

RAPPORT FINANCIER 2019



MAISON DE QUARTIER
DES LIBELLULES

LE MOT DE LA TRESORIÈRE

L'année 2019 a été marquée par des dépenses largement accrues pour les projets de l'association. Profitant de réserves conséquentes, nous avons choisis de financer par nos fonds propres, des activités qui autrement n'auraient pas eu lieu ou du moins de manière moins ambitieuse, tel que les cours de français ou les vacances familles.

En effet, nous avons proposé 5 cours de français, alors que nos subventions ne nous en permettaient que 3, ceci afin de répondre à l'importante demande en soutien à l'écriture et l'alphabétisation. En parallèle, les camps familles organisés sur deux semaines ont été l'occasion de faire profiter à une soixantaine de personnes d'un moment rare de vacances dans un contexte de vie chaleureux en collectif.

Nous pouvons tirer comme leçon, qu'avec plus de moyens nous pouvons développer plus de projets pour la population du quartier afin de répondre aux différents enjeux.

Cependant, nous ne savons pas de quoi sera fait l'avenir et si nous pourrions continuer d'étendre nos dispositifs et nos actions, mais nous savons en tout cas que le besoin est présent et le restera encore longtemps.

De ce fait, il apparaît aujourd'hui important de stabiliser notre situation financière, à la fois, en recherchant de nouvelles sources de subvention, pour proposer à nos usagers des activités diversifiées.

Saida Duru, Trésorière

COMPTE DE PROFITS ET PERTES 2019

RECETTES

	2019	Budget 2019	2018
	CHF	CHF	CHF
Subvention cantonale non monétaire (pièce FASe)	499162,00		246882,90
Subventions cantonales monétaires	91580,00	103000,00	106596,00
Subventions communales non monétaires (pièces FASe)	95035,00		341342,45
Subventions communales monétaires	55560,00	89000,00	58100,00
Dons Loterie romande			
Autres subventions et dons	44,00	900,00	8025,00
Participations des usagers	29140,00	38000,00	37035,25
Produits des ventes	17690,50	17800,00	13834,80
Dédommagements de tiers	333,35		901,26
Cotisations des membres			
Autres contributions	210,00		15600,00
Revenus des biens			50,00
Dissolution des fonds d'investissement			
Sous-total recettes	788754,85	248700,00	828367,66

DEPENSES

	2019	Budget 2019	2018
	CHF	CHF	CHF
Charges de personnel			
Salaires payés par la FASe	410109,00		405775,35
Salaires payés par le centre	132052,63	134500,00	125128,27
Charges sociales payées par la FASe	85749,00		84111,20
Charges sociales payées par le centre	10671,30	10500,00	11105,57
Autres charges de personnel payées par la FASe	3304,00		3303,70
Autres charges de personnel payées par le centre	1979,00	1700,00	2838,50
	643864,93	146700,00	632262,59
Biens et services			
Fournitures de bureau, documentation	2593,65	2200,00	2298,45
Mobilier, machines, véhicules	5247,97	6800,00	4556,11
Valeur des charges payées par des tiers	13947,00		15091,10
Autres fournitures et marchandises	31907,87	30600,00	29523,67
Entretien des immeubles	2383,07	2400,00	1801,49
Valeur de l'entretien locatif payé par des tiers	8888,00		8888,00
Entretien de l'objet mobilier	4336,05	4300,00	1006,34
Loyers, fermages et redevances d'utilisation	18032,85	13300,00	12577,10
Valeurs locatives des bâtiments payés par des tiers	72200,00		72200,00
Dédommagements	1342,65	1300,00	2771,45
Prestations de service et honoraires	22308,92	36650,00	33556,05
Frais association	459,75	450,00	1108,05
	183647,78	98000,00	185377,81

COMPTE PP 2019 SUIVE

Amortissements et divers

Amortissements ordinaires	3988,00	4000,00	3988,00
Diminution de créances et divers			0,01
Constitution de fonds d'investissement			
	3988,00	4000,00	3988,01

