

ASSOCIATION BRINS D'EVEIL

**Comptes annuels
du 01/01/2019 au 31/12/2019**

ASSOCIATION BRINS D'EVEIL

18 rue Vauban

33000 BORDEAUX



Exco

EXCO VALLIANCE A'

. quai Carriet
Parc d'activités de Docks Maritimes
33310 LORMONT

Tél. 05 57 19 14 24
Fax.05 57 19 14 34

sandrine.lavie@exco.fr
www.excovalliance.fr

Accusé de réception en préfecture
033-213302144-20200721-
DL16072020-25-DE
Date de réception préfecture :
21/07/2020

Comptes annuels

DU 01/01/2019 AU 31/12/2019

Dossier de gestion

Accusé de réception en préfecture
033-213302144-20200721-
DL16072020-25-DE
Date de réception préfecture :
21/07/2020

Analyse comparée du résultat par structures

Eléments	Observations	Les Pieris dans l'eau (Lacinau)		
		2017	2018	2019
Heures totales facturées		1 826	41 754	43 289
		5,52	5,62	5,63
Participation des familles		2 103,07	51 176,21	65 169,60
Prestations diverses				
Prestations CAF		7 977,83	183 467,65	178 489,70
Prestations MSA				
		10 080,90	234 643,86	243 659,30
Subventions Municipales		17 342,00	137 931,00	143 604,00
Subventions Municipales (en nature)				
Subvention MSA Gironde et CE				
Subvention Présence Verte / MSA Services				
Adhésions	Répartition directe depuis 2018		550,00	1 616,68
Produits financiers				
Répartition des produits de structure	Rép. berceaux depuis 2018	127,70	34,61	128,12
A - Produits		27 550,60	373 159,47	389 008,10
Eau	I		107,23	1 170,57
Carburant	S			
Gaz	I			
Electricité	I	73,85	2 073,39	2 946,97
Fournitures et petit équipement	A	1 291,14	3 381,91	2 615,02
Fournitures administratives	S	47,95	252,26	286,88
Alimentations et boissons	A	2 036,79	16 692,89	18 191,15
Fournitures d'activité	A		783,38	604,67
Produits pharmaceutiques	A		125,91	35,40
Couches	A	284,81	1 646,71	1 848,39
Linges	A		46,33	
Livres, disques et cassettes	A		49,08	84,84
Locations Immobilières	I	83,33	1 000,00	1 000,00
Locations mobilières	I		1 307,26	1 571,12
Charges locatives	I			
Entretien du matériel et des locaux	I		402,80	2 684,97
Nettoyage des locaux	I	360,00		288,00
Maintenance	I			
Maintenance informatique	I	2 759,49	1 261,91	395,52
Visites périodiques de conformité	I	576,00		415,15
Assurances	S		1 311,53	
Analyses Laboratoires	I		1 043,66	790,30
Divers	S			31,00
Formation y compris frais de déplacement	FP	417,98	838,62	262,50
Personnel extérieur	FP			
Honoraires intervenants	A		3 909,99	3 915,34
Honoraires MSA Services	S	2 416,50	17 000,04	17 000,05
Honoraires Expert-Comptable	S			
Honoraires Commissaire aux comptes	S			
Honoraires divers	S			
Frais d'actes	S			
Publicité	S			
Transports des enfants pour activités	A			
Voyages et déplacements	S	739,06	1 244,10	1 289,53
Réceptions	S	34,87	68,68	361,67
Téléphone et affranchissement	S		345,35	234,79
Frais bancaires	S			
Dépenses internet	S			
Cotisations	S			
Taxe sur les salaires	FP	43,00	9 407,00	17 033,00
Taxe foncière	I			
Taxes diverses	I		1 949,65	
Formation continue	FP	360,32	5 244,53	4 856,35
Salaires	FP	17 158,32	220 575,68	216 736,76
Indemnités de transport	FP	2,75	71,83	
Salaires à payer	FP	160,24	-160,24	2 527,80
Congés payés droits acquis	FP	1 975,74	2 048,74	-5 183,43
Indemnités et avantages divers	FP			
Charges sociales	FP	5 594,70	73 334,38	59 267,66
Charges sur congés droits acquis	FP	441,47	-1 127,13	-1 295,36
Charges sur salaires à payer	FP	29,14	-29,13	342,09
Fonds d'aide au paritarisme	FP	48,04	647,00	607,00
Fonds œuvres sociales	FP	171,58	2 205,88	2 600,84
Charges diverses	S			0,31
Charges financières	I			
Dotations aux amortissements	I	487,68	594,25	3,53
Produits divers	S			-0,01
Remboursements organismes sociaux	FP			
Subventions sur contrats de travail	FP			
Remboursements formation	FP		-750,53	-1 598,24
Remboursements d'assurance	I			-2 368,67
Risque de recouvrement	A		883,28	383,25
Répartition des charges de structure	Rép. berceaux depuis 2018	1 838,11	25 103,46	29 801,16
B - Charges nettes		39 432,86	394 891,68	381 737,87
C - Résultat d'activité (A-B)		-11 882,26	-21 732,21	-92 729,77

Accusé de réception en préfecture
033-213302144-20200721-
DL16072020-25-DE
Date de réception préfecture :
21/07/2020

Analyse comparée du résultat par structures

Eléments	Observations	Les Pieds dans l'eau (Lacinau)		
		2017	2018	2019
Imputation excédents antérieurs sur subv.				
Ecart sur PSU N-1				
CAF Participation actions			396,06	1 147,24
Complément subventions N-1				5 500,00
Factures repas année 2017				
Licenciements				
Ecart sur Provision Subventions MSA				
Subventions de projets MSA			7 500,00	
Subventions municipales exceptionnelles				
Risque de recouvrement CP LACANAU				
Régularisations diverses				-19 712,97
Quote-part de subventions virée au résultat				
Répartition des charges de structure		-0,14		
D - Eléments non récurrents		-0,14	7 896,06	-13 065,73
Résultat comptable (C+D)		-11 882,40	-13 836,15	-5 795,50
Frais de personnel	FP	26 403,28	312 306,63	296 156,97
Frais d'infrastructure	I	4 340,35	9 740,15	8 897,46
Frais d'activité	A	3 612,74	27 519,48	27 678,06
Frais de structure	S	3 238,38	20 221,96	19 204,22
Répartition des charges de structure		1 838,11	25 103,46	29 801,16
Charges nettes		39 432,86	394 891,68	381 737,87