

Rapport d'activité 2025

Crèche des Pirates de Bosserville

▪ L'effectif du service et les qualifications correspondantes, y compris les vacataires :

- 1 directrice diplômée d'état Educateur de Jeunes Enfants
- 1 adjointe diplômée sage-femme
- 3 Auxiliaires de Puériculture
- 3 CAP AEPE (accompagnant éducatif petite enfance)
- 1 agent de service
- 1 Référent Santé d'accueil Inclusif (médecin)

▪ L'évolution générale des locaux et matériels

L'état général des locaux est bon. Les travaux d'agrandissement ont permis une rénovation complète du 1^{er} étage en 2024.

Quelques murs du rez-de-chaussée mériteraient un rafraîchissement de peinture.

▪ Les modifications éventuelles de l'organisation du service

Pas de modification de l'organisation du service au cours de l'année 2025

▪ La fréquentation mensuelle et horaire

39030 heures enfant réalisées sur l'année 2025 qui représente une moyenne d'environ 3252 h par mois. Le taux d'occupation (ratio entre la capacité d'accueil et le total d'heures de présence) est de 65 %

41929 heures ont été facturées en 2025. Le taux de facturation est ainsi de 107.43 % (ratio entre les heures réalisées et les heures facturées).

▪ La copie des dossiers transmis deux fois par an à la CAF

Voir déclaration réelle PSU CAF 2025 ci-joint.

▪ Projet pédagogique pour l'année suivante

Le projet d'établissement comportant le projet social et du développement durable, le projet éducatif ainsi que le projet d'accueil a été réécrit en 2024. L'intégralité du projet d'établissement a été transmis à la mairie dans le cadre du renouvellement du marché. Ce projet, valable pour 3 ans n'a pas évolué en 2025.

▪ Copie des contrats d'entretien

Néant

▪ Les pièces nécessaires à la tenue du registre de sécurité

Pas de nouvelle pièce en 2025

- **Les modifications éventuelles demandées par la PMI**

Aucune visite de la PMI en 2025. La principale évolution concerne l'exigence de production pour les professionnels d'une attestation d'honorabilité.

Cette attestation a été demandée à l'ensemble des professionnels ainsi qu'aux bénévoles de l'association.

- **La liste et le coût des investissements et des renouvellements du matériels**

Plusieurs petits matériels ont été renouvelés en 2025 pour un total de 1749.39 € dont :

- Sac de couchage
- Bavoir
- Serviette/torchon
- Lave-linge
- Smartphone
- Chariot de lavage
- Petit matériel d'entretien

- **La liste de l'ensemble des adaptations ou des travaux à envisager**

- La terrasse
- Stores sur les fenêtres côté terrasse

- **Le compte d'exploitation 2025**

L'année 2025 se clôture avec un excédent de 15 006,69 € pour un total de charges de 397 606,52 € et un total de produits de 412 613,21 €

Voir compte d'exploitation ci-après

COMPTE D'EXPLOITATION CRECHE 2025

Période de l'exercice :

