

Bilan 2020

AvenirSocial

Description	31.12.19	31.12.20	Comm.
ACTIFS			
Actifs circulants	515'131.78	632'757.74	
Débiteurs de livraisons et de prestations	8'851.05	3'499.75	1
Autres créances à court terme	-	-	
Créances	8'851.05	3'499.75	
Stock publications	50'000.00	35'000.00	
Actifs de régularisation	29'589.23	14'292.30	2
ACTIFS CIRCULANTS	603'572.06	685'549.79	
Mobilier et installations	15'900.00	12'232.24	
Mobiliers et appareils	15'900.00	12'232.24	
ACTIFS IMMOBILISÉS	15'900.00	12'232.24	
ACTIFS	619'472.06	697'782.03	
PASSIFS			
Créanciers de livraisons et de prestations	17'860.60	13'126.20	3
Autres créanciers	3'371.56	4'597.15	
Passifs de régulation	170'586.13	168'862.83	4
Capitaux étrangers à court terme	191'818.29	186'586.18	
Provisions projet marketing	-	-	
Provisions BSA ENOS	8'833.00	7'333.00	
Fond de projet	275'222.22	300'000.00	5
Provisions pour salaires/location	27'965.15	27'965.15	
Provisions pour projets internationaux	7'088.02	9'088.02	
Provisions projet publication	-	-	
Capitaux étrangers à long terme	319'108.39	344'386.17	
CAPITAUX ÉTRANGERS	510'926.68	530'972.35	
Fortune de l'association	157'251.51	108'545.38	
Perte de l'exercice	-48'706.13	58'264.30	6
CAPITAUX PROPRES	108'545.38	166'809.68	
PASSIFS	619'472.06	697'782.03	

Commentaires

- 1 Les débiteurs se composent principalement de factures ouvertes de la part de membres et d'abonnements.
- 2 Dépenses payées en avance et recettes pas encore reçues, comme p.ex loyers, annonces, frais de formation continue, frais de traduction etc
- 3 Factures non-encore payées par exemple frais des commissions, frais de port pour l'envoi des revues ou mandats.
- 4 Dépenses pas encore payées ou recettes reçues en avance, comme par ex. facture d'abonnements pour les revues.
- 5 Compte fonds de projet: a été provisionné par la fortune résiduelle des sections ainsi que par les fonds annuels des régions qui n'ont pas été utilisés.
- 6 La fortune de l'association augmente grâce aux bénéfices de 2020.

Pertes et profits 2020

AvenirSocial

Description	01.01. - 31.12.2019	Budget 2020	01.01. - 31.12.2020	Comm.
Publications spécialisées	327'818.88	274'600.00	296'384.85	1
Publications	26'965.75	29'500.00	29'980.75	
Manifestations	350.00	2'000.00	-	
Cotisations des membres	1'047'459.83	1'096'000.00	1'089'821.29	2
Quotes-parts sections	-	-	-	
Séances	-	-	-	
Services d'internet	10'890.15	15'000.00	8'105.40	3
Variation du ducoire	-2'600.00	-	-3'000.00	
Autres revenu	-	-	-	
PRODUITS D'EXPLOITATION	1'410'884.61	1'417'100.00	1'421'292.29	
Quotes-parts régions sans et avec statuts	130'252.80	216'000.00	128'159.80	
Publications spécialisées	291'085.17	217'500.00	224'399.26	4
Publications	22'970.02	12'000.00	22'342.00	5
Manifestations	36'147.25	-	20'428.39	6
CHARGES DE MATÉRIEL, MARCHANDISES, TRAVAUX DE TIERS	480'455.24	445'500.00	395'329.45	
RÉSULTAT BRUT I	930'429.37	971'600.00	1'025'962.84	
Salaires	545'208.60	599'000.00	576'096.50	7
Charges sociales	86'698.10	93'000.00	91'967.55	
Autres charges de personnel	38'637.71	27'000.00	33'722.54	8
Charges de personnel	670'544.41	719'000.00	701'786.59	
RÉSULTAT BRUT II	259'884.96	252'600.00	324'176.25	
Charges des locaux	47'489.08	48'000.00	47'435.01	
Entretien, réparations, remplacement	9'549.39	10'500.00	4'854.80	
Assurance du matériel	1'003.15	1'000.00	1'114.65	
Charges d'énergie et taxes déchets	1'454.63	1'100.00	908.14	
Charges d'administrastion	200'353.90	176'200.00	167'065.69	9
Charges de publicité	68'598.83	20'100.00	24'459.50	10
Autres charges d'expolation	18'379.54	14'000.00	10'566.24	
CHARGES D'EXPLOITATION	346'828.52	270'900.00	256'404.03	
BÉNÉFICE D'EXPLOITATION I	-86'943.56	-18'300.00	67'772.22	

