

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.