

SOCIETE FIDUCIAIRE ET D'ETUDES FISCALES SA



YVES BOURQUIN
EXPERT-REVISEUR AGREE

GENEVE

RAPPORT DE L'ORGANE DE REVISION SUR LE CONTROLE RESTREINT A L'ASSEMBLEE GENERALE DE L'ASSOCIATION SOS FEMMES

GENEVE

Mesdames et Messieurs les membres du Comité,

En notre qualité de nouvel organe de révision statutaire depuis cet exercice, nous avons contrôlé les comptes annuels (bilan, compte de résultat, tableau des flux de trésorerie, tableau de variation des fonds et annexe) de l'Association SOS FEMMES, Genève pour l'exercice arrêté au **31 décembre 2019**.

La responsabilité de l'établissement des comptes annuels, conformément aux normes Swiss GAAP RPC 21, aux exigences légales et aux statuts incombe au 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'association 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 avec la recommandation Swiss-GAAP RPC 21, à la loi et aux statuts.

Genève, le 12 mai 2020

SOCIETE FIDUCIAIRE ET D'ETUDES FISCALES

Yves BOURQUIN
Expert-réviseur agréé
Réviseur responsable

Annexes :

Comptes annuels comprenant :

- Bilan au 31 décembre 2019 avec comparaison de l'exercice précédent
- Compte de résultat de l'exercice 2019 avec comparaison de l'exercice précédent et du budget
- Tableau des flux de trésorerie 2019 avec comparaison de l'exercice précédent
- Tableau de variation des fonds 2019
- Annexe

6, RUE BONIVARD - CASE POSTALE 2148 - 1211 GENEVE 1 - TÉL. 022 732 88 00
FAX 022 731 85 31 - CHE-105.991.641 TVA - E-MAIL: sfef@sfef.ch - INTERNET: www.sfef.ch

 **EXPERT
SUISSE** Mitglied
Membre
Member
EXPERT-REVISEUR AGREE

BILAN AU 31 DECEMBRE 2019

ACTIF	2019	2018
	CHF	CHF
Actifs circulants		
<i>Liquidités</i>		
Caisses	1 241,05	1 460,65
PostFinance	375 485,84	48 826,88
Banque Cantonale de Genève	190 099,85	335 593,20
	566 826,74	385 880,73
<i>Créances</i>		
Débiteurs	12 928,60	32 486,43
	12 928,60	32 486,43
<i>Comptes de régularisation actif</i> (note 4)		
Charges payées d'avance	26 000,15	59 257,80
Produits à recevoir	79 070,30	103 254,75
Subventions/dons à recevoir	50 500,00	182 000,00
	155 570,45	344 512,55
Total Actifs circulants	735 325,79	762 879,71
Actifs immobilisés		
<i>Immobilisations corporelles</i> (note 5)		
Agencement des locaux et mobilier	31 115,00	48 325,00
Equipement couture	16 560,00	22 560,00
	47 675,00	70 885,00
<i>Immobilisations financières</i> (note 6)		
Garantie loyer - "Les Fringantes"	7 831,06	7 831,06
Garantie loyer - "CREATURE"	11 443,00	11 443,00
Garantie cave - "CREATURE"	1 950,75	1 950,55
	21 224,81	21 224,61
Total Actifs immobilisés	68 899,81	92 109,61
TOTAL DE L'ACTIF	804 225,60	854 989,32

BILAN AU 31 DECEMBRE 2019

PASSIF	2019	2018
	CHF	CHF
Capitaux étrangers		
<i>Engagements à court terme</i>		
<u>Autres dettes</u>		
Part de subvention à restituer à la Ville de Genève	679,00	679,00
Avance clients	4 502,00	1 314,00
	5 181,00	1 993,00
<u>Comptes de régularisation passif</u> (note 7)		
Charges à payer	119 057,30	177 728,95
Subventions/dons reçus d'avance	80 000,00	100 000,00
	199 057,30	277 728,95
<i>Engagements à long terme</i>		
Fonds garanties loyers	19 274,80	19 274,60
Subventions non dépensées à restituer à l'échéance du contrat de l'Etat de Genève	783,00	662,70
Total Capitaux étrangers	224 296,10	299 659,25
Capital des fonds (note 8)		
<u>Fonds de solidarité</u>		
Fonds actions spéciales	20 453,56	8 925,21
Fonds d'urgence (consultantes)	57 111,75	5 425,35
Fonds d'urgence (enfants)	27 497,10	5 720,50
	105 062,41	20 071,06
Fonds René Mouthon	113 197,24	113 197,24
Fonds Emilie	200 000,00	200 000,00
Fonds Fondation Chanel	-	9 201,60
Fonds Projet Transition	60 000,00	90 000,00
Fonds d'investissements	43 799,90	65 609,90
Total Capital des fonds	522 059,55	498 079,80
Capitaux propres (note 9)		
Réserve (résultats reportés)	54 701,47	54 701,47
Résultats cumulés sur la durée du contrat	2 548,80	4 633,59
Résultat de l'exercice	619,68	(2 084,79)
Total Capitaux propres	57 869,95	57 250,27
TOTAL DU PASSIF	804 225,60	854 989,32

