# Rapport du trésorier – AG 2022

Cette année 2021 a encore été particulière : le 1er semestre a été dans la continuité de 2020, avec l'annulation de quasiment toutes les activités. Même la fête de quartier a été annulée, suite à la décision de la Ville de Genève, pas à cause du Covid. Dommage…

Le bénéfice de l'exercice de plus de 29'000.- CHF montre que la gestion des finances a été bien contrôlée, sans dilapider les fonds publics, souci toujours présent à mon esprit. Les engagements contractés ont été honorés malgré les annulations de dernière minute.

Les fonds propres s'élèvent donc aujourd'hui, bénéfice de 2021 compris, à plus de 85'000.- CHF. On peut croire ce montant très élevé, mais il faut être conscient que la subvention annuelle que nous recevons couvre les activités des centres aérés et mercredis aérés, ainsi que d'autres animations. Mais certains autres activités sont assurées par ces fonds propres.

Cette année 2022 va voir une reprise et une augmentation conséquente des activités «grand public » et secteur ados, la levée de toutes les mesures sanitaires faisant bien sentir les demandes dans ce sens. Plusieurs soirs en semaine, certains dimanches, l'équipe d'animation va répondre à cette attente des gens du quartier de se retrouver. Toutefois, cela a un coût…

Pour les enfants, un centre aéré en janvier ; et des centres aérés pour les jeunes sont au planning. Il faut aussi s'assurer de la capacité de financement de ces projets.

Je remercie tous les intervenants impliqués dans cet aspect financier : la Ville de Genève pour la subvention attribuée, notre comptable Tania pour sa rigueur, et les animateurs de la MQ à qui nous n'avons pas eu à refuser de projets pharaoniques. Enfin, la fiduciaire qui vérifie nos comptes, ci-après.

Pascal Boegli

Comtesas + Gerficom S.A.
FIDUCIAIRE www.cplusg.ch

9, Rte des Jeunes
1227 Les Acacias
Tél. 022 949 06 20
CHE-102.574.732 TVA

Case postale 1705
1211 Genève 26
gerficom@comtesas.ch
www.cplusg.ch

# MAISON DE QUARTIER DE CHAMPEL

**********

## RAPPORT DE L'ORGANE DE REVISION
## SUR LE CONTROLE RESTREINT
## A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DES MEMBRES

**********

## Exercice 2021

*****

Comtesas + Gerficom S.A.
FIDUCIAIRE www.cplusg.ch

**Rapport de l'organe de révision sur le contrôle restreint**
**à l'assemblée générale ordinaire**
**des membres de la**

**MAISON DE QUARTIER DE CHAMPEL**

Mesdames, Messieurs,

En notre qualité d'organe de révision, nous avons contrôlé les comptes annuels (bilan, compte de profits et pertes et annexe) de la Maison de quartier de Champel pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2021.

La responsabilité de l'établissement des comptes annuels, conformément aux normes RPC (plus particulièrement la norme RPC 21) et aux exigences légales, incombe au Comité alors que notre mission consiste à contrôler ces comptes. Nous attestons que nous remplissons les exigences légales d'agrément et d'indépendance.

Notre contrôle a été effectué selon la Norme suisse relative au contrôle restreint. Cette norme requiert de planifier et de réaliser le contrôle de manière telle que des anomalies significatives dans les comptes annuels puissent être constatées. Un contrôle restreint englobe principalement des auditions, des opérations de contrôle analytiques ainsi que des vérifications détaillées appropriées des documents disponibles dans l'entreprise contrôlée.
En revanche, des vérifications des flux d'exploitation et du système de contrôle interne ainsi que des auditions et d'autres opérations de contrôle destinées à détecter des fraudes ne font par partie de ce contrôle.

Lors de notre contrôle, nous n'avons pas rencontré d'élément nous permettant de conclure que les comptes annuels ne sont pas conformes à la loi, aux statuts et à l'application des normes RPC lors de l'établissement des états financiers.

