Frais pour recherche de personnel	0.00	369.40	369.40		64.00	64.00
321225	Assurances RC entreprise	0.00	0.00	0.00		73.00	73.00
321230	Assurance protection juridique	138.33	147.00	8.67	6.27	228.00	89.67

Comptes	Intitulés	Comptes 2024	Comptes 2023	Ecart N-1	% N-1	Budget 2024	Ecart Comptes et Budget
1064715	Graines de Marmots GAR	-22'834.54	-82'038.61	-59'204.07	-259.27	-34'229.00	-11'394.46
321235	Assurances ECA et diverses	25.87	31.84	5.97	23.08	36.00	10.13
321240	Frais de poursuites	0.00	0.00	0.00		51.00	51.00
321245	Pertes sur débiteurs	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
321250	Provision pertes sur débiteurs	0.00	1'821.13	1'821.13		0.00	0.00
321265	Cadeaux, bouquets de fleurs	5.46	55.50	50.04	916.48	250.00	244.54
3213	Frais de bureau	5'746.78	6'548.22	801.44	140.30	8'295.00	2'548.22
321310	Matériel de bureau	631.97	1'540.83	908.86	143.81	3'500.00	2'868.03
321315	Téléphone	2'575.32	2'363.07	-212.25	-8.24	1'463.00	-1'112.32
321320	Frais de port	134.43	146.78	12.35	9.19	1'000.00	865.57
321325	Imprimés (photocopieur)	747.28	557.23	-190.05	-25.43	530.00	-217.28
321330	Toner	1'474.29	1'448.18	-26.11	-1.77	456.00	-1'018.29
321335	Leasing machine	0.00	229.62	229.62		1'000.00	1'000.00
321345	Cotisations diverses	128.46	244.80	116.34	90.57	314.00	185.54
321350	Abonnements	55.03	17.71	-37.32	-67.82	32.00	-23.03
3215	Frais informatique Ofisa	3'357.28	1'406.06	-1'951.22	-212.80	1'095.00	-2'262.28
321510	Ofisa - support	1'314.46	700.95	-613.51	-46.67	0.00	-1'314.46
321520	Ofisa - maintenance	177.79	10.85	-166.94	-93.90	0.00	-177.79
321530	Ofisa - licences	1'393.12	138.03	-1'255.09	-90.09	0.00	-1'393.12
321550	Ofisa - hébergement	471.91	556.23	84.32	17.87	0.00	-471.91
321560	Oficloud	0.00	0.00	0.00		1'095.00	1'095.00
3216	Frais informatique Divers	1'019.26	2'400.32	1'381.06	292.84	4'328.00	3'308.74
321610	Frais informatique divers	0.00	697.33	697.33		2'879.00	2'879.00
321620	Informatique - Site Web	10.43	14.33	3.90	37.39	1'449.00	1'438.57
321630	Parc informatique	307.90	1'178.03	870.13	282.60	0.00	-307.90
321640	Tipee	700.93	510.63	-190.30	-27.15	0.00	-700.93
3217	Frais Divers	11'274.30	11'239.47	-34.83	-29.85	10'148.00	-1'126.30
321710	Autres charges diverses et imprévus	297.60	207.27	-90.33	-30.35	0.00	-297.60
321712	Cont. frais opérationnels des structures	10'976.70	11'032.20	55.50	0.51	10'148.00	-828.70
321725	Provision FAJE (à reverser à la FAJE)	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
3218	Autres charges	124.50	43.28	-81.22	-55.96	100.00	-24.50
321810	Intérêts débiteurs	101.94	13.85	-88.09	-86.41	32.00	-69.94
321820	Frais de poste, banque	22.56	29.43	6.87	30.45	68.00	45.44
3219	Amortissement mobilier	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
321910	Amortissement mobilier	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
3220	Provisions diverses	0.00	-3'806.46	-3'806.46	0.00	0.00	0.00
322030	Dotation provisions diverses	0.00	-3'806.46	-3'806.46		0.00	0.00
4	Revenus	-1'098'575.88	-1'105'812.90	-7'237.02	0.66	-1'089'899.00	8'676.88
41	Total des subsides	-468'060.05	-451'218.70	16'841.35	-3.60	-470'761.00	-2'700.95
4110	Subsides	-217'261.85	-223'003.20	-5'741.35	-499.21	-212'799.00	4'462.85
411010	FAJE subvention du personnel pédagogique	-219'364.80	-200'080.20	19'284.60	-8.79	-209'799.00	9'565.80
411011	Subsides FAJE personnel en formation	-3'000.00	-3'000.00	0.00	0.00	-3'000.00	0.00
411020	Correctif subv. FAJE année précédente	5'102.95	-19'923.00	-25'025.95	-490.42	0.00	-5'102.95
411030	FAJE subvention aide au démarrage	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
411040	OFAS	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
4111	Subventions communales	-242'415.40	-228'295.60	14'119.80	-82.24	-257'962.00	-15'546.60
411101	Commune d'Arzier-le-Muids	-4'537.55	-282.40	4'255.15	-93.78	-145'233.00	-140'695.45

Comptes	Intitulés	Comptes 2024	Comptes 2023	Ecart N-1	% N-1	Budget 2024	Ecart Comptes et Budget
1064715	Graines de Marmots GAR	-22'834.54	-82'038.61	-59'204.07	-259.27	-34'229.00	-11'394.46
411102	Commune de Begnins	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
411104	Commune de Coinsins	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
411105	Commune de Duillier	-4'208.10	-9'830.85	-5'622.75	133.62	0.00	4'208.10
411106	Commune de Genolier	-73'893.35	-59'645.50	14'247.85	-19.28	-42'409.00	31'484.35
411107	Commune de Givrins	-53'436.75	-44'008.40	9'428.35	-17.64	-26'699.00	26'737.75
411108	Commune de Gland	833.75	-3'609.60	-4'443.35	-532.94	0.00	-833.75
411109	Commune de Le Vaud	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
411111	Commune de Marchissy	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
411112	Commune de Prangins	0.00	-53.75	-53.75		0.00	0.00
411113	Commune de Saint-Cergue	0.00	48.90	48.90		-722.00	-722.00
411114	Commune de Saint-George	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
411115	Commune de Trélex	-104'555.20	-96'367.00	8'188.20	-7.83	-42'899.00	61'656.20
411116	Commune de Vich	-2'618.20	-14'547.00	-11'928.80	455.61	0.00	2'618.20
411117	Commune de Bassins	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
4112	Subsides du RAT	-8'382.80	80.10	8'462.90	-100.96	0.00	8'382.80
411210	Cont. RAT pour Inter-réseaux	-8'382.80	80.10	8'462.90	-100.96	0.00	8'382.80
42	Total des écolages	-552'912.95	-594'771.75	-41'858.80	7.57	-601'326.00	-48'413.05
4210	Ecolages	-552'912.95	-594'771.75	-41'858.80	-126.35	-601'326.00	-48'413.05
421010	Ecolages (part facturée aux parents)	-565'556.20	-592'482.00	-26'925.80	4.76	-575'737.00	-10'180.80
421011	Dépannages/heures suppl	-3'329.15	-4'349.80	-1'020.65	30.66	-5'518.00	-2'188.85
421014	Refacturation	6'638.95	2'576.55	-4'062.40	-61.19	-19'496.00	-26'134.95
421020	Corrections écolages/remb. bénéfice	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
421040	Divers	-519.50	-516.50	3.00	-0.58	-575.00	-55.50
421050	FAJE réduction contr. parents	9'852.95	0.00	-9'852.95	-100.00	0.00	-9'852.95
43	Total des produits divers	-77'602.88	-59'822.45	17'780.43	-22.91	-17'812.00	59'790.88
4310	Produits divers	-75'307.67	-57'350.35	17'957.32	-212.79	-17'812.00	57'495.67
431035	Provision FAJE (à recevoir de la FAJE)	-23'405.56	-5'966.18	17'439.38	-74.51	0.00	23'405.56
431060	Remboursement SESAF	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
431061	Remboursement Coup d'Pouce	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
431070	Remboursement IMJ éducatives	-21'175.82	-30'293.74	-9'117.92	43.06	0.00	21'175.82
431080	Remboursement IMJ autres	-622.62	-161.40	461.22	-74.08	-17'812.00	-17'189.38
431090	remboursements divers	-6'462.52	-4'981.18	1'481.34	-22.92	0.00	6'462.52
431091	Remboursement FAJE contribution 20% parent	-9'852.95	0.00	9'852.95	-100.00	0.00	9'852.95
431092	Retenue repas gratuits	-13'788.20	-15'947.85	-2'159.65	15.66	0.00	13'788.20
4320	Revenus extraordinaires	-2'295.21	-2'472.10	-176.89	133.89	0.00	2'295.21
432010	Revenus extraordinaires	-488.14	-1'629.85	-1'141.71	233.89	0.00	488.14
432020	Honoraires de tiers (structures)	0.00	1'052.27	1'052.27		0.00	0.00
432025	Dissolution de provision pertes sur débiteurs	-1'807.07	0.00	1'807.07	-100.00	0.00	1'807.07
432040	Dissolution de réserve	0.00	-1'894.52	-1'894.52		0.00	0.00

Compte d'exploitation

1060 Les Petits Ecureuils

1.1.2024 - 31.12.2024

Divisions 1060 à 1065

		Débit	Crédit	Solde
1065714	Centre aéré	216'237.89	-203'119.99	13'117.90
	Compte de résultat	216'237.89	-203'119.99	13'117.90
3	Charges	194'333.72	-2'282.66	192'051.06
310	Frais du personnel	137'080.87	-2'024.23	135'056.64
3112	Salaires administratifs	24'044.61	-0.67	24'043.94
311210	Salaires direction administrative	6'603.88	-0.67	6'603.21
311220	Salaires administration	17'440.73		17'440.73
3113	Salaires autres	5'535.36	-2'022.98	3'512.38
311310	Salaire intendance	5'387.90	-2'022.95	3'364.95
311360	Remplacements autres	147.46	-0.03	147.43
3114	Salaires pédagogiques	95'144.17	-0.38	95'143.79
311410	Salaire direction pédagogique	20'476.10		20'476.10
311415	Salaire pédagogique tertiaire	2'234.12	-0.09	2'234.03
311420	Salaire pédagogique secondaire	14.69		14.69
311425	Salaire pédagogique auxiliaire	472.98	-0.05	472.93
311430	Salaire pédagogique appt/stagiaire	158.77		158.77
311445	SH remplacement pédagogique	70'795.55	-0.18	70'795.37
311450	Gratifications, bonus pédagogiques	58.00		58.00
311460	Indemnité suivi des apprentis	180.00		180.00
311470	Salaires en nature	753.96	-0.06	753.90
3121	Charges sociales pédagogiques	7'406.91	-0.20	7'406.71
312110	AVS/AI/APG/AC/PC	2'611.38	-0.12	2'611.26
312120	Prévoyance professionnel (LPP)	2'993.12		2'993.12
312130	Assurances accidents (AA/AANP/AC)	109.82		109.82
312140	Assurances IMJ	508.58	-0.02	508.56
312150	Cotisations allocations familiales	1'103.29	-0.06	1'103.23
312160	Frais administratifs AVS	80.72		80.72
3122	Charges sociales administratifs / Autres	4'262.45		4'262.45
312210	AVS/AC/APG/AC/PC	1'772.63		1'772.63
312220	Prévoyance professionnel admin.	1'235.82		1'235.82
312230	AA/AANP/AC admin.	74.68		74.68
312240	Assurances IMJ admin.	375.36		375.36
312250	Cot. alloc familiales admin.	749.31		749.31
312260	Frais administratifs AVS admin	54.65		54.65
3131	Indemnisations et remboursement de frais	192.76		192.76
313130	Frais pour usage de véhicule privé et TP	131.08		131.08
313150	Remb. frais prof. apprentis	7.58		7.58
313160	Frais de représentation	54.10		54.10
3132	Frais de formation	494.61		494.61
313220	Formation personnel pédagogique	494.61		494.61

Compte d'exploitation

1060 Les Petits Ecureuils

1.1.2024 - 31.12.2024

Divisions 1060 à 1065

		Débit	Crédit	Solde
320	Biens, services, marchandises, amortissements	57'252.85	-258.43	56'994.42
3201	Alimentations	15'747.67	-0.03	15'747.64
320110	Frais de repas de midi	13'384.33		13'384.33
320120	Frais de goûter, déjeuner	2'363.34	-0.03	2'363.31
3202	Frais éducatifs	12'926.55		12'926.55
320210	Achat de matériel éducatif (livres, jeux...)	297.60		297.60
320220	Achat de bricolage	1'532.45		1'532.45
320230	Frais de sorties	2'946.50		2'946.50
320240	Frais de transport	8'150.00		8'150.00
3203	Matériel, aménagement	534.64		534.64
320320	Aménagement divers (matériel etc..)	361.34		361.34
320330	Achat divers (vaisselle, petit meuble)	173.30		173.30
3205	Frais d'animation	39.02		39.02
320520	Manifestations	6.64		6.64
320530	Repas de fin d'année	32.38		32.38
3206	Loyer	1'717.80	-0.16	1'717.64
320610	Loyer et charges	1'717.80	-0.16	1'717.64
3207	Frais de locaux	176.52		176.52
320710	Electricité	33.54		33.54
320740	Entretien des locaux (réparation, peinture)	142.98		142.98
3208	Intendance	848.49	-0.03	848.46
320810	Entreprise de nettoyage	338.76	-0.03	338.73
320820	Achat de produits d'entretien	509.73		509.73
3209	Hygiène et pharmacie	455.01	-0.03	454.98
320910	Pharmacie / hygiène	455.01	-0.03	454.98
3211	Frais de véhicules	47.77		47.77
321120	Assurances véhicules	44.09		44.09
321130	Frais liés aux véhicules	3.68		3.68
3212	Administration	17'146.18	-257.73	16'888.45
321210	Honoraires fiduciaires et divers	17'008.20	-257.73	16'750.47
321215	Honoraires avocats	20.78		20.78
321230	Assurance protection juridique	95.58		95.58
321235	Assurances ECA et diverses	17.85		17.85
321265	Cadeaux, bouquets de fleurs	3.77		3.77
3213	Frais de bureau	2'225.57	-0.18	2'225.39
321310	Matériel de bureau	152.76	-0.02	152.74
321315	Téléphone	1'077.58	-0.11	1'077.47
321320	Frais de port	92.75		92.75

Compte d'exploitation

1060 Les Petits Ecureuils

1.1.2024 - 31.12.2024

Divisions 1060 à 1065

		Débit	Crédit	Solde
321325	Imprimés (photocopieur)	515.65	-0.05	515.60
321330	Toner	262.51		262.51
321345	Cotisations diverses	88.76		88.76
321350	Abonnements	35.56		35.56
3215	Frais informatique OFISA	2'316.60	-0.22	2'316.38
321510	Ofisa - support	907.01	-0.09	906.92
321520	Ofisa - maintenance	122.67		122.67
321530	Ofisa - licences	961.29	-0.10	961.19
321550	Ofisa - hébergement	325.63	-0.03	325.60
3216	Frais informatique divers	666.45	-0.05	666.40
321620	Informatique - Site Web	7.22		7.22
321630	Parc informatique	175.57		175.57
321640	Tipee	483.66	-0.05	483.61
3217	Frais divers	2'326.52		2'326.52
321710	Autres charges diverses et imprévus	112.07		112.07
321712	Cont. frais opérationnels des structures	2'214.45		2'214.45
3218	Charges financières	78.06		78.06
321810	Intérêts débiteurs	70.45		70.45
321820	Frais de poste, banque	7.61		7.61
4	Revenus	21'904.17	-200'837.33	-178'933.16
41	Total des subsides	366.15	-59'804.35	-59'438.20
4110	Subsides	366.15	-28'186.20	-27'820.05
411010	FAJE subvention du personnel pédagogique		-28'186.20	-28'186.20
411020	Correctif subv. FAJE année précédente	366.15		366.15
4111	Subventions communales		-31'442.90	-31'442.90
411101	Commune d'Arzier-le-Muids		-7'997.35	-7'997.35
411102	Commune de Begnins		-1'196.25	-1'196.25
411105	Commune de Duillier		-472.20	-472.20
411106	Commune de Genolier		-1'941.95	-1'941.95
411107	Commune de Givrins		-4'252.35	-4'252.35
411109	Commune de Le Vaud		-427.50	-427.50
411111	Commune de Marchissy		-666.35	-666.35
411113	Commune de Saint-Cergue		-10'768.15	-10'768.15
411115	Commune de Trélex		-3'711.90	-3'711.90
411116	Commune de Vich		-8.90	-8.90
4112	Subsides du RAT		-175.25	-175.25
411210	Cont. RAT pour Inter-réseaux		-175.25	-175.25
42	Total des écolages		-103'643.10	-103'643.10
4210	Ecolages		-103'643.10	-103'643.10
421010	Ecolages		-961.25	-961.25
421011	Dépannages/heures suppl		-104'258.65	-104'258.65
421014	Refacturation		1'594.80	1'594.80

