

# Fondation 022 Familles

Genève

Rapport de l'organe de révision  
au Conseil de fondation

sur les comptes annuels 2020



# Rapport de l'organe de révision

au Conseil de fondation de Fondation 022 Familles

Genève

## Rapport de l'organe de révision sur les comptes annuels

En notre qualité d'organe de révision, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de Fondation 022 Familles, comprenant le compte d'exploitation, le bilan, le tableau de flux de trésorerie, le tableau de variation du capital et l'annexe pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2020. Conformément aux dispositions de Swiss GAAP RPC 21, le rapport de performance n'est pas soumis au contrôle de l'organe de révision.

### Responsabilité du Conseil de fondation

La responsabilité de l'établissement des comptes annuels, conformément à Swiss GAAP RPC, aux dispositions légales et à l'acte de fondation ainsi qu'aux règlements, incombe au Conseil de fondation. Cette responsabilité comprend la conception, la mise en place et le maintien d'un système de contrôle interne relatif à l'établissement des comptes annuels afin que ceux-ci ne contiennent pas d'anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs. En outre, le Conseil de fondation est responsable du choix et de l'application de méthodes comptables appropriées, ainsi que des estimations comptables adéquates.

### Responsabilité de l'organe de révision

Notre responsabilité consiste, sur la base de notre audit, à exprimer une opinion sur les comptes annuels. Nous avons effectué notre audit conformément à la loi suisse et aux Normes d'audit suisses. Ces normes requièrent de planifier et réaliser l'audit pour obtenir une assurance raisonnable que les comptes annuels ne contiennent pas d'anomalies significatives.

Un audit inclut la mise en œuvre de procédures d'audit en vue de recueillir des éléments probants concernant les valeurs et les informations fournies dans les comptes annuels. Le choix des procédures d'audit relève du jugement de l'auditeur, de même que l'évaluation des risques que les comptes annuels puissent contenir des anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs. Lors de l'évaluation de ces risques, l'auditeur prend en compte le système de contrôle interne relatif à l'établissement des comptes annuels, pour définir les procédures d'audit adaptées aux circonstances, et non pas dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité de celui-ci. Un audit comprend, en outre, une évaluation de l'adéquation des méthodes comptables appliquées, du caractère plausible des estimations comptables effectuées ainsi qu'une appréciation de la présentation des comptes annuels dans leur ensemble. Nous estimons que les éléments probants recueillis constituent une base suffisante et adéquate pour fonder notre opinion d'audit.

### Opinion d'audit

Selon notre appréciation, les comptes annuels pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2020 donnent une image fidèle du patrimoine, de la situation financière et des résultats selon les dispositions de Swiss GAAP RPC et sont conformes à la loi suisse et à l'acte de fondation ainsi qu'aux règlements.

## Rapport sur d'autres dispositions légales

Nous attestons que nous remplissons les exigences légales d'agrément conformément à la loi sur la surveillance de la révision (LSR) et d'indépendance (art. 83b al. 3 CC en relation avec l'art. 728 CO) et qu'il n'existe aucun fait incompatible avec notre indépendance.

---

*PricewaterhouseCoopers SA, avenue Giuseppe-Motta 50, case postale, 1211 Genève 2*  
*Téléphone : +41 58 792 91 00, télécopie : +41 58 792 91 10, [www.pwc.ch](http://www.pwc.ch)*

PricewaterhouseCoopers SA est membre d'un réseau mondial de sociétés juridiquement autonomes et indépendantes les unes des autres.

Conformément à l'art. 83b al. 3 CO en relation avec l'art. 728a al. 1 chiff. 3 CO et à la Norme d'audit suisse 890, nous attestons qu'il existe un système de contrôle interne relatif à l'établissement des comptes annuels, défini selon les prescriptions du Conseil de fondation.

Nous recommandons d'approuver les comptes annuels qui vous sont soumis.

PricewaterhouseCoopers SA

Marc Secretan  
Expert-réviseur  
Réviseur responsable

Alexandre Meugnot

Genève, le 6 avril 2021

Annexes :

- Comptes annuels (compte d'exploitation, bilan, tableau de flux de trésorerie, tableau de variation du capital et annexe)

# Comptes annuels au 31.12.2020

## Table des matières

### Comptes

---

Compte d'exploitation - Comparatif budget	3 - 5
Bilan	6 - 7
Tableau de flux de trésorerie	8
Tableau de variation du capital	9

### Annexes

---

Annexe 1 : Commentaires généraux	10 - 11
Annexe 2 : Compte d'exploitation par domaines	12 - 13
Annexe 3 : Explications des rubriques du compte d'exploitation	14
Annexe 4 : Explications des rubriques du bilan	15 - 16
Annexe 5 : Tableau synthétique des règlement des fonds à but déterminé	17
Annexe 6 : Organigramme	18
Annexe 7 : Tableau de variation des résultats du DIP	19
Annexe 8 : Tableau restititif des subventions - contrat de prestations DIP	20

## Compte d'exploitation

	Budget 2021	2020	Budget 2020	2019
Selon la méthode des coûts globaux	CHF	CHF	CHF	CHF
<b>A PRODUITS D'EXPLOITATION</b>				
<b>Dons</b>				
Dons libres	-	138'160.00	-	520.00
Dons (affectations à un fonds précis)	917'200.00	1'211'176.00	505'000.00	266'424.00
Dons (affectations à un projet annuel)		211'550.60		184'554.19
<b>Total des dons</b>	<b>917'200.00</b>	<b>1'560'886.60</b>	<b>505'000.00</b>	<b>451'498.19</b>
Recettes des clients, de Mary Poppins, des timbres et jeux	3'649'400.00	2'781'138.20	3'308'000.00	3'520'725.17
Autres produits d'exploitation de source privée		2'965.59	-	4'870.60
<b>Total des produits de facturation et autres produits d'exploitation</b>	<b>3'649'400.00</b>	<b>2'784'103.79</b>	<b>3'308'000.00</b>	<b>3'525'595.77</b>
<b>Total des recettes issues des dons et des contributions privées</b>	<b>4'566'600.00</b>	<b>4'344'990.39</b>	<b>3'813'000.00</b>	<b>3'977'093.96</b>
Recettes de l'accueil familial et de la formation continue en rapport	22'000.00	12'820.00	22'000.00	29'565.00
<b>Total des recettes issues des mandats mixtes privés et publics</b>	<b>22'000.00</b>	<b>12'820.00</b>	<b>22'000.00</b>	<b>29'565.00</b>
Contributions du Département de la Solidarité et de l'Emploi (DSE) pour EdS	10'052'498.00	7'986'596.15	8'980'815.00	7'333'395.00
Contributions du Département de la Solidarité et de l'Emploi pour Mary Poppins Formation	110'500.00	190'026.95	110'500.00	252'263.00
Contributions du Département de l'Instruction Publique (DIP)	454'430.00	454'430.00	454'430.00	454'430.00
<b>Total financements de l'État de Genève</b>	<b>10'617'428.00</b>	<b>8'631'053.10</b>	<b>9'545'745.00</b>	<b>8'040'088.00</b>
Subventions Infor Famille et Soutien à la Parentalité	53'100.00	53'100.00	53'100.00	53'100.00
Subventions exceptionnelles		16'711.65		2'100.00
<b>Total financements de la Ville de Genève</b>	<b>53'100.00</b>	<b>69'811.65</b>	<b>53'100.00</b>	<b>55'200.00</b>
Mandats divers		-	-	-
Remboursement et allocations		(0.00)	-	9'876.65
<b>Total autres financements</b>	<b>-</b>	<b>(0.00)</b>	<b>-</b>	<b>9'876.65</b>
<b>Total des recettes issues des contributions et subventions publiques</b>	<b>10'670'528.00</b>	<b>8'700'864.75</b>	<b>9'598'845.00</b>	<b>8'105'164.65</b>
<b>A = TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>15'259'128.00</b>	<b>13'058'675.14</b>	<b>13'433'845.00</b>	<b>12'111'823.61</b>

