

Battisti Fiduciaire

**Rapport de révision
de l'exercice 2017**

ASSOCIATION FACE A FACE

Rur Voltaire 16

1201 Genève

Genève, le 23 mars 2018

Rapport de révision
sur le contrôle restreint
à l'assemblée générale de
ASSOCIATION FACE A FACE, Genève

Messieurs,

En ma qualité de réviseur, j'ai contrôlé les comptes annuels (bilan, compte de profits et pertes et annexe) de l'association Face à Face pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2017.

La responsabilité de l'établissement des comptes annuels incombe au comité alors que ma mission consiste à contrôler ces comptes. J'atteste que je remplis les exigences légales d'agrément et d'indépendance.

Mon contrôle a été effectué selon la Norme suisse relative au contrôle restreint. Cette norme requiert de planifier et de réaliser le contrôle de manière telle que des anomalies significatives dans les comptes annuels puissent être constatées. Un contrôle restreint englobe principalement des auditions, des opérations de contrôle analytique ainsi que des vérifications détaillées appropriées des documents disponibles dans l'entreprise contrôlée. En revanche, des vérifications des flux d'exploitation et du système de contrôle interne ainsi que des auditions et d'autres opérations de contrôle destinées à détecter des fraudes ne font pas partie de ce contrôle.

Lors de mon contrôle, je n'ai pas rencontré d'élément me permettant de conclure que les comptes annuels ne soit pas conformes à la loi et aux statuts.

Genève, le 23 mars 2018

FIDUCIAIRE BATTISTI
Monsieur Eric BATTISTI

Annexes : comptes annuels



ASSOCIATION FACE A FACE

BILAN AU 31 DECEMBRE 2017

	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
	Frs	Frs
<u>ACTIF</u>		
<u>ACTIFS CIRCULANTS</u>		
Caisse	0	5
C.C.P. comptes courants	41'747	40'484
Débiteurs	40'914	40'952
Travaux en cours	0	13'785
Comptes de régularisation de l'actif	1'840	4'382
	<u>84'501</u>	<u>99'608</u>
 <u>ACTIFS IMMOBILISES</u>		
Immobilisations corporelles	9'939	15'856
Immobilisations incorporelles	17'749	17'749
	<u>27'688</u>	<u>33'606</u>
 TOTAL DE L'ACTIF	 <u>112'189</u>	 <u>133'213</u>

ASSOCIATION FACE A FACE

BILAN AU 31 DECEMBRE 2017

	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
	Frs	Frs
<u>PASSIF</u>		
<u>CAPITAUX ETRANGERS A COURT TERME</u>		
Créanciers divers	24'563	84'689
Dons non utilisés	29'850	29'850
Comptes de régularisation du passif	49'388	11'729
	<u>103'801</u>	<u>126'268</u>
<u>CAPITAUX ETRANGERS A LONG TERME</u>		
Dons d'investissements	27'200	27'200
	<u>27'200</u>	<u>27'200</u>
<u>CAPITAUX PROPRES</u>		
Résultat reporté	-20'255	52'874
Résultat de l'exercice	1'443	-73'129
	<u>-18'812</u>	<u>-20'255</u>
TOTAL DU PASSIF	<u>112'189</u>	<u>133'213</u>

ASSOCIATION FACE A FACE

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE 2017

	2017	2016
	Frs	Frs
Subventions :		
- Subvention Etat de Genève	75'000	75'000
- Subvention commune d'Anière	15'000	15'000
Dons des communes :		
- Commune de Prégny-Chambesy	2'000	0
- Commune de Vandoeuvre	0	2'000
- Commune de Meyrin	1'000	0
- Commune de Confignon	1'000	0
- Commune de Collonge-Bellerive	0	1'000
- Commune de Vernier	500	0
- Commune de Meinier	500	0
- Commune d'Aire-la-Ville	200	0
- Commune de Russin	0	100
Total	5'200	3'100
Programme "Face à Face Ados" D.I.P. Tribunal des mineurs	42'900	25'500
Programme "Face à Face Ados" assurances	293'758	273'354
Produits de formations Croix rouge	11'300	1'750
Autres produits de formations	3'979	3'265
Autres dons reçus	10'000	120
Produits divers & exercices antérieurs	278	12'280
Dons affectés	0	7'834
Cotisations	280	361
Total produits	457'695	417'564
Prestations de tiers & intervenants	-12'100	-12'050
Dépenses dons affectés	-3'615	-3'615
Formations, séminaires & manifestations	-2'292	-3'894
Subvention à restituer	0	-21'155
Variation perte sur débiteurs	0	-29'051
Résultat brut avant charges du personnel	439'688	347'799

