

COMPTE DE RESULTAT

	2019	Budget 2019
	CHF	CHF
Produits		
Subvention cantonale	475 000.00	475 000.00
Dons et cotisations	6 853.80	0.00
Sponsoring	3 000.00	3 000.00
Produits des loyers	3 600.00	3 600.00
	488 453.80	481 600.00
Charges de personnel		
Salaires	-354 514.30	-355 000.00
Charges sociales	-86 677.35	-68 000.00
Participation Caisse de pension	-28 403.00	0.00
Formation continue	-800.00	0.00
Frais de déplacement	-3 989.70	-12 000.00
	-474 384.35	-435 000.00
Bénéfice brut	14 069.45	46 600.00
Autres charges d'exploitation		
Loyers	-24 000.00	-24 600.00
Charges accessoires	-25.10	0.00
Matériel de puériculture	-94.85	-800.00
Frais de véhicules	-8 344.95	-6 000.00
Assurances choses	-648.60	0.00
Electricité, eau, évacuation des déchets	-735.70	-1 000.00
Frais de bureau	-966.95	-2 000.00
Téléphone	-2 993.50	-3 000.00
Frais de port	-43.20	0.00
Frais de comité	-3 158.65	-2 500.00
Frais d'assemblée générale	-112.90	0.00
Autres frais	0.00	-2 200.00
	-41 124.40	-42 100.00
Résultat d'exploitation avant intérêts et amortissements	-27 054.95	4 500.00
Amortissements		
Amortissements s/véhicules	0.00	-3 000.00
Résultat d'exploitation avant intérêts	-27 054.95	1 500.00
Charges et produits financiers		
Charges financières	-2 228.75	-3 100.00
Produits financiers	71.90	100.00
	-2 156.85	-3 000.00
Perte de l'exercice	-29 211.80	-1 500.00

BILAN

	31.12.2019	31.12.2018
	CHF	CHF
Actifs		
Actifs circulants		
Trésorerie		
Caisses	179.50	127.15
Banques	9 668.75	7 826.25
	9 848.25	7 953.40
Actifs de régularisation	3 561.50	3 198.85
Total des actifs circulants	13 409.75	11 152.25
Actifs immobilisés		
Immobilisations financières		
Titres BCJ	5 280.00	5 265.00
Immobilisations corporelles meubles		
Mobilier et installations	1.00	1.00
Véhicules	6 626.00	6 626.00
	6 627.00	6 627.00
Total des actifs immobilisés	11 907.00	11 892.00
Total des actifs	25 316.75	23 044.25

BILAN

	31.12.2019	31.12.2018
	CHF	CHF
Passifs		
Capitaux étrangers à court terme		
Autres dettes à court terme		
Autres dettes envers des tiers	8 107.05	0.00
Passifs de régularisation	1 020.60	2 433.55
Total des capitaux étrangers à court terme	9 127.65	2 433.55
Capitaux étrangers à long terme		
Dettes à long terme portant intérêt		
Dettes envers la Caisse de Pension	90 933.40	66 143.20
Total des capitaux étrangers à long terme	90 933.40	66 143.20
Total des capitaux étrangers	100 061.05	68 576.75
Capitaux propres		
Capital en début d'exercice	-45 532.50	-42 247.10
Perte de l'exercice	-29 211.80	-3 285.40
Total des capitaux propres	-74 744.30	-45 532.50
Total des passifs	25 316.75	23 044.25

31.12.2019

1) Informations sur les amortissements comptabilisés

Sur recommandation du contrôle des finances, l'amortissement des véhicules est de 12.5% soit un amortissement constant sur 8 ans. Aucun amortissement n'a été comptabilisé cette année car déjà trop amorti les années antérieures. Le solde du compte véhicule devrait se monter à CHF 16'550.-.

2) Informations sur les salaires / indemnités du comité

Suite aux disparités constatées dans les rémunérations des infirmières puéricultrices, les salaires concernés ont été corrigés sur l'année 2019 et une convention a été rédigée pour une employée qui reçoit un montant complémentaire de CHF 544.- brut par mois durant 5 ans dès le 01.01.2019.

Le nouveau comité qui a été constitué en août 2019 n'a perçu aucune indemnité ni remboursement de frais pour l'année 2019. Les frais de kilomètres et de jetons de présence représente un montant de CHF 1'332.-. Les heures de travail hors séance des membre du comité n'ont pas été prises en compte.