



ACCUEIL DE JOUR PRÉAVIS 02/2022 COMPTES 2021

**RESPONSABLE : MEMBRES CODIR –
DICASTÈRE « ACCUEIL DE JOUR »**

M. Cédric Marzer, *municipal à Trélex*

ADMINISTRATION

Mme Virginie TEITLER, *directrice AD-intérim*

Mme Astrid ROBERT, *ARL fiduciaire*

INTRODUCTION

Madame la Présidente,
Mesdames, Messieurs les membres du Conseil Intercommunal,

Les membres du CoDir AISGE et les délégués du dicastère « Accueil de jour » vous présentent ci-après les comptes de l'année 2021 pour la gestion des structures de leurs 5 communes membres.

Vous pourrez constater que les comptes de l'Accueil de Jour présentent un excédent de recettes avant redistribution de 855'500 CHF alors que le budget prévoyait 264'600 CHF d'excédents.

Ce résultat s'explique par le taux d'occupation exceptionnellement élevé de l'ensembles des structures, notamment au Relais des Mômes qui passe de 85% en 2020 à plus de 90% en 2021. Le versement de l'aide cantonale covid19 de 119'700 CHF participe également à l'excédent de recettes.

Il est prévu de procéder de la manière suivante avec cet excédent (Les écritures suivantes font partie intégrante des comptes 2021) :

CHF 200'000.— restent dans les structures d'accueil de l'AISGE ; le montant est ventilé proportionnellement aux heures d'accueil prestées en 2021 ; le montant reste à disposition pour la réorganisation interne voire entretien des structures d'accueil / nouvelles structures ;

CHF 200'000.— sont versés au RAT (également ventilés proportionnellement aux heures d'accueil prestées en 2021) ;

CHF 150'000.— sont remboursés aux communes qui ont alimenté l'excédent de recettes, soit essentiellement celles de l'AISGE, proportionnellement aux indications du compte 4111 ; (cela sera fait automatiquement par le RAT sur l'une des prochaines facturations) ;

CHF 300'000.—sont remboursés aux parents proportionnellement au montant payée pour leurs prestations en 2021 ; cela sera fait automatiquement par le RAT sur l'une des prochaines facturations ;

Le résultat final 2021 après ces écritures s'élève à un excédent de produits de CHF 5'525.24.-.

Structure par structure, les comptes se présentent de la manière suivante :

Centre aéré

Les activités de centre aéré des UAPE n'ayant pas été prévues dans le plan comptable, elles sont comptabilisées dans une structure séparée. Cela a pour conséquence la création d'une « structure » supplémentaire. Il manque pour cette structure les montants payés par les parents qui sont comptabilisés dans les différentes structures UAPE. Le montant total concerné est de 114'355.10 CHF. L'excédent de charges du centre aéré de 74'043.59 CHF n'est donc pas représentatif de l'équilibre réel entre charges et revenus. De même, le résultat des UAPE est légèrement surévalué. Il est prévu de corriger ce biais pour le prochain exercice (2022). Cela n'a pas d'influence sur le résultat total de l'ensemble des structures.

Les Petits Ecureuils (St-Cergue) – UAPE

La structure présente un excédent de recettes de 73'421.53 CHF (128'613 CHF au budget). Sans les corrections mentionnées plus haut l'excédent de recettes aurait été de $73'421.53 \text{ CHF} + 31'777.73 + 31'777.73 + 71'499.89 = 208'476.88 \text{ CHF}$.

Les Petits Ecureuils (St-Cergue) – NUGA

Le taux de remplissage de la structure a été de 86.16%.

La structure présente un excédent de charges de 101'455.21 CHF (excédent de charges de 27'873.52 CHF au budget). Sans les corrections mentionnées plus haut l'excédent de charges aurait été de :

$101'455.21 \text{ CHF} - 22'698.35 - 22'698.35 - 51'071.28 = 4987.23 \text{ CHF}$.

La cour des Copons (Givrins) – UAPE

La structure présente un excédent de recettes de 5'757.54 CHF (84'472.52 CHF au budget). Sans les corrections mentionnées plus haut l'excédent de recettes aurait été de $5'757.54 \text{ CHF} + 15'363.70 + 15'363.70 + 34'568.32 = 71'053.26 \text{ CHF}$.

Les Relais des mômes (Arzier) – UAPE

La structure présente un excédent de recettes de 82'116.53 CHF (32'181.06 CHF au budget). Sans les corrections mentionnées plus haut l'excédent de recettes aurait été de $82'116.53 \text{ CHF} + 33'988.97 + 33'988.97 + 76'475.18 = 226'569.65 \text{ CHF}$.

Les Relais des mômes (Arzier) – NUGA

Le taux de remplissage de la structure a été de 91.53%.

La structure présente un excédent de recettes de 28'955.36 CHF (excédent de charge de 11'431.78 CHF au budget). Sans les corrections mentionnées plus haut l'excédent de recettes aurait été de $28'955.36 \text{ CHF} + 39'292.07 + 39'292.07 + 88'407.18 = 195'946.68 \text{ CHF}$.

Les Graines de Marmots (Trélex) – UAPE

La structure présente un excédent de charges de 22'705.99 CHF (excédent de recette de 59'690.55 CHF au budget). Sans les corrections mentionnées plus haut l'excédent de recettes aurait été de

$-22'705.99 \text{ CHF} + 26'099.53 + 26'099.53 + 58'723.93 = 88'217 \text{ CHF}$.

Les Graines de Marmots (Trélex) – NUGA

Le taux de remplissage de la structure a été de 96.18%.

La structure présente un excédent de recettes de 13'478.73 CHF (excédent de charge de 984.40 CHF au budget). Sans les corrections mentionnées plus haut l'excédent de recettes aurait été de

$13'478.73 \text{ CHF} + 30'779.65 + 30'779.65 + 69'254.22 = 144'292.25 \text{ CHF}$.

ACCUEIL DE JOUR – ADMINISTRATION À TRÉLEX

Bilan comparé

1.1.2021-31.12.2021

		2021	2020	Ecart	Ecart %
1	Actifs	2'919'954.38	2'700'982.38	218'972.00	8.1
10	Actifs circulants	2'919'953.38	2'700'981.38	218'972.00	8.1
100	Liquidités	2'334'711.11	2'114'783.23	219'927.88	10.4
1000	Caisse	1'980.55	218.80	1'761.75	805.2
100001	Caisse 1	208.30		208.30	
100002	Caisse 2	1'772.25	218.80	1'553.45	710.0
1010	Avoirs en poste	2'332'730.56	2'114'564.43	218'166.13	10.3
101001	Poste 1	2'332'730.56	2'114'535.33	218'195.23	10.3
101002	Poste 2		29.10	-29.10	-100.0
104	Comptrs courants				
1040	Comptes courants				
104005	C/C Ecureuils		-932'490.37	932'490.37	100.0
104006	C/C LRDM		-1'182'061.85	1'182'061.85	100.0
104007	C/C GDM		-841'832.28	841'832.28	100.0
104008	C/C CDC		-146'503.41	146'503.41	100.0
104009	C/C AISGE		3'102'887.91	-3'102'887.91	-100.0
105	Comptes d'attente	116'430.79	292'720.17	-176'289.38	-60.2
1050	Actifs transitoires	116'430.79	292'720.17	-176'289.38	-60.2
105001	Actifs transitoires	117'864.19	292'720.17	-174'855.98	-59.7
105005	Rejets SBVR	-1'433.40		-1'433.40	
106	Débiteurs	468'811.48	293'477.98	175'333.50	59.7
1060	Débiteurs	468'811.48	293'477.98	175'333.50	59.7
106001	Débiteurs	470'152.63	308'017.33	162'135.30	52.6
106003	Debiteurs autres	-1'341.15	-14'539.35	13'198.20	90.8
11	Actifs immobilisés	1.00	1.00		
110	Immobilisations corporelles meubles	1.00	1.00		
1100	Actifs immobilisers	1.00	1.00		
110003	Matériel informatique	1.00	1.00		

Bilan comparé
1.1.2021-31.12.2021

		2021	2020	Ecart	Ecart %
2	Passifs	-2'914'429.14	-2'700'982.38	213'446.76	7.9
20	Dettes à court terme	-1'475'697.52	-1'381'976.44	93'721.08	6.8
200	Créanciers	-64'955.83	-27'822.90	37'132.93	133.5
2000	Créanciers	-64'955.83	-27'822.90	37'132.93	133.5
200001	Créanciers	-21'719.98		21'719.98	
200002	Créanciers parents	-43'235.85	-27'822.90	15'412.95	55.4
201	Engagement envers des établissements	-123'122.25	-420'690.50	-297'568.25	-70.7
2010	Dettes financières à court terme envers des institutions de prévoyance	-123'122.25	-420'690.50	-297'568.25	-70.7
201001	Caisse AVS	-79'905.30	-144'543.30	-64'638.00	-44.7
201002	Caisse LPP	-3'628.50	-147'669.20	-144'040.70	-97.5
201004	Caisse LAA-IMJ	-37'463.35	-27'440.20	10'023.15	36.5
201005	Impôt source	-2'125.10	-1'037.80	1'087.30	104.8
201007	Fond de roulement à remb. AISGE		-100'000.00	-100'000.00	-100.0
201018	C/C Graine de Marmot		2'021.90	2'021.90	100.0
201022	C/C Relais des Mêmes		-2'021.90	-2'021.90	-100.0
202	Passifs de régularisation et provisions à court terme	-1'237'274.09	-901'776.44	335'497.65	37.2
2020	Passifs de régularisation	-1'237'274.09	-901'776.44	335'497.65	37.2
202001	Passifs transitoires	-1'037'274.09	-801'776.44	235'497.65	29.4
202002	A restituer au RAT	-200'000.00	-100'000.00	100'000.00	100.0
203	Provisions	-50'345.35	-31'686.60	18'658.75	58.9
2030	Provisions	-50'345.35	-31'686.60	18'658.75	58.9
203002	Provision pertes débiteurs	-50'345.35	-31'686.60	18'658.75	58.9
21	Fonds propres	-1'438'731.62	-1'319'005.94	119'725.68	9.1
204	Réserves	-502'768.86	-383'043.18	119'725.68	31.3
2040	Réserves libres	-502'768.86	-383'043.18	119'725.68	31.3
204004	Réserves diverses	-96'761.99	-177'036.31	-80'274.32	-45.3
204007	Réserve nouvelle structure	-406'006.87	-206'006.87	200'000.00	97.1
210	Capital social	-935'962.76	-935'962.76		
2100	Capital	-935'962.76	-935'962.76		
210010	Bénéfices reportés	-460'341.14	-460'341.14		
210020	Bénéfice/perte de l'exercice	-475'621.62	-475'621.62		
	Total bilan	5'525.24		-5'525.24	

Les Petits écureuils à St-Cergue - UAPE

Comptes	Designation	Comptes 2021	Comptes 2020	Ecart 20-21	Diff % 19-20	Budget 2021
	Compte de résultat	-73 421.53	9 066.50	-82 488.0	112.3%	-128 613.06
3	Charges	821 047.83	576 992.13	244 055.7	29.7%	674 758.82
310	Frais du personnel	501 738.48	346 028.65	155 709.8	31.0%	418 855.85
3112	Salaires administratifs	32 830.09	24 667.70	8 162.4	24.9%	38 521.29
311210	Salaires direction administrative	18 515.56	13 686.59			17 646.82
311220	Salaires administration	14 314.53	10 981.11			20 874.47
3113	Salaires autres	14 912.40	19 591.05	-4 678.7	-31.4%	31 609.62
311310	Salaires intendance	14 912.40	19 591.05			31 609.62
3114	Salaires pédagogiques	382 430.32	249 287.51	133 142.8	34.8%	288 095.76
311410	Salaires direction pédagogique	41 453.67	28 743.78			37 627.32
311415	Salaires pédagogique tertiaire	40 028.80	9 535.00			32 916.00
311420	Salaires pédagogique secondaire	131 983.35	74 008.74			93 617.54
311425	Salaires pédagogique auxiliaire	91 713.45	104 240.69			115 924.79
311430	Salaires pédagogique appl/stagiaire	6 852.10				
311445	SH remplacement pédagogique	69 703.90	31 319.30			6 210.11
311455	Indemnité praticienne formatrice	393.30				
311460	Indemnité suivi des apprentis	301.75				
311465	Indemnité responsable de site		1 440.00			1 800.00
3121	Charges sociales pédagogiques	56 690.63	38 862.40	17 828.2	31.4%	40 986.34
312110	AVS/AI/APG/AC/PC	25 259.16	16 639.35			15 093.03
312120	Prévoyance professionnel (LPP)	14 829.82	11 646.82			15 225.14
312130	Assurances accidents (AA/AANP/AC)	1 628.07	931.48			2 060.90
312140	Assurances IMJ	2 810.45	1 809.31			1 454.75
312150	Cotisations allocations familiales	11 360.07	7 317.96			6 861.57
312160	Frais administratifs AVS	803.06	517.48			290.95
3122	Charges sociales administratifs / Autres	9 249.28	9 374.19	-124.9	-1.4%	9 234.67
312210	AVS/AC/APG/AC/PC	3 083.91	2 877.65			787.10
312220	Prévoyance professionnel admin.	4 200.52	4 659.27			6 138.28
312230	AA/AANP/AC admin.	183.93	171.49			446.11
312240	Assurances IMJ admin.	334.22	309.88			314.90
312250	Cot. alloc familiales admin.	1 351.23	1 265.78			1 485.30
312260	Frais administratifs AVS admin	95.47	90.12			62.98
3131	Indemnités et remboursement de frais	1 173.52				2 128.02
313120	Remboursement de frais divers aux employés					2 128.02
313130	Frais pour usage de véhicule privé et TP	627.07				
313150	Remb. frais prof. apprentis	400.00				
313160	Frais de représentation	146.45				

Les Petits écureuils à St-Cergue - UAPE

Comptes	Designation	Comptes	Comptes	Ecart	Diff %	Budget
		2021	2020	20-21	19-20	2021
3132	Frais de formation	4 452.24	4 245.80	206.4	4.6%	8 280.15
313210	Formation personnel administratif					
313220	Formation personnel pédagogique	4 452.24	4 245.80			8 280.15
320	Biens, services, marchandises, amortissements	319 309.35	230 963.48	88 345.9	27.7%	255 902.97
3201	Alimentations	112 651.34	55 584.85	57 066.5	50.7%	118 826.00
320110	Frais de repas de midi	101 144.09	49 809.35			102 410.00
320120	Frais de goûter, déjeuner	11 507.25	5 775.50			16 416.00
320130	Pique-niques					
3202	Frais éducatifs	3 872.90	2 065.15	1 807.8	46.7%	4 500.00
320210	Achat de matériel éducatif (livres, jeux...)	1 873.05	1 025.40			2 000.00
320220	Achat de bricolage	1 999.85	1 039.75			2 000.00
320230	Frais de sorties					500.00
3203	Matériel, aménagement	2 277.49	1 666.00	611.5	26.8%	3 070.04
320310	Achat matériel bébé					
320320	Aménagement divers (matériel etc...)	2 145.67	256.00			2 070.04
320330	Achat divers (vaisselle, petit meuble)	131.82	1 410.00			1 000.00
3204	Supervision et intervenants					
320410	Supervision					
320420	Intervenants extérieurs (conf., cours)					
3205	Frais d'animation	82.82	240.00	-157.2	-189.8%	1 000.00
320510	Fêtes structures	1 053.65	240.00			1 000.00
320520	Manifestations					
320530	Repas de fin d'année	-970.83				
3206	Loyer	97 468.80	76 568.00	20 900.8	21.4%	92 473.55
320610	Loyer et charges	97 468.80	76 568.00			92 473.55
3207	Frais de locaux	-9 487.68	9 202.05	-18 689.7	197.0%	2 849.03
320710	Electricité	-183.57	-394.00			1 200.00
320720	Eau					
320730	Déchets	206.19	85.75			200.00
320740	Entretien des locaux (réparation, peinture)	-9 510.30	9 510.30			1 449.03
3208	Intendance	10 117.62	2 993.20	7 124.4	70.4%	2 070.04
320810	Entreprise de nettoyage	7 305.50	2 564.40			
320820	Achat de produits d'entretien	2 812.12	428.80			2 070.04
3209	Hygiène et pharmacie	1 884.51	922.60	961.9	51.0%	500.00
320910	Pharmacie / hygiène	1 884.51	922.60			500.00