Comtesas + Gerficom SA

Giuseppe Lamicela
Agent fiduciaire diplômé
Réviseur agréé
Agrément n° 110703

Genève, le 16 mars 2022
GL/as/6 ex.

Annexes : - comptes annuels
(bilan total CHF 115'661.35, compte de résultat, annexe)

# MAISON DE QUARTIER DE CHAMPEL

## BILAN AU 31 DECEMBRE 2021

| ACTIF | 2021<br>CHF | 2020<br>CHF |
|---|---|---|
| **Actif circulant** | | |
| Liquidités | | |
| Caisses | 2'503.75 | 1'433.30 |
| Banques | 90'774.81 | 67'461.56 |
| | 93'278.56 | 68'894.86 |
| Autres créances et stocks | | |
| Débiteurs 90 - Collectifs | 3'727.65 | 6'591.80 |
| Impôt anticipé | 0.00 | 0.00 |
| | 3'727.65 | 6'591.80 |
| Actifs transitoires | | |
| Charges comptabilisées d'avance | 297.55 | 2'402.77 |
| Compte attente | 0.00 | 0.00 |
| | 297.55 | 2'402.77 |
| **Sous-total actif circulant** | **97'303.76** | **77'889.43** |
| **Actif immobilisé** | | |
| Mobilier (Valeur Comptable Nette) | 11'336.99 | 14'114.38 |
| Machines et matériel (VCN) | 4'862.10 | 8'607.15 |
| Matériel informatique (VCN) | 2'158.50 | 2'987.40 |
| Véhicules (VCN) | 0.00 | 3'974.75 |
| **Sous-total actif immobilisé** | **18'357.59** | **29'683.68** |
| **TOTAL DE L'ACTIF** | **115'661.35** | **107'573.11** |

# MAISON DE QUARTIER DE CHAMPEL

## BILAN AU 31 DECEMBRE 2021

| PASSIF | 2021 CHF | 2020 CHF |
|---|---|---|
| **Fonds étrangers** | | |
| Engagements courants | | |
| Fournisseurs | 0.00 | 0.00 |
| Créanciers I.S. & autres créanciers | 596.10 | 300.00 |
| Dépôts et cautions clés | 2'100.00 | 2'000.00 |
| | 2'696.10 | 2'300.00 |
| Provisions et fonds d'investissements | | |
| Provision débiteurs douteux | 3'348.95 | 1'901.30 |
| Fonds d'investissements mobilier | 7'679.42 | 9'223.13 |
| Fonds d'investissements machines et matériel (VCN) | 206.55 | 1'964.00 |
| Fonds d'investissements informatique (VCN) | 2'158.50 | 2'878.00 |
| Fonds d'investissements véhicules (VCN) | 0.00 | 3'974.75 |
| Fonds d'investissements audiovisuel (VCN) | 0.00 | 0.00 |
| | 13'393.42 | 19'941.18 |
| Passifs transitoires | | |
| Charges à payer | 10'491.24 | 15'575.42 |
| Charges estimées à payer | 3'231.00 | 13'189.50 |
| Produits reçus d'avance | 0.00 | 0.00 |
| | 13'722.24 | 28'764.92 |
| **Sous-total fonds étrangers** | **29'811.76** | **51'006.10** |
| **Fonds propres** | | |
| Capital | 24'528.52 | 24'528.52 |
| Report à nouveau | 32'038.49 | 9'997.09 |
| Résultat de l'exercice | 29'282.58 | 22'041.40 |
| Fonds propres | 85'849.59 | 56'567.01 |
| **Sous-total fonds propres** | **85'849.59** | **56'567.01** |
| **TOTAL DU PASSIF** | **115'661.35** | **107'573.11** |

