

Bilan au 31 décembre 2023

ACTIFS

cpte	Libellés	31.12.2023	31.12.2022
	CCP	0.00	81 952.83
10010	CCP	0.00	81 952.83
	Banque	2 563 408.45	2 735 601.95
10201	BCF cpte courant	1 085 192.30	1 257 957.90
10202	BCF cpte secrétariat	4 290.15	7 153.80
10212	BCF cpte épargne bonus 1	704 410.25	702 833.05
10214	BCF cpte épargne bonus 2	467 202.65	466 106.25
10215	BCF cpte épargne bonus 3	302 313.10	301 550.95
	Caisse	1 377.95	982.15
10300	Caisse	1 377.95	982.15
	Débiteurs	104 237.05	142 801.00
11201	Impôts de l'exercice	103 439.65	106 113.90
11202	Impôts de l'exercice précédent	15 692.15	42 869.65
11203	Impôts des années antérieures	5 105.25	13 817.45
11204	Provision pour pertes s/débiteurs	-20 000.00	-20 000.00
	Autres créances à court terme	2 039.15	0.00
11210	Impôt anticipé à récupérer	2 039.15	0.00
	Actifs de régularisation	1 167.90	1 930.05
13902	Actifs de régularisation	1 167.90	1 930.05
	Immeubles	950 001.00	950 001.00
14304	Cure	950 000.00	950 000.00
14305	Panneaux solaires	1.00	1.00
TOTAL ACTIFS		3 622 231.50	3 913 268.98

PASSIFS

cpte	Libellés	31.12.2023	31.12.2022
	Créanciers	5 781.05	12 829.05
20000	Créanciers	5 781.05	12 829.05
	Compte-courant	9 141.90	9 517.90
25800	Compte-courant Aumônerie du CO	9 141.90	9 517.90
	Passifs de régularisation	93 611.85	236 781.45
25900	Passifs de régularisation	93 611.85	236 781.45
	Réserves	2 685 000.00	2 685 000.00
28000	Réserves	2 685 000.00	2 685 000.00
	Fortune	828 696.70	969 140.58
29000	Capital	969 140.58	948 740.68
	Résultat de l'exercice	-140 443.88	20 399.90
TOTAL PASSIFS		3 622 231.50	3 913 268.98

Comptes 2023

Comptes d'exploitation CHARGES

	Budget 2023	Comptes 2023	Comptes 2022
FINANCES			
Conseil de Paroisse			
31030 Conseil de Paroisse - émoluments	25 000.00	14 740.00	21 230.00
31031 Conseil de Paroisse - frais	3 000.00	3 200.00	2 563.00
Sous-total	28 000.00	17 940.00	23 793.00
Charges du personnel			
31000 Salaires	430 000.00	433 254.30	429 109.00
31001 Indemnités maladie	0.00	0.00	2 906.65
31004 Indemnités APG	0.00	-2 985.85	-2 205.00
31005 Indemnités AI	0.00	0.00	-33 264.00
31006 Indemnités maternité	0.00	-8 467.20	0.00
31003 Allocations paroissiales	4 500.00	4 320.00	4 320.00
Sous-total	434 500.00	426 121.25	400 866.65
Charges sociales			
31010 AVS/AI/AC/APG	29 120.00	27 517.50	26 359.90
31011 Assurances accidents	5 534.10	5 350.30	4 953.75
31012 Assurance perte de gain maladie	1 675.75	2 292.20	2 314.20
31013 Caisse de prévoyance	20 000.00	21 089.60	17 267.65
31014 Impôt à la source FR	0.00	-33.70	16.70
31017 Allocations familiales	12 057.50	11 552.75	11 876.80
31019 Impôt à la source GE	0.00	0.00	0.00
Sous-total	68 387.35	67 768.65	62 789.00
Autres charges du personnel			
31020 Formation continue	8 000.00	6 262.20	2 756.00
31021 Frais de déplacements	20 000.00	17 174.70	20 348.80
31022 Autres frais du personnel	5 000.00	3 010.95	2 111.80
Sous-total	33 000.00	26 447.85	25 216.60
Total personnel	563 887.35	538 277.75	512 665.25
Frais généraux			
31100 Fournitures bureau	2 300.00	2 546.65	1 993.35
31103 Photocopies	1 500.00	970.73	867.45
31110 Port	1 000.00	1 259.20	996.65
31111 Téléphones	4 000.00	3 358.25	3 425.90
31120 Assurances divers	600.00	559.10	537.90
31125 Frais divers administratifs	3 000.00	1 630.65	1 518.45
31200 Machines/mobilier	6 000.00	657.30	3 852.80
31310 Entretien machines/mobilier	1 500.00	836.30	2 113.80
31330 Frais informatique + logo	3 000.00	3 946.10	10 283.10
31040 Perception impôts	29 000.00	32 439.10	30 176.95
31043 Fiduciaire	32 300.00	32 310.00	32 310.00
31500 Publications et annonces	1 000.00	506.90	475.35
Sous-total	85 200.00	81 020.28	88 551.70
TOTAL FINANCES	649 087.35	619 298.03	601 216.95

