

Paroisse du Val – de – Travers

Comptes 2015

Assemblée générale du 16 avril 2016



Charges d'exploitation

	<u>Comptes 2015</u>	<u>Budget 2015</u>	<u>Comptes 2014</u>	<u>Diff. cptes 2015 budget 2015</u>	<u>Diff. cptes 2015 cptes 2014</u>	
Activités paroissiales						
1	Frais de cultes	6'752	6'700	7'177	52	-425
2	Enseignement et formation	3'232	1'700	1'489	1'532	1'742
3	Jeunesse	130	100	503	30	-373
4	Aînés	472	1'000	894	-528	-422
5	Musique religieuse	23'032	17'500	16'169	5'532	6'863
6	Information paroissiale (ELAN)	16'481	16'000	16'481	481	0
7	Vie protestante	14'784	15'000	15'288	-216	-504
8	Divers	4'125	2'000	1'053	2'125	3'072
Total Activités paroissiales		69'007	60'000	59'053	9'007	9'953

Commentaires :

Activités paroissiales

1. Sont également contenus dans ce groupe, les frais d'annonce et photos en lien avec le 500^{ème} de Môtiers.
2. Le dépassement du budget est dû à l'achat, pour plusieurs années, de cahiers pour les leçons à l'école primaire (Fr. 1'200) ainsi qu'aux frais occasionnés par un week-end de préparation du camp de caté (Fr. 900).
3. Le camps jeunesse a lieu tous les 2 ans d'où la différence avec les comptes 2014, le budget 2015 en tenait compte.
4. Sont habituellement compris dans ce compte, les frais liés au club des aînés des Verrières ainsi qu'à la course des aînés de Travers-Noiraigue. Pour cette dernière, il n'a y eu aucun frais à charge de la paroisse en 2015.
5. Le dépassement budgétaire est dû à l'adaptation du tarif des organistes rétroactivement pour plusieurs années, selon décision du CP.
8. Les frais de photographies et impression de la brochure sur les 500 ans du temple de Môtiers ainsi que la location pour le camp tous-âges qui n'a finalement pas eu lieu, expliquent le dépassement budgétaire.

	<u>Comptes 2015</u>	<u>Budget 2015</u>	<u>Comptes 2014</u>	<u>Diff. cptes 2015 budget 2015</u>	<u>Diff. cptes 2015 cptes 2014</u>	
Entraide						
1	Diaconie, PHEA	4'502	5'500	3'819	-998	683
2	Terre Nouvelle	8'326	5'000	10'530	3'326	-2'204
3	Subventions, dons	22'810	20'000	22'770	2'810	40
Total Entraide		35'638	30'500	37'118	5'138	-1'481
Biens immobiliers						
1	Temples	7'789	2'800	14'080	4'989	-6'291
2	Cures - locaux paroissiaux	45'231	48'000	52'287	-2'769	-7'056
3	Cures - parties EREN	0	0	3'700	0	-3'700
4	Autres biens immobiliers	24'600	3'800	8'711	20'800	15'889
Total Biens immobiliers		77'621	54'600	78'778	23'021	-1'157

Commentaires :

Entraide

1. L'augmentation par rapport aux comptes 2014 correspond à la création et à l'impression de cartes de naissances.
2. La diminution prévue au budget correspondait à l'introduction d'une nouvelle clé de répartition de la Cible missionnaire. Cette dernière n'entrera finalement en vigueur qu'à partir de 2016.
3. Ce poste comprend la participation au CSP, la contribution au CORA et autres dons dont un filtre à eau pour une association en Inde.

Biens immobiliers

1. Le changement de la sonorisation au temple de Fleurier ainsi que divers dépannages dans les temples de la paroisse expliquent le dépassement budgétaire. Le montant des comptes 2014 comprenait les frais du relevage de l'orgue de Travers.
2. Les soldes en notre faveur (Fr. 4'500) des décomptes chauffages 2014 ont été versés par la Caisse centrale en 2015.
4. La mise en conformité des installations électriques de La Colombière de Travers a dû être effectuée pour un montant de Fr. 15'000. Dès cette année, les recettes liées à l'exploitation de La Colombière apparaissent dans les produits d'exploitation (et non-plus en déduction de ce compte).