# MAISON DE QUARTIER DE CHAMPEL

## COMPTE DE RESULTAT DU 1ER JANVIER AU 31 DECEMBRE 2021

## RECETTES

| | 31.12.2021 CHF | 2020 CHF |
|---|---|---|
| Subv. cantonale non monétaire (pièce FASe) | 304'750.70 | 271'292.22 |
| Subv. communales monétaires (ordin. + extraord.) | 112'100.00 | 112'100.00 |
| Subv. communales non monétaires (pièces FASe) | 528'325.50 | 496'162.95 |
| Subv. communales culturelles monétaires (ord.) | 0.00 | 0.00 |
| Subv. communales culturelles monétaires (extraord.) | 0.00 | 0.00 |
| Subv. communales culturelles en nature (extraord.) | 2'924.00 | 756.00 |
| Valeur locative des locaux | 137'135.00 | 127'488.00 |
| Valeur des charges payées par des tiers | 0.00 | 34'124.00 |
| Autres subventions et dons | 1'000.00 | 1'000.00 |
| Dons Loterie romande | 0.00 | 0.00 |
| Participations des usagers | 92'656.45 | 74'435.45 |
| Produits des ventes | 417.00 | 1'670.20 |
| Dédommagements de tiers | 0.00 | 0.00 |
| Cotisations des membres | 4'500.00 | 4'390.00 |
| Autres contributions (pièce FASe) | 0.00 | 0.00 |
| Revenus des biens | 760.00 | 570.00 |
| Dissolution des fonds d'investissement | 7'995.41 | 11'423.46 |
| **Sous-total recettes** | **1'192'564.06** | **1'135'412.28** |

## DEPENSES

| | 31.12.2021 CHF | 2020 CHF |
|---|---|---|
| **Charges de personnel** | | |
| Salaires payés par la FASe | 695'446.15 | 636'447.10 |
| Salaires payés par le centre | 7'955.00 | 8'645.00 |
| Charges sociales payées par la FASe | 64'065.15 | 58'275.62 |
| Charges sociales payées par le centre | 0.00 | 0.00 |
| Autres charges de personnel payées par la FASe | 70'027.10 | 87'485.35 |
| Autres charges de personnel payées par le centre | 628.20 | 5'537.15 |
| | 838'121.60 | 796'390.22 |
| **Biens et services** | | |
| Fournitures de bureau, documentation | 4'532.55 | 1'851.53 |
| Mobilier, machines, véhicules | 6'353.76 | 2'023.50 |
| Energie et autres charges locatives | 0.00 | 8'511.00 |
| Valeur des charges payées par des tiers | 0.00 | 0.00 |
| Autres fournitures et marchandises | 64'647.21 | 44'366.39 |
| Entretien des immeubles | 8'739.17 | 5'982.88 |
| Valeur de l'entretien locatif payé par des tiers | 0.00 | 25'613.00 |
| Entretien de l'objet mobilier | 7'886.28 | 3'547.15 |
| Loyers, fermages et redevances d'utilisation | 15'167.91 | 9'169.73 |
| Valeurs locatives des bâtiments payés par des tiers | 137'135.00 | 127'488.00 |
| Dédommagements | 434.35 | 218.00 |
| Prestations de service et honoraires | 65'379.14 | 50'932.35 |
| Frais association | 457.25 | 1'574.55 |
| | 310'732.62 | 281'278.08 |
| **Amortissements et divers** | | |
| Amortissements ordinaires | 11'326.09 | 15'081.84 |
| Diminution de créances et divers | 0.00 | 0.00 |
| Constitution de fonds d'investissement | 0.00 | 2'878.00 |
| | 11'326.09 | 17'959.84 |
| **Impôts immobiliers** | 0.00 | 0.00 |
| **Subventions redistribuées** | 0.00 | 0.00 |
| **Sous-total charges** | **1'160'180.31** | **1'095'628.14** |
| **Résultat de fonctionnement** | **32'383.75** | **39'784.14** |
| **Produits et charges exceptionnels** | | |
| Produits exceptionnels | 2'186.30 | 1'044.25 |
| Charges exceptionnelles | 5'287.47 | 18'786.99 |
| **Total éléments exceptionnels** | **-3'101.17** | **-17'742.74** |
| **Résultat de l'exercice** | **29'282.58** | **22'041.40** |

