

# Exercice 2021

**Le présent document contient :**

- Rapport de vérification
- Bilans comparés au 31 décembre 2021/2020
- Comptes de profits et pertes comparés pour la période du 1<sup>er</sup> janvier 2021/2020 au 31 décembre 2021/2020

Claude-Annette Mermoud, 1376 Eclagnens  
Sabine Freymond, 1044 Fey

A l'Assemblée générale des membres de  
L'Association des amis de la Fondation  
"Les Châteaux"

Bioley-Orjulaz, le 7 mars 2022

### **Rapport des vérificatrices des comptes pour l'exercice 2021**

Mesdames, Messieurs,

En notre qualité de vérificatrices des comptes, nous avons vérifié la comptabilité et les comptes annuels (bilan, compte de profits et pertes) de l'Association des amis de la Fondation "Les Châteaux" pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2021 et couvrant la période du 1<sup>er</sup> janvier au 31 décembre.

La responsabilité de l'établissement des comptes annuels incombe au comité alors que notre mission est de contrôler et d'évaluer ces derniers.

Compte tenu des examens effectués par sondage, nous pouvons confirmer que :

- Les soldes des comptes du bilan sont justifiés,
- Les justificatifs correspondent à la comptabilité
- La comptabilité est tenue correctement et selon les règles de l'art

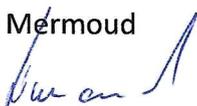
Le solde de caisse de CHF 57.65 non justifié physiquement lors de l'exercice précédent a été versé sur le compte courant BCU en date du 29 septembre 2021.

Sur la base de notre évaluation, la comptabilité et les comptes annuels répondent aux dispositions du droit suisse et des statuts.

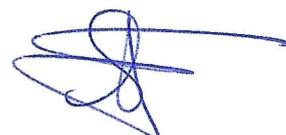
Au vu de ce qui précède, nous vous recommandons d'adopter les comptes annuels présentant un total de fortune de CHF 228'208.54 ainsi qu'un excédent de produits de CHF 11'494.20.

### **Les vérificatrices aux comptes**

Claude-Annette Mermoud



Sabine Freymond



Annexes : comptes annuels 2021 (bilan, compte de profits et pertes)

# Association des Amis de la Fondation "Les Châteaux"

## Bilan Final

<b>Actif</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>Passif</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2020</b>
Actif			Passif		
Liquidités			Fonds étrangers		
Caisse	0,00	57,65	Créanciers	0,00	335,00
BCV c/c	37 733,95	28 866,90	Capital propre		
Raiffeisen Talent Menthue	88 065,94	87 125,79	Capital	216 714,34	204 068,39
Créances					
Titres	54 605,50	54 605,50			
Logement idéal parts sociales	45 000,00	45 000,00			
Raiffeisen part sociale	200,00	200,00	Différence (capital)	11 494,20	
Impôts anticipés à récupérer	2 453,15	1 193,50	Différence précédente (capital)		12 645,95
Actifs transitoires	150,00				
	<b>228 208,54</b>	<b>217 049,34</b>		<b>228 208,54</b>	<b>217 049,34</b>

# Association des Amis de la Fondation "Les Châteaux"

## Comptes de Profits et Pertes

<b>Charges</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>Produits</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Charges			Produits		
Frais			Cotisations		
Frais administratifs	563,00	853,90	Personnes physiques	3 820,00	4 720,00
Frais bancaires	665,10	514,75	Entreprises et autorités publiques	2 200,00	3 450,00
Vacances EMS Les Châteaux	0,00	0,00	Dons et legs	2 885,00	2 145,00
Actions - décision Comité			Intérêts		
Prél. pour action extraordinaire	0,00	0,00	Intérêts bancaires	58,30	129,60
			Revenus des titres et placements	3 759,00	3 570,00
Diférence (bénéfice)	11 494,20	12 645,95			
	<b>12 722,30</b>	<b>14 014,60</b>		<b>12 722,30</b>	<b>14 014,60</b>

# ASSOCIATION DES AMIS DE LA FONDATION "Les Châteaux"

## Comptes

<b>Pertes et Profits comparés</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Cotisations	6 020,00	8 170,00
Dons et legs	2 885,00	2 145,00
Dissolution de la part de la fortune affectée	0,00	0,00
Manifestations	0,00	0,00
Revenus des titres et placements	3 759,00	3 570,00
Intérêts comptes bancaires	58,30	129,60
<b>Total des recettes</b>	<b>12 722,30</b>	<b>14 014,60</b>
Frais administratifs	-563,00	-853,90
Frais bancaires	-665,10	-514,75
Vacances des résidents	0,00	0,00
Action de l'exercice	0,00	0,00
<b>Total des charges</b>	<b>-1 228,10</b>	<b>-1 368,65</b>
<b>Excédent de (+) recettes / (-) charges</b>	<b>11 494,20</b>	<b>12 645,95</b>
<b>Evolution de la fortune au</b>		
	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Fortune au 1er janvier	216 714,34	204 068,39
Dissolution de la part de la fortune affectée	0,00	0,00
Excédent de produits (+)/charges (-) de l'exercice	11 494,20	12 645,92
Fortune au 31 décembre	228 208,54	216 714,31
<b>Bilans comparés au 31 décembre</b>		
	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Caisse	0,00	57,65
BCV co 590.691.4	37 733,95	28 866,90
Banque Raiffeisen co 11593.84	88 065,94	87 125,79
Titres	99 805,50	99 805,50
AFC - impôt anticipé	2 453,15	1 193,50
Actifs transitoires (cotisations 2021 reçues janvier 2022)	150,00	0,00
Créanciers (frais d'envois 2020 payés en janvier 2021)	0,00	-335,00
<b>Total du bilan au 31 décembre</b>	<b>228 208,54</b>	<b>216 714,34</b>

La Caissière :

Ariane Favre

Indication hors bilan :

Réserve sur titres au 31.12.2021/2020 en francs suisses

115 359,00

125 416,00