**Compte d'exploitation**

Budget 2021

2020

Budget 2020

2019

**B CHARGES D'EXPLOITATION**

**Charges directes**

Charges de personnel	14'371'436.15	11'437'347.79	12'439'825.76	10'940'255.08
Frais de voyages et de représentation	12'200.00	5'519.25	24'500.00	11'389.95
Charges d'exploitation	802'981.00	748'407.71	853'667.00	856'587.82
Frais d'entretien	29'500.00	26'225.53	29'500.00	32'097.97
Frais de publicité, campagne et collecte de fonds	15'000.00	30'280.40	44'100.00	18'020.69
Amortissements	11'297.59	10'367.48	11'297.59	14'116.81

**B = Total des charges d'exploitation**

**15'242'414.74**

**12'258'148.16**

**13'402'890.35**

**11'872'468.32**

## Compte d'exploitation

	Budget 2021	2020	Budget 2020	2019
<b>C = Résultat d'exploitation</b>	<b>16'713.26</b>	<b>800'526.98</b>	<b>30'954.65</b>	<b>239'355.29</b>
<b>Résultat financier</b>				
Produits financiers		8'389.45		17'348.49
Frais bancaire et instituts financiers	(4'830.00)	(5'228.89)	(5'630.00)	(4'688.45)
<b>D1 = Total résultat financier</b>	<b>(4'830.00)</b>	<b>3'160.56</b>	<b>(5'630.00)</b>	<b>12'660.04</b>
<b>Autres résultats</b>				
Produits exceptionnels		137'960.85	-	5'203.95
Charges exceptionnelles		2'678.75	-	(31'418.60)
<b>D2 = Total autres résultats</b>	<b>-</b>	<b>140'639.60</b>	<b>-</b>	<b>(26'214.65)</b>
<b>E = Résultat avant variation du capital des fonds</b>	<b>11'883.26</b>	<b>944'327.14</b>	<b>25'324.65</b>	<b>225'800.68</b>
<b>Variation du capital des fonds affectés</b> (+ = augmentation / - = diminution des fonds)				
Variation Fonds travaux RDF		(2'500.00)	-	(24'265.72)
Variation Fonds Réinsertion professionnelle		298'776.30	-	(2'518.85)
Variation Fonds Covid		418'562.73	-	-
<b>F = Total variation du capital des fonds affectés</b>	<b>-</b>	<b>714'839.03</b>	<b>-</b>	<b>(26'784.57)</b>
<b>G = Résultat annuel avant allocation au capital de la Fondation</b>	<b>11'883.26</b>	<b>229'488.11</b>	<b>25'324.65</b>	<b>252'585.25</b>
<b>Variation des capitaux liés</b>				
Variation Fonds Changement de Nom		45'790.65	-	100'000.00
Variation Fonds Déménagement		59'026.30	-	100'000.00
Variation Fonds projet Nurses de nuit		100'000.00	-	-
<b>H = Total variation capitaux liés</b>	<b>-</b>	<b>204'816.95</b>	<b>-</b>	<b>200'000.00</b>
<b>H.1 = Part de la subvention non dépensée à restituer à l'échéance du contrat</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>H.2 = Part des subventions du DIP non dépensées</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>H.3 = Attribution aux fonds-propres</b>	<b>11'883.26</b>	<b>24'671.16</b>	<b>25'324.65</b>	<b>52'585.25</b>
<b>I = Résultat annuel 2 (après attribution au capital)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

**BILAN AU 31 DECEMBRE**
**2020**
**2019**

<b><u>ACTIF</u></b>	<u>Note</u>	<b>CHF</b>	<b>CHF</b>
Trésorerie	4	1'865'207.02	713'681.05
Débiteurs	4	96'538.74	136'574.70
Provisions débiteurs douteux	4	(3'980.70)	(4'320.00)
Autres créances à court terme		100'650.05	23'080.80
Stock marchandises	4	5'183.07	4'214.30
Actifs de régularisation	4	160'674.55	111'210.74
<b><u>Total des actifs circulants</u></b>		<b>2'224'272.73</b>	<b>984'441.59</b>
Immobilisations financières	4	51'936.10	51'930.90
Immobilisations corporelles	4b	54'833.06	60'837.94
<b><u>Total des actifs immobilisés</u></b>		<b>106'769.16</b>	<b>112'768.84</b>
<b>Total de l'actif</b>		<b>2'331'041.89</b>	<b>1'097'210.43</b>

**BILAN AU 31 DECEMBRE**
**2020**
**2019**
**CHF**
**CHF**
**PASSIF**

Dettes résultant de l'achats de biens et de prestations de services		207'045.35	182'564.71
Autres dettes à court terme envers des tiers		4'670.60	39'548.63
Autres dettes à court terme envers des parties liées		46'386.00	54'257.10
Passifs de régularisation	4	284'278.90	255'286.90
Provision à court terme		278'780.81	-
<b><u>Total des engagements à court terme</u></b>		<b>821'161.66</b>	<b>531'657.34</b>
Capital des fonds	5	933'731.56	218'892.53
<b><u>Total capital des fonds</u></b>		<b>933'731.56</b>	<b>218'892.53</b>
Capital de dotation		20'000.00	20'000.00
Capital lié	5	404'816.95	200'000.00
Résultat reportés		7'611.39	7'611.39
Résultats reportés 2017-2020 activités liés au contrat de prestations	7	(69'355.96)	(92'922.12)
DIP	7	213'076.29	211'971.29
Résultats reportés 2017-2020 hors contrat de prestations DIP	7		
<b><u>Total capital de l'organisation</u></b>		<b>576'148.67</b>	<b>346'660.56</b>
<b>Total du passif</b>		<b>2'331'041.89</b>	<b>1'097'210.43</b>

