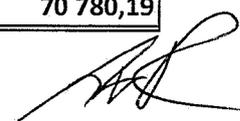


# MQ VILLA TACCHINI

## BILAN AU 31 DECEMBRE 2024

<b>ACTIF</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
<b>Actif circulant</b>		
Liquidités		
Caisses	2 571,00	287,75
CCP	41 396,88	41 638,44
	<b>43 967,88</b>	<b>41 926,19</b>
Actifs transitoires		
Charges comptabilisées d'avance		2 991,55
Produits à recevoir		463,45
	<b>0,00</b>	<b>3 455,00</b>
<b>Total actif circulant</b>	<b>43 967,88</b>	<b>45 381,19</b>
<b>Actif immobilisé</b>		
Mobilier infrastructures informatiques lourdes	15 862,45	20 274,00
Machines et matériel	2,00	696,00
Matériel informatique	1,00	1,00
Matériel audiovisuel	23 049,10	4 428,00
<b>Sous-total actif immobilisé</b>	<b>38 914,55</b>	<b>25 399,00</b>
<b>TOTAL DE L'ACTIF</b>	<b>82 882,43</b>	<b>70 780,19</b>
<b>PASSIF</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
<b>Engagements courants</b>		
Créanciers		
Dépôts & cautions clés	2 600,00	2 600,00
<b>Provision &amp; fonds d'investissement</b>		
Provision p/charges futures- réserve		5 000,00
Fonds d'investissement mobilier et informatique	457,80	1 144,65
Fonds d'investissement machines et matériel		695,00
Fonds d'investissement matériel audiovisuel	20 019,10	695,00
<b>Passifs transitoires</b>		
Charges à payer	30 731,94	4 988,25
<b>Fonds propres</b>		
Fonds propres au 1er janvier	56 352,29	50 410,41
Résultat de l'exercice	-27 278,70	5 941,88
Fonds propres au 31 décembre	<b>29 073,59</b>	<b>56 352,29</b>
<b>TOTAL DU PASSIF</b>	<b>82 882,43</b>	<b>70 780,19</b>



## MQ Villa Tacchini

### COMPTES DE PROFITS ET PERTES AU 31 DECEMBRE 2024

RECETTES	2024	Budget 2024	2023
Subventions cantonales ordinaires réservé (pièce FASE)	123 438,60		111 208,52
Subvention communales ordinaires	107 200,00	107 200,00	107 200,00
Subventions communales traitements FASE	466 055,00		445 945,00
Subvention cantonales activités spécifiques	3 780,00		
Autres subventions	9 813,05		
Valeur locative des locaux	176 750,00		176 750,00
Revenus des biens	250,00	600,00	208,00
Participation des usagers	1 996,00	5 000,00	2 303,00
Produits des ventes	6 807,65	7 200,00	6 729,95
Autres contributions	1 060,00	500,00	300,00
Dons			
Différence de change	0,04		
Dissolution fonds d'investissement	1 721,14	3 466,85	3 466,85
Dissolution de provision à caractère de réserve		5 000,00	
<b>Total recettes</b>	<b>898 871,48</b>	<b>128 966,85</b>	<b>854 111,32</b>
DEPENSES	2024	Budget 2024	2023
<b>Charges de personnel</b>			
Salaires & Charges sociales payés par la FASE	589 942,35		558 035,30
Autres charges de personnel payées par le centre	11 997,85	21 000,00	15 229,27
	<b>601 940,20</b>	<b>21 000,00</b>	<b>573 264,57</b>
<b>Biens et services</b>			
Fournitures de bureau, documentation	4 883,85	3 500,00	639,68
Mobilier, machines et matériel	16 226,06	10 200,00	8 328,41
Energie et autres charges locatives	18 086,90	18 000,00	16 362,35
Autres fournitures et marchandises	26 710,86	24 800,00	16 905,44
Entretien des immeubles	1 783,32	5 000,00	2 449,85
Entretien de l'objet mobilier	1 239,24	2 800,00	1 216,65
Loyer, fermage et redevance d'utilisation	2 238,50	2 800,00	1 170,15
Valeurs locative des bâtiments payées par des tiers	176 750,00		176 750,00
Dédommagements	400,00	500,00	300,00
Prestations de services et honoraires	50 754,74	33 766,85	33 150,04
Frais association	512,85	600,00	492,15
	<b>299 586,32</b>	<b>101 966,85</b>	<b>257 764,72</b>
<b>Amortissements et divers</b>			
Amortissements ordinaires	6 842,84	6 000,00	12 990,30
Constitution fonds d'investissement	20 358,39		
	<b>27 201,23</b>	<b>6 000,00</b>	<b>12 990,30</b>
<b>Total charges</b>	<b>928 727,75</b>	<b>128 966,85</b>	<b>844 019,59</b>
<b>Résultat de fonctionnement</b>	<b>-29 856,27</b>	<b>0,00</b>	<b>10 091,73</b>
<b>Charges exceptionnels</b>			
Charges sur exercice antérieur	56		1704,75
Autres charges exceptionnelles	3147,68		
Constitution de provision à caractère de réserve			5 000,00
<b>Total Charges exceptionnelles</b>	<b>3 203,68</b>		<b>6 704,75</b>
<b>Produits exceptionnels</b>			
Produits sur exercice antérieur	781,25		
Dissolution de provision à caractère de réserve	5 000,00		
Autres produits exceptionnels			2 554,90
<b>Total Produits exceptionnels</b>	<b>5 781,25</b>		<b>2 554,90</b>
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>-27 278,70</b>		<b>5 941,88</b>



