Association familiale de Prilly et Jouxtens-Mézery

Bilan au 31 décembre 2023

		Comptes 2023		Comptes 2022	
		Actifs	**Passifs**	**Actifs**	**Passifs**
Liquidités					
	Caisses	427,96		249,40	
	Postfinance	4464,58		8285,08	
	BCV	44061,41		39918,66	
Total liquidités		***48953,95***		***48453,14***	
Créances					
	Débiteurs	9651,60		1854,00	
	Commune de Prilly	6363,99			1364,86
	Commune de Jouxtens-Mézery	300,00		100,00	
	Actifs transitoires	4208,00		7643,00	
Total créances		***20523,59***		***9597,00***	
Total actifs mobilisables		***69477,54***		***58050,14***	
Immobilisations					
	Mobilier et équipement	1800,70		0,00	
Total immobilisations		***1800,70***		***0,00***	
Créanciers à court terme					
	Créanciers		2109,95		3276,20
	Don Lions Club		9200,00		
	Passifs transitoires		7995,90		2319,55
Total dettes à court terme			***19305,85***		***6960,61***
Soutien Loterie romande					
	Loterie romande secrétariat		0,00		0,00
	Loterie romande Amadou		1400,00		4300,00
	Loterie romande Bénévolat		0,00		0,00
	Loterie romande Gym danse		1280,00		0,00
	Loterie romande Ludothèque		600,00		500,00
	Loterie romande Yoga		520,00		0,00
Total Loterie romande			***3800,00***		***4800,00***
Fonds propres					
	Fonds d'égalisation verst d'Amadou		0,00		5000,00
	Réserve pour manifestations		450,00		450,00
	Réserve pour aides financières		2292,00		2292,00
	Réserve générale		8000,00		3000,00
	Capital		37430,39		35547,53
Total Fonds propres			***48172,39***		***46289,53***
Totaux		**71278,24**	**71278,24**	**58050,14**	**58050,14**

Association familiale de Prilly et Jouxtens-Mézery Pertes et profits 2023

	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
	Charges	**Produits**	**Charges**	**Produits**	**Charges**	**Produits**
01 Jardin d'enfants Amadou						
Salaires et charges sociales	206161,15		194000,00		181045,76	
Autres charges de personnel	328,80		0,00		396,35	
Prestations du secrétariat	6201,60		6300,00		6303,45	
Formations continues	1700,00		2500,00		240,00	
Frais de nettoyage	15827,95		14175,00		15494,10	
Achats matériel et jeux	840,80		1500,00		1176,95	
Achat mobilier et équipement	0,00		500,00		0,00	
Achats financés par la LORO	4652,60		4200,00		14186,05	
Frais manifestations	868,15		800,00		543,20	
Frais administratifs propres	4076,44		4500,00		4830,55	
Pertes sur débiteurs	551,00		0,00		0,00	
Répartition charges centrales	10291,60		10750,00		10632,18	
Ecolages		107376,20		105000,00		102248,00
Subvention Accueil d'urgence		24150,00		24000,00		24150,00
Prestation SESAF besoin particulier		2716,50		0,00		1431,00
Indemnités APG et maternité		0,00		0,00		709,90
Soutien Loterie Romande		4300,00		4200,00		14000,00
Prélèvement sur fonds égal résultat		5000,00				
Dons et produits divers		0,00		0,00		203,15
Répartition produits centraux		7193,40		6625,00		7221,40
sub-totaux	*251500,09*	*150736,10*	*239225,00*	*139825,00*	*234848,59*	*149963,45*
Perte d'exploitation		**100763,99**		**99400,00**		**84885,14**
Attribution au Fonds d'égalisation	0,00		0,00		5000,00	
Subvention Prilly		0,00		99400,00		89885,14
Totaux	**251500,09**	**251500,09**	**239225,00**	**239225,00**	**239848,59**	**239848,59**
02 Pleine conscience						
Salaires et charges sociales	2353,00		2400,00		1850,00	
Frais locaux	75,00		350,00		75,00	
Frais administratifs propres	27,50		50,00		12,50	
Répartition charges centrales	1029,15		1075,00		1063,20	
Emoluments		2200,00		3000,00		1000,00
Prestation pour Yoga		750,00				
Répartition produits centraux		719,35		665,00		722,15
Totaux	**3484,65**	**3669,35**	**3875,00**	**3665,00**	**3000,70**	**1722,15**
Résultat		**184,70**		**-210,00**		**-1278,55**
03 Booste ta concentration et Yoga enfants						
Honoraires d'indépendant	1300,00		700,00		200,00	
Frais locaux	260,00		375,00		170,00	
Frais administratifs propres	45,00		50,00		20,00	
Répartition charges centrales	1029,15		1075,00		1063,20	
Emoluments		2310,00		1500,00		480,00
Répartition produits centraux		719,35		665,00		722,15
Totaux	**2634,15**	**3029,35**	**2200,00**	**2165,00**	**1453,20**	**1202,15**
Résultat		**395,20**		**-35,00**		**-251,05**

