



# BUDGET 2022-2023

No.	Catégorie/groupe/sous-groupe/comptes	Comptes 2021-2022	Budget 2022-2023	Diff. +/-	Pourcentage
<b>3</b>	<b>Revenu opérationnel des livraisons et prestations de services</b>	<b>438'524.15</b>	<b>448'760.90</b>	<b>10'236.75</b>	<b>2.33%</b>
<b>30</b>	<b>Recettes des cotisations et licences</b>	<b>148'244.00</b>	<b>188'135.00</b>	<b>39'891.00</b>	<b>26.91%</b>
300	Recettes des cotisations et licences	123'979.00	160'350.00	36'371.00	29.34%
3000	Cotisations - compte général	123'979.00	160'350.00	36'371.00	29.34%
301	Licences	24'265.00	27'785.00	3'520.00	14.51%
3010	Licences ACGBA	5'670.00	6'715.00	1'045.00	18.43%
3011	Licences FSBA	18'595.00	21'070.00	2'475.00	13.31%
<b>31</b>	<b>Subventions</b>	<b>48'620.00</b>	<b>54'000.00</b>	<b>5'380.00</b>	<b>11.07%</b>
310	Subventions J+S et Fonds	48'620.00	54'000.00	5'380.00	11.07%
3101	Subventions Jeunesse et Sport (J+S)	34'220.00	40'000.00	5'780.00	16.89%
3102	Subventions Fonds du Sport	14'300.00	14'000.00	-300.00	-2.10%
3103	Autres aides	100.00	0.00	-100.00	-100.00%
<b>32</b>	<b>Subventions des institutions publiques</b>	<b>93'127.00</b>	<b>93'525.90</b>	<b>398.90</b>	<b>0.43%</b>
320	Subventions des institutions publiques	93'127.00	93'525.90	398.90	0.43%
3201	Subvention Commune de Bernex	75'000.00	75'000.00	0.00	0.00%
3202	Subvention Commune de Confignon	8'000.00	8'000.00	0.00	0.00%
3203	Subventions autres communes	9'600.00	10'000.00	400.00	4.17%
3209	Subventions indirectes (gratuité location - logistique)	527.00	525.90	-1.10	-0.21%

<b>33</b>	<b>Revenus publicitaires</b>	<b>17'659.50</b>	<b>17'000.00</b>	<b>-659.50</b>	<b>-3.73%</b>
330	Revenus publicitaires	17'659.50	17'000.00	-659.50	-3.73%
3301	Partenariat - sponsoring	11'700.00	12'000.00	300.00	2.56%
3303	Autres revenus de partenariat	1'134.50	1'000.00	-134.50	-11.86%
3304	Dons	4'825.00	4'000.00	-825.00	-17.10%
<b>34</b>	<b>Revenus des activités - manifestations</b>	<b>51'615.28</b>	<b>49'500.00</b>	<b>-2'115.28</b>	<b>-4.10%</b>
340	Revenus des manifestations	16'735.28	14'000.00	-2'735.28	-16.34%
3400	Revenus des manifestations	16'735.28	14'000.00	-2'735.28	-16.34%
341	Revenus d'autres activités	34'880.00	35'500.00	620.00	1.78%
3410	Revenus Camp de Leysin	9'930.00	9'900.00	-30.00	-0.30%
3411	Revenus Camps Minibasket	3'360.00	3'600.00	240.00	7.14%
3412	Revenus Tiger's Camp	21'590.00	22'000.00	410.00	1.90%
<b>35</b>	<b>Autres revenus</b>	<b>79'258.37</b>	<b>46'600.00</b>	<b>-32'658.37</b>	<b>-41.20%</b>
350	Recettes Shop	9'616.00	9'600.00	-16.00	-0.17%
3500	Recettes Shop	7'036.00	7'000.00	-36.00	-0.51%
3501	Autres recettes vente matériel	2'580.00	2'600.00	20.00	0.78%
353	Autres revenus	32'346.37	17'000.00	-15'346.37	-47.44%
3530	Revenus divers	24'549.51	12'000.00	-12'549.51	-51.12%
3532	Rétrocessions fédérations/ligues/clubs régionaux	7'796.86	5'000.00	-2'796.86	-35.87%
354	Revenus extraordinaires	37'296.00	20'000.00	-17'296.00	-46.37%
3540	Revenus - COVID 19	37'296.00	20'000.00	-17'296.00	-46.37%
<b>4</b>	<b>Dépenses matérielles, marchandises, Services et énergie</b>	<b>-203'823.80</b>	<b>-193'485.00</b>	<b>10'338.80</b>	<b>-5.07%</b>
<b>40</b>	<b>Charges "Administration"</b>	<b>-20'698.85</b>	<b>-11'900.00</b>	<b>8'798.85</b>	<b>-42.51%</b>

