

COMMENTAIRES SUR LES COMPTES

Bilan 2019

- Nos liquidités au 31 décembre 2019 s'élèvent à **CHF 65'414.66**
- Le versement tant apprécié de la Loterie Romande de **CHF 15'000.-** provisionné en 2018 a été dissout comme prévu afin de financer l'achat de mobilier pour nos nouveaux locaux.
- Le résultat réjouissant de cette année avec un bénéfice net de **CHF 28'536.34** nous permet d'augmenter notre trésorerie et d'envisager les mois à venir avec plus de sérénité.
- Le total des fonds propres au 31.12.2019 s'élève ainsi à **CHF 74'661.66**

Compte d'exploitation 2019

- Total des charges : **CHF 147'734.36**
 - Principalement composées des salaires, charges sociales et frais de personnel pour un montant de **CHF 143'483.75**. La différence entre les frais de personnel prévus au budget 2019 et ceux réalisés est due majoritairement au report du déménagement de 4 mois (diminution du taux d'activité des éducatrices à 1.23 EPT au lieu de 1.5 EPT pour Aigle et Vevey dès l'ouverture de Rennaz et suppression des frais de déplacements dès le déménagement.)
 - Les autres charges d'un montant total de **CHF 4'250.-** sont stables et réduites au minimum, le comité étant bénévole.
- Total des recettes : **CHF 176'270.70**
 - Le soutien de l'Hôpital Riviera-Chablais (CHF 60'000.-) et de la Fondation de Nant (CHF 5'000.-), ainsi que les recettes des manifestations (CHF 11'134.50) restent stables.
 - Les autres recettes (cotisants, dons et subventions des Communes, don de CHF 10'000.- de la Fondation de Soutien des Hôpitaux de la Riviera) sont en nette augmentation grâce à la campagne de recherche de fonds exceptionnelle lancée au printemps 2019.
- Soit un bénéfice net de **CHF 28'536.34**
 - Toutefois, la pandémie que nous vivons actuellement causant l'annulation de la plupart des manifestations auxquelles nous devons participer nous laisse soucieux pour la recherche de fonds de ces prochains mois.
 - Les efforts de recherche de fonds entrepris en 2019 doivent donc être poursuivis, voire intensifiés afin de pérenniser notre activité dans le temps. Nous avons déjà reçu des soutiens significatifs en 2020, la Fondation Manzini nous verse CHF 10'000.-, de même que les Amis de l'HRC s'engagent à un versement annuel de CHF 2'500.- durant 5 ans.

Budget 2020

En tenant compte des différents éléments exprimés en page 1, nous avons élaboré le budget 2020 suivant :

- Le soutien de CHF 60'000.- de l'Hôpital Riviera-Chablais est garanti.
- Nous comptons sur une stabilité des autres produits CHF 49'000.- (montant qui exclut les dons exceptionnels reçus en 2019 lors de la campagne de recherche de fonds).
- Les charges salariales et de personnel sont en diminution à CHF 119'000.- (1.23 EPT au lieu de 1.5 EPT les années précédentes et suppression des frais de déplacements vers Vevey).
- Les frais d'assurances sont en légère hausse en raison de la mise à jour de notre portefeuille d'assurances et s'élèvent à CHF 400.-
- Les autres charges non compressibles devraient rester stables à CHF 7'300.-.
- La perte prévue est de CHF 7'700.-

Rapport des vérificateurs

En date du 12 mai à Rennaz, les comptes 2019 ont été révisés par Mme Mélanie Togni et M. Angel Gros, vérificateurs de comptes, que nous remercions encore chaleureusement.

Le rapport des vérificateurs propose à l'assemblée d'accepter les comptes et de donner décharge au comité.

<i>Annexe 1</i>	<i>Bilan 2019</i>
<i>Annexe 2</i>	<i>Compte d'exploitation 2019</i>
<i>Annexe 3</i>	<i>Budget 2020</i>
<i>Annexe 4</i>	<i>Rapport des vérificateurs de comptes</i>

BILAN

	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2018</u>
ACTIF		
<i><u>Actif mobilisé</u></i>		
CCP 19-7635-2	CHF 65'414.66	CHF 55'510.83
Actifs transitoires	CHF 11'300.40	CHF 12'053.95
<i>Total actif mobilisé</i>	<i>CHF 76'715.06</i>	<i>CHF 67'564.78</i>
TOTAL ACTIF	CHF 76'715.06	CHF 67'564.78
PASSIF		
<i><u>Exigible à court terme</u></i>		
Passifs transitoires	CHF 2'053.40	CHF 6'439.46
Loterie Romande	CHF -	CHF 15'000.00
<i><u>Fonds propres</u></i>		
Capital	CHF 46'125.32	CHF 79'052.20
Bénéfice ou perte	CHF 28'536.34	CHF -32'926.88
<i>Total fonds propres</i>	<i>CHF 74'661.66</i>	<i>CHF 46'125.32</i>
TOTAL PASSIF	CHF 76'715.06	CHF 67'564.78