Compte d'exploitation

1060 Les Petits Ecureuils

1.1.2024 - 31.12.2024

Divisions 1060 à 1065

		Débit	Crédit	Solde
421040	Divers		-18.00	-18.00
43	Total des produits divers	21'538.02	-37'389.88	-15'851.86
4310	Produits divers	21'538.02	-36'883.19	-15'345.17
431035	Provision FAJE (à recevoir de la FAJE)	27'826.15	-29'714.10	-1'887.95
431060	Remboursement SESAF		-6'858.00	-6'858.00
431070	Remboursement IMJ éducatives	-767.57	-189.84	-957.41
431080	Remboursement IMJ autres	-429.58		-429.58
431090	remboursements divers	-4'458.85		-4'458.85
431092	Retenue repas gratuits	-632.13	-121.25	-753.38
4320	Revenus extraordinaires		-506.69	-506.69
432010	Revenus extraordinaires		-336.65	-336.65
432025	Dissolution de provision pertes sur débiteurs		-170.04	-170.04

Comptes	Intitulés	Comptes 2024	Comptes 2023	Ecart N-1	% N-1	Budget 2024	Ecart Comptes et Budget
1065714	Centre Aéré	13'117.90	12'015.64	-1'102.26	-8.40	43'347.00	30'229.10
3	Charges	192'051.06	180'807.99	11'243.07	5.85	260'251.00	68'199.94
310	Frais du personnel	135'056.64	114'544.71	20'511.93	15.19	119'441.00	-15'615.64
3112	Salaires administratifs	24'043.94	20'307.47	3'736.47	35.48	23'905.00	-138.94
311210	Salaires direction administrative	6'603.21	5'583.51	1'019.70	15.44	8'782.00	2'178.79
311220	Salaires administration	17'440.73	13'946.37	3'494.36	20.04	15'048.00	-2'392.73
311230	HS administration	0.00	607.66	-607.66		0.00	0.00
311250	Gratifications administration	0.00	169.93	-169.93		75.00	75.00
3113	Salaires autres	3'512.38	1'965.82	1'546.56	41.95	1'400.00	-2'112.38
311310	Salaire intendance	3'364.95	1'812.21	1'552.74	46.14	1'400.00	-1'964.95
311350	Gratifications, bonus (autres...)	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
311360	Remplacements autres	147.43	153.61	-6.18	-4.19	0.00	-147.43
3113	Salaires pédagogiques	95'143.79	81'413.00	13'730.79	-2'131.94	79'113.00	-16'030.79
311410	Salaire direction pédagogique	20'476.10	14'215.87	6'260.23	30.57	4'885.00	-15'591.10
311415	Salaire pédagogique tertiaire	2'234.03	3'258.88	-1'024.85	-45.87	14'938.00	12'703.97
311420	Salaire pédagogique secondaire	14.69	0.00	14.69	100.00	0.00	-14.69
311425	Salaire pédagogique auxiliaire	472.93	0.00	472.93	100.00	0.00	-472.93
311430	Salaire pédagogique appt/stagiaire	158.77	3'935.95	-3'777.18	-2'379.03	0.00	-158.77
311445	SH remplacement pédagogique	70'795.37	58'671.71	12'123.66	17.12	40'068.00	-30'727.37
311450	Gratifications, bonus pédagogiques	58.00	0.00	58.00	100.00	0.00	-58.00
311455	Indemnité praticienne formatrice	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
311460	Indemnité suivi des apprentis	180.00	185.00	-5.00	-2.78	0.00	-180.00
311465	Indemnité responsable de site	0.00	0.00	0.00		19'222.00	19'222.00
311470	Salaires en nature (Repas du personnel)	753.90	1'145.59	-391.69	-51.96	0.00	-753.90
3121	Charges sociales pédagogiques	7'406.71	5'641.89	1'764.82	64.83	8'968.00	1'561.29
312110	AVS/AI/APG/AC/PC	2'611.26	2'532.09	79.17	3.03	1'316.00	-1'295.26
312120	Prévoyance professionnel (LPP)	2'993.12	1'314.18	1'678.94	56.09	6'993.00	3'999.88
312130	Assurances accidents (AA/AANP/AC)	109.82	102.13	7.69	7.00	272.00	162.18
312140	Assurances IMJ	508.56	544.80	-36.24	-7.13	286.00	-222.56
312150	Cotisations allocations familiales	1'103.23	1'070.26	32.97	2.99	12.00	-1'091.23
312160	Frais administratifs AVS	80.72	78.43	2.29	2.84	89.00	8.28
312165	Cotisation CCT pédag.	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
3121	Charges sociales administratifs/autres	4'262.45	4'384.61	-122.16	37.40	5'044.00	781.55
312210	AVS/AC/APG/AC/PC	1'772.63	1'450.73	321.90	18.16	740.00	-1'032.63
312220	Prévoyance professionnel admin.	1'235.82	1'904.49	-668.67	-54.11	3'933.00	2'697.18
312230	AA/AANP/AC admin.	74.68	59.01	15.67	20.98	153.00	78.32
312240	Assurances IMJ admin.	375.36	311.96	63.40	16.89	161.00	-214.36
312250	Cot. alloc familiales admin.	749.31	613.23	136.08	18.16	7.00	-742.31
312260	Frais administratifs AVS admin	54.65	45.19	9.46	17.31	50.00	-4.65
3131	Indemnités et rbt de frais	192.76	518.20	-325.44	-3'949.37	551.00	358.24
313120	Remboursement de frais divers aux employés	0.00	2.11	-2.11		0.00	0.00
313130	Frais pour usage de véhicule privé et TP	131.08	132.78	-1.70	-1.30	500.00	368.92
313140	Indemnité remb. aux apprentis	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
313150	Remb. frais prof. apprentis	7.58	303.20	-295.62	-3'900.00	0.00	-7.58
313160	Frais de représentation	54.10	80.11	-26.01	-48.08	51.00	-3.10
3132	Frais de formation	494.61	313.72	180.89	92.38	460.00	-34.61
313210	Formation personnel administratif	0.00	276.02	-276.02		230.00	230.00
313220	Formation personnel pédagogique	494.61	37.70	456.91	92.38	230.00	-264.61

Comptes	Intitulés	Comptes 2024	Comptes 2023	Ecart N-1	% N-1	Budget 2024	Ecart Comptes et Budget
1065714	Centre Aéré	13'117.90	12'015.64	-1'102.26	-8.40	43'347.00	30'229.10
320	Biens, services, marchandises, amort.	56'994.42	66'263.28	-9'268.86	-16.26	140'810.00	83'815.58
3201	Alimentations	15'747.64	15'284.92	462.72	11.55	72'000.00	56'252.36
320110	Frais de repas de midi	13'384.33	13'153.77	230.56	1.72	61'000.00	47'615.67
320120	Frais de goûter, déjeuner	2'363.31	2'131.15	232.16	9.82	11'000.00	8'636.69
3202	Frais éducatifs	12'926.55	16'091.25	-3'164.70	-1'635.37	27'000.00	14'073.45
320210	Achat de matériel éduc (livres, jeux...)	297.60	4'551.18	-4'253.58	-1'429.29	5'000.00	4'702.40
320220	Achat de bricolage	1'532.45	3'700.10	-2'167.65	-141.45	3'000.00	1'467.55
320230	Frais de sorties	2'946.50	7'773.20	-4'826.70	-163.81	18'000.00	15'053.50
320240	Frais de transport	8'150.00	66.77	8'083.23	99.18	1'000.00	-7'150.00
3203	Matériel, aménagement	534.64	2'849.05	-2'314.41	-619.08	3'000.00	2'465.36
320310	Achat matériel bébé	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
320320	Aménagement divers (matériel etc..)	361.34	2'747.10	-2'385.76	-660.25	2'000.00	1'638.66
320330	Achat divers (vaisselle, petit meuble)	173.30	101.95	71.35	41.17	1'000.00	826.70
3204	Supervision et intervenants	0.00	100.69	-100.69	0.00	0.00	0.00
320410	Supervision	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
320420	Intervenants extérieurs (conf., cours)	0.00	100.69	-100.69		0.00	0.00
3205	Frais d'animation	39.02	5'627.97	-5'588.95	-79'935.51	2'569.00	2'529.98
320510	Fêtes structures	0.00	0.00	0.00		1'000.00	1'000.00
320520	Manifestations	6.64	5'241.81	-5'235.17	-78'842.92	1'000.00	993.36
320530	Repas de fin d'année	32.38	386.16	-353.78	-1'092.59	569.00	536.62
3206	Loyers	1'717.64	1'797.48	-79.84	-4.65	406.00	-1'311.64
320610	Loyer et charges	1'717.64	1'797.48	-79.84	-4.65	406.00	-1'311.64
320620	Loyer places de parc	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
3207	Frais de locaux	176.52	713.72	-537.20	-353.49	0.00	-176.52
320710	Electricité	33.54	23.80	9.74	29.04	0.00	-33.54
320720	Eau	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
320730	Déchets	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
320740	Entretien des locaux (réparation, peinture)	142.98	689.92	-546.94	-382.53	0.00	-142.98
3208	Intendance	848.46	1'042.17	-193.71	-32.45	8'952.00	8'103.54
320810	Entreprise de nettoyage	338.73	282.67	56.06	16.55	6'847.00	6'508.27
320811	Entreprise d'intendance	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
320820	Achat de produits d'entretien	509.73	759.50	-249.77	-49.00	2'105.00	1'595.27
3209	Hygiène et pharmacie	454.98	1'440.72	-985.74	-216.66	3'000.00	2'545.02
320910	Pharmacie / hygiène	454.98	1'440.72	-985.74	-216.66	3'000.00	2'545.02
3211	Véhicules	47.77	0.00	47.77	200.00	0.00	-47.77
321120	Assurances véhicules	44.09	0.00	44.09	100.00	0.00	-44.09
321130	Frais liés aux véhicules	3.68	0.00	3.68	100.00	0.00	-3.68
3212	Administration	16'888.45	14'943.38	1'945.07	-1'442.10	18'749.00	1'860.55
321210	Honoraires fiduciaires et divers	16'750.47	14'158.79	2'591.68	15.47	16'162.00	-588.47
321212	Honoraires remplacements soumis FAJE (Nanc	0.00	0.00	0.00		2'300.00	2'300.00
321213	Honoraires remplacements Non soumis FAJE (0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
321215	Honoraires avocats	20.78	127.68	-106.90	-514.44	236.00	215.22
321220	Frais pour recherche de personnel	0.00	154.37	-154.37		8.00	8.00
321225	Assurances RC entreprise	0.00	0.00	0.00		9.00	9.00
321230	Assurance protection juridique	95.58	101.27	-5.69	-5.95	29.00	-66.58
321235	Assurances ECA et diverses	17.85	21.93	-4.08	-22.86	5.00	-12.85

Comptes	Intitulés	Comptes 2024	Comptes 2023	Ecart N-1	% N-1	Budget 2024	Ecart Comptes et Budget
1065714	Centre Aéré	13'117.90	12'015.64	-1'102.26	-8.40	43'347.00	30'229.10
321240	Frais de poursuites	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
321245	Pertes sur débiteurs	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
321250	Provision pertes sur débiteurs	0.00	341.10	-341.10		0.00	0.00
321265	Cadeaux, bouquets de fleurs	3.77	38.24	-34.47	-914.32	0.00	-3.77
3213	Frais de bureau	2'225.39	4'468.37	-2'242.98	-1'320.77	3'244.00	1'018.61
321310	Matériel de bureau	152.74	1'975.95	-1'823.21	-1'193.67	2'500.00	2'347.26
321315	Téléphone	1'077.47	1'105.46	-27.99	-2.60	76.00	-1'001.47
321320	Frais de port	92.75	104.36	-11.61	-12.52	29.00	-63.75
321325	Imprimés (photocopieur)	515.60	383.88	131.72	25.55	530.00	14.40
321330	Toner	262.51	559.76	-297.25	-113.23	16.00	-246.51
321335	Leasing machine	0.00	158.12	-158.12		49.00	49.00
321345	Cotisations diverses	88.76	168.64	-79.88	-90.00	40.00	-48.76
321350	Abonnements	35.56	12.20	23.36	65.69	4.00	-31.56
3215	Frais informatique Ofisa	2'316.38	968.66	1'347.72	213.08	138.00	-2'178.38
321510	Ofisa - support	906.92	482.90	424.02	46.75	0.00	-906.92
321520	Ofisa - maintenance	122.67	7.48	115.19	93.90	0.00	-122.67
321530	Ofisa - licences	961.19	95.09	866.10	90.11	0.00	-961.19
321550	Ofisa - hébergement	325.60	383.19	-57.59	-17.69	0.00	-325.60
321560	Oficloud	0.00	0.00	0.00		138.00	138.00
3216	Frais informatique Divers	666.40	864.52	-198.12	77.75	1'739.00	1'072.60
321610	Frais informatique divers	0.00	480.39	-480.39		1'557.00	1'557.00
321620	Informatique - Site Web	7.22	9.87	-2.65	-36.70	182.00	174.78
321630	Parc informatique	175.57	22.49	153.08	87.19	0.00	-175.57
321640	Tipee	483.61	351.77	131.84	27.26	0.00	-483.61
3217	Frais Divers	2'326.52	55.54	2'270.98	150.44	0.00	-2'326.52
321710	Autres charges diverses et imprévus	112.07	55.54	56.53	50.44	0.00	-112.07
321712	Cont. frais opérationnels des structures	2'214.45	0.00	2'214.45	100.00	0.00	-2'214.45
321725	Provision FAJE (à reverser à la FAJE)	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
3218	Autres charges	78.06	14.84	63.22	116.93	13.00	-65.06
321810	Intérêts débiteurs	70.45	9.55	60.90	86.44	4.00	-66.45
321820	Frais de poste, banque	7.61	5.29	2.32	30.49	9.00	1.39
3219	Amortissement mobilier	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
321910	Amortissement mobilier	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
3220	Provisions diverses	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
322030	Dotation provisions diverses	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
4	Revenus	-178'933.16	-168'792.35	10'140.81	-5.67	-216'904.00	-37'970.84
41	Total des subsides	-59'438.20	-40'542.50	18'895.70	-31.79	-85'681.00	-26'242.80
4110	Subsides	-27'820.05	0.00	27'820.05	-200.00	-35'538.00	-7'717.95
411010	FAJE subvention du personnel pédagogique	-28'186.20	0.00	28'186.20	-100.00	-35'538.00	-7'351.80
411011	Subsides FAJE personnel en formation	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
411020	Correctif subv. FAJE année précédente	366.15	0.00	-366.15	-100.00	0.00	-366.15
411030	FAJE subvention aide au démarrage	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
411040	OFAS	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
4111	Subventions communales	-31'442.90	-40'375.75	-8'932.85	1'263.17	-50'143.00	-18'700.10
411101	Commune d'Arzier-le-Muids	-7'997.35	-12'334.40	-4'337.05	54.23	-16'515.00	-8'517.65
411102	Commune de Begnins	-1'196.25	0.00	1'196.25	-100.00	0.00	1'196.25
411104	Commune de Coinsins	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00

Comptes	Intitulés	Comptes 2024	Comptes 2023	Ecart N-1	% N-1	Budget 2024	Ecart Comptes et Budget
1065714	Centre Aéré	13'117.90	12'015.64	-1'102.26	-8.40	43'347.00	30'229.10
411105	Commune de Duillier	-472.20	-382.10	90.10	-19.08	0.00	472.20
411106	Commune de Genolier	-1'941.95	-4'450.80	-2'508.85	129.19	-9.00	1'932.95
411107	Commune de Givrins	-4'252.35	-5'870.15	-1'617.80	38.04	-11'175.00	-6'922.65
411108	Commune de Gland	0.00	-53.50	-53.50		0.00	0.00
411109	Commune de Le Vaud	-427.50	0.00	427.50	-100.00	0.00	427.50
411111	Commune de Marchissy	-666.35	-206.80	459.55	-68.97	0.00	666.35
411112	Commune de Prangins	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
411113	Commune de Saint-Cergue	-10'768.15	-10'762.50	5.65	-0.05	-15'945.00	-5'176.85
411114	Commune de Saint-George	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
411115	Commune de Trélex	-3'711.90	-6'194.20	-2'482.30	66.87	-6'499.00	-2'787.10
411116	Commune de Vich	-8.90	-121.30	-112.40	1'262.92	0.00	8.90
411117	Commune de Bassins	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
4112	Subsides du RAT	-175.25	-166.75	8.50	-4.85	0.00	175.25
411210	Cont. RAT pour Inter-réseaux	-175.25	-166.75	8.50	-4.85	0.00	175.25
42	Total des écolages	-103'643.10	-94'412.00	9'231.10	-8.91	-118'933.00	-15'289.90
4210	Ecolages	-103'643.10	-94'412.00	9'231.10	499.75	-118'933.00	-15'289.90
421010	Ecolages (part facturée aux parents)	-961.25	-6'716.90	-5'755.65	598.77	-110'906.00	-109'944.75
421011	Dépannages/heures suppl	-104'258.65	-88'339.45	15'919.20	-15.27	0.00	104'258.65
421014	Refacturation	1'594.80	657.85	-936.95	-58.75	0.00	-1'594.80
421020	Corrections écolages/remb. bénéfice	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
421040	Divers	-18.00	-13.50	4.50	-25.00	-8'027.00	-8'009.00
421050	FAJE réduction contr. parents						0.00
43	Total des produits divers	-15'851.86	-33'837.85	-17'985.99	113.46	-12'290.00	3'561.86
4310	Produits divers	-15'345.17	-32'612.57	-17'267.40	1'139.04	-12'290.00	3'055.17
431035	Provision FAJE (à recevoir de la FAJE)	-1'887.95	-27'826.15	-25'938.20	1'373.88	0.00	1'887.95
431060	Remboursement SESAF	-6'858.00	0.00	6'858.00	-100.00	0.00	6'858.00
431061	Remboursement Coup d'Pouce	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
431070	Remboursement IMJ éducatives	-957.41	-98.16	859.25	-89.75	0.00	957.41
431080	Remboursement IMJ autres	-429.58	-111.19	318.39	-74.12	-12'290.00	-11'860.42
431090	remboursements divers	-4'458.85	-3'431.48	1'027.37	-23.04	0.00	4'458.85
431091	Remboursement FAJE contribution 20% parent	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
431092	Retenue repas gratuits	-753.38	-1'145.59	-392.21	52.06	0.00	753.38
4320	Revenus extraordinaires	-506.69	-1'225.28	-718.59	133.88	0.00	506.69
432010	Revenus extraordinaires	-336.65	-1'124.02	-787.37	233.88	0.00	336.65
432020	Honoraires de tiers (structures)	0.00	418.99	418.99		0.00	0.00
432025	Dissolution de provision pertes sur débiteurs	-170.04	0.00	170.04	-100.00	0.00	170.04
432040	Dissolution de réserve	0.00	-520.25	-520.25		0.00	0.00