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE 2019

PRODUITS		Budgets		
		2019	2019	2018
		CHF	CHF	CHF
Subventions des collectivités publiques	(note 10)			
Etat de Genève (Contrat de prestations)		351 450,00	355 000	351 450,00
Ville de Genève (Fonds chômage)		250 000,00	250 000	250 000,00
Villes et Communes		31 010,00	20 000	25 300,00
BIE - Bureau d'intégration des étrangers		34 000,00	34 000	34 000,00
Autres financements publics		-	-	-
		666 460,00	659 000	660 750,00
Dons et cotisations				
Particip. cantonale aux emplois de solidarité	(note 11)	363 810,10	347 476	355 922,20
Indemnités formation HES S2		11 475,00	11 475	11 475,00
Loterie Romande		100 000,00	25 000	100 000,00
Fondation Valéria Rossi di Montelera		120 000,00	120 000	120 000,00
Fondation privée genevoise		100 000,00	220 000	100 000,00
Fondation Ernst Gohner		-	-	10 000,00
Teamco Foundation Schweiz		-	50 000	50 000,00
Fondation André Cyprien		20 000,00	20 000	20 000,00
Fondation Terrévent		20 000,00	40 000	-
Autres Fondations-sociétés		1 000,00	71 538	16 000,00
Autres Fondations-sociétés (affectés Etude de projet)		-	-	25 186,00
Mandat Jobcoaching		6 250,00	5 000	4 855,00
Mandat FedPol (projet sensibilisation)		-	-	3 680,00
Cotisations et dons		10 495,75	8 116	10 168,20
		753 030,85	918 605	827 286,40
Produits d'exploitation				
Chiffre d'affaires "Les Fringantes"		168 245,80	170 000	160 438,85
Chiffre d'affaires "CREATURE"		110 924,92	170 000	150 812,94
		279 170,72	340 000	311 251,79
Autres produits d'exploitation				
Primes d'encouragement à la réinsertion EdS		-	6 000	18 205,60
Autres produits		5 964,98	-	7 724,60
		5 964,98	6 000	25 930,20
Produits affectés au capital des fonds	(note 8)			
Produits Fonds de solidarité		193 859,30	-	99 558,80
Produits Fonds Fondation Chanel		262 786,00	246 508	189 962,95
Produits Fonds Projet Transition		-	-	130 000,00
		456 645,30	246 508	419 521,75
TOTAL DES PRODUITS		2 161 271,85	2 170 113	2 244 740,14

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE 2019

CHARGES		Budgets		
		2019	2019	2018
		CHF	CHF	CHF
Charges de personnel				
Salaires bruts	(note 11)	1 083 389,45	1 073 696	993 078,60
Salaires bruts EdS	(note 11)	407 685,05	414 876	409 743,65
Salaires bruts Stagiaires		16 750,00	-	16 636,65
./. Indemnités des assurances et divers	(note 12)	(194 947,80)	(30 000)	(127 230,30)
Charges sociales		321 319,37	338 911	301 791,43
Formation continue et supervision		21 860,50	31 416	45 761,80
Frais de personnel		7 043,65	6 500	8 929,46
		1 663 100,22	1 835 399	1 648 711,29
Charges de locaux				
Loyers et charges		113 666,75	118 953	111 720,85
Services Industriels		3 303,50	3 800	3 653,20
Entretien et aménagement des locaux		13 862,78	9 100	15 961,21
Assurances		2 775,70	2 797	2 755,10
		133 608,73	134 650	134 090,36
Charges administratives				
Frais de bureau		5 110,45	7 000	9 157,34
Frais informatiques		13 677,29	12 600	25 629,93
Communication, publicité et rapport d'activité		12 111,86	18 500	24 637,64
Téléphones		4 680,10	5 200	5 156,25
Honoraires comptabilité et révision		26 725,00	26 000	29 182,40
Honoraires juridiques		-	-	32 000,00
Matériel de formation		915,25	9 000	1 572,74
		63 219,95	78 300	127 336,30
Charges de fonctionnement				
Cotisations, dons		3 240,00	4 800	3 683,00
Frais de déplacements		1 002,90	3 400	1 158,85
Etude de projet		-	-	27 953,70
Autres charges de fonctionnement		17 732,27	13 800	14 345,40
		21 975,17	22 000	47 140,95
Charges d'exploitation				
Rétrocessions sur ventes d'habits		76 018,00	59 500	68 721,00
Fourniture de couture		11 381,21	15 000	21 436,59
Frais d'achats et douanes		1 682,25	1 500	2 960,93
Entretien, réparation, pt outillage couture		1 089,31	2 000	4 751,48
Prestations de tiers		31 300,55	21 000	61 027,80
		121 471,32	99 000	158 897,80
Charges affectées au capital des fonds				
Dépenses Fonds de solidarité	(note 8)	108 867,95	-	127 134,19
		108 867,95	-	127 134,19
Amortissements et divers				
	(note 5)			
Dotations aux amort.(Agencement des locaux et mobilier)		17 210,00	-	24 795,00
Dotations aux amort.(Equipement couture)		6 000,00	-	6 000,00
		23 210,00	-	30 795,00
TOTAL DES CHARGES		2 135 453,34	2 169 349	2 274 105,89

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE 2019

CHARGES	Budgets		
	2019	2019	2018
	CHF	CHF	CHF
Report des charges	2 135 453,34	2 169 349	2 274 105,89
RESULTAT D'EXPLOITATION	25 818,51	764	(29 365,75)
<i>Résultats financiers</i>			
Produits financiers	16,46	270	33,96
Charges financières	(1 115,24)	(1 034)	(1 356,54)
	(1 098,78)	(764)	(1 322,58)
RESULTAT INTERMEDIAIRE	24 719,73	-	(30 688,33)
<i>Variation du capital des Fonds</i>			
Dissolution (Attribution) Fonds de solidarité	(84 991,35)	-	27 575,39
Dissolution (Attribution) Fonds René Mouthon	-	-	14 000,00
Dissolution (Attribution) Fonds Fondation Chanel	9 201,60	-	47 246,05
Dissolution (Attribution) Fonds Projet Transition	30 000,00	-	(90 000,00)
Dissolution (Attribution) Fonds d'investissements	21 810,00	-	29 395,00
	(23 979,75)	-	28 216,44
RESULTAT DE L'EXERCICE avant répartition	739,98	-	(2 471,89)
Subvention non dépensée à restituer à l'échéance du contrat à l'Etat de Genève	120,30		(387,10)
Part de subvention à restituer à la Ville de Genève	-		-
RESULTAT DE L'EXERCICE	619,68	-	(2 084,79)

