

Crèche Barbotine

Bilan

01.01.2023 au 31.12.2023

| ACTIF | | 2023 | 2022 | PASSIF | | 2023 | 2022 |
|-----------|--|-------------------|-------------------|-----------|---------------------------------------|-------------------|-------------------|
| 1 | ACTIFS | 231 633,16 | 310 840,22 | 2 | PASSIFS | 231 633,16 | 310 840,22 |
| 10 | Liquidité | 32 813,76 | 15 238,97 | 20 | Engagement courants | 52 391,70 | 118 700,05 |
| .10000.00 | Caisse | 218,45 | 4,40 | .20000.00 | Créanciers | 9 147,25 | 23 128,90 |
| .10020.00 | Raiffeisen Epargne 16795.7 | 29 945,31 | 12 584,57 | .20001.03 | La Mobilière,c/c LPP LAA maladie | 11 685,75 | 3 635,40 |
| .10702.00 | Part sociale Raiffeisen no 12725 | 200,00 | 200,00 | .20001.01 | Caisse de compensation | 30 931,20 | 73 800,25 |
| .10030.00 | Dépôts de clés | 2 450,00 | 2 450,00 | .20001.02 | LPP-PAX | 222,45 | 17 288,10 |
| | | | | .20001.05 | Impôt à la source | 405,05 | 847,40 |
| | Débiteurs | 80 706,55 | 146 464,60 | 22 | Provisions | | |
| .10100.00 | Débiteurs | 74 880,35 | 147 464,60 | | Provision diverses | 0,00 | 0,00 |
| .10100.01 | Indemnité journalière | 6 826,20 | 0,00 | 25 | Passifs transitoires | 129 939,05 | 123 881,09 |
| .10100.99 | Provision sur perte débiteurs | -1 000,00 | -1 000,00 | .20410.00 | Passifs transitoires | 129 939,05 | 123 881,09 |
| | Impôt anticipé à récupérer | | 0,00 | .20400.00 | Salaire à payer | | |
| | Actifs transitoires | 98 112,85 | 126 636,65 | 29 | Fonds propres | 68 259,08 | 68 259,08 |
| .10400.00 | Actifs transitoires | 98 112,85 | 126 636,65 | .29800.01 | Capital | 68 259,08 | 121 160,83 |
| | Actifs immobilisés | 20 000,00 | 22 500,00 | .29900.00 | Bénéfice (perte) de l'exercice | -18 956,67 | -52 901,75 |
| | Immobilisations corporelles | | | | | | |
| | Jeux & matériel éducatif | | 0,00 | | | | |
| | Infrastructures extérieures | | 0,00 | | | | |
| .14060.02 | Mobilier & équipements | 20 000,00 | 22 500,00 | | | | |
| | Mobilier & matériel de bureau | | 0,00 | | | | |
| | Informatique | | 0,00 | | | | |
| | Moyens de communication | | 0,00 | | | | |
| | Frais de publication | | 0,00 | | | | |
| | Projet éducatif | | 0,00 | | | | |
| | Divers | | 0,00 | | | | |
| | Vestiaire des enfants | | 0,00 | | | | |
| | Vestiaire des adultes | | 0,00 | | | | |
| | Participation d'investissement SEJ/Conf. | | 0,00 | | | | |
| | TOTAUX | 231 633,16 | 310 840,22 | | | 231 633,16 | 310 840,22 |