Les Petits écreuils à St-Cergue - UAPE

Comptes	Designation	Comptes	Comptes	Ecart	Diff %	Budget
		2021	2020			
3210	Frais d'entretien du mobilier et installation technique					
321010	Frais d'entretien des machines bureau					
3212	Administration	17 064.12	5 597.15	11 467.0	67.2%	3 993.61
321210	Honoraires fiduciaires et divers	9 905.95				
321215	Honoraires avocats	2 172.06				
321225	Assurances RC entreprise	-331.20				993.61
321230	Assurance protection juridique	55.07				
321235	Assurances ECA et diverses	77.94				
321240	Frais de poursuites	323.90				3 000.00
321245	Pertes sur débiteurs	1 971.20	1.10			
321250	Provision pertes sur débiteurs	1 691.60	5 596.05			
321265	Cadeaux, bouquets de fleurs	1 197.60				
3213	Frais de bureau	7 727.83	25 884.33	-18 156.5	-234.9%	20 017.28
321310	Matériel de bureau	2 650.52	951.65			2 587.55
321315	Téléphone	2 795.60	756.40			4 554.08
321320	Frais de port	276.70				
321325	Imprimés (photocopieur)	332.62				931.52
321330	Toner					2 277.04
321335	Leasing machine	880.20				
321345	Colisations diverses	713.12				
321350	Abonnements	79.07				
321360	Charges AISGE		24 176.28			9 667.09
3214	Frais informatique KIBE					
321440	Kibe - extensions, modifications					
3215	Frais informatique OFISA	5 347.86				
321510	Ofisa - support	40.13				
321520	Ofisa - maintenance	3 288.35				
321550	Ofisa - hébergement	37.28				
321560	Oficloud	1 982.10				
3216	Frais informatique divers	40.13				5 382.10
321610	Frais informatique divers	40.13				5 382.10
321630	Parc informatique					
3217	Frais divers	6 354.90	50 000.00	-43 645.1	-686.8%	
321710	Autres frais à préciser					
321712	Cont. frais opérationnels des structures	6 354.90				
321725	Provision FAJE (à reverser à la FAJE)					
321730	Equilibrage des comptes		50 000.00			
3218	Charges financières	351.25	240.15	111.1	31.6%	1 221.32

Les Petits écreuils à St-Cergue - UAPE

Comptes	Designation	Comptes	Comptes	Ecart	Diff %	Budget
		2021	2020			20-21
321810	Intérêts débiteurs	330.17				
321820	Frais de poste, banque	21.08	240.15			1 221.32
3220	Autres charges	63 555.46				
322010	Attribution au fonds de réserve	31 777.73				
322030	Dotation provisions diverses					
322030	Dotation provisions diverses	31 777.73				
4	Revenus	-894 469.36	-567 925.63	-326 543.7	36.5%	-803 371.88
41	Total des subsides	-355 768.22	-246 158.80	-109 609.4	30.8%	-388 668.57
4110	Subsides	-101 457.42	-57 175.45	-44 282.0	43.6%	-88 366.17
411010	FAJE subvention du personnel pédagogique	-101 457.42	-55 667.81			-88 366.17
411011	Subsides FAJE personel en formation		-757.64			
411030	FAJE subvention aide au démarrage		-750.00			
411051	Subvention FAJE autres					
4111	Subventions communales	-254 224.55	-188 983.35	-65 241.2	25.7%	-300 302.40
411101	Commune d'Arzier-le-Muids	-9 560.25	-3 539.25			
411102	Commune de Begnins					
411103	Commune de Burtigny					
411104	Commune de Coinsins					
411105	Commune de Duillier					
411106	Commune de Genolier					
411107	Commune de Givrins					
411108	Commune de Gland					
411109	Commune de Le Vaud					
411111	Commune de Marchissy					
411112	Commune de Prangins					
411113	Commune de Saint-Cergue	-244 664.30	-185 444.10			-300 302.40
411114	Commune de Saint-George					
411115	Commune de Trélex					
411116	Commune de Vich					
4112	Subsides du RAT	-86.25				
411210	Cont. RAT pour Inter-réseaux	-86.25				
42	Total des écolages	-481 180.26	-273 483.85	-207 696.4	43.2%	-414 703.31
4210	Ecolages	-481 180.26	-273 483.85	-207 696.4	43.2%	-414 703.31
421010	Ecolages	-512 683.20	-243 540.65			-414 703.31
421011	Dépannages/heures suppl	-32 713.40	-19 950.80			
421014	Refacturation	-7 204.55	-9 992.40			
421020	Corrections écolages/remb. bénéfice	71 499.89				
421040	Divers	-79.00				

Les Petits écureuils à St-Cergue - UAPE

Comptes	Designation	Comptes	Comptes	Ecart	Diff %	Budget
		2021	2020	20-21	19-20	2021
43	Total des produits divers	-57 324.86	-48 282.98	-9 041.9	15.8%	
4310	Produits divers	-57 324.86	-48 282.98	-9 041.9	15.8%	
431010	Encaissement frais de rappels					
431020	Encaissement des finances d'inscriptions		-50.00			
431035	Provision FAJE (à recevoir de la FAJE)	-23 939.60	-29 020.53			
431060	Remboursement SESAF	-25 083.00	-4 752.00			
431070	Remboursement IMJ éducatives	-1 723.26	-1 103.45			
431086	Aides Cantonales					
431087	Aide - Covid-19 - forfaits accueil d'urgence	-6 579.00	-13 357.00			
431090	remboursements divers					
4320	Revenus extraordinaires	-196.02				
432010	Revenus extraordinaires	-196.02				
432040	Dissolution de réserve					

Les Petits écreuils à St-Cergue - NUGA

Comptes	Designation	Comptes 2021	Comptes 2020	Ecart 20-21	Diff % 19-20	Budget 2021
	Compte de résultat	101 455.21	-57 281.00	158 736.2	156.5%	27 873.52
3	Charges	795 385.01	762 398.24	32 986.8	4.1%	697 493.44
310	Frais du personnel	616 587.13	614 666.77	1 920.4	0.3%	551 631.60
3112	Salaires administratifs	10 705.49	16 682.26	-5 976.8	-55.8%	12 567.65
311210	Salaires direction administrative	6 037.71	9 255.96			5 757.31
311220	Salaires administration	4 667.78	7 426.30			6 810.34
3113	Salaires autres	49 103.70	40 363.65	8 740.1	17.8%	35 107.12
311310	Salaire intendance	49 103.70	40 363.65			35 107.12
3114	Salaires pédagogiques	457 850.11	465 626.92	-7 776.8	-1.7%	420 283.10
311410	Salaire direction pédagogique	42 346.84	37 675.23			12 275.99
311415	Salaire pédagogique tertiaire	183 412.35	164 969.55			186 082.59
311420	Salaire pédagogique secondaire	114 835.24	113 260.73			113 923.97
311425	Salaire pédagogique auxiliaire	55 383.50	77 202.74			79 089.49
311430	Salaire pédagogique appt/stagiaire	24 273.75	21 818.35			24245
311445	SH remplacement pédagogique	36 280.17	48 060.32			2 026.06
311455	Indemnité praticienne formatrice	968.26	840.00			840
311460	Indemnité suivi des apprentis	350.00				
311465	Indemnité responsable de site		1 800.00			1 800.00
3121	Charges sociales pédagogiques	81 907.18	78 739.87	3 167.3	3.9%	75 298.39
312110	AVS/AII/APG/AC/PC	27 867.92	28 581.51			25 107.98
312120	Prévoyance professionnel (LPP)	35 864.94	31 832.75			32 443.40
312130	Assurances accidents (AA/AANP/AC)	1 902.55	1 735.42			3 428.40
312140	Assurances IMJ	3 097.93	3 131.50			2 420.05
312150	Cotisations allocations familiales	12 304.03	12 569.84			11 414.55
312160	Frais administratifs AVS	869.81	888.85			484.01
3122	Charges sociales administratifs / Autres	11 664.48	11 693.92	-29.4	-0.3%	4 103.78
312210	AVS/AC/APG/AC/PC	3 942.74	3 690.73			256.79
312220	Prévoyance professionnel admin.	5 261.26	5 638.38			2 002.63
312230	AA/AANP/AC admin.	229.89	219.94			356.30
312240	Assurances IMJ admin.	418.68	399.53			251.50
312250	Cot. alloc familiales admin.	1 692.43	1 631.22			1 186.26
312260	Frais administratifs AVS admin	119.48	114.12			50.30
3131	Indemnités et remboursement de frais	1 405.63	244.00			1 570.14
313120	Remboursement de frais divers aux employés					1 300.00
313130	Frais pour usage de véhicule privé et TP	397.87				270.14
			244.00			
313150	Remb. frais prof. apprentis	960.00				
313160	Frais de représentation	47.76				

Les Petits écureuils à St-Cergue - NUGA

Comptes	Designation	Comptes	Comptes	Ecart	Diff %	Budget
		2021	2020	20-21	19-20	2021
3132	Frais de formation	3 950.54	1 316.15	2 634.4	66.7%	2 701.42
313210	Formation personnel administratif					
313220	Formation personnel pédagogique	3 950.54	1 316.15			2 701.42
320	Biens, services, marchandises, amortissements	178 797.88	122 731.47	56 066.4	31.4%	145 861.84
3201	Alimentations	46 998.54	49 886.41	-2 887.9	-6.1%	57 536.00
320110	Frais de repas de midi	39 418.44	43 978.66			49 880.00
320120	Frais de goûter, déjeuner	7 580.10	5 907.75			7 656.00
320130	Pique-niques					
3202	Frais éducatifs	1 690.20	2 168.65	-478.5	-28.3%	5 000.00
320210	Achat de matériel éduc (livres, jeux...)	1 394.30	177.90			2 000.00
320220	Achat de bricolage	246.90	1 628.35			2 500.00
320230	Frais de sorties	49	362.40			500.00
3203	Matériel, aménagement	3 598.39	1 662.54	1 935.9	53.8%	6 000.00
320310	Achat matériel bébé	1850.95	438.79			1500
320320	Aménagement divers (matériel etc...)	1 723.99	1 208.40			4 500.00
320330	Achat divers (vaisselle, petit meuble)	23.45	15.35			
3204	Supervision et intervenants					
320410	Supervision					
320420	Intervenants extérieurs (conf., cours)					
3205	Frais d'animation	497.00	238.65	258.4	52.0%	500.00
320510	Fêtes structures	813.55	238.65			500.00
320520	Manifestations					
320530	Repas de fin d'année	-316.55				
3206	Loyer	45 768.00	44 796.00	972.0	2.1%	45 768.51
320610	Loyer et charges	45 768.00	44 796.00			45 768.51
3207	Frais de locaux	13 377.39	3 120.55	10 256.8	76.7%	1 400.00
320710	Electricité	1 678.46	1 677.80			1 200.00
320720	Eau					
320730	Déchets	582.53	579.50			200.00
320740	Entretien des locaux (réparation, peinture)	11 116.40	863.25			
3208	Intendance	946.06	246.55	699.5	73.9%	14 675.35
320810	Entreprise de nettoyage					14000
320820	Achat de produits d'entretien	946.06	246.55			675.35
3209	Hygiène et pharmacie	1 562.61	1 281.55	281.1	18.0%	2 500.00
320910	Pharmacie / hygiène	1 562.61	1 281.55			2 500.00

Les Petits écreuils à St-Cergue - NUGA

Comptes	Designation	Comptes	Comptes	Ecart	Diff %	Budget
		2021	2020	20-21	19-20	2021
3210	Frais d'entretien du mobilier et installation technique	319.7				472.75
321010	Frais d'entretien des machines bureau	319.7				472.75
3212	Administration	5 227.06	177.80	5 049.3	96.6%	3 324.17
321210	Honoraires fiduciaires et divers	3 040.54				
321215	Honoraires avocats	92.08				
321225	Assurances RC entreprise	-108.00				324.17
321230	Assurance protection juridique	17.96				
321235	Assurances ECA et diverses	102.31	72.50			
321240	Frais de poursuites		105.30			1 000.00
321245	Pertes sur débiteurs					2000
321250	Provision pertes sur débiteurs	1 691.65				
321265	Cadeaux, bouquets de fleurs	390.52				
3213	Frais de bureau	4 714.01	19 152.77	-14 438.8	-306.3%	6 530.68
321310	Matériel de bureau	1 210.88	716.02			844.19
321315	Téléphone	2 609.27	1 758.70			1 485.78
321320	Frais de port	92.01				
321325	Imprimés (photocopieur)	108.46				303.91
321330	Toner		328.13			742.89
321335	Leasing machine	287.04				
321345	Cotisations diverses	232.54				
321350	Abonnements	173.81				
321360	Charges AISGE		16 349.92			3 153.91
3214	Frais informatique KIBE					
321440	Kibe - extensions, modifications	24.19				
3215	Frais informatique OFISA	1 743.87				
321510	Ofisa - support	13.08				
321520	Ofisa - maintenance	1 072.29				
321550	Ofisa - hébergement	12.16				
321560	Oficloud	646.34				
3216	Frais informatique divers	66.30				1 755.92
321610	Frais informatique divers	13.08				1 755.92
321630	Parc informatique	53.22				
3217	Frais divers	6 589.75		6 589.8	100.0%	
321710	Autres frais à préciser					
321712	Cont. frais opérationnels des structures	6 589.75				
321725	Provision FAJE (à reverser à la FAJE)					
321730	Equilibrage des comptes					
3218	Charges financières	278.11		278.1	100.0%	398.46

Les Petits écureuils à St-Cergue - NUGA

Comptes	Designation	Comptes	Comptes	Ecart	Diff %	Budget
		2021	2020			20-21
321810	Intérêts débiteurs	107.67				
321820	Frais de poste, banque	170.44				398.46
3220	Autres charges	45 396.70	25000			
322010	Attribution au fonds de réserve	22 698.35	25000			
322030	Dotation provisions diverses					
322030	Dotation provisions diverses	22 698.35				
4	Revenus	-693 929.80	-819 679.24	125 749.4	-18.1%	-669 619.92
41	Total des subsides	-320 816.40	-346 702.70	25 886.3	-8.1%	-347 704.49
4110	Subsides	-154 311.40	-142 949.60	-11 361.8	7.4%	-133 094.20
411010	FAJE subvention du personnel pédagogique	-152 811.40	-140 290.24			-133 094.20
411011	Subsides FAJE personel en formation	-1500	-1 909.36			
411030	FAJE subvention aide au démarrage		-750.00			
411051	Subvention FAJE autres					
4111	Subventions communales	-166 505.00	-203 753.10	37 248.1	-22.4%	-214 610.29
411101	Commune d'Arzier-le-Muids	146.65	-3 025.45			
411102	Commune de Begnins					
411103	Commune de Burtigny					
411104	Commune de Coinsins					
411105	Commune de Duillier					
411106	Commune de Genolier					
411107	Commune de Givrins					
411108	Commune de Gland					
411109	Commune de Le Vaud					
411111	Commune de Marchissy					
411112	Commune de Prangins					
411113	Commune de Saint-Cergue	-166 651.65	-200 727.65			-214 610.29
411114	Commune de Saint-George					
411115	Commune de Trélex					
411116	Commune de Vich					
4112	Subsides du RAT					
411210	Cont. RAT pour Inter-réseaux					
42	Total des écolages	-330 257.72	-388 079.90	57 822.2	-17.5%	-321 915.43
4210	Ecolages	-330 257.72	-388 079.90	57 822.2	-17.5%	-321 915.43
421010	Ecolages	-351 943.10	-355 428.80			-321 915.43
421011	Dépannages/heures suppl	-3 972.15	-4 198.85			
421014	Refacturation	-25 399.25	-28 452.25			
421020	Corrections écolages/remb. bénéfice	51 071.28				
421040	Divers	-14.50				

Les Petits écureuils à St-Cergue - NUGA

Comptes	Designation	Comptes	Comptes	Ecart	Diff %	Budget
		2021	2020	20-21	19-20	2021
43	Total des produits divers	-42 791.76	-84 896.64	42 104.9	-98.4%	
4310	Produits divers	-42 791.76	-84 896.64	42 104.9	-98.4%	
431010	Encaissement frais de rappels					
431020	Encaissement des finances d'inscriptions	-800	-1 150.00			
431035	Provision FAJE (à recevoir de la FAJE)	778.54	-8 409.00			
431060	Remboursement SESAF	-14 148.00	-15 950.25			
431070	Remboursement IMJ éducatives	-15 503.30	-32 752.39			
431086	Aides Cantonales					
431087	Aide - Covid-19 - forfaits accueil d'urgence	-13 119.00	-26 635.00			
431090	remboursements divers					
4320	Revenus extraordinaires	-63.92				
432010	Revenus extraordinaires	-63.92				
432040	Dissolution de réserve					