# MAISON DE QUARTIER DE CHAMPEL

## ANNEXE AUX COMPTES AU 31 DECEMBRE 2021

### ELEMENTS GENERAUX

1 But de l'association:

L'association a pour but l'animation et la gestion de la Maison de Quartier de Champel, conformément à la loi J 6.11 relative aux centres de loisirs et de rencontres et à la FASe du 15 mai 1998; et aux principes définis par la Charte Cantonale des centres du 22.09.1993 dont elle est signataire, à savoir:

- L'organisation d'activités pour les enfants offrant, en dehors des heures scolaires, une action complémentaire à celle de la famille et de l'école.

- L'organisation d'activités pour les jeunes répondant aux divers besoins sociaux et culturels des adolescents.

- L'organisation d'activités à caractère civique, culturel pour la population du quartier dans son ensemble.

2 Composition du comité - inscrit dans le rapport d'activités.

3 Les comptes sont tenus conformément aux dispositions du Code des Obligations, des statuts, ainsi que des directives financières et manuel d'utilisation du plan comptable FASe/FCLR éd. décembre 2011.

4 Organe de contrôle: COMTESAS + GERFICOM SA

| ELEMENTS RELATIFS A L'ACTIF DU BILAN | Pièce | Détails | 2021 Montant (CHF) | 2020 Montant (CHF) |
|---|---|---|---|---|
| Liquidités | | | | |
| Rien à signaler | | | | |
| 5 Débiteurs: *(voir tableau)* | A | | | |
| Débiteurs collectifs | | 115.90 | 5'646.15 | 8'224.45 |
| ./. Avance | | | 0.00 | 0.00 |
| *Sous-total débiteurs* | | | *5'646.15* | *8'224.45* |
| *Avances clients à rembourser en 2021 ont été ajoutés au compte débiteurs collectifs 115.90 afin de refléter la réalité des débiteurs au 31.12* | | | | |
| *2021 - CHF 1'918.50 / 2020 - CHF 1'632.65* | | | | |
| 6 Actifs transitoires: | B | | | |
| *Charges payées d'avance:* | | 130.01 | 297.55 | 2'402.77 |
| *2021 - Il s'agit des frais hébergement du site internet pour 2022 (CHF 170.60) et de la location de la machine à affranchir 2022 (CHF105.55). Il n'y a pas de solde sur la machine à affranchir contrairement aux années précédentes* | | | | |
| *Produits à recevoir:* | | 130.10 | 0.00 | 0.00 |
| *Sous-total* | | | *297.55* | *2'402.77* |
| 7 Immobilisations | C | | Voir tableau d'amortissements | |
| Rien à signaler | | 146.01-146.07 | | |
| 8 Valeur incendie assurance : | D | | 250'000.00 | 250'000.00 |

