RAPPORT FINANCIER 2021

MAISON DE QUARTIER DES LIBELLULES

LE MOT DE LA TRESORIÈRE

Maison de Quartier des Libellules

Rapport de trésorerie 2021
Maison de Quartier des Libellules

Charges du personnel :

Par rapport au budget, vous pouvez remarquer que nous sommes dans les normes. Cela est dû à une maîtrise des coûts.

Biens Services et marchandises :

Sur un budget de 88'064 CHF, nous n'avons dépensé que 48'330.40 CHF
En effet, il y a eu moins de dépenses par rapport au budget.

Revenus :

Nous avons eu moins de revenus que ce qui a été budgétisé.

Par exemple, vous remarquerez dans les comptes qu'au niveau des revenues regroupées concernant les participations, il y a eu CHF 9'667.50 de moins que le budget c'est-à-dire 20'182.50 alors que nous avons un budget de 29'850. Cette baisse des participations est due essentiellement à la diminution provisoire des cours de français et du centre aéré d'été.

Aussi, concernant les produits de ventes, nous avons 9'390.55 de moins soit 9'059.45 contre 18'450 budgétisé. Cette baisse est essentiellement due à l'annulation des cuisines du monde à cause du Covid.

Nous remercions très chaleureusement la Commune qui, comme chaque année nous a accordé une subvention ordinaire de 50'920 CHF en 2021 et 8'505.05 de subvention spécifique (Contrat de Quartier)

Aussi, nous remercions le Canton pour nous avoir donnée une subvention annuelle de 74'700 en 2021. Le gros de cette somme à été attribuée par le BIE que nous remercions chaleureusement.

Nous profitons de l'occasion pour remercier les responsables de la Commune et à travers ces derniers tous leurs collaborateurs pour leur bonne compréhension envers notre Maison de Quartier et surtout envers notre comptabilité en ce qui concerne les versements des subventions.

Aussi, nous remercions infiniment la direction de la FASe pour leur écoute et leur rapidité d'action envers notre association et spécialement envers notre comptabilité.

Un grand merci à notre comptable, Richard Gozo, pour son travail, à la secrétaire, Milene DE LA MATA et aussi à toute l'équipe d'animation.

Nous vous informons que nous avons cette année 2021 bouclé nos comptes avec un bénéfice de **CHF 2'208.31**

Nous nous efforçons pour gérer au mieux cette administration et nous envisageons l'avenir sereinement.

Nous vous remercions de votre confiance et vous informons que les comptes détaillés sont à votre disposition.

Aussi nous souhaitons votre bienveillance pour nous renouveler votre intérêt et votre soutien.

Merci à tous.

Aster Embaye / Trésorière

COMPTE DE PROFITS ET PERTES 2020

Bilan au 31.12.2021 Description	2021	2020
Total ACTIF	**27'389.00**	**41'131.54**
Total PASSIF	**25'180.69**	**46'566.94**
Résultat Bénéfice (+) Perte (-)	**2'208.31**	**-5'435.40**
1 - Actif		
10 - Disponible	**20'504.15**	**25'960.44**
100.xx - Caisses	437.96	300.20
101. xx - Chèques postaux	20'066.19	25'660.24
11 - Avoirs	**6'884.85**	**12'371.10**
111.00 - C/c Fonds Fasc	-	4'284.50
111.01 - C/c Projet RMNA	-	840.00
111.02 - C/c Déménagement	-	900.00
111.04 - C/c Projet triporteur	3'000.00	
111.05 - C/c Projet Halloween	3'189.65	
115.xx - Débiteurs	695.20	1'095.20
200.02 - Créanciers sociaux (AVS)	-	5'251.40
Patrimoine administratif	**-**	**2'800.00**
146.01 - Mobilier et infrastructures	-	5'940.00
149.01 - Fonds amortissement Mobilier et inf.	-	-5'940.00
146.05 - Véhicules	14'000.00	14'000.00
149.05 - Fonds amortissement Véhicules	-14'000.00	-11'200.00
2 - Passif		
20 - Engagements courants	**9'326.80**	**8'677.60**
200.90 - Fournisseurs et créanciers collectifs	9'326.80	8'677.60
25 - Passif transitoire	**6'000.00**	**22'600.05**
250.01 - Charges à payer	-	-
250.02 - Charges estimées à payer	1'600.00	600.00
250.03 - Produits reçus d'avance	4'400.00	22'000.05
29 - Fonds propres	**9'853.89**	**15'289.29**
290.01 - Capital	-	-
290.02 Résultat des exercices précédants	9'853.89	15'289.29