Crèche Barbotine

Pertes et Profits 2023

| | | compte 2023 | budget 2023 | compte 2022 | budget 2022 |
|--------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 30 | CHARGES | 1 816 010,24 | 1 876 915,00 | 1 663 133,75 | 1 645 450,00 |
| | Législatif et exécutif | 1 493 259,35 | 1 529 310,00 | 1 348 761,15 | 1 356 848,00 |
| | <i>Législatif</i> | | | | |
| 5451.3000.00 | Jetons de présence comité | 27,50 | 4 000,00 | 7 045,00 | 4 000,00 |
| 5451.3000.01 | Jetons de présence commission financière | 858,00 | 1 000,00 | 557,50 | 1 000,00 |
| 5451.3000.02 | Honoraires d'organe de révision | 2 738,80 | 2 000,00 | 2 154,00 | 2 000,00 |
| | <i>Exécutif</i> | | | | |
| 5451.3010.00 | Traitement personnel encadrement | 1 077 465,04 | 1 085 610,00 | 1 000 885,55 | 965 071,00 |
| 5451.3010.01 | Traitement personnel administratif | 179 852,56 | 171 800,00 | 144 274,55 | 136 562,00 |
| 5451.3010.02 | Traitement du personnel intendance extérieur | 3 066,90 | | | |
| | Traitement salaire secrétaire / PV | | | | 1 000,00 |
| 5451.3010.09 | Indemnité journalière du personnel | -4 735,75 | 0,00 | -4 301,65 | -20 000,00 |
| | <i>Assurances sociales</i> | | | | |
| 5451.3050.00 | AVS/AI/AC/APG | 118 072,25 | 152 500,00 | 109 084,85 | 163 900,00 |
| 5451.3052.00 | Caisse de pension PAX | 39 345,30 | 27 000,00 | 36 219,90 | 25 000,00 |
| 5451.3053.00 | La Mobilière assurance accident | 6 345,95 | 9 400,00 | 6 017,85 | 8 615,00 |
| 5451.3055.00 | La Mobilière assurance maladie | 26 941,45 | 38 000,00 | 24 209,15 | 23 700,00 |
| | <i>Autres charges de personnel</i> | | | | |
| 5451.3090.00 | Frais de formation | 3 965,15 | 3 000,00 | 4 553,00 | 2 000,00 |
| 5451.3099.00 | Autres charges de personnel / repas | 39 316,20 | 35 000,00 | 18 061,45 | 44 000,00 |
| 31 | Autres charges d'exploitation | 320 250,89 | 344 805,00 | 311 872,60 | 269 802,00 |
| | <i>Fournitures bureau, matériel éducatif</i> | | | | |
| 5451.3100.00 | Matériel de bureau, papier | 3 272,75 | 3 000,00 | 3 364,25 | 2 000,00 |
| 5451.3100.01 | Matériel informatique | 0,00 | 500,00 | 456,85 | 500,00 |
| 5451.3100.02 | Annonces, assemblée des délégués | 1 102,40 | 500,00 | 329,05 | 500,00 |
| | <i>Mobilier, équipement et petit matériel</i> | | | | |
| 5451.3110.00 | Achat matériel éducatif / jeux-livres-bricolages | 3 298,95 | 4 000,00 | 2 422,81 | 2 500,00 |
| 5451.3111.01 | Achat matériel à usage unique / lavette... | 3 262,70 | 3 000,00 | 4 293,05 | 2 500,00 |
| 5451.3111.02 | Produits pharmaceutiques et soins corporels | 2 715,95 | 1 500,00 | 2 148,75 | 1 500,00 |
| 5451.3111.03 | Achat matériel d'hygiène | 3 277,30 | 500,00 | 1 424,85 | 1 000,00 |
| 5451.3111.04 | Sac à poubelle / taxe | 303,60 | 500,00 | 1 141,60 | 1 000,00 |
| 5451.3111.05 | Produits d'entretien | 2 288,90 | 1 000,00 | 337,35 | |
| 5451.3112.00 | Loyer | 122 040,00 | 125 055,00 | 114 530,00 | 115 000,00 |
| 5451.3112.01 | Electricité | 6 803,35 | 4 500,00 | 7 697,10 | 3 000,00 |
| 5451.3112.02 | Eaux | 1 062,45 | 2 000,00 | 1 081,70 | 3 500,00 |
| 5451.3112.03 | Conciergerie | 49 462,50 | 49 700,00 | 49 628,40 | 49 700,00 |

| | compte 2023 | budget 2023 | compte 2022 | budget 2022 |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 5451.3113.00 Timbreuse / Bodeet SA - Délémont | 2 468,60 | 2 500,00 | 2 468,60 | 2 000,00 |
| 5451.3113.01 Programme informatique | 2 003,75 | 700,00 | 4 609,55 | 500,00 |
| 5451.3114.00 Achat nourriture | 102 349,45 | 126 000,00 | 100 098,45 | 70 000,00 |
| 5451.3115.00 Frais personnel / souper - anniversaire | 1 223,80 | 4 500,00 | 2 711,30 | 4 500,00 |
| 5451.3115.01 Sorties et promenade d'enfants | 109,90 | 300,00 | 197,10 | 500,00 |
| 5451.3130.02 Téléphones - affranchissements | 4 156,05 | 4 500,00 | 5 455,65 | 2 500,00 |
| 5451.3130.03 Cotation aux Fonds Socials | 1 275,00 | 1 000,00 | 1 630,00 | 700,00 |
| 5451.3133.00 Charge pour informatique | 1 315,50 | 700,00 | 1 892,10 | 700,00 |
| 5451.3133.01 Maintenances site internet | 249,95 | 500,00 | 207,75 | 250,00 |
| 5451.3134.00 Primes d'assurance chose | 1 495,00 | 1 500,00 | 1 479,50 | 2 000,00 |
| 5451.3140.00 Entretien meubles appareils de bureau | 621,10 | 500,00 | | 500,00 |
| 5451.3151.00 Entretien machines et autres appareils | 296,30 | 1 000,00 | 0,00 | 500,00 |
| 5451.3162.00 Mensualités leasing imprimantes / photocopieurs | 2 001,80 | 2 300,00 | 2 068,15 | 1 500,00 |
| 5451.4170.00 Frais de réceptions et délégations | 659,80 | 300,00 | | 500,00 |
| 5451.3180.00 Conseil juridique | 0,00 | 500,00 | | 300,00 |
| 5451.3190.00 Charges diverses | -528,10 | 100,00 | -464,36 | |
| 5451.3190.01 Attribution / provision s/perte débiteurs | | 2 000,00 | | |
| 5451.3190.01 Frais bancaires | 162,14 | 150,00 | 441,95 | 150,00 |
| 5451.3190.02 Frais de poursuites | 1 500,00 | 0,00 | 221,10 | |
| 33 Amortissement | 2 500,00 | 2 800,00 | 2 500,00 | 18 800,00 |
| 5451.3360.00 Amortissement jeux & matériel éducatif | 2 500,00 | 2 500,00 | 2 500,00 | 3 500,00 |
| 5451.3360.01 Amortissement jeux extérieurs | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 000,00 |
| 5451.3360.02 Amortissement Mobilier et équipement | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 700,00 |
| 5451.3360.03 Amortissement informatique | 0,00 | 300,00 | 0,00 | 4 500,00 |
| 5451.3360.04 Amortissement lave & sèche linge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 100,00 |
| TOTAUX | 1 816 010,24 | 1 876 915,00 | 1 663 133,75 | 1 645 450,00 |

