

## OSEO, GENEVE

\*\*\*\*\*

### RAPPORT DE L'ORGANE DE REVISION SUR LE CONTRÔLE RESTREINT A L'ATTENTION DU COMITE DE L'ASSOCIATION

\*\*\*\*\*

**Exercice 2022**

\*\*\*\*\*

Rapport de l'organe de révision sur le contrôle restreint  
au comité de l'Association  
**OSEO, Genève**

Mesdames, Messieurs,

En notre qualité d'organe de révision, nous avons vérifié les comptes annuels (bilan, compte de profits et pertes et annexe) de l'Association OSEO pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2022.


La responsabilité de l'établissement des comptes annuels incombe au Comité Directeur 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'entreprise 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 aux lois suisses, règlements, aux Swiss GAAP RPC, ainsi qu'aux statuts.

Les comptes annuels présentent un excédent de l'exercice de CHF 4'158.65.

Comtesas + Gerficom SA

  
Fabrice Gouthière  
Expert réviseur agréé  
Agrément n° 105145

Genève, le 14 mars 2023

FG/as/12 ex.

Annexes : - comptes annuels  
(bilan total CHF 5'981'579.80, compte de résultat, annexe,  
tableau de financement, tableau de variation du capital)

BILAN AU 31 DECEMBRE 2022

		<u>Actif</u>	
	<u>Notes aux annexes</u>	<u>2022</u> CHF	<u>2021</u> CHF
<b><u>Actif circulant</u></b>			
<u>Trésorerie et actifs cotés en bourse à court terme</u>			
Caisse		4'327.30	3'393.70
PostFinance		592'042.03	528'359.54
Banques		<u>2'218'043.23</u>	<u>2'667'861.28</u>
		<b>2'814'412.56</b>	<b>3'199'614.52</b>
<u>Créances résultant de la vente de biens/prestations de services</u>			
Envers des tiers	7	1'693'114.63	1'301'987.06
Envers les Agences de placement	13	<u>30'385.55</u>	<u>37'612.35</u>
		<b>1'723'500.18</b>	<b>1'339'599.41</b>
<u>Actifs de régularisations</u>			
Charges constatées d'avance		55'124.15	11'983.65
Produits à recevoir		<u>125'343.85</u>	<u>42'360.90</u>
		<b>180'468.00</b>	<b>54'344.55</b>
<b>Total de l'Actif circulant</b>		<b><u>4'718'380.74</u></b>	<b><u>4'593'558.48</u></b>
<b><u>Actif immobilisé</u></b>			
<u>Immobilisations financières</u>			
Autres immobilisations financières	14	312'259.86	312'228.66
<u>Immobilisations corporelles</u>			
	8		
Véhicule		58'181.00	22'691.33
Informatique		38'142.16	3'289.21
Licences et logiciels informatiques		11'372.08	32'555.51
Rénovation locaux Pré-Jérôme		69'705.36	92'940.49
Rénovation locaux Meyrin		<u>462'408.20</u>	<u>573'457.20</u>
		<b>639'808.80</b>	<b>724'933.74</b>
<u>Immobilisations corporelles financement externe</u>			
Rénovation locaux Pré-Jérôme		<u>311'130.40</u>	<u>414'840.53</u>
<b>Total de l'Actif immobilisé</b>		<b><u>1'263'199.06</u></b>	<b><u>1'452'002.93</u></b>
<b>Total de l'Actif</b>		<b><u>5'981'579.80</u></b>	<b><u>6'045'561.41</u></b>