400	Charges "Administration"	-20'698.85	-11'900.00	8'798.85	-42.51%
4000	Fournitures de bureau et impressions	-1'356.43	-1'400.00	-43.57	3.21%
4001	Frais de port et timbres	-267.15	-300.00	-32.85	12.30%
4003	Frais gestion informatique - contrats	-3'998.96	-6'000.00	-2'001.04	50.04%
4004	Frais de publicité et communication	-776.10	-1'000.00	-223.90	28.85%
4005	Cadeaux et récompenses	-900.00	-1'500.00	-600.00	66.67%
4006	Frais financiers (Postfinance - Banques)	-702.41	-700.00	2.41	-0.34%
4007	Autres charges - administration	-12'697.80	-1'000.00	11'697.80	-92.12%
<b>41</b>	<b>Charges "Equipes"</b>	<b>-96'251.60</b>	<b>-97'885.00</b>	<b>-1'633.40</b>	<b>1.70%</b>
410	Charges "Equipes"	-96'251.60	-97'885.00	-1'633.40	1.70%
4100	Licences (FSBA-ACGBA)	-25'185.00	-27'785.00	-2'600.00	10.32%
4101	Licences - prises en charge par le club	-4'665.00	-4'700.00	-35.00	0.75%
4102	Frais arbitrage	-26'473.00	-26'000.00	473.00	-1.79%
4103	Inscription saison	-10'750.00	-12'500.00	-1'750.00	16.28%
4104	Frais CSJC	-2'332.00	-2'400.00	-68.00	2.92%
4105	Charges de relève	-10'000.00	-10'000.00	0.00	0.00%
4106	Amendes	-350.00	0.00	350.00	-100.00%
4107	Autres charges équipes (inscription tournoi, cup, calendrier, etc.)	-2'724.05	-2'800.00	-75.95	2.79%
4108	Frais divers équipes	-13'772.05	-11'700.00	2'072.05	-15.05%
<b>42</b>	<b>Charges "Exploitation"</b>	<b>-28'486.90</b>	<b>-28'400.00</b>	<b>86.90</b>	<b>-0.31%</b>
420	Charges "Exploitation"	-28'486.90	-28'400.00	86.90	-0.31%
4200	Dépenses Shop	-15'613.83	-11'000.00	4'613.83	-29.55%
4201	Equipements	-7'391.27	-10'000.00	-2'608.73	35.29%
4202	Pharmacie	-539.55	-600.00	-60.45	11.20%