	<u>Comptes</u> <u>2015</u>	<u>Budget</u> <u>2015</u>	<u>Comptes</u> <u>2014</u>	<u>Diff.</u> <u>cptes 2015</u> <u>budget 2015</u>	<u>Diff.</u> <u>cptes 2015</u> <u>cptes 2014</u>	
Frais généraux						
1	Frais des ministres	14'451	15'000	14'431	-549	20
2	Autres frais généraux	21'732	20'300	21'301	1'432	431
3	Secrétariat	92'086	90'000	87'307	2'086	4'780
4	Frais financiers	5'299	3'800	989	1'499	4'310
Total Frais généraux						
	133'568	129'100	124'028	4'468	9'540	
Total des charges						
	315'834	274'200	298'979	41'634	16'856	

Commentaires :

Frais généraux

1. Ce poste regroupe les frais administratifs et de déplacements des ministres de la paroisse.
2. Sont comptabilisés dans ce poste, les frais liés au Conseil paroissial, au Bureau du Conseil paroissial ainsi qu'aux divers groupes et commissions qui en dépendent. Les charges liées à l'Assemblée de paroisse, de représentation au Synode ou autres instances font également partie de ce poste. Enfin, on y trouve les dépenses engagées pour les appels de dons annuels.
3. Le solde 2014 des charges salariales pour le secrétariat (environ Fr.10'000) a été facturé par la Caisse centrale après le bouclage des comptes 2014 de la paroisse et payé dès lors en 2015.
Dans ce compte figurent également les frais de la fiduciaire liés au bouclage des comptes ainsi que le salaire pour la tenue du fichier paroissial (non-inclus dans le temps de travail du secrétariat).
4. Des droits de garde (BCN et UBS) sont comptabilisés dans ce compte suite à la fusion des deux comptabilités (Fonds spéciaux et compte de fonctionnement).

Produits d'exploitation

	Comptes 2015	Budget 2015	Comptes 2014	Diff. cptes 2015 budget 2015	Diff. cptes 2015 cptes 2014
Offrandes aux cultes					
Pour la paroisse	25'233	24'000	24'108	1'233	1'125
Offrandes Cérémonies religieuses					
Cérémonies religieuses	25'268	25'000	25'279	268	-11
1 <i>Mariages</i>	1'410	1'500	1'735		
2 <i>Services funèbres</i>	23'858	23'500	23'544		
Dons et legs					
Pour la Paroisse	364'792	372'000	48'193	-7'208	316'599
3 <i>Dons pour les activités paroissiales</i>	31'532				
4 <i>Dons pour la paroisse - affectés</i>	6'800				
5 <i>Legs</i>	318'230				
6 <i>Dons services funèbres+en mémoire de</i>	7'680				
7 <i>Dons baptêmes et mariages</i>	550				
Affectés VP	9'852	11'000	11'080	-1'148	-1'228
Total Dons et legs	374'644	383'000	59'273	-8'356	315'371
TOTAL OFFRANDES - DONS - LEGS	425'144	432'000	108'659	-7'123	316'496

Commentaires :

Offrandes – dons - legs

- Reçu 2 legs dont le solde d'un doit encore nous parvenir.

	Comptes 2015	Budget 2015	Comptes 2014	Diff. cptes 2015 budget 2015	Diff. cptes 2015 cptes 2014
Revenus des activités paroissiales					
Pour la Paroisse	13'797	18'000	26'440	-4'203	-12'643
1 <i>Ventes</i>	5'724	8'000	12'283		
2 <i>Journées paroissiales - Fêtes</i>	1'000	1'000	2'110		
3 <i>Bric-à-brac Couvet</i>	7'073	9'000	9'225		
4 <i>Autres activités</i>	0	0	2'822		
Total Activités paroissiales	13'797	18'000	26'440	-4'203	-12'643
Revenus des capitaux					
Intérêts	35'762	45'000	11'091	-9'238	24'671
1 <i>Intérêts bruts banques-ccp</i>	11		32		
2 <i>Intérêts bruts sur titres</i>	31'997	38'000	4'355		
3 <i>Intérêts sur prêt à l'EREN</i>	3'754	7'000	6'703		
Revenus des capitaux	35'762	45'000	11'091	-9'238	24'671

Commentaires :

Revenus des activités paroissiales

1. Pas de vente de paroisse à Couvet.
3. Changement d'horaire – Le Bric-à-Brac n'est plus ouvert le 1^{er} samedi du mois.