TABLEAU DES FLUX DE TRESORERIE 2019

DESIGNATION	2019	2018
	CHF	CHF
Résultat de l'exercice	619,68	(2 084,79)
Amortissements	23 210,00	30 795,00
Diminution/(Augmentation) des créances	19 557,83	53 068,57
Diminution/(Augmentation) des comptes de régularisation actif	188 942,10	(129 795,70)
(Diminution)/Augmentation du capital des fonds	23 979,75	(28 216,44)
(Diminution)/Augmentation des autres dettes (court terme)	3 188,00	(19 376,00)
(Diminution)/Augmentation des comptes de régularisation passif (court terme)	(78 671,65)	(119 582,09)
FLUX DE TRESORERIE RESULTANT DE L'ACTIVITE D'EXPLOITATION	180 825,71	(215 191,45)
(Investissements) dans les immobilisations financières	(0,20)	(0,20)
(Investissements) dans les immobilisations corporelles	-	-
Désinvestissements dans les immobilisations financières	-	-
FLUX DE TRESORERIE RESULTANT DE L'ACTIVITE D'INVESTISSEMENT	(0,20)	(0,20)
(Diminution)/Augmentation Fonds garanties loyers	0,20	0,19
(Diminution)/Augmentation Subventions non dépensées à restituer à l'Etat de Genève	120,30	(387,10)
(Diminution)/Augmentation Part de subvention à restituer à la Ville de Genève	-	-
FLUX DE TRESORERIE RESULTANT DE L'ACTIVITE DE FINANCEMENT	120,50	(386,91)
VARIATION DES LIQUIDITES	180 946,01	(215 578,56)
Liquidités (caisses, ccp, banques) solde initial	385 880,73	601 459,29
Liquidités (caisses, ccp, banques) solde final	566 826,74	385 880,73
JUSTIFICATIF VARIATION DES LIQUIDITES	180 946,01	(215 578,56)

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS 2019

	Solde au 31.12.2018	Dotation 2019	Utilisation 2019	Solde au 31.12.2019
Capitaux propres				
<i>Moyens provenant des capitaux propres</i>				
Réserve (résultats reportés)	54 701,47	-	-	54 701,47
Résultats cumulés sur la durée du contrat	4 633,59	-	(2 084,79)	2 548,80
Résultat de l'exercice	(2 084,79)	619,68	2 084,79	619,68
Total des Capitaux Propres	57 250,27	619,68	-	57 869,95

Capital des Fonds

Moyens provenant du capital des fonds

<u>Fonds de solidarité</u>				
Fonds actions spéciales	8 925,21	107 779,30	(96 250,95)	20 453,56
Fonds d'urgence (consultantes)	5 425,35	59 880,00	(8 193,60)	57 111,75
Fonds d'urgence (enfants)	5 720,50	26 200,00	(4 423,40)	27 497,10
	20 071,06	193 859,30	(108 867,95)	105 062,41
Fonds René Mouthon	113 197,24	-	-	113 197,24
Fonds Emilie	200 000,00	-	-	200 000,00
Fonds Fondation Chanel	9 201,60	262 786,00	(271 987,60)	-
Fonds Projet Transition	90 000,00	-	(30 000,00)	60 000,00
Fonds d'investissement Agencement des locaux et mobilier	48 309,90	-	(17 210,00)	31 099,90
Fonds d'investissement Equipement couture	17 300,00	-	(4 600,00)	12 700,00
Total Capital des Fonds	498 079,80	456 645,30	(432 665,55)	522 059,55

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS 2018

	Solde au 31.12.2017	Dotation 2018	Utilisation 2018	Solde au 31.12.2018
Capitaux propres				
<i>Moyens provenant des capitaux propres</i>				
Réserve (résultats reportés)	54 701,47	-	-	54 701,47
Résultats cumulés sur la durée du contrat	-	4 633,59	-	4 633,59
Résultat de l'exercice	4 633,59	(2 084,79)	(4 633,59)	(2 084,79)
Total des Capitaux Propres	59 335,06	2 548,80	(4 633,59)	57 250,27

Capital des Fonds

Moyens provenant du capital des fonds

<u>Fonds de solidarité</u>				
Fonds actions spéciales	40 023,65	86 672,35	(117 770,79)	8 925,21
Fonds d'urgence (consultantes)	622,30	12 886,45	(8 083,40)	5 425,35
Fonds d'urgence (enfants)	7 000,50	-	(1 280,00)	5 720,50
	47 646,45	99 558,80	(127 134,19)	20 071,06
Fonds René Mouthon	127 197,24	-	(14 000,00)	113 197,24
Fonds Emilie	200 000,00	-	-	200 000,00
Fonds Fondation Chanel	56 447,65	189 962,95	(237 209,00)	9 201,60
Fonds Projet Transition	-	130 000,00	(40 000,00)	90 000,00
Fonds d'investissement Agencement des locaux et mobilier	73 104,90	-	(24 795,00)	48 309,90
Fonds d'investissement Equipement couture	21 900,00	-	(4 600,00)	17 300,00
Total Capital des Fonds	526 296,24	419 521,75	(447 738,19)	498 079,80

PLAN DE L'ANNEXE AUX ETATS FINANCIERS DE L'EXERCICE ARRETE AU 31 DECEMBRE 2019

1	Forme juridique et activité
2	Organisation
3	Principes d'évaluation
4	Comptes de régularisation actif
5	Immobilisations corporelles
6	Immobilisations financières
7	Comptes de régularisation passif
8	Capital des Fonds
9	Capitaux propres
10	Subventions
11	Charges de personnel
12	Indemnités des assurances et divers
13	Exonérations fiscales cantonale et fédérale
14	Autres informations
15	Compte d'exploitation analytique "Consultation & Les Fringantes"
16	Compte d'exploitation analytique "CREATURE"

ANNEXE AUX ETATS FINANCIERS DE L'EXERCICE ARRETE AU 31 DECEMBRE 2019

1 FORME JURIDIQUE ET ACTIVITE

L'association SOS FEMMES est une association sans but lucratif, fondée en 1940 et constituée sous la forme d'une association, régie par les dispositions des articles 60 et suivants du Code civil. Elle a pour mission d'offrir un accompagnement socio-pédagogique en vue d'une réorientation et d'une (ré)insertion sociales et professionnelles. Elle s'adresse à des femmes désirant quitter la prostitution ainsi qu'à des femmes qui vivent une rupture sociale et professionnelle.

L'association SOS Femmes assure sa mission par le biais de trois secteurs d'activité :

1. La consultation sociale

Accompagnement social individualisé qui offre un accueil, un soutien administratif et une aide active dans la mise en place d'un projet d'insertion sociale et professionnelle.

2. La boutique "Les Fringantes"

Propose une formation de base aux femmes stagiaires et favorise l'acquisition de compétences professionnelles variées dans le domaine de la vente : relation clientèle, tenue de la caisse, gestion du stock et suivi du processus global.

3. Entreprise sociale d'insertion "CREATURE"

L'atelier CREATURE, entreprise sociale et outil d'insertion par l'activité économique dans le domaine de la couture. Les femmes dans différents statuts d'insertion (Emploi de solidarité, stages) sont accompagnées dans un processus d'insertion socio-professionnelle. L'atelier CREATURE fournit ses services pour des créateurs de mode et propose des accessoires et objets publicitaires créés à partir de textiles publicitaires usagés (bâches, oriflammes, drapeaux).