AISGE - Balance analytique

1060 Les Petits Ecureuils

1.1.2024 - 31.12.2024

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	250'553.43	113'579.96	166'769.80	114'221.24	78'042.61	58'401.25	-22'834.54		13'117.90	
3 Charges	1'243'468.98	1'126'037.94	1'173'280.60	703'247.29	1'136'892.30	1'583'122.66	1'075'741.34		192'051.06	
310 Frais du personnel	825'880.79	774'792.59	696'118.93	469'453.30	916'247.53	1'217'976.80	870'717.59		135'056.64	
3112 Salaires administratifs	90'921.22	78'692.88	91'838.67	65'592.60	31'689.43	48'643.03	31'689.43		24'043.94	
311210 Salaires direction administrative	25'887.45	23'766.17	27'736.40	19'809.77	9'570.55	14'529.95	9'570.55		6'603.21	
311220 Salaires administration	65'033.77	54'926.71	64'102.27	45'782.83	22'118.88	33'580.38	22'118.88		17'440.73	
311250 Gratifications administration						532.70				
3113 Salaires autres	111'030.22	65'828.53	35'155.98	46'254.48	64'516.78	65'426.91	29'742.47		3'512.38	
311310 Salaire intendance	110'410.86	65'297.84	34'536.62	45'812.14	61'175.72	65'102.46	29'528.76		3'364.95	
311350 Gratifications, bonus (autres...)					3'127.35					
311360 Remplacements autres	619.36	530.69	619.36	442.34	213.71	324.45	213.71		147.43	
3114 Salaires pédagogiques	500'687.20	510'864.01	461'926.94	277'279.86	679'956.85	928'716.83	675'771.97		95'143.79	
311410 Salaire direction pédagogique	54'708.40	59'063.74	60'635.05	48'150.65	74'573.37	102'545.73	70'783.21		20'476.10	
311415 Salaire pédagogique tertiaire	84'238.63	157'888.72	40'709.83	46'517.75	234'263.71	336'007.02	206'336.71		2'234.03	
311420 Salaire pédagogique secondaire	160'594.75	122'727.32	122'449.02	49'692.77	181'142.29	233'690.57	211'340.89		14.69	
311425 Salaire pédagogique auxiliaire	84'944.84	97'495.07	140'740.34	86'279.02	90'209.19	110'433.07	102'184.89		472.93	
311430 Salaire pédagogique appt/stagiaire	22'244.23	17'595.86	15'554.45	9'655.18	15'180.42	35'827.47	18'443.42		158.77	
311445 SH remplacement pédagogique	72'619.42	39'758.48	66'625.97	25'642.56	66'077.64	70'431.62	49'602.59		70'795.37	
311450 Gratifications, bonus pédagogiques	687.30	1'692.79	916.55	748.55	378.84	694.25	2'091.37		58.00	
311455 Indemnité praticienne formatrice	1'000.00			500.00	500.00	9'392.05	500.00			
311460 Indemnité suivi des apprentis	1'920.00	1'200.00			1'100.00	5'100.00	700.00		180.00	
311470 Salaires en nature	17'729.63	13'442.03	14'295.73	10'093.38	16'531.39	24'595.05	13'788.89		753.90	
3121 Charges sociales pédagogiques	86'655.71	94'485.96	82'832.74	55'038.98	119'597.60	145'619.36	116'780.04		7'406.71	
312110 AVS/AI/APG/AC/PC	33'464.48	33'423.91	30'615.83	20'800.41	41'670.76	58'523.59	41'960.36		2'611.26	

AISGE - Balance analytique

1060 Les Petits Ecureuils

1.1.2024 - 31.12.2024

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)
312120 Prévoyance professionnel (LPP)	29'633.00	36'730.14	30'679.15	19'614.49	48'393.90	45'435.60	45'030.90		2'993.12	
312130 Assurances accidents (AA/AANP/AC)	1'403.86	1'394.23	1'286.74	874.17	1'743.08	2'489.17	1'750.03		109.82	
312140 Assurances IMJ	6'976.15	7'778.31	6'364.00	4'315.52	8'889.12	12'626.78	9'007.21		508.56	
312150 Cotisations allocations familiales	14'142.21	14'124.60	12'938.71	8'790.27	17'610.46	24'732.41	17'732.71		1'103.23	
312160 Frais administratifs AVS	1'036.01	1'034.77	948.31	644.12	1'290.28	1'811.81	1'298.83		80.72	
3122 Charges sociales administratifs / Autres	29'645.71	21'123.62	19'271.16	16'443.82	14'687.63	17'796.11	9'860.80		4'262.45	
312210 AVS/AC/APG/AC/PC	13'124.68	9'317.68	8'174.88	7'217.94	6'092.64	7'411.16	3'985.94		1'772.63	
312220 Prévoyance professionnel admin.	7'209.20	5'195.82	5'309.65	4'115.22	4'281.35	5'144.38	3'051.21		1'235.82	
312230 AA/AANP/AC admin.	551.48	391.79	343.48	302.89	247.63	315.91	166.54		74.68	
312240 Assurances IMJ admin.	2'800.09	1'991.98	1'735.09	1'535.25	1'302.62	1'570.99	849.67		375.36	
312250 Cot. alloc familiales admin.	5'553.15	3'937.63	3'454.75	3'049.56	2'574.60	3'124.50	1'684.05		749.31	
312260 Frais administratifs AVS admin	407.11	288.72	253.31	222.96	188.79	229.17	123.39		54.65	
3131 Indemnisations et remboursement de frais	3'192.67	2'017.36	3'015.90	1'009.73	2'408.22	4'091.54	2'341.34		192.76	
313120 Remboursement de frais divers aux employés	90.00	7.80	387.00		44.82	243.10	153.60			
313130 Frais pour usage de véhicule privé et TP	1'483.56	757.54	1'377.79	296.66	1'473.98	1'722.71	1'138.48		131.08	
313140 Indemnité remb. aux apprentis						50.00				
313150 Remb. frais prof. apprentis	1'391.86	1'057.30	1'023.86	550.76	811.00	1'956.68	970.96		7.58	
313160 Frais de représentation	227.25	194.72	227.25	162.31	78.42	119.05	78.30		54.10	
3132 Frais de formation	3'748.06	1'780.23	2'077.54	7'833.83	3'391.02	7'683.02	4'531.54		494.61	
313210 Formation personnel administratif					130.78	198.44	130.78			
313220 Formation personnel pédagogique	3'748.06	1'780.23	2'077.54	7'833.83	3'260.24	7'484.58	4'400.76		494.61	
320 Biens, services, marchandises, amortissements	417'588.19	351'245.35	477'161.67	233'793.99	220'644.77	365'145.86	205'023.75		56'994.42	

AISGE - Balance analytique

1060 Les Petits Ecureuils

1.1.2024 - 31.12.2024

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)
3201 Alimentations	126'282.34	113'234.50	125'374.05	74'109.77	66'826.47	100'888.33	69'539.51		15'747.64	
320110 Frais de repas de midi	113'316.19	101'038.94	111'356.42	63'871.80	59'238.73	87'547.45	60'406.05		13'384.33	
320120 Frais de goûter, déjeuner	12'966.15	12'195.56	14'017.63	10'237.97	7'587.74	13'340.88	9'133.46		2'363.31	
3202 Frais éducatifs	4'840.93	1'278.65	2'810.95	561.85	839.08	2'210.54	5'565.53		12'926.55	
320210 Achat de matériel éduc (livres, jeux...)	2'333.08	411.45	2'546.50	363.25	211.07	674.48	4'343.22		297.60	
320220 Achat de bricolage	2'097.85	867.20	151.05	198.60	326.21	1'254.46	468.96		1'532.45	
320230 Frais de sorties			7.80		210.00	160.00	442.35		2'946.50	
320240 Frais de transport	410.00		105.60		91.80	121.60	311.00		8'150.00	
3203 Matériel, aménagement	5'513.54	8'950.76	3'238.60	3'611.75	5'087.69	11'102.17	2'133.95		534.64	
320310 Achat matériel bébé					37.40	3'827.18	183.50			
320320 Aménagement divers (matériel etc..)	4'511.20	8'792.58	1'142.87	2'758.86	4'538.07	5'755.70	1'686.34		361.34	
320330 Achat divers (vaisselle, petit meuble)	1'002.34	158.18	2'095.73	852.89	512.22	1'519.29	264.11		173.30	
3205 Frais d'animation	3'150.22	355.34	2'774.39	3'451.94	293.24	783.25	1'340.19		39.02	
320510 Fêtes structures	897.70	201.55	896.36	989.60	127.80	167.65				
320520 Manifestations	2'116.52	37.26	1'742.03	2'365.21	118.50	544.47	1'293.25		6.64	
320530 Repas de fin d'année	136.00	116.53	136.00	97.13	46.94	71.13	46.94		32.38	
3206 Loyer	120'678.66	96'045.84	124'838.46	34'950.51	61'389.39	130'215.26	43'097.61		1'717.64	
320610 Loyer et charges	120'278.66	96'045.84	124'838.46	34'950.51	60'989.39	130'215.26	43'097.61		1'717.64	
320620 Loyer places de parc	400.00				400.00					
3207 Frais de locaux	1'599.61	5'680.57	1'026.35	4'707.81	3'710.92	7'298.88	3'164.94		176.52	
320710 Electricité	778.15	4'019.93	140.91	2'096.68	837.93	3'968.01	2'843.25		33.54	
320730 Déchets	120.54	832.55		874.00	944.61	1'535.65	16.00			
320740 Entretien des locaux (réparation, peinture)	700.92	828.09	885.44	1'737.13	1'928.38	1'795.22	305.69		142.98	
3208 Intendance	37'244.86	20'208.39	72'913.21	23'705.71	28'757.70	39'228.60	25'495.22		848.46	

AISGE - Balance analytique

1060 Les Petits Ecureuils

1.1.2024 - 31.12.2024

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)
320810 Entreprise de nettoyage	35'215.46	18'105.90	31'756.96	21'324.44	27'730.98	37'409.90	10'963.48		338.73	
320811 Entreprise d'intendance			38'517.21				13'297.59			
320820 Achat de produits d'entretien	2'029.40	2'102.49	2'639.04	2'381.27	1'026.72	1'818.70	1'234.15		509.73	
3209 Hygiène et pharmacie	1'358.90	1'153.91	1'528.60	1'482.48	1'656.18	1'277.05	1'241.08		454.98	
320910 Pharmacie / hygiène	1'358.90	1'153.91	1'528.60	1'482.48	1'656.18	1'277.05	1'241.08		454.98	
3211 Frais de véhicules	200.63	171.91	200.63	143.29	69.23	105.01	69.23		47.77	
321120 Assurances véhicules	185.18	158.67	185.18	132.26	63.90	96.92	63.90		44.09	
321130 Frais liés aux véhicules	15.45	13.24	15.45	11.03	5.33	8.09	5.33		3.68	
3212 Administration	74'787.63	66'205.90	107'572.44	52'818.18	29'073.40	41'918.87	31'854.37		16'888.45	
321210 Honoraires fiduciaires et divers	70'358.95	60'284.03	70'358.95	50'405.04	24'367.30	36'861.68	24'277.67		16'750.47	
321212 Honoraires remplacements soumis FAJE (Nanou)	2'518.00	3'464.80	16'618.15	1'059.55	1'622.95	1'566.90	1'069.40			
321213 Honoraires remplacements NON-soumis FAJE	1'017.20	1'383.35	20'015.80	410.20	2'813.21	3'135.77	6'307.52			
321215 Honoraires avocats	87.31	74.77	87.31	62.35	30.12	45.74	30.12		20.78	
321230 Assurance protection juridique	401.49	344.01	401.49	286.75	138.53	210.32	138.33		95.58	
321235 Assurances ECA et diverses	128.93	91.88	74.91	53.54	44.50	56.17	25.87		17.85	
321240 Frais de poursuites	256.92	104.00			51.33	34.00				
321245 Pertes sur débiteurs	3.00	445.50								
321250 Provision pertes sur débiteurs				529.45						
321265 Cadeaux, bouquets de fleurs	15.83	13.56	15.83	11.30	5.46	8.29	5.46		3.77	
3213 Frais de bureau	12'331.85	9'490.65	11'700.76	8'363.99	5'615.81	7'480.03	5'746.78		2'225.39	
321310 Matériel de bureau	1'725.77	1'349.25	1'075.60	542.87	690.18	715.23	631.97		152.74	
321315 Téléphone	5'423.08	4'898.28	6'808.45	4'945.33	2'890.34	4'218.48	2'575.32		1'077.47	
321320 Frais de port	389.58	333.83	389.58	278.24	134.43	203.91	134.43		92.75	
321325 Imprimés (photocopieur)	2'165.67	1'855.67	2'165.67	1'546.75	747.29	1'134.51	747.28		515.60	
321330 Toner	2'105.57	579.98	735.73	674.29	969.84	904.75	1'474.29		262.51	
321345 Cotisations diverses	372.81	319.45	372.81	266.27	128.64	195.30	128.46		88.76	
321350 Abonnements	149.37	154.19	152.92	110.24	55.09	107.85	55.03		35.56	

AISGE - Balance analytique

1060 Les Petits Ecureuils

1.1.2024 - 31.12.2024

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)
3215 Frais informatique OFISA	9'729.74	8'337.03	9'729.73	6'949.12	3'357.28	5'096.74	3'357.28		2'316.38	
321510 Ofisa - support	3'809.44	3'264.16	3'809.44	2'720.77	1'314.46	1'995.60	1'314.46		906.92	
321520 Ofisa - maintenance	515.25	441.50	515.25	368.00	177.79	269.65	177.79		122.67	
321530 Ofisa - licences	4'037.39	3'459.47	4'037.38	2'883.55	1'393.12	2'115.03	1'393.12		961.19	
321550 Ofisa - hébergement	1'367.66	1'171.90	1'367.66	976.80	471.91	716.46	471.91		325.60	
3216 Frais informatique divers	2'799.16	2'398.49	2'799.16	1'999.19	1'019.61	1'547.88	1'019.26		666.40	
321620 Informatique - Site Web	30.30	25.97	30.30	21.64	10.46	15.88	10.43		7.22	
321630 Parc informatique	737.50	631.94	737.50	526.73	308.20	467.86	307.90		175.57	
321640 Tipee	2'031.36	1'740.58	2'031.36	1'450.82	700.95	1'064.14	700.93		483.61	
3217 Frais divers	16'707.54	17'421.45	10'292.95	16'659.20	9'111.42	15'802.48	11'274.30		2'326.52	
321710 Autres charges diverses et imprévus	479.56	6'329.10	550.60	366.22	592.32	451.78	297.60		112.07	
321712 Cont. frais opérationnels des structures	9'837.30	11'092.35	9'742.35	5'476.35	8'519.10	15'350.70	10'976.70		2'214.45	
321725 Provision FAJE (à reverser à la FAJE)	6'390.68			10'816.63						
3218 Charges financières	362.58	311.96	361.39	279.20	125.08	190.77	124.50		78.06	
321810 Intérêts débiteurs	295.92	253.56	295.92	211.34	102.11	155.01	101.94		70.45	
321820 Frais de poste, banque	66.66	58.40	65.47	67.86	22.97	35.76	22.56		7.61	
3219 Amortissements					3'712.27					
321910 Amortissement mobilier					3'712.27					
4 Revenus	-992'915.55	-1'012'457.98	-1'006'510.80	-589'026.05	-1'058'849.69	-1'524'721.41	-1'098'575.88		-178'933.16	
41 Total des subsides	-373'516.15	-334'681.00	-364'150.20	-242'768.20	-454'514.70	-588'726.90	-468'060.05		-59'438.20	
4110 Subsides	-172'205.85	-159'918.55	-155'680.85	-135'147.75	-210'422.45	-279'231.00	-217'261.85		-27'820.05	
411010 FAJE subvention du personnel pédagogique	-177'250.80	-160'609.20	-158'791.20	-113'334.00	-194'844.00	-280'105.80	-219'364.80		-28'186.20	

