

RAPPORT FINANCIER 2025



Maison de Quartier des Libellules

Annexe au bilan du 31 Décembre 2025

A. L'Association de la Maison de Quartier des Libellules a été créée en 2010 par l'approbation de l'Assemblée Constitutive de juin 2010.

La Maison de Quartiers des Libellules a pour but :

- De promouvoir une animation de portée générale concernant la commune de Vernier.
- De gérer et d'animer la maison de quartier des Libellules, en conformité avec la loi relative aux centres de loisirs et de rencontres et à la Fondation genevoise pour l'animation socioculturelle (FASe) du 15 mai 1998.

B. Liste des membres du comité de gestion :

Nom	Fonction
Gabriel Carnino	Co-président
Manon Carnino	Membre du comité
Leyla Mahamud	Trésorière
Saida Duru	Membre du comité
Amina Cherif	Membre du comité



C. Les comptes sont tenus conformément aux dispositions du Code des Obligations, des statuts, ainsi que des directives financières et du manuel d'utilisation du plan comptable FASe/FCLR.

D. Organe de contrôle : les vérificateurs aux comptes sont : M. Andres Castellan et Mme Florencia Nussbaum. Mais avant le contrôle des vérificateurs, il est demandé une aide au bouclage à la Fiduciaire PARINI.

E. Les détails des liquidités : voir listes jointes.

F. Les débiteurs concernent le cours de piscine.

G. Nous n'avons pas de stocks

H. Les charges comptabilisées d'avance et les produits à recevoir : voir listes jointes

I. Les investissements : nous n'en avons pas

J. Les provisions : nous n'en avons pas.

K. Les créanciers et les passifs transitoires : voir listes jointes.

L. Nous avons reçu une subvention cantonale pour activités spécifiques de 72'000.- soit 21'000.- pour la garderie, 51'000.- pour le cours de français.

M. Nous avons aussi reçu de la Commune une subvention ordinaire de CHF 57'375.- dont CHF 4'000.- pour le camp famille, de 4'000.- pour le centre aéré, 2'000.- pour la piscine, ainsi qu'une subvention extraordinaire pour l'entretien du nouveau local de 10'750.-. Nous avons aussi reçu 10'000.- pour différents projets d'animation culturelle dont l'Impro des fêtes de quartier et concerts.

N. Pour clôturer l'année, nous vous informons que nous la bouclons avec un bénéfice de 8325.37.-

Fait par Fatou Mbengue ce jour le 06.03 2026.

BILAN AU 31.12.2025

1- Actif			
10-Liquidités			
100.xx	Caisses	3'647.57	1'035.32
101.xx	Chèques postaux	69'892.29	57'719.18
11-Autres créances et stocks		800,00	1'285.00
115,9	Débiteurs collectifs	800,00	1'285.00
13-Actifs transitoires et compte			
130,01	Charges comptabilisées d'avance		3'563.80
130,1	Produits à recevoir	5'304.00	750,00
130,2	Compte d'attente	982,61	1'650.00
130,9	Compte de liaison trésorerie	190,00	190,00
14-Actifs immobilisés			
146,03	Matériel informatique	4'631.10	4'631.10
149,03	Fonds amort. matériel informatique	-4'631.10	-4'631.10
Total 1- Actif		80'816.47	66'193.30
2- Passif			
20-Engagements courants		3 569,40	602,25
	Fournisseurs et autres créanciers		
200,9	collectifs	3 569,40	602,25
25-Passifs transitoires		45 096,25	27 201,45
250,01	Charges à payer	23 770,90	4'949.60
250,02	Charges estimées à payer	600,00	600,00
250,03	Produits comptabilisés d'avance	20'725.35	21'651.85
29-Fonds propres		23'449.86	13 905,97
290,02	Résultats exercices précédents	23'449.86	13 905,97
Total 2- Passif		72'491.10	66'193.30
Résultat Bénéfice(+)/Perte(-)		8 325,37	9543,89