COMPTE DE PROFITS ET PERTES 2020

Compte de résultat du 01.01.2021 au 31.12.2021 Description	2021	2020
Total des charges	**721'812.21**	**708'227.13**
Total des revenus	**730'783.91**	**706'986.72**
Résultat bru Excédent de (+) charges (-) produits	**-8'971.70**	**1'240.41**
Total des charges exceptionnelles	**6'763.39**	**4'194.99**
Résultat Excédent de (+) charges (-) produits	**-2'208.31**	**5'435.40**
3 - Charges		
30- Charges de personnel	**558'673.19**	**543'731.66**
301 - Traitements	389'813.25	371'008.95
302 - Charges de personnel du centre	72'125.75	88'896.45
303 - Primes d'assurances sociales	42'278.30	41'317.46
304 - Cotisations prévoyance	42'267.00	35'355.75
305 - Prime d'assurance maladie et accident	10'606.05	7'215.65
306 - Elimination redondances factures FASe	-23'450.10	-9'840.30
308 - Personnel d'animation remb. A la fase	20'128.00	6'956.00
309 - Autres charges de Personnel	4'904.94	2'821.70
31- Biens services & marchandises	**160'339.02**	**160'704.47**
310 - Fournitures de bureau, imprimés	913.88	2'607.25
311 - Mobilier, Machines, Véhicules (acquisitions)	3'201.64	4'363.44
312 - Eau, énergie, combustibles	9'310.33	9'153.53
313 - Autres fournitures et marchandises	21'100.50	21'603.56
314 - Services de tiers pour l'entretien des immeubles	31'900.21	29'948.09
315 - Services de tiers pour l'entretien d'objet mobilier	296.70	412.10
316 - Loyer, Fermages et redevances d'utilisation	72'892.00	72'409.90
317 - Dédommagements aux bénévoles	-	683.50
318 - Honoraires et Prestations de service	20'187.71	18'635.70
319 - Frais association	536.05	887.40
33 - Amortisements et divers	**2'800.00**	**3'791.00**
331 - Amortissements ordinaires	2'800.00	3'791.00
334 - Diminution de créances et divers		
4 - Revenus		
43 - Revenus divers	**29'241.95**	**29'266.40**
433 - Participation	20'182.50	23'773.50
435 - Produits des Ventes	370.00	878.00
436 - Dédommagement de tiers	859.45	1'724.90
439 - Autres contributions	7'830.00	2'890.00
46 - Subventions acquises	**701'541.96**	**677'720.32**
461 - Canton	268'569.29	258'797.80
462 - Communes	432'972.67	418'911.52
469 - Autres subventions	-	11.00
CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS		
39 - Charges exceptionnelles	**6'763.39**	**4'194.99**
39 - Charges exceptionnelles	6'763.39	4'194.99

CRÉANCIERS PASSIFS TRANSITOIRES

Créanciers et passifs transitoires au 31.12.2021

Fournisseurs et créanciers collectifs / 200.90

Fase, factures regroupés	8'713.25
AVS 2021	613.55
Total	**9'326.80**

Charges estimées à payées / 250.02

Frais contrôle compta 2021	600.00
LPP 2020	1'000.00
Total	**1'600.00**

Produits comptabilisés d'avances / 250.03

Cours ALFA , subvention reçu d'avance	4'400.00
Total	**4'400.00**

Fait ce jour 15.02.2022 par rfg

COURS DE FRANÇAIS (BIE & ALPHA)