Tableau de flux de trésorerie	2020	2019
	CHF	CHF
Résultat annuel avant allocation au capital de l'organisation	229'488.11	52'585.25
Intérêts sur les immobilisations financières	(5.20)	(5.20)
Augmentation /(Diminution) du capital des fonds affectés	714'839.03	173'215.43
Amortissement d'immobilisations corporelles	10'367.48	14'116.81
Augmentation /(Diminution) des provisions vacances	278'780.81	-
Augmentation /(Diminution) des provisions débiteurs douteux	(339.30)	204.00
(Augmentation) /Diminution des créances	(37'533.29)	44'742.99
(Augmentation) /Diminution des stocks	(968.77)	1'149.25
(Augmentation) /Diminution compte de régularisation actif	(49'463.81)	127'184.01
Augmentation /(Diminution) des exigibles à court terme	10'723.51	(203'576.28)
<b>Total flux de trésorerie liés aux activités d'exploitation</b>	<b>1'155'888.57</b>	<b>209'616.26</b>
(Investissements) dans les immobilisations corporelles	(4'362.60)	(6'743.30)
<b>Total flux de trésorerie liés aux activités d'investissement</b>	<b>(4'362.60)</b>	<b>(6'743.30)</b>
<b><u>Total des flux de trésorerie</u></b>	<b>1'151'525.97</b>	<b>202'872.96</b>
Montant de la trésorerie au début de la période	713'681.05	510'808.09
Variation de la trésorerie	1'151'525.97	202'872.96
Montant de la trésorerie à la fin de la période	<b>1'865'207.02</b>	<b>713'681.05</b>

## Tableau de variation du capital

	Etat au 01.01.20	Allocations	Transfert interne	Utilisation	Allocation résultat financier	Etat 31.12.20
	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF
<b>2020</b>						
<b>Capital des fonds</b>						
<u>Fonds affectés</u>						
Fonds d'aide individuelle loisirs des enfants	97'911.00					97'911.00
Fonds familles monoparentales	79'000.00					79'000.00
Fonds information, sensibilisation, prévention	4'580.00					4'580.00
Fonds travaux R de Famille	7'414.00			2'500.00		4'914.00
Fonds réinsertion	29'988.00	661'176.00		362'399.70		328'764.30
Fonds Covid	-	550'000.00		131'437.27		418'562.73
<b>Total capital des fonds</b>	<b>218'893.00</b>	<b>1'211'176.00</b>	<b>-</b>	<b>496'336.97</b>	<b>-</b>	<b>933'732.03</b>
<b>Capital de l'organisation</b>						
<u>Capital de base</u>						
Capital de la fondation	20'000.00					20'000.00
<u>Capital lié</u>						
Fonds projets Nurses de Nuit	-	100'000.00				100'000.00
Fonds Déménagement	100'000.00	67'800.00		8'773.70		159'026.30
Fonds Changement de nom	100'000.00	87'800.00		42'009.35		145'790.65
<b>Sous Total</b>	<b>200'000.00</b>	<b>255'600.00</b>	<b>-</b>	<b>50'783.05</b>	<b>-</b>	<b>404'816.95</b>
Résultats reportés 2017 à 2020 liés au DIP	- 92'922.12	23'566.16				- 69'355.96
<u>Capital libre</u>						
Résultats reportés	7'611.39					7'611.39
Résultats reportés de 2017 à 2020 non liés au DIP	211'971.29	1'105.00				213'076.29
<b>Total capital de l'organisation</b>	<b>346'660.56</b>	<b>280'271.16</b>	<b>-</b>	<b>50'783.05</b>	<b>-</b>	<b>576'148.67</b>

## Annexe 1 : Commentaires généraux

### 1 - Dénomination de la Fondation

La Fondation O22 Familles est : rue de l'Aubépine 1, 1205 Genève.

La Fondation O22 familles est une organisation de droit suisse, créée en 2009 ; elle est régie par des statuts dont la dernière version date du 26.08.2020. Le changement de nom est effectif au 05.11.2020 (anciennement Fondation Pro Juventute)

### 2 - But de l'organisation

Soutenir et organiser des projets en faveur des enfants, des jeunes et de leurs familles ainsi que de leur entourage, dans le canton de Genève.

### 3 - Organes dirigeants et durée de leur fonction

Nom et prénom, origine et domicile (lors de l'établissement des comptes)	Fonctions	Modes de signature	Durée du mandat
Chauvet Nicolas David Gabriel, de Genève, à Veyrier	membre* président	signature collective à 2	3
Baudry Olivier, de Lancy, à Bernex	membre*	signature collective à 2	3
Heurtault Malherbe Sophie, de Genève, à Thônex	membre*	signature collective à 2	3
Barbey Alexis, de Chexbres, à Genève	membre*	sans signature	3
Cerutti Olivier, de Genève, à Collonge-Bellerive	membre*	sans signature	3
Coucourde Piero, de Genève, à Lancy	membre*	sans signature	3
Fuld Stéphanie, d'Allemagne, à Veyrier	membre*	sans signature	3
Gache Hélène, de Chêne-Bougeries, à Chêne-Bougeries	membre*	sans signature	3
Gilliand Audry, de Valbroye, à Neydens	membre*	sans signature	3
Lacin David, de Lausanne, à Chêne-Bourg	membre*	sans signature	3
Lupo Fabienne, de Bardonnex, à Bardonnex	membre*	sans signature	3
Mariethoz Perrig Hélène, de Nendaz, à Genève	membre*	sans signature	3
Naville Laurent, de Genève, à Genève	membre*	sans signature	3
Traoré Marie-Christine, de Farvagny, à Chêne-Bougeries	membre*	sans signature	3
Buchs Sophie, de Genève, à Carouge GE	Directrice Générale	signature collective à 2	indéfini
Babel Mireille, de Veyrier, à Veyrier	Resp. Mary poppins	signature collective à 2	indéfini
Gross Ollivier, de Salvan, à Collonge-Bellerive	Directeur adjoint	signature collective à 2	indéfini
Calanchini Luciano, de Lugano, à Vandoeuvres	Resp. Passeport Vacances	signature collective à 2	indéfini
PricewaterhouseCoopers SA, à Genève	Organe de révision		

\* du Conseil de Fondation

Selon art. 6 des statuts, la durée des mandats des membres du Conseil de Fondation est de 3 ans renouvelables.