COMPTE DE RESULTAT AU 31.12.2025

Description	Année 2025	Année 2024
3- Charges		
30- Charges de personnel	780 498,99	728 932,93
301- Traitements FASe	546'526,20	527 823,55
302- Charges de personnel du centre	120 531,64	94 487,20
303- Primes d'assurances sociales	51 454,36	55 051,30
304- Primes d'assurances pension & prévoyance	50 131,10	50 186,36
305- Prime d'assurance maladie & accident	13 343,79	10 027,60
306- Elimination redondances factures FASe aux centres	-18'425,50	-20 455,65
307- Autres charges de personnel	16 937,40	7 003,82
31- Biens services & marchandises	522 364,98	82 714,19
310- Fournitures de bureau, documentation	2 257,63	1 823,55
311- Mobilier, machines, véhicules (acquisitions)	18 077,94	5 350,20
312- Eau, énergie, combustibles et	13 551,00	1 384,30
313- Autres fournitures et marchandises	37 596,25	29 057,19
314- Entretien des immeubles	18 512,55	2 939,30
315- Entretien d'objet mobilier	539,40	249,66
316- Loyer, fermages et redevances d'utilisation	399 632,50	7 965,35
317- Dédommagements	549,65	197,00
318- Prestations de service et honoraires	31 166,86	33 417,04
319- Frais association	481,20	330,60
Total 3- Charges	1 302 863,97	728 932,93
4 - Revenus		
43- Revenus divers	90 687,79	54 534,50
433- Participation des usagers	80 801,50	52 620,65
435- Produits des ventes	8 961,24	1 913,85
46- Subventions acquises	1 219 356,65	766 268,66
461- Canton	329 693,10	327 957,13
462- Communes	889 663,55	438 246,53
469.1 Dons	0,00	65,00
Total 4 - Revenus	1 310 044,44	820 803,16
Résultat brut	7 180,47	6 840,49
39- Charges exceptionnelles		
390,2 Perte sur débiteurs	0,00	395,20
390,4 Charges sur exercice antérieur	0,00	297,60
390,9 Autres charges exceptionnelles	0,00	2 541,00
Produits exceptionnels		
490,4 Produits sur exercice antérieur	895,40	5 937,05
490,9 Autres produits exceptionnels	249,50	0,15
Résultat Bénéfice (+)Perte(-)	8 325,37	9 543,89

CREANCIERS ET PASSIFS TRANSITOIRES

MONTANT

200.90 créanciers	
AVS/OCAS	4ème Trimestre 3 569,40
250.01 Charges à payer	
Transitoire 2025: Factures	7'653.90
Transitoire 2025: Factures	5'522.05
Transitoires:Fcre heures complémentaires Admin	2'887.40
Transitoires:Fcre hes complément. Anims 07/08/2025	527,00
Transitoires:Refacturation stagiaire 12/09/2025	2'107.65
Transitoires:Fcre redevance logiciel Sage 20252	129,70
Transitoires:Part: formation FFETL Céline Cheikh	600,00
AVS, OCAS, AVS T4	3 569,40
Transitoire: Rs2i 2025	621,60
Transitoire: Infomaniak 2025	152,20
250.02 Charges estimées à payer	
Honoraires fiduciaires contrôle des comptes 2025	600,00
250.03 Produits comptabilisés d'avance	
Cours Piscine	17119,3
Cours français	3606,05

ACTIFS TRANSITOIRES

MONTANT

130.1 Produits à recevoir	
1er semestre Mercredis Aérés 2026	5 304,00
Total	5 304,00

Rapport des vérificateurs des comptes pour L'Association de la Maison de quartier des Libellules Année 2023

Les comptes de l'association nous ont été présentés et nous avons procédé à la vérification des dépenses enregistrées au cours de l'exercice 2025 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 2025 qui se solde au 31 décembre 2025 par un bénéfice de 8325,37.- 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.

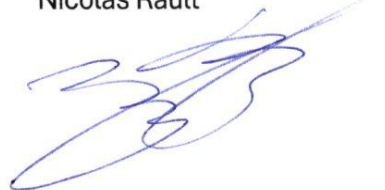
Le Lignon, le 06.03.2026

Signatures

Pablo Javier Puch



Nicolas Rault



DETAILS LIQUIDITES AU 31.12.2025

100.xx-	<u>Caisses</u>	
100	Caisse Fériel	1'080.50
100.03	Caisse Léa	106,57
100.04	Caisse Joseph	415,73
100.05	Caisse Cédric	923,44
100.07	Caisse Nadia	1'011.33
100.15	Caisse Vendredi soir	110,00
Total Caisses		3'647.57

101.xx	<u>Chèques postaux</u>	
101.01	CCP Principal	58'400.41
101.03	CCP Animateurs	11'491.88
Total 101	Chèques postaux	69'892.29

Total Liquidités	73'539.86
-------------------------	------------------