	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
	Charges	**Produits**	**Charges**	**Produits**	**Charges**	**Produits**
04 Bénévolat						
Indemnités aux bénévoles	6289,00		7500,00		6844,00	
Prestations du secrétariat	1445,50		2000,00		362,80	
Frais administratifs propres	1864,95		2000,00		2151,65	
Répartition charges centrales	6174,90		6450,00		6379,30	
Participation à frais transport		7254,90		9000,00		8886,00
Subvention Commune de Prilly		2000,00		2000,00		0,00
Dons et produits divers		0,00		200,00		0,00
Répartition produits centraux		4316,05		3975,00		4332,85
Totaux	**15774,35**	**13570,95**	**17950,00**	**15175,00**	**15737,75**	**13218,85**
Résultat		**-2203,40**		**-2775,00**		**-2518,90**
05 Gym danse						
Salaires (yc charges sociales)	18901,70		17000,00		18783,50	
Location salles communales	7700,00		7700,00		7700,00	
Achat matériel et équipement	0,00		100,00		275,46	
Achats financés par LORO	0,00		500,00		0,00	
Frais administratifs propres	748,95		800,00		664,65	
Répartition charges centrales	8233,20		8600,00		8505,75	
Emoluments		24825,00		20000,00		21731,00
Subvention Prilly pour locations salles		7700,00		7700,00		7700,00
Indemnité APG et maternité		0,00		0,00		449,40
Soutien Loterie Romande		0,00		500,00		0,00
Dons et produits divers		0,00		0,00		0,00
Répartition produits centraux		5754,75		5300,00		5777,15
Totaux	**35583,85**	**38279,75**	**34700,00**	**33500,00**	**35929,36**	**35657,55**
Résultat		**2695,90**		**-1200,00**		**-271,81**
06 Ludothèque						
Salaires (yc charges sociales)	4571,15		5000,00		2434,55	
Frais de nettoyage	1342,35		1300,00		1296,85	
Achat de jeux	167,90		100,00		101,00	
Achats financés par la LORO	504,65		500,00		0,00	
Mobilier et équipement	0,00		0,00		0,00	
Frais manifestations	0,00		200,00		0,00	
Frais administratifs propres	1198,24		400,00		794,75	
Répartition charges centrales	2058,30		2150,00		2126,45	
Subvention Commune de Prilly		3000,00		3000,00		900,00
Subvention Commune de Jouxtens-Mézery		300,00		300,00		100,00
Locations et amendes		558,00		600,00		400,00
Prestations pour les écoles		1680,00		2200,00		2160,00
Animations anniversaires		870,00		600,00		710,00
Soutien Loterie Romande		500,00		500,00		0,00
Répartition produits centraux		1438,70		1325,00		1444,30
Totaux	**9842,59**	**8346,70**	**9650,00**	**8525,00**	**6753,60**	**5714,30**
Résultat		**-1495,89**		**-1125,00**		**-1039,30**