**Le Conseil de Fondation n'est pas rémunéré.**

### 4 - Parties liées

Office cantonal de l'emploi (OCE) rattaché au Département de la Solidarité et de l'Emploi du Canton de Genève pour tous les emplois des Mary Poppins.

### 5 - Principes comptables

La Fondation O22 Familles présente ses comptes annuels selon les normes Swiss GAAP RPC fondamentales et la norme Swiss GAAP RPC 21 – Etablissement des comptes des organisations sociales d'utilité publique à but non lucratif. De plus, les dispositions applicables du Code suisse des obligations sont respectées. Les comptes annuels arrêtés au 31 décembre 2020 ont été approuvés par le Comité de La Fondation O22 Familles Genève le 13 avril 2021.

#### a - Actifs circulants

Les actifs circulants sont comptabilisés à leur valeur nominale. Il est procédé à d'éventuelles corrections de valeur sur les débiteurs.

#### b - Actifs immobilisés

L'actif immobilisé comprend les immobilisations corporelles telles que le mobilier et le matériel de bureau (informatique), ainsi que des immobilisations financières relatives à la garantie de loyer. Le mobilier et le matériel informatique sont comptabilisés au coût d'acquisition diminué des amortissements calculés sur la durée d'utilisation des biens.

Le seuil d'immobilisation est fixé à 1'000 CHF pour les équipements qui sont toutefois tous activés mais amortis sur plusieurs années pour les équipements de 1'000 CHF et plus.

Les montants d'amortissements annuels sont calculés linéairement selon les taux d'amortissement suivants:

Mobilier de bureau et installations	13%
Matériel informatique	25%

#### c - Capitaux étrangers

Les capitaux étrangers sont reconnus à la valeur nominale.

#### d - Fonds affectés, capital lié et capitaux propres

Les fonds affectés aux projets et aux parrainages, détaillés par mandats, sont présentés distinctement au passif du bilan dans les Fonds à but déterminé par les donateurs (cf Annexe 5). Les mouvements relatifs aux fonds affectés sont comptabilisés dans le compte d'exploitation, respectivement le compte de résultat. Le détail de ces mouvements est indiqué dans le tableau « Tableau de variation du capital » en annexe.

Le capital de l'organisation est constitué du Fonds de réserve de gestion comprenant le capital de dotation, les résultats cumulés des exercices antérieurs et le résultat de l'exercice courant, ainsi que le capital lié.

Le capital lié est non soumis à une restriction d'utilisation par des tiers mais lié à un but imposé par la Fondation.

#### e - Compte d'exploitation

Le compte d'exploitation et de résultat est présenté en respect du principe de la présentation brute et en séparant les produits affectés des produits non-affectés d'une part, les charges directes des projets et les frais administratifs d'autre part.

Le résultat d'exploitation présente le résultat des activités courantes. Cumulé au résultat financier et à la variation des fonds affectés, il donne le résultat de l'exercice.

Les charges administratives, y compris charges de personnel sont réparties en fonction des taux d'activité des salariés suivant les différents projets. Concernant les charges des services partagés, celles-ci sont réparties au prorata du nombre d'employés équivalent temps plein par projet.

Les charges de collectes de fond et de publicité générale sont imputées spécifiquement au projet concerné.

## Annexe 1 : Commentaires généraux

### f - Reconnaissance des produits

Les produits provenant de dons, de legs, de parrainages, de subventions ainsi que de financements de projets par d'autres institutions sont comptabilisés dès lors qu'il existe une preuve de la conclusion d'un accord de dons ou de financement, que le montant des produits est fixé et peut être évalué de manière fiable et que son encaissement semble assuré. Les produits relatifs à des prestations de services sont enregistrés sur la période où la prestation est honorée.

### 6 - Honoraires pour l'organe de révision

Le réviseur de la Fondation O22 Familles est PricewaterhouseCoopers AG depuis le 01.12.2016. La société est basée Avenue Giuseppe-Motta 50 - 1211 Genève 2

	2020	2019
	CHF	CHF
- Honoraires pour les prestations de service en matière de révision	16'155.00	16'155.00
<b>Total</b>	<b>16'155.00</b>	<b>16'155.00</b>

### 7 - Evénements importants survenus après la date du bilan

Néant

### 8 - Dettes envers les institutions de prévoyance professionnelle

	2020	2019
	CHF	CHF
Dettes envers les institutions de prévoyance professionnelle	-2'671.75	-

### 9 - Dettes découlant de contrats de leasing

Néant

### 10 - Nombre de collaborateurs (emplois plein temps en moyenne annuelle)

	2020	2019
Nombre de collaborateurs (emplois plein temps en moyenne annuelle)	208	201

### 11 - Ventilation des recettes et dépenses

	2020	2019
Fonds privés	4'357'810.39	4'016'535.61
Fonds publics	8'697'899.16	8'090'417.40
Autres revenus	2'965.59	4'870.60
<b>Total Revenus</b>	<b>13'058'675.14</b>	<b>12'111'823.61</b>
Dépenses projets	11'437'347.79	10'900'405.08
Administration	820'800.37	972'063.24
<b>Total dépenses</b>	<b>12'258'148.16</b>	<b>11'872'468.32</b>
Résultat financier	3'160.56	12'660.04
Produits et charges exceptionnels	140'639.60	-26'214.65
Allocation de fonds	714'839.03	173'215.43
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>229'488.11</b>	<b>52'585.25</b>

### 12 - Statut fiscal

La Fondation O22 Familles est considérée d'utilité publique et bénéficie d'exonérations d'impôts de la manière suivante :

**Impôt cantonal et communal :** "La fondation dite Fondation O22 Familles est exonérée, à partir de la période fiscale 2009 (exercice clos durant l'année 2009) et pour une durée indéterminée, des impôts sur le bénéfice et le capital prévus par la LIPM."

**Impôt fédéral direct :** la Fondation O22 Familles bénéficie "à partir de 2009 (exercice clos durant l'année 2009, et pour une durée indéterminée, des dispositions de l'article 56, lettre g) de la loi fédérale sur l'impôt fédéral direct (LIFD) et être exonérée de l'impôt pour autant que les fonds recueillis soient effectivement utilisés conformément au but social."

### 13 - Service de surveillance des fondations et des institutions de prévoyance

Le numéro de dossier de la Fondation O22 Familles au service de surveillance des fondations est le 2081.