La Cour des Copons à Givrins - UAPE

Comptes	Designation	Comptes	Comptes	Ecart	Diff %	Budget
		2021	2020			
	Compte de résultat	-5 757.54	-15 643.70	9 886.2	-171.7%	-84 472.52
3	Charges	422 134.23	365 216.45	56 917.8	13.5%	379 130.31
310	Frais du personnel	268 290.31	238 176.88	30 113.4	11.2%	255 158.52
3112	Salaires administratifs	18 762.34	14 160.71	4 601.6	24.5%	22 005.83
311210	Salaires direction administrative	10 581.59	7 856.91			
311220	Salaires administration	8 180.75	6 303.80			22 005.83
3113	Salaires autres	6 114.40		6 114.4	100.0%	
311310	Salaires intendance	6 114.40				
3114	Salaires pédagogiques	196 299.41	184 650.43	11 649.0	5.9%	194 289.79
311410	Salaires direction pédagogique	24 082.15	24 214.83			21 495.14
311415	Salaires pédagogique tertiaire	68 022.55	68 353.05			86 033.19
311420	Salaires pédagogique secondaire	21 454.84	3 685.96			
311425	Salaires pédagogique auxiliaire	61 035.55	70 805.21			81 413.85
311430	Salaires pédagogique appt/stagiaire					
311445	SH remplacement pédagogique	20 039.54	16 151.38			3 547.61
311455	Indemnité praticienne formatrice	224.78				
311460	Indemnité suivi des apprentis					
311465	Indemnité responsable de site	1440	1 440.00			1 800.00
3121	Charges sociales pédagogiques	36 562.59	34 365.68	2 196.9	6.0%	34 132.75
312110	AVS/AI/APG/AC/PC	13 663.23	12 726.60			9 806.00
312120	Prévoyance professionnel (LPP)	13 950.71	13 537.19			16 434.38
312130	Assurances accidents (AA/AANP/AC)	837.12	724.45			1 524.67
312140	Assurances IMJ	1 522.08	1 384.34			1 076.23
312150	Cotisations allocations familiales	6 154.30	5 597.07			5 076.23
312160	Frais administratifs AVS	435.15	396.03			215.24
3122	Charges sociales administratifs / Autres	5 018.84	2 900.06	2 118.8	42.2%	
312210	AVS/AC/APG/AC/PC	1 606.18	928.20			
312220	Prévoyance professionnel admin.	2 389.49	1 380.51			
312230	AA/AANP/AC admin.	95.95	55.16			
312240	Assurances IMJ admin.	173.57	99.13			
312250	Cot. alloc familiales admin.	704.23	408.23			
312260	Frais administratifs AVS admin	49.42	28.83			
3131	Indemnités et remboursement de frais	441.94				
313120	Remboursement de frais divers aux employés					
313130	Frais pour usage de véhicule privé et TP	358.24				
313150	Remb. frais prof. apprentis					
313160	Frais de représentation	83.70				

La Cour des Copons à Givrins - UAPE

Comptes	Designation	Comptes	Comptes	Ecart	Diff %	Budget
		2021	2020	20-21	19-20	2021
3132	Frais de formation	5 090.79	2 100.00	2 990.8	58.7%	4 730.15
313210	Formation personnel administratif					
313220	Formation personnel pédagogique	5 090.79	2 100.00			4 730.15
320	Biens, services, marchandises, amortissements	153 843.92	127 039.57	26 804.4	17.4%	123 971.79
3201	Alimentations	56 389.61	40 632.03	15 757.6	27.9%	66 728.00
320110	Frais de repas de midi	50 945.84	36 639.98			58 520.00
320120	Frais de goûter, déjeuner	5 443.77	3 992.05			8 208.00
320130	Pique-niques					
3202	Frais éducatifs	2 358.40	943.85	1 414.6	60.0%	2 500.00
320210	Achat de matériel éduc (livres, jeux...)	1 371.15	337.15			1 000.00
320220	Achat de bricolage	987.25	606.70			1 500.00
320230	Frais de sorties					
3203	Matériel, aménagement	8 415.98	1 283.40	7 132.6	84.8%	1 182.54
320310	Achat matériel bébé					
320320	Aménagement divers (matériel etc..)	721.68	703.50			1 182.54
320330	Achat divers (vaisselle, petit meuble)	7 694.30	579.90			
3204	Supervision et intervenants					
320410	Supervision					
320420	Intervenants extérieurs (conf., cours)					
3205	Frais d'animation	472.93	472.00	0.9	0.2%	700.00
320510	Fêtes structures	1 027.75	472.00			700.00
320520	Manifestations					
320530	Repas de fin d'année	-554.82				
3206	Loyer	33 703.52	30 000.00	3 703.5	11.0%	33 702.86
320610	Loyer et charges	33 703.52	30 000.00			33 702.86
3207	Frais de locaux	155.69		155.7	100.0%	
320710	Electricité	91.68				
320720	Eau					
320730	Déchets	64.01				
320740	Entretien des locaux (réparation, peinture)					
3208	Intendance	1 137.97	81.40	1 056.6	92.8%	1 182.54
320810	Entreprise de nettoyage					
320820	Achat de produits d'entretien	1 137.97	81.40			1 182.54
3209	Hygiène et pharmacie	824.25	370.70	453.6	55.0%	500.00
320910	Pharmacie / hygiène	824.25	370.70			500.00

La Cour des Copons à Givrins - UAPE

Comptes	Designation	Comptes	Comptes	Ecart	Diff %	Budget
		2021	2020			
3210	Frais d'entretien du mobilier et installation technique					827.78
321010	Frais d'entretien des machines bureau					827.78
3212	Administration	6 828.06	2 055.95	4 772.1	69.9%	423.65
321210	Honoraires fiduciaires et divers	5 393.45				
321215	Honoraires avocats	1 126.41				
321225	Assurances RC entreprise	-189.28				
321230	Assurance protection juridique	31.47				
321235	Assurances ECA et diverses	44.54				
321240	Frais de poursuites					
321245	Pertes sur débiteurs		619.5			400
321250	Provision pertes sur débiteurs	-262.95	1436.45			
321265	Cadeaux, bouquets de fleurs	684.42				23.65
3213	Frais de bureau	5 844.01	16 082.41	-10 238.4	-175.2%	16 117.99
321310	Matériel de bureau	1 252.92	240.40			1 478.17
321315	Téléphone	3 086.70	1 860.00			2 601.58
321320	Frais de port	150.87				
321325	Imprimés (photocopieur)	190.10				1 300.79
321330	Toner	122.8	103.40			
321335	Leasing machine	503.04				532.14
321345	Cotisations diverses	407.54				
321350	Abonnements	130.04				
321360	Charges AISGE		13 878.61			10 205.31
3214	Frais informatique KIBE					
321440	Kibe - extensions, modifications					
3215	Frais informatique OFISA	3 056.28				
321510	Ofisa - support	22.93				
321520	Ofisa - maintenance	1 879.28				
321550	Ofisa - hébergement	21.31				
321560	Oficloud	1 132.76				
3216	Frais informatique divers	22.93				
321610	Frais informatique divers	22.93				
321630	Parc informatique					
3217	Frais divers	3 648.00	35020	-31 372.0	-860.0%	
321710	Autres frais à préciser		20			
321712	Cont. frais opérationnels des structures	3 648.00				
321725	Provision FAJE (à reverser à la FAJE)					
321730	Equilibrage des comptes		35000			
3218	Charges financières	258.89	97.83	161.1	62.2%	106.43

La Cour des Copons à Givrins - UAPE

Comptes	Designation	Comptes	Comptes	Ecart	Diff %	Budget
		2021	2020			
321810	Intérêts débiteurs	188.69				
321820	Frais de poste, banque	70.20	97.83			106.43
3220	Autres charges	30 727.40				
322010	Attribution au fonds de réserve	15 363.70				
322030	Dotation provisions diverses					
322030	Dotation provisions diverses	15 363.70				
4	Revenus	-427 891.77	-380 860.15	-47 031.6	11.0%	-463 602.83
41	Total des subsides	-163 579.54	-142 448.02	-21 131.5	12.9%	-149 090.83
4110	Subsides	-63 314.44	-53 258.82	-10 055.6	15.9%	-55 145.69
411010	FAJE subvention du personnel pédagogique	-63 314.44	-54 937.82			-55 145.69
411011	Subsides FAJE personel en formation		1 679.00			
411030	FAJE subvention aide au démarrage					
411051	Subvention FAJE autres					
4111	Subventions communales	-100 265.10	-87 509.20	-12 755.9	12.7%	-93 945.14
411101	Commune d'Arzier-le-Muids					
411102	Commune de Begnins					
411103	Commune de Burtigny					
411104	Commune de Coinsins					
411105	Commune de Duillier					
411106	Commune de Genolier	-48862.55	-38 278.30			
411107	Commune de Givrins	-48493.45	-48 046.00			-93945.14
411108	Commune de Gland					
411109	Commune de Le Vaud					
411111	Commune de Marchissy					
411112	Commune de Prangins					
411113	Commune de Saint-Cergue					
411114	Commune de Saint-George					
411115	Commune de Trélex	-2909.1	-1 184.90			
411116	Commune de Vich					
4112	Subsides du RAT					
411210	Cont. RAT pour Inter-réseaux					
42	Total des écolages	-247 080.48	-207 432.65	-39 647.8	16.0%	-314 512.00
4210	Ecolages	-247 080.48	-207 432.65	-39 647.8	16.0%	-314 512.00
421010	Ecolages	-254 191.35	-184 245.35			-314 512.00
421011	Dépannages/heures suppl	-20 669.25	-19 553.10			
421014	Refacturation	-6 763.20	-3 634.20			
421020	Corrections écolages/remb. bénéfice	34 568.32				
421040	Divers	-25.00				

La Cour des Copons à Givrins - UAPE

Comptes	Designation	Comptes	Comptes	Ecart	Diff %	Budget
		2021	2020	20-21	19-20	2021
43	Total des produits divers	-17 119.73	-21 820.66	4 700.9	-27.5%	
4310	Produits divers	-17 119.73	-32 659.48	15 539.8	-90.8%	
431010	Encaissement frais de rappels					
431020	Encaissement des finances d'inscriptions		-100.00			
431035	Provision FAJE (à recevoir de la FAJE)	-8 788.15	-10 838.82			
431060	Remboursement SESAF		-4 927.50			
431070	Remboursement IMJ éducatives	-273.58	-433.16			
431086	Aides Cantonales					
431087	Aide - Covid-19 - forfaits accueil d'urgence	-8 058.00	-16 360.00			
431090	remboursements divers					
4320	Revenus extraordinaires	-112.02				
432010	Revenus extraordinaires	-112.02				
432040	Dissolution de réserve					

Le Relais des mômes à Arzier (UAPE)

Comptes	Designation	Comptes 2021	Comptes 2020	Ecart 20-21	Diff % 19-20	Budget 2021
	Compte de résultat	-82 116.53	-86 770.01	4 653.5	-5.7%	-32 181.06
3	Charges	803 035.00	740 298.71	62 736.3	7.8%	683 589.05
310	Frais du personnel	503 881.37	528 781.75	-24 900.4	-4.9%	459 309.08
3112	Salaires administratifs	28 135.54	31 730.04	-3 594.5	-12.8%	33 017.99
311210	Salaires direction administrative	15 867.96	17 605.05			15 125.73
311220	Salaires administration	12 267.58	14 124.99			17 892.26
3113	Salaires autres	20 961.90	19 269.30	1 692.6	8.1%	25 485.53
311310	Salaire intendance	20 961.90	19 269.30			25 485.53
3114	Salaires pédagogiques	381 803.58	400 264.09	-18 460.5	-4.8%	332 942.42
311410	Salaire direction pédagogique	39 330.88	61 328.59			32 251.73
311415	Salaire pédagogique tertiaire	41 987.60	48 975.60			39 032.58
311420	Salaire pédagogique secondaire	126 118.17	127 195.09			145 448.88
311425	Salaire pédagogique auxiliaire	112 916.40	113 077.37			99 341.32
311430	Salaire pédagogique appl/stagiaire	8 897.90	13 353.30			8905
311445	SH remplacement pédagogique	51 235.57	31 794.14			5 322.91
311455	Indemnité praticienne formatrice	827.06	280.00			
311460	Indemnité suivi des apprentis	490.00	840.00			840
311465	Indemnité responsable de site		3 420.00			1 800.00
3121	Charges sociales pédagogiques	58 113.39	65 488.06	-7 374.7	-12.7%	50 856.73
312110	AVS/AI/APG/AC/PC	24 015.64	26 339.08			18 222.30
312120	Prévoyance professionnel (LPP)	18 323.67	22 226.24			19 754.40
312130	Assurances accidents (AA/AANP/AC)	1 573.16	1 654.95			2 488.19
312140	Assurances IMJ	2 665.09	2 864.96			1 756.37
312150	Cotisations allocations familiales	10 773.93	11 583.69			8 284.20
312160	Frais administratifs AVS	761.90	819.14			351.27
3122	Charges sociales administratifs / Autres	9 922.36	10 430.26	-507.9	-5.1%	7 844.61
312210	AVS/AC/APG/AC/PC	3 172.05	3 319.91			674.65
312220	Prévoyance professionnel admin.	4 728.96	4 992.91			5 261.34
312230	AA/AANP/AC admin.	189.48	197.60			368.71
312240	Assurances IMJ admin.	343.86	356.71			260.27
312250	Cot. alloc familiales admin.	1 389.67	1 460.12			1 227.59
312260	Frais administratifs AVS admin	98.34	103.01			52.05
3131	Indemnités et remboursement de frais	1 622.94				2 064.58
313120	Remboursement de frais divers aux employés					1 354.86
313130	Frais pour usage de véhicule privé et TP	537.44				709.72
313150	Remb. frais prof. apprentis	960.00				
313160	Frais de représentation	125.50				

Le Relais des mômes à Arzier (UAPE)

Comptes	Designation	Comptes	Comptes	Ecart	Diff %	Budget
		2021	2020			
3132	Frais de formation	3 321.66	1 600.00	1 721.7	51.8%	7 097.22
313210	Formation personnel administratif		1 600.00			
313220	Formation personnel pédagogique	3 321.66				7 097.22
320	Biens, services, marchandises, amortissements	299 153.63	211 516.96	87 636.7	29.3%	224 279.97
3201	Alimentations	93 808.58	67 582.18	26 226.4	28.0%	101 460.00
320110	Frais de repas de midi	86 571.87	61 213.23			87 780.00
320120	Frais de goûter, déjeuner	7 236.71	5 954.20			13 680.00
320130	Pique-niques		414.75			
3202	Frais éducatifs	3 843.95	4 419.45	-575.5	-15.0%	4 000.00
320210	Achat de matériel éduc (livres, jeux...)	1 388.80	678.80			1 500.00
320220	Achat de bricolage	2 364.45	1 729.25			2 000.00
320230	Frais de sorties	90.7	2 011.40			500.00
3203	Matériel, aménagement	1 491.79	990.40	501.4	33.6%	1 774.30
320310	Achat matériel bébé					
320320	Aménagement divers (matériel etc..)	1 474.38	379.35			1 774.30
320330	Achat divers (vaisselle, petit meuble)	17.41	611.05			
3204	Supervision et intervenants					
320410	Supervision					
320420	Intervenants extérieurs (conf., cours)					
3205	Frais d'animation	-100.65	1 001.35	-1 102.0	1094.9%	1 000.00
320510	Fêtes structures	731.35	1 001.35			1 000.00
320520	Manifestations					
320530	Repas de fin d'année	-832.00				
3206	Loyer	75 633.91	71 160.00	4 473.9	5.9%	73 715.00
320610	Loyer et charges	75 633.91	71 160.00			73 715.00
3207	Frais de locaux	2 515.29	1 992.65	522.6	20.8%	3 200.00
320710	Electricité	1 393.79	1 082.70			1 500.00
320720	Eau					1500
320730	Déchets	717.25	425.30			200.00
320740	Entretien des locaux (réparation, peinture)	404.25	484.65			
3208	Intendance	12 000.60	9 578.10	2 422.5	20.2%	11 774.30
320810	Entreprise de nettoyage	10 223.75	9573.7			10000
320820	Achat de produits d'entretien	1 776.85	4.40			1 774.30
3209	Hygiène et pharmacie	1 919.14	560.40	1 358.7	70.8%	500.00
320910	Pharmacie / hygiène	1 919.14	560.40			500.00

Le Relais des mômes à Arzier (UAPE)

Comptes	Designation	Comptes	Comptes	Ecart	Diff %	Budget
		2021	2020			
3210	Frais d'entretien du mobilier et installation technique					1242.01
321010	Frais d'entretien des machines bureau					1242.01
3212	Administration	19 512.73	781.20	18 731.5	96.0%	3 151.67
321210	Honoraires fiduciaires et divers	8 792.30				
321215	Honoraires avocats	1 939.99				
321225	Assurances RC entreprise	-283.84				851.67
321230	Assurance protection juridique	47.19				
321235	Assurances ECA et diverses	113.94				
321240	Frais de poursuites	73.30				2 300.00
321245	Pertes sur débiteurs	-10.50	781.2			
321250	Provision pertes sur débiteurs	7 814.00				
321265	Cadeaux, bouquets de fleurs	1 026.35				
3213	Frais de bureau	6 698.63	31 149.27	-24 450.6	-365.0%	17 689.81
321310	Matériel de bureau	1 257.14	569.05			2 217.88
321315	Téléphone	3 127.73	-933.00			3 903.47
321320	Frais de port	240.34				887.15
321325	Imprimés (photocopieur)	285.06	207.85			2 750.17
321330	Toner	346.65	207.45			
321335	Leasing machine	754.32				
321345	Cotisations diverses	611.14				
321350	Abonnements	76.25				248.4
321360	Charges AISGE		31 097.92			7 682.74
3214	Frais informatique KIBE					
321440	Kibe - extensions, modifications					
3215	Frais informatique OFISA	4 583.15				
321510	Ofisa - support	34.39				
321520	Ofisa - maintenance	2 818.13				
321550	Ofisa - hébergement	31.95				
321560	Oficloud	1 698.68				
3216	Frais informatique divers	34.39				4 613.19
321610	Frais informatique divers	34.39				4 613.19
321630	Parc informatique					
3217	Frais divers	8 239.10	-2841.54	11 080.6	134.5%	
321710	Autres frais à préciser	65	9400			
321712	Cont. frais opérationnels des structures	8 174.10				
321725	Provision FAJE (à reverser à la FAJE)					
321730	Equilibrage des comptes		-12241.54			
3218	Charges financières	995.08	143.5	851.6	85.6%	159.69