Comptes 2023

Comptes d'exploitation CHARGES

	Budget 2023	Comptes 2023	Comptes 2022
IMMEUBLES			
32121 Assurances diverses Cure	3 800.00	4 188.55	3 779.55
32201 Achat autres équipements	3 000.00	403.75	2 839.65
32302 Eau, électricité, chauffage	11 000.00	2 979.45	10 371.65
32311 Entretien immeuble	23 900.00	342 389.30	22 847.60
32316 Entretien installations	3 900.00	1 978.95	4 168.05
32321 Matériel nettoyage	1 000.00	150.95	362.60
TOTAL IMMEUBLES	46 600.00	352 090.95	44 369.10
ACTIVITES PAROISSIALES			
Frais d'animations			
34101 Partitions, livres	1 100.00	203.30	200.70
34600 Cultes	600.00	991.25	1 236.30
34601 Cérémonies spéciales	3 000.00	2 503.50	3 779.00
34602 Décoration	1 800.00	1 319.15	1 368.15
34603 Petite enfance	1 000.00	42.70	99.95
34604 Frais des visites et anniversaires	1 000.00	646.70	1 478.25
34605 Fil en aiguilles & café contact	1 000.00	496.55	0.00
34610 Catéchisme école secondaire	5 000.00	0.00	945.85
34611 Catéchisme école primaire	6 720.00	3 932.20	5 423.60
34612 Ecole du Dimanche	500.00	0.00	49.65
34613 Jeunesse	3 000.00	287.20	1 202.95
34614 Aînés	2 000.00	22.40	0.00
34615 Adultes	2 000.00	0.00	0.00
34617 Camps	10 000.00	7 280.85	7 111.10
34618 Sorties	500.00	0.00	0.00
34619 Fête de paroisse	6 500.00	6 595.80	6 448.75
34620 Réceptions et rencontres	8 500.00	2 981.00	2 201.25
34621 Formation, remerciements	3 000.00	1 400.00	370.00
Sous-total	57 220.00	28 702.60	31 915.50
Journal de Paroisse			
35500 Trait-d'Union	12 000.00	13 117.60	12 866.80
TOTAL ACTIVITES PAROISSIALES	69 220.00	41 820.20	44 782.30
PARTAGE EXTERNE			
Contributions			
37701 DM + EPER + PPP	14 000.00	41 500.00	14 065.00
37702 Contributions caritatives	29 000.00	28 812.00	31 085.00
37704 Œuvres région Châtel + canton FR	10 000.00	55 000.00	10 000.00
37706 Aumônerie du CO de la Veveyse	1 500.00	0.00	1 523.90
37708 Autres œuvres chrétiennes	10 000.00	10 000.00	10 000.00
37709 Dons énergie solaire	2 000.00	2 000.00	2 000.00
37710 Dons 2021	0.00	0.00	-12 000.00
37711 Projet Madagascar	0.00	-71 500.00	127 000.00
Sous-total	66 500.00	65 812.00	183 673.90
Eglise cantonale			
38700 Contribution Eglise cantonale	125 000.00	124 853.00	134 700.00
Sous-total	125 000.00	124 853.00	134 700.00
TOTAL PARTAGE EXTERNE	191 500.00	190 665.00	318 373.90

Comptes 2023

Comptes d'exploitation CHARGES

	Budget 2023	Comptes 2023	Comptes 2022
INTERETS, EMPRUNTS, FRAIS			
39900 Banque et poste	400.00	169.87	198.39
TOTAL INTERETS, EMPRUNTS, FRAIS	400.00	169.87	198.39
AMORTISSEMENTS			
40000 Amortissement s/immeuble	0.00	0.00	50 000.00
40000 Amortissement s/investissement s/15ans	20 000.00	0.00	0.00
TOTAL AMORTISSEMENTS	20 000.00	0.00	50 000.00
ATTRIBUTIONS RESERVES			
41101 Réserve	0.00	0.00	0.00
TOTAL ATTRIBUTIONS AUX RESERVES	0.00	0.00	0.00
RESULTAT			
81101 Résultat de l'exercice	4 692.65	-140 443.88	20 399.90
TOTAL RESULTAT	4 692.65	-140 443.88	20 399.90
TOTAL CHARGES	981 500.00	1 063 600.17	1 079 340.54

