

**ASSOCIATION DES RESTOS DU CŒUR**  
**1950 SION**

**BILAN AU 31 DECEMBRE 2017**

| <b><u>ACTIF</u></b>        | Notes | Montants au<br>31.12.2017 | %<br>bilan | Montants au<br>31.12.2016 | %<br>bilan |
|----------------------------|-------|---------------------------|------------|---------------------------|------------|
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>     |       | <b>fr. 97'327.58</b>      | 100%       | <b>fr. 93'253.84</b>      | 100%       |
| • Caisses                  |       | fr. 297.50                |            | fr. 815.20                |            |
| • CCP 19-561-9             |       | fr. 96'908.88             |            | fr. 90'726.14             |            |
| • Actifs de régularisation | 1     | fr. 121.20                |            | fr. 1'712.50              |            |
| <b>TOTAL ACTIF</b>         |       | <b>fr. 97'327.58</b>      | 100%       | <b>fr. 93'253.84</b>      | 100%       |

| <b><u>PASSIF</u></b>                    | Notes | Montants au<br>31.12.2017 | %<br>bilan | Montants au<br>31.12.2016 | %<br>bilan |
|-----------------------------------------|-------|---------------------------|------------|---------------------------|------------|
| <b>CAPITAUX ETRANGERS</b>               |       | <b>fr. 2'700.00</b>       | 3%         | <b>fr. 2'871.00</b>       | 3%         |
| <b>Capitaux étrangers à court terme</b> |       | <b>fr. 2'700.00</b>       | 3%         | <b>fr. 2'871.00</b>       | 3%         |
| • Passifs de régularisation             | 2     | fr. 2'700.00              |            | fr. 2'871.00              |            |
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>                 |       | <b>fr. 94'627.58</b>      | 97%        | <b>fr. 90'382.84</b>      | 97%        |
| • Capital initial                       |       | fr. 90'382.84             |            | fr. 115'719.89            |            |
| • Variation de fortune                  |       | fr. 4'244.74              |            | fr. -25'337.05            |            |
| <b>TOTAL PASSIF</b>                     |       | <b>fr. 97'327.58</b>      | 100%       | <b>fr. 93'253.84</b>      | 100%       |