Description	01.01. - 31.12.2019	Budget 2020	01.01. - 31.12.2020	Comm.
Amortissements de l'actif immobilisé	5'349.75	5'000.00	4'055.88	
AMORTISSEMENTS	5'349.75	5'000.00	4'055.88	
PERTE D'EXPLOITATION II	-92'293.31	-23'300.00	63'716.34	
Frais de banques et poste et intérêts débiteurs	-936.89	-1'000.00	-707.80	
Charges financières	-936.89	-1'000.00	-707.80	
Intérêts banques et poste	49.00	100.00	-	
Recettes financières	49.00	100.00	-	
PRODUITS FINANCIERS	-887.89	-900.00	-707.80	
PERTE D'EXPLOITATION III	-93'181.20	-24'200.00	63'008.54	
Dons	7'722.75	3'000.00	5'570.00	
Recettes diverses fundraising	120.00	-	440.00	
Recettes diverses d'activités de référants	5'417.50	4'000.00	3'765.00	
Création de provisions	-2'000.00	-	-2'000.00	11
Dissolution de réserves	-	-	-	
Charges étrangères à la période	-	-	339.45	
Recettes étrangères à la période	-2'159.55	-	-	
Charges exceptionnelles	-12'847.98	-	-937.86	
Recettes exceptionnelles	48'651.10	18'000.00	18'893.05	12
Transfer fond de projet	-	-	-27'777.78	13
Retrait fond de projet	-	-	-3'000.00	14
Résultat exceptionnel	44'903.82	25'000.00	-4'708.14	
Résultat de l'exercice avant impôts	-48'277.38	800.00	58'300.40	
Impôts directs	428.75	500.00	36.10	
Résultat de l'exercice	-48'706.13	300.00	58'264.30	15

Commentaires

- ¹ Les revenus d'insertion sont stables à un niveau élevé depuis des années, même si trois éditions de SozialAktuell a moins été publiée.
- ² Les recettes générées par les cotisations des membres ont bien évolué en raison du développement positif du nombre de membres.
- ³ Avec la refonte du site internet, nous avons volontairement décidé de mettre moins d'espaces publicitaires à disposition des annonceurs.
- ⁴ Les frais d'impression pour les revues spécialisées sont plus élevés que prévus, car au moment de la budgétisation (premier semestre 2018), aucune décision n'avait encore été prise concernant le nombre de pages et d'éditions.
- ⁵ La modification des stocks est due au fait que cette année, nous souhaitons adapter les stocks de matériel aux prix effectifs et aux conditions réelles. Cette rectification aide l'association à reposer sur une base financière plus saine à l'avenir.
- ⁶ Les frais de manifestations sont des dépenses uniquement régionales et n'ont donc pas été budgétées ici. Voir Quotes-parts régions sans et avec statuts.
- ⁷ La réduction des dépenses se justifie comme suit : le congé-maternité d'Annina Grob et le remplacement à un taux partiel plus bas ; remboursement d'indemnités journalières de maladie pour le poste de communication ; peu d'heures supplémentaires et jours de congé restants au secrétariat général.
- ⁸ Sur ce montant, environ CHF 15'000.- sont des dépenses régionales qui n'ont donc pas été budgétées ici. Voir Quotes-parts régions sans et avec statuts.
- ⁹ La divergence par rapport au budget est due au fait que les affiliations régionales sont aussi comptabilisées dans les comptes. Et aussi la cotisation à l'Union syndicale suisse augmente proportionnellement à l'augmentation du nombre de membres. Nous avons également dû payer CHF 1.- en plus par membre à l'union cantonale. Les dépenses pour l'assemblée générale 2020 sont plus basses que prévues en raison du coronavirus.
- ¹⁰ Ce centre de coûts comprend les coûts de traduction, les adaptations du site internet ainsi que les dépenses de communication régionale.
- ¹¹ Création de provisions conformément à la réglementation pour le compte de bilan "Provisions pour projets internationaux".
- ¹² Sur ce montant, CHF 18'000 doivent être attribués au remboursement de sinistres.
- ¹³ Les fonds des régions non utilisés jusqu'à la contribution de base est comptabilisées à l'intention du pool de projet (compte de bilan 2500). Le transfert fond du projet (plus de CHF 1'788.94) et également comptabilisé ici.
- ¹⁴ Le compte présente les projets financés par le pool de projets.
- ¹⁵ Le bénéfice est intégralement attribué à la fortune de l'association.