Comptes 2023

Comptes d'exploitation PRODUITS

	Budget 2023	Comptes 2023	Comptes 2022
IMPOTS			
60000 Impôt sur le revenu/fortune	870 000.00	942 446.09	927 044.61
60003 Impôt sur le bénéfice/capital	85 000.00	97 878.74	129 274.23
60006 Impôt à la source	3 000.00	2 415.49	2 344.70
TOTAL IMPOTS	958 000.00	1 042 740.32	1 058 663.54
IMMEUBLES			
62403 Location salles	500.00	300.00	550.00
TOTAL IMMEUBLES	500.00	300.00	550.00
ACTIVITES PAROISSIALES			
63001 Ristourne pour l'enseignement religieux	20 000.00	12 333.75	16 445.00
64005 Dons divers	500.00	400.00	1 490.00
TOTAL ACTIVITES PAROISSIALES	20 500.00	12 733.75	17 935.00
PRODUITS DIVERS			
64100 Participation excédent assurances	0.00	0.00	0.00
64200 Produits énergie solaire	2 000.00	2 000.00	2 000.00
TOTAL PRODUITS DIVERS	2 000.00	2 000.00	2 000.00
INTERETS DES CAPITAUX			
69000 Banque et poste	500.00	5 826.10	192.00
TOTAL INTERETS DES CAPITAUX	500.00	5 826.10	192.00
PRODUITS EXTRAORDINAIRES			
81001 Produits extraordinaires	0.00	0.00	0.00
TOTAL PRODUITS EXTRAORDINAIRES	0.00	0.00	0.00
TOTAL PRODUITS	981 500.00	1 063 600.17	1 079 340.54

Comptes 2023

Résultats

	Budget 2023	Comptes 2023	Comptes 2022
Total Charges (avant déduction bénéfice)	976 807.35	1 204 044.05	1 058 940.64
Total Produits	981 500.00	1 063 600.17	1 079 340.54
Résultats	4 692.65	-140 443.88	20 399.90

Engagements conditionnels au 31 décembre 2023

Aucun

Contrats de leasing pour lesquels les engagements sont conditionnels au 31 décembre 2023

Aucun

Valeurs d'assurance incendie au 31 décembre 2023

	patrimoine administratif
Objets mobiliers	455 000.00
Immeuble	2 667 000.00

Bilan et comptes d'exploitation

Exercice du 1er janvier au 31 décembre 2023

BILAN

No cpte	Libellés	31.12.2023	31.12.2022
---------	----------	------------	------------

ACTIFS

Compte courant

10201	BCF cpte courant	390.45	500.05
-------	------------------	--------	--------

Actifs transitoires

13900	Actifs transitoires	396.05	533.50
-------	---------------------	--------	--------

Total actifs		786.50	1 033.55
---------------------	--	---------------	-----------------

PASSIFS

25900	Passifs transitoires	786.50	1 033.55
-------	----------------------	--------	----------

Total passifs		786.50	1 033.55
----------------------	--	---------------	-----------------

COMPTES D'EXPLOITATION

No cpte	Libellés	2023	2022
---------	----------	------	------

CHARGES

Versements au ayants-droit

30000	Caisse synodale	2 244.50	1 855.05
-------	-----------------	----------	----------

30001	Autres ayants-droit	10 722.70	11 503.55
-------	---------------------	-----------	-----------

Total charges		12 967.20	13 358.60
----------------------	--	------------------	------------------

PRODUITS

Collectes

60000	Collectes synodales	2 244.50	1 855.05
-------	---------------------	----------	----------

60001	Collectes dominicales	10 352.00	7 295.25
-------	-----------------------	-----------	----------

60003	Collectes services funèbres	370.70	2 799.30
-------	-----------------------------	--------	----------

60005	Collectes spéciales (Carême)	0.00	1 409.00
-------	------------------------------	------	----------

Total produits		12 967.20	13 358.60
-----------------------	--	------------------	------------------