

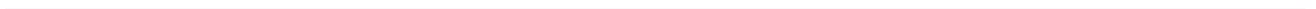


association vaudoise
des organisations privées
pour personnes en difficulté

Chemin du Rionzi 63 – CH-1052 le Mont-sur-Lausanne
T 021 621 89 30
info@avop.ch – www.avop.ch

COMPTES DE L'EXERCICE 2022

- Bilan au 31 décembre 2022
- Compte d'exploitation de l'exercice 2022
- Compte hors exploitation de l'exercice 2022
- Rapport de l'organe de révision - suivra



BILAN AU 31 DECEMBRE 2022

(APRES REPARTITION DU RESULTAT)

	<u>31.12.2022</u>	<u>Notes sur les</u>	<u>31.12.2021</u>
	<u>CHF</u>	<u>états financiers</u>	<u>CHF</u>
<u>ACTIF</u>			
<u>Actif circulant</u>			
<u>Liquidités</u>			
Caisse	1'341.35		2'252.50
Banques et poste	664'554.84	1	365'762.23
	<u>665'896.19</u>		<u>368'014.73</u>
<u>Créances</u>			
Impôt anticipé à récupérer	1'943.75		1'943.75
Débiteurs	112'376.30		103'623.05
Actifs de régularisation	62'351.95		38'560.55
	<u>176'672.00</u>	2	<u>144'127.35</u>
Total de l'actif circulant	<u>842'568.19</u>		<u>512'142.08</u>
<u>Actif immobilisé</u>			
<u>Immobilisations financières</u>			
Liquidités affectées	227'405.31	3	245'762.40
<u>Immobilisations corporelles</u>			
Constructions Exploitation principales	131'863.20	4	131'863.20
Fonds d'amortissement construction	-44'263.20		-25'063.20
Mobilier, machines	63'357.80	5	63'357.80
Fonds d'amortissement mobilier	-35'957.80		-17'657.80
	<u>115'000.00</u>		<u>152'500.00</u>
Total de l'actif immobilisé	<u>342'405.31</u>		<u>398'262.40</u>
TOTAL DE L'ACTIF	<u>1'184'973.50</u>		<u>910'404.48</u>

BILAN AU 31 DECEMBRE 2022

(APRES REPARTITION DU RESULTAT)

	<u>31.12.2022</u>	<u>Notes sur les</u>	<u>31.12.2021</u>
	<u>CHF</u>	<u>états financiers</u>	<u>CHF</u>
<u>PASSIF</u>			
<u>Fonds étrangers</u>			
<u>Dettes à court terme</u>			
Dettes bancaires	2.85		1.80
Fournisseurs et créanciers	40'258.60	6	18'326.40
Passifs de régularisation	377'328.50	7	135'549.20
	<u>417'589.95</u>		<u>153'877.40</u>
<u>Provisions et fonds affectés</u>			
Provisions	115'000.00		115'000.00
Fonds affectés	227'405.31		228'412.65
	<u>342'405.31</u>	8	<u>343'412.65</u>
Total des fonds étrangers	<u>759'995.26</u>		<u>497'290.05</u>
<u>Fonds propres</u>			
Fortune	67'258.77	9	68'126.87
Réserve générale	53'019.47	10	54'887.56
Autres réserves	304'700.00	11	290'100.00
	<u>424'978.24</u>		<u>413'114.43</u>
Total des fonds propres	<u>424'978.24</u>		<u>413'114.43</u>
TOTAL DU PASSIF	<u>1'184'973.50</u>		<u>910'404.48</u>

COMPTE D'EXPLOITATION

EXERCICE 2022

	<u>Exercice 2022</u>	<u>Notes sur les</u>	<u>Exercice 2021</u>
	<u>CHF</u>	<u>états financiers</u>	<u>CHF</u>
<u>PRODUITS</u>			
Cotisations des membres actifs	678'755.10	12	673'771.01
Mandats	241'374.00	13	58'422.20
Prestations aux institutions	39'900.00	14	23'800.00
Autres produits d'exploitation	0.00		3'676.75
Total des produits d'exploitation	960'029.10		759'669.96
<u>CHARGES D'EXPLOITATION</u>			
<u>Charges du personnel</u>			
Salaires	714'894.65	15	671'747.50
Charges sociales	161'104.30	16	155'817.00
Honoraires et prestations de tiers	169'726.75	17	79'341.60
Frais du personnel	11'288.55		2'985.55
Frais formation du personnel du secrétariat	6'622.35		15'436.95
Frais de déplacement du secrétariat	8'839.65		9'922.30
	<u>1'072'476.25</u>		<u>935'250.90</u>
<u>Autres charges</u>			
Loyer, électricité	74'355.36	18	57'938.60
Entretien mobilier, machines, matériel	1'588.05		5'478.40
Intérêts et frais bancaires	1'274.22		770.70
Amortissements immobilisations	37'500.00	19	20'000.00
Frais de bureau	4'899.20		6'734.55
Frais de ports	656.40		176.30
Téléphones, internet	2'850.53		3'039.30
Journaux et livres	4'679.10		3'685.45
Révision des comptes	1'744.75		1'200.00
Informatique	45'826.88		48'922.33
Assurances	2'720.80		3'066.45
Cotisations et dons	8'370.00		13'270.00
Frais divers de représentation	2'190.70		4'716.25
Manifestations diverses	23'611.05		5'909.95
Salon des métiers	-664.20		1'023.55
Marketing et communication	37'078.25		2'628.10
Autres charges d'exploitation	0.00		500.00
Impôts	5'000.00		0.00
	<u>253'681.09</u>		<u>179'059.93</u>
Total des charges d'exploitation	1'326'157.34		1'114'310.83

COMPTES HORS EXPLOITATION & RESULTAT

EXERCICE 2022

	<u>Exercice 2022</u>	<u>Notes sur les</u>	<u>Exercice 2021</u>
	<u>CHF</u>	<u>états financiers</u>	<u>CHF</u>
<u>PRODUITS HORS EXPLOITATION</u>			
Intérêts créanciers	11.66		11.65
Retrocession des assurances	361'198.50	20	321'722.90
Produit des titres	0.00		0.00
Dons	4'500.00		0.00
Dissolution des provisions	0.00		41'318.35
Produits extraordinaires	13'274.55	21	4'478.60
Dissolution des réserves	2'019.00	22	27'065.00
Total des produits hors exploitation	<u>381'003.71</u>		<u>394'596.50</u>
<u>CHARGES HORS EXPLOITATION</u>			
Constitution de provisions	0.00	23	0.00
Attribution aux réserves	14'611.66	24	11'311.65
Utilisation des réserves	2'000.00	25	25'065.00
Moins valeur sur portefeuille de titres	0.00		0.00
Autres charges hors exploitation	0.00		3'459.86
Total des charges hors exploitation	<u>16'611.66</u>		<u>39'836.51</u>
Résultat hors exploitation de l'exercice	<u>364'392.05</u>		<u>354'759.99</u>
<u>RESULTAT DE L'EXERCICE</u>			
Résultat d'exploitation de l'exercice	-366'128.24		-354'640.87
Résultat hors exploitation de l'exercice	<u>364'392.05</u>		<u>354'759.99</u>
Résultat de l'exercice	<u>-1'736.19</u>	26	<u>119.12</u>
<u>Utilisation du résultat</u>			
Attribution à la réserve générale (50%)	-868.09		59.56
Augmentation/diminution de la fortune	<u>-868.10</u>		<u>59.56</u>
Comme ci-avant	<u>-1'736.19</u>		<u>119.12</u>