AISGE - Balance analytique

1060 Les Petits Ecureuils

1.1.2024 - 31.12.2024

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)
411011 Subsidés FAJE personnel en formation	-3'000.00	-3'000.00	-1'500.00		-1'500.00	-6'438.70	-3'000.00			
411020 Correctif subv. FAJE année précédente	8'044.95	3'690.65	4'610.35	3'026.25	3'421.55	7'313.50	5'102.95		366.15	
411030 FAJE subvention aide au démarrage				-24'840.00	-17'500.00					
4111 Subventions communales	-201'473.20	-174'263.90	-206'483.00	-106'747.75	-244'092.35	-309'496.00	-242'415.40		-31'442.90	
411101 Commune d'Arzier-le-Muids	-64.80	-170'789.05	-1'210.25	-1'300.80		-287'711.25	-4'537.55		-7'997.35	
411102 Commune de Begnins			-44.60			-6'134.30			-1'196.25	
411104 Commune de Coinsins						-325.60				
411105 Commune de Duillier			-53.20			-2'169.35	-4'208.10		-472.20	
411106 Commune de Genolier	-2'546.20	-2'038.05	-61'707.95	-32'155.90	350.40	-4'627.95	-73'893.35		-1'941.95	
411107 Commune de Givrins			-45'698.45	-73'167.05		-3'509.45	-53'436.75		-4'252.35	
411108 Commune de Gland			-845.10				833.75			
411109 Commune de Le Vaud									-427.50	
411111 Commune de Marchissy									-666.35	
411113 Commune de Saint-Cergue	-198'862.20				-244'442.75	-761.40			-10'768.15	
411114 Commune de Saint-George		-1'436.80								
411115 Commune de Trélex			-96'923.45	-124.00			-104'555.20		-3'711.90	
411116 Commune de Vich							-2'618.20		-8.90	
411117 Commune de Bassins						-4'256.70				
4112 Subsidés du RAT	162.90	-498.55	-1'986.35	-872.70	0.10	0.10	-8'382.80		-175.25	
411210 Cont. RAT pour Inter-réseaux	162.90	-498.55	-1'986.35	-872.70	0.10	0.10	-8'382.80		-175.25	
42 Total des écolages	-517'035.70	-567'048.65	-545'049.10	-301'778.30	-508'808.55	-819'376.80	-552'912.95		-103'643.10	
4210 Ecolages	-517'035.70	-567'048.65	-545'049.10	-301'778.30	-508'808.55	-819'376.80	-552'912.95		-103'643.10	
421010 Ecolages	-553'178.10	-572'035.15	-619'687.35	-360'848.10	-508'867.40	-791'966.90	-565'556.20		-961.25	
421011 Dépannages/heures suppl	-871.35	-2'681.95	-2'519.65	-1'813.75	-3'952.40	-12'680.50	-3'329.15		-104'258.65	
421014 Refacturation	27'042.90	-3'281.50	66'059.50	48'002.95	-4'462.70	-28'676.75	6'638.95		1'594.80	
421040 Divers	-1'075.50	-1'254.00	-1'177.00	-1'134.50	-516.50	-900.00	-519.50		-18.00	
421050 FAJE réduction contr. parents	11'046.35	12'203.95	12'275.40	14'015.10	8'990.45	14'847.35	9'852.95			

AISGE - Balance analytique

1060 Les Petits Ecureuils

1.1.2024 - 31.12.2024

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)
43 Total des produits divers	-102'363.70	-110'728.33	-97'311.50	-44'479.55	-95'526.44	-116'617.71	-77'602.88		-15'851.86	
4310 Produits divers	-87'504.91	-103'377.59	-90'662.26	-43'469.60	-91'236.29	-112'125.75	-75'307.67		-15'345.17	
431035 Provision FAJE (à recevoir de la FAJE)		-18'435.77	-6'306.80		-55'156.30	-53'633.26	-23'405.56		-1'887.95	
431060 Remboursement SESAF	-31'347.00	-18'468.00	-27'222.75						-6'858.00	
431061 Remboursement Coup d'Pouce			-705.92							
431070 Remboursement IMJ éducatives	-6'848.14	-23'235.32	-3'224.18	-2'919.65	-3'396.02	-8'374.46	-21'175.82		-957.41	
431080 Remboursement IMJ autres	-1'804.58	-1'546.11	-1'804.40	-3'066.33	-622.43	-945.25	-622.62		-429.58	
431090 remboursements divers	-18'730.94	-16'048.12	-24'829.07	-13'376.56	-6'540.65	-9'731.37	-6'462.52		-4'458.85	
431091 Remboursement FAJE contribution 20% parents	-11'046.35	-12'203.95	-12'275.40	-14'015.10	-8'990.45	-14'847.35	-9'852.95			
431092 Retenue repas gratuits	-17'727.90	-13'440.32	-14'293.74	-10'091.96	-16'530.44	-24'594.06	-13'788.20		-753.38	
4320 Revenus extraordinaires	-14'858.79	-7'350.74	-6'649.24	-1'009.95	-4'290.15	-4'491.96	-2'295.21		-506.69	
432010 Revenus extraordinaires	-2'429.72	-1'211.94	-1'413.93	-1'009.95		-740.63	-488.14		-336.65	
432025 Dissolution de provision pertes sur débiteurs	-12'429.07	-6'138.80	-5'235.31		-4'290.15	-3'751.33	-1'807.07		-170.04	
Total balance	250'553.43	113'579.96	166'769.80	114'221.24	78'042.61	58'401.25	-22'834.54		13'117.90	

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	Comptes 2023	Ecart N-1	Budget 2024	Ecart Comptes et Budget
	Résultat	250'553.43	113'579.96	166'769.80	114'221.24	78'042.61	58'401.25	-22'834.54	13'137.98	771'851.65	395'307.90	376'543.75	506'544.00	265'307.65
3	Charges	1'243'468.98	1'126'037.94	1'173'280.60	703'247.29	1'136'892.30	1'583'122.66	1'075'741.34	192'051.06	8'233'842.17	7'754'609.29	479'232.88	7'977'438.00	256'404.17
310	Frais du personnel	825'880.79	774'792.59	696'118.93	469'453.30	916'247.53	1'217'976.80	870'717.59	135'056.64	5'906'244.17	5'424'926.05	481'318.12	5'381'945.00	524'299.17
3112	Salaires administratifs	90'921.22	78'692.88	91'838.67	65'592.60	31'689.43	48'643.03	31'689.43	24'043.94	463'111.20	410'397.85	52'713.35	533'442.00	-70'330.80
311210	Salaires direction administrative	25'887.45	23'766.17	27'736.40	19'809.77	9'570.55	14'529.95	9'570.55	6'603.21	137'474.05	112'570.15	24'903.90	208'415.00	-70'940.95
311220	Salaires administration	65'033.77	54'926.71	64'102.27	45'782.83	22'118.88	33'580.38	22'118.88	17'440.73	325'104.45	281'076.40	44'028.05	317'471.00	7'633.45
311230	HS administration	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12'251.30	-12'251.30	0.00	0.00
311250	Gratifications administration	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	532.70	0.00	0.00	532.70	4'500.00	-3'967.30	7'556.00	-7'023.30
3113	Salaires autres	111'030.22	65'828.53	35'155.98	46'254.48	64'516.78	65'426.91	29'742.47	3'512.38	421'467.75	428'457.85	-6'990.10	433'030.00	-11'562.25
311310	Salaires intendance	110'410.86	65'297.84	34'536.62	45'812.14	61'175.72	65'102.46	29'528.76	3'364.95	415'229.35	422'860.90	-7'631.55	433'030.00	-17'800.65
311350	Gratifications, bonus (autres...)	0.00	0.00	0.00	0.00	3'127.35	0.00	0.00	0.00	3'127.35	2'500.00	627.35	0.00	3'127.35
311360	Remplacements autres	619.36	530.69	619.36	442.34	213.71	324.45	213.71	147.43	3'111.05	3'096.95	14.10	0.00	3'111.05
3113	Salaires pédagogiques	500'687.20	510'864.01	461'926.94	277'279.86	679'956.85	928'716.83	675'771.97	95'143.79	4'130'347.45	3'744'526.80	385'820.65	3'415'745.00	714'602.45
311410	Salaires direction pédagogique	54'708.40	59'063.74	60'635.05	48'150.65	74'573.37	102'545.73	70'783.21	20'476.10	490'936.25	376'895.75	114'040.50	157'026.00	333'910.25
311415	Salaires pédagogique tertiaire	84'238.63	157'888.72	40'709.83	46'517.75	234'263.71	336'007.02	206'336.71	2'234.03	1'108'196.40	1'032'088.25	76'108.15	733'944.00	374'252.40
311420	Salaires pédagogique secondaire	160'594.75	122'727.32	122'449.02	49'692.77	181'142.29	233'690.57	211'340.89	14.69	1'081'652.30	979'134.35	102'517.95	1'046'878.00	34'774.30
311425	Salaires pédagogique auxiliaire	84'944.84	97'495.07	140'740.34	86'279.02	90'209.19	110'433.07	102'184.89	472.93	712'759.35	715'462.80	-2'703.45	687'876.00	24'883.35
311430	Salaires pédagogique appt/stagiaire	22'244.23	17'595.86	15'554.45	9'655.18	15'180.42	35'827.47	18'443.42	158.77	134'659.80	121'267.00	13'392.80	121'603.00	13'056.80
311445	SH remplacement pédagogique	72'619.42	39'758.48	66'625.97	25'642.56	66'077.64	70'431.62	49'602.59	70'795.37	461'553.65	392'297.80	69'255.85	361'368.00	100'185.65
311450	Gratifications, bonus pédagogiques	687.30	1'692.79	916.55	748.55	378.84	694.25	2'091.37	58.00	7'267.65	9'990.85	-2'723.20	0.00	7'267.65
311455	Indemnité praticienne formatrice	1'000.00	0.00	0.00	500.00	500.00	9'392.05	500.00	0.00	11'892.05	5'850.00	6'042.05	7'200.00	4'692.05
311460	Indemnité suivi des apprentis	1'920.00	1'200.00	0.00	0.00	1'100.00	5'100.00	700.00	180.00	10'200.00	9'410.00	790.00	10'800.00	-600.00
311465	Indemnité responsable de site	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	289'050.00	-289'050.00
311470	Salaires en nature (Repas du personnel)	17'729.63	13'442.03	14'295.73	10'093.38	16'531.39	24'595.05	13'788.89	753.90	111'230.00	102'130.00	9'100.00	0.00	111'230.00
3121	Charges sociales pédagogiques	86'655.71	94'485.96	82'832.74	55'038.98	119'597.60	145'619.36	116'780.04	7'406.71	708'417.10	630'358.40	78'058.70	746'373.00	-37'955.90
312110	AVS/AI/APG/AC/PC	33'464.48	33'423.91	30'615.83	20'800.41	41'670.76	58'523.59	41'960.36	2'611.26	263'070.60	238'629.45	24'441.15	109'363.00	153'707.60
312120	Prévoyance professionnel (LPP)	29'633.00	36'730.14	30'679.15	19'614.49	48'393.90	45'435.60	45'030.90	2'993.12	258'510.30	221'843.10	36'667.20	580'057.00	-321'546.70
312130	Assurances accidents (AA/AANP/AC)	1'403.86	1'394.23	1'286.74	874.17	1'743.08	2'489.17	1'750.03	109.82	11'051.10	9'674.75	1'376.35	24'811.00	-13'729.90
312140	Assurances IMJ	6'976.15	7'778.31	6'364.00	4'315.52	8'889.12	12'626.78	9'007.21	508.56	56'465.65	51'978.35	4'487.30	23'756.00	32'709.65
312150	Cotisations allocations familiales	14'142.21	14'124.60	12'938.71	8'790.27	17'610.46	24'732.41	17'732.71	1'103.23	111'174.60	100'844.35	10'330.25	1'026.00	110'148.60
312160	Frais administratifs AVS	1'036.01	1'034.77	948.31	644.12	1'290.28	1'811.81	1'298.83	80.72	8'144.85	7'388.40	756.45	7'390.00	754.85
312165	Cotisation CCT pédag.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3121	Charges sociales administratifs/autres	29'645.71	21'123.62	19'271.16	16'443.82	14'687.63	17'796.11	9'860.80	4'262.45	133'091.30	159'012.60	-25'921.30	194'383.00	-61'291.70
312210	AVS/AC/APG/AC/PC	13'124.68	9'317.68	8'174.88	7'217.94	6'092.64	7'411.16	3'985.94	1'772.63	57'097.55	53'226.45	3'871.10	28'530.00	28'567.55
312220	Prévoyance professionnel admin.	7'209.20	5'195.82	5'309.65	4'115.22	4'281.35	5'144.38	3'051.21	1'235.82	35'542.65	68'050.00	-32'507.35	151'573.00	-116'030.35
312230	AA/AANP/AC admin.	551.48	391.79	343.48	302.89	247.63	315.91	166.54	74.68	2'394.40	2'142.40	252.00	5'892.00	-3'497.60
312240	Assurances IMJ admin.	2'800.09	1'991.98	1'735.09	1'535.25	1'302.62	1'570.99	849.67	375.36	12'161.05	11'452.40	708.65	6'196.00	5'965.05
312250	Cot. alloc familiales admin.	5'553.15	3'937.63	3'454.75	3'049.56	2'574.60	3'124.50	1'684.05	749.31	24'127.55	22'493.30	1'634.25	268.00	23'859.55