## ANNEXE AUX COMPTES 2024

### ➤ 1 But de l'association (Article 5 des statuts)

L'Association a pour buts, notamment:

- de promouvoir une animation de portée générale dans la commune de Lancy, particulièrement au Petit-Lancy;
- d'offrir des possibilités de rencontres et d'activités aux habitants du quartier et principalement aux adolescents;
- d'organiser, en collaboration avec la population ou d'autres partenaires, divers événements tels que, par exemple, des manifestations culturelles et sportives, des fêtes de quartier, etc.

### ➤ 2 Composition du comité

#### Comité de gestion (dès le 12 juin 2024) :

Alexandre **van ROSSUM** Coprésident & Trésorier ; Lucienne **TRIMBOLI** Coprésidente ; Pierre **TAINTURIER** Coprésident ; César **LAGARTO** membre du Comité ; Daniela **FAVORITO** membre du Comité ; Frédéric **K'DANET** membre du Comité ; Hanka **CLENNON** membre du Comité ; Hugo **CERQUEIRA DA SILVA** membre du Comité ; Sarah **BEN KRAM** membre du Comité ; Stefano **STRAMBACI** membre du Comité ; Michel **VERGAIN**, délégué du Conseil municipal ;

#### Comité Technique (jusqu'au 12 juin 2024) :

Pascal **THURNHERR**, président FCLR ; Gilles-Olivier **BRON**, membre FCLR ; Vincent **KÜNZI**, Chef de service des affaires sociales, Guy **MUSY**, Coordinateur région FASE ;

### ➤ 3 Tenue des comptes

« Les comptes sont tenus conformément aux dispositions du Code des Obligations, des statuts, ainsi que des directives financières et du manuel d'utilisation du plan comptable FASE/FCLR »

### ➤ 4 Responsable de la vérification des comptes

Fiduciaire CVM Services Sàrl, rue du Village 40C, CH -1214 Vernier

### ➤ 5 Valeur de l'assurance

Marchandises et Installations : CHF. 300'000. —

## **ÉLÉMENTS RELATIFS A L'ACTIF DU BILAN**

### ➤ 6 Immobilisations – (Amortissements) :

<u>Cabanon de jardin</u>	Valeur d'acquisition CHF. 14'621.70 – Septembre 2017 Amortissement sur 8 ans à 12,5% Valeur au 31.12.2024 : CHF. 1'218.60.--
<u>Fonds d'investissement</u> <u>Cabanon de jardin</u>	Valeur de la subvention CHF 5'494.70 – Septembre 2017 Dissolution sur 8 ans à 12,5% Valeur au 31.12.2024 : CHF. 457.80
<u>Tables Pavillon</u>	Valeur d'acquisition CHF. 3'834. – Août 2021 Amortissement sur 8 ans à 12,5% Valeur au 31.12.2024 : CHF. 2'196.55
<u>Console de contrôle lumière</u>	Valeur d'acquisition CHF. 6'990. – Mars 2022 Amortissement sur 5 ans à 20% Valeur au 31.12.2024 : CHF. 3029.--
<u>Mobilier Salle de musique</u>	Valeur d'acquisition CHF. 13'577.45 – Juin 2022 Amortissement sur 8 ans à 12,5% Valeur au 31.12.2024 : CHF. 9'193. —
<u>Fonds d'investissement</u> <u>Matériel DJ</u>	Dissolution de la provision - CHF 20'358.39 – Décembre 2024 Dissolution sur 5 ans à 20%
<u>Matériel Audio système diffusion</u>	Valeur au 31.12.2024 : CHF. 20'019.10