Le Relais des mômes à Arzier (UAPE)

Comptes	Designation	Comptes	Comptes	Ecart	Diff %	Budget
		2021	2020			20-21
321810	Intérêts débiteurs	588.40				
321820	Frais de poste, banque	406.68	143.5			159.69
3220	Autres charges	67 977.94				
322010	Attribution au fonds de réserve	33 988.97				
322030	Dotation provisions diverses		25000			
322030	Dotation provisions diverses	33 988.97				
4	Revenus	-885 151.53	-827 068.72	-58 082.8	6.6%	-715 770.11
41	Total des subsides	-362 367.62	-304 068.72	-58 298.9	16.1%	-249 998.68
4110	Subsides	-121 159.57	-104 464.28	-16 695.3	13.8%	-102 912.97
411010	FAJE subvention du personnel pédagogique	-118 159.57	-93 121.25			-102 912.97
411011	Subsides FAJE personel en formation	-3000	-9 843.03			
411030	FAJE subvention aide au démarrage		-1 500.00			
411051	Subvention FAJE autres					
4111	Subventions communales	-241 208.05	-199 607.70	-41 600.4	17.2%	-147 085.71
411101	Commune d'Arzier-le-Muids	-240 243.90	-198 773.90			-147085.71
411102	Commune de Begnins					
411103	Commune de Burtigny					
411104	Commune de Coinsins					
411105	Commune de Duillier					
411106	Commune de Genolier	-596.05				
411107	Commune de Givrins		9.70			
411108	Commune de Gland	32.2	-227.60			
411109	Commune de Le Vaud		-164.25			
411111	Commune de Marchissy					
411112	Commune de Prangins					
411113	Commune de Saint-Cergue	-533.10				
411114	Commune de Saint-George	132.8				
411115	Commune de Trélex		-451.65			
411116	Commune de Vich					
4112	Subsides du RAT					
411210	Cont. RAT pour Inter-réseaux					
42	Total des écolages	-469 890.87	-408 838.50	-61 052.4	13.0%	-465 771.43
4210	Ecolages	-469 890.87	-408 838.50	-61 052.4	13.0%	-465 771.43
421010	Ecolages	-513 192.80	-367 777.35			-465 771.43
421011	Dépannages/heures suppl	-33 588.90	-33 532.70			
421014	Refacturation	446.65	-7 528.45			
421020	Corrections écolages/remb. bénéfice	76 475.18				
421040	Divers	-31.00				

Le Relais des mômes à Arzier (UAPE)

Comptes	Designation	Comptes	Comptes	Ecart	Diff %	Budget
		2021	2020	20-21	19-20	2021
43	Total des produits divers	-52 536.06	-114 158.24	61 622.2	-117.3%	
4310	Produits divers	-52 536.06	-114 115.69	61 579.6	-117.2%	
431010	Encaissement frais de rappels					
431020	Encaissement des finances d'inscriptions	-100				
431035	Provision FAJE (à recevoir de la FAJE)	-5 501.66	-34 189.41			
431060	Remboursement SESAF					
431070	Remboursement IMJ éducatives	-27 950.40	-41 383.28			
431086	Aides Cantonales					
431087	Aide - Covid-19 - forfaits accueil d'urgence	-18 984.00	-38 543.00			
431090	remboursements divers					
4320	Revenus extraordinaires	-356.98	-42.55			
432010	Revenus extraordinaires	-356.98	-42.55			
432040	Dissolution de réserve					

Le Relais des mômes à Arzier (NUGA)

Comptes	Designation	Comptes	Comptes	Ecart	Diff %	Budget
		2021	2020	20-21	19-20	2021
	Compte de résultat	-28 955.36	3 124.25	-32 079.6	110.8%	11 431.78
3	Charges	1 295 452.01	1 110 818.33	184 633.7	14.3%	1 212 711.71
310	Frais du personnel	906 823.62	655 308.15	251 515.5	27.7%	897 476.82
3112	Salaires administratifs	19 444.31	18 886.03	558.3	2.9%	22 807.60
311210	Salaires direction administrative	10 966.23	10 478.70			10 448.29
311220	Salaires administration	8 478.08	8 407.33			12 359.31
3113	Salaires autres	25 939.60	19 424.80	6 514.8	25.1%	16 982.39
311310	Salaire intendance	25 939.60	19 424.80			16 982.39
3114	Salaires pédagogiques	728 001.24	526 998.92	201 002.3	27.6%	737 027.24
311410	Salaire direction pédagogique	74 177.82	22 006.74			22 278.31
311415	Salaire pédagogique tertiaire	229 241.25	181 843.15			406 776.50
311420	Salaire pédagogique secondaire	215 594.43	165 814.64			204 894.57
311425	Salaire pédagogique auxiliaire	101 483.45	81 806.53			64 715.99
311430	Salaire pédagogique appt/stagiaire	28 368.75	27 523.75			32045
311445	SH remplacement pédagogique	77 362.60	45 364.11			3 676.87
311455	Indemnité praticienne formatrice	232.94	490.00			840
311460	Indemnité suivi des apprentis	1 540.00	350.00			
311465	Indemnité responsable de site		1 800.00			1 800.00
3121	Charges sociales pédagogiques	112 035.09	81 178.54	30 856.6	27.5%	108 575.46
312110	AVS/AI/APG/AC/PC	43 458.67	31 721.93			44 099.90
312120	Prévoyance professionnel (LPP)	40 017.22	28 964.33			33 304.55
312130	Assurances accidents (AA/AANP/AC)	2 904.32	1 971.54			6 021.67
312140	Assurances IMJ	4 888.17	3 516.68			4 250.59
312150	Cotisations allocations familiales	19 395.74	14 013.52			20 048.63
312160	Frais administratifs AVS	1 370.97	990.54			850.12
3122	Charges sociales administratifs / Autres	8 743.58	7 799.86	943.7	10.8%	5 391.39
312210	AVS/AC/APG/AC/PC	2 932.40	2 478.03			466.02
312220	Prévoyance professionnel admin.	3 943.09	3 740.77			3 634.34
312230	AA/AANP/AC admin.	174.94	147.57			249.40
312240	Assurances IMJ admin.	317.69	266.80			176.05
312250	Cot. alloc familiales admin.	1 284.65	1 089.85			830.37
312260	Frais administratifs AVS admin	90.81	76.84			35.21
3131	Indemnités et remboursement de frais	1 769.10	40.00			1 790.25
313120	Remboursement de frais divers aux employés		40.00			1 300.00
313130	Frais pour usage de véhicule privé et TP	722.35				490.25
313150	Remb. frais prof. apprentis	960.00				
313160	Frais de représentation	86.75				

Le Relais des mômes à Arzier (NUGA)

Comptes	Designation	Comptes	Comptes	Ecart	Diff %	Budget
		2021	2020			
3132	Frais de formation	10 890.70	980.00	9 910.7	91.0%	4 902.49
313210	Formation personnel administratif	1000	980.00			
313220	Formation personnel pédagogique	9 890.70				4 902.49
320	Biens, services, marchandises, amortissements	388 628.39	455 510.18	-66 881.8	-17.2%	315 234.89
3201	Alimentations	71 882.48	46 654.36	25 228.1	35.1%	103 911.00
320110	Frais de repas de midi	64 861.92	41 492.21			88 599.00
320120	Frais de goûter, déjeuner	7 020.56	5 037.80			15 312.00
320130	Pique-niques		124.35			
3202	Frais éducatifs	5 255.29	4 449.00	806.3	15.3%	5 000.00
320210	Achat de matériel éducatif (livres, jeux...)	2 635.84	2 272.05			2 000.00
320220	Achat de bricolage	2 406.95	2 133.75			2 500.00
320230	Frais de sorties	212.5	43.20			500.00
3203	Matériel, aménagement	9 182.99	1 815.34	7 367.7	80.2%	2 725.62
320310	Achat matériel bébé		817.44			
320320	Aménagement divers (matériel etc..)	7 072.59	935.50			1 225.62
320330	Achat divers (vaisselle, petit meuble)	42.75	62.40			
3204	Supervision et intervenants					
320410	Supervision					
320420	Intervenants extérieurs (conf., cours)					
3205	Frais d'animation	287.90	2 180.65	-1 892.8	-657.4%	1 000.00
320510	Fêtes structures	862.90	19.90			1 000.00
320520	Manifestations		2 160.75			
320530	Repas de fin d'année	-575.00				
3206	Loyer	142 645.44	117 640.00	25 005.4	17.5%	142 644.90
320610	Loyer et charges	142 645.44	117 640.00			142 644.90
3207	Frais de locaux	-5 247.57	199 711.65	-204 959.2	3905.8%	1 700.00
320710	Electricité	2 221.47	1 703.50			1 500.00
320720	Eau		-2 791.05			
320730	Déchets	1 504.41	673.50			200.00
320740	Entretien des locaux (réparation, peinture)	-8 973.45	200 125.70			
3208	Intendance	36 934.98	23 080.45	13 854.5	37.5%	35 545.62
320810	Entreprise de nettoyage	34 779.80	22269.7			34320
320820	Achat de produits d'entretien	2 155.18	810.75			1 225.62
3209	Hygiène et pharmacie	2 767.16	1 217.75	1 549.4	56.0%	2 500.00
320910	Pharmacie / hygiène	2 767.16	1 217.75			2 500.00

Le Relais des mômes à Arzier (NUGA)

Comptes	Designation	Comptes	Comptes	Ecart	Diff %	Budget
		2021	2020			
3210	Frais d'entretien du mobilier et installation technique					857.94
321010	Frais d'entretien des machines bureau					857.94
3212	Administration	14 391.05	7 963.95	6 427.1	44.7%	3 588.30
321210	Honoraires fiduciaires et divers	5 522.53				
321215	Honoraires avocats	167.25				
321225	Assurances RC entreprise	3.84				588.30
321230	Assurance protection juridique	32.62				
321235	Assurances ECA et diverses	46.16	44.45			
321240	Frais de poursuites	18.30	73.30			1 000.00
321245	Pertes sur débiteurs	.35				2000
321250	Provision pertes sur débiteurs	7 814.00	7846.2			
321265	Cadeaux, bouquets de fleurs	786.00				
3213	Frais de bureau	8 093.16	23 079.28	-14 986.1	-185.2%	12 464.58
321310	Matériel de bureau	2 550.47	694.15			1 532.03
321315	Téléphone	3 635.34	3 369.20			2 696.37
321320	Frais de port	161.97	25.85			612.81
321325	Imprimés (photocopieur)	196.99	207.85			1 899.72
321330	Toner	346.7	207.45			
321335	Leasing machine	521.28				
321345	Cotisations diverses	422.36				
321350	Abonnements	258.05	65.00			171.59
321360	Charges AISGE		18 509.78			5 552.06
3214	Frais informatique KIBE					
321440	Kibe - extensions, modifications	43.91				
3215	Frais informatique OFISA	5 469.48	901.45			
321510	Ofisa - support	23.77	901.45			
321520	Ofisa - maintenance	1 947.59				
321550	Ofisa - hébergement	22.08				
321560	Oficloud	3 476.04				
3216	Frais informatique divers	120.37				3 186.62
321610	Frais informatique divers	23.77				3 186.62
321630	Parc informatique	96.6				
3217	Frais divers	17 840.31	26816.3	-8 976.0	-50.3%	
321710	Autres frais à préciser					
321712	Cont. frais opérationnels des structures	7 460.25				
321725	Provision FAJE (à reverser à la FAJE)	10380.06	26816.3			
321730	Equilibrage des comptes					
3218	Charges financières	377.30		377.3	100.0%	110.31

Le Relais des mômes à Arzier (NUGA)

Comptes	Designation	Comptes	Comptes	Ecart	Diff %	Budget
		2021	2020			
321810	Intérêts débiteurs	195.55				
321820	Frais de poste, banque	181.75				110.31
3220	Autres charges	78 584.14				
322010	Attribution au fonds de réserve	39 292.07				
322030	Dotation provisions diverses					
322030	Dotation provisions diverses	39 292.07				
4	Revenus	-1 324 407.37	-1 107 694.08	-216 713.3	16.4%	-1 201 279.93
41	Total des subsides	-645 903.82	-584 359.18	-61 544.6	9.5%	-480 756.73
4110	Subsides	-332 113.22	-360 095.48	27 982.3	-8.4%	-227 599.93
411010	FAJE subvention du personnel pédagogique	-261 318.22	-188 407.51			-227 599.93
411011	Subsides FAJE personnel en formation	-3000	-5 187.97			
411030	FAJE subvention aide au démarrage	-67795	-165 000.00			
411051	Subvention FAJE autres		-1 500.00			
4111	Subventions communales	-313 790.80	-224 263.70	-89 527.1	28.5%	-253 156.80
411101	Commune d'Arzier-le-Muids	-292 100.20	-218 561.25			-253156.8
411102	Commune de Begnins					
411103	Commune de Burtigny					
411104	Commune de Coinsins					
411105	Commune de Duillier	-997.55				
411106	Commune de Genolier	-9505.35				
411107	Commune de Givrins	-3286.45				
411108	Commune de Gland	-337.2	-123.40			
411109	Commune de Le Vaud					
411111	Commune de Marchissy					
411112	Commune de Prangins	-695.9				
411113	Commune de Saint-Cergue	-6 868.15	-5 579.05			
411114	Commune de Saint-George					
411115	Commune de Trélex					
411116	Commune de Vich					
4112	Subsides du RAT	.20				
411210	Cont. RAT pour Inter-réseaux	.20				
42	Total des écolages	-620 471.72	-426 200.15	-194 271.6	31.3%	-720 523.20
4210	Ecolages	-620 471.72	-426 200.15	-194 271.6	31.3%	-720 523.20
421010	Ecolages	-700 705.80	-420 709.95			-720 523.20
421011	Dépannages/heures suppl	-9 533.35	-9 289.55			
421014	Refacturation	1 370.25	3 799.35			
421020	Corrections écolages/remb. bénéfice	88 407.18				
421040	Divers	-10.00				

Le Relais des mômes à Arzier (NUGA)

Comptes	Designation	Comptes	Comptes	Ecart	Diff %	Budget
		2021	2020	20-21	19-20	2021
43	Total des produits divers	-57 915.73	-97 134.75	39 219.0	-67.7%	
4310	Produits divers	-57 915.73	-97 134.75	39 219.0	-67.7%	
431010	Encaissement frais de rappels					
431020	Encaissement des finances d'inscriptions	-1550	-1 750.00			
431035	Provision FAJE (à recevoir de la FAJE)	-4 048.30				
431060	Remboursement SESAF	-15 606.00	-12 798.00			
431070	Remboursement IMJ éducatives	-14 952.43	-38 408.75			
431086	Aides Cantonales					
431087	Aide - Covid-19 - forfaits accueil d'urgence	-21 759.00	-44 178.00			
431090	remboursements divers					
4320	Revenus extraordinaires	-116.10				
432010	Revenus extraordinaires	-116.10				
432040	Dissolution de réserve					

Graines de Marmots à Trélex (UAPE)