Impôts immobiliers

--	--	--	--

Subventions redistribuées

--	--	--	--

Sous-total charges	831500,71	248700,00	821628,41
---------------------------	------------------	------------------	------------------

Résultat de fonctionnement	-42745,86	0,00	6739,25
-----------------------------------	------------------	-------------	----------------

Produits et charges exceptionnels

Produits exceptionnels	260,00		2767,50
Charges exceptionnelles	1551,30		
Total éléments exceptionnels	-1291,30	0,00	2767,50

Résultat de l'exercice	-44037,16	0,00	9506,75
-------------------------------	------------------	-------------	----------------

CAMPS FAMILLES

Etat Cdac

MQ Libellules

Page : 10

Extr. du : 01.01.2019 au 31.12.2019

09.12.2019 / 11:34

N°Cpte CAC	Date Lib.	Déb.	Créd.	Solde
99.cp.du	Camps familles			
302.10	Salaires personnel non soumis payé par le centre	1'650.00	0.00	1'650.00 D
313.00	Alimentation & boissons	3'138.90	0.00	4'788.90 D
313.10	Matériel animation	100.00	0.00	4'888.90 D
313.50	Carburant	165.45	0.00	5'054.35 D
313.80	Pharmacie	45.15	0.00	5'099.50 D
316.95	Location locaux	14'725.00	0.00	19'824.50 D
318.30	Frais de sorties	39.00	0.00	19'863.50 D
318.32	Frais de transports	2'078.30	0.00	21'941.80 D
433.00	Participation usagers activités	0.00	1'975.00	19'966.80 C
	Totaux	21'941.80	1'975.00	19'966.80 D
	An.pré.: 13'207.30	Budget: 0.00		

COURS DE FRANÇAIS

91.co.cg	cours de français			
130.20	Compte d'attente	74.00	0.00	74.00 D
200.05	Salaires à payer	4'959.09	0.00	5'033.09 C
302.00	Salaires personnel soumis payé par le centre	68'920.88	0.00	73'953.97 D
302.10	Salaires personnel non soumis payé par le centre	270.00	0.00	74'223.97 D
303.00	Charges sociales liées aux salaires du compte 302.00	6'160.73	0.00	80'384.70 D
310.02	Fournitures de bureau	161.90	0.00	80'546.60 D
310.84	Bibliothèque et multimedias	96.70	0.00	80'643.30 D
310.89	Documentation	9.60	0.00	80'652.90 D
313.00	Alimentation & boissons	263.25	0.00	80'916.15 D
313.10	Matériel animation	210.60	0.00	81'126.75 D
318.54	Cachets (concerts, conférences spectacles...)	634.40	0.00	81'761.15 D
318.56	Primes assurances	421.50	0.00	82'182.65 D
433.10	Participation usagers cours et ateliers	0.00	10'485.00	71'697.65 C
461.50	Subventions cantonales activités spécifiques	0.00	51'000.00	20'697.65 C
	Totaux	82'182.65	61'485.00	20'697.65 D
	An.pré.: -4'611.05	Budget: 0.00		

AMORTISSEMENTS

AMORTISSEMENTS MQ LIBELLULES

Acquisition : 146.01 à banque

Toboggan enfants		amortissement : 331.01 à 149.01						
		5 ans						
Date d'achat	31-Dec-15	1-Jan-16	1-Jan-17	1-Jan-18	1-Jan-19	1-Jan-20	1-Jan-21	
17.11..2015	5,940.00							
31-Dec-15	197.00	5,743.00						
31-Dec-16		-1,188.00	4,555.00					
31-Dec-17			-1,188.00	3,367.00				
31-Dec-18				-1,188.00	2,179.00			
31-Dec-19					-1,188.00	991.00		
31-Dec-20						-990.00	1.00	
				total amortissements				
				restera 1.- au 31 déc. 2020				