**ASSOCIATION DES RESTOS DU CŒUR**  
**1950 SION**

**COMPTE D'EXPLOITATION 2017**

|                                       | Notes | Montants<br>2017      | en %<br>CA | Montants<br>2016      | en %<br>CA |
|---------------------------------------|-------|-----------------------|------------|-----------------------|------------|
| <b><u>PRODUITS</u></b>                |       | <b>fr. 109'412.69</b> | 100%       | <b>fr. 103'504.80</b> | 100%       |
| • Cotisations et dons                 |       | fr. 97'215.65         |            | fr. 100'953.45        |            |
| • Loto                                |       | fr. 9'685.19          |            | fr. -                 |            |
| • Entrées repas jeudi                 |       | fr. 511.85            |            | fr. 551.35            |            |
| • Subside Bourgeoisie de Sion         |       | fr. 2'000.00          |            | fr. 2'000.00          |            |
| <b><u>ACHATS DIRECTS</u></b>          |       | <b>fr. 39'052.75</b>  | 36%        | <b>fr. 46'541.75</b>  | 45%        |
| • Achats repas                        |       | fr. 2'899.50          |            | fr. 4'703.25          |            |
| • Achats pour distribution            |       | fr. 36'153.25         |            | fr. 41'838.50         |            |
| <b>MARGE BRUTE</b>                    |       | <b>fr. 70'359.94</b>  | 64%        | <b>fr. 56'963.05</b>  | 55%        |
| <b><u>FRAIS GENERAUX</u></b>          |       |                       |            |                       |            |
| <b>Frais de personnel</b>             |       | <b>fr. 14'620.55</b>  | 13%        | <b>fr. 21'878.90</b>  | 21%        |
| • Salaires bruts                      |       | fr. 11'900.20         |            | fr. 16'899.05         |            |
| • Charges sociales                    |       | fr. 1'340.35          |            | fr. 1'779.85          |            |
| • Frais employés                      |       | fr. 1'380.00          |            | fr. 3'200.00          |            |
| <b>Autres charges d'exploitation</b>  |       | <b>fr. 50'940.45</b>  | 47%        | <b>fr. 59'888.55</b>  | 58%        |
| • RDC loyers                          |       | fr. 12'000.00         |            | fr. 12'000.00         |            |
| • RDC entretien + rénovation          |       | fr. 711.75            |            | fr. 716.20            |            |
| • RDC mazout et électricité           |       | fr. 476.65            |            | fr. 721.10            |            |
| • Défraiements et locations véhicules |       | fr. 720.70            |            | fr. 2'154.30          |            |
| • Assurances                          |       | fr. 498.20            |            | fr. 454.90            |            |
| • Aides                               |       | fr. 4'519.34          |            | fr. 7'941.90          |            |
| • Caritas                             |       | fr. 15'752.40         |            | fr. 19'214.50         |            |
| • Téléphones et taxes                 |       | fr. 1'121.55          |            | fr. 1'419.00          |            |
| • Fournitures bureau et informatique  |       | fr. 1'909.85          |            | fr. 859.75            |            |
| • Frais de journal et cotisations     |       | fr. 255.00            |            | fr. 255.00            |            |
| • Frais d'envoi et affranchissements  |       | fr. 567.86            |            | fr. 575.60            |            |
| • Frais de fiduciaire                 |       | fr. 1'350.00          |            | fr. 950.00            |            |
| • Divers frais                        |       | fr. 383.00            |            | fr. 535.00            |            |
| • Publicité - Actions Noël            |       | fr. 6'239.15          |            | fr. 6'144.30          |            |
| • Défraiements                        |       | fr. 4'435.00          |            | fr. 5'947.00          |            |
| <b>TOTAL FRAIS GENERAUX</b>           |       | <b>fr. 65'561.00</b>  | 60%        | <b>fr. 81'767.45</b>  | 79%        |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>        |       | <b>fr. 4'798.94</b>   | 4%         | <b>fr. -24'804.40</b> | -24%       |
| - Charges financières                 |       | fr. -554.20           |            | fr. -532.65           |            |
| <b>VARIATION DE FORTUNE</b>           |       | <b>fr. 4'244.74</b>   | 4%         | <b>fr. -25'337.05</b> | -24%       |



# ASSOCIATION DES RESTOS DU CŒUR

## 1950 SION

### Notes complémentaires

#### 1. ACTIFS DE REGULARISATION

|                                      | au 31.12.2017     | au 31.12.2016       |
|--------------------------------------|-------------------|---------------------|
| Assurances LAA payée d'avance        | fr. -             | fr. 200.00          |
| Cotisations AVS trop payées          | fr. 121.20        | fr. 12.10           |
| Assurance local comm. payée d'avance | fr. -             | fr. 150.40          |
| Inscription Loto 2017                | fr. -             | fr. 350.00          |
| Location salle Loto 2017             | fr. -             | fr. 1'000.00        |
| <b>TOTAL</b>                         | <b>fr. 121.20</b> | <b>fr. 1'712.50</b> |

#### 2. PASSIFS DE REGULARISATION

|                                   | au 31.12.2017       | au 31.12.2016       |
|-----------------------------------|---------------------|---------------------|
| Provision fiduciaire              | fr. 1'400.00        | fr. 1'400.00        |
| Provision ESR oct.-nov.-déc.      | fr. 150.00          | fr. 150.00          |
| Provision téléphone nov.-déc.     | fr. 250.00          | fr. 271.00          |
| Salaire Monod - nettoyage 12.2016 | fr. -               | fr. 250.00          |
| Cotisation Sion Solidaire 2017    | fr. 100.00          | fr. -               |
| Provision AVS 2016                | fr. 800.00          | fr. 800.00          |
| <b>TOTAL</b>                      | <b>fr. 2'700.00</b> | <b>fr. 2'871.00</b> |