

**Comité Genevois du Secours suisse d'hiver
Genève**

Bilan au 30 juin		<u>2019</u>	<u>2018</u>
		CHF	CHF
	Notes		
ACTIF			
<i>Actif circulant</i>			
Trésorerie			
Liquidités	1.1	399 853,32	336 002,20
Titres	1.3	93 942,60	201 985,00
Autre créance à court terme / impôt anticipé à récupérer	1.2	192,50	664,97
Actifs de régularisation		0,00	6 556,64
<i>Total actif circulant</i>		<u>493 988,42</u>	<u>545 208,81</u>
Total de l'actif		<u>493 988,42</u>	<u>545 208,81</u>
 PASSIF			
<i>Capitaux étrangers à court terme</i>			
Passifs de régularisation	1.4	<u>1 938,60</u>	<u>1 938,60</u>
<i>Total capitaux étrangers à court terme</i>		1 938,60	1 938,60
<i>Capital des fonds (fonds affectés)</i>			
Fonds affectés (fonds de produits)	1.4	<u>19 923,40</u>	<u>31 754,80</u>
<i>Total capital des fonds</i>		19 923,40	31 754,80
<i>Capital de l'organisation (fonds propres libres)</i>			
Fonds 1 fonds disponibilités pour secours	1.4	74 940,91	95 991,90
Fonds 2 fonds Wakker	1.4	83 544,10	101 882,10
Capital		<u>313 641,41</u>	<u>313 641,41</u>
<i>Total capital de l'organisation</i>		472 126,42	511 515,41
Total du passif		<u>493 988,42</u>	<u>545 208,81</u>

**Comité Genevois du Secours suisse d'hiver
Genève**

Compte de résultat pour la période	01.07.2018- 30.06.2019	01.07.2017- 30.06.2018
	CHF	CHF
RECETTES		
<i>Dons / recettes affectés</i>		
Contribution de la collecte centrale de l'organisation centrale	24 090,00	35 953,00
Financements de soutiens financiers dans le domaine de la santé	192 348,60	76 730,70
Soutien aux projets par l'organisation centrale	0,00	25 000,00
Versement complémentaire SSH	3 060,30	0,00
Total dons / recettes affectés	219 498,90	137 683,70
<i>Contributions de l'organisation centrale</i>		
Financement Empowerment enfant RFF	0,00	1 210,00
Total contributions de l'organisation	0,00	1 210,00
<i>Produits dons libres</i>		
Dons généraux libres	50 178,54	40 116,35
Appels aux dons adressés (collecte annuelle)	65 706,35	73 906,30
Soutien reçu d'autres fondations et/ou associations	0,00	1 950,00
Total autres revenus	115 884,89	115 972,65
<i>Produits de livraisons et de prestations</i>		
Cartes cadeaux Coop et bons cumulus	7 430,00	7 230,00
Total produits de livraisons et de prestations	7 430,00	7 230,00
<i>Autres produits d'exploitation</i>		
Autres revenus	300,03	408,00
Total autres produits d'exploitation	300,03	408,00
Total produits	343 113,82	262 504,35