ASSOCIATION FACE A FACE

	2017	2016
	Frs	Frs
Résultat brut avant charges du personnel	439'688	347'799
Charges du personnel :		
Salaires bruts	-299'065	-319'297
Charges sociales	-58'604	-55'685
Autres charges du personnel	-2'667	-1'804
Produits assurances du personnel	26'069	39'513
Total	-334'267	-337'272
Résultat brut après charges du personnel	105'421	10'527
Loyer & charges locatives :		
Loyer & charges locatives	-48'156	-47'268
Entretien des locaux	-5'604	-1'181
Total	-53'760	-48'449
Fournitures de bureau, collations & cotisations :		
Cotisations	-665	-3'295
Fournitures de bureau, collations & divers	-12'503	-9'723
Total	-13'168	-13'018
Frais de communications & frais de port	-4'068	-4'177
Honoraires	-24'440	-4'092
Frais de déplacements & représentation	-4'912	-9'917
Assurances commerciales	-1'040	-1'040
Résultat d'exploitation avant amortissements & impôts	4'034	-70'167

ASSOCIATION FACE A FACE

	2017	2016
	Frs	Frs
Résultat d'exploitation avant amortissements & impôts	4'034	-70'167
Amortissements :		
Amortissement agencement & mobilier 20%	-1'604	-1'604
Amortissement de matériel informatique 20%	-698	-1'218
Total	-2'302	-2'823
Résultat d'exploitation avant résult. financier & impôts	1'731	-72'989
Résultat financier :		
Charges financières	-229	-150
Produits financiers	2	10
Total	-227	-140
Résultat d'exploitation avant impôts	1'504	-73'129
Impôt ICC & IFD	-61	0
Bénéfice / Perte de l'exercice	1'443	-73'129

ASSOCIATION FACE A FACE

ANNEXE AU BILAN 2017

. Buts de l'association : Prévenir et traiter de manière spécifique la violence des femmes, des adolescents de 13 à 20 ans, aux comportements violents, ainsi que la prise en charge des familles aux transactions violentes

. Nombre de collaborateurs équivalent plein temps : 3 (12 salariés dont 2 à temps plein)

. Membres du comité :

- Présidente	Dr Karola KRELL ZBINDEN
- Secrétaire	Thierry PERRINJAQUET
- Trésorier	Stefan GISSELBAEK
- Membre	Dr Elisabeth SCHÄRER
- Membre	Serge DOLLET
- Membre	Dr Olivier SPINNLER

. Direction : Claudine GACHET

. Honoraires de l'organe de révision 1'616

Détail de certains postes du bilan :

Comptes de régularisation actif :

. Cotisation 2018 APSCV	150
. Vignette 2018	40
. Loyer parking Pilet & Renaud 01.2018	200
. 2 Factures Swisscaution 2018	357
. Assurance protection juridique 01-05.2018	131
. Rbt frais du Département tessinois	962

Total régularisation d'actif 1'840

Immobilisations corporelles :

Les amortissements sont linéaires directs

Les immobilisations incorporelles concerne le site internet

ASSOCIATION FACE A FACE

Créanciers divers :

. Denner	15
. Globus	47
. Pharmacie populaire	38
. Nature & découvertes	49
. Migros	9
. Restaurant Bern pour formation	50
. Kasse	28
. La Poste	13
. Coop	19
. 5 factures Swisscom	569
. 2 Factures Fiscal & Facile fiches salaires	508
. Olivier Real	750
. Josue Duciel	250
. SVK Dem. Restitution	66
. Solde Créanciers Site Internet	5'549
. Nest LPP 4ème trimestre 2017	12'440
. Solde impôt source 2017	86
. Salaire à payer	256
. Solde créancier OCE/ARE	3'737
. Solde carte Visa	85