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	Comptes 2023	Ecart N-1	Budget 2024	Ecart Comptes et Budget
312260	Frais administratifs AVS admin	407.11	288.72	253.31	222.96	188.79	229.17	123.39	54.65	1'768.10	1'648.05	120.05	1'924.00	-155.90
3131	Indemnisations et rbt de frais	3'192.67	2'017.36	3'015.90	1'009.73	2'408.22	4'091.54	2'341.34	192.76	18'269.52	15'502.00	2'767.52	17'143.00	1'126.52
313120	Remboursement de frais divers aux employés	90.00	7.80	387.00	0.00	44.82	243.10	153.60	0.00	926.32	42.50	883.82	0.00	926.32
313130	Frais pour usage de véhicule privé et TP	1'483.56	757.54	1'377.79	296.66	1'473.98	1'722.71	1'138.48	131.08	8'381.80	5'815.05	2'566.75	7'500.00	881.80
313140	Indemnité remb. aux apprentis	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	50.00	0.00	0.00	50.00	319.05	-269.05	0.00	50.00
313150	Remb. frais prof. apprentis	1'391.86	1'057.30	1'023.86	550.76	811.00	1'956.68	970.96	7.58	7'770.00	7'686.05	83.95	6'784.00	986.00
313160	Frais de représentation	227.25	194.72	227.25	162.31	78.42	119.05	78.30	54.10	1'141.40	1'639.35	-497.95	2'859.00	-1'717.60
3132	Frais de formation	3'748.06	1'780.23	2'077.54	7'833.83	3'391.02	7'683.02	4'531.54	494.61	31'539.85	36'670.55	-5'130.70	41'004.00	-9'464.15
313210	Formation personnel administratif	0.00	0.00	0.00	0.00	130.78	198.44	130.78	0.00	460.00	5'493.55	-5'033.55	20'502.00	-20'042.00
313220	Formation personnel pédagogique	3'748.06	1'780.23	2'077.54	7'833.83	3'260.24	7'484.58	4'400.76	494.61	31'079.85	31'177.00	-97.15	20'502.00	10'577.85
320	Biens, services, marchandises, amort.	417'588.19	351'245.35	477'161.67	233'793.99	220'644.77	365'145.86	205'023.75	56'994.42	2'327'598.00	2'329'683.24	-2'085.24	2'595'493.00	-267'895.00
3201	Alimentations	126'282.34	113'234.50	125'374.05	74'109.77	66'826.47	100'888.33	69'539.51	15'747.64	692'002.61	677'305.15	14'697.46	726'000.00	-33'997.39
320110	Frais de repas de midi	113'316.19	101'038.94	111'356.42	63'871.80	59'238.73	87'547.45	60'406.05	13'384.33	610'159.91	583'320.59	26'839.32	638'000.00	-27'840.09
320120	Frais de goûter, déjeuner	12'966.15	12'195.56	14'017.63	10'237.97	7'587.74	13'340.88	9'133.46	2'363.31	81'842.70	93'984.56	-12'141.86	88'000.00	-6'157.30
3202	Frais éducatifs	4'840.93	1'278.65	2'810.95	561.85	839.08	2'210.54	5'565.53	12'926.55	31'034.08	55'536.34	-24'502.26	101'800.00	-70'765.92
320210	Achat de matériel éducatif (livres, jeux...)	2'333.08	411.45	2'546.50	363.25	211.07	674.48	4'343.22	297.60	11'180.65	25'824.34	-14'643.69	46'200.00	-35'019.35
320220	Achat de bricolage	2'097.85	867.20	151.05	198.60	326.21	1'254.46	468.96	1'532.45	6'896.78	18'831.30	-11'934.52	24'000.00	-17'103.22
320230	Frais de sorties	0.00	0.00	7.80	0.00	210.00	160.00	442.35	2'946.50	3'766.65	9'534.40	-5'767.75	27'100.00	-23'333.35
320240	Frais de transport	410.00	0.00	105.60	0.00	91.80	121.60	311.00	8'150.00	9'190.00	1'346.30	7'843.70	4'500.00	4'690.00
3203	Matériel, aménagement	5'513.54	8'950.76	3'238.60	3'611.75	5'087.69	11'102.17	2'133.95	534.64	40'173.10	97'175.68	-57'002.58	112'400.00	-72'226.90
320310	Achat matériel bébé	0.00	0.00	0.00	0.00	37.40	3'827.18	183.50	0.00	4'048.08	7'748.50	-3'700.42	17'000.00	-12'951.92
320320	Aménagement divers (matériel etc..)	4'511.20	8'792.58	1'142.87	2'758.86	4'538.07	5'755.70	1'686.34	361.34	29'546.96	81'772.64	-52'225.68	71'900.00	-42'353.04
320330	Achat divers (vaisselle, petit meuble)	1'002.34	158.18	2'095.73	852.89	512.22	1'519.29	264.11	173.30	6'578.06	7'654.54	-1'076.48	23'500.00	-16'921.94
3204	Supervision et intervenants	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	13'660.00	-13'660.00	0.00	0.00
320410	Supervision	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7'170.00	-7'170.00	0.00	0.00
320420	Intervenants extérieurs (conf., cours)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6'490.00	-6'490.00	0.00	0.00
3205	Frais d'animation	3'150.22	355.34	2'774.39	3'451.94	293.24	783.25	1'340.19	39.02	12'187.59	25'368.59	-13'181.00	55'201.00	-43'013.41
320510	Fêtes structures	897.70	201.55	896.36	989.60	127.80	167.65	0.00	0.00	3'280.66	9'625.18	-6'344.52	21'600.00	-18'319.34
320520	Manifestations	2'116.52	37.26	1'742.03	2'365.21	118.50	544.47	1'293.25	6.64	8'223.88	7'957.97	265.91	21'600.00	-13'376.12
320530	Repas de fin d'année	136.00	116.53	136.00	97.13	46.94	71.13	46.94	32.38	683.05	7'785.44	-7'102.39	12'001.00	-11'317.95
3206	Loyers	120'678.66	96'045.84	124'838.46	34'950.51	61'389.39	130'215.26	43'097.61	1'717.64	612'933.37	601'278.95	11'654.42	651'473.00	-38'539.63
320610	Loyer et charges	120'278.66	96'045.84	124'838.46	34'950.51	60'989.39	130'215.26	43'097.61	1'717.64	612'133.37	600'478.95	11'654.42	651'473.00	-39'339.63
320620	Loyer places de parc	400.00	0.00	0.00	0.00	400.00	0.00	0.00	0.00	800.00	800.00	0.00	0.00	800.00
3207	Frais de locaux	1'599.61	5'680.57	1'026.35	4'707.81	3'710.92	7'298.88	3'164.94	176.52	27'365.60	42'576.68	-15'211.08	31'323.00	-3'957.40
320710	Electricité	778.15	4'019.93	140.91	2'096.68	837.93	3'968.01	2'843.25	33.54	14'718.40	11'056.44	3'661.96	24'009.00	-9'290.60
320720	Eau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2'036.20	-2'036.20	1'896.00	-1'896.00

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	Comptes 2023	Ecart N-1	Budget 2024	Ecart Comptes et Budget
320730	Déchets	120.54	832.55	0.00	874.00	944.61	1'535.65	16.00	0.00	4'323.35	3'225.40	1'097.95	2'982.00	1'341.35
320740	Entretien des locaux (réparation, peinture)	700.92	828.09	885.44	1'737.13	1'928.38	1'795.22	305.69	142.98	8'323.85	26'258.64	-17'934.79	2'436.00	5'887.85
3208	Intendance	37'244.86	20'208.39	72'913.21	23'705.71	28'757.70	39'228.60	25'495.22	848.46	248'402.15	241'700.87	6'701.28	248'966.00	-563.85
320810	Entreprise de nettoyage	35'215.46	18'105.90	31'756.96	21'324.44	27'730.98	37'409.90	10'963.48	338.73	182'845.85	160'413.35	22'432.50	156'747.00	26'098.85
320811	Entreprise d'intendance	0.00	0.00	38'517.21	0.00	0.00	0.00	13'297.59	0.00	51'814.80	56'344.95	-4'530.15	67'614.00	-15'799.20
320820	Achat de produits d'entretien	2'029.40	2'102.49	2'639.04	2'381.27	1'026.72	1'818.70	1'234.15	509.73	13'741.50	24'942.57	-11'201.07	24'605.00	-10'863.50
												0.00	0.00	0.00
3209	Hygiène et pharmacie	1'358.90	1'153.91	1'528.60	1'482.48	1'656.18	1'277.05	1'241.08	454.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
320910	Pharmacie / hygiène	1'358.90	1'153.91	1'528.60	1'482.48	1'656.18	1'277.05	1'241.08	454.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
												0.00	0.00	0.00
3211	Véhicules	200.63	171.91	200.63	143.29	69.23	105.01	69.23	47.77	1'007.70	0.00	1'007.70	0.00	1'007.70
321120	Assurances véhicules	185.18	158.67	185.18	132.26	63.90	96.92	63.90	44.09	930.10	0.00	930.10	0.00	930.10
321130	Frais liés aux véhicules	15.45	13.24	15.45	11.03	5.33	8.09	5.33	3.68	77.60	0.00	77.60	0.00	77.60
3212	Administration	74'787.63	66'205.90	107'572.44	52'818.18	29'073.40	41'918.87	31'854.37	16'888.45	421'119.24	370'142.81	50'976.43	445'515.00	-24'395.76
321210	Honoraires fiduciaires et divers	70'358.95	60'284.03	70'358.95	50'405.04	24'367.30	36'861.68	24'277.67	16'750.47	353'664.09	280'566.68	73'097.41	341'004.00	12'660.09
321212	Honoraires remplacements soumis FAJE (Nanou)	2'518.00	3'464.80	16'618.15	1'059.55	1'622.95	1'566.90	1'069.40	0.00	27'919.75	34'844.65	-6'924.90	17'085.00	10'834.75
321213	Honoraires remplacements Non soumis FAJE (Nanou)	1'017.20	1'383.35	20'015.80	410.20	2'813.21	3'135.77	6'307.52	0.00	35'083.05	15'150.75	19'932.30	52'930.00	-17'846.95
321215	Honoraires avocats	87.31	74.77	87.31	62.35	30.12	45.74	30.12	20.78	438.50	2'574.20	-2'135.70	5'002.00	-4'563.50
321220	Frais pour recherche de personnel	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3'812.60	-3'812.60	23'572.00	-23'572.00
321225	Assurances RC entreprise	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	824.00	-824.00
321230	Assurance protection juridique	401.49	344.01	401.49	286.75	138.53	210.32	138.33	95.58	2'016.50	2'041.70	-25.20	2'576.00	-559.50
321235	Assurances ECA et diverses	128.93	91.88	74.91	53.54	44.50	56.17	25.87	17.85	493.65	579.65	-86.00	413.00	80.65
321240	Frais de poursuites	256.92	104.00	0.00	0.00	51.33	34.00	0.00	0.00	446.25	0.00	446.25	359.00	87.25
321245	Pertes sur débiteurs	3.00	445.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	448.50	-0.10	448.60	0.00	448.50
321250	Provision pertes sur débiteurs	0.00	0.00	0.00	529.45	0.00	0.00	0.00	0.00	529.45	29'801.68	-29'272.23	0.00	529.45
321265	Cadeaux, bouquets de fleurs	15.83	13.56	15.83	11.30	5.46	8.29	5.46	3.77	79.50	771.00	-691.50	1'750.00	-1'670.50
3213	Frais de bureau	12'331.85	9'490.65	11'700.76	8'363.99	5'615.81	7'480.03	5'746.78	2'225.39	62'955.26	75'791.85	-12'836.59	78'030.00	-15'074.74
321310	Matériel de bureau	1'725.77	1'349.25	1'075.60	542.87	690.18	715.23	631.97	152.74	6'883.61	17'372.06	-10'488.45	26'500.00	-19'616.39
321315	Téléphone	5'423.08	4'898.28	6'808.45	4'945.33	2'890.34	4'218.48	2'575.32	1'077.47	32'836.75	31'681.96	1'154.79	28'039.00	4'797.75
321320	Frais de port	389.58	333.83	389.58	278.24	134.43	203.91	134.43	92.75	1'956.75	2'339.14	-382.39	3'636.00	-1'679.25
321325	Imprimés (photocopieur)	2'165.67	1'855.67	2'165.67	1'546.75	747.29	1'134.51	747.28	515.60	10'878.44	7'739.40	3'139.04	3'737.00	7'141.44
321330	Toner	2'105.57	579.98	735.73	674.29	969.84	904.75	1'474.29	262.51	7'706.96	9'824.59	-2'117.63	7'283.00	423.96
321335	Leasing machine	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3'188.70	-3'188.70	4'970.00	-4'970.00
321345	Cotisations diverses	372.81	319.45	372.81	266.27	128.64	195.30	128.46	88.76	1'872.50	3'400.00	-1'527.50	3'531.00	-1'658.50
321350	Abonnements	149.37	154.19	152.92	110.24	55.09	107.85	55.03	35.56	820.25	246.00	574.25	334.00	486.25
3215	Frais informatique Ofisa	9'729.74	8'337.03	9'729.73	6'949.12	3'357.28	5'096.74	3'357.28	2'316.38	48'873.30	19'528.75	29'344.55	12'321.00	36'552.30
321510	Ofisa - support	3'809.44	3'264.16	3'809.44	2'720.77	1'314.46	1'995.60	1'314.46	906.92	19'135.25	9'735.50	9'399.75	0.00	19'135.25
321520	Ofisa - maintenance	515.25	441.50	515.25	368.00	177.79	269.65	177.79	122.67	2'587.90	150.80	2'437.10	0.00	2'587.90
321530	Ofisa - licences	4'037.39	3'459.47	4'037.38	2'883.55	1'393.12	2'115.03	1'393.12	961.19	20'280.25	1'917.00	18'363.25	0.00	20'280.25
321550	Ofisa - hébergement	1'367.66	1'171.90	1'367.66	976.80	471.91	716.46	471.91	325.60	6'869.90	7'725.45	-855.55	0.00	6'869.90
321560	Oficloud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12'321.00	-12'321.00

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	Comptes 2023	Ecart N-1	Budget 2024	Ecart Comptes et Budget
3216	Frais informatique Divers	2'799.16	2'398.49	2'799.16	1'999.19	1'019.61	1'547.88	1'019.26	666.40	14'249.15	43'877.43	-29'628.28	45'606.00	-31'356.85
321610	Frais informatique divers	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9'785.28	-9'785.28	29'323.00	-29'323.00
321620	Informatique - Site Web	30.30	25.97	30.30	21.64	10.46	15.88	10.43	7.22	152.20	199.05	-46.85	16'283.00	-16'130.80
321630	Parc informatique	737.50	631.94	737.50	526.73	308.20	467.86	307.90	175.57	3'893.20	26'801.05	-22'907.85	0.00	3'893.20
321640	Tipee	2'031.36	1'740.58	2'031.36	1'450.82	700.95	1'064.14	700.93	483.61	10'203.75	7'092.05	3'111.70	0.00	10'203.75
3217	Frais Divers	16'707.54	17'421.45	10'292.95	16'659.20	9'111.42	15'802.48	11'274.30	2'326.52	99'595.86	76'006.22	23'589.64	66'024.00	33'571.86
321710	Autres charges diverses et imprévus	479.56	6'329.10	550.60	366.22	592.32	451.78	297.60	112.07	9'179.25	1'905.37	7'273.88	748.00	8'431.25
321712	Cont. frais opérationnels des structures	9'837.30	11'092.35	9'742.35	5'476.35	8'519.10	15'350.70	10'976.70	2'214.45	73'209.30	71'534.10	1'675.20	65'276.00	7'933.30
321725	Provision FAJE (à reverser à la FAJE)	6'390.68	0.00	0.00	10'816.63	0.00	0.00	0.00	0.00	17'207.31	2'566.75	14'640.56	0.00	17'207.31
3218	Autres charges	362.58	311.96	361.39	279.20	125.08	190.77	124.50	78.06	1'833.54	650.55	1'182.99	1'434.00	399.54
321810	Intérêts débiteurs	295.92	253.56	295.92	211.34	102.11	155.01	101.94	70.45	1'486.25	192.50	1'293.75	370.00	1'116.25
321820	Frais de poste, banque	66.66	58.40	65.47	67.86	22.97	35.76	22.56	7.61	347.29	458.05	-110.76	1'064.00	-716.71
3219	Amortissement mobilier	0.00	0.00	0.00	0.00	3'712.27	0.00	0.00	0.00	3'712.27	0.00	3'712.27	0.00	3'712.27
321910	Amortissement mobilier	0.00	0.00	0.00	0.00	3'712.27	0.00	0.00	0.00	3'712.27	0.00	3'712.27	0.00	3'712.27
3220	Provisions diverses	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-20'000.00	20'000.00	0.00	0.00
322030	Dotation provisions diverses	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-20'000.00	20'000.00	0.00	0.00
4	Revenus	-992'915.55	-1'012'457.98	-1'006'510.80	-589'026.05	-1'058'849.69	-1'524'721.41	-1'098'575.88	-178'933.16	-7'461'990.52	-7'359'301.39	-102'689.13	-7'470'894.00	8'903.48
41	Total des subsides	-373'516.15	-334'681.00	-364'150.20	-242'768.20	-454'514.70	-588'726.90	-468'060.05	-59'438.20	-2'885'855.40	-2'839'693.00	-46'162.40	-3'114'457.00	228'601.60
4110	Subsides	-172'205.85	-159'918.55	-155'680.85	-135'147.75	-210'422.45	-279'231.00	-217'261.85	-27'820.05	-1'357'688.35	-1'367'818.30	10'129.95	-1'316'556.00	-41'132.35
411010	FAJE subvention du personnel pédagogique	-177'250.80	-160'609.20	-158'791.20	-113'334.00	-194'844.00	-280'105.80	-219'364.80	-28'186.20	-1'332'486.00	-1'142'335.80	-190'150.20	-1'294'556.00	-37'930.00
411011	Subsides FAJE personnel en formation	-3'000.00	-3'000.00	-1'500.00	0.00	-1'500.00	-6'438.70	-3'000.00	0.00	-18'438.70	-18'000.00	-438.70	-22'000.00	3'561.30
411020	Correctif subv. FAJE année précédente	8'044.95	3'690.65	4'610.35	3'026.25	3'421.55	7'313.50	5'102.95	366.15	35'576.35	-99'000.00	134'576.35	0.00	35'576.35
411030	FAJE subvention aide au démarrage	0.00	0.00	0.00	-24'840.00	-17'500.00	0.00	0.00	0.00	-42'340.00	-38'500.00	-3'840.00	0.00	-42'340.00
411040	OFAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-69'982.50	69'982.50	0.00	0.00
4111	Subventions communales	-201'473.20	-174'263.90	-206'483.00	-106'747.75	-244'092.35	-309'496.00	-242'415.40	-31'442.90	-1'516'414.50	-1'471'705.65	-44'708.85	-1'179'901.00	281'486.50
411101	Commune d'Arzier-le-Muids	-64.80	-170'789.05	-1'210.25	-1'300.80	0.00	-287'711.25	-4'537.55	-7'997.35	-473'611.05	-521'574.50	47'963.45	-425'940.00	-47'671.05
411102	Commune de Begnins	0.00	0.00	-44.60	0.00	0.00	-6'134.30	0.00	-1'196.25	-7'375.15	-1'004.00	-6'371.15	0.00	-7'375.15
411104	Commune de Coinsins	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-325.60	0.00	0.00	-325.60	0.00	-325.60	0.00	-325.60
411105	Commune de Duillier	0.00	0.00	-53.20	0.00	0.00	-2'169.35	-4'208.10	-472.20	-6'902.85	-14'437.50	7'534.65	0.00	-6'902.85
411106	Commune de Genolier	-2'546.20	-2'038.05	-61'707.95	-32'155.90	350.40	-4'627.95	-73'893.35	-1'941.95	-178'560.95	-176'231.55	-2'329.40	-241'981.00	63'420.05
411107	Commune de Givrins	0.00	0.00	-45'698.45	-73'167.05	0.00	-3'509.45	-53'436.75	-4'252.35	-180'064.05	-154'426.70	-25'637.35	-138'448.00	-41'616.05
411108	Commune de Gland	0.00	0.00	-845.10	0.00	0.00	0.00	833.75	0.00	-11.35	-3'616.90	3'605.55	0.00	-11.35
411109	Commune de Le Vaud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-427.50	-427.50	0.00	-427.50	0.00	-427.50
411111	Commune de Marchissy	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-666.35	-666.35	-51.25	-615.10	0.00	-666.35
411112	Commune de Prangins	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-53.75	53.75	0.00	0.00
411113	Commune de Saint-Cergue	-198'862.20	0.00	0.00	0.00	-244'442.75	-761.40	0.00	-10'768.15	-454'834.50	-411'815.00	-43'019.50	-870'286.00	415'451.50
411114	Commune de Saint-George	0.00	-1'436.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1'436.80	65.25	-1'502.05	0.00	-1'436.80
411115	Commune de Trélex	0.00	0.00	-96'923.45	-124.00	0.00	0.00	-104'555.20	-3'711.90	-205'314.55	-173'883.95	-31'430.60	-121'246.00	-84'068.55