Acquisition : 146.05 à banque

Minibus		amortissement : 331.05 à 149.05						
		5 ans						
Date d'achat	31-Dec-16	1-Jan-17	1-Jan-18	1-Jan-19	1-Jan-20	1-Jan-21	1-Jan-22	
22.12..2016	14,000.00							
31-Dec-16	0.00	14,000.00						
31-Dec-17		-2,800.00	11,200.00					
31-Dec-18			-2,800.00	8,400.00				
31-Dec-19				-2,800.00	5,600.00			
31-Dec-20					-2,800.00	2,800.00		
31-Dec-21						-2,799.00	1.00	
				total amortissements				
				restera 1.- au 31 déc. 2021				

RAPPORT DE LA VERIFICATION DES COMPTES

Rapport des vérificateurs des comptes pour L'Association de la Maison de quartier des Libellules Année 2019

Les comptes de l'association nous ont été présentés et nous avons procédé à la vérification des dépenses enregistrées au cours de l'exercice 2019 par pointage aléatoire.

Nous certifions les comptes tels qu'ils sont présentés et formulons les réserves d'usage dans la mesure où les faits et documents susceptibles de modifier les résultats n'auraient pas été portés à notre connaissance.

De ce fait, nous proposons à l'Assemblée générale d'accepter ces comptes et d'en donner décharge à la trésorière, puis au comité.

Le Lignon, le 25.02.2020

Mauriane Ongolo

Josiane Janin

Maison de Quartier des Libellules
Ch. Château Bloch 1 – 1219 Le Lignon
Tél. 022/796.12.64 – mail : mq.libellules@fase.ch

LIBELLULES

BILAN AU 31 DECEMBRE ANNEE 2019

ACTIF	2019	2018
	CHF	CHF
Actif circulant		
Liquidités		
Caisse	823,80	1032,05
CCP	14623,54	48097,55
Banques		
	15447,34	49129,60
Autres créances et stocks		
Débiteurs usagers	2345,20	3905,20
Comptes courants et autres débiteurs		
Stocks		
	2345,20	3905,20
Actifs transitoires		
Charges comptabilisées d'avance	297,50	923,60
Produits à recevoir		6195,00
	297,50	7118,60
Sous-total actif circulant	18090,04	60153,40
Actif immobilisé		
Mobilier (Valeur Comptable Nette)	991,00	2179,00
Machines et matériel (VCN)		
Matériel informatique (VCN)		
Véhicules (VCN)	5600,00	8400,00
Matériel audiovisuel (VCN)		
Equipement de bureau (VCN)		
Sous-total actif immobilisé	6591,00	10579,00
TOTAL DE L'ACTIF	24681,04	70732,40

LIBELLULES

BILAN AU 31 DECEMBRE ANNEE 2019

PASSIF	2019	2018
	CHF	CHF
Fonds étrangers		
Engagements courants		
Fournisseurs		
Comptes courants		
Créanciers sociaux (y/c salaires à payer)	1747,00	5603,90
Autres créanciers		
Dépôts et cautions clés		
	1747,00	5603,90
Engagements à court, moyen et long terme		
Engagements à court, moyen et long terme		
Provisions et fonds d'investissements		
Provision débiteurs douteux		
Provisions pour charges futures à caractère de réserve		
Fonds d'investissements		
	0,00	0,00
Passifs transitoires		
Charges à payer	7644,75	5772,05
Charges estimées à payer		
Produits reçus d'avance		30,00
	7644,75	5802,05
Sous-total fonds étrangers	9391,75	11405,95
Fonds propres		
Fonds propres au 1er janvier	59326,45	49819,70
Résultat de l'exercice	-44037,16	9506,75
Fonds propres au 31 décembre	15289,29	59326,45
Sous-total fonds propres	15289,29	59326,45
TOTAL DU PASSIF	24681,04	70732,40

A L'ANNÉE PROCHAINE...



Maison de Quartier des Libellules
1, Château-Bloch
1219 Le Lignon
Tél. 022 796 12 64
www.mqllibellules.com
mq.libellules@fase.ch