

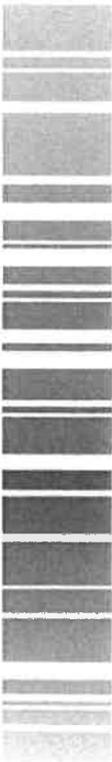
**ASSOCIATION BRINS D'EVEIL**

**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
<b>Heures totales facturées</b>		<b>1 826</b>	<b>41 754</b>	<b>43 289</b>
		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				
		<b>10 080,90</b>	<b>234 643,86</b>	<b>243 659,30</b>
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
<b>A - Produits</b>		<b>27 550,60</b>	<b>373 159,47</b>	<b>389 008,10</b>
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>B - Charges nettes</b>		<b>39 432,86</b>	<b>394 891,68</b>	<b>381 737,87</b>
<b>C - Résultat d'activité (A-B)</b>		<b>-11 882,26</b>	<b>-21 732,21</b>	<b>-1 270,77</b>

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		
<b>D - Eléments non récurrents</b>		<b>-0,14</b>	<b>7 896,06</b>	<b>-13 065,73</b>
<b>Résultat comptable (C+D)</b>		<b>-11 882,40</b>	<b>-13 836,15</b>	<b>-5 795,50</b>
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
<b>Charges nettes</b>		<b>39 432,86</b>	<b>394 891,68</b>	<b>381 737,87</b>