

Association de la **Maison
genevoise des médiations**

41, rue de la Synagogue
1204 GENEVE

Plan-les-Ouates, le 16 mai 2024

Réf. : 13320234
Numéros registre 104517/502181

Rapport de l'organe de révision sur le contrôle restreint à l'Assemblée générale de l'association de la Maison genevoise des médiations à Genève.

En notre qualité d'organe de révision, nous avons contrôlé les comptes annuels (bilan, compte de pertes et profits et annexe) de votre association pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2023.

La responsabilité de l'établissement des comptes annuels incombe à votre comité alors que notre mission consiste à contrôler ces comptes. Nous attestons que nous remplissons les exigences légales d'agrément et d'indépendance.

Notre 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 analytiques ainsi que des vérifications détaillées appropriées des documents disponibles dans l'entité 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 notre contrôle, nous n'avons pas rencontré d'élément nous permettant de conclure que les comptes annuels ne sont pas conformes à la loi et aux statuts.



FIDUCIAIRE PARINI
Anne-Marie Parini

Annexe : comptes annuels

MAISON GENEVOISE DES MEDIATIONS

Genève

BILAN AU 31 DECEMBRE 2023

en CHF

ACTIF

	Annexe	31.12.2023	31.12.2022
Trésorerie		15'766.31	29'417.93
Autres créances à court terme	1	3'030.00	1'210.00
Actifs de régularisation	2	19'655.50	1'855.00
Total Actif circulant		38'451.81	32'482.93
Immobilisations financières (Dépôt loyer)		4'594.00	4'573.80
Immobilisations corporelles	3	12'911.00	90.00
Total Actif immobilisé		17'505.00	4'663.80
TOTAL ACTIF		55'956.81	37'146.73

PASSIF

	Annexe	31.12.2023	31.12.2022
Subventions non dépensés à restituer	7	4'140.12	1'023.00
Autres dettes à court terme	5	20'161.00	4'665.60
Passifs de régularisation	6	7'808.50	8'946.85
Total Capitaux étrangers (court terme)		32'109.62	14'635.45
Capital social		22'511.28	22'072.85
Résultat de l'exercice		1'335.91	438.43
Total Capitaux propres		23'847.19	22'511.28
TOTAL PASSIF		55'956.81	37'146.73

MAISON GENEVOISE DES MEDIATIONS

Genève

COMPTE DE RESULTAT 2023

en CHF

	Annexe	2023	Budget 2023	2022
Subventions des collectivités publiques	8	123'459.00	123'459.00	123'459.00
Dons, cotisations	9	3'300.00	1'600.00	660.00
Produits de l'activité	10	80'793.15	68'000.00	55'557.50
Total Produits d'exploitation		207'552.15	193'059.00	179'676.50
Honoraires médiateurs indépendants		52'573.35	35'000.00	35'770.55
Honoraires Sensibilisation, Ateliers et Formateur		3'000.00	11'000.00	800.00
Honoraires heures administratives et bureau		11'317.50	13'000.00	9'560.00
Charges directes des projets et activités		66'890.85	59'000.00	46'130.55
Salaires médiateurs		24'960.40	20'000.00	16'783.34
Salaires Sensibilisation et Ateliers		720.00	5'000.00	3'000.83
Salaires jetons comité, adm.		7'824.70	11'000.00	6'325.00
Salaire bureau et comptabilité		47'325.70	42'000.00	39'546.00
Charges sociales		11'415.80	15'000.00	12'705.28
Autres charges de personnel		884.60	500.00	1'367.80
Charges de personnel		93'131.20	93'500.00	79'728.25
Autres charges d'exploitation	11	38'075.40	50'350.00	49'381.20
Total Charges d'exploitation		198'097.45	202'850.00	175'240.00
Résultat intermédiaire		9'454.70	(9'791.00)	4'436.50
Amortissements		4'337.60	2'000.00	2'136.00
Résultat financier		625.57	1'100.00	950.12
Impôts		38.50	50.00	(111.05)
Résultat de l'exercice avant répartition		4'453.03	(12'941.00)	1'461.43
Part de subvention à restituer à l'Etat de Genève (70 %)	4	(3'117.12)		(1'023.00)
Résultat de l'exercice		1'335.91		438.43

MAISON GENEVOISE DES MEDIATIONS

Genève

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS 2023

II INFORMATIONS SUR LES POSTES DU BILAN ET DU COMPTE DE RESULTAT

	2023	2022
11 Autres charges d'exploitation	38'075.40	49'381.20
Loyer et charges	19'917.60	19'278.70
Electricité	1'197.75	695.80
Entretien, nettoyage	4'382.40	3'513.40
Assurance des locaux / Assurance RC	758.30	726.05
Fournitures de bureau	1'135.25	924.00
Frais informatique	(798.90)	138.50
Cafétéria	693.70	563.05
Frais d'envois	318.00	112.20
Téléphone, fax	1'876.10	1'894.50
Photocopieuse	2'321.70	3'617.90
Honoraires comptabilité et révision	2'500.00	9'400.00
Honoraires Service social	500.00	500.00
Honoraires supervisions	300.00	1'800.00
Cotisations associations professionnelles	1'903.15	1'748.90
Publicité, imprimés	90.00	2'873.70
Frais Site Internet	640.35	224.50
Rendez-vous manqués et aide	340.00	1'370.00

III AUTRES INFORMATIONS

	2023	2022
Prestations versées au membres du comité pour leur gestion	Néant	Néant
Dettes envers les institutions de prévoyance (hors cotisations courantes)	Néant	Néant
Engagements de leasing	Néant	Néant
Indications sur la réalisation d'une évaluation des risques	non réalisée	non réalisée
Autres	Néant	Néant