Comité Genevois du Secours suisse d'hiver
Genève

Compte de résultat pour la période (suite)	<u>01.07.2018- 30.06.2019</u>	<u>01.07.2017- 30.06.2018</u>
	CHF	CHF
CHARGES		
<i>Charges de projet</i>		
Soutiens financiers	90 826,90	52 721,05
Soutiens financiers versement complémentaire SSH	3 060,30	0,00
Soutiens financiers Empowerment enfant RFF	0,00	1 210,00
Soutiens financiers dans le domaine de la santé	190 962,30	70 079,40
Soutiens financiers en faveur de familles défavorisées (financement par un legs)	18 338,00	13 767,00
Soutiens financiers en faveur de l'enfance défavorisée (projets)	14 133,25	1 183,00
Cartes cadeaux Coop et bons cumulés	7 430,00	7 230,00
Prestations en nature	32 662,50	48 447,85
Coûts de personnel relatifs aux projets	16 295,80	12 277,70
Charges de locaux relatives aux projets	1 350,00	1 350,00
Total charges de projets	<u>375 059,05</u>	<u>208 266,00</u>
<i>Frais de recherche de fonds et des frais généraux de publicité</i>		
Frais de port collectes	1 427,80	1 555,50
Autres frais liés aux collectes	7 686,37	11 841,65
Total des frais de recherche de fonds et des frais généraux de publicité	<u>9 114,17</u>	<u>13 397,15</u>
<i>Charges administratives</i>		
Loyer	650,00	650,00
Total charges de locaux	<u>650,00</u>	<u>650,00</u>
Matériel de bureau	66,85	761,80
Frais de port	389,50	564,00
Informatique	373,85	1 145,38
Frais comptables	2 300,00	2 300,00
Honoraires de révision	1 938,60	1 938,60
Autres charges	145,90	1 247,50
Total des frais généraux de bureau	<u>5 214,70</u>	<u>7 957,28</u>
Frais de déplacement	529,45	392,50
Frais de repas	503,45	390,45
Total frais de déplacement et de représentation	<u>1 032,90</u>	<u>782,95</u>
4,5% Contribution de la propre collecte	2 957,00	3 325,80
Cotisation fixée en proportion du nombre d'habitants	1 922,00	9 640,00
4,5% Contribution de la collecte centrale	0,00	2 207,00
Total honoraires, frais, impôts	<u>4 879,00</u>	<u>15 172,80</u>
Total charges administratives	11 776,60	24 563,03
CHARGES D'EXPLOITATION	395 949,82	246 226,18
RESULTAT D'EXPLOITATION	-52 836,00	16 278,17
Gain sur cours	1 957,60	0,00
Produits titres et intérêts	527,36	945,49
Total produits financiers	<u>2 484,96</u>	<u>945,49</u>
Pertes sur cours	0,00	1 618,30
Frais bancaires et postaux	869,35	971,45
Total charges financières	<u>869,35</u>	<u>2 589,75</u>
Résultat financier	1 615,61	-1 644,26
Résultat avant variation du capital des fonds	-51 220,39	14 633,91
<i>Variation du capital des fonds</i>		
Dissolution Fonds soutien enfance défavorisée (projets)	14 133,25	1 183,00
Dissolution Fonds en matière de santé	4 376,25	0,00
Attribution au Fonds soutien enfance défavorisée (projets)	0,00	25 000,00
Attribution au Fonds en matière de santé	6 678,10	7 165,70
Résultat annuel avant allocations du capital de l'organisation	<u>-39 388,99</u>	<u>-16 348,79</u>
<i>Variation du capital de l'organisation.</i>		
Prélèvement sur le Fonds 1 disponibilités pour secours	21 050,99	2 581,79
Prélèvement sur le Fonds Wakker	18 338,00	13 767,00
Résultat annuel après allocations du capital de l'organisation	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

**Comité Genevois du Secours suisse d'hiver
Genève**

TABLEAU DE VARIATION DU CAPITAL

	01.07.2018	Produits (internes)	Dotation (externe)	Transfert de fonds internes	Utilisation (externe)	30.06.2019
MOYENS PROVENANT DU FINANCEMENT PROPRE						
Résultat avant prélèvements des fonds du capital de l'organisation			-21 051	21 051		0
Fonds 1 fonds disponibilités pour secours	95 992			-21 051		74 941
Fonds 2 fonds Wakker	101 882				-18 338	83 544
Capital	313 641					313 641
Fonds propres libres	<u>511 515</u>		<u>-21 051</u>	<u>0</u>	<u>-18 338</u>	<u>472 126</u>
MOYENS PROVENANT DE FONDS						
Fonds affectés soutien projets enfants	24 589				-14 133	10 456
Fonds affectés santé	7 166		6 678		-4 376	9 468
Fonds affectés	<u>31 755</u>		<u>6 678</u>		<u>-18 510</u>	<u>19 924</u>

TABLEAU DE FLUX DE TRESORERIE

	Exercice clos au 30.06.2019	Exercice clos au 30.06.2018
	CHF	CHF
<u>A) Flux des fonds provenant de l'activité d'exploitation</u>		
Résultat de l'exercice avant prélèvements aux fonds libres	(21 051)	(16 349)
Amortissements	0	0
Cash flow d'exploitation	-21 051	-16 349
Diminution / (Augmentation) titres	108 042	41 618
Diminution / (Augmentation) autre créance à court terme	472	(333)
Diminution / (Augmentation) actifs de régularisation	6 557	(6 051)
Augmentation / (Diminution) passifs de régularisation	0	(221)
Augmentation / (Diminution) autres dettes	0	0
Flux de fonds provenant de l'activité d'exploitation	94 021	18 665
<u>B) Flux des fonds provenant de l'activité d'investissement</u>		
Diminution / (Augmentation) immobilisation financière	-	-
Diminution / (Augmentation) immobilisation corporelle	-	-
Diminution / (Augmentation) immobilisation incorporelle	-	-
Flux de fonds provenant de l'activité d'investissement	0	0
<u>C) Flux des fonds provenant de l'activité de financement</u>		
Augmentation / (Diminution) subvention d'invest.	-	-
Augmentation / (Diminution) fonds affectés	-11 831	30 983
Augmentation / (Diminution) fonds 2	-18 338	0
Flux de fonds provenant de l'activité de financement	(30 169)	30 983
<u>(Diminution)/Augmentation des disponibilités de l'exercice</u>	63 851	49 647
<u>Soit :</u>		
Liquidités au 1er juillet	336 002	286 355
Liquidités au 30 juin	399 853	336 002
	63 851	49 647

Les liquidités comprennent les comptes courants Postfinance, BCGE et Crédit Suisse.