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	Comptes 2023	Ecart N-1	Budget 2024	Ecart Comptes et Budget
411116	Commune de Vich	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-2'618.20	-8.90	-2'627.10	-14'675.80	12'048.70	0.00	-2'627.10
411117	Commune de Bassins	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-4'256.70	0.00	0.00	-4'256.70	0.00	-4'256.70	0.00	-4'256.70
4112	Subsides du RAT	162.90	-498.55	-1'986.35	-872.70	0.10	0.10	-8'382.80	-175.25	-11'752.55	-169.05	-11'583.50	0.00	-11'752.55
411210	Cont. RAT pour Inter-réseaux	162.90	-498.55	-1'986.35	-872.70	0.10	0.10	-8'382.80	-175.25	-11'752.55	-169.05	-11'583.50	0.00	-11'752.55
42	Total des écolages	-517'035.70	-567'048.65	-545'049.10	-301'778.30	-508'808.55	-819'376.80	-552'912.95	-103'643.10	-3'915'653.15	-3'963'779.95	48'126.80	-4'097'138.00	181'484.85
4210	Ecolages	-517'035.70	-567'048.65	-545'049.10	-301'778.30	-508'808.55	-819'376.80	-552'912.95	-103'643.10	-3'915'653.15	-3'963'779.95	48'126.80	-4'097'138.00	181'484.85
421010	Ecolages (part facturée aux parents)	-553'178.10	-572'035.15	-619'687.35	-360'848.10	-508'867.40	-791'966.90	-565'556.20	-961.25	-3'973'100.45	-3'835'287.00	-137'813.45	-3'781'536.00	-191'564.45
421011	Dépannages/heures suppl	-871.35	-2'681.95	-2'519.65	-1'813.75	-3'952.40	-12'680.50	-3'329.15	-104'258.65	-132'107.40	-132'560.10	452.70	-139'824.00	7'716.60
421014	Refacturation	27'042.90	-3'281.50	66'059.50	48'002.95	-4'462.70	-28'676.75	6'638.95	1'594.80	112'918.15	7'449.85	105'468.30	-72'923.00	185'841.15
421020	Corrections écolages/remb. bénéfice	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
421040	Divers	-1'075.50	-1'254.00	-1'177.00	-1'134.50	-516.50	-900.00	-519.50	-18.00	-6'595.00	-3'382.70	-3'212.30	-102'855.00	96'260.00
421050	FAJE réduction contr. parents	11'046.35	12'203.95	12'275.40	14'015.10	8'990.45	14'847.35	9'852.95	0.00	83'231.55	0.00	83'231.55	0.00	83'231.55
43	Total des produits divers	-102'363.70	-110'728.33	-97'311.50	-44'479.55	-95'526.44	-116'617.71	-77'602.88	-15'851.86	-660'481.97	-555'828.44	-104'653.53	-259'299.00	-401'182.97
4310	Produits divers	-87'504.91	-103'377.59	-90'662.26	-43'469.60	-91'236.29	-112'125.75	-75'307.67	-15'345.17	-619'029.24	-503'392.91	-115'636.33	-259'299.00	-359'730.24
431035	Provision FAJE (à recevoir de la FAJE)	0.00	-18'435.77	-6'306.80	0.00	-55'156.30	-53'633.26	-23'405.56	-1'887.95	-158'825.64	-108'832.56	-49'993.08	0.00	-158'825.64
431060	Remboursement SESAF	-31'347.00	-18'468.00	-27'222.75	0.00	0.00	0.00	0.00	-6'858.00	-83'895.75	-68'932.15	-14'963.60	0.00	-83'895.75
431061	Remboursement Coup d'Pouce	0.00	0.00	-705.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-705.92	-8'820.60	8'114.68	0.00	-705.92
431070	Remboursement IMJ éducatives	-6'848.14	-23'235.32	-3'224.18	-2'919.65	-3'396.02	-8'374.46	-21'175.82	-957.41	-70'131.00	-111'256.45	41'125.45	0.00	-70'131.00
431080	Remboursement IMJ autres	-1'804.58	-1'546.11	-1'804.40	-3'066.33	-622.43	-945.25	-622.62	-429.58	-10'841.30	-32'064.35	21'223.05	-259'299.00	248'457.70
431090	remboursements divers	-18'730.94	-16'048.12	-24'829.07	-13'376.56	-6'540.65	-9'731.37	-6'462.52	-4'458.85	-100'178.08	-71'356.80	-28'821.28	0.00	-100'178.08
431091	Remboursement FAJE contribution 20% parents	-11'046.35	-12'203.95	-12'275.40	-14'015.10	-8'990.45	-14'847.35	-9'852.95	0.00	-83'231.55	0.00	-83'231.55	0.00	-83'231.55
431092	Retenue repas gratuits	-17'727.90	-13'440.32	-14'293.74	-10'091.96	-16'530.44	-24'594.06	-13'788.20	-753.38	-111'220.00	-102'130.00	-9'090.00	0.00	-111'220.00
4320	Revenus extraordinaires	-14'858.79	-7'350.74	-6'649.24	-1'009.95	-4'290.15	-4'491.96	-2'295.21	-506.69	-41'452.73	-52'435.53	10'982.80	0.00	-41'452.73
432010	Revenus extraordinaires	-2'429.72	-1'211.94	-1'413.93	-1'009.95	0.00	-740.63	-488.14	-336.65	-7'630.96	-22'649.20	15'018.24	0.00	-7'630.96
432020	Honoraires de tiers (structures)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9'902.40	-9'902.40	0.00	0.00
432025	Dissolution de provision pertes sur débiteurs	-12'429.07	-6'138.80	-5'235.31	0.00	-4'290.15	-3'751.33	-1'807.07	-170.04	-33'821.77	-621.49	-33'200.28	0.00	-33'821.77
432040	Dissolution de réserve	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-39'067.24	39'067.24	0.00	0.00
	Total balance	250'553.43	113'579.96	166'769.80	114'221.24	81'052.61	58'401.25	-22'834.54	13'117.90	774'861.65	395'307.90			



AISGE – Genolier
But optionnel accueil de jour

RAPPORT DE L'ORGANE DE REVISION

COMPTES ANNUELS

2024

Fiduciaire Heller SA

Fiduciaire Heller SA

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

RAPPORT DE L'AUDITEUR SUR LES COMPTES 2024 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 2024.

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 2023 et 2024 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 14 mars 2025

FIDUCIAIRE HELLER SA


Carole Bouyssarie
Expert-réviseur agréé
Réviseur responsable


Javier Vences
Expert-réviseur agréé

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

Bilan comparé

1060 Les Petits Ecureuils

1.1.2024 - 31.12.2024

Divisions 1060 à 1065

		2024	2023	Ecart	Ecart %
1	Actifs	2'853'326.61	2'592'912.96	260'413.65	10.0
10	Actifs circulants	2'763'775.34	2'525'689.27	238'086.07	9.4
100	Liquidités	1'742'396.70	1'726'631.82	15'764.88	0.9
1000	Caisse	1'619.60	4'249.88	-2'630.28	-61.9
100001	Caisse 1	38.90	354.08	-315.18	-89.0
100002	Caisse 2	1'452.60	3'895.80	-2'443.20	-62.7
100003	Caisse 3	128.10		128.10	
1010	Avoirs en poste	1'740'777.10	1'722'381.94	18'395.16	1.1
101001	Poste 1	1'740'777.10	1'722'381.94	18'395.16	1.1
104	Comptrs courants				
1040	Comptes courants				
104005	C/C Ecureuils	-2'254'206.38	-2'003'273.20	-250'933.18	-12.5
104006	C/C LRDM	-3'532'214.76	-3'209'574.95	-322'639.81	-10.1
104007	C/C GDM	-2'429'215.30	-2'179'977.70	-249'237.60	-11.4
104008	C/C CDC	-737'796.56	-517'633.05	-220'163.51	-42.5
104009	C/C AISGE	8'953'433.00	7'910'458.90	1'042'974.10	13.2
105	Comptes d'attente	371'357.63	218'638.75	152'718.88	69.8
1050	Actifs transitoires	371'357.63	218'638.75	152'718.88	69.8
105001	Actifs transitoires	371'964.63	215'446.80	156'517.83	72.6
105002	Compte attente OP	313.60	225.35	88.25	39.2
105004	Avance de salaire	512.80	4'400.00	-3'887.20	-88.3
105005	Rejets SBVR	-1'433.40	-1'433.40		
106	Débiteurs	650'021.01	580'418.70	69'602.31	12.0
1060	Débiteurs	650'021.01	580'418.70	69'602.31	12.0
106001	Débiteurs	504'080.51	456'380.90	47'699.61	10.5
106003	Debiteurs autres	145'940.50	124'037.80	21'902.70	17.7
11	Actifs immobilisés	89'551.27	67'223.69	22'327.58	33.2
110	Immobilisations corporelles meubles	89'551.27	67'223.69	22'327.58	33.2
1100	Actifs immobilisers	89'551.27	67'223.69	22'327.58	33.2
110001	Mobiliers et installations	89'550.27	67'222.69	22'327.58	33.2
110003	Matériel informatique	1.00	1.00		

Bilan comparé

1060 Les Petits Ecureuils

1.1.2024 - 31.12.2024

Divisions 1060 à 1065

		2024	2023	Ecart	Ecart %
2	Passifs	-3'625'178.26	-2'592'912.96	1'032'265.30	39.8
20	Dettes à court terme	-2'501'710.79	-1'599'445.49	902'265.30	56.4
200	Créanciers	-723'175.67	-463'091.53	260'084.14	56.2
2000	Créanciers	-723'175.67	-463'091.53	260'084.14	56.2
200001	Créanciers	-678'753.02	-420'977.88	257'775.14	61.2
200002	Créanciers parents	-42'113.65	-42'113.65		
200003	Salaires à payer	-2'309.00		2'309.00	
201	Engagement envers des établissements	-1'065'626.12	-390'788.57	674'837.55	172.7
2010	Dettes financières à court terme envers des institutions de prévoyance	-1'065'626.12	-390'788.57	674'837.55	172.7
201001	Caisse AVS	-44'814.35	-108'657.61	-63'843.26	-58.8
201002	Caisse LPP	21'065.64	-282'450.00	-303'515.64	-107.5
201004	Caisse LAA-IMJ	-47'384.05	126.50	47'510.55	37'557.7
201005	Impôt source	5'506.64	192.54	-5'314.10	-2'760.0
201007	Fond de roulement à remb. AISGE	-1'000'000.00		1'000'000.00	
202	Passifs de régularisation (passifs transitoires) et provisions à court terme	-676'015.90	-675'379.97	635.93	0.1
2020	Passifs de régularisation (passifs transitoires)	-676'015.90	-675'379.97	635.93	0.1
202001	Passifs transitoires	-676'015.90	-675'379.97	635.93	0.1
203	Provisions	-36'893.10	-70'185.42	-33'292.32	-47.4
2030	Provisions	-36'893.10	-70'185.42	-33'292.32	-47.4
203002	Provision pertes débiteurs	-36'893.10	-70'185.42	-33'292.32	-47.4
21	Fonds propres	-1'123'467.47	-993'467.47	130'000.00	13.1
204	Réserves	-463'701.62	-463'701.62		
2040	Réserves libres	-463'701.62	-463'701.62		
204004	Réserves diverses	-59'951.55	-59'951.55		
204007	Réserve nouvelle structure	-403'750.07	-403'750.07		
210	Capital social	-659'765.85	-529'765.85	130'000.00	24.5
2100	Capital	-659'765.85	-529'765.85	130'000.00	24.5
210010	Bénéfices reportés	-659'765.85	-925'073.75	-265'307.90	-28.7
210020	Bénéfice/perte de l'exercice		395'307.90	395'307.90	100.0
	Total bilan	-771'851.65		771'851.65	

Compte d'exploitation comparé

1060 Les Petits Ecureuils

1.1.2024 - 31.12.2024

Divisions 1060 à 1065

		2024	2023	Ecart	Ecart %
	Compte de résultat	771'851.65	395'307.90	376'543.75	95.3
3	Charges	8'233'842.17	7'754'609.29	479'232.88	6.2
310	Frais du personnel	5'906'244.17	5'424'926.05	481'318.12	8.9
3112	Salaires administratifs	463'111.20	410'397.85	52'713.35	12.8
311210	Salaires direction administrative	137'474.05	112'570.15	24'903.90	22.1
311220	Salaires administration	325'104.45	281'076.40	44'028.05	15.7
311230	HS administration		12'251.30	-12'251.30	-100.0
311250	Gratifications administration	532.70	4'500.00	-3'967.30	-88.2
3113	Salaires autres	421'467.75	428'457.85	-6'990.10	-1.6
311310	Salaire intendance	415'229.35	422'860.90	-7'631.55	-1.8
311350	Gratifications, bonus (autres...)	3'127.35	2'500.00	627.35	25.1
311360	Remplacements autres	3'111.05	3'096.95	14.10	0.5
3114	Salaires pédagogiques	4'130'347.45	3'744'526.80	385'820.65	10.3
311410	Salaire direction pédagogique	490'936.25	376'895.75	114'040.50	30.3
311415	Salaire pédagogique tertiaire	1'108'196.40	1'032'088.25	76'108.15	7.4
311420	Salaire pédagogique secondaire	1'081'652.30	979'134.35	102'517.95	10.5
311425	Salaire pédagogique auxiliaire	712'759.35	715'462.80	-2'703.45	-0.4
311430	Salaire pédagogique appt/stagiaire	134'659.80	121'267.00	13'392.80	11.0
311445	SH remplacement pédagogique	461'553.65	392'297.80	69'255.85	17.7
311450	Gratifications, bonus pédagogiques	7'267.65	9'990.85	-2'723.20	-27.3
311455	Indemnité praticienne formatrice	11'892.05	5'850.00	6'042.05	103.3
311460	Indemnité suivi des apprentis	10'200.00	9'410.00	790.00	8.4
311470	Salaires en nature	111'230.00	102'130.00	9'100.00	8.9
3121	Charges sociales pédagogiques	708'417.10	630'358.40	78'058.70	12.4
312110	AVS/AI/APG/AC/PC	263'070.60	238'629.45	24'441.15	10.2
312120	Prévoyance professionnel (LPP)	258'510.30	221'843.10	36'667.20	16.5
312130	Assurances accidents (AA/AANP/AC)	11'051.10	9'674.75	1'376.35	14.2
312140	Assurances IMJ	56'465.65	51'978.35	4'487.30	8.6
312150	Cotisations allocations familiales	111'174.60	100'844.35	10'330.25	10.2
312160	Frais administratifs AVS	8'144.85	7'388.40	756.45	10.2
3122	Charges sociales administratifs / Autres	133'091.30	159'012.60	-25'921.30	-16.3
312210	AVS/AC/APG/AC/PC	57'097.55	53'226.45	3'871.10	7.3
312220	Prévoyance professionnel admin.	35'542.65	68'050.00	-32'507.35	-47.8
312230	AA/AANP/AC admin.	2'394.40	2'142.40	252.00	11.8
312240	Assurances IMJ admin.	12'161.05	11'452.40	708.65	6.2
312250	Cot. alloc familiales admin.	24'127.55	22'493.30	1'634.25	7.3
312260	Frais administratifs AVS admin	1'768.10	1'648.05	120.05	7.3
3131	Indemnités et remboursement de frais	18'269.52	15'502.00	2'767.52	17.9
313120	Remboursement de frais divers aux employés	926.32	42.50	883.82	2'079.6
313130	Frais pour usage de véhicule privé et TP	8'381.80	5'815.05	2'566.75	44.1
313140	Indemnité remb. aux apprentis	50.00	319.05	-269.05	-84.3
313150	Remb. frais prof. apprentis	7'770.00	7'686.05	83.95	1.1
313160	Frais de représentation	1'141.40	1'639.35	-497.95	-30.4
3132	Frais de formation	31'539.85	36'670.55	-5'130.70	-14.0
313210	Formation personnel administratif	460.00	5'493.55	-5'033.55	-91.6
313220	Formation personnel pédagogique	31'079.85	31'177.00	-97.15	-0.3
320	Biens, services, marchandises, amortissements	2'327'598.00	2'329'683.24	-2'085.24	-0.1