Crèche Barbotine

Pertes et Profits 2023

| | compte 2023 | budget 2023 | compte 2022 | budget 2022 |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 41 PRODUITS | 1 797 053,57 | 1 870 030,00 | 1 610 232,00 | 1 352 950,00 |
| Intérêts comptes courants | 7,80 | 50,00 | 24,90 | 100,00 |
| 5451.4100.00 Intérêts comptes courants | 7,80 | 50,00 | 24,90 | 100,00 |
| Produits principaux | 787 594,69 | 845 850,00 | 650 316,92 | 671 650,00 |
| Contributions des parents | | | | |
| 5451.4100.00 Contributions des parents | 770 200,80 | 834 600,00 | 635 346,67 | 659 000,00 |
| 5451.4100.01 Contributions parents aux dépannages | 4 841,84 | 2 500,00 | 6 067,00 | 2 000,00 |
| Remboursement de tiers | | | | |
| 5451.4110.00 Remboursement frais poursuites et rappels | 0,00 | 100,00 | -35,50 | 0,00 |
| 5451.4111.00 Pertes sur débiteurs | 0,00 | | -620,60 | |
| Produits de l'association | | | | |
| 5451.4120.00 Taxes d'inscription | 12 000,00 | 8 000,00 | 9 100,00 | 10 000,00 |
| 5451.4120.01 Autres produits / CO2 | 552,05 | 650,00 | 459,35 | 650,00 |
| Subventions, contributions | 1 009 451,08 | 1 024 130,00 | 959 890,18 | 681 200,00 |
| Fédérales pour nouvelles places | | | | |
| 5451.4130.00 Contributions fédérales | 101 404,50 | 120 000,00 | 42 865,00 | 10 000,00 |
| Cantons-employeurs | | | | |
| 5451.4140.00 Contributions SEJ | 280 787,85 | 292 200,00 | 241 280,35 | 215 400,00 |
| Communes et associations de communes | | | | |
| 5451.4150.01 Participation commune de Belfaux | 211 749,02 | 281 500,00 | 223 949,15 | 207 400,00 |
| 5451.4150.02 Particip.comm.de Misery-Courtion | 161 341,09 | 134 600,00 | 203 678,00 | 99 200,00 |
| 5451.4150.03 Participation commune de La Sonnaz | 87 100,56 | 61 200,00 | 76 390,95 | 45 000,00 |
| 5451.4150.04 Participation commune de Grolley | 103 338,19 | 134 630,00 | 148 167,70 | 99 200,00 |
| 5451.4150.05 Participation autres communes | 63 729,87 | 0,00 | 23 559,03 | 5 000,00 |
| TOTAUX | 1 797 053,57 | 1 870 030,00 | 1 610 232,00 | 1 352 950,00 |

Crèche Barbotine

RESULTATS DES COMPTES /BUDGET

| | | COMPTES 2023 | | budget 2023 | |
|----|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | Charges | Produits | Charges | Produits |
| 30 | Charges du personnel | 1 493 259,35 | | 1 529 310,00 | |
| 31 | Autres charges d'exploitation | 320 250,89 | | 344 805,00 | |
| 33 | Amortissements | 2 500,00 | | 2 800,00 | |
| 41 | Intérêts en comptes courants | | 7,80 | | 50,00 |
| 41 | Produits principaux | | 787 594,69 | | 845 850,00 |
| 41 | Subventions et contributions | | 1 009 451,08 | | 1 024 130,00 |
| | Totaux | 1 816 010,24 | 1 797 053,57 | 1 876 915,00 | 1 870 030,00 |
| | Résultat du compte / budget de fonctionnement | | 18 956,67 | | 6 885,00 |