

Bilan au 31 juillet 2024

ACTIFS

31.07.2024 31.07.2023

ACTIF CIRCULANT

Comptes liquidités

10200 Compte BCF CH 30 01 628.983-06	156'497.72	210'268.10
10250 *Compte Post Finance 17-328238-7	0.00	232.34

Total comptes liquidités

156'497.72 210'500.44

Créances à court terme

11000 Débiteurs	0.00	2'989.00
-----------------	------	----------

Total créances à court terme

0.00 2'989.00

Autres créances

11760 Impôt anticipé à récupérer	0.00	0.00
11900 Créances envers des sociétés apparentées	0.00	-877.00

Total autres créances

0.00 -877.00

Actifs de Régularisation

13010 Produits à recevoir	0.00	225.70
---------------------------	------	--------

Total actifs de régularisation

0.00 225.70

Immobilisations corporelles mobilières

15000 Aménagement Atelier	0.00	1.00
15200 Mobilier & Installations	0.00	1.00

Total immobilisation corporelles mobilières

0.00 2.00

Total actifs

156'497.72 212'840.14

Bilan au 31 juillet 2024

PASSIFS

31.07.2024 31.07.2023

DETTES A COURT TERME

Dettes à court terme résultant d'achats/prestation

20000 Dettes (fournisseurs)

-9'519.50 -37'940.70

Total dettes à court terme résultant d'achats/prestation

-9'519.50 -37'940.70

Passifs de régularisation et provisions à court terme

23000 Charges à payer

0.00 -38'367.20

Total passifs de régularisation et provisions à court terme

0.00 -38'367.20

Total dettes à court terme

-9'519.50 -76'307.90

Provisions à long terme (LT)

26030 Fonds formation professionnelle

-6'500.00 -6'500.00

Total provisions à long terme

-6'500.00 -6'500.00

Total dettes à long terme

-6'500.00 -6'500.00

Total fonds étrangers

-16'019.50 -82'807.90

Capitaux propres

28000 Capital

-85'828.81 -85'828.81

29000 Réserve générale

-44'203.43 -44'203.43

Total fonds propres

-130'032.24 -130'032.24

2998 Bénéfice en cours/Perte en cours

-10'445.98 0.00

Total bilan passifs

-156'497.72 -212'840.14

Comptes révisés le 03.02.2025

CIE 2RSSR

Pertes et profits 01.08.2023 - 31.07.2024

**Comptes
2023/2024**

**Comptes
2022/2023**

PRODUITS

Produits

34400	Finances d'inscription	0.00	-10'880.83
34410	Encaissement guide méthodique	0.00	-1'220.00
34500	Subventions cantonales	0.00	-68'880.00
34510	Subventions fondations	0.00	-145'735.40
34511	Subventions fondations 125%	0.00	-8'700.00
34700	Fournitures pour les EFA	0.00	-4'500.00
34800	Sponsoring site internet	0.00	-1'000.00
34910	Remb. indemnités EFA	0.00	-7'863.22
34920	Subv. Salon des Métiers	0.00	-6'000.00
34970	Autres produits	300.00	-1'992.86
35080	Refacturations diverses (matériel)	0.00	-9'370.31
38010	Ristourne membre CI	0.00	1'270.00
Total produits		300.00	- 264'872.62

CHARGES

Charges des cours inter-entreprises

42000	Achat de matériel didactique	-74.80	46'918.10
42010	Achat de matériel didactique (refacturation)	0.00	573.88
42020	Guide méthodique	0.00	0.00
42030	Guide méthodique (refacturation)	0.00	2'065.00
42040	Matériel examens cycles (refacturation)	0.00	3'840.47
42050	Matériel examens motocycles (refacturation)	0.00	2'277.13
Total Charges des cours inter-entreprises		-74.80	55'674.58

Charges pour prestations de tiers

44000	Frais et indemnités de comité	0.00	1'383.50
44010	Salon des Métiers	0.00	9'200.00
Total charges pour prestation de tiers		0.00	10'583.50

Charges de personnel

50000	Salaires	0.00	84'864.55
50005	Salaires moniteurs auxiliaires	0.00	0.00
50010	Heures supplémentaires et paiement de vacances	0.00	1'800.00
50050	Prestations des assurances sociales	0.00	0.00
52000	Jeton de présence	0.00	12'670.00
57000	Cotisations AVS, AI, APG, AC	0.00	8'211.30
57010	Cotisations AVS, AI, APG, AC moniteurs auxiliaires	0.00	0.00
57100	Cotisations CAF	0.00	0.00
57200	Prévoyance professionnelle	0.00	2'195.55

CIE 2RSSR

Pertes et profits 01.08.2023 - 31.07.2024

**Comptes
2023/2024 Comptes
2022/2023**

57300	Assurance LAA	0.00	234.55
57400	Assurance ind. journ. maladie	0.00	2'249.55
58200	Indemnités de frais effectifs	0.00	11'873.40
58210	Indemnités de frais effectifs moniteurs auxiliaires	0.00	0.00
58900	Autres charges de personnel	0.00	-4'791.60
Total charges de personnel		0.00	119'307.30

Autres charges d'exploitation

60000	Loyers	0.00	39'000.00
61000	ERR Machines, outillage	0.00	6'667.96
61050	Locaux Y-meca	-12'806.80	246'534.40
63000	Primes d'assurance	0.00	2'392.10
63600	Taxes	0.00	310.30
Total Autres charges d'exploitation		-12'806.80	294'904.76

Charges d'administration et d'informatique

65000	Honoraires UPCF	2'207.30	13'554.05
65010	Frais de secrétariat UPCF	44.75	571.75
65030	Revues, livres	0.00	95.00
65050	Matériel de bureau centre de formation	0.00	1'006.67
65100	Téléphone, Internet Centre de formation	0.00	5'208.45
65130	Ports	24.95	973.50
65320	Frais Assemblée générale	0.00	500.00
65330	Examens EFA+Remise CFC	0.00	7'109.82
65500	TVA s/prestations et frais UPCF	0.00	0.00
65700	Licences et maintenance	0.00	0.00
65900	Frais généraux divers	2.00	884.17
Total charges d'administration et informatique		2'279.00	29'903.41

Charges de publicité

66400	Frais de voyage	0.00	1'022.80
Total charges de publicité		0.00	1'022.80

Autres charges d'exploitation

67000	Autres charges	0.00	0.00
67500	Dotation aux fonds et réserves	0.00	0.00
67550	Prélèvement aux fonds et réserves	0.00	-233'651.52
Total autres charges exploitation		0.00	-233'651.52

Charges et produits financiers

69400	Frais bancaires	19.70	66.55
69500	Produit des intérêts	-163.08	-0.06
69600	Arrondis et Ecart sur ventes / Rundungsdifferenz	0.00	0.00
Total résultat financier		-143.38	66.49

CIE 2RSSR

Pertes et profits 01.08.2023 - 31.07.2024

Comptes	Comptes
2023/2024	2022/2023

Charges extraordinaires et produits extraordinaires

80000	Charges extraordinaires	0.00	0.00
81000	Produits extraordinaires	0.00	-12'938.70
Total Charges extraordinaires et produits extraordinaires		0.00	-12'938.70

Résultat de l'exercice	-10'445.98	0.00
------------------------	------------	------

Comptes révisés le 03.02.2025