Revenus des capitaux

3. Baisse du taux d'intérêts appliqué sur le prêt au Fonds immobilier de l'EREN.

	Comptes 2015	Budget 2015	Comptes 2014	Diff. cptes 2015 budget 2015	Diff. cptes 2015 cptes 2014
Revenus des immeubles					
Revenus immobiliers	23'359	13'300	18'359	10'059	5'000
1 <i>Location de salles</i>	2'440	4'000	4'922		
2 <i>Revenus des forêts</i>	8'054	7'000	10'954		
3 <i>Revenus exploitation La Colombière</i>	11'706	2'000	1'643		
4 <i>Autres revenus</i>	1'159	300	840		
Total revenus des immeubles	23'359	13'300	18'359	10'059	5'000
Subventions reçues					
Subvention des pouvoirs publics	16'204	14'500	13'643	1'704	2'562
1 <i>Participation communale - organistes</i>	16'204	14'500	13'643		
Total subvention reçues	16'204	14'500	13'643	1'704	2'562
Total des produits	514'267	522'800	178'193	-8'533	336'074
Déficit de fonctionnement	-198'432	-248'600	120'786	50'168	-319'218

Commentaires :

Revenus des immeubles

1. Les locations de salles paroissiales sont en nette diminution. Une décision du Bureau du CP de ne plus louer les locaux de Môtiers en soirée afin de tenir compte du bien-être des locataires du bâtiment.
3. Dès 2015, les recettes liées à l'exploitation de La Colombière figurent dans les comptes de produits (et non-plus en déduction des charges).

Produits transférés

	Comptes 2015	Comptes 2014	Comptes 2013
Pour l'EREN			
Journée d'offrande cantonale	909	975	688
Offrandes Églises CH à l'étranger	564	495	821
Offrandes pour réfugiés	566	1'451	594
Offrandes du Jeûne fédéral	151	416	215
Offrande Culte de la Réformation	891	627	1'168
Offrande FEPS - victimes mesures coercition	606	0	0
Total pour l'EREN	3'686	3'963	3'486
Pour Terre Nouvelle			
Offrandes pour Terre Nouvelle	5'417	3'660	4'479
Autres produits pour Terre Nouvelle	7'084	8'246	7'513
Total pour Terre Nouvelle	12'501	11'906	11'992
Pour autres destinataires			
Offrandes pour autres destinataires	150	1'249	6'172
Autres produits pour autres destinataires	10'616		
Total pour autres destinataires	10'766	1'249	6'172
Total des produits transférés	26'953	17'118	21'650

Comptes de bilan ACTIFS

	Comptes 2015	Comptes 2014
Liquidités		
Caisses	2'493	2'415
CCP	12'491	8'153
Banques	44'943	20'214
Total Liquidités	59'927	30'782
Débiteurs		
Prêts divers	1'500	1'500
Impôt anticipé	9'143	10'016
Autres débiteurs	2'730	8'082
Dû de la Colomnière	21'325	29'193
Total Débiteurs	34'698	48'791
Titres		
Part sociale Raiffeisen	200	200
Portefeuille de titres	1'528'625	1'375'316
Total des titres	1'528'825	1'375'516
Biens immobiliers		
La Colomnière, Travers	43'000	43'000
La petite Maison, la Côte-aux-Fées	10'000	10'000
Forêts	23'000	23'000
Total Biens immobiliers	76'000	76'000
Actifs transitoires	3'382	3'382
Total des actifs	1'702'832	1'534'472

Comptes de bilan PASSIFS

	Comptes 2015	Comptes 2014
Créanciers		
Fournisseurs	1'564	2'567
Créanciers transitoires	3'567	2'807
Total Créanciers	5'131	5'374
Réserves attribuées		
Réserve Jeunesse	13'573	13'573
Réserve exploitation petite maison	3'141	3'141
Réserve Aînés Verrières-Bayards	7'186	8'085
Provision pour fluctuation de cours	61'013	89'942
Total Réserves attribuées	84'913	114'741
Dettes hypothécaires		
Hypothèque (Colombière)	34'300	34'300
Total dettes hypothécaires	34'300	34'300
Fortune de la paroisse		
Fortune paroissiale	1'380'056	1'380'056
Total Fortune de la paroisse	1'380'056	1'380'056
Résultat de l'exercice 2015	198'432	
Total des passifs	1'702'832	1'534'472

Paroisse du Val – de – Travers

Budget 2016

Assemblée générale du 16 avril 2016



Budget 2016 - Charges d'exploitation

	<u>Budget 2016</u>	<u>Comptes 2015</u>	<u>Budget 2015</u>	<u>Diff. Budget 16 Comptes15</u>
Activités paroissiales				
Frais de cultes	6'000	5'898	6'700	102
Enseignement et formation	2'600	4'086	1'700	-1'486
Jeunesse	100	130	100	-30
Aînés	1'000	472	1'000	528
Musique religieuse	17'500	23'032	17'500	-5'532
Information paroissiale (ELAN)	16'000	16'481	16'000	-481
Vie protestante	15'000	14'784	15'000	216
Divers	2'700	4'125	2'000	-1'425
Total Activités paroissiales	60'900	69'007	60'000	-8'107
Entraide				
Diaconie, PHEA	5'500	4'502	5'500	998
Terre Nouvelle	5'000	8'326	5'000	-3'326
Subventions, dons	22'500	22'810	20'000	-310
Total Entraide	33'000	35'638	30'500	-2'638