Un cap décisif pour SOS-Femmes et son bras d'entreprise sociale, Créature, a été la décision politique de l'arrêt en fin 2019 du financement du fonds chômage, Ville de Genève, concernant les emplois de solidarité destinés à des femmes en précarité. En effet, la suppression de ce financement public a contraint le Comité à prendre la décision de fermer Créature.

Le fonds chômage représentait une part essentielle, très importante du budget annuel global de Créature. Il devenait trop risqué pour SOS-Femmes de fonctionner uniquement avec le chiffre d'affaire de Créature et les fonds privés. De plus, les commandes étaient en baisse depuis plus de 2 ans, et pour nos bénéficiaires, les perspectives d'insertion professionnelle dans les métiers de la couture sur Genève très maigres.

Dans le souci de préserver et consolider la mission historique de l'association, et de consolider les activités des deux unités la Consultation sociale et l'Unité Fringantes, le Comité a pris la décision ainsi de fermer l'unité Créature à la fin 2019. Il a fait d'importants efforts de recherche d'emploi et mis en place des dispositifs (accompagnement individuel, coaching, formation...) pour les personnes concernées par les licenciements.

Dans le but de préserver le savoir-faire et la marque, le Comité a mis en oeuvre un plan pour vendre celle-ci et sa base commerciale au « start-up » le plus offrant, dans les meilleures conditions, ainsi que les machines et le matériel de couture.

2 ORGANISATION

Le comité bénévole de l'association SOS FEMMES se présente comme suit :

OVERTON VENET Mary	Présidente *
BOLLMANN Felix	Membre *
GUYOT-KOELLIKER Natacha	Membre *
JAQUIERY Virginie	Membre *
PROCOFIEFF Sophia	Membre *
REICHEL Dominic	Membre *
signature collective à deux *	

Direction et administration :

PULFER AEBI Anne-Laure, secrétaire générale *

NAKOURI Delphine, secrétaire comptable *, assistée par la Fiduciaire Sandrine Meylan Lacraz à Carouge

AUBRY Roxane, coordinatrice de la Consultation socioprofessionnelle *

WAGNER Océane, coordinatrice Fringantes*

NGUYEN Yen Nhi, coordinatrice CREATURE *

L'organe de révision :

La société Fiduciaire et d'études fiscales, à Genève, est chargée dès l'exercice 2019 de la vérification des comptes annuels en conformité avec les dispositions légales en vigueur.

**ANNEXE AUX ETATS FINANCIERS
DE L'EXERCICE ARRETE AU 31 DECEMBRE 2019****3 PRINCIPES D'EVALUATION**

Les états financiers 2019 de l'association SOS FEMMES ont été établis conformément aux statuts de l'association, aux dispositions applicables du Code des Obligations, aux directives étatiques et aux Recommandations relatives à la présentation des comptes Swiss GAAP RPC. Dans ce contexte, nous avons porté une attention particulière à la norme RPC 21 pour l'établissement des comptes des organisations sociales d'utilité publique à but non lucratif.

Liquidités

Les comptes de liquidités sont portés au bilan à leur valeur nominale.

Créances

Les subventions à recevoir sont comptabilisées sur la base des décisions écrites adressées à l'association. Les créances débiteurs sont évaluées au bilan à leur valeur nominale.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont portées au bilan à leur valeur nette, déduction faite des fonds d'amortissements. Les amortissements sont calculés selon la méthode linéaire, et répartis sur la durée d'utilisation de l'immobilisation.

Parc informatique	25,00%
Agencement des locaux et mobilier	12,50%
Equipement couture	20,00%

Immobilisations financières

Les immobilisations financières comprennent des garanties de loyers et de téléphone.

Comptes de régularisation actifs et passifs

Les comptes transitoires sont déterminés selon le principe de la délimitation des charges et des produits sur l'exercice en cours.

Subventions

Les subventions sont comptabilisées sur la base des décisions écrites adressées à l'association.

Dons privés et cotisations

Les dons spécifiques et cotisations sont comptabilisés lors de leur encaissement.

Produits d'exploitation

Le chiffre d'affaires est comptabilisé sur la base des prestations facturées.

**ANNEXE AUX ETATS FINANCIERS
DE L'EXERCICE ARRETE AU 31 DECEMBRE 2019**

4 COMPTES DE REGULARISATION ACTIF	2019	2018
Charges payées d'avance		
Loyers	4 687,30	9 420,40
Assurances accidents et maladie	17 619,20	46 168,75
Autres charges payées d'avance	3 693,65	3 668,65
	26 000,15	59 257,80
Produits à recevoir		
Etat de Genève, participation EdS	56 969,10	47 731,50
Indemnités des assurances sociales	14 533,05	51 508,00
Caisse de compensation	7 568,15	4 015,25
	79 070,30	103 254,75
Subventions/dons à recevoir		
Dons des villes et communes	500,00	2 000,00
Loterie Romande	-	100 000,00
Ville de Genève (Fonds chômage)	50 000,00	30 000,00
Teamco Foundation Schweiz	-	50 000,00
	50 500,00	182 000,00
	155 570,45	344 512,55

5 IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles se décomposent comme suit au 31 décembre :

Désignation	Prix d'achat	Taux d'amort.	Amort. cumulés au 31.12.2018	Valeur nette comptable au 31.12.2018	Amortissements 2019	Valeur immobilisations au 31.12.2019
Agencement des locaux et mobilier	198 380,63	12,50%	150 055,63	48 325,00	17 210,00	31 115,00
Equipement couture	29 990,65	20,00%	7 430,65	22 560,00	6 000,00	16 560,00
TOTAUX	228 371,28		157 486,28	70 885,00	23 210,00	47 675,00

Le seuil d'activation est fixé à CHF 5'000.00.

Valeur assurance installations permanentes	2019	2018
Boutique "Les Fringantes"	99 000,00	97 800,00
Consultation sociale	68 900,00	68 100,00
Entreprise sociale d'insertion "CREATURE"	120 600,00	119 200,00

La liste des inventaires physiques est tenue à jour.