Compte d'exploitation comparé

1060 Les Petits Ecureuils

1.1.2024 - 31.12.2024

Divisions 1060 à 1065

		2024	2023	Ecart	Ecart %
3201	Alimentations	692'002.61	677'305.15	14'697.46	2.2
320110	Frais de repas de midi	610'159.91	583'320.59	26'839.32	4.6
320120	Frais de goûter, déjeuner	81'842.70	93'984.56	-12'141.86	-12.9
3202	Frais éducatifs	31'034.08	55'536.34	-24'502.26	-44.1
320210	Achat de matériel éduc (livres, jeux...)	11'180.65	25'824.34	-14'643.69	-56.7
320220	Achat de bricolage	6'896.78	18'831.30	-11'934.52	-63.4
320230	Frais de sorties	3'766.65	9'534.40	-5'767.75	-60.5
320240	Frais de transport	9'190.00	1'346.30	7'843.70	582.6
3203	Matériel, aménagement	40'173.10	97'175.68	-57'002.58	-58.7
320310	Achat matériel bébé	4'048.08	7'748.50	-3'700.42	-47.8
320320	Aménagement divers (matériel etc..)	29'546.96	81'772.64	-52'225.68	-63.9
320330	Achat divers (vaisselle, petit meuble)	6'578.06	7'654.54	-1'076.48	-14.1
3204	Supervision et intervenants		13'660.00	-13'660.00	-100.0
320410	Supervision		7'170.00	-7'170.00	-100.0
320420	Intervenants extérieurs (conf., cours)		6'490.00	-6'490.00	-100.0
3205	Frais d'animation	12'187.59	25'368.59	-13'181.00	-52.0
320510	Fêtes structures	3'280.66	9'625.18	-6'344.52	-65.9
320520	Manifestations	8'223.88	7'957.97	265.91	3.3
320530	Repas de fin d'année	683.05	7'785.44	-7'102.39	-91.2
3206	Loyer	612'933.37	601'278.95	11'654.42	1.9
320610	Loyer et charges	612'133.37	600'478.95	11'654.42	1.9
320620	Loyer places de parc	800.00	800.00		
3207	Frais de locaux	27'365.60	42'576.68	-15'211.08	-35.7
320710	Electricité	14'718.40	11'056.44	3'661.96	33.1
320720	Eau		2'036.20	-2'036.20	-100.0
320730	Déchets	4'323.35	3'225.40	1'097.95	34.0
320740	Entretien des locaux (réparation, peinture)	8'323.85	26'258.64	-17'934.79	-68.3
3208	Intendance	248'402.15	241'700.87	6'701.28	2.8
320810	Entreprise de nettoyage	182'845.85	160'413.35	22'432.50	14.0
320811	Entreprise d'intendance	51'814.80	56'344.95	-4'530.15	-8.0
320820	Achat de produits d'entretien	13'741.50	24'942.57	-11'201.07	-44.9
3209	Hygiène et pharmacie	10'153.18	9'083.37	1'069.81	11.8
320910	Pharmacie / hygiène	10'153.18	9'083.37	1'069.81	11.8
3211	Frais de véhicules	1'007.70		1'007.70	
321120	Assurances véhicules	930.10		930.10	
321130	Frais liés aux véhicules	77.60		77.60	
3212	Administration	421'119.24	370'142.81	50'976.43	13.8
321210	Honoraires fiduciaires et divers	353'664.09	280'566.68	73'097.41	26.1
321212	Honoraires remplacements soumis FAJE (Nanou)	27'919.75	34'844.65	-6'924.90	-19.9
321213	Honoraires remplacements NON-soumis FAJE	35'083.05	15'150.75	19'932.30	131.6
321215	Honoraires avocats	438.50	2'574.20	-2'135.70	-83.0
321220	Frais pour recherche de personnel		3'812.60	-3'812.60	-100.0
321230	Assurance protection juridique	2'016.50	2'041.70	-25.20	-1.2
321235	Assurances ECA et diverses	493.65	579.65	-86.00	-14.8
321240	Frais de poursuites	446.25		446.25	
321245	Pertes sur débiteurs	448.50	-0.10	448.60	448'600.0
321250	Provision pertes sur débiteurs	529.45	29'801.68	-29'272.23	-98.2
321265	Cadeaux, bouquets de fleurs	79.50	771.00	-691.50	-89.7

Compte d'exploitation comparé

1060 Les Petits Ecureuils

1.1.2024 - 31.12.2024

Divisions 1060 à 1065

		2024	2023	Ecart	Ecart %
3213	Frais de bureau	62'955.26	75'791.85	-12'836.59	-16.9
321310	Matériel de bureau	6'883.61	17'372.06	-10'488.45	-60.4
321315	Téléphone	32'836.75	31'681.96	1'154.79	3.6
321320	Frais de port	1'956.75	2'339.14	-382.39	-16.3
321325	Imprimés (photocopieur)	10'878.44	7'739.40	3'139.04	40.6
321330	Toner	7'706.96	9'824.59	-2'117.63	-21.6
321335	Leasing machine		3'188.70	-3'188.70	-100.0
321345	Cotisations diverses	1'872.50	3'400.00	-1'527.50	-44.9
321350	Abonnements	820.25	246.00	574.25	233.4
3215	Frais informatique OFISA	48'873.30	19'528.75	29'344.55	150.3
321510	Ofisa - support	19'135.25	9'735.50	9'399.75	96.6
321520	Ofisa - maintenance	2'587.90	150.80	2'437.10	1'616.1
321530	Ofisa - licences	20'280.25	1'917.00	18'363.25	957.9
321550	Ofisa - hébergement	6'869.90	7'725.45	-855.55	-11.1
3216	Frais informatique divers	14'249.15	43'877.43	-29'628.28	-67.5
321610	Frais informatique divers		9'785.28	-9'785.28	-100.0
321620	Informatique - Site Web	152.20	199.05	-46.85	-23.5
321630	Parc informatique	3'893.20	26'801.05	-22'907.85	-85.5
321640	Tipee	10'203.75	7'092.05	3'111.70	43.9
3217	Frais divers	99'595.86	76'006.22	23'589.64	31.0
321710	Autres charges diverses et imprévus	9'179.25	1'905.37	7'273.88	381.8
321712	Cont. frais opérationnels des structures	73'209.30	71'534.10	1'675.20	2.3
321725	Provision FAJE (à reverser à la FAJE)	17'207.31	2'566.75	14'640.56	570.4
3218	Charges financières	1'833.54	650.55	1'182.99	181.8
321810	Intérêts débiteurs	1'486.25	192.50	1'293.75	672.1
321820	Frais de poste, banque	347.29	458.05	-110.76	-24.2
3219	Amortissements	3'712.27		3'712.27	
321910	Amortissement mobilier	3'712.27		3'712.27	
3220	Autres charges		-20'000.00	20'000.00	100.0
322030	Dotation provisions diverses		-20'000.00	20'000.00	100.0
4	Revenus	-7'461'990.52	-7'359'301.39	-102'689.13	-1.4
41	Total des subsides	-2'885'855.40	-2'839'693.00	-46'162.40	-1.6
4110	Subsides	-1'357'688.35	-1'367'818.30	10'129.95	0.7
411010	FAJE subvention du personnel pédagogique	-1'332'486.00	-1'142'335.80	-190'150.20	-16.6
411011	Subsides FAJE personnel en formation	-18'438.70	-18'000.00	-438.70	-2.4
411020	Correctif subv. FAJE année précédente	35'576.35	-99'000.00	134'576.35	135.9
411030	FAJE subvention aide au démarrage	-42'340.00	-38'500.00	-3'840.00	-10.0
411040	OFAS		-69'982.50	69'982.50	100.0
4111	Subventions communales	-1'516'414.50	-1'471'705.65	-44'708.85	-3.0
411101	Commune d'Arzier-le-Muids	-473'611.05	-521'574.50	47'963.45	9.2
411102	Commune de Begnins	-7'375.15	-1'004.00	-6'371.15	-634.6
411104	Commune de Coinsins	-325.60		-325.60	
411105	Commune de Duillier	-6'902.85	-14'437.50	7'534.65	52.2
411106	Commune de Genolier	-178'560.95	-176'231.55	-2'329.40	-1.3
411107	Commune de Givrins	-180'064.05	-154'426.70	-25'637.35	-16.6
411108	Commune de Gland	-11.35	-3'616.90	3'605.55	99.7
411109	Commune de Le Vaud	-427.50		-427.50	
411111	Commune de Marchissy	-666.35	-51.25	-615.10	-1'200.2
411112	Commune de Prangins		-53.75	53.75	100.0
411113	Commune de Saint-Cergue	-454'834.50	-411'815.00	-43'019.50	-10.4

Compte d'exploitation comparé

1060 Les Petits Ecureuils

1.1.2024 - 31.12.2024

Divisions 1060 à 1065

		2024	2023	Ecart	Ecart %
411114	Commune de Saint-George	-1'436.80	65.25	-1'502.05	-2'302.0
411115	Commune de Trélex	-205'314.55	-173'883.95	-31'430.60	-18.1
411116	Commune de Vich	-2'627.10	-14'675.80	12'048.70	82.1
411117	Commune de Bassins	-4'256.70		-4'256.70	
4112	Subsides du RAT	-11'752.55	-169.05	-11'583.50	-6'852.1
411210	Cont. RAT pour Inter-réseaux	-11'752.55	-169.05	-11'583.50	-6'852.1
42	Total des écolages	-3'915'653.15	-3'963'779.95	48'126.80	1.2
4210	Ecolages	-3'915'653.15	-3'963'779.95	48'126.80	1.2
421010	Ecolages	-3'973'100.45	-3'835'287.00	-137'813.45	-3.6
421011	Dépannages/heures suppl	-132'107.40	-132'560.10	452.70	0.3
421014	Refacturation	112'918.15	7'449.85	105'468.30	1'415.7
421040	Divers	-6'595.00	-3'382.70	-3'212.30	-95.0
421050	FAJE réduction contr. parents	83'231.55		83'231.55	
43	Total des produits divers	-660'481.97	-555'828.44	-104'653.53	-18.8
4310	Produits divers	-619'029.24	-503'392.91	-115'636.33	-23.0
431035	Provision FAJE (à recevoir de la FAJE)	-158'825.64	-108'832.56	-49'993.08	-45.9
431060	Remboursement SESAF	-83'895.75	-68'932.15	-14'963.60	-21.7
431061	Remboursement Coup d'Pouce	-705.92	-8'820.60	8'114.68	92.0
431070	Remboursement IMJ éducatives	-70'131.00	-111'256.45	41'125.45	37.0
431080	Remboursement IMJ autres	-10'841.30	-32'064.35	21'223.05	66.2
431090	remboursements divers	-100'178.08	-71'356.80	-28'821.28	-40.4
431091	Remboursement FAJE contribution 20% parents	-83'231.55		-83'231.55	
431092	Retenue repas gratuits	-111'220.00	-102'130.00	-9'090.00	-8.9
4320	Revenus extraordinaires	-41'452.73	-52'435.53	10'982.80	20.9
432010	Revenus extraordinaires	-7'630.96	-22'649.20	15'018.24	66.3
432020	Honoraires de tiers (structures)		9'902.40	-9'902.40	-100.0
432025	Dissolution de provision pertes sur débiteurs	-33'821.77	-621.49	-33'200.28	-5'342.0
432040	Dissolution de réserve		-39'067.24	39'067.24	100.0
	Total balance	771'851.65	395'307.90	-376'543.75	-95.3

Comptes détaillés par structure

AISGE - Balance analytique

1060 Les Petits Ecureuils

1.1.2024 - 31.12.2024

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	250'553.43	113'579.96	166'769.80	114'221.24	78'042.61	58'401.25	-22'834.54		13'117.90	
3 Charges	1'243'468.98	1'126'037.94	1'173'280.60	703'247.29	1'136'892.30	1'583'122.66	1'075'741.34		192'051.06	
310 Frais du personnel	825'880.79	774'792.59	696'118.93	469'453.30	916'247.53	1'217'976.80	870'717.59		135'056.64	
3112 Salaires administratifs	90'921.22	78'692.88	91'838.67	65'592.60	31'689.43	48'643.03	31'689.43		24'043.94	
311210 Salaires direction administrative	25'887.45	23'766.17	27'736.40	19'809.77	9'570.55	14'529.95	9'570.55		6'603.21	
311220 Salaires administration	65'033.77	54'926.71	64'102.27	45'782.83	22'118.88	33'580.38	22'118.88		17'440.73	
311250 Gratifications administration						532.70				
3113 Salaires autres	111'030.22	65'828.53	35'155.98	46'254.48	64'516.78	65'426.91	29'742.47		3'512.38	
311310 Salaire intendance	110'410.86	65'297.84	34'536.62	45'812.14	61'175.72	65'102.46	29'528.76		3'364.95	
311350 Gratifications, bonus (autres...)					3'127.35					
311360 Remplacements autres	619.36	530.69	619.36	442.34	213.71	324.45	213.71		147.43	
3114 Salaires pédagogiques	500'687.20	510'864.01	461'926.94	277'279.86	679'956.85	928'716.83	675'771.97		95'143.79	
311410 Salaire direction pédagogique	54'708.40	59'063.74	60'635.05	48'150.65	74'573.37	102'545.73	70'783.21		20'476.10	
311415 Salaire pédagogique tertiaire	84'238.63	157'888.72	40'709.83	46'517.75	234'263.71	336'007.02	206'336.71		2'234.03	
311420 Salaire pédagogique secondaire	160'594.75	122'727.32	122'449.02	49'692.77	181'142.29	233'690.57	211'340.89		14.69	
311425 Salaire pédagogique auxiliaire	84'944.84	97'495.07	140'740.34	86'279.02	90'209.19	110'433.07	102'184.89		472.93	
311430 Salaire pédagogique appt/stagiaire	22'244.23	17'595.86	15'554.45	9'655.18	15'180.42	35'827.47	18'443.42		158.77	
311445 SH remplacement pédagogique	72'619.42	39'758.48	66'625.97	25'642.56	66'077.64	70'431.62	49'602.59		70'795.37	
311450 Gratifications, bonus pédagogiques	687.30	1'692.79	916.55	748.55	378.84	694.25	2'091.37		58.00	
311455 Indemnité praticienne formatrice	1'000.00			500.00	500.00	9'392.05	500.00			
311460 Indemnité suivi des apprentis	1'920.00	1'200.00			1'100.00	5'100.00	700.00		180.00	
311470 Salaires en nature	17'729.63	13'442.03	14'295.73	10'093.38	16'531.39	24'595.05	13'788.89		753.90	
3121 Charges sociales pédagogiques	86'655.71	94'485.96	82'832.74	55'038.98	119'597.60	145'619.36	116'780.04		7'406.71	
312110 AVS/AI/APG/AC/PC	33'464.48	33'423.91	30'615.83	20'800.41	41'670.76	58'523.59	41'960.36		2'611.26	

AISGE - Balance analytique

1060 Les Petits Ecureuils

1.1.2024 - 31.12.2024

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)
312120 Prévoyance professionnel (LPP)	29'633.00	36'730.14	30'679.15	19'614.49	48'393.90	45'435.60	45'030.90		2'993.12	
312130 Assurances accidents (AA/AANP/AC)	1'403.86	1'394.23	1'286.74	874.17	1'743.08	2'489.17	1'750.03		109.82	
312140 Assurances IMJ	6'976.15	7'778.31	6'364.00	4'315.52	8'889.12	12'626.78	9'007.21		508.56	
312150 Cotisations allocations familiales	14'142.21	14'124.60	12'938.71	8'790.27	17'610.46	24'732.41	17'732.71		1'103.23	
312160 Frais administratifs AVS	1'036.01	1'034.77	948.31	644.12	1'290.28	1'811.81	1'298.83		80.72	
3122 Charges sociales administratifs / Autres	29'645.71	21'123.62	19'271.16	16'443.82	14'687.63	17'796.11	9'860.80		4'262.45	
312210 AVS/AC/APG/AC/PC	13'124.68	9'317.68	8'174.88	7'217.94	6'092.64	7'411.16	3'985.94		1'772.63	
312220 Prévoyance professionnel admin.	7'209.20	5'195.82	5'309.65	4'115.22	4'281.35	5'144.38	3'051.21		1'235.82	
312230 AA/AANP/AC admin.	551.48	391.79	343.48	302.89	247.63	315.91	166.54		74.68	
312240 Assurances IMJ admin.	2'800.09	1'991.98	1'735.09	1'535.25	1'302.62	1'570.99	849.67		375.36	
312250 Cot. alloc familiales admin.	5'553.15	3'937.63	3'454.75	3'049.56	2'574.60	3'124.50	1'684.05		749.31	
312260 Frais administratifs AVS admin	407.11	288.72	253.31	222.96	188.79	229.17	123.39		54.65	
3131 Indemnisations et remboursement de frais	3'192.67	2'017.36	3'015.90	1'009.73	2'408.22	4'091.54	2'341.34		192.76	
313120 Remboursement de frais divers aux employés	90.00	7.80	387.00		44.82	243.10	153.60			
313130 Frais pour usage de véhicule privé et TP	1'483.56	757.54	1'377.79	296.66	1'473.98	1'722.71	1'138.48		131.08	
313140 Indemnité remb. aux apprentis						50.00				
313150 Remb. frais prof. apprentis	1'391.86	1'057.30	1'023.86	550.76	811.00	1'956.68	970.96		7.58	
313160 Frais de représentation	227.25	194.72	227.25	162.31	78.42	119.05	78.30		54.10	
3132 Frais de formation	3'748.06	1'780.23	2'077.54	7'833.83	3'391.02	7'683.02	4'531.54		494.61	
313210 Formation personnel administratif					130.78	198.44	130.78			
313220 Formation personnel pédagogique	3'748.06	1'780.23	2'077.54	7'833.83	3'260.24	7'484.58	4'400.76		494.61	
320 Biens, services, marchandises, amortissements	417'588.19	351'245.35	477'161.67	233'793.99	220'644.77	365'145.86	205'023.75		56'994.42	