| ELEMENTS RELATIFS AU PASSIF DU BILAN | Pièce | Détails | 2021 Montant (CHF) | 2020 Montant (CHF) |
|---|---|---|---|---|
| 9 Emprunts : Inexistants | | | | |
| 10 Provisions: | | | | |
| Débiteurs douteux | E1+2 | 240.01 | 3'348.95 | 1'901.30 |
| *Sous-total* | | | *3'348.95* | *1'901.30* |
| *2021 - Les débiteurs douteux sont en augmentation; la moitié concerne des factures de 2020 et l'autre moitié des factures datées du 1er semestre 2021* | | | | |
| 11 Créanciers | | | | |
| *Créanciers divers* | | | | |
| Clients, avance sur facture | | 200.04 | 596.10 | 300.00 |
| TOTAL Créanciers | | | 596.10 | 300.00 |
| 12 Fonds d'investissements | F | | | |
| 2019 - Solde à nouveau fds investissement mobilier&infrastructure | | | 10'766.84 | 10'766.84 |
| 2019 - Tentes dissolution | | | -3'087.42 | -1'543.71 |
| *Sous-total mobilier et infrastructure* | | 246.01 | *7'679.42* | *9'223.13* |
| 2019 - Solde à nouveau fds invest machines et mat. | | | 1'964.00 | 3'894.25 |
| 2017 - Local à musique dissolution normale | | | -1'239.05 | -1'239.05 |
| 2014 - Machine à laver la vaisselle dissolution normale | | | -518.40 | -691.20 |
| *Sous-total machines et matériel* | | 246.02 | *206.55* | *1'964.00* |
| 2020 - Solde à nouveau fds invest info. | | | 2'878.00 | 2'878.00 |
| 2021 - Dissolution normale | | | -719.50 | 0.00 |
| *Sous-total matériel informatique* | | 246.03 | *2'158.50* | *2'878.00* |
| 2019 - Solde à nouveau fds invest véhicule | | | 3'974.75 | 11'924.25 |
| 2018-2021 - Véhicule dissolution normale | | | -3'974.75 | -7'949.50 |
| *Sous-total véhicule* | | 246.05 | *0.00* | *3'974.75* |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 13 Passifs transitoires: | G | | | |
| *Charges à payer* | | | | |
| 2021 - Pfister, réparation | | | 520.75 | 0.00 |
| 2021 - 1M3, location WC, Journée hivernale | | | 398.49 | 0.00 |
| 2021 - CWS, conso. 4T21 | | | 102.10 | 0.00 |
| 2021 - MQEV, ciné Prim's 12 cartes | | | 300.00 | 0.00 |
| 2021 - Pulsina, nappes Journée hivernale | | | 22.70 | 0.00 |
| 2021 - Mat. Fêtes, Foires aux Vinyles | | | 765.40 | 0.00 |
| 2021/2020 Billaudel, boulangerie | | | 107.20 | 189.25 |
| 2021/2020 Devillard,compteurs | | | 107.15 | 99.50 |
| 2021/2020 - Swisscom, tél. , fax et natel 11+12 | | | 521.65 | 497.20 |
| 2021/2020 - FASe régulation heures cuisiniers | | | 1'190.10 | 938.35 |
| 2021/2020 - FASe stagiaires | | | 2'816.10 | 4'203.70 |
| 2021/2020 - FASE heures complémentaires rempl. techniciens | | | 3'239.60 | 4'006.45 |
| 2020 - Schmoker, location matériel | | | 0.00 | 1'500.00 |
| 2020 - FASE participation CEFOC | | | 0.00 | 1'200.00 |
| 2020 - CA Noël enfants | | | 0.00 | 1'551.65 |
| 2020 - CA Noël préados | | | 0.00 | 450.82 |
| 2020 - Dora, nett. Salle de Gym Peschier | | | 0.00 | 538.50 |
| 2019 - Délires de Fred, cachet | | | 400.00 | 400.00 |
| *Sous-total* | | 250.01 | *10'491.24* | *15'575.42* |
| *Charges estimées à payer* | | | | |
| *2020 - Heures CA Noël moniteurs / cuisiniers* | | | 0.00 | 10'189.50 |
| 2021/2020 Fiduciaire audit comptes | | | 3'231.00 | 3'000.00 |
| *Sous-total* | | 250.02 | *3'231.00* | *13'189.50* |
| 14 Fonds propres ouverture CHF34'525.61. Bénéfice exercice 2021 CHF 29'282.58 | | | 56'567.01 | 34'525.61 |