6 IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2019	2018
Une Fondation privée genevoise a généreusement consigné sur le compte "Garantie Loyer" les sommes de CHF 7'050.00 (1996) ET CHF 400.00 (2004), soit une caution de CHF 7'450.00. En cas de remboursement total ou partiel de la caution bancaire, SOS FEMMES s'est engagée à restituer le montant, intérêts compris.		
Garantie loyer - "Les Fringantes"	7 831,06	7 831,06
Garantie loyer - "CREATURE", consignée directement par une Fondation privée genevoise <i>La contrepartie de ces engagements est comptabilisée au passif du bilan sous "Fonds garanties loyers"</i>	11 443,00	11 443,00
Garantie cave - "CREATURE"	1 950,75	1 950,55
	21 224,81	21 224,61

**ANNEXE AUX ETATS FINANCIERS
DE L'EXERCICE ARRETE AU 31 DECEMBRE 2019**

7 COMPTES DE REGULARISATION PASSIF	2019	2018
Charges à payer		
Vêtements en consignation, rembours. s/ventes 4ème trimestre	6 216,00	991,00
Fiduciaires (comptabilité et révision)	20 616,00	18 000,00
Supervision équipe	450,00	800,00
Salaires et charges sociales	-	17 080,00
Assurances accidents et maladie	6 259,70	10 976,98
Prévoyance professionnelle	7 089,15	5 736,80
Projet transition en cours	23 882,80	23 882,80
Honoraires juridiques	27 200,00	32 000,00
Autres charges à payer	27 343,65	68 261,37
	119 057,30	177 728,95
Subventions/dons reçus d'avance		
Fondation Valéria Rossi di Montelera	80 000,00	80 000,00
Fondation Terrévent	-	20 000,00
	80 000,00	100 000,00
	199 057,30	277 728,95

8 CAPITAL DES FONDS	2019	2018
----------------------------	-------------	-------------

FONDS ACTIONS SPECIALES (Fonds de solidarité)

Ces fonds reçus de tiers sont destinés aux femmes suivies par SOS Femmes.

Fonds actions spéciales au 1er janvier	8 925,21	40 023,65
<u>Recherche de fonds pour nos consultantes</u>		
Aides financières de la Ville de Genève	10 499,45	-
Fondation Victor et Hélène Barbour	13 102,00	18 520,25
Fonds Solidarité mère et enfant (SOFO)	3 900,00	3 900,00
BCAS (Bureau central action sociale)	1 356,00	3 114,80
Fondation privée genevoise	61 499,30	42 127,30
ATDTA Stiftung	-	7 000,00
Secours suisse d'hiver	9 442,10	6 400,00
Fondation Start	-	1 790,00
Association amitié et solidarité	-	170,00
Fonds de solidarité du Réseau Femmes	1 562,00	2 300,00
<i>Total recherche de fonds</i>	101 360,85	85 322,35
Remboursements reçus sur montants prêtés	6 418,45	1 350,00
<i>Total des produits affectés</i>	107 779,30	86 672,35
Soutiens financiers aux femmes	(96 250,95)	(117 770,79)
Fonds actions spéciales au 31 décembre	20 453,56	8 925,21

**ANNEXE AUX ETATS FINANCIERS
DE L'EXERCICE ARRETE AU 31 DECEMBRE 2019**
8 CAPITAL DES FONDS (suite) 2019 2018
FONDS D'URGENCE consultantes (Fonds de solidarité)

Ce fonds a été créé en 2000 pour des dépannages d'urgence et des formations de base à des femmes en difficulté.

	2019	2018
Fonds d'urgence (consultantes) au 1er janvier	5 425,35	622,30
OAK Foundation	39 500,00	-
Fondation privée genevoise	5 000,00	-
Fondation Plein Vent	5 000,00	-
International Women's Club	2 000,00	-
Fonds commun de solidarité	-	8 000,00
Organisation Internationale de Normalisation	-	3 974,45
Autres dons	7 330,00	-
Remboursement des dépannages par les femmes	1 050,00	912,00
<i>Total des produits affectés</i>	<i>59 880,00</i>	<i>12 886,45</i>
Dépannages d'urgence, formations de base destinés aux femmes	(8 193,60)	(8 083,40)
Fonds d'urgence (consultantes) au 31 décembre	57 111,75	5 425,35

FONDS D'URGENCES enfants (Fonds de solidarité)

Les fonds récoltés en 2010 par l'Association pour l'Aide à l'Enfance et à l'Adolescence lors du déjeuner Ladies'Lunch ont été affectés en faveur des enfants des femmes suivies par SOS Femmes.

	2019	2018
Fonds d'urgence (enfants) au 1er janvier	5 720,50	5 720,50
OAK Foundation	10 000,00	-
Swiss Philantropy Foundation	5 000,00	-
Fondation Plein Vent	5 000,00	-
The Tamari Foundation	3 000,00	-
Autres dons	3 200,00	-
<i>Total des produits affectés</i>	<i>26 200,00</i>	<i>-</i>
Soutiens financiers aux enfants	(4 423,40)	-
Fonds d'urgence (enfants) au 31 décembre	27 497,10	5 720,50

FONDS RENE MOUTHON

spécifiquement à la problématique de la prostitution, et subsidiairement à des recherches de fonds privés pour la rénovation des locaux de la consultation sociale et de la boutique les Fringantes ainsi qu'au salaire d'une travailleuse sociale chargée particulièrement de l'insertion professionnelle des stagiaires.

	2019	2018
Fonds René Mouthon au 1er janvier	113 197,24	127 197,24
Dissolution partielle	-	(14 000,00)
Fonds René Mouthon au 31 décembre	113 197,24	113 197,24

FONDS EMILIE

Ce fonds est affecté aux charges de fonctionnement et aux investissements de l'Association SOS FEMMES pour l'atteinte de sa mission telle que décrite dans ses statuts.

	2019	2018
Fonds Emilie au 31 décembre	200 000,00	200 000,00

**ANNEXE AUX ETATS FINANCIERS
DE L'EXERCICE ARRETE AU 31 DECEMBRE 2019**
8 CAPITAL DES FONDS (suite)

2019

2018

FONDS FONDATION CHANEL

L'objectif général de ce projet est d'offrir un accueil et un accompagnement social et professionnel aux femmes travailleuses du sexe, migrantes ainsi qu'aux femmes vivant une exclusion sociale; et de lutter contre les discriminations, les inégalités sociales et économiques, ainsi que les ruptures scolaires et professionnelles.