Du : 01/01/2025

Au : 31/12/2025

vendredi 10 juillet 2026

N° des comptes	NATURE DES DEPENSES	2024	Previsionnel	2025	N° des comptes	RECETTES	2024	Prévisionnel	2025
60	ACHATS	46296,95	60477	48264,11	70	PRESTATION DE SERVICE	223106,66	358654	357611,9
606801	Alimentation	2127,8	2800	2056,65	706701	Prestation de service Unique CAF	154761,13	255861	252548,26
606802	Restauration	20979,61	28937	24601,05	706702	Prestation de Service Ordinaire CAF ACM			
606803	Pharmacie	146,1		215,04	706703	Prestation de service Unique MSA			100,43
606103	Fournitures carburant				706000	Prestations de services			
					706100	Periscolaire			
606101	Fournitures électricité	11453,97	12000	9543,89	706200	Crèche	68345,53	102793	104963,21
606102	Fournitures Eau	752,77	1200	926,48	706300	Activités			
606261	Fournitures hygiènes (couches, savon...)	3633,54	4900	3787,57	706400	Jeunesse			
606301	Fournitures d'entretien	2659,94	3640	2772,47	706600	Vacances été			
606302	Petit équipement	1255,63	2000	1749,39	74	SUBVENTION D'EXPLOITATION	98208,1	55000	55000,33
606400	Fournitures administratives		1000	237,62	740100	Subvention d'exploitation Etat			
606700	Fourniture pédagogique	522,59	1500	315,5	740300	Subvention Exploit Conseil Régional Lor			
606800	Autres matières et fournitures				740101	Subvention Exploit Cohésion Sociale			
604001	Prestation de service extérieur	2765	2500	2058,45					
61	SERVICES EXTERIEURS	46562,93	44400	44085,64					
614000	Charges locatives et de copropriété				740201	Subvention Exploitat Mairie Art/Meurthe	96208,1	55000	55000,33
611100	Hébergement				740202	Subvention Exploitat Lenoncourt			
613200	Locations immobilières	44746,86	42000	42000					
613500	Locations mobilières				740500	Subvention Exploit CAF			
615200	Entretien sur biens immobiliers		200		740400	Conseil Départemental 54	2000		
615500	Entretien sur biens mobiliers								
615600	Maintenance	983,07	1000	1052,24					
616000	Primes d'assurance	833	1200	1033,4					
618100	Documentation generale								
62	AUTRES SERVICES EXTERIEURS	10562,12	12272	10067,26	75	AUTRES PROD. DE GESTION			0,98
622600	Honoraires	4154	4200	4176					
623100	Annonces et insertions				758000	Produits divers gestion courante			0,98
623000	Publicité publicat. relat. public.				756000	Cotisations			
624500	Transport collectif enfants		700	14,5	76	PRODUITS FINANCIERS	2102,9		
625000	Deplacem. missions et receptions								
625100	Déplacements activités		200		760000	Produits financiers	2102,9		
625700	Receptions		300		77	PRODUITS EXCEPTIONNELS			
626000	Frais postaux et de télécomm.	584,52	800	869,44	777000	Q-p subv. invest. au result. Exerc			
627000	Services bancaires et assim.			312,58	772000	Produits sur exercices antérieurs			
621000	Personnel extérieur a l'entreprise				78	REPRISE D'AMORTISSEMENTS	12460,79	1000	
628101	Cotisation fédération	3249,6	3572	3944,74	780000	Rep sur amortis et provisions	9774,2		
628200	Formation des personnels	2574	2500	750	791000	Transferts de charges d'expl.	2686,59	1000	
63	IMPOTS ET TAXES	4755,9	6000	8691,75					
631300	Part. employ. a form. prof. cont.	2959,01	3000	5133,56					
631100	Taxe sur les salaires	1796,89	3000	3558,19					
64	FRAIS DE PERSONNEL	215352,48	285855	282319,93					
641100	Salaires appoint. commis. de base	172569,4	282355	229945,83					
641200	Congés payés	-100,36		1581,74					
641210	Indemnités Précarité								
641300	Primes et gratifications								
641400	Indemnités et avantages divers	457,25		1965,98					
641410	Indemnités Mutex	-2457,72		-11754,16					
641490	Indemnités Activité Partielle								
645100	Cotisations urssaf	28820,08		37307,13					
645200	Cotisations aux mutuelles	2459,1		2589,54					
645300	Cotisations aux caisses retr.	7182,1		9836,98					
645800	Cotisations aux autres org. soc.	5571,35		8701,91					
645900	Charges congés payés	-565,12		652,98					
645910	Charges Indemnités Précarités								
647000	Medecine du travail	866,4	1000	942					
648000	Autres charges de personnel	550	2500	550					
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	238,75	150	6,28					
658000	Charges diverses gestion courante		150	6,28					
654000	Pertes sur creances irrécouvrab.	238,75							
651600	Droits d'auteur et de reproduct.								
66	CHARGES FINANCIERES								
660000	Charges financières								
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	7941,22							
672000	Charges sur exercices antérieurs	7941,22							
68	DOTATIONS	6266	5500	4171,55					
681200	Dotat. aux amort. charg. exploit.	2048,63	1500						
681500	Dotat. aux prov. risq. & charg. ex	4217,37	4000	4171,55					
681740	Créances								
69	IMPOTS SUR LES BENEFICES								
86	CONTRIBUTIONS (1)				87	CONTREPARTIE CONTRIBUTIONS			
861100	Mise a dispo gratuite des locaux				871000	Prestations en nature			
	Mise à disposition de personnel								
	TOTAL	337976,35	414654	397606,52		TOTAL	335878,45	414654	412613,21
	Solde créditeur : excédent			15006,69		Solde débiteur : déficit	2098		
	TOTAL GENERAL	337976,35	414654	412613,21		TOTAL GENERAL	337976,35	414654	412613,21