### 14 - Montant total de toutes les rémunérations versées aux personnes chargées de la gestion

	2020	2019
Rémunération brute Direction Générale	228'900 CHF	229'764 CHF
Effectif Temps Plein	1.90	1.90

### 15 - Contributions en nature

	2020	2019
	CHF	CHF
Néant	-	-

### 16 - Comparatif

Pour des raisons de comparabilité, la présentation des comptes 2019 a été modifiée afin de se conformer à la présentation adoptée pour l'année en cours.

## Annexe 2 : compte d'exploitation par domaines

En CHF

### A PRODUITS D'EXPLOITATION

<b>Dons</b>											
Dons libres	137'710	-	-	-	-	-	-	-	450	-	138'160
Dons (affectations à un fond précis)	1'144'000	-	-	-	-	-	-	67'176	-	-	1'211'176
Dons (affectations à un projet annuel)	77'380	-	-	-	-	-	-	187'34	114'317	1'120	2'11'551
<b>Total des dons</b>	<b>1'359'090</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>85'910</b>	<b>114'767</b>	<b>1'120</b>	<b>1'560'887</b>
Recettes des clients, de Mary Poppins, des timbres et jeux	3'750	-	-	-	-	-	-	331'958	28'300	2'417'130	2'781'138
Autres produits d'exploitation de source privée	-	-	186	-	-	-	-	2'760	-	20	2'966
<b>Total des produits de facturation et autres produits d'exploitation</b>	<b>3'750</b>	<b>-</b>	<b>186</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>334'718</b>	<b>28'300</b>	<b>2'417'150</b>	<b>2'784'104</b>
<b>Total des recettes issues des dons et des contributions privées</b>	<b>1'362'840</b>	<b>-</b>	<b>186</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>420'628</b>	<b>143'067</b>	<b>2'418'270</b>	<b>4'344'990</b>
Contributions de la formation continue des accueillantes familiales	-	12'820	-	-	-	-	-	-	-	-	12'820
<b>Total des recettes issues des mandats mixtes privés et publics</b>	<b>-</b>	<b>12'820</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>12'820</b>
Contributions du Département de la Solidarité et de l'Emploi (DSE) pour EdS	-	-	-	-	-	-	-	243'236	-	7'743'360	7'986'596
Contributions du Département de la Solidarité et de l'Emploi pour Formation MP	-	-	190'027	-	-	-	-	-	-	-	190'027
Contributions du Département de l'Instruction Publique (DIP)	33'614	158'764	-	94'218	48'020	28'815	-	-	91'000	-	454'430
<b>Total financements de l'Etat de Genève</b>	<b>33'614</b>	<b>158'764</b>	<b>190'027</b>	<b>94'218</b>	<b>48'020</b>	<b>28'815</b>	<b>-</b>	<b>243'236</b>	<b>91'000</b>	<b>7'743'360</b>	<b>8'631'053</b>
Subventions du site web Infor Famille et soutien parentalité	-	-	-	-	-	18'000	3'100	32'000	-	-	53'100
Subventions exceptionnelle	-	-	-	-	-	-	-	13'562	840	2'310	16'712
<b>Total financements de la Ville de Genève</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>18'000</b>	<b>3'100</b>	<b>45'562</b>	<b>840</b>	<b>2'310</b>	<b>69'812</b>
Mandats divers	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Remboursements et allocations	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Total autres financements</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Allocation retour à l'emploi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Indemnités maladie et accidents	(0)	0	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	0	(0)	0	(0)
<b>Total Remboursements et allocations</b>	<b>(0)</b>	<b>0</b>	<b>(0)</b>	<b>(0)</b>	<b>(0)</b>	<b>(0)</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>(0)</b>	<b>0</b>	<b>(0)</b>
<b>Total des recettes issues des contributions et subventions publiques</b>	<b>33'614</b>	<b>158'764</b>	<b>190'027</b>	<b>94'218</b>	<b>48'020</b>	<b>46'815</b>	<b>3'100</b>	<b>288'798</b>	<b>91'840</b>	<b>7'745'670</b>	<b>8'700'865</b>
<b>A = TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>1'396'454</b>	<b>171'584</b>	<b>190'213</b>	<b>94'218</b>	<b>48'020</b>	<b>46'815</b>	<b>3'100</b>	<b>709'425</b>	<b>234'907</b>	<b>10'163'940</b>	<b>13'058'675</b>