BILAN AU 31 DECEMBRE 2022

		<u>Passif</u>		
	<u>Notes aux annexes</u>	<u>2022</u> CHF		<u>2021</u> CHF
<b><u>Capitaux étrangers à court terme</u></b>				
<u>Dettes résultant de l'achat de biens et de prestations des services</u>				
Envers des tiers		123'685.95		93'327.00
Envers les Agences de placement	13	<u>30'385.55</u>	<b>154'071.50</b>	<u>37'612.35</u>
<u>Autres dettes à court terme</u>				
TVA		66'620.60		70'135.30
Salaires et charges sociales		<u>275'652.76</u>	<b>342'273.36</b>	<u>445'276.50</u>
<u>Compte de régularisation</u>				
Charges à payer		44'993.90		88'899.42
Contributions reçues d'avance		<u>423'794.40</u>	<b>468'788.30</b>	<u>298'742.40</u>
<b>Total des capitaux étrangers à court terme</b>			<b><u>965'133.16</u></b>	<b><u>1'033'992.97</u></b>
<b><u>Fonds affectés</u></b>				
<u>Fonds affectés</u>	<i>Voir tableau variation du capital</i>			
VDG - Agences de placement			<b>86'071.40</b>	<b>31'660.81</b>
<u>Fonds affectés externes investissements</u>				
Travaux rénovation locaux Pré-Jérôme		236'130.40		314'840.53
Travaux rénovation locaux Pré-Jérôme Prop.		75'000.00		100'000.00
Aménagement locaux Meyrin		440'742.00		549'236.00
Fonds SAH pour CYC		0.00		14'740.04
Loterie Romande		<u>0.00</u>	<b>751'872.40</b>	<u>511.75</u>
<b>Total des fonds affectés</b>			<b><u>837'943.80</u></b>	<b><u>1'010'989.13</u></b>
<b><u>Capitaux propres</u></b>				
	<i>Voir tableau variation du capital</i>			
Capital lié généré		3'382'140.54		3'208'375.66
Capital initial		<u>792'203.65</u>	<b>4'174'344.19</b>	<u>789'113.00</u>
Excédent de l'exercice			<b>4'158.65</b>	<b>3'090.65</b>
			<b><u>4'178'502.84</u></b>	<b><u>4'000'579.31</u></b>
<b>Total du Passif</b>			<b><u>5'981'579.80</u></b>	<b><u>6'045'561.41</u></b>

COMPTE DE RESULTAT AU 31 DECEMBRE 2022

		<u>2022</u>	<u>2021</u>
		CHF	CHF
	<u>Notes aux annexes</u>		
<b><u>Recettes d'exploitation</u></b>			
Dons et legs particuliers		96.99	2'200.00
Dons affectés institutions, entreprises	<i>Voir tableau variation capital</i>	0.00	93'652.54
Dons affectés Chaîne du bonheur	<i>Voir tableau variation capital</i>	0.00	333.00
Cotisations membres		245.00	280.00
Contributions fédérales	9	756'856.00	783'632.00
Contributions cantonales	10	3'908'755.06	4'701'807.34
Ventes prestations cantonales	10	1'260'362.10	1'053'772.30
Subventions communales	11	736'862.35	804'300.40
Contributions autres institutions	11	59'281.65	65'503.00
Produits de prestations de services		4'096'541.05	3'850'399.85
Provision et pertes sur débiteurs		27'545.72	-5'855.25
Produits divers		88'160.20	59'911.05
		<u>10'934'706.12</u>	<u>11'409'936.23</u>
<b>Total des produits</b>		<b><u>10'934'706.12</u></b>	<b><u>11'409'936.23</u></b>

COMPTE DE RESULTAT AU 31 DECEMBRE 2022

	<u>Notes aux annexes</u>	<u>2022</u> CHF	<u>2021</u> CHF
<b><u>Charges d'exploitation</u></b>			
<b><u>Charges directes de projets</u></b>			
Frais de personnel		5'976'297.05	6'627'604.51
Frais de personnel placé par les agences		3'187'652.01	3'164'564.40
Frais de déplacement et de représentation		18'751.64	6'379.40
Frais de loyer net et entretien		697'428.70	742'617.40
Autres charges d'exploitation		540'015.42	685'093.91
Don aux Amis de l'OSEO Genève	18	0.00	500'000.00
Frais de communication		30'173.99	42'918.78
Amortissements		306'674.97	302'242.35
		<u>10'756'993.78</u>	<u>12'071'420.75</u>
<b>Marge brute</b>		<b>177'712.34</b>	<b>-661'484.52</b>
<b><u>Charges administratives</u></b>			
Frais de personnel		160'286.26	119'208.70
Frais de déplacement, représentation et événement		7'116.95	3'667.05
Frais de loyer et entretien		14'507.80	14'136.75
Autres charges d'exploitation		7'581.90	4'820.35
Frais de communication		6'376.79	3'877.80
Amortissements		87.80	1'370.98
Relations publiques, réseautage		3'794.00	8'631.00
		<u>199'751.50</u>	<u>155'712.63</u>
<b>Résultat de l'exercice avant charges et produits financiers et exceptionnels</b>		<b>-22'039.16</b>	<b>-817'197.15</b>
Produits financiers		9'168.51	4'665.45
Charges financières		<u>-10'960.21</u>	<u>-4'923.27</u>
<b>Résultat de l'exercice avant charges et produits exceptionnels</b>		<b>-23'830.86</b>	<b>-817'454.97</b>
Produits exceptionnels	12	28'709.06	116'097.47
Charges exceptionnelles		<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
<b>Résultat de l'exercice avant variation des fonds</b>		<b>4'878.20</b>	<b>-701'357.50</b>