| **ELEMENTS RELATIFS AUX RECETTES** | **Pièce** | **Détails** | **2021 Montant (CHF)** | **2020 Montant (CHF)** |
|---|---|---|---|---|
| 15 Subventions communales non monétaires (pièces FASe) | H | Ecriture n° 201 902 | | |
| Participation de l'Etat | | 461.00 | 304'750.70 | 271'292.22 |
| Participation de la Commune | | 462.15 | 528'325.50 | 496'162.95 |
| 16 Subventions communales monétaires: | I | | | |
| Subventions communales ordinaires | | 462.00 | 112'100.00 | 112'100.00 |
| *Nous avons comptabilisé l'écriture de la subvention ordinaire avec la subvention d'équipement selon la méthode retenue en 2017* | | | | |
| Subventions communales culturelle extraordinaires *(2021&2020 - subv indirecte, gratuité espace public manifestation & location matériels non monétaire)* | | 462.40 | 2'924.00 | 756.00 |
| Valeur locative des locaux - pc FASe / Vge | J 1 | 462.80 | 137'135.00 | 127'488.00 |
| Autres frais locatifs - pc Fase / VGe | J 1 | 462.90 | 0.00 | 34'124.00 |
| 17 Autres subventions et dons: | K | | | |
| Dons association ALPE | | 469.10 | 1'000.00 | 1'000.00 |
| 18 Participations usagers: | L | | | |
| Enfants: Centre aéré été | | | 47'593.30 | 40'945.00 |
| Enfants: Autres centres aérés (CAF, CAP, CAA, CANO) | | | 16'657.00 | 12'510.00 |
| Enfants: Mercredis aérés | | | 25'530.15 | 20'120.45 |
| Enfants: Petit Black Movie & Zumba | | | 0.00 | 160.00 |
| *Sous-Total* | | 433.00 | *89'780.45* | *73'735.45* |
| Préados/Adolescents : Participations sorties/repas, CA | | | 2'836.00 | 700.00 |
| Tout public: autres participations | | | 40.00 | 0.00 |
| *Sous-Total* | | 433.10 | *2'876.00* | *700.00* |
| ***Total Participations usagers*** | | | ***92'656.45*** | ***74'435.45*** |
| 19 Produit des ventes: | M | | | |
| Buvette fêtes - 2021 Apéro Concert & Journée Hivernale | | 435.08 | 417.00 | 1'670.20 |
| *Sous-Total* | | | *417.00* | *1'670.20* |
| 20 Dédommagement aux tiers; | | | | |
| Autres remboursements | | 436.90 | 0.00 | 0.00 |
| *Sous-Total* | | | *0.00* | *0.00* |
| 21 Autres contributions: | N | | | |
| Cotisation membres | N 1 | 439.00 | 4'500.00 | 4'390.00 |
| *Sous-Total* | | | *4'500.00* | *4'390.00* |
| 22 Mise à disposition MQC | O | 427.00 | 760.00 | 570.00 |
| 23 Dissolution fonds d'investissement | P | 486.01 | 7'995.41 | 11'423.46 |