**Comité Genevois du Secours suisse d'hiver
Genève**

Annexe aux comptes annuels relatifs à l'exercice clos au 30.06.2019

1. Sommaire des principes comptables adoptés

Les comptes annuels respectent l'intégralité du référentiel Swiss Gaap RPC et plus particulièrement la norme RPC 21. Ils donnent une image fidèle du patrimoine, de la situation financière et des résultats (True & Fair View).

Les principales méthodes comptables prises en considération pour traiter certaines rubriques des comptes annuels, considérées comme importantes pour la détermination de l'état de la fortune sociale et des résultats, sont les suivantes :

1.1 Liquidités

Cette rubrique est évaluée à la valeur actuelle.

1.2 Autre créance à court terme

Ce poste est comptabilisé à la valeur nominale.

Il correspond à l'impôt anticipé de l'exercice à rembourser par l'AFC. Celui des deux exercices précédents, d'un montant total de CHF 664.97, l'a été en date du 5 juin 2019.

1.3 Titres

Les titres sont évalués à la valeur de marché.

Ils sont composés uniquement de parts de fonds de placements obligataires.

1.4 Passifs de régularisation, fonds affectés et Capital de l'organisation (fonds propres libres)

Ces rubriques sont évaluées à la valeur nominale.

Les fonds affectés se répartissent de la façon suivante :

Fonds de soutien de projets enfants pour CHF 10'455.85 et Fonds santé pour CHF 9'467.55.

**Comité Genevois du Secours suisse d'hiver
Genève**

Annexe aux comptes annuels relatifs à l'exercice clos au 30.06.2019

2. Rapport de performance

2.1 Organisation

L'association est régie par les statuts adoptés le 10 octobre 1989 et modifiés en dernier lieu lors de l'Assemblée générale extraordinaire du 11 mai 2017, ainsi que par les articles 60 et suivants du Code civil suisse.

2.2 Prestations de l'association

L'association a pour but d'intervenir par le biais de prestations en espèces et en nature en faveur de familles ou de personnes momentanément en difficulté, dans le but de redresser leur situation le plus rapidement possible.

2.3 Liste des membres du comité au 30 juin 2019

Le comité de l'association est composé des personnes suivantes :

Mme Sylvie Naudy, présidente *

Mme Monique Baud, vice-présidente *

Mme Dominique Fritsche, trésorière *

Mme Nicole Fatio

Mme Diane Devaux

Mme Ariane de Lisle

Mme Thérèse Zen Ruffinen

Mme Marilène Baggiolini

Mr Antoine Ody

Mr Jean-Marc Gisel */**

Mr Olivier Revillard

* : membres du comité possédant la signature collective à deux sur les comptes courants BCGE et Postfinance.

** : lors de la séance du comité du 29 janvier 2019, un pouvoir de signature collective à deux sur le compte de l'association tenu par Postfinance a été proposé à Monsieur Jean-Marc Gisel, qui l'a accepté.

2.4 Mandat de contrôle des comptes octroyé à

Fidesma Audit Sàrl, Avenue Rosemont 12, 1208 Genève.

2.5 Comptabilité

La comptabilité est tenue par Mme Sylvie Gherardi Chevalley (depuis l'exercice 2017-2018).

2.6 Liste des indemnités versées aux membres du comité

Aucune indemnité n'a été versée durant l'exercice clos au 30 juin 2019.

Durant ce même exercice, précisons que Mme Katharina Keller, assistante sociale, qui s'occupe du traitement des dossiers, a reçu un montant global de CHF 16'000 (correspondant à la quasi-intégralité des coûts de personnel relatifs aux projets).

Comité Genevois du Secours suisse d'hiver
Genève

Annexe aux comptes annuels relatifs à l'exercice clos au 30.06.2019

2.7 Exonérations fiscales

Impôts cantonaux et communaux : exonération pour une durée illimitée selon confirmation de la Direction des affaires fiscales datée du 11 mai 2018.

Impôts fédéraux : exonération d'une durée illimitée selon courrier du 04 décembre 1989.

2.8 Autre information

Néant en l'état.

2.9 Mesure des objectifs

Aucun budget n'est élaboré. Les aides sont octroyées en fonction des dons reçus.
Un suivi au niveau de la trésorerie est effectué de façon permanente.

Les tâches de l'association se composent de la façon suivante :

* Intervenir via des prestations en espèces ou en nature en faveur de familles ou de personnes momentanément en difficulté pour essayer de redresser leur situation le plus rapidement possible,

* Collaborer avec d'autres institutions dans le but d'assurer une utilisation judicieuse des moyens à disposition.