Fonds Fondation Chanel au 1er janvier	9 201,60	56 447,65
Fondation Chanel	262 786,00	189 962,95
<i>Total des produits affectés</i>	262 786,00	189 962,95
<i>Total des charges affectées</i>	(271 987,60)	(237 209,00)
Fonds Fondation Chanel au 31 décembre	-	9 201,60

FONDS PROJET TRANSITION

Le Projet Transition de L'Association SOS Femmes a pour but d'augmenter son impact social, de mener à bien le projet de restructuration et d'organisation interne, de redéfinir la stratégie de l'Association, sa gouvernance, les modèles d'affaires de ses trois structures et d'être innovant pour anticiper et créer le futur, la pérennité de l'Association.

Fonds Projet Transition au 1er janvier	90 000,00	-
Fondation privée genevoise	-	130 000,00
<i>Total des produits affectés</i>	-	130 000,00
<i>Total des charges affectées</i>	(30 000,00)	(40 000,00)
Fonds Fondation Projet Transition au 31 décembre	60 000,00	90 000,00

FONDS D'INVESTISSEMENTS

Les fonds d'investissements proviennent des dons reçus pour l'acquisition des biens immobiliers, tels que le parc informatique, l'agencement des locaux et l'équipement couture. Ils sont dissous proportionnellement à la durée d'amortissement de ces biens. (voir tableau de variation des fonds)

Fonds d'investissements au 1er janvier	65 609,90	95 004,90
<i>Total des produits affectés</i>	-	-
Dissolution partielle Fonds d'investissement Agencement des locaux et mobilier	(17 210,00)	(24 795,00)
Dissolution partielle Fonds d'investissement Equipement couture	(4 600,00)	(4 600,00)
<i>Total des dissolutions</i>	(21 810,00)	(29 395,00)
Fonds d'investissements au 31 décembre	43 799,90	65 609,90

**ANNEXE AUX ETATS FINANCIERS
DE L'EXERCICE ARRETE AU 31 DECEMBRE 2019**

9 CAPITAUX PROPRES	2019	2018
Réserve (résultats reportés)	54 701,47	54 701,47
Résultat cumulés sur la durée du contrat	2 548,80	4 633,59
Résultat de l'exercice	619,68	(2 084,79)
Total des Capitaux Propres au 31 décembre	57 869,95	57 250,27

Détail de la répartition du résultat

Compte d'exploitation "CONSULTATION & LES FRINGANTES"	Note 15	33 172,90	6 044,74
Compte d'exploitation "CREATURE"	Note 16	(32 432,92)	(8 516,63)
Résultat de l'exercice avant répartition		739,98	(2 471,89)
Subvention non dépensée à restituer à l'échéance à l'Etat de Genève		(120,30)	387,10
Part de subvention non dépensée à restituer à la Ville de Genève		-	-
Résultat de l'exercice		619,68	(2 084,79)

En conformité à l'art.13 du contrat de prestations, le solde cumulé à restituer à l'Etat de Genève s'élève au 31 décembre 2019 à CHF 783,00 et se détaille comme suit :

Historique en vue de la répartition en fin de contrat de prestations (Etat de Genève) 2017-2020

	2017	2018	2019	2020	TOTAL
Résultat avant répartition	6 362,39	(2 471,89)	739,98	-	4 630,48
Subventions non dépensées à restituer à l'échéance du contrat à l'Etat de Genève	1 049,80	(387,10)	120,30	-	783,00
Part de subvention à restituer à la Ville de Genève sur l'activité Créature	679,00	-	-	-	679,00
Résultats cumulés sur la durée du contrat	4 633,59	(2 084,79)	619,68	-	3 168,48

10 SUBVENTIONS	2019	2018
Subventions des collectivités publiques		
Subvention versée par l'Etat de Genève (contrat de prestations 4 ans)	351 450,00	351 450,00
Subvention versée par la Ville de Genève	250 000,00	250 000,00
BIE - Bureau d'intégration des étrangers	34 000,00	34 000,00
Villes et Communes de :	2019	2018
Bardonnex	500,00	-
Cartigny	200,00	-
Carouge	2 000,00	2 000,00
Chêne-Bourg	2 500,00	2 000,00
Choulex	710,00	-
Collonge-Bellerive	1 000,00	1 000,00
Corsier	1 800,00	-
Dardagny	300,00	-
Meinier	300,00	500,00
Meyrin	8 000,00	8 000,00
Onex	500,00	-
Perly-Certoux	1 000,00	100,00
Plan-les-Ouates	6 000,00	5 000,00
Pregny-Chambésy	3 000,00	3 000,00
Presinge	500,00	-
Puplinge	200,00	200,00
Satigny	1 000,00	1 000,00
Vandoeuvres	500,00	-
Versoix	1 000,00	500,00
Autres villes et communes	-	2 000,00
	31 010,00	25 300,00
	666 460,00	660 750,00

**ANNEXE AUX ETATS FINANCIERS
DE L'EXERCICE ARRETE AU 31 DECEMBRE 2019**
11 CHARGES DE PERSONNEL

2019

2018

Les salaires du personnel en travail social et administratif sont fixés à l'engagement sur une base inférieure à celle de l'échelle des traitements de l'Etat. Les salaires des auxiliaires sont établis selon le barème établi par l'association.

Salaires bruts

Personnel de direction	79 171,10	70 008,00
Personnel (responsables structures insertion et travailleuses sociales)	763 931,40	765 171,00
Personnel administratif	218 269,50	143 491,45
Auxiliaires de vente	22 017,45	14 408,15
	1 083 389,45	993 078,60

Une convention de collaboration relative aux emplois de solidarité entre l'association SOS FEMMES et le Département de la solidarité et de l'emploi de l'Etat de Genève, signée en mars 2011 règle les conditions d'attributions de ces emplois.

Salaires Eds

Salaires bruts des emplois de solidarité	407 685,05	409 743,65
Charges sociales des emplois de solidarité	70 945,00	70 375,45
Total masse salariale des emplois de solidarité	478 630,05	480 119,10
Participation cantonale aux emplois de solidarité	363 810,10	355 922,20

12 INDEMNITES DES ASSURANCES ET DIVERS

2019

2018

Assurances pertes de gain maladie	(179 539,00)	(96 010,85)
Assurances pertes de gain accidents	-	(3 071,30)
Allocations maternité	(15 408,80)	(28 148,15)
	(194 947,80)	(127 230,30)

13 EXONERATIONS FISCALES CANTONALE ET FEDERALE

L'association SOS Femmes est au bénéfice des exonérations fiscales sur le plan cantonal (renouvellement selon arrêté du Conseil d'Etat depuis 1975, reconduit pour une période de 10 ans dès l'exercice 2010) et fédéral.