| ELEMENTS RELATIFS AUX DEPENSES | Pièce | Détails | 2021 Montant (CHF) | 2020 Montant (CHF) |
|---|---|---|---|---|
| 24 Charges diverses de personnel: | | | | |
| Salaires payés par la FASe | H | Ecriture 201 902 | 829'538.40 | 782'208.07 |
| Salaires payés par le centre* | Q | 302.10 | 7'955.00 | 8'645.00 |
| Charges sociales payées par le centre* | | | 0.00 | 0.00 |
| Autres charges de personnel payées par le centre** | R | 309.00 à 309.99 | 628.20 | 5'537.15 |
| *Sous-Total* | | | *838'121.60* | *796'390.22* |
| **Personnel non soumis cotisation AVS, pers. retraité et pers. en-dessous seuil des 2'300.- CHF / an.* | | | | |
| *** Frais de formation du personnel* | | | | |
| 25 Frais généraux: | | | | |
| Fournitures de bureau, documentation | S | Comptes 310 | 4'532.55 | 1'851.53 |
| *2021 - Achat à nouveau de toners, papiers imprimantes etc - retour à une "situation plus normal" (cf 2019)* | | | | |
| Mobilier, machines, véhicules | T | Comptes 311 | 6'353.76 | 2'023.50 |
| *2021 - Renouvellement divers matériels et équipements (-CHF 400.00 à chaque fois)* | | | | |
| Energie et autres charges locatives | | Comptes 312 | 0.00 | 8'511.00 |
| *2021 - FASe - Pas de charges d'énergie* | | | | |
| Autres fournitures et marchandises | | Comptes 313 | 64'647.21 | 44'366.39 |
| *2020/2021 - Malgré la situation COVID; certaines activités ont pu reprendre en 2021; augmentation achats alimentation, matériel d'animation etc* | | | | |
| Entretien des immeubles | U | Comptes 314 | 8'739.17 | 5'982.88 |
| *2020/2021 - Nous avons dû faire appel à un service de nettoyage externe pour les locaux après chaque CA - 2021 CHF 4'415.70* | | | | |
| Valeur de l'entretien locatif payé par des tiers | | 314.90 | 0.00 | 25'613.00 |
| Entretien de l'objet mobilier | V | Comptes 315 | 7'886.28 | 3'547.15 |
| *2020/2021 - Malgré la situation COVID; certaines activités ont pu reprendre en 2021* | | | | |
| Loyers, fermarges et redevances d'utilisation | W | Comptes 316 | 15'167.91 | 9'169.73 |
| *2020/2021 - Malgré la situation COVID; certaines activités avec location matériels ont pu reprendre en 2021* | | | | |
| Valeurs locatives des bâtiments payés par des tiers | | 316.90 | 137'135.00 | 127'488.00 |
| Dédommagements | | Comptes 317 | 434.35 | 218.00 |
| Prestations de service et honoraires *(voir complément d'information au point 26)* | X | Comptes 318 | 65'379.14 | 50'932.35 |
| Frais association | | Comptes 319 | 457.25 | 1'574.55 |
| *2021 - Pas reçu la particip au salaire secrétaire CCV dans les temps, il y aura donc en 2022 l'année 2021 et 2022 pour ce poste* | | | | |
| *Sous total Frais Généraux:* | | | *310'732.62* | *281'278.08* |
| Amortissements et divers: | | | | |
| Amortissements ordinaires | | | 11'326.09 | 15'081.84 |
| Diminution de créances et divers | | | 0.00 | 0.00 |
| Constitution de fonds d'investissement | | | 0.00 | 2'878.00 |
| *Sous-Total* | | | *11'326.09* | *17'959.84* |
| ***Total Frais Généraux:*** | | | ***322'058.71*** | ***299'237.92*** |
| 26 Prestations de services et honoraires: | X | | | |
| Affranchissement et frais de distribution | | 318.02 | 1'932.95 | 1'327.00 |
| *2021 - Utilisation du solde des années précédentes sur la machine à affranchir (cf remarque 130.01)* | | | | |
| Téléphones fixes et internet | | 318.21 | 4'436.25 | 4'448.50 |
| *Maintien des coûts* | | | | |
| Frais de transport | | 318.32 | 12'197.00 | 12'403.40 |
| *2021/2020 - Durant les centres aérés nous faisons appel à un prestataire externe* | | | | |
| Frais réalisation-impression imprimés, affiches & flyers | | 318.45 | 3'113.50 | 2'055.00 |
| *2021 - Nouvelles affiches* | | | | |
| Cachets (concerts, conférences, spectacles ...) | | 318.54 | 15'574.00 | 4'660.00 |
| *2021 - Certains concerts ainsi que des concerts lors de la Fête Hivernale ont pu à nouveau avoir lieu* | | | | |
| Autres honoraires et prestations de services | | 318.90 | 1450.00 | 1000.00 |
| *2020/2021 - Foire aux Vinyles* | | | | |
| Autres prestations | | | 26'675.44 | 25'038.45 |
| *Maintien des coûts* | | | | |
| *Total des postes significatifs* | | | *65'379.14* | *50'932.35* |
| 27 Subventions redistribuées: inexistantes | | | | |
| 28 Leasing: inexistant | | | | |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 29 Charges exceptionnelles: | Y | | | |
| Constitution provision débiteurs douteux | E | 390.30 | 3'348.95 | 1'901.30 |
| *2021 - Factures 2020 encore impayées à ce jour certainement liées à la situation COVID difficile pour certaines familles* | | | | |
| Charges sur exercice antérieur | | 390.40 | 1'938.52 | 14'246.79 |
| Autres charges exceptionnelles | | 390.90 | 0.00 | 2'638.90 |
| *2020 - Frais suite annulation Champel en Fête* | | | | |
| *Total* | | | *5'287.47* | *18'786.99* |
| Produits exceptionnels: | Z | | | |
| Dissolution provision débiteurs douteux | | 490.30 | 1'901.30 | 1'037.00 |
| Produits sur exercice antérieur | | 490.40 | 285.00 | 7.25 |
| *Total* | | | *2'186.30* | *1'044.25* |