Comptes	Designation	Comptes 2021	Comptes 2020	Ecart 20-21	Diff % 19-20	Budget 2021
	Compte de résultat	22 705.99	-20 818.33	43 524.3	191.7%	-59 690.55
3	Charges	866 845.03	738 345.96	128 499.1	14.8%	747 304.09
310	Frais du personnel	485 109.83	440 175.99	44 933.8	9.3%	423 626.82
3112	Salaires administratifs	32 830.09	27 235.62	5 594.5	17.0%	38 521.29
311210	Salaires direction administrative	18 515.56	15 111.38			
311220	Salaires administration	14 314.53	12 124.24			38 521.29
3113	Salaires autres	25 230.40	26 501.80	-1 271.4	-5.0%	
311310	Salaire intendance	25 230.40	26 501.80			
3114	Salaires pédagogiques	339 492.02	320 727.40	18 764.6	5.5%	324 134.71
311410	Salaire direction pédagogique	43 315.27	31 736.02			37 627.32
311415	Salaire pédagogique tertiaire	59 398.85	64 331.25			64 530.07
311420	Salaire pédagogique secondaire	108 546.50	118 571.12			112 947.78
311425	Salaire pédagogique auxiliaire	86 975.75	75 871.48			87 894.43
311430	Salaire pédagogique appt/stagiaire	10 847.90	11 277.15			12285
311445	SH remplacement pédagogique	29 174.45	16 790.38			6 210.11
311455	Indemnité praticienne formatrice	393.30				840
311460	Indemnité suivi des apprentis	840.00	350.00			
311465	Indemnité responsable de site		1 800.00			1 800.00
3121	Charges sociales pédagogiques	58 864.13	53 694.45	5 169.7	8.8%	50 562.65
312110	AVS/AII/APG/AC/PC	23 844.46	22 438.18			24 716.98
312120	Prévoyance professionnel (LPP)	19 270.22	16 855.01			14 619.75
312130	Assurances accidents (AA/AANP/AC)	1 591.17	1 396.05			2 168.64
312140	Assurances IMJ	2 657.60	2 439.82			1 530.81
312150	Cotisations allocations familiales	10 741.37	9 867.99			7 220.31
312160	Frais administratifs AVS	759.31	697.40			306.16
3122	Charges sociales administratifs / Autres	11 798.58	11 016.72	781.9	6.6%	
312210	AVS/AC/APG/AC/PC	3 774.86	3 491.32			
312220	Prévoyance professionnel admin.	5 634.47	5 297.56			
312230	AA/AANP/AC admin.	223.33	208.00			
312240	Assurances IMJ admin.	406.62	375.94			
312250	Cot. alloc familiales admin.	1 642.93	1 535.25			
312260	Frais administratifs AVS admin	116.37	108.65			
3131	Indemnités et remboursement de frais	1 733.52				2 128.02
313120	Remboursement de frais divers aux employés					1 300.00
313130	Frais pour usage de véhicule privé et TP	627.07				828.02
313150	Remb. frais prof. apprentis	960.00				
313160	Frais de représentation	146.45				

Graines de Marmots à Trélex (UAPE)

Comptes	Designation	Comptes	Comptes	Ecart	Diff %	Budget
		2021	2020			20-21
3132	Frais de formation	15 161.09	1 000.00	14 161.1	93.4%	8 280.15
313210	Formation personnel administratif		1 000.00			
313220	Formation personnel pédagogique	15 161.09				8 280.15
320	Biens, services, marchandises, amortissements	381 735.20	298 169.97	83 565.2	21.9%	323 677.27
3201	Alimentations	109 022.02	86 914.96	22 107.1	20.3%	111 093.00
320110	Frais de repas de midi	100 685.62	81 497.36			94 677.00
320120	Frais de goûter, déjeuner	8 336.40	5 417.60			16 416.00
320130	Pique-niques					
3202	Frais éducatifs	4 235.80	3 685.80	550.0	13.0%	5 000.00
320210	Achat de matériel éducatif (livres, jeux...)	1 972.95	1 650.20			2 000.00
320220	Achat de bricolage	1 816.90	1 935.10			2 500.00
320230	Frais de sorties	445.95	100.50			500.00
3203	Matériel, aménagement	82 395.27	998.35	81 396.9	98.8%	2 070.04
320310	Achat matériel bébé					
320320	Aménagement divers (matériel etc..)	81 989.50	601.30			2 070.04
320330	Achat divers (vaisselle, petit meuble)	405.77	397.05			
3204	Supervision et intervenants					
320410	Supervision					
320420	Intervenants extérieurs (conf., cours)					
3205	Frais d'animation	-35.68	948.80	-984.5	2759.2%	1 000.00
320510	Fêtes structures	935.15	948.80			1 000.00
320520	Manifestations					
320530	Repas de fin d'année	-970.83				
3206	Loyer	82 096.80	113 166.00	-31 069.2	-37.8%	152 480.85
320610	Loyer et charges	82 096.80	113 166.00			152 480.85
3207	Frais de locaux	951.47	2 977.70	-2 026.2	-213.0%	2 849.03
320710	Electricité	790.28	501.00			1 200.00
320720	Eau		2 025.95			
320730	Déchets	161.19	79.45			200.00
320740	Entretien des locaux (réparation, peinture)		371.30			1 449.03
3208	Intendance	15 564.47	11 694.55	3 869.9	24.9%	16 070.04
320810	Entreprise de nettoyage	13 361.45	11 669.1			14 000
320820	Achat de produits d'entretien	2 203.02	25.45			2 070.04
3209	Hygiène et pharmacie	2 328.26	609.70	1 718.6	73.8%	2 500.00
320910	Pharmacie / hygiène	2 328.26	609.70			2 500.00

Graines de Marmots à Trélex (UAPE)

Comptes	Designation	Comptes	Comptes	Ecart	Diff %	Budget
		2021	2020	20-21	19-20	2021
3210	Frais d'entretien du mobilier et installation technique					
321010	Frais d'entretien des machines bureau					
3212	Administration	12 249.68	834.10	11 415.6	93.2%	3 000.00
321210	Honoraires fiduciaires et divers	9 324.35				
321215	Honoraires avocats	1 972.06				
321225	Assurances RC entreprise	-331.20				
321230	Assurance protection juridique	55.07				
321235	Assurances ECA et diverses	77.94				
321240	Frais de poursuites		73.30			1 000.00
321245	Pertes sur débiteurs	-1.39	760.8			2000
321250	Provision pertes sur débiteurs	-44.75				
321265	Cadeaux, bouquets de fleurs	1 197.60				
3213	Frais de bureau	7 895.28	28 483.53	-20 588.3	-260.8%	26 392.99
321310	Matériel de bureau	2 143.62	1 048.00			2 587.55
321315	Téléphone	3 482.65	742.50			4 554.08
321320	Frais de port	264.00				
321325	Imprimés (photocopieur)	332.62				931.52
321330	Toner					2 277.04
321335	Leasing machine	880.20				
321345	Cotisations diverses	713.12				
321350	Abonnements	79.07				
321360	Charges AISGE		26 693.03			16 042.80
3214	Frais informatique KIBE					
321440	Kibe - extensions, modifications					
3215	Frais informatique OFISA	5 347.86				
321510	Ofisa - support	40.13				
321520	Ofisa - maintenance	3 288.35				
321550	Ofisa - hébergement	37.28				
321560	Oficloud	1 982.10				
3216	Frais informatique divers	72.03				
321610	Frais informatique divers	40.13				
321630	Parc informatique	31.9				
3217	Frais divers	7 016.40	30000	-22 983.6	-327.6%	
321710	Autres frais à préciser					
321712	Cont. frais opérationnels des structures	7 016.40				
321725	Provision FAJE (à reverser à la FAJE)					
321730	Equilibrage des comptes		30000			
3218	Charges financières	396.48	156.48	240.0	60.5%	1 221.32

Graines de Marmots à Trélex (UAPE)

Comptes	Designation	Comptes	Comptes	Ecart	Diff %	Budget
		2021	2020	20-21	19-20	2021
321810	Intérêts débiteurs	330.17				
321820	Frais de poste, banque	66.31	156.48			1 221.32
3220	Autres charges	52 199.06				
322010	Attribution au fonds de réserve	26 099.53				
322030	Dotation provisions diverses					
322030	Dotation provisions diverses	26 099.53				
4	Revenus	-844 139.04	-759 164.29	-84 974.8	10.1%	-806 994.64
41	Total des subsides	-293 799.03	-287 379.49	-6 419.5	2.2%	-263 590.30
4110	Subsides	-118 736.83	-114 686.99	-4 049.8	3.4%	-91 988.93
411010	FAJE subvention du personnel pédagogique	-115 736.83	-95 494.62			-91 988.93
411011	Subsides FAJE personel en formation	-3000	-16 192.37			
411030	FAJE subvention aide au démarrage		-3 000.00			
411051	Subvention FAJE autres					
4111	Subventions communales	-175 062.20	-172 692.50	-2 369.7	1.4%	-171 601.37
411101	Commune d'Arzier-le-Muids	-2 026.05				
411102	Commune de Begnins					
411103	Commune de Burtigny	-110.1	-267.00			
411104	Commune de Coinsins					
411105	Commune de Duillier					
411106	Commune de Genolier	-70718.55	-82 631.40			
411107	Commune de Givrins	-33068.45	-21 335.40			
411108	Commune de Gland					
411109	Commune de Le Vaud	-656.25	-162.75			
411111	Commune de Marchissy	-543.05				
411112	Commune de Prangins					
411113	Commune de Saint-Cergue	-1 023.30				
411114	Commune de Saint-George					
411115	Commune de Trélex	-66916.45	-68 295.95			-171601.37
411116	Commune de Vich					
4112	Subsides du RAT					
411210	Cont. RAT pour Inter-réseaux					
42	Total des écolages	-440 094.42	-399 044.80	-41 049.6	9.3%	-543 404.34
4210	Ecolages	-440 094.42	-399 044.80	-41 049.6	9.3%	-543 404.34
421010	Ecolages	-464 159.20	-380 121.60			-543 404.34
421011	Dépannages/heures suppl	-34 310.50	-18 401.35			
421014	Refacturation	-298.15	-521.85			
421020	Corrections écolages/remb. bénéfice	58 723.93				
421040	Divers	-50.50				

Graines de Marmots à Trélex (UAPE)

Comptes	Designation	Comptes	Comptes	Ecart	Diff %	Budget
		2021	2020	20-21	19-20	2021
43	Total des produits divers	-29 775.25	-59 574.90	29 799.7	-100.1%	
4310	Produits divers	-29 775.25	-72 561.20	42 786.0	-143.7%	
431010	Encaissement frais de rappels		-73.30			
431020	Encaissement des finances d'inscriptions					
431035	Provision FAJE (à recevoir de la FAJE)	-2 264.54	-13 165.10			
431060	Remboursement SESAF	-3 834.00	-7 047.00			
431070	Remboursement IMJ éducatives	-478.71	-5 175.80			
431086	Aides Cantonales					
431087	Aide - Covid-19 - forfaits accueil d'urgence	-23 198.00	-47 100.00			
431090	remboursements divers					
4320	Revenus extraordinaires	-80 470.34	-178.80			
432010	Revenus extraordinaires	-196.02	-178.8			
432040	Dissolution de réserve	-80274.32				

Graines de Marmots à Trélex (NUGA)

Comptes	Designation	Comptes 2021	Comptes 2020	Ecart 20-21	Diff % 19-20	Budget 2021
	Compte de résultat	-13 478.73	-23 057.87	9 579.1	-71.1%	984.40
3	Charges	979 768.00	1 043 711.43	-63 943.4	-6.5%	878 435.05
310	Frais du personnel	726 677.06	705 727.66	20 949.4	2.9%	679 290.22
3112	Salaires administratifs	14 115.41	20 443.44	-6 328.0	-44.8%	16 570.10
311210	Salaires direction administrative	7 960.84	11 342.81			
311220	Salaires administration	6 154.57	9 100.63			16 570.10
3113	Salaires autres	25 628.80	23 169.75	2 459.1	9.6%	20 737.35
311310	Salaire intendance	25 628.80	23 169.75			20 737.35
3114	Salaires pédagogiques	574 758.38	554 514.28	20 244.1	3.5%	538 166.73
311410	Salaire direction pédagogique	46 731.41	23 821.51			16 185.55
311415	Salaire pédagogique tertiaire	222 717.35	179 075.35			215 907.90
311420	Salaire pédagogique secondaire	186 934.86	223 775.02			213 793.43
311425	Salaire pédagogique auxiliaire	65 710.60	71 814.78			70 263.54
311430	Salaire pédagogique appl/stagiaire	16 244.55	18 597.90			16 705
311445	SH remplacement pédagogique	34 570.51	34 299.72			2 671.31
311455	Indemnité praticienne formatrice	1 359.10				
311460	Indemnité suivi des apprentis	490.00	1 330.00			840
311465	Indemnité responsable de site		1 800.00			1 800.00
3121	Charges sociales pédagogiques	96 382.37	91 552.60	4 829.8	5.0%	94 311.62
312110	AVS/AI/APG/AC/PC	36 430.97	34 605.00			32 162.70
312120	Prévoyance professionnel (LPP)	36 380.99	34 739.46			39 415.45
312130	Assurances accidents (AA/AANP/AC)	2 317.76	2 148.46			4 391.69
312140	Assurances IMJ	4 028.22	3 763.94			3 100.02
312150	Cotisations allocations familiales	16 086.99	15 220.23			14 621.76
312160	Frais administratifs AVS	1 137.44	1 075.51			620.00
3122	Charges sociales administratifs / Autres	8 099.60	8 840.59	-741.0	-9.1%	4 286.51
312210	AVS/AC/APG/AC/PC	2 567.60	2 801.21			2 978.98
312220	Prévoyance professionnel admin.	3 896.73	4 257.85			
312230	AA/AANP/AC admin.	153.05	167.94			252.59
312240	Assurances IMJ admin.	278.21	302.41			178.30
312250	Cot. alloc familiales admin.	1 124.41	1 224.05			840.98
312260	Frais administratifs AVS admin	79.60	87.13			35.66
3131	Indemnités et remboursement de frais	1 147.63				1 656.17
313120	Remboursement de frais divers aux employés					1 300.00
313130	Frais pour usage de véhicule privé et TP	524.67				356.17
313150	Remb. frais prof. apprentis	560.00				
313160	Frais de représentation	62.96				

Graines de Marmots à Trélex (NUGA)

Comptes	Designation	Comptes 2021	Comptes 2020	Ecart 20-21	Diff % 19-20	Budget 2021
3132	Frais de formation	6 544.87	7 207.00	-662.1	-10.1%	3 561.74
313210	Formation personnel administratif		7 207.00			
313220	Formation personnel pédagogique	6 544.87				3 561.74
320	Biens, services, marchandises, amortissements	253 090.94	337 983.77	-84 892.8	-33.5%	199 144.83
3201	Alimentations	61 957.13	47 233.44	14 723.7	23.8%	67 680.00
320110	Frais de repas de midi	53 391.74	41 822.89			58 290.00
320120	Frais de goûter, déjeuner	8 565.39	5 410.55			9 390.00
320130	Pique-niques					
3202	Frais éducatifs	6 079.41	4 384.10	1 695.3	27.9%	5 000.00
320210	Achat de matériel éducatif (livres, jeux...)	2 529.70	1 998.25			2 000.00
320220	Achat de bricolage	3 119.56	2 229.80			2 500.00
320230	Frais de sorties	430.15	156.05			500.00
3203	Matériel, aménagement	3 956.62	1 474.25	2 482.4	62.7%	2 390.44
320310	Achat matériel bébé		793.15			
320320	Aménagement divers (matériel etc...)	2 493.74	521.45			890.44
320330	Achat divers (vaisselle, petit meuble)	268.60	159.65			
3204	Supervision et intervenants					
320410	Supervision					
320420	Intervenants extérieurs (conf., cours)					
3205	Frais d'animation	111.44	840.65	-729.2	-654.4%	1 000.00
320510	Fêtes structures	528.85	840.65			1 000.00
320520	Manifestations					
320530	Repas de fin d'année	-417.41				
3206	Loyer	80 397.60	79 116.00	1 281.6	1.6%	88 782.23
320610	Loyer et charges	80 397.60	79 116.00			88 782.23
3207	Frais de locaux	1 489.91	981.80	508.1	34.1%	2 023.30
320710	Electricité	1 032.83	835.00			1 200.00
320720	Eau					
320730	Déchets	133.98	146.80			200.00
320740	Entretien des locaux (réparation, peinture)	323.10				623.30
3208	Intendance	15 071.35	11 554.40	3 517.0	23.3%	14 890.44
320810	Entreprise de nettoyage	14 008.05	11 359.25			14 000
320820	Achat de produits d'entretien	1 063.30	195.15			890.44
3209	Hygiène et pharmacie	1 904.18	1 032.50	871.7	45.8%	2 500.00
320910	Pharmacie / hygiène	1 904.18	1 032.50			2 500.00

Graines de Marmots à Trélex (NUGA)

Comptes	Designation	Comptes 2021	Comptes 2020	Ecart 20-21	Diff % 19-20	Budget 2021
3210	Frais d'entretien du mobilier et installation technique	416				
321010	Frais d'entretien des machines bureau	416				
3212	Administration	4 516.12	5 307.90	-791.8	-17.5%	
321210	Honoraires fiduciaires et divers	4 009.01				
321215	Honoraires avocats	121.41				
321225	Assurances RC entreprise	-142.40				
321230	Assurance protection juridique	23.68				
321235	Assurances ECA et diverses	33.51				
321240	Frais de poursuites					
321245	Pertes sur débiteurs	.80				
321250	Provision pertes sur débiteurs	-44.80	5307.9			
321265	Cadeaux, bouquets de fleurs	514.91				
3213	Frais de bureau	4 892.10	22 058.73	-17 166.6	-350.9%	12 483.15
321310	Matériel de bureau	1 894.83	1 145.05			1 113.04
321315	Téléphone	1 866.30	877.50			1 958.96
321320	Frais de port	113.01				445.22
321325	Imprimés (photocopieur)	143.01				979.48
321330	Toner					
321335	Leasing machine	378.48				
321345	Cotisations diverses	306.61				
321350	Abonnements	189.86				
321360	Charges AISGE		20 036.18			7 986.45
3214	Frais informatique KIBE					
321440	Kibe - extensions, modifications	31.9				
3215	Frais informatique OFISA	2 299.33				
321510	Ofisa - support	17.25				
321520	Ofisa - maintenance	1 413.83				
321550	Ofisa - hébergement	16.03				
321560	Oficloud	852.22				
3216	Frais informatique divers	119.38				2 315.13
321610	Frais informatique divers	17.25				2 315.13
321630	Parc informatique	102.13				
3217	Frais divers	8 075.40	22800	-14 724.6	-182.3%	
321710	Autres frais à préciser					
321712	Cont. frais opérationnels des structures	8 075.40				
321725	Provision FAJE (à reverser à la FAJE)		22800			
321730	Equilibrage des comptes					
3218	Charges financières	213.77	156.48	57.3	26.8%	80.14

