

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 financier 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.
- La forte hausse des salaires est due à un cumul de facteurs, certains non prévisibles, à savoir : des hausses décidées par la FSAE, le jeudi après-midi à effectif complet (+ 7 KCHF), la rédaction d'un nouveau projet pédagogique (+ 4 KCHF), des appuis pour enfants en difficultés (partiellement compensé par SESAF et Coup de Pouce) et des remplacements dus à diverses absences pour cause de maladie, enfin les indexations et la compensation de l'inflation (1%)
- Les autres dépenses sont dans le cadre 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 inférieure à 1.5 KCHF ce qui est sans autre acceptable.

Yoga :

- L'activité du service est dans la ligne de 2022 permettant 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.