	<u>Budget 2016</u>	<u>Comptes 2015</u>	<u>Budget 2015</u>	<u>Diff. Budget 16 Comptes15</u>
Biens immobiliers				
Temples	2'800	7'789	2'800	-4'989
Cures - locaux paroissiaux	48'000	45'231	48'000	2'769
Cures - parties EREN	0	0	0	-
Autres biens immobiliers	3'800	24'600	3'800	-20'800
Total Biens immobiliers	54'600	77'621	54'600	-23'021
Frais généraux				
Frais des ministres	15'000	14'451	15'000	549
Autres frais généraux	20'300	21'732	20'300	-1'432
Secrétariat	82'000	92'086	90'000	-10'086
Frais financiers	15'000	5'299	3'800	9'701
Total Frais généraux	132'300	133'568	129'100	-1'268
Total des charges	280'800	315'834	274'200	-35'034

Budget 2016 - Produits d'exploitation

	Budget 2016	Comptes 2015	Budget 2015	Diff. Budget 16 Comptes15
Offrandes aux cultes				
Pour la paroisse	24'000	25'233	24'000	-1'233
<i>Eglises</i>	24'000	25'233	24'000	
Total Offrandes aux cultes	24'000	25'233	24'000	-1'233
Offrandes Cérémonies religieuses				
Cérémonies religieuses	25'000	25'268	25'000	-268
<i>Mariages</i>	1'500	1'410	1'500	
<i>Services funèbres</i>	23'500	23'858	23'500	
Total Offrandes Cérémonies religieuses	25'000	25'268	25'000	-268
Dons et legs				
Pour la Paroisse	45'000	364'792	372'000	-319'792
<i>Dons pour les activités paroissiales</i>	30'000	31'532		
<i>Dons pour la paroisse - affectés</i>	7'000	6'800		
<i>Legs</i>	0	318'230		
<i>Dons services funèbres+en mémoire de</i>	7'000	7'680		
<i>Dons baptêmes et mariages</i>	1'000	550		
Affectés VP	11'000	9'852	11'000	1'148
Total Dons et legs	56'000	374'644	383'000	-318'644
TOTAL OFFRANDES - DONS - LEGS	105'000	425'144	432'000	-320'144

	<u>Budget 2016</u>	<u>Comptes 2015</u>	<u>Budget 2015</u>	<u>Diff. Budget 16 Comptes15</u>
Revenus des activités paroissiales				
Pour la Paroisse	22'500	13'797	18'000	8'703
<i>Ventes</i>	12'000	5'724	9'000	
<i>Journées paroissiales - Fêtes</i>	1'000	1'000		
<i>Bric-à-brac Couvet</i>	7'000	7'073	9'000	
<i>Autres activités</i>	2'500			
Total Activités paroissiales	22'500	13'797	18'000	8'703
Revenus de l'enseignement religieux et jeunesse				
Jeunesse	0	0	0	
Revenus des capitaux				
Intérêts	33'000	35'762	45'000	-2'762
<i>Intérêts bruts banques-ccp</i>		11	45'000	
<i>Intérêts bruts sur titres</i>	29'000	31'997		
<i>Intérêts sur prêt à l'EREN</i>	4'000	3'754		
Revenus des capitaux	33'000	35'762	45'000	-2'762
Revenus des immeubles				
Revenus immobiliers	22'000	23'359	13'300	-1'359
<i>Location de salles</i>	3'000	2'440	4'000	
<i>Revenus des forêts</i>	8'000	8'054	7'000	
<i>Revenus exploitation Colombière</i>	10'000	11'706	2'000	
<i>Autres revenus</i>	1'000	1'159	300	
Total revenus des immeubles	22'000	23'359	13'300	-1'359

	<u>Budget 2016</u>	<u>Comptes 2015</u>	<u>Budget 2015</u>	<u>Diff. Budget 16 Comptes15</u>
Subventions reçues				
Subvention des pouvoirs publics	14'500	16'204	14'500	-1'704
<i>Participation communale - organistes</i>	<i>14'500</i>	<i>16'204</i>	<i>14'500</i>	
Total subvention reçues	14'500	16'204	14'500	-1'704
Total des produits	197'000	514'267	522'800	-317'267
Déficit de fonctionnement	83'800	-198'432	-248'600	-319'218