Graines de Marmots à Trélex (NUGA)

Comptes	Designation	Comptes 2021	Comptes 2020	Ecart 20-21	Diff % 19-20	Budget 2021
321810	Intérêts débiteurs	141.95				
321820	Frais de poste, banque	71.82	156.48			80.14
3220	Autres charges	61 559.30	141200			
322010	Attribution au fonds de réserve	30 779.65	91200			
322030	Dotation provisions diverses		50000			
322030	Dotation provisions diverses	30 779.65				
4	Revenus	-993 246.73	-1 066 769.30	73 522.6	-7.4%	-877 450.65
41	Total des subsides	-452 074.55	-518 630.82	66 556.3	-14.7%	-332 757.05
4110	Subsides	-186 629.40	-293 848.52	107 219.1	-57.5%	-170 056.36
411010	FAJE subvention du personnel pédagogique	-185 129.40	-176 092.89			-170 056.36
411011	Subsides FAJE personel en formation	-1500	-26 555.63			
411030	FAJE subvention aide au démarrage		-91 200.00			
411051	Subvention FAJE autres					
4111	Subventions communales	-264 980.85	-224 782.30	-40 198.6	15.2%	-162 700.69
411101	Commune d'Arzier-le-Muids	322.50	-23 414.00			
411102	Commune de Begnins	698.85	387.30			
411103	Commune de Burtigny					
411104	Commune de Coinsins					
411105	Commune de Duillier	-14917.15	-8 189.70			
411106	Commune de Genolier	-99850.85	-73 108.05			
411107	Commune de Givrins	-42139.65	-38 596.85			
411108	Commune de Gland	-9896.25				
411109	Commune de Le Vaud					
411111	Commune de Marchissy					
411112	Commune de Prangins	-8538.75	-13 194.15			
411113	Commune de Saint-Cergue	-3 508.40	-5 592.75			
411114	Commune de Saint-George					
411115	Commune de Trélex	-68056.65	-47 584.50			-162700.69
411116	Commune de Vich	-19094.5	-15 489.60			
4112	Subsides du RAT	-464.30				
411210	Cont. RAT pour Inter-réseaux	-464.30				
42	Total des écolages	-461 108.43	-456 622.80	-4 485.6	1.0%	-544 693.60
4210	Ecolages	-461 108.43	-456 622.80	-4 485.6	1.0%	-544 693.60
421010	Ecolages	-519 214.55	-433 271.95			-544 693.60
421011	Dépannages/heures suppl	-6 603.05	-6 967.05			
421014	Refacturation	-4 530.55	-16 383.80			
421020	Corrections écolages/remb. bénéfice	69 254.22				
421040	Divers	-14.50				

Graines de Marmots à Trélex (NUGA)

Comptes	Designation	Comptes	Comptes	Ecart	Diff %	Budget
		2021	2020			
43	Total des produits divers	-77 979.47	-91 515.68	13 536.2	-17.4%	
4310	Produits divers	-77 979.47	-91 515.68	13 536.2	-17.4%	
431010	Encaissement frais de rappels					
431020	Encaissement des finances d'inscriptions	-950	-1 350.00			
431035	Provision FAJE (à recevoir de la FAJE)	-29 590.04	-11 100.81			
431060	Remboursement SESAF					
431070	Remboursement IMJ éducatives	-19 375.43	-22 087.87			
431086	Aides Cantonales		-56 977.00			
431087	Aide - Covid-19 - forfaits accueil d'urgence	-28 064.00				
431090	remboursements divers					
4320	Revenus extraordinaires	-2 084.28				
432010	Revenus extraordinaires	-2 084.28				
432040	Dissolution de réserve	-80274.32				

Centre aéré

Comptes	Designation	Comptes 2021	Comptes 2020	Ecart 20-21	Diff % 19-20	Budget 2021
	Compte de résultat	74 043.59				
3	Charges	98 474.31				
310	Frais du personnel	68 585.02				
3112	Salaires administratifs	1 776.38				
311210	Salaires direction administrative	1 001.85				
311220	Salaires administration	774.53				
3113	Salaires autres					
311310	Salaires intendance					
3114	Salaires pédagogiques	64 940.08				
311410	Salaires direction pédagogique	7 794.01				
311415	Salaires pédagogique tertiaire	28.00				
311420	Salaires pédagogique secondaire	1 626.29				
311425	Salaires pédagogique auxiliaire	-30.35				
311430	Salaires pédagogique appt/stagiaire					
311445	SH remplacement pédagogique	55 452.60				
311455	Indemnité praticienne formatrice	21.28				
311460	Indemnité suivi des apprentis	48.25				
311465	Indemnité responsable de site					
3121	Charges sociales pédagogiques	1 454.27				
312110	AVS/AI/APG/AC/PC	773.28				
312120	Prévoyance professionnel (LPP)	165.02				
312130	Assurances accidents (AA/AANP/AC)	48.19				
312140	Assurances IMJ	87.77				
312150	Cotisations allocations familiales	354.69				
312160	Frais administratifs AVS	25.32				
3122	Charges sociales administratifs / Autres	356.53				
312210	AVS/AC/APG/AC/PC	114.73				
312220	Prévoyance professionnel admin.	168.72				
312230	AA/AANP/AC admin.	6.83				
312240	Assurances IMJ admin.	12.43				
312250	Cot. alloc familiales admin.	50.24				
312260	Frais administratifs AVS admin	3.58				
3131	Indemnités et remboursement de frais	24.01				
313120	Remboursement de frais divers aux employés					
313130	Frais pour usage de véhicule privé et TP	16.09				
313150	Remb. frais prof. apprentis					
313160	Frais de représentation	7.92				

Centre aéré

Comptes	Designation	Comptes	Comptes	Ecart	Diff %	Budget
		2021	2020	20-21	19-20	2021
3132	Frais de formation	33.75				
313210	Formation personnel administratif					
313220	Formation personnel pédagogique	33.75				
320	Biens, services, marchandises, amortissements	29 889.29				
3201	Alimentations	15 245.05				
320110	Frais de repas de midi	13 478.73				
320120	Frais de goûter, déjeuner	1 766.32				
320130	Pique-niques					
3202	Frais éducatifs	10 555.28				
320210	Achat de matériel éducatif (livres, jeux...)	1 434.98				
320220	Achat de bricolage	2 327.70				
320230	Frais de sorties	6 792.6				
3203	Matériel, aménagement	2 045.20				
320310	Achat matériel bébé					
320320	Aménagement divers (matériel etc..)	2 016.80				
320330	Achat divers (vaisselle, petit meuble)	28.40				
3204	Supervision et intervenants					
320410	Supervision					
320420	Intervenants extérieurs (conf., cours)					
3205	Frais d'animation	-52.54				
320510	Fêtes structures					
320520	Manifestations					
320530	Repas de fin d'année	-52.54				
3206	Loyer	161.28				
320610	Loyer et charges	161.28				
3207	Frais de locaux	14.27				
320710	Electricité	8.68				
320720	Eau					
320730	Déchets	5.59				
320740	Entretien des locaux (réparation, peinture)					
3208	Intendance	100.35				
320810	Entreprise de nettoyage					
320820	Achat de produits d'entretien	100.35				
3209	Hygiène et pharmacie	651.02				
320910	Pharmacie / hygiène	651.02				

Centre aéré

Comptes	Designation	Comptes	Comptes	Ecart	Diff %	Budget
		2021	2020	20-21	19-20	2021
3210	Frais d'entretien du mobilier et installation technique					
321010	Frais d'entretien des machines bureau					
3212	Administration	573.86				
321210	Honoraires fiduciaires et divers	504.50				
321215	Honoraires avocats	15.28				
321225	Assurances RC entreprise	-17.92				
321230	Assurance protection juridique	2.98				
321235	Assurances ECA et diverses	4.22				
321240	Frais de poursuites					
321245	Pertes sur débiteurs					
321250	Provision pertes sur débiteurs					
321265	Cadeaux, bouquets de fleurs	64.80				
3213	Frais de bureau	285.39				
321310	Matériel de bureau	25.57				
321315	Téléphone	140.32				
321320	Frais de port	14.22				
321325	Imprimés (photocopieur)	18.00				
321330	Toner					
321335	Leasing machine	47.64				
321345	Cotisations diverses	38.58				
321350	Abonnements	1.06				
321360	Charges AISGE					
3214	Frais informatique KIBE					
321440	Kibe - extensions, modifications					
3215	Frais informatique OFISA	289.35				
321510	Ofisa - support	2.17				
321520	Ofisa - maintenance	177.92				
321550	Ofisa - hébergement	2.02				
321560	Oficloud	107.24				
3216	Frais informatique divers	2.17				
321610	Frais informatique divers	2.17				
321630	Parc informatique					
3217	Frais divers					
321710	Autres frais à préciser					
321712	Cont. frais opérationnels des structures					
321725	Provision FAJE (à reverser à la FAJE)					
321730	Equilibrage des comptes					
3218	Charges financières	18.61				

Centre aéré

Comptes	Designation	Comptes	Comptes	Ecart	Diff %	Budget
		2021	2020	20-21	19-20	2021
321810	Intérêts débiteurs	17.87				
321820	Frais de poste, banque	.74				
3220	Autres charges					
322010	Attribution au fonds de réserve					
322030	Dotation provisions diverses					
322030	Dotation provisions diverses					
4	Revenus	-24 430.72				
41	Total des subsides					
4110	Subsides					
411010	FAJE subvention du personnel pédagogique					
411011	Subsides FAJE personel en formation					
411030	FAJE subvention aide au démarrage					
411051	Subvention FAJE autres					
4111	Subventions communales					
411101	Commune d'Arzier-le-Muids					
411102	Commune de Begnins					
411103	Commune de Burtigny					
411104	Commune de Coinsins					
411105	Commune de Duillier					
411106	Commune de Genolier					
411107	Commune de Givrins					
411108	Commune de Gland					
411109	Commune de Le Vaud					
411111	Commune de Marchissy					
411112	Commune de Prangins					
411113	Commune de Saint-Cergue					
411114	Commune de Saint-George					
411115	Commune de Trélex					
411116	Commune de Vich					
4112	Subsides du RAT					
411210	Cont. RAT pour Inter-réseaux					
42	Total des écolages					
4210	Ecolages					
421010	Ecolages					
421011	Dépannages/heures suppl					
421014	Refacturation					
421020	Corrections écolages/remb. bénéfice					
421040	Divers					

Centre aéré

Comptes	Designation	Comptes	Comptes	Ecart	Diff %	Budget
		2021	2020	20-21	19-20	2021
43	Total des produits divers	-20 600.12				
4310	Produits divers	-20 600.12				
431010	Encaissement frais de rappels					
431020	Encaissement des finances d'inscriptions					
431035	Provision FAJE (à recevoir de la FAJE)	-20 574.22				
431060	Remboursement SESAF					
431070	Remboursement IMJ éducatives	-25.90				
431086	Aides Cantonales					
431087	Aide - Covid-19 - forfaits accueil d'urgence					
431090	remboursements divers					
4320	Revenus extraordinaires	-3 830.60				
432010	Revenus extraordinaires	-3 830.60				
432040	Dissolution de réserve	-80274.32				



AISGE – Genolier
But optionnel accueil de jour
RAPPORT DE L'ORGANE DE REVISION
COMPTES ANNUELS
2021

Fiduciaire Heller SA

Fiduciaire Heller SA

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

RAPPORT DE L'AUDITEUR SUR LES COMPTES 2021 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 2021.

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.

Nyon, le 15 mars 2022

FIDUCIAIRE HELLER SA


Javier Yences
Expert-reviseur agréé
Réviseur responsable

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

Bilan comparé

1060 Les Petits Ecureuils

1.1.2021 - 31.12.2021

Divisions 1060 à 1065

		2020	2021	Ecart	Ecart %
1	Actifs	2'700'982.38	2'919'954.38	218'972.00	8.1
10	Actifs circulants	2'700'981.38	2'919'953.38	218'972.00	8.1
100	Liquidités	2'114'783.23	2'334'711.11	219'927.88	10.4
1000	Caisse	218.80	1'980.55	1'761.75	805.2
100001	Caisse 1		208.30	208.30	
100002	Caisse 2	218.80	1'772.25	1'553.45	710.0
1010	Avoirs en poste	2'114'564.43	2'332'730.56	218'166.13	10.3
101001	Poste 1	2'114'535.33	2'332'730.56	218'195.23	10.3
101002	Poste 2	29.10		-29.10	-100.0
104	Comptrs courants				
1040	Comptes courants				
104005	C/C Ecureuils	-932'490.37		932'490.37	100.0
104006	C/C LRDM	-1'182'061.85		1'182'061.85	100.0
104007	C/C GDM	-841'832.28		841'832.28	100.0
104008	C/C CDC	-146'503.41		146'503.41	100.0
104009	C/C AISGE	3'102'887.91		-3'102'887.91	-100.0
105	Comptes d'attente	292'720.17	116'430.79	-176'289.38	-60.2
1050	Actifs transitoires	292'720.17	116'430.79	-176'289.38	-60.2
105001	Actifs transitoires	292'720.17	117'864.19	-174'855.98	-59.7
105005	Rejets SBVR		-1'433.40	-1'433.40	
106	Débiteurs	293'477.98	468'811.48	175'333.50	59.7
1060	Débiteurs	293'477.98	468'811.48	175'333.50	59.7
106001	Débiteurs	308'017.33	470'152.63	162'135.30	52.6
106003	Debiteurs autres	-14'539.35	-1'341.15	13'198.20	90.8
11	Actifs immobilisés	1.00	1.00		
110	Immobilisations corporelles meubles	1.00	1.00		
1100	Actifs immobilisiers	1.00	1.00		
110003	Matériel informatique	1.00	1.00		

Bilan comparé

1060 Les Petits Ecureuils

1.1.2021 - 31.12.2021

Divisions 1060 à 1065

		2020	2021	Ecart	Ecart %
2	Passifs	-2'700'982.38	-2'914'429.14	213'446.76	7.9
20	Dettes à court terme	-1'381'976.44	-1'475'697.52	93'721.08	6.8
200	Créanciers	-27'822.90	-64'955.83	37'132.93	133.5
2000	Créanciers	-27'822.90	-64'955.83	37'132.93	133.5
200001	Créanciers		-21'719.98	21'719.98	
200002	Créanciers parents	-27'822.90	-43'235.85	15'412.95	55.4
201	Engagement envers des établissements	-420'690.50	-123'122.25	-297'568.25	-70.7
2010	Dettes financières à court terme envers des institutions de prévoyance	-420'690.50	-123'122.25	-297'568.25	-70.7
201001	Caisse AVS	-144'543.30	-79'905.30	-64'638.00	-44.7
201002	Caisse LPP	-147'669.20	-3'628.50	-144'040.70	-97.5
201004	Caisse LAA-IMJ	-27'440.20	-37'463.35	10'023.15	36.5
201005	Impôt source	-1'037.80	-2'125.10	1'087.30	104.8
201007	Fond de roulement à remb. AISGE	-100'000.00		-100'000.00	-100.0
201018	C/C Graine de Marmot	2'021.90		2'021.90	100.0
201022	C/C Relais des Mômes	-2'021.90		-2'021.90	-100.0
202	Passifs de régularisation (passifs transitoires) et provisions à court terme	-901'776.44	-1'237'274.09	335'497.65	37.2
2020	Passifs de régularisation (passifs transitoires)	-901'776.44	-1'237'274.09	335'497.65	37.2
202001	Passifs transitoires	-801'776.44	-1'037'274.09	235'497.65	29.4
202002	A restituer au RAT	-100'000.00	-200'000.00	100'000.00	100.0
203	Provisions	-31'686.60	-50'345.35	18'658.75	58.9
2030	Provisions	-31'686.60	-50'345.35	18'658.75	58.9
203002	Provision pertes débiteurs	-31'686.60	-50'345.35	18'658.75	58.9
21	Fonds propres	-1'319'005.94	-1'438'731.62	119'725.68	9.1
204	Réserves	-383'043.18	-502'768.86	119'725.68	31.3
2040	Réserves libres	-383'043.18	-502'768.86	119'725.68	31.3
204004	Réserves diverses	-177'036.31	-96'761.99	-80'274.32	-45.3
204007	Réserve nouvelle structure	-206'006.87	-406'006.87	200'000.00	97.1
210	Capital social	-935'962.76	-935'962.76		
2100	Capital	-935'962.76	-935'962.76		
210010	Bénéfices reportés	-460'341.14	-460'341.14		
210020	Bénéfice/perte de l'exercice	-475'621.62	-475'621.62		
	Total bilan		5'525.24	-5'525.24	