<u>Matériel DJ</u>	Valeur d'acquisition CHF. 6'190.-- – Décembre 2024 Amortissement sur 5 ans à 20% Valeur au 31.12.2024 : CHF. 6'086.85.—
<u>Matériel Audio Système de diffusion</u>	Valeur d'acquisition CHF. 14'168.39 – Décembre 2024 Amortissement sur 5 ans à 20% Valeur au 31.12.2024 : CHF. 13'932.25.—
<b>Amortissement terminé :</b>	
<u>Grill au pavillon</u>	Valeur d'acquisition CHF. 5'599.35 / Août 2016 / Valeur au 31.12.2024 : CHF. 1.--
<u>2 X Lave-vaisselle</u>	Valeur d'acquisition CHF. 13'900. / Avril 2019 / Valeur au 31.12.2024 : CHF. 1.--

### ÉLEMENTS RELATIFS AU PASSIF DU BILAN

#### ➤ 7 Passifs transitoires

*Charges à payer :* Frais de téléphonie ; Frais de personnel ; Frais de véhicule ; Frais énergie ; Cotisations ; Honoraires & Intervenants ; Alimentation ; Ménage, Matériel animation ; Frais de transport ; Matériel Audio ; Matériel DJ ;

### ÉLEMENTS RELATIFS AUX RECETTES

#### ➤ 8 Subventions cantonales ordinaires résevé (pièce FASE)

Participation de l'Etat - chiffres transmis par la FASE ;

#### ➤ 9 Subventions communales ordinaires

Subvention accordée par la Ville de Lancy (budget de fonctionnement) ;

#### ➤ 10 Subventions communales traitement FASE (pièce FASE)

Concerne la participation de la commune aux divers salaires du centre - chiffres transmis par la FASE ;

#### ➤ 11 Autres subventions

Mécénat - Fondation Leenards

#### ➤ 12 Valeur locative des locaux (pièce FASE)

Valeur locative et charges locaux assumées par la commune - chiffres transmis par la FASE

#### ➤ 13 Revenu des biens

Prêt des locaux

#### ➤ 14 Participation des usagers

Participation financière des usagers aux activités ;

#### ➤ 15 Produit des ventes

Recettes encaissées lors des ouvertures de la buvette durant les spectacles ; lors de l'atelier Paninis ; lors des locations des locaux ;

#### ➤ 16 Autres contributions

Inscriptions / cotisations des usagers / membres

#### ➤ 17 Dissolution des fonds d'investissements

Valeur des produits en parallèle de charges d'amortissement lorsque des immobilisations ont été acquises grâce à des subventions ou à des constitutions de provision à caractère de réserve (*Lave-vaisselle & Matériel DJ & Matériel Audio*) ;

### ÉLEMENTS RELATIFS AUX DEPENSES

#### ➤ 18 Charges de personnel

Salaires & Charges sociales payés par la FASE :

Pièce FASE (en relation avec les chiffres transmis par la FASE) ;

#### ➤ 19 Autres charges de personnel payées par le centre :

Petits Jobs ; Frais de personnel remboursés à la FASE ; Frais de formation remboursés à la FASE

#### ➤ 20 Fournitures de bureau, documentation

Papier, consommables, matériel de bureau ;

#### ➤ 21 Energie et autres charges locatives

Frais SIG (eau, électricité, gaz)

#### ➤ 22 Autres fournitures et marchandises

Alimentation et boissons pour les usagers ; matériel d'animation ; carburant ; pharmacie ;

#### ➤ 23 Entretien des immeubles

Fournitures nettoyage ; entretien et réparation des locaux ; rénovation ;

➤ **24 Entretien de l'objet mobilier**

Garantie ; Alarmes ;

➤ **25 Loyers, fermages et redevances d'utilisation**

Locations d'équipements, de matériel et de véhicule ; frais de parking

➤ **26 Valeurs locatives des bâtiments payées par des tiers**

Pièce FASE (en relation avec les chiffres transmis par la FASE) ;