COMPTE DE RESULTAT AU 31 DECEMBRE 2022

<u>Notes aux annexes</u>	<u>2022</u>  CHF	<u>2021</u>  CHF
<b>Report résultat de l'exercice avant variation des fonds</b>	<b>4'878.20</b>	<b>-701'357.50</b>
Attributions aux fonds affectés	-54'410.59	-93'985.54
Prélèvements dans les fonds affectés	227'455.92	645'198.57
Part du résultat à restituer sur financements	0.00	0.00
	<u>173'045.33</u>	<u>551'213.03</u>
<b>Résultat de l'exercice avant variation des fonds libres</b>	<b>177'923.53</b>	<b>-150'144.47</b>
Attributions aux fonds libres	-197'000.00	-370'000.00
Prélèvements dans fonds libres	23'235.12	523'235.12
	<u>-173'764.88</u>	<u>153'235.12</u>
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>4'158.65</b>	<b>3'090.65</b>

ANNEXE AUX COMPTES AU 31 DECEMBRE 2022

1. Généralités

L'association a été inscrite au Registre du Commerce le 31 mars 2005. Elle a repris les comptes et les activités de l'association "Œuvre suisse d'entraide ouvrière OSEO, succursale de Genève", dont le siège se trouvait à Zurich, au 1er janvier 2005.

L'entité "Agences de placement" (sous la marque Bourse à l'Emploi, Dynema et Ecodom), faisant partie intégrante d'OSEO Genève, a été inscrite au Registre du commerce en tant que succursale d'OSEO Genève, en date du 20 décembre 2010.

2. Normes comptables

Les comptes de l'association ont été établis selon les recommandations de Swiss Gaap RPC, plus particulièrement la Swiss Gaap RPC 21, et le Code des Obligations suisse. Ils sont également conformes aux directives du ZEWO (Bureau suisse des œuvres de bienfaisance).

3. Liste des personnes composant le Comité au 31 décembre 2022

<u>Nom</u>	<u>Adresse</u>	<u>Fonction</u>
Stéphanie Lammar	Carouge	Présidente
Cédric Ricou	Genève	Vice-président
Simone Irminger	Genève	Trésorière
Alain de Kalbermatten	Genève	Membre
Joëlle Bertossa	Genève	Membre
Diego Esteban	Genève	Membre
Pierre-Yves Aubert	Genève	Membre
Nathalie Landry-Barthe	Collonge-Bellerive	Membre
Lise Zogmal Sidore	Bellevue	Membre

4. Liste des personnes habilitées à signer

<u>Nom</u>	<u>Mode de signature</u>
Stéphanie Lammar	signature collective à deux
Simone Irminger	signature collective à deux
Christian Lopez Quirland	signature collective à deux (avec un membre du comité)
Laurence Pottu	signature collective à deux (avec un membre du comité)
Dylan Vanhove	signature collective à deux (limité aux affaires de la succursale)

5. Organe de contrôle

Comtesas + Gerficom SA  
Route des Jeunes 9  
Case postale 1705  
1211 Genève 26



ANNEXE AUX COMPTES AU 31 DECEMBRE 2022

6. Capital de l'Association et Fonds affectés

Voir "Tableau de variation du capital 2022".

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	<u>CHF</u>	<u>CHF</u>
7. <u>Créances (hors Agences de placement)</u>		
Créances envers des tiers	470'836.00	518'512.95
Créances envers des collectivités publiques	1'250'585.56	839'326.76
Provision sur débiteurs	-28'306.93	-55'852.65
	<u>1'693'114.63</u>	<u>1'301'987.06</u>

8. Immobilisations corporelles meubles

Valeurs comptables nettes au 1er janvier