	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
	Charges	**Produits**	**Charges**	**Produits**	**Charges**	**Produits**
09 Yoga						
Salaires (yc charges sociales)	22153,55		27000,00		26169,95	
Prestation moniteur Pleine Conscienc	750,00					
Location salles communales	1600,00		1600,00		1600,00	
Achat matériel	0,00		0,00		0,00	
Frais administratifs propres	637,20		700,00		680,70	
Répartition charges centrales	8233,20		8600,00		8505,75	
Encaissements		29583,00		32000,00		29960,00
Subventions Prilly pour locations		1600,00		1600,00		1600,00
Prêt de personnel		0,00		2400,00		1850,00
Répartition produits centraux		5754,75		5300,00		5777,15
Totaux	**33373,95**	**36937,75**	**37900,00**	**41300,00**	**36956,40**	**39187,15**
Résultat		**3563,80**		**3400,00**		**2230,75**
10 Ecrivain public						
Prestations du secrétariat	0,00		150,00		136,05	
Encaissements		20,00		150,00		85,00
Totaux	**0,00**	**20,00**	**150,00**	**150,00**	**136,05**	**85,00**
Résultat		**20,00**		**0,00**		**-51,05**
12 Qi Gong						
Salaires (yc charges sociales)	9729,25		10000,00		9959,55	
Location salles communales	700,00		700,00		700,00	
Achat matériel	0,00		0,00		0,00	
Frais administratifs propres	390,00		300,00		380,00	
Répartition charges centrales	4116,60		4300,00		4252,85	
Encaissements		15081,00		13000,00		12880,00
Subventions Prilly pour locations		700,00		700,00		700,00
Dons et produits divers		0,00		0,00		0,00
Répartition produits centraux		2877,40		2650,00		2888,55
Totaux	**14935,85**	**18658,40**	**15300,00**	**16350,00**	**15292,40**	**16468,55**
Résultat		**3722,55**		**1050,00**		**1176,15**
Résultat d'exploitation		**6882,86**		**-895,00**		**-2003,76**
Totaux généraux	**367129,48**	**367129,48**	**360950,00**	**360950,00**	**355108,05**	**355108,05**

	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits

Distribution aux communes

Prilly	0,00		0,00		0,00	
Jouxtens-Mézery	0,00		0,00		0,00	
total	0,00		0,00		0,00	

Attribution aux Réserves

Attrib. à Réserve générale	5000,00		0,00		0,00	
Attrib. à Réserve pour aides fin.	0,00		0,00		0,00	
Attrib. à Réserve pour manif.	0,00		0,00		0,00	
total	5000,00		0,00		0,00	

Prélèvements sur Fonds et Réserves

Prélèvement sur Réserve générale		0,00		0,00		0,00
Prélèvement sur Fonds d'aide financière		0,00		(500.00)		0,00
Prélèvement sur Fonds manifestation		0,00		0,00		0,00
total		0,00		0,00		0,00

Résultat comptable		**1882,86**		**-895,00**		**-2003,76**

Récapitulation soutien des communes

Prilly						
Amadou	100763,99		99400,00		89885,14	
Bénévolat	2000,00		2000,00		0,00	
Ludothèque	3000,00		3000,00		900,00	
subvention salles gymnastique	10000,00		10000,00		10000,00	
Moins distribution	0,00		0,00		0,00	
total	**115763,99**		**114400,00**		**100785,14**	

Jouxtens-Mézery						
Ludothèque	300,00		300,00		100,00	
Moins distribution	0,00		0,00		0,00	
total	**300,00**		**300,00**		**100,00**	

Récapitulation soutien de la Loterie romande

01 Jardin d'enfants Amadou		4300,00		4200,00		14000,00
05 Gym danse		0,00		500,00		0,00
06 Ludothèque		500,00		500,00		0,00
total		**4800,00**		**5200,00**		**14000,00**

Commentaires aux comptes 2023

ELEMENTS IMPORTANTS :

- L'exercice 2023 est le second post-pandémie et l'activité des différents services a retrouvé son niveau d'avant.

BILAN :

- Au bilan apparaît le don du Lion's Club qui sera dépensé en 2024.