N°Cpte CAC	Date	Lib.	Déb.	Créd.
91.co.cg		**Cours de français**		
302.00		Salaires personnel soumis payé par le centre	56'183.88	-
302.10		Salaires personnel non soumis payé par le centre	200.00	-
303.00		Charges sociales liées aux salaires du compte 302.00	5'235.93	-
310.84		Bibliothèque et multimedias	612.52	209.00
313.00		Alimentation & boissons	12.50	-
313.10		Matériel animation	109.00	-
433.10		Participation usagers cours et ateliers	-	5'693.50
461.50		Subventions cantonales activités spécifiques	-	51'000.00
		Totaux	**62'353.82**	***56'902.50***

N°Cpte CAC	Date	Lib.	Déb.	Créd.
91.co.ch		**Cours ALPHA**		
302.00		Salaires personnel soumis payé par le centre	7'728.88	-
303.00		Charges sociales liées aux salaires du compte 302.00	720.23	-
313.10		Matériel animation	176.70	-
439.90		Autres contributions	-	7'200.00
462.40		Subventions communales extraordinaires culturelles	-	3'500.05
		Totaux	**8'625.80**	***10'700.05***

Le projet de cours de français a généré une perte de 3’377 francs.
Malgré un contexte sanitaire défavorable, nous avons fait le choix de maintenir le salaire des enseignantes. Les restrictions liées au Covid ont entrainé une baisse des participations usagers sur de nombreux mois qui n’ont pas été compensées. Le projet n’étant couvert qu’à 85 % par des subventions, les rentrées constituent une marge que l’association doit couvrir en cas de difficulté.

Afin d’éviter que cette situation ne se répéte, il a été décidé pour 2022, une augmentation proportionnelle au revenu, des participations des élèves.

AMORTISSEMENTS

TABLEAU D'AMORTISSEMENT VEHICULE — durée amortissement 5 ans, taux 20%

Véhicule		14'000.00
Somme totale	CHF	14'000.00

ANNEE	2017	2018	2019	2020	2021
Véhicule	2'800.00	2'800.00	2'800.00	2'800.00	2'800.00
Total amortissement annuel	2'800.00	5'600.00	8'400.00	11'200.00	14'000.00

Ecriture au 31 décembre 2021

246.05 / 486.01 - 95.311.00	-		Dissolution fds d'investissement
331.05 - 95.311.00 / 149.05	**2'800.00**		Amortissement véhicules

Fait ce jour 15.02.2022 par rfg

RAPPORT DE LA VERIFICATION DES COMPTES

Rapport des vérificateurs des comptes pour L'Association de la Maison de quartier des Libellules Année 2021

Les comptes de l'association nous ont été présentés et nous avons procédé à la vérification des dépenses enregistrées au cours de l'exercice 2021 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.

Nous pouvons déclarer que la comptabilité est parfaitement tenue et nous recommandons à l'Assemblée générale d'approuver les comptes de l'exercice 2021 qui se solde au 31 décembre 2021 par un bénéfice de **2'208.31 CHF** et de donner décharge au comité pour son administration.

En conclusion, nous remercions la trésorerie et le comptable pour leur excellent travail, la transparence des documents et la clarté de leurs explications.

Le Lignon, le 28 février 2022

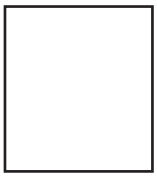
Florencia NUSSBAUM

Andrés David CASTELLANI

LIQUIDITÉS

DETAILS LIQUIDITES AU 31.12.2021

Caisse	Léa	26.85
Caisse	joseph	147.20
Caisse	Cedric	19.21
Caisse	Milène	244.70
Caisse	Total	437.96
CCP	Animateurs	14'114.06
CCP	Encaissements	5'952.13
		20'066.19
Total		20'504.15



A L'ANNÉE PROCHAINE...

Maison de Quartier des Libellules
Avenue des Libellules 4, 1219 Châtelaine
076 816 14 42 — mq.libellules@fase.ch