4203	Location de locaux	-1'597.00	-1'800.00	-203.00	12.71%
4204	Matériel	-3'345.25	-5'000.00	-1'654.75	49.47%
<b>43</b>	<b>Charges "Véhicules"</b>	<b>-20'310.64</b>	<b>-15'500.00</b>	<b>4'810.64</b>	<b>-23.69%</b>
430	Charges "Véhicules"	-20'310.64	-15'500.00	4'810.64	-23.69%
4300	Essence	-1'609.70	-2'200.00	-590.30	36.67%
4301	Entretien de véhicules	-5'609.24	-6'000.00	-390.76	6.97%
4302	Assurances véhicules	-2'299.20	-2'300.00	-0.80	0.03%
4303	Autres dépenses véhicules	-10'792.50	-5'000.00	5'792.50	-53.67%
<b>44</b>	<b>Charges "Activités - manifestations"</b>	<b>-38'075.81</b>	<b>-39'800.00</b>	<b>-1'724.19</b>	<b>4.53%</b>
440	Charges "Activités - manifestations"	-38'075.81	-39'800.00	-1'724.19	4.53%
4400	Charges "Activités - manifestations" - compte collectif	-36'429.81	-38'000.00	-1'570.19	4.31%
4402	Autres dépenses - manifestations	-1'646.00	-1'800.00	-154.00	9.36%
<b>5</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>-232'494.25</b>	<b>-255'275.90</b>	<b>-22'781.65</b>	<b>9.80%</b>
<b>50</b>	<b>Salaires</b>	<b>-190'693.30</b>	<b>-208'827.00</b>	<b>-18'133.70</b>	<b>9.51%</b>
500	Salaires	-190'693.30	-208'827.00	-18'133.70	9.51%
5000	Salaires généraux	-190'693.30	-208'827.00	-18'133.70	9.51%
<b>51</b>	<b>Charges sociales</b>	<b>-17'304.65</b>	<b>-22'448.90</b>	<b>-5'144.25</b>	<b>29.73%</b>
510	Charges sociales	-17'304.65	-22'448.90	-5'144.25	29.73%
5100	Charges sociales (OCAS)	-14'758.70	-16'706.16	-1'947.46	13.20%
5101	Charges sociales (AP - ANP - APG) - LAA	-2'545.95	-5'742.74	-3'196.79	125.56%
<b>52</b>	<b>Autres charges de personnel</b>	<b>-17'346.30</b>	<b>-16'000.00</b>	<b>1'346.30</b>	<b>-7.76%</b>
520	Autres charges de personnel	-17'346.30	-16'000.00	1'346.30	-7.76%
5200	Frais de formation	-5'790.00	-6'000.00	-210.00	3.63%
5201	Frais de déplacement	-4'941.90	-5'500.00	-558.10	11.29%

5202	Assurances RC (personnel)	-203.70	-500.00	-296.30	145.46%
5204	Autres dépenses de personnel	-6'410.70	-4'000.00	2'410.70	-37.60%
<b>53</b>	<b>Autres indemnités - mandats</b>	<b>-7'150.00</b>	<b>-8'000.00</b>	<b>-850.00</b>	<b>11.89%</b>
530	Autres indemnités - mandats	-7'150.00	-8'000.00	-850.00	11.89%
5300	Indemnités J+S	-5'000.00	-5'000.00	0.00	0.00%
5301	Mandats divers (Préparation physique, etc.)	-2'150.00	-3'000.00	-850.00	39.53%
<b>6</b>	<b>Autres charges d'exploitation, amortissement et dépréciations ainsi que le résultat financier</b>	<b>-161.60</b>	<b>0.00</b>	<b>161.60</b>	<b>-100.00%</b>
<b>61</b>	<b>Charges extraordinaires</b>	<b>-161.60</b>	<b>0.00</b>	<b>161.60</b>	<b>-100.00%</b>
610	Charges extraordinaires	-161.60	0.00	161.60	
6100	Charges - COVID19	-161.60	0.00	161.60	

	Profit ou la perte	2'044.50	0.00	-2'044.50	<b>-100.00%</b>
--	--------------------	----------	------	-----------	-----------------

	<b>Récapitulation - regroupement</b>				
3	Revenu opérationnel des livraisons et prestations de services	438'524.15	448'760.90	10'236.75	2.33%
4	Dépenses matérielles, marchandises, Services et énergie	-203'823.80	-193'485.00	10'338.80	-5.07%
5	Charges de personnel	-232'494.25	-255'275.90	-22'781.65	9.80%
6	Autres charges d'exploitation, amortissement et dépréciations ainsi que le résultat financier	-161.60	0.00	161.60	-100.00%
		2'044.50	0.00		