## Annexe 2 : compte d'exploitation par domaines

### B CHARGES D'EXPLOITATION

<b>Charges directes</b>												
Charges de personnel	79'249	87'368	167'340	66'925	35'450	19'497	-	562'530	96'797	10'322'191	11'437'348	
Frais de voyages et de représentation	1'207	1	5	-	-	-	-	129	1'954	2'223	5'519	
Charges d'exploitation	68'118	55'686	39'406	6'694	3'440	5'073	1'995	234'134	83'436	250'425	748'408	
Frais d'entretien	487	2'530	2'963	377	201	58	-	13'743	584	5'284	26'226	
Frais de publicité, campagne et collecte de fonds	5'894	3'408	1'001	276	6'145	1'124	-	97'113	644	2'076	30'280	
Amortissements	8	55	68	4	3	36	-	7'333	9	2'852	10'367	
<b>B = Charges par domaines</b>	<b>154'962</b>	<b>149'049</b>	<b>210'783</b>	<b>74'277</b>	<b>45'238</b>	<b>25'788</b>	<b>1'995</b>	<b>827'582</b>	<b>183'424</b>	<b>10'585'051</b>	<b>12'258'148</b>	
<b>B = Total charges des prestations</b>	<b>154'962</b>	<b>149'049</b>	<b>210'783</b>	<b>74'277</b>	<b>45'238</b>	<b>25'788</b>	<b>1'995</b>	<b>827'582</b>	<b>183'424</b>	<b>10'585'051</b>	<b>12'258'148</b>	
<b>C = Résultat d'exploitation</b>	<b>1'241'491</b>	<b>22'535</b>	<b>(20'570)</b>	<b>19'941</b>	<b>2'782</b>	<b>21'027</b>	<b>1'105</b>	<b>(118'157)</b>	<b>51'483</b>	<b>(421'111)</b>	<b>800'527</b>	
<b>Résultat financier</b>												
Produits financiers	32	19	38	16	11	5	-	290	36	7'943	8'389	
Frais bancaire et instituts financiers	(2'254)	(2)	(5)	(7)	(4)	(2)	-	(1'979)	(153)	(822)	(5'229)	
<b>D1 = Total résultat financier</b>	<b>(2'222)</b>	<b>16</b>	<b>33</b>	<b>9</b>	<b>7</b>	<b>3</b>	<b>-</b>	<b>(1'690)</b>	<b>(117)</b>	<b>7'120</b>	<b>3'161</b>	
<b>Autres résultats</b>												
Produits exceptionnels	-	-	-	-	-	-	-	-	18'600	119'361	137'961	
Charges exceptionnels	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2'679	2'679	
<b>D2 = Total autres résultats</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>18'600</b>	<b>122'040</b>	<b>140'640</b>	
<b>E = Résultat avant variation du capital des fonds</b>	<b>1'239'270</b>	<b>22'551</b>	<b>(20'537)</b>	<b>19'950</b>	<b>2'789</b>	<b>21'030</b>	<b>1'105</b>	<b>(119'847)</b>	<b>69'966</b>	<b>(291'951)</b>	<b>944'327</b>	
<b>Variation du capital des fonds affectés</b> (+ = augmentation / - = diminution des fonds)												
Variation Fonds travaux RDF	-	-	-	-	-	-	-	(2'500)	-	-	(2'500)	
Variation Fonds Réinsertion professionnelle	594'000	-	-	-	-	-	-	(23'653)	-	(271'570)	298'776	
Variation Fonds Covid	550'000	-	(20'537)	-	-	-	-	(90'520)	-	(20'381)	418'563	
<b>F = Total variation du capital des fonds affectés</b>	<b>1'144'000</b>	<b>-</b>	<b>(20'537)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(116'673)</b>	<b>-</b>	<b>(291'951)</b>	<b>714'839</b>	
<b>G = Résultat avant allocation au capital de la Fondation</b>	<b>95'269.71</b>	<b>22'551.02</b>	<b>0.00</b>	<b>19'950.35</b>	<b>2'788.85</b>	<b>21'030.12</b>	<b>1'105.00</b>	<b>-3'173.30</b>	<b>69'966.36</b>	<b>0.00</b>	<b>229'488.11</b>	
Variation Fond Déménagement	62'200	-	-	-	-	-	-	(3'173)	-	-	59'026	
Variation Fond Changement nom, recherche de fonds	45'791	-	-	-	-	-	-	-	-	-	45'791	
Variation Fonds projet Nurses de nuit	100'000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	100'000	
<b>H = Total variation capitaux liés</b>	<b>207'990</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(3'173)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>204'817</b>	
<b>H3 = Attribution aux fonds-propres</b>	<b>(112'721)</b>	<b>22'551</b>	<b>-</b>	<b>19'950</b>	<b>2'789</b>	<b>21'030</b>	<b>1'105</b>	<b>(0)</b>	<b>69'966</b>	<b>(0)</b>	<b>24'671</b>	
<b>I = Résultat annuel 2 (après attribution au capital)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	

## Annexe 3 : Explications des rubriques du compte d'exploitation

### Liste des dons et successions

	2020 CHF	2019 CHF
Dons libres	138'160.00	520.00
Dons (affectations à un fonds précis)	1'211'176.00	266'424.00
Dons (affectations à un projet annuel)	211'550.60	184'554.19
<b>Total selon comptes PP</b>	<b>1'560'886.60</b>	<b>451'498.19</b>

### Indemnités de personnel

	2020 CHF	2019 CHF
Indemnités EDS	7'986'596.15	7'475'158.00
Indemnités ARE	-	7'121.60
Indemnités RHT	215'280.60	-
Indemnités assurances	-0.00	2'755.05
<b>Total</b>	<b>8'201'876.75</b>	<b>7'485'034.65</b>

### Contributions des pouvoirs publics

Au cours des années 2019 et 2020 la Fondation a reçu les contributions suivantes des pouvoirs publics :

	2020 CHF	2019 CHF
DIP Soutien à l'enfance	454'430.00	454'430.00
Ville de Genève Infor Famille+Parentalité	53'100.00	53'100.00
Ville de Genève subvention exceptionnelle	16'711.65	2'100.00
<b>Total selon comptes de PP</b>	<b>524'241.65</b>	<b>509'630.00</b>

### Résultat exceptionnel

	2020 CHF	2019 CHF
Produits exceptionnels Remboursement ass. Perte de gain+subventions exceptionnelles	20'704.40	5'204.00
Produits exceptionnels Subv. journées enfants Ville de Genève	18'600.00	
Produits exceptionnels Reprise personnel Croix Rouge	100'000.00	
Dissolution provision litiges salariaux	2'339.45	
Charges exceptionnelles Libération LPP	-	(3'626.65)
Charges exceptionnelles Ass. Perte de Gain	-	(6'072.90)
Charges exceptionnelles Concordance TVA 2019	(1'343.25)	(21'515.00)
Dotation provision débiteurs douteux	339.30	(204.00)
<b>Total</b>	<b>140'639.90</b>	<b>(26'214.55)</b>

## Annexe 4 : Explications des rubriques du bilan

<b>Liquidités</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
	<b>CHF</b>	<b>CHF</b>
Caisse Aubépine	1'971.30	60.70
Caisse R de Famille	700.00	800.00
Virements internes	2'556.70	-
Coffre R de famille	-	1'353.05
CCP	292'590.00	77'707.60
CCP R de Famille	75'200.69	43'093.59
CCP Passeport Vacances	108'857.36	66'285.16
Julius Bär	180'681.35	181'112.15
BCGE/Cashpooling R de Famille	1'151'057.21	157'254.14
BCGE/Cashpooling	51'592.41	186'014.66
<b>Total selon bilan</b>	<b>1'865'207.02</b>	<b>713'681.05</b>
<b>Débiteurs</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
	<b>CHF</b>	<b>CHF</b>
Débiteurs	96'538.74	136'574.70
Provision 31.12	-3'980.70	-4'320.00
<i>Provision 01.01</i>	<i>-4'320.00</i>	<i>-4'116.00</i>
<i>Utilisation de la provision</i>	<i>555.30</i>	
<i>Dotation provision N</i>	<i>-216.00</i>	<i>-204.00</i>
<b>Débiteurs après provision 31.12</b>	<b>92'558.04</b>	<b>132'254.70</b>
<b>Stocks</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
	<b>CHF</b>	<b>CHF</b>
Stock RDF Spiritueux, vins, champagne	2'083.15	2'040.70
Stock RDF Boissons sans alcool	508.33	193.25
Stock RDF Epicerie, denrées coloniales	883.17	1'482.40
Stock RDF Mat exploitation	1'708.42	497.95
<b>Total selon bilan</b>	<b>5'183.07</b>	<b>4'214.30</b>
<b>Actifs de régularisation</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
	<b>CHF</b>	<b>CHF</b>
Charges constatées d'avance	105'139.10	81'452.50
Produits à recevoir	55'535.45	29'758.24
<b>Total selon bilan</b>	<b>160'674.55</b>	<b>111'210.74</b>
<b>Immobilisations financières</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
	<b>CHF</b>	<b>CHF</b>
Garanties Loyer	51'936.10	51'930.90
<b>Passifs de régularisation</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
	<b>CHF</b>	<b>CHF</b>
Produits constatés d'avance	271'830.65	240'421.60
Charges à payer	10'787.70	10'865.30
Provisions préjudices personnels	1'660.55	4'000.00
<b>Total selon bilan</b>	<b>284'278.90</b>	<b>255'286.90</b>