**DETAILS DU CDAC 95.319.00**

| | Montant (CHF) | Montant (CHF) |
|---|---|---|
| Alimentation et boissons | 290.45 | 312.05 |
| Dédommagements aux bénévoles (babysitting p/ memb.comité) | 150.00 | 200.00 |
| Frais de repas, réception (y.c. Assemblée Générale) | 1'386.49 | 698.95 |
| Cotisations (y.c. cotisation FCLR) | 407.25 | 467.25 |
| Autres frais de Comité, associations - Particip. Secret. CCV | 0.00 | 1'057.30 |
| *(cf remarque compte 319 plus haut)* | | |
| Cotisations membres associations | -4'500.00 | -4'390.00 |
| ***Total Cdac*** | ***-2'265.81*** | ***-1'654.45*** |

**LES EFFETS DE LA CRISE SANITAIRE (2019 (pour comparaison) - 2020 - 2021)**

| | 2021 | 2020 | 2019 |
|---|---|---|---|
| 2020 - Centre aéré de Pâques (enfants prioritaires) / 2021 - le Centre aéré de Pâques a eu lieu comme avant | 0 | 70 | 2'550 |
| 2020 - Apéritif créatifs / concerts : 6 concerts au lieu de 17 en 2019 / 2021 il y a eu 9 concerts (aucune nourriture proposée) | 4'342 | 5'490 | 11'600 |
| 2021/2020 - AG via Zoom, frais déjà engagés | 274 | 609 | 1'525 |
| 2020 - Bonhommme hiver annulé mais frais déjà engagés / 2021 - nouvelle formule au vue du COVID | 1'147 | 230 | 650 |
| 2020/2021 - Champel en Fête annulée - comparé avec l'année 2017 | 0 | 0 | 12'800 |
| 2021 - Fête musique annulée mais frais déjà engagés | 4'762 | 0 | 0 |
| Journal / Agenda de Champel | 0 | 0 | 3'970 |
| 2020 - Fête hivernale annulée / 2021 - elle a eu lieu sous un autre format (à l'extérieur) | 8'342 | 0 | 3'610 |
| 2020 - Caddie pour tous | 0 | 2'070 | |
| 2020/2021 - Service de nettoyage externe après chaque CA préados/ados - 1ère fois avec le CA Noël 2020 | 4'416 | 539 | 0 |
| Achat de masques et gel | 860 | 1'200 | 0 |
| 2021 - Les chiffres du CA de Noël seront sur 2022 (vu avec la Ville de Genève) 2020 - Centre aéré de Noël / 1 semaine enfants / 1 semaine ados/préados | 0 | 8'590 | 0 |
| TOTAL | 24'142.70 | 18'797.50 | 36'705.00 |