Compte d'exploitation comparé

1060 Les Petits Ecureuils

1.1.2021 - 31.12.2021

Divisions 1060 à 1065

		2020	2021	Ecart	Ecart %
	Compte de résultat	-191'380.16	-5'525.24	185'854.92	97.1
3	Charges	5'490'241.07	6'082'141.08	591'900.01	10.8
310	Frais du personnel	3'539'156.90	4'077'692.78	538'535.88	15.2
3112	Salaires administratifs	153'805.80	158'599.50	4'793.70	3.1
311210	Salaires direction administrative	85'337.40	89'447.30	4'109.90	4.8
311220	Salaires administration	68'468.40	69'152.20	683.80	1.0
3113	Salaires autres	148'320.35	167'891.20	19'570.85	13.2
311310	Salaires intendance	148'320.35	167'891.20	19'570.85	13.2
3114	Salaires pédagogiques	2'702'069.55	3'125'575.05	423'505.50	15.7
311410	Salaires direction pédagogique	229'526.70	319'232.05	89'705.35	39.1
311415	Salaires pédagogique tertiaire	717'082.95	844'836.75	127'753.80	17.8
311420	Salaires pédagogique secondaire	826'311.30	907'093.60	80'782.30	9.8
311425	Salaires pédagogique auxiliaire	594'818.80	575'188.35	-19'630.45	-3.3
311430	Salaires pédagogique appt/stagiaire	92'570.45	95'484.95	2'914.50	3.1
311445	SH remplacement pédagogique	223'779.35	373'819.35	150'040.00	67.0
311455	Indemnité praticienne formatrice	1'610.00	4'420.00	2'810.00	174.5
311460	Indemnité suivi des apprentis	2'870.00	4'060.00	1'190.00	41.5
311465	Indemnité responsable de site	13'500.00	1'440.00	-12'060.00	-89.3
3121	Charges sociales pédagogiques	443'881.60	502'009.75	58'128.15	13.1
312110	AVS/AI/APG/AC/PC	173'051.65	195'313.40	22'261.75	12.9
312120	Prévoyance professionnel (LPP)	159'801.80	178'802.65	19'000.85	11.9
312130	Assurances accidents (AA/AANP/AC)	10'562.35	12'802.30	2'239.95	21.2
312140	Assurances IMJ	18'910.55	21'757.25	2'846.70	15.1
312150	Cotisations allocations familiales	76'170.30	87'171.10	11'000.80	14.4
312160	Frais administratifs AVS	5'384.95	6'163.05	778.10	14.4
3122	Charges sociales administratifs / Autres	62'055.60	64'853.35	2'797.75	4.5
312210	AVS/AC/APG/AC/PC	19'587.05	21'194.55	1'607.50	8.2
312220	Prévoyance professionnel admin.	29'967.25	30'223.15	255.90	0.9
312230	AA/AANP/AC admin.	1'167.70	1'257.40	89.70	7.7
312240	Assurances IMJ admin.	2'110.40	2'285.35	174.95	8.3
312250	Cot. alloc familiales admin.	8'614.50	9'239.85	625.35	7.3
312260	Frais administratifs AVS admin	608.70	653.05	44.35	7.3
3131	Indemnités et remboursement de frais	8'971.90	9'318.30	346.40	3.9
313130	Frais pour usage de véhicule privé et TP	3'180.80	3'810.80	630.00	19.8
313140	Indemnité remb. aux apprentis	244.00		-244.00	-100.0
313150	Remb. frais prof. apprentis	4'750.00	4'800.00	50.00	1.1
313160	Frais de représentation	797.10	707.50	-89.60	-11.2
3132	Frais de formation	20'052.10	49'445.63	29'393.53	146.6
313210	Formation personnel administratif		1'000.00	1'000.00	
313220	Formation personnel pédagogique	20'052.10	48'445.63	28'393.53	141.6
320	Biens, services, marchandises, amortissements	1'951'084.17	2'004'448.30	53'364.13	2.7
3201	Alimentations	400'795.91	567'954.75	167'158.84	41.7
320110	Frais de repas de midi	361'454.56	510'498.25	149'043.69	41.2
320120	Frais de goûter, déjeuner	38'771.65	57'456.50	18'684.85	48.2
320130	Pique-niques	569.70		-569.70	-100.0
3202	Frais éducatifs	29'061.05	37'891.23	8'830.18	30.4
320210	Achat de matériel éducatif (livres, jeux...)	9'925.45	14'600.77	4'675.32	47.1
320220	Achat de bricolage	12'447.25	15'269.56	2'822.31	22.7
320230	Frais de sorties	6'688.35	8'020.90	1'332.55	19.9
3203	Matériel, aménagement	13'678.33	113'363.73	99'685.40	728.8
320310	Achat matériel bébé	2'263.73	5'112.88	2'849.15	125.9
320320	Aménagement divers (matériel etc..)	6'876.75	99'638.35	92'761.60	1'348.9
320330	Achat divers (vaisselle, petit meuble)	4'537.85	8'612.50	4'074.65	89.8
3205	Frais d'animation	13'636.60	1'263.20	-12'373.40	-90.7
320510	Fêtes structures	4'365.85	5'953.20	1'587.35	36.4
320520	Manifestations	2'160.75		-2'160.75	-100.0
320530	Repas de fin d'année	7'110.00	-4'690.00	-11'800.00	-166.0
3206	Loyer	546'846.00	557'875.35	11'029.35	2.0
320610	Loyer et charges	546'846.00	557'875.35	11'029.35	2.0
3207	Frais de locaux	218'066.20	3'768.75	-214'297.45	-98.3

Compte d'exploitation comparé

1060 Les Petits Ecureuils

1.1.2021 - 31.12.2021

Divisions 1060 à 1065

		2020	2021	Ecart	Ecart %
320710	Electricité	5'406.00	7'033.60	1'627.60	30.1
320720	Eau	-765.10		765.10	100.0
320730	Déchets	2'070.10	3'375.15	1'305.05	63.0
320740	Entretien des locaux (réparation, peinture)	211'355.20	-6'640.00	-217'995.20	-103.1
3208	Intendance	67'980.72	91'873.35	23'892.63	35.1
320810	Entreprise de nettoyage	57'436.15	79'678.55	22'242.40	38.7
320820	Achat de produits d'entretien	10'544.57	12'194.80	1'650.23	15.7
3209	Hygiène et pharmacie	11'802.98	13'841.16	2'038.18	17.3
320910	Pharmacie / hygiène	11'802.98	13'841.16	2'038.18	17.3
3210	Frais d'entretien du mobilier et installation technique		735.70	735.70	
321010	Frais d'entretien des machines bureau		735.70	735.70	
3212	Administration	58'135.90	80'362.71	22'226.81	38.2
321210	Honoraires fiduciaires et divers	28'171.60	46'492.65	18'321.05	65.0
321215	Honoraires avocats	2'000.00	7'606.55	5'606.55	280.3
321225	Assurances RC entreprise	800.00	-1'400.00	-2'200.00	-275.0
321230	Assurance protection juridique	4'183.00	266.05	-3'916.95	-93.6
321235	Assurances ECA et diverses	380.20	500.55	120.35	31.7
321240	Frais de poursuites	251.90	415.50	163.60	64.9
321245	Pertes sur débiteurs	2'162.60	1'960.46	-202.14	-9.3
321250	Provision pertes sur débiteurs	20'186.60	18'658.75	-1'527.85	-7.6
321265	Cadeaux, bouquets de fleurs		5'862.20	5'862.20	
3213	Frais de bureau	190'584.11	46'150.36	-144'433.75	-75.8
321310	Matériel de bureau	8'262.62	12'985.95	4'723.33	57.2
321315	Téléphone	20'072.70	20'743.92	671.22	3.3
321320	Frais de port	2'497.65	1'313.10	-1'184.55	-47.4
321325	Imprimés (photocopieur)	1'521.89	1'606.84	84.95	5.6
321330	Toner	846.43	816.15	-30.28	-3.6
321335	Leasing machine	4'252.20	4'252.20		
321345	Cotisations diverses	2'060.20	3'445.00	1'384.80	67.2
321350	Abonnements	328.70	987.20	658.50	200.3
321360	Charges AISGE	150'741.72		-150'741.72	-100.0
3214	Frais informatique KIBE		100.00	100.00	
321440	Kibe - extensions, modifications		100.00	100.00	
3215	Frais informatique OFISA	22'551.75	28'137.20	5'585.45	24.8
321510	Ofisa - support	1'041.25	193.85	-847.40	-81.4
321520	Ofisa - maintenance	15'885.75	15'885.75		
321530	Ofisa - licences	656.95		-656.95	-100.0
321550	Ofisa - hébergement	180.10	180.10		
321560	Oficloud	4'787.70	11'877.50	7'089.80	148.1
3216	Frais informatique divers	231.40	477.70	246.30	106.4
321610	Frais informatique divers	231.40	193.85	-37.55	-16.2
321630	Parc informatique		283.85	283.85	
3217	Frais divers	179'574.76	57'763.86	-121'810.90	-67.8
321710	Autres frais à préciser	100.00	65.00	-35.00	-35.0
321712	Cont. frais opérationnels des structures		47'318.80	47'318.80	
321725	Provision FAJE (à reverser à la FAJE)	76'716.30	10'380.06	-66'336.24	-86.5
321730	Equilibrage des comptes des structures	102'758.46		-102'758.46	-100.0
3218	Charges financières	722.96	2'889.25	2'166.29	299.6
321810	Intérêts débiteurs		1'900.45	1'900.45	
321820	Frais de poste, banque	722.96	988.80	265.84	36.8
3219	Amortissements	6'215.50		-6'215.50	-100.0
321920	Amortissement informatique	6'215.50		-6'215.50	-100.0
3220	Autres charges	191'200.00	400'000.00	208'800.00	109.2
322010	Attribution au fonds de réserve	91'200.00	200'000.00	108'800.00	119.3
322030	Dotation provisions diverses	100'000.00	200'000.00	100'000.00	100.0
4	Revenus	-5'681'621.23	-6'087'666.32	-406'045.09	-7.1
41	Total des subsides	-2'428'070.99	-2'594'309.18	-166'238.19	-6.8
4110	Subsides	-1'126'479.14	-1'077'722.28	48'756.86	4.3
411010	FAJE subvention du personnel pédagogique	-804'012.14	-997'927.28	-193'915.14	-24.1
411011	Subsides FAJE personel en formation		-12'000.00	-12'000.00	
411020	Correctif subv. FAJE année précédente	-58'767.00		58'767.00	100.0

Compte d'exploitation comparé

1060 Les Petits Ecureuils

1.1.2021 - 31.12.2021

Divisions 1060 à 1065

		2020	2021	Ecart	Ecart %
411030	FAJE subvention aide au démarrage	-256'200.00	-67'795.00	188'405.00	73.5
411051	Subventions FAJE autres (formation, fonds d'impulsions etc.)	-7'500.00		7'500.00	100.0
4111	Subventions communales	-1'301'591.85	-1'516'036.55	-214'444.70	-16.5
411101	Commune d'Arzier-le-Muids	-447'313.85	-543'461.25	-96'147.40	-21.5
411102	Commune de Begnins	387.30	698.85	311.55	80.4
411103	Commune de Burtigny	-267.00	-110.10	156.90	58.8
411105	Commune de Duillier	-8'189.70	-15'914.70	-7'725.00	-94.3
411106	Commune de Genolier	-194'017.75	-229'533.35	-35'515.60	-18.3
411107	Commune de Givrins	-107'968.55	-126'988.00	-19'019.45	-17.6
411108	Commune de Gland	-351.00	-10'201.25	-9'850.25	-2'806.3
411109	Commune de Le Vaud	-327.00	-656.25	-329.25	-100.7
411111	Commune de Marchissy		-543.05	-543.05	
411112	Commune de Prangins	-13'194.15	-9'234.65	3'959.50	30.0
411113	Commune de Saint-Cergue	-397'343.55	-423'248.90	-25'905.35	-6.5
411114	Commune de Saint-George		132.80	132.80	
411115	Commune de Trélex	-117'517.00	-137'882.20	-20'365.20	-17.3
411116	Commune de Vich	-15'489.60	-19'094.50	-3'604.90	-23.3
4112	Subsides du RAT		-550.35	-550.35	
411210	Cont. RAT pour Inter-réseaux		-550.35	-550.35	
42	Total des écolages	-2'559'702.65	-3'050'083.90	-490'381.25	-19.2
4210	Ecolages	-2'559'702.65	-3'050'083.90	-490'381.25	-19.2
421010	Ecolages	-2'385'095.65	-3'316'090.00	-930'994.35	-39.0
421011	Dépannages/heures suppl	-111'893.40	-141'390.60	-29'497.20	-26.4
421014	Refacturation	-62'713.60	-42'378.80	20'334.80	32.4
421020	Corrections écolages/remb. bénéfice		450'000.00	450'000.00	
421040	Divers		-224.50	-224.50	
43	Total des produits divers	-693'847.59	-443'273.24	250'574.35	36.1
4310	Produits divers	-541'166.42	-356'042.97	185'123.45	34.2
431010	Encaissement frais de rappels	-73.30		73.30	100.0
431020	Encaissement des finances d'inscriptions	-4'400.00	-3'400.00	1'000.00	22.7
431035	Provision FAJE (à recevoir de la FAJE)	-106'723.67	-93'927.97	12'795.70	12.0
431060	Remboursement SESAF	-45'474.75	-58'671.00	-13'196.25	-29.0
431070	Remboursement IMJ éducatives	-141'344.70	-80'283.00	61'061.70	43.2
431086	Aides Cantonales	-243'150.00		243'150.00	100.0
431087	Aide - Covid-19 - forfaits accueil d'urgence		-119'761.00	-119'761.00	
4320	Revenus extraordinaires	-152'681.17	-87'230.27	65'450.90	42.9
432010	Revenus extraordinaires	-1'939.45	-6'955.95	-5'016.50	-258.7
432020	Honoraires de tiers (structures)	-150'741.72		150'741.72	100.0
432040	Dissolution de réserve		-80'274.32	-80'274.32	
	Total balance	-191'380.16	-5'525.24	-185'854.92	-97.1

Comptes détaillés par structure

AISGE - Balance analytique

1060 Les Petits Ecoureils

1.1.2021 - 31.12.2021

Divisions 1060 à 1065

	Les Petits Ecoureils (UAPE)	Le Relais des Mômes (UAPE)/Marmots (UAPE)	Graines de Copons (UAPE)	Les Petits Ecoureils (GAR)	Le Relais des Mômes (GAR)	Graines de Marmots (GAR)	AISGE	Centre aéré	Diff.
								(à régulariser)	
3	Compte de résultat	-73'421.53	22'705.99	-5'757.54	101'455.21	-13'478.73		74'043.59	-0.34
	Charges	821'047.83	866'845.03	422'134.23	795'385.01	979'768.00		98'474.31	-0.34
310	Frais du personnel	501'738.48	485'109.83	268'290.31	616'587.13	726'677.06		68'585.02	-0.04
3112	Salaires administratifs	32'830.09	32'830.09	18'762.34	10'705.49	14'115.41		1'776.38	-0.15
311210	Salaires direction administrative	18'515.56	18'515.56	10'581.59	6'037.71	7'960.84		1'001.85	
311220	Salaires administration	14'314.53	14'314.53	8'180.75	4'667.78	6'154.57		774.53	
3113	Salaires autres	14'912.40	20'961.90	6'114.40	49'103.70	25'628.80			
311310	Salaires intendance	14'912.40	20'961.90	6'114.40	49'103.70	25'628.80			
3114	Salaires pédagogiques	382'430.32	381'803.58	196'299.41	457'850.11	574'758.38		64'940.08	-0.09
311410	Salaires direction pédagogique	41'453.67	39'330.88	24'082.15	42'346.84	46'731.41		7'794.01	
311415	Salaires pédagogique tertiaire	4'028.80	41'987.60	68'022.55	183'412.35	222'717.35		28.00	
311420	Salaires pédagogique secondaire	131'983.35	126'118.17	21'454.84	114'835.24	186'934.86		1'626.29	
311425	Salaires pédagogique auxiliaire	91'713.45	112'916.40	61'035.55	55'383.50	65'710.60		-30.35	
311430	Salaires pédagogique appt/stagiaire	6'852.10	8'897.90	10'847.90	24'273.75	16'244.55			
311445	SH remplacement pédagogique	69'703.90	51'235.57	29'174.45	36'280.17	34'570.51		55'452.60	0.01
311455	Indemnité pratique formatrice	393.30	827.06	224.78	968.26	232.94		21.28	-0.02
311460	Indemnité suivi des apprentis	301.75	490.00		350.00	490.00		48.25	
311465	Indemnité responsable de site			1'440.00					
3121	Charges sociales pédagogiques	56'690.63	58'864.13	36'562.59	81'907.18	96'382.37		1'454.27	0.10
312110	AVS/AI/APG/AC/PC	25'259.16	24'015.64	13'663.23	27'867.92	36'430.97		773.28	0.07
312120	Prévoyance professionnel (LPP)	14'829.82	18'323.67	13'950.71	35'864.94	36'380.99		165.02	0.06
312130	Assurances accidents (AA/AANP/AC)	1'628.07	1'573.16	837.12	1'902.55	2'317.76		48.19	-0.04
312140	Assurances IMJ	2'810.45	2'665.09	1'522.08	3'097.93	4'028.22		87.77	-0.06
312150	Cotisations allocations familiales	11'360.07	10'773.93	6'154.30	12'304.03	16'086.99		354.69	-0.02
312160	Frais administratifs AVS	803.06	761.90	435.15	869.81	1'137.44		25.32	0.09
3122	Charges sociales administratifs / Autres	9'249.28	9'922.36	5'018.84	11'664.48	8'743.58		356.53	0.10
312210	AVS/AC/APG/AC/PC	3'083.91	3'172.05	1'606.18	3'942.74	2'567.60		114.73	0.08
312220	Prévoyance professionnel admin.	4'200.52	4'728.96	2'389.49	5'261.26	3'896.73		168.72	-0.09
312230	AA/AANP/AC admin.	183.93	189.48	95.95	229.89	153.05		6.83	
312240	Assurances IMJ admin.	334.22	343.86	173.57	418.68	278.21		12.43	0.07
312250	Cot. alloc familiales admin.	1'351.23	1'389.67	704.23	1'692.43	1'124.41		50.24	0.06
312260	Frais administratifs AVS admin	95.47	98.34	49.42	119.48	79.60		3.58	-0.02
3131	Indemnités et remboursement de frais	1'173.52	1'622.94	441.94	1'405.63	1'147.63		24.01	0.01
313130	Frais pour usage de véhicule privé et TP	627.07	537.44	358.24	397.87	524.67		16.09	
313150	Remb. frais prof. apprentis	400.00	960.00		960.00	560.00			
313160	Frais de représentation	146.45	125.50	83.70	47.76	62.96		7.92	0.01