14 AUTRES INFORMATIONS

2019

2018

Montant global des cautionnements, obligations de garantie et constitutions de gages en faveur de tiers	-	-
Montant global des actifs mis en gage ou cédés pour garantir des engagements de l'association, ainsi que des actifs sous réserve de propriété	-	-
Montant global des dettes découlant de contrats de leasing non portées au bilan	-	-
Dettes envers les institutions de prévoyance	7 089,15	5 736,80
Montants, taux d'intérêts et échéances des emprunts obligataires émis par l'association	-	-
Toute participation essentielle à l'appréciation de l'état du patrimoine et des résultats de l'association	-	-
Montant global provenant de la dissolution des réserves de remplacement et des réserves latentes supplémentaires dissoutes, dans la mesure où il dépasse le montant global des réserves du même genre nouvellement créées, si le résultat économique est ainsi présenté d'une façon sensiblement plus favorable	-	-
Indication sur la réalisation d'une évaluation du risque		
<i>La mise à jour de notre évaluation des risques a été avalisée par le comité en date du 27 février 2014.</i>		
Autres informations	Néant	Néant

ANNEXE AUX ETATS FINANCIERS
DE L'EXERCICE ARRETE AU 31 DECEMBRE 2019

15 COMPTE D'EXPLOITATION ANALYTIQUE " CONSULTATION & LES FRINGANTES"

PRODUITS	Budget		
	2019	2019	2018
	CHF	CHF	CHF
Subventions des collectivités publiques			
Etat de Genève (Contrat de prestations)	351 450,00	355 000	351 450,00
Villes et Communes	31 010,00	20 000	-
	382 460,00	375 000	351 450,00
Dons et cotisations			
Participation cantonale aux emplois de solidarité	38 271,20	39 012	39 012,00
Indemnités formation HES S2	11 475,00	11 475	11 475,00
Loterie Romande	100 000,00	-	-
Fondation Valéria Rossi di Montelera	120 000,00	120 000	120 000,00
Fondation privée genevoise	100 000,00	120 000	100 000,00
Teamco Foundation Schweiz	-	22 000	50 000,00
Autres Fondations-sociétés	1 000,00	36 436	11 000,00
Mandat Jobcoaching	6 250,00	5 000	4 855,00
Mandat FedPol (projet sensibilisation)	-	-	3 680,00
Cotisations et dons	10 495,75	8 116	10 095,00
	387 491,95	362 039	350 117,00
Produits d'exploitation			
Chiffre d'affaires sur ventes d'habits	168 245,80	170 000	160 438,85
	168 245,80	170 000	160 438,85
Autres produits d'exploitation			
Remboursements d'assurances (sinistres)	-	-	-
Autres produits	5 664,98	-	7 700,60
	5 664,98	-	7 700,60
Produits affectés au capital des fonds			
Produits Fonds de solidarité	193 859,30	-	99 558,80
Produits Fonds Fondation Chanel	132 842,00	137 757	147 653,60
	326 701,30	137 757	247 212,40
TOTAL DES PRODUITS	1 270 564,03	1 044 796	1 116 918,85

ANNEXE AUX ETATS FINANCIERS
DE L'EXERCICE ARRETE AU 31 DECEMBRE 2019

15 COMPTE D'EXPLOITATION ANALYTIQUE " CONSULTATION & LES FRINGANTES" (suite)

CHARGES	Budget		
	2019	2019	2018
	CHF	CHF	CHF
Charges de personnel			
Salaires bruts	705 730,50	633 821	598 465,05
Salaires bruts EdS	37 692,60	38 700	38 700,00
Salaires bruts Stagiaires	16 750,00	-	16 636,65
./. Indem. assurances	(95 031,80)	-	(32 255,35)
Charges sociales	171 201,62	147 955	153 688,89
Formation continue et supervision	11 995,10	18 416	15 133,60
Frais de personnel	1 097,75	3 000	3 383,27
	849 435,77	841 892	793 752,11
Charges de locaux			
Loyers et charges	55 900,15	57 953	55 129,30
Services Industriels	1 434,75	1 800	1 439,80
Frais d'entretien et aménagement locaux	6 942,75	2 600	3 978,90
Assurances	1 758,10	1 787	1 747,00
	66 035,75	64 140	62 295,00
Charges administratives			
Frais de bureau	3 558,35	3 500	2 428,71
Frais informatiques	7 663,95	6 600	18 614,65
Communication, publicité et rapport d'activité	7 926,25	14 000	20 123,60
Téléphones	3 620,90	3 700	3 553,00
Honoraires comptabilité et révision	13 362,50	13 000	17 283,70
Matériel de formation	506,90	9 000	1 223,85
	36 638,85	49 800	63 227,51
Charges de fonctionnement			
Cotisations, dons	1 856,40	3 200	1 955,30
Frais de déplacements	415,90	2 200	388,80
Autres charges de fonctionnement	11 504,67	8 800	9 956,30
	13 776,97	14 200	12 300,40
Charges d'exploitation			
Retrocessions sur ventes d'habits	76 018,00	59 500	68 721,00
Prestations de tiers	9 845,10	15 000	15 157,85
	85 863,10	74 500	83 878,85
Charges affectées au capital des fonds			
Dépenses fonds de solidarité	108 867,95	-	127 134,19
	108 867,95	-	127 134,19
Amortissements			
Dotations aux amort.(Agencement des locaux)	15 420,00	-	15 420,00
	15 420,00	-	15 420,00
TOTAL DES CHARGES	1 176 038,39	1 044 532	1 158 008,06