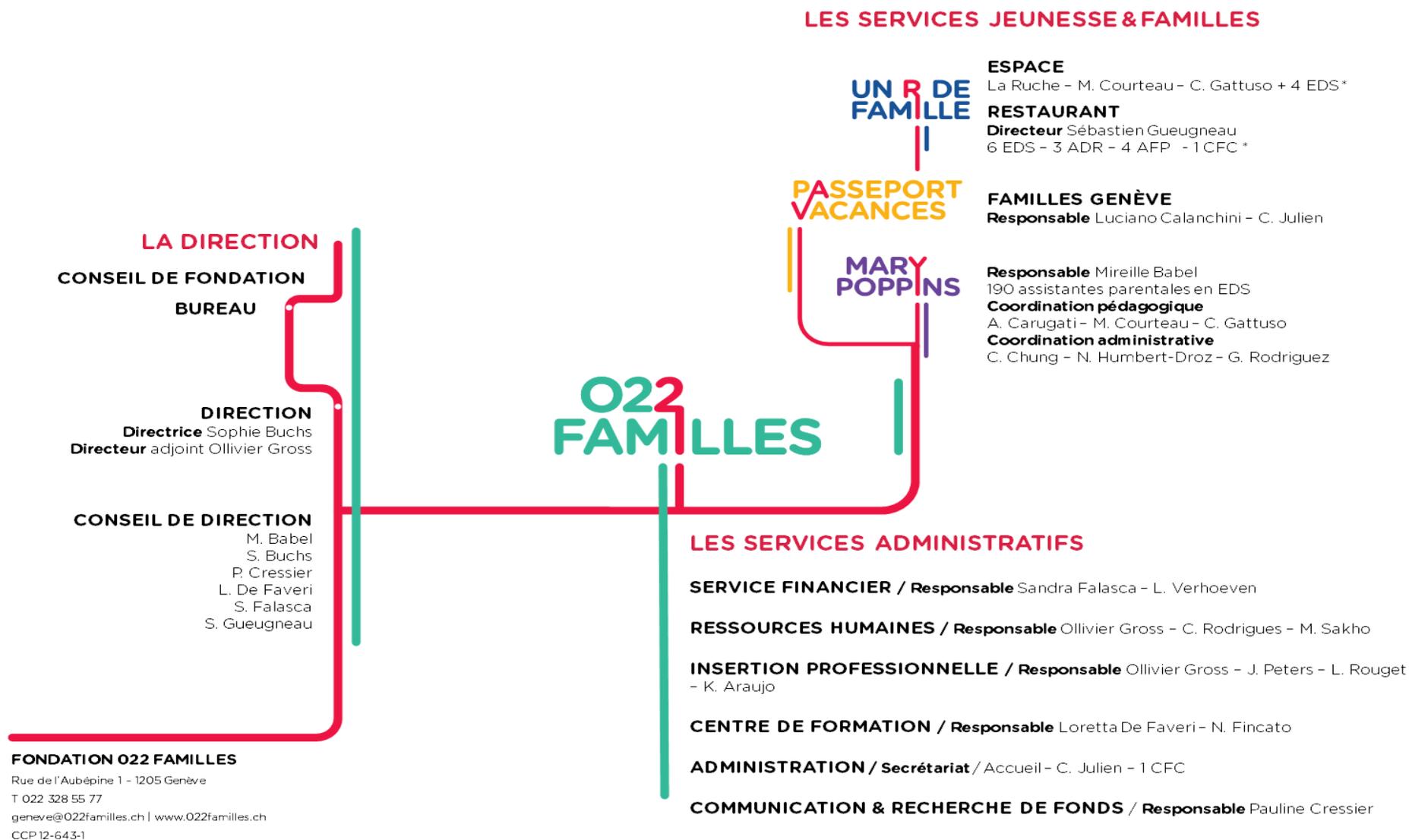
## Annexe 4b : Explications des rubriques du bilan

### Immobilisations corporelles

	Au 01.01.2020	Entrées	Sorties	Amortissements	Au 31.12.2020
	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF
Mobilier et installations	54'143.89	3'620.05	-	(7'951.42)	49'812.52
Matériel informatique	6'694.05	742.55	-	(2'416.06)	5'020.54
<b>Total selon bilan</b>	<b>60'837.94</b>	<b>4'362.60</b>	<b>-</b>	<b>(10'367.48)</b>	<b>54'833.06</b>
	Au 01.01.2019	Entrées	Sorties	Amortissements	Au 31.12.2019
	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF
Mobilier et installations	60'556.90	2'687.50	-	(9'100.51)	54'143.89
Matériel informatique	7'654.55	4'055.80	-	(5'016.30)	6'694.05
<b>Total selon bilan</b>	<b>68'211.45</b>	<b>6'743.30</b>	<b>-</b>	<b>(14'116.81)</b>	<b>60'837.94</b>