Total Créanciers divers 24'563

Dons privés non utilisés :

. Solde Loterie de la Suisse Romande	8'526
. Solde Fondation Maritime, FMC	21'324

Total Don non utilisés 29'850

ASSOCIATION FACE A FACE

Comptes de régularisation passif :

Charges à payer :

. Provision Swisscom 12.2017	229
. Provision maintenance serveur 12.2017	200
. Provision solde services industriels 2017	100
. Provision facture I. Yakoubian 12.2017	300
. Provision solde assurance accident 2017	1'079
. Provision solde assurance perte de gain maladie 2017	1'517
. Provision honoraires révision 2017	1'616
. Provision honoraires comptabilité 2017	5'000
. Provision solde honoraires Me Rigamonti 2017	8'243
. Provision facture Clé Cornavin 2017	5'604

Produits reçus d'avance :

. Encaissement avance de l'Etat de Genève	25'500
---	--------

Total régularisation du passif

49'388

Dons d'investissements :

. Don Fondation Maritime	20'000
. Don Communes	6'200
. Don Coopérative Migros	1'000

Total dons d'investissements

27'200

Détail de certains postes du compte de résultat :

Programme "Face à Face Ados" D.I.P. Tribunal des mineurs :

. 5 factures de CHF 5'100	25'500
. 3 factures de CHF 5'800	17'400

Total programme pour Tribunal des mineurs

42'900

ASSOCIATION FACE A FACE

Programme de formations Croix rouge :

. 11 factures	<u>11'300</u>
---------------	---------------

Autres produits de formations :

. 2 factures Académie de police	2'000
. Facture formation continue Université de Lausanne	417
. Facture formation Département de la santé Tessin	962
. Provision facture Département de la santé Tessin	600

Total autres produits de formations	<u>3'979</u>
-------------------------------------	--------------

Prestations de tiers & intervenant :

. 4 Factures O. Real	1'500
. 6 Factures M.-H. Stauffacher	3'500
. 4 Factures I. Yakoubian	3'000
. 1 Facture M. Bachar	200
. 6 Factures association Swissheroes	1'300
. 2 Factures S. Dollet	500
. 5 Factures J. Duciel	1'500
. 2 Factures Académie Suisse de sécurité	600

Total prestations de tiers & intervenants	<u>12'100</u>
---	---------------

Salaires bruts :

. 12 collaborateurs	299'065
---------------------	---------

Total salaires bruts	<u>299'065</u>
----------------------	----------------

ASSOCIATION FACE A FACE

Autres charges du personnel :

. Factures Fiscal & Facile pour gestions de salaires 2017	2'408
. Autres frais divers du personnel	258
Total autres charges du personnel	<u>2'667</u>

Produits assurances du personnel :

. Ces produits concernent des indemnités pertes de gain de Swica pour Mme Claudine Gachet

Loyers & charges locatives :

. Loyer 12 mensualités de CHF 3672	44'064
. Solde chauffage	412
. Loyer parking 12 mensualités de CHF 200	2'400
. Services industriels	547
. Swisscaution	733
Total loyers & charges locatives	<u>48'156</u>

Cotisations :

. Cotisation A.S.I.	295
. Cotisation A.G.T.F.	120
. Cotisation A.P.S.C.V.	150
. Cotisation C.L.A.F.G.	100
Total cotisations	<u>665</u>

Fournitures de bureau, collations & frais divers :

Cette rubrique est composée de 212 tickets et petites factures diverses

ASSOCIATION FACE A FACE

Honoraires :

. Solde honoraires 2016	2'601
. Honoraires comptabilité 2017	5'000
. Honoraires révision 2017	1'616
. Honoraires Me Rigamonti	15'223

Total honoraires	<u>24'440</u>
------------------	---------------

Assurances commerciales:

. Assurance RC	194
. Assurance protection juridique	314
. Assurance choses	532

Total assurances commerciales	<u>1'040</u>
-------------------------------	--------------



Dr. Karola Krell Zbinden
Présidente