PERTES ET PROFITS :

Résultat d'exploitation :

- Pour la première fois depuis 3 ans pratiquement tous les services ont bien performé, de sorte que l'exercice boucle sur un bénéfice d'exploitation avant attribution à la Réserve générale de 6'882.86 ; ce résultat positif a permis d'attribuer 5'000.00 à la réserve générale, le résultat comptable étant un bénéfice de 1'882.86.
- Le soutien financer global de la Commune de Prilly se monte à 115'763.99 dont 10'000.00 d'imputations internes pour l'utilisation de salles communales par 3 services.

Résultat comptable

Attributions aux Fonds et Réserves :

- Attribution de 5'000.00 à la Réserve générale.

Prélèvements sur Fonds et Réserves :

- Néant

Distribution et aides aux communes :

- Pas de distribution prévue

SERVICES CENTRAUX

Secrétariat :

- En plus de ses tâches propres, le secrétariat assure la facturation pour les cours ainsi que les tâches administratives d'Amadou ; ces prestations sont refacturées aux services concernés.

Produits centraux :

- Les cotisations sont comparables à celle encaissées en 2022, à un niveau supérieur au budget.
- Nous avons reçu des dons d'une personne proche de notre Association en relation avec la parution d'un livre.

Charges centrales :

- Globalement les charges sont bien maîtrisées et dans le cadre du budget sauf pour :
  - les frais IT suite à un recours important au support d'Epsitec (1'360.00 - budget 800.00) dû à des cas maladie complexes ; des mesures ont été prises pour simplifier la structure de Cresus Salaires.
  - les frais divers qui enregistrent une charge non budgétisée de 500.00 environ pour l'envoi par la commune de Prilly des convocations à l'AG ; ce travail sera à nouveau effectué en interne dorénavant.

RESULTAT DES SERVICES :

Amadou (service subventionné par la Commune de Prilly) :

- Grâce à une fréquentation maximale du jardin d'enfants les émoluments sont à nouveau supérieurs au budget.
- Suite à diverses mesures prises et aux décision de la FSAE, les salaires augmentent plus de prévu passant de 181 KCHF à 206 KCHF pour un budget de 194 KCHF ; les autres dépenses sont dans le cadrfe du budget.
- Afin d'équilibrer ce résultat, 5'000.00 ont été prélevés sur le Fonds d'égalisation qui est à zéro.
- La subvention de la Commune de Prilly se monte à 100'763.99 pour un budget de 99'400.00.

Pleine Conscience

- Grâce à un très bon 1er semestre, le service dégage pour la 1ère fois un léger bénéfice.

Booste ta concentration et Yoga enfants

- Les cours de Yoga enfants ayant enregistré une belle fréquentation, le service boucle sur un résultat positif.

Bénévolat (service à but social) :

- La marche du service a été fortement impactée par une nouvelle procédure de réception des appels par des coordinatrices ; il en est résulté une baisse très sensible des demandes de transports, le service tournant avec ses bénéficiaires habitués.
- Ainsi le niveau d'activité est en sensible baisse et une relance sera faite en 2024.
- Grâce à un soutien financier de 2'000.00 de la Commune de Prilly l'exercice boucle sur une perte d'environ 2.2 KCHF ce qui est tout-à-fait acceptable pour un service à but social.

Gym danse :

- Le niveau d'activité est légèrement supérieur à celui de 2022 et en-dessus du budget, ce qui permet au service de
- dégager un bénéfice de 2.7 KCHF.

Ludothèque (service à but social) :

- Suite au dynamisme d'une nouvelle responsable, le service a vu ses activités se développer.
- Grâce à l'aide financière des 2 communes à hauteur de 3.3 KCHF ce service à but social boucle sur une perte légèrement inflrieure à 1.5 KCHF ce qui est sans autre acceptable.

Yoga :

- L'activité du service est dans la ligne de 2022 permettanbt de dégager un bénéfice supérieur à 3.5 KCHF.

Ecrivain public (service à but social) :

- Activité toujours très modeste malgré des efforts de promotion dans les milieux des immigrés.

QiGong :

- Belle progression des émoluments permettant de dégager un bénéfice supérieur à 3.7 KCHF.