➤ **27 Dédommagements**

Aide bénévole gratuite ;

➤ **28 Prestations de services et honoraires**

Affranchissements ; Frais postaux ; Téléphone & Internet ; Frais d'affiches – Impression d'Imprimés ;

Cachets des intervenants ; Assurances ; Droits d'auteur ; Frais de transport ; Frais de sorties ; Frais d'hébergement ; Frais de repas ; Honoraires fiduciaire ; Frais d'activités conjointes ; Frais de surveillance ; Primes Assurances

➤ **29 Frais association**

Cotisations FCLR ; Cotisation Ludothèque Lancy ;

**PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS**

➤ **30 Produits sur exercice antérieur**

Remboursement frais de personnel

➤ **31 Dissolution de provision à caractère de réserve**

Dissolution de la provision pour l'atelier « Intelligence Collective » en vue de l'accompagnement et le suivi du Comité de gestion

➤ **32 Charge sur exercice antérieur**

Frais de personnel 2023

➤ **33 Autres charges exceptionnelles**

Frais des ateliers « Intelligence Collective »

La salle de spectacle « Le Pavillon » était équipée, depuis son ouverture en 2011, de matériel son et lumière acheté d'occasion. Aucune amélioration n'a été apportée à l'équipement du Pavillon, jusqu'à cette fin d'année.

Avec des fonds propres le permettant, le Comité de gestion a autorisé l'achat d'une partie de matériel neuf et adapté aux demandes des artistes se produisant au Pavillon et des nombreux spectacles présentés afin d'améliorer l'infrastructure technologique de la salle de spectacle.

L'entièreté du matériel à renouveler se fera progressivement pour ne pas mettre à mal les finances de l'association mais aussi car le Comité de gestion attend de connaître la capacité de portance déterminant le poids maximal que le grill peut supporter. Il en va de la sécurité du lieu, de la planification technique des événements ainsi que d'une mise en conformité des normes à respecter.

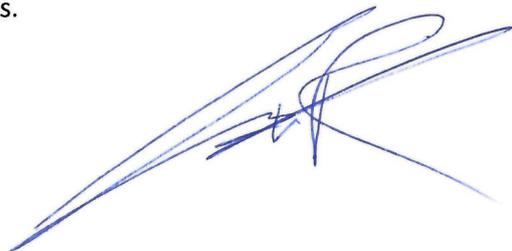
Les éléments achetés en 2024 sont des éléments actuellement utilisés au sol mais pouvant, par la suite, être suspendus.

La participation financières des usagers, en particulier à l'espace « Adolescents », est en baisse.

Les prix d'achats des marchandises, de l'énergie, des biens et des services affichent des hausses significatives ce qui péjorent le pouvoir d'achat de toutes et tous et mettent à mal les prévisions espérées.

L'année 2024 se termine avec une perte de CHF 27'278.70.

Nos fonds propres nous ont permis de relever tous ces défis.



Alexandre van Rossum, Coprésident & trésorier



FIDUCIAIRE  
CVM SERVICES Sàrl

## Rapport de vérification des comptes de l'exercice 2024

Au comité et à l'Assemblée Générale

de la Maison de quartier Villa Tacchini

Petit-Lancy

Conformément au mandat qui nous a été confié, les soussignés ont procédé, en date du 3 mars 2025, à la vérification des comptes de la Maison de quartier Villa Tacchini au Petit-Lancy. La comptabilité a été tenue par Madame Anne GEISER conformément aux dispositions légales du code des obligations art. 957 ss CO et les instructions de la Fase.

Nous rappelons que la responsabilité de l'établissement des comptes annuels incombe au comité de la Maison de quartier Villa Tacchini, alors que notre mission consiste à vérifier les comptes et à émettre une opinion sur leurs conformités.

Nous avons vérifié les postes du bilan et les justificatifs liés à leurs soldes. Nous avons également procédé à divers contrôles par sondage des postes principaux du compte de résultat et avons trouvé une parfaite concordance entre les justificatifs présentés et les écritures comptables.

Nous recommandons au comité et à l'assemblée générale d'approuver les comptes annuels 2024.

Nous remercions Madame Anne GEISER pour son excellent travail et sa totale collaboration dans l'accomplissement de notre mandat.

Petit-Lancy, le 3 mars 2025

Véronique Febo