AISGE - Balance analytique

1.1.2021 - 31.12.2021

1060 Les Petits Ecureuils

Divisions 1060 à 1065

	Les Petits Ecureuils (UAPE)	Le Relais des Mômes (UAPE)	Graines de Marmots (UAPE)	La Cour des Copons (UAPE)	Les Petits Ecureuils (GAR)	Le Relais des Mômes (GAR)	Graines de Marmots (GAR)	AISGE	Centre aéré	Diff.
									(à régulariser)	
3132	Frais de formation	4'452.24	3'321.66	15'161.09	5'090.79	3'950.54	6'544.87		33.75	-0.01
313210	Formation personnel administratif						1'000.00			
313220	Formation personnel pédagogique	4'452.24	3'321.66	15'161.09	5'090.79	3'950.54	6'544.87		33.75	-0.01
320	Biens, services, marchandises, amortissements	319'309.35	299'153.63	381'735.20	153'843.92	178'797.88	253'090.94		29'889.29	-0.30
3201	Alimentations	112'651.34	93'808.58	109'022.02	56'389.61	46'998.54	61'957.13		15'245.05	
320110	Frais de repas de midi	101'144.09	86'571.87	100'685.62	50'945.84	39'418.44	53'391.74		13'478.73	
320120	Frais de goûter, déjeuner	11'507.25	7'236.71	8'336.40	5'443.77	7'580.10	8'565.39		1'766.32	
3202	Frais éducatifs	3'872.90	3'843.95	4'235.80	2'358.40	1'690.20	6'079.41		10'555.28	
320210	Achat de matériel éducatif (livres, jeux...)	1'873.05	1'388.80	1'972.95	1'371.15	1'394.30	2'635.84		1'434.98	
320220	Achat de bricolage	1'999.85	2'364.45	1'816.90	987.25	246.90	3'119.56		2'327.70	
320230	Frais de sorties		90.70	445.95		49.00	212.50		6'792.60	
3203	Matériel, aménagement	2'277.49	1'491.79	82'395.27	8'415.98	3'598.39	3'956.62		2'045.20	
320310	Achat matériel bébé				1'850.95	2'067.65	1'194.28			
320320	Aménagement divers (matériel etc.)	2'145.67	1'474.38	81'989.50	721.68	1'723.99	2'493.74		2'016.80	
320330	Achat divers (vaisselle, petit meuble)	131.82	17.41	405.77	7'694.30	23.45	42.75		28.40	
3205	Frais d'animation	82.82	-100.65	-35.68	472.93	497.00	111.44		-52.54	-0.02
320510	Fêtes structures	1'053.65	731.35	935.15	1'027.75	813.55	528.85			
320530	Repas de fin d'année	-970.83	-832.00	-970.83	-554.82	-316.55	-417.41		-52.54	-0.02
3206	Loyer	97'468.80	75'633.91	82'096.80	33'703.52	45'768.00	80'397.60		161.28	
320610	Loyer et charges	97'468.80	75'633.91	82'096.80	33'703.52	45'768.00	80'397.60		161.28	
3207	Frais de locaux	-9'487.68	2'515.29	951.47	155.69	13'377.39	1'489.91		14.27	-0.02
320710	Electricité	-183.57	1'393.79	790.28	91.68	1'678.46	1'032.83		8.68	
320730	Déchets	206.19	717.25	161.19	64.01	582.53	133.98		5.59	
320740	Entretien des locaux (réparation, peinture)	-9'510.30	404.25			11'116.40	323.10			
3208	Intendance	10'117.62	12'000.60	15'564.47	1'137.97	946.06	15'071.35		100.35	-0.05
320810	Entretien de nettoyage	7'305.50	10'223.75	13'361.45		34'779.80	14'008.05			
320820	Achat de produits d'entretien	2'812.12	1'776.85	2'203.02	1'137.97	946.06	1'063.30		100.35	-0.05
3209	Hygiène et pharmacie	1'884.51	1'919.14	2'328.26	824.25	1'562.61	1'904.18		651.02	0.03
320910	Pharmacie / hygiène	1'884.51	1'919.14	2'328.26	824.25	1'562.61	1'904.18		651.02	0.03
3210	Frais d'entretien du mobilier et installation technique					319.70	416.00			
321010	Frais d'entretien des machines bureau					319.70	416.00			
3212	Administration	17'064.12	19'512.73	12'249.68	6'828.06	5'227.06	4'516.12		573.86	0.03
321210	Honoraires fiduciaires et divers	9'905.95	8'792.30	9'324.35	5'393.45	3'040.54	4'009.01		504.50	0.02

AISGE - Balance analytique

1060 Les Petits Ecoreuils

1.1.2021 - 31.12.2021

Divisions 1060 à 1065

	Les Petits Ecoreuils (UAPE)	Le Relais des Mômes (UAPE)	Graines de Marmots (UAPE)	La Cour des Copons Ecoreuils (GAR)	Les Petits Mômes (GAR)	Le Relais des Mômes (GAR)	Graines de Marmots (GAR)	AISGE	Centre aéré	Diff.
									(à régulariser)	
321215	2'172.06	1'939.99	1'972.06	1'126.41	92.08	167.25	121.41		15.28	0.01
321225	-331.20	-283.84	-331.20	-189.28	-108.00	3.84	-142.40		-17.92	
321230	55.07	47.19	55.07	31.47	17.96	32.62	23.68		2.98	0.01
321235	77.94	113.94	77.94	44.54	102.31	46.16	33.51		4.22	-0.01
321240	323.90	73.30				18.30				
321245	1'971.20	-10.50	-1.39			0.35	0.80			
321250	1'691.60	7'814.00	-44.75	-262.95	1'691.65	7'814.00	-44.80		64.80	
321265	1'197.60	1'026.35	1'197.60	684.42	390.52	786.00	514.91			
3213	7'727.83	6'698.63	7'895.28	5'844.01	4'714.01	8'093.16	4'892.10		285.39	-0.05
321310	2'650.52	1'257.14	2'143.62	1'252.92	1'210.88	2'550.47	1'894.83		25.57	0.01
321315	2'795.60	3'127.73	3'482.65	3'086.70	2'609.27	3'635.34	1'866.30		140.32	
321320	276.70	240.34	264.00	150.87	92.01	161.97	113.01		14.22	-0.02
321325	332.62	285.06	332.62	190.10	108.46	196.99	143.01		18.00	-0.02
321330		346.65		122.80		346.70				
321335	880.20	754.32	880.20	503.04	287.04	521.28	378.48		47.84	
321345	713.12	611.14	713.12	407.54	232.54	422.36	306.61		38.58	-0.01
321350	79.07	76.25	79.07	130.04	173.81	258.05	189.86		1.06	-0.01
3214	Frais informatique KIBE				24.19	43.91	31.90			
321440					24.19	43.91	31.90			
3215	Frais informatique OFISA				1'743.87	5'469.48	2'299.33		289.35	0.02
321510	5'347.86	4'583.15	5'347.86	3'056.28	1'743.87	5'469.48	2'299.33		2.17	
	40.13	34.39	40.13	22.93	13.08	23.77	17.25			
321520	3'288.35	2'818.13	3'288.35	1'879.28	1'072.29	1'947.59	1'413.83		177.92	0.01
321550	37.28	31.95	37.28	21.31	12.16	22.08	16.03		2.02	-0.01
321560	1'982.10	1'698.68	1'982.10	1'132.76	646.34	3'476.04	852.22		107.24	0.02
3216	Frais informatique divers				66.30	120.37	119.38		2.17	
321610	40.13	34.39	40.13	22.93	13.08	23.77	17.25		2.17	
321630				31.90	53.22	96.60	102.13			
3217	Frais divers				6'589.75	17'840.31	8'075.40			
321710	6'354.90	8'239.10	7'016.40	3'648.00	6'589.75	17'840.31	8'075.40			
		65.00								
321712	6'354.90	8'174.10	7'016.40	3'648.00	6'589.75	17'460.25	8'075.40			
321725						10'380.06				
3218	Charges financières				278.11	377.30	213.77		18.61	-0.24
321810	351.25	995.08	396.48	258.89	278.11	377.30	213.77		17.87	-0.02
	330.17	588.40	330.17	188.69	107.67	195.55	141.95			
321820	21.08	406.68	66.31	70.20	170.44	181.75	71.82		0.74	-0.22
3220	Autres charges				45'396.70	78'584.14	61'559.30			
322010	63'555.46	67'977.94	52'199.06	30'727.40	45'396.70	78'584.14	61'559.30			
322030	31'777.73	33'988.97	26'099.53	15'363.70	22'698.35	39'292.07	30'779.65			
	31'777.73	33'988.97	26'099.53	15'363.70	22'698.35	39'292.07	30'779.65			
4	Revenus				-693'929.80	-1'324'407.37	-993'246.73		-24'430.72	

AISGE - Balance analytique

1.1.2021 - 31.12.2021

1060 Les Petits Ecureuils

Divisions 1060 à 1065

	Les Petits Ecureuils (UAPE)	Le Relais des Mômes (UAPE)/Marmots (UAPE)	Graines de Copons (UAPE)	Les Petits Ecureuils (GAR)	Le Relais des Mômes (GAR)	Graines de Marmots (GAR)	AISGE	Centre aéré	Diff.
									(à régulariser)
41	Total des subsides	-355'768.22	-293'799.03	-163'579.54	-320'816.40	-645'903.82			-452'074.55
4110	Subsides	-101'457.42	-118'736.83	-63'314.44	-154'311.40	-332'113.22			-186'629.40
411010	FAJE subvention du personnel pédagogique	-101'457.42	-118'736.83	-63'314.44	-152'811.40	-261'318.22			-185'129.40
411011	Subsides FAJE personnel en formation		-3'000.00		-1'500.00	-3'000.00			-1'500.00
411030	FAJE subvention aide au démarrage		-3'000.00		-6'795.00				
4111	Subventions communales	-254'224.55	-241'208.05	-100'265.10	-166'505.00	-313'790.80			-264'980.85
411101	Commune d'Arzier-le-Muids	-9'560.25	-240'243.90		146.65	-292'100.20			322.50
411102	Commune de Begnins					698.85			
411103	Commune de Burtigny		-110.10						
411105	Commune de Duillier					-997.55			-14'917.15
411106	Commune de Genolier	-596.05	-70'718.55	-48'862.55	-9'505.35	-99'850.85			-99'850.85
411107	Commune de Givrin		-33'068.45	-48'493.45	-3'286.45	-42'139.65			-42'139.65
411108	Commune de Glend					-337.20			-9'896.25
411109	Commune de Le Vaud		32.20						
411111	Commune de Marchissy		-656.25						
411112	Commune de Prangins		-543.05						-8'538.75
411113	Commune de Saint-Cergue	-244'664.30	-533.10	-1'023.30	-166'651.65	-6'868.15			-3'508.40
411114	Commune de Saint-George		132.80						
411115	Commune de Trélex			-2'909.10					-68'056.65
411116	Commune de Vich		-66'916.45						-19'094.50
4112	Subsides du RAT	-86.25							-464.30
411210	Cont. RAT pour inter-réseaux	-86.25							-464.30
42	Total des écolages	-481'180.26	-469'890.87	-247'080.48	-330'257.72	-620'471.72			-461'108.43
4210	Ecolages	-481'180.26	-469'890.87	-247'080.48	-330'257.72	-620'471.72			-461'108.43
421010	Ecolages	-512'683.20	-513'192.80	-254'191.35	-351'943.10	-700'705.80			-519'214.55
421011	Dépannages/heures suppl	-327'13.40	-33'588.90	-20'669.25	-3'972.15	-9'533.35			-6'603.05
421014	Refacturation	-7'204.55	446.65	-6'763.20	-25'399.25	1'370.25			-4'530.55
421020	Corrections écolages/remb. bénéfice	71'489.89	76'475.18	34'568.32	51'071.28	88'407.18			69'254.22
421040	Divers	-79.00	-31.00	-25.00	-14.50	-10.00			-14.50
43	Total des produits divers	-57'520.88	-52'893.04	-17'231.75	-42'855.68	-58'031.83			-24'430.72
4310	Produits divers	-57'520.88	-52'893.04	-17'231.75	-42'855.68	-58'031.83			-24'430.72
431020	Encaissement des finances d'inscriptions		-52'536.06		-42'791.76	-57'915.73			-77'979.47
431035	Provision FAJE (à recevoir de la FAJE)		-100.00		-800.00	-1'550.00			-950.00
431060	Remboursement SESAF	-23'939.60	-5'501.66	-8'788.15	778.54	-4'048.30			-29'590.04
431070	Remboursement IMJ éducatives	-25'083.00	-3'834.00		-14'148.00	-15'606.00			
431087	Aide - Covid-19 - forfaits accueil d'urgence	-1'723.26	-478.71	-273.58	-15'503.30	-14'952.43			-19'375.43
		-6'579.00	-18'984.00	-8'058.00	-13'119.00	-21'759.00			-28'064.00
4320	Revenus extraordinaires	-196.02	-356.98	-112.02	-63.92	-116.10			-2'084.28
432010	Revenus extraordinaires	-196.02	-356.98	-112.02	-63.92	-116.10			-3'830.60

CONCLUSION



Au Conseil Intercommunal Préavis 02/2022 relatif aux comptes Accueil de jour 2021

Membre du CoDir responsable : M. Cédric MARZER

Madame la Présidente,

Mesdames, Messieurs les Conseillères et Conseillers,

Nous avons l'avantage de vous présenter ci-dessus le rapport relatif aux comptes Accueil de Jour 2021, 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 (CoDir) de l'AISGE en date du 09 mars 2022.

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

vu	le préavis No 02/2022 relatif aux comptes Accueil de jour 2021
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 02/2022 relatifs aux comptes Accueil de Jour 2021 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 09 mars 2022

AU NOM DU CODIR AISGE (Comité de Direction) :

Le Président :

Scott ADAMS

La secrétaire générale :

Dominique ATHAUS

CONCLUSION

arzier
genolier
givrins
trélex
st-cergue



association
intercommunale
scolaire de
genolier et
environs

Au Conseil Intercommunal Préavis 02/2022 relatif aux comptes Accueil de jour 2021

Membre du CoDir responsable : M. Cédric MARZER

Madame la Présidente,

Mesdames, Messieurs les Conseillères et Conseillers,

Nous avons l'avantage de vous présenter ci-dessus le rapport relatif aux comptes Accueil de Jour 2021, 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 (CoDir) de l'AISGE en date du 09 mars 2022.

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

vu	le préavis No 02/2022 relatif aux comptes Accueil de jour 2021
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 02/2022 relatifs aux comptes Accueil de Jour 2021 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 09 mars 2022

AU NOM DU CODIR AISGE (Comité de Direction) :

Le Président :

Scott ADAMS



La secrétaire générale :

Dominique ATHAUS