COMPTE D'EXPLOITATION

	<u>2019</u>	<u>Budget 2019</u>	<u>2018</u>
PRODUITS			
Cotisations membres	CHF 5'105.00	CHF 2'000.00	CHF 2'280.00
Dons membres	CHF 31'621.70	CHF 6'000.00	CHF 5'499.45
Dons associations	CHF 32'569.70	CHF 10'000.00	CHF 9'700.60
Manifestations	CHF 11'134.50	CHF 10'000.00	CHF 12'137.85
Soutien Hôpital Riviera-Chablais	CHF 60'000.00	CHF 60'000.00	CHF 60'000.00
Soutien Fondation De Nant	CHF 5'000.00	CHF 5'000.00	CHF 5'000.00
Subsides des communes	CHF 30'839.80	CHF 25'000.00	CHF 21'462.00
Total des produits	CHF 176'270.70	CHF 118'000.00	CHF 116'079.90
CHARGES			
Salaires bruts	CHF 121'598.70	CHF 110'000.00	CHF 121'007.45
Charges patronales	CHF 19'965.05	CHF 17'000.00	CHF 17'823.65
Autres frais de personnel (y.c. déplacements)	CHF 1'920.00	CHF 5'000.00	CHF 3'100.00
Matériel de bricolage	CHF 808.50	CHF 1'800.00	CHF 1'238.70
Frais conférence, animation, comité	CHF 2'082.62	CHF 2'000.00	CHF 2'776.87
Assurance commerciale	CHF 292.95	CHF 400.00	CHF 325.55
Frais administration	CHF 676.75	CHF 100.00	CHF 386.60
Frais CCP + intérêts	CHF 239.79	CHF 300.00	CHF 93.80
Achats de matériel pour revente - Divers	CHF 150.00	CHF 3'000.00	CHF 2'254.16
Total des charges	CHF 147'734.36	CHF 139'600.00	CHF 149'006.78
RESULTAT EXERCICE	CHF 28'536.34	CHF -21'600.00	CHF -32'926.88

	Budget 2020	Budget 2019
Produits		
Cotisations membres	3'000.00	2'000.00
Dons membres	6'000.00	6'000.00
Dons associations	10'000.00	10'000.00
Manifestations	10'000.00	10'000.00
Soutien Hôpital Riviera-Chablais	60'000.00	60'000.00
Soutien Fondation De Nant	5'000.00	5'000.00
Subsides des communes	25'000.00	25'000.00
Total des produits	119'000.00	118'000.00
Charges		
Salaires bruts	100'000.00	110'000.00
Charges sociales	16'000.00	17'000.00
Autres frais de personnel (formation)	3'000.00	5'000.00
Matériel de bricolage	1'500.00	1'800.00
Frais conférence, animation, comité	2'000.00	2'000.00
Assurances Entreprise & ECA	400.00	300.00
Frais administration	600.00	400.00
Frais et intérêts CCP	200.00	100.00
Achat matériel pour revente & Divers	3'000.00	3'000.00
Total des charges	126'700.00	139'600.00
Perte budgetisée	7'700.00	21'600.00

RAPPORT DE L'ORGANE DE CONTRÔLE DES COMPTES 2019 DE L'ASSOCIATION « L'ENFANT & L'HÔPITAL »

En qualité d'organe de contrôle de votre Association, nous avons vérifié, conformément aux dispositions légales, les comptes annuels de l'exercice arrêté au 31 décembre 2019.

Nous avons constaté :

- Que le bilan et le compte de pertes et profits concordent avec la comptabilité,
- Que les comptes sont régulièrement tenus,
- Que l'état de la fortune sociale et des résultats répondent aux règles établies.

Sur la base des vérifications, nous vous proposons :

- A. D'approuver les comptes qui vous sont soumis, soit :
Le bénéfice de Fr. 28'536.34 CHF qui est porté en augmentation des fonds propres et qui s'élèvent ainsi au 31.12.2019 à 74'661.66 CHF.
- B. De prendre acte de notre rapport et de donner décharge au comité.

Nous remercions la caissière Christine Gnechi pour les explications données, pour sa rigueur et son investissement personnel dans la gestion des comptes de l'Association.

Rennaz, le 12 mai 2020



Angel GROS



Mélanie TOGNI