ANNEXE AUX ETATS FINANCIERS
DE L'EXERCICE ARRETE AU 31 DECEMBRE 2019

15 COMPTE D'EXPLOITATION ANALYTIQUE "CONSULTATION & LES FRINGANTES" (suite)

	Budget		
	2019	2019	2018
	CHF	CHF	CHF
RESULTAT D'EXPLOITATION	94 525,64	264	(41 089,21)
<i>Résultats financiers</i>			
Produits financiers	11,75	270	21,56
Charges financières	(994,74)	(534)	(681,40)
	(982,99)	(264)	(659,84)
<i>Variation du capital des Fonds</i>			
Dissolution (Attribution) Fonds de solidarité	(84 991,35)	-	27 575,39
Dissolution (Attribution) Fonds René Mouthon	-	-	14 000,00
Dissolution (Attribution) Fonds Fondation Chanel	9 201,60	-	(9 201,60)
Dissolution (Attribution) Fonds d'investissements	15 420,00	-	15 420,00
	(60 369,75)	-	47 793,79
RESULTAT "CONSULTATION & LES FRINGANTES" avant répartition	33 172,90	-	6 044,74

ANNEXE AUX ETATS FINANCIERS
DE L'EXERCICE ARRETE AU 31 DECEMBRE 2019

16 COMPTE D'EXPLOITATION ANALYTIQUE "CREATURE"

PRODUITS	Budget		
	2019	2019	2018
	CHF	CHF	CHF
Subventions des collectivités publiques			
Ville de Genève (Fonds chômage)	250 000,00	250 000	250 000,00
Villes et Communes	-	-	25 300,00
BIE - Bureau d'intégration des étrangers	34 000,00	34 000	34 000,00
	284 000,00	284 000	309 300,00
Dons			
Participation cantonale aux emplois de solidarité	325 538,90	308 464	316 910,20
Loterie Romande	-	25 000	100 000,00
Fondation privée genevoise	-	100 000	-
Fondation Teamco Foundation Schweiz	-	28 000	-
Fondation André Cyprien	20 000,00	20 000	20 000,00
Fondation Terrévent	20 000,00	40 000	-
Autres Fondations-sociétés	-	35 102	15 000,00
Autres Fondations-sociétés (affectés Etude de projet)	-	-	25 186,00
Cotisations et dons	-	-	73,20
	365 538,90	556 566	477 169,40
Produits d'exploitation			
Chiffre d'affaires	110 924,92	170 000	150 812,94
	110 924,92	170 000	150 812,94
Autres produits d'exploitation			
Primes d'encouragement à la réinsertion EdS	-	6 000	18 205,60
Autres produits	300,00	-	24,00
	300,00	6 000	18 229,60
Produits affectés au capital des fonds			
Produits Fonds Fondation Chanel	129 944,00	108 751	42 309,35
Produits Fonds Projet Tansion	-	-	130 000,00
	129 944,00	108 751	172 309,35
TOTAL DES PRODUITS	890 707,82	1 125 317	1 127 821,29

ANNEXE AUX ETATS FINANCIERS
DE L'EXERCICE ARRETE AU 31 DECEMBRE 2019

16 COMPTE D'EXPLOITATION ANALYTIQUE "CREATURE" (suite)

CHARGES	Budget		
	2019	2019	2018
	CHF	CHF	CHF
Charges de personnel			
Salaires bruts	377 658,95	439 875	394 613,55
Salaires bruts EdS	369 992,45	376 176	371 043,65
./ Indem. assurances	(99 916,00)	(30 000,00)	(94 974,95)
Charges sociales	150 116,75	190 956	148 102,54
Formation continue et supervision	9 865,40	13 000	30 628,20
Frais de personnel	5 945,90	3 500	5 546,19
	813 663,45	993 507	854 959,18
Charges de locaux			
Loyers et charges	57 766,60	61 000	56 591,55
Services Industriels	1 868,75	2 000	2 213,40
Frais d'entretien et aménagement locaux	6 920,03	6 500	11 982,31
Assurances	1 017,60	1 010	1 008,10
	67 572,98	70 510	71 795,36
Charges administratives			
Frais de bureau	1 552,10	3 500	6 728,63
Frais informatique	6 013,34	6 000	7 015,28
Communication, publicité et rapport d'activité	4 185,61	4 500	4 514,04
Téléphones	1 059,20	1 500	1 603,25
Honoraires comptabilité et révision	13 362,50	13 000	11 898,70
Honoraires juridiques	-	-	32 000,00
Matériel de formation	408,35	-	348,89
	26 581,10	28 500	64 108,79
Charges de fonctionnement			
Cotisations, dons	1 383,60	1 600	1 727,70
Frais de déplacements	587,00	1 200	770,05
Etude de projet	-	-	27 953,70
Autres charges de fonctionnement	6 227,60	5 000	4 389,10
	8 198,20	7 800	34 840,55
Charges d'exploitation			
Fourniture et matériel de couture	11 381,21	15 000	21 436,59
Frais d'achats et douanes	1 682,25	1 500	2 960,93
Entretien, réparation, petit outillage couture	1 089,31	2 000	4 751,48
Prestations de tiers	21 455,45	6 000	45 869,95
	35 608,22	24 500	75 018,95
Total à reporter	951 623,95	1 124 817	1 100 722,83

ANNEXE AUX ETATS FINANCIERS
DE L'EXERCICE ARRETE AU 31 DECEMBRE 2019

16 COMPTE D'EXPLOITATION ANALYTIQUE "CREATURE" (suite)

CHARGES	2019 CHF	Budget	
		2019 CHF	2018 CHF
Total reporté	951 623,95	1 124 817	1 100 722,83
Amortissements			
Dotations aux amort.(Agencement des locaux)	1 790,00	-	9 375,00
Dotations aux amort.(Equipement couture)	6 000,00	-	6 000,00
	7 790,00	-	15 375,00
TOTAL DES CHARGES	959 413,95	1 124 817	1 116 097,83
RESULTAT D'EXPLOITATION	(68 706,13)	500	11 723,46
Résultats financiers			
Produits financiers	4,71	-	12,40
Charges financières	(121,50)	(500)	(675,14)
	(116,79)	(500)	(662,74)
Variation du capital des Fonds			
Dissolution (Attribution) Fonds Fondation Chanel	-		56 447,65
Dissolution (Attribution) Fonds Projet Transition	30 000,00		(90 000,00)
Dissolution (Attribution) Fonds d'investissements	6 390,00		13 975,00
	36 390,00	-	(19 577,35)
RESULTAT "CREATURE" DE L'EXERCICE avant répartition	(32 432,92)	-	(8 516,63)
Part de subvention non dépensée à restituer à la Ville de Genève	-		-
RESULTAT "CREATURE" DE L'EXERCICE après répartition	(32 432,92)	-	(8 516,63)