AISGE - Balance analytique

1060 Les Petits Ecureuils

1.1.2024 - 31.12.2024

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)
3201 Alimentations	126'282.34	113'234.50	125'374.05	74'109.77	66'826.47	100'888.33	69'539.51		15'747.64	
320110 Frais de repas de midi	113'316.19	101'038.94	111'356.42	63'871.80	59'238.73	87'547.45	60'406.05		13'384.33	
320120 Frais de goûter, déjeuner	12'966.15	12'195.56	14'017.63	10'237.97	7'587.74	13'340.88	9'133.46		2'363.31	
3202 Frais éducatifs	4'840.93	1'278.65	2'810.95	561.85	839.08	2'210.54	5'565.53		12'926.55	
320210 Achat de matériel éduc (livres, jeux...)	2'333.08	411.45	2'546.50	363.25	211.07	674.48	4'343.22		297.60	
320220 Achat de bricolage	2'097.85	867.20	151.05	198.60	326.21	1'254.46	468.96		1'532.45	
320230 Frais de sorties			7.80		210.00	160.00	442.35		2'946.50	
320240 Frais de transport	410.00		105.60		91.80	121.60	311.00		8'150.00	
3203 Matériel, aménagement	5'513.54	8'950.76	3'238.60	3'611.75	5'087.69	11'102.17	2'133.95		534.64	
320310 Achat matériel bébé					37.40	3'827.18	183.50			
320320 Aménagement divers (matériel etc..)	4'511.20	8'792.58	1'142.87	2'758.86	4'538.07	5'755.70	1'686.34		361.34	
320330 Achat divers (vaisselle, petit meuble)	1'002.34	158.18	2'095.73	852.89	512.22	1'519.29	264.11		173.30	
3205 Frais d'animation	3'150.22	355.34	2'774.39	3'451.94	293.24	783.25	1'340.19		39.02	
320510 Fêtes structures	897.70	201.55	896.36	989.60	127.80	167.65				
320520 Manifestations	2'116.52	37.26	1'742.03	2'365.21	118.50	544.47	1'293.25		6.64	
320530 Repas de fin d'année	136.00	116.53	136.00	97.13	46.94	71.13	46.94		32.38	
3206 Loyer	120'678.66	96'045.84	124'838.46	34'950.51	61'389.39	130'215.26	43'097.61		1'717.64	
320610 Loyer et charges	120'278.66	96'045.84	124'838.46	34'950.51	60'989.39	130'215.26	43'097.61		1'717.64	
320620 Loyer places de parc	400.00				400.00					
3207 Frais de locaux	1'599.61	5'680.57	1'026.35	4'707.81	3'710.92	7'298.88	3'164.94		176.52	
320710 Electricité	778.15	4'019.93	140.91	2'096.68	837.93	3'968.01	2'843.25		33.54	
320730 Déchets	120.54	832.55		874.00	944.61	1'535.65	16.00			
320740 Entretien des locaux (réparation, peinture)	700.92	828.09	885.44	1'737.13	1'928.38	1'795.22	305.69		142.98	
3208 Intendance	37'244.86	20'208.39	72'913.21	23'705.71	28'757.70	39'228.60	25'495.22		848.46	

AISGE - Balance analytique

1060 Les Petits Ecureuils

1.1.2024 - 31.12.2024

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)
320810 Entreprise de nettoyage	35'215.46	18'105.90	31'756.96	21'324.44	27'730.98	37'409.90	10'963.48		338.73	
320811 Entreprise d'intendance			38'517.21				13'297.59			
320820 Achat de produits d'entretien	2'029.40	2'102.49	2'639.04	2'381.27	1'026.72	1'818.70	1'234.15		509.73	
3209 Hygiène et pharmacie	1'358.90	1'153.91	1'528.60	1'482.48	1'656.18	1'277.05	1'241.08		454.98	
320910 Pharmacie / hygiène	1'358.90	1'153.91	1'528.60	1'482.48	1'656.18	1'277.05	1'241.08		454.98	
3211 Frais de véhicules	200.63	171.91	200.63	143.29	69.23	105.01	69.23		47.77	
321120 Assurances véhicules	185.18	158.67	185.18	132.26	63.90	96.92	63.90		44.09	
321130 Frais liés aux véhicules	15.45	13.24	15.45	11.03	5.33	8.09	5.33		3.68	
3212 Administration	74'787.63	66'205.90	107'572.44	52'818.18	29'073.40	41'918.87	31'854.37		16'888.45	
321210 Honoraires fiduciaires et divers	70'358.95	60'284.03	70'358.95	50'405.04	24'367.30	36'861.68	24'277.67		16'750.47	
321212 Honoraires remplacements soumis FAJE (Nanou)	2'518.00	3'464.80	16'618.15	1'059.55	1'622.95	1'566.90	1'069.40			
321213 Honoraires remplacements NON-soumis FAJE	1'017.20	1'383.35	20'015.80	410.20	2'813.21	3'135.77	6'307.52			
321215 Honoraires avocats	87.31	74.77	87.31	62.35	30.12	45.74	30.12		20.78	
321230 Assurance protection juridique	401.49	344.01	401.49	286.75	138.53	210.32	138.33		95.58	
321235 Assurances ECA et diverses	128.93	91.88	74.91	53.54	44.50	56.17	25.87		17.85	
321240 Frais de poursuites	256.92	104.00			51.33	34.00				
321245 Pertes sur débiteurs	3.00	445.50								
321250 Provision pertes sur débiteurs				529.45						
321265 Cadeaux, bouquets de fleurs	15.83	13.56	15.83	11.30	5.46	8.29	5.46		3.77	
3213 Frais de bureau	12'331.85	9'490.65	11'700.76	8'363.99	5'615.81	7'480.03	5'746.78		2'225.39	
321310 Matériel de bureau	1'725.77	1'349.25	1'075.60	542.87	690.18	715.23	631.97		152.74	
321315 Téléphone	5'423.08	4'898.28	6'808.45	4'945.33	2'890.34	4'218.48	2'575.32		1'077.47	
321320 Frais de port	389.58	333.83	389.58	278.24	134.43	203.91	134.43		92.75	
321325 Imprimés (photocopieur)	2'165.67	1'855.67	2'165.67	1'546.75	747.29	1'134.51	747.28		515.60	
321330 Toner	2'105.57	579.98	735.73	674.29	969.84	904.75	1'474.29		262.51	
321345 Cotisations diverses	372.81	319.45	372.81	266.27	128.64	195.30	128.46		88.76	
321350 Abonnements	149.37	154.19	152.92	110.24	55.09	107.85	55.03		35.56	

AISGE - Balance analytique

1060 Les Petits Ecureuils

1.1.2024 - 31.12.2024

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)
3215 Frais informatique OFISA	9'729.74	8'337.03	9'729.73	6'949.12	3'357.28	5'096.74	3'357.28		2'316.38	
321510 Ofisa - support	3'809.44	3'264.16	3'809.44	2'720.77	1'314.46	1'995.60	1'314.46		906.92	
321520 Ofisa - maintenance	515.25	441.50	515.25	368.00	177.79	269.65	177.79		122.67	
321530 Ofisa - licences	4'037.39	3'459.47	4'037.38	2'883.55	1'393.12	2'115.03	1'393.12		961.19	
321550 Ofisa - hébergement	1'367.66	1'171.90	1'367.66	976.80	471.91	716.46	471.91		325.60	
3216 Frais informatique divers	2'799.16	2'398.49	2'799.16	1'999.19	1'019.61	1'547.88	1'019.26		666.40	
321620 Informatique - Site Web	30.30	25.97	30.30	21.64	10.46	15.88	10.43		7.22	
321630 Parc informatique	737.50	631.94	737.50	526.73	308.20	467.86	307.90		175.57	
321640 Tipee	2'031.36	1'740.58	2'031.36	1'450.82	700.95	1'064.14	700.93		483.61	
3217 Frais divers	16'707.54	17'421.45	10'292.95	16'659.20	9'111.42	15'802.48	11'274.30		2'326.52	
321710 Autres charges diverses et imprévus	479.56	6'329.10	550.60	366.22	592.32	451.78	297.60		112.07	
321712 Cont. frais opérationnels des structures	9'837.30	11'092.35	9'742.35	5'476.35	8'519.10	15'350.70	10'976.70		2'214.45	
321725 Provision FAJE (à reverser à la FAJE)	6'390.68			10'816.63						
3218 Charges financières	362.58	311.96	361.39	279.20	125.08	190.77	124.50		78.06	
321810 Intérêts débiteurs	295.92	253.56	295.92	211.34	102.11	155.01	101.94		70.45	
321820 Frais de poste, banque	66.66	58.40	65.47	67.86	22.97	35.76	22.56		7.61	
3219 Amortissements					3'712.27					
321910 Amortissement mobilier					3'712.27					
4 Revenus	-992'915.55	-1'012'457.98	-1'006'510.80	-589'026.05	-1'058'849.69	-1'524'721.41	-1'098'575.88		-178'933.16	
41 Total des subsides	-373'516.15	-334'681.00	-364'150.20	-242'768.20	-454'514.70	-588'726.90	-468'060.05		-59'438.20	
4110 Subsides	-172'205.85	-159'918.55	-155'680.85	-135'147.75	-210'422.45	-279'231.00	-217'261.85		-27'820.05	
411010 FAJE subvention du personnel pédagogique	-177'250.80	-160'609.20	-158'791.20	-113'334.00	-194'844.00	-280'105.80	-219'364.80		-28'186.20	

AISGE - Balance analytique

1060 Les Petits Ecureuils

1.1.2024 - 31.12.2024

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)
411011 Subsidés FAJE personnel en formation	-3'000.00	-3'000.00	-1'500.00		-1'500.00	-6'438.70	-3'000.00			
411020 Correctif subv. FAJE année précédente	8'044.95	3'690.65	4'610.35	3'026.25	3'421.55	7'313.50	5'102.95		366.15	
411030 FAJE subvention aide au démarrage				-24'840.00	-17'500.00					
4111 Subventions communales	-201'473.20	-174'263.90	-206'483.00	-106'747.75	-244'092.35	-309'496.00	-242'415.40		-31'442.90	
411101 Commune d'Arzier-le-Muids	-64.80	-170'789.05	-1'210.25	-1'300.80		-287'711.25	-4'537.55		-7'997.35	
411102 Commune de Begnins			-44.60			-6'134.30			-1'196.25	
411104 Commune de Coinsins						-325.60				
411105 Commune de Duillier			-53.20			-2'169.35	-4'208.10		-472.20	
411106 Commune de Genolier	-2'546.20	-2'038.05	-61'707.95	-32'155.90	350.40	-4'627.95	-73'893.35		-1'941.95	
411107 Commune de Givrins			-45'698.45	-73'167.05		-3'509.45	-53'436.75		-4'252.35	
411108 Commune de Gland			-845.10				833.75			
411109 Commune de Le Vaud									-427.50	
411111 Commune de Marchissy									-666.35	
411113 Commune de Saint-Cergue	-198'862.20				-244'442.75	-761.40			-10'768.15	
411114 Commune de Saint-George		-1'436.80								
411115 Commune de Trélex			-96'923.45	-124.00			-104'555.20		-3'711.90	
411116 Commune de Vich							-2'618.20		-8.90	
411117 Commune de Bassins						-4'256.70				
4112 Subsidés du RAT	162.90	-498.55	-1'986.35	-872.70	0.10	0.10	-8'382.80		-175.25	
411210 Cont. RAT pour Inter-réseaux	162.90	-498.55	-1'986.35	-872.70	0.10	0.10	-8'382.80		-175.25	
42 Total des écolages	-517'035.70	-567'048.65	-545'049.10	-301'778.30	-508'808.55	-819'376.80	-552'912.95		-103'643.10	
4210 Ecolages	-517'035.70	-567'048.65	-545'049.10	-301'778.30	-508'808.55	-819'376.80	-552'912.95		-103'643.10	
421010 Ecolages	-553'178.10	-572'035.15	-619'687.35	-360'848.10	-508'867.40	-791'966.90	-565'556.20		-961.25	
421011 Dépannages/heures suppl	-871.35	-2'681.95	-2'519.65	-1'813.75	-3'952.40	-12'680.50	-3'329.15		-104'258.65	
421014 Refacturation	27'042.90	-3'281.50	66'059.50	48'002.95	-4'462.70	-28'676.75	6'638.95		1'594.80	
421040 Divers	-1'075.50	-1'254.00	-1'177.00	-1'134.50	-516.50	-900.00	-519.50		-18.00	
421050 FAJE réduction contr. parents	11'046.35	12'203.95	12'275.40	14'015.10	8'990.45	14'847.35	9'852.95			

AISGE - Balance analytique

1060 Les Petits Ecureuils

1.1.2024 - 31.12.2024

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)
43 Total des produits divers	-102'363.70	-110'728.33	-97'311.50	-44'479.55	-95'526.44	-116'617.71	-77'602.88		-15'851.86	
4310 Produits divers	-87'504.91	-103'377.59	-90'662.26	-43'469.60	-91'236.29	-112'125.75	-75'307.67		-15'345.17	
431035 Provision FAJE (à recevoir de la FAJE)		-18'435.77	-6'306.80		-55'156.30	-53'633.26	-23'405.56		-1'887.95	
431060 Remboursement SESAF	-31'347.00	-18'468.00	-27'222.75						-6'858.00	
431061 Remboursement Coup d'Pouce			-705.92							
431070 Remboursement IMJ éducatives	-6'848.14	-23'235.32	-3'224.18	-2'919.65	-3'396.02	-8'374.46	-21'175.82		-957.41	
431080 Remboursement IMJ autres	-1'804.58	-1'546.11	-1'804.40	-3'066.33	-622.43	-945.25	-622.62		-429.58	
431090 remboursements divers	-18'730.94	-16'048.12	-24'829.07	-13'376.56	-6'540.65	-9'731.37	-6'462.52		-4'458.85	
431091 Remboursement FAJE contribution 20% parents	-11'046.35	-12'203.95	-12'275.40	-14'015.10	-8'990.45	-14'847.35	-9'852.95			
431092 Retenue repas gratuits	-17'727.90	-13'440.32	-14'293.74	-10'091.96	-16'530.44	-24'594.06	-13'788.20		-753.38	
4320 Revenus extraordinaires	-14'858.79	-7'350.74	-6'649.24	-1'009.95	-4'290.15	-4'491.96	-2'295.21		-506.69	
432010 Revenus extraordinaires	-2'429.72	-1'211.94	-1'413.93	-1'009.95		-740.63	-488.14		-336.65	
432025 Dissolution de provision pertes sur débiteurs	-12'429.07	-6'138.80	-5'235.31		-4'290.15	-3'751.33	-1'807.07		-170.04	
Total balance	250'553.43	113'579.96	166'769.80	114'221.24	78'042.61	58'401.25	-22'834.54		13'117.90	

Au Conseil Intercommunal
Préavis 02-2025
relatif aux Comptes AISGE-Accueil de jour 2024

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

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 2024 pour approbation par votre Conseil Intercommunal, conformément à l'art. 13, al. 5 de nos statuts.

Ces comptes ont été adoptés par le Comité Directeur de l'AISGE en date du 19 mars 2025.

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 02/2025 relatif aux comptes AISGE-Accueil de jour 2024

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 02/2025 relatif aux comptes AISGE-Accueil de jour 2024 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 19 mars 2025.

Au nom du CoDir
La Présidente : La Secrétaire :
Evelyne FALLET : Evelyne LA FERLA


A.I.S.G.E.