

Réseau d'Accueil des Toblerones

Calcul du prix de revient horaire de l'accueil collectif parascolaire

| | La Ruche | Le Relais des Mômes | La Fourmière | Moyenne du réseau |
|--|----------------|---------------------|----------------|-------------------|
| Récapitulatif des sous-totaux | | | | |
| Recettes | | | | |
| Subsides FAJE de 18% | 59'287 | 33'011 | 63'198 | |
| Ecolages | | | | |
| Produits divers | | | | |
| Total des produits | 59'287 | 33'011 | 63'198 | |
| Charges | | | | |
| Frais de personnel éducatif, yc direction et charges | 329'373 | 183'395 | 351'100 | |
| Frais de personnel administratifs et charges | 54'819 | 15'004 | | |
| Frais de personnel de maison et charges | 41'070 | | | |
| Loyers | 43'153 | 45'000 | | |
| Entretien, réparation | 4'636 | 3'766 | 9'600 | |
| Intendance | 3'530 | 14'062 | 3'000 | |
| Frais éducatifs | 9'914 | 10'211 | 10'600 | |
| Véhicules | 11'403 | | 600 | |
| Courant électrique, eau, gaz | 2'909 | | 6'000 | |
| Frais de bureau et administration | 17'502 | 5'828 | 56'000 | |
| Publicité | 2'489 | 1'595 | 3'800 | |
| Frais exercices antérieurs | | | | |
| Amortissement | | | 18'000 | |
| Amortissement prêt | 9'000 | | | |
| Total des charges | 529'798 | 278'861 | 458'700 | |
| Résultat de l'exercice | -470'511 | -245'850 | -395'502 | |

Détermination du prix de revient

| | | | | |
|--|--------------|-------------|-------------|-------------|
| Nombre de jours d'ouverture par semaine | 5 | 5 | 5 | |
| Nombre de semaine d'ouverture | 48 | 48 | 47 | |
| Nombre de jours fériés hors des périodes de vacances | 8 | 5 | 5 | |
| Total des jours d'ouverture effectifs par année | 232 | 235 | 230 | |
| Nombre d'heures d'ouverture lundi | 9.0 | 11.5 | 11.5 | |
| Nombre d'heures d'ouverture mardi | 9.0 | 11.5 | 11.5 | |
| Nombre d'heures d'ouverture mercredi | 11.5 | 2.0 | 11.5 | |
| Nombre d'heures d'ouverture jeudi | 9.0 | 11.5 | 11.5 | |
| Nombre d'heures d'ouverture vendredi | 9.0 | 11.5 | 11.5 | |
| Nombre d'heures d'ouverture en moyenne par jour | 9.5 | 9.6 | 11.5 | |
| Nombre de places | 36 | 19 | 53 | |
| Total des heures prestées annuellement | 79'344 | 35'967 | 140'185 | |
| Prix de revient horaire | 6.68 | 7.75 | 3.27 | |
| Taux d'occupation moyen sur l'année (valeur expérimentale) | 65.00% | 98.00% | 42.00% | |
| Total des heures effectivement utilisées annuellement | 51'574 | 35'248 | 58'878 | |
| Prix de revient de l'heure effectivement utilisée | 10.27 | 7.91 | 7.79 | 8.70 |