## Annexe 5 : Tableau synthétique des règlements des fonds à but déterminé et capital lié

Fonds	But
<b>Fonds d'aide individuelle loisirs des enfants</b> <b>Fonds familles monoparentales</b>	<p>Les fonds dit d'Aide individuelle (Aide individuelle loisirs enfants, Familles monoparentales ) permettent de servir des prestations financières destinées aux enfants issus de familles défavorisées résidant sur le canton de Genève, sans distinction de nationalité ou de religion aux familles monoparentales et aux jeunes adultes en formation. Les fonds peuvent répondre également aux demandes des parents ou répondants légaux (gardiens), en vue de couvrir les besoins des enfants. En aucun cas, les fonds ne peuvent se substituer aux revenus et prétentions financières, d'origine contractuelle privée, réglementaire ou législative, découlant d'un droit. La participation financière doit rester subsidiaire aux aides en espèces ou en nature provenant des collectivités publiques. Elle intervient si le règlement de ces dernières ne leur permet pas d'intervenir. Elle vise à permettre la solution de difficultés ponctuelles du bénéficiaire et vise principalement à éviter la détérioration de la situation. Elle doit en principe rester exceptionnelle.</p>
<b>Fonds information, sensibilisation, prévention</b>	<p>Les fonds "Information, sensibilisation, prévention et formation" permet de développer des action ou projets en rapport avec les enfants, les jeunes et la famille, soumis par O22 Familles ou par des tiers.</p>
<b>Fonds Réinsertion Professionnelle</b>	<p>Le fond de réinsertion professionnelle permet de couvrir les pertes d'exploitation correspondant au temps où les emplois de solidarité suivent des formations en vue de leur réinsertion sur le marché primaire du travail, ainsi que les frais administratifs de la fondation liés à cette activité.</p>
<b>Fonds Travaux R de Famille</b>	<p>Le fond est lié aux travaux financés par la Loterie Romande, la fondation Ernst Göhner et la Fondation Helios pour la mise en conformité de notre restaurant et l'installation d'un accès pour les personnes à mobilité réduite ou souffrant de handicap.</p>
<b>Fonds Covid</b>	<p>Le fond est une aide exceptionnelle pour faire face à la pandémie de la Covid 19 afin de pallier aux pertes subies par la fondation ou tout autre besoin.</p>
Capital lié	But
<b>Fonds Projet Nurse de Nuit</b>	<p>Le fond permet de couvrir les frais liés à la mise en œuvre d'un projet en phase de test qui vise à mettre en place un système d'accueil nocturne pour soulager les parents dans leur apprentissage des phases de sommeil de leur nouveau-né.</p>
<b>Fonds Tourbillon déménagement</b>	<p>Le fond a été constitué en vue des frais liés à notre déménagement à l'Espace Tourbillon.</p>
<b>Fond Changement de Nom O22 Familles</b>	<p>Le fond est lié aux frais résultants de la publicité relative au changement de nom de la Fondation afin que notre fondation soit clairement reconnaissable au sein du Canton de Genève et que nos clients, donateurs, subventionneurs associent O22 Familles à nos activités existantes ou à venir.</p>



\*EDS: emploi de solidarité | ADR: activité de réinsertion | AFP: attestation fédérale de formation professionnelle | CFC: certificat fédéral de capacité

	Résultat reportés 2009-2012	Résultat reportés 2013-2016	Résultats reportés 2017-2020 act. soumises au contrat de prestations DIP	Résultats reportés 2017-2020 hors contrat de prestations DIP	Total
	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF
<b>2019</b>					
<b>Balance au 1er janvier 2019</b>	86'796.07	- 79'184.68	- 49'781.82	116'245.74	74'075.31
<b>Résultat hors contrat de prestations DIP (art 13 al. 2)</b>				95'725.55	95'725.55
Mary Poppins Entreprise				77'324.16	77'324.16
Mary Poppins Formation				1'778.82	1'778.82
Aide financières aux enfants				-	-
AGVF				1'585.00	1'585.00
Maison de la Famille				-	-
R de famille				15'037.57	15'037.57
ALS entreprise				-	-
Accueil familial (hors formation)				-	-
<b>Résultat activités soumises au contrat de prestations DIP</b>			- 43'140.30	-	43'140.30
022 Familles Administration			- 72'125.75	-	72'125.75
Formation Base / Continue			24'002.34	-	24'002.34
Site Famille			11'335.27	-	11'335.27
Carte Gigogne			5'951.45	-	5'951.45
Passeport vacances			- 12'078.38	-	12'078.38
Infor Familles			- 225.23	-	225.23
ALS Formation				-	-
<b>Résultat de l'exercice</b>					-
<b>Balance au 31 décembre 2019</b>	86'796.07	- 79'184.68	- 92'922.12	211'971.29	126'660.56
<b>2020</b>					
<b>Balance au 1<sup>er</sup> janvier 2020</b>	86'796.07	- 79'184.68	- 92'922.12	211'971.29	126'660.56
<b>Résultat hors contrat de prestations DIP (art 13 al. 2)</b>				1'105.00	1'105.00
Mary Poppins Entreprise				0.00	0.00
Mary Poppins Formation				-	-
Aide financières aux enfants				-	-
AGVF				1'105.00	1'105.00
Maison de la Famille				-	-
R de famille				0.00	0.00
ALS entreprise				-	-
Accueil familial (hors formation)				-	-
<b>Résultat activités soumises au contrat de prestations DIP</b>			23'566.16		23'566.16
022 Familles Administration			- 112'720.54	-	112'720.54
Formation Base / Continue			22'551.02	-	22'551.02
Site Famille			19'950.35	-	19'950.35
Carte Gigogne			2'788.85	-	2'788.85
Passeport vacances			69'966.36	-	69'966.36
Infor Familles			21'030.12	-	21'030.12
ALS Formation				-	-
<b>Résultat de l'exercice</b>					-
<b>Balance au 31 décembre 2020</b>	86'796.07	- 79'184.68	- 69'355.96	213'076.29	151'331.72

## Annexe 8 : Traitement des bénéfices et des pertes de 2017 à 2020

Selon le contrat de prestations avec le DIP (article 13, al 2)

		2017	2018	2019	2020	Cumul
<b>Résultat avant répartition</b>	<b>Global</b>	<b>22'005.49</b>	<b>44'458.43</b>	<b>52'585.25</b>	<b>24'671.16</b>	<b>143'720.33</b>
<b>Répartition de la part du résultat annuel selon contrat de prestation</b>	022 Familles Administration	-69'521.10	-43'353.10	-72'125.75	-112'720.54	-297'720.49
	Formation Base / Continue	-1'996.00	-6'103.81	24'002.34	22'551.02	38'453.55
	Carte Gigogne	12'165.51	15'164.81	11'335.27	19'950.35	58'615.94
	Site Famille	3'553.84	1'881.15	5'951.45	2'788.85	14'175.29
	Infor Familles	299.38	7'913.66	-225.23	21'030.12	29'017.93
	Passeport Vacances	7'249.97	22'963.87	-12'078.38	69'966.36	88'101.82
	<b>Total DIP</b>	<b>-48'248.40</b>	<b>-1'533.42</b>	<b>-43'140.30</b>	<b>23'566.16</b>	<b>-69'355.96</b>
	<b>Mandats indépendants du DIP</b>	<b>70'253.89</b>	<b>45'991.85</b>	<b>95'725.55</b>	<b>1'105.00</b>	<b>213'076.29</b>
	<b>Total global</b>	<b>22'005.49</b>	<b>44'458.43</b>	<b>52'585.25</b>	<b>24'671.16</b>	<b>143'720.33</b>
<b>Répartition de la part à conserver (21%)</b>	Fondation 022 Familles	-10'132.16	-322.02	-9'059.46	4'948.89	<b>-14'564.75</b>
<b>Répartition de la part à restituer (79%)</b>	DIP	-38'116.24	-1'211.40	-34'080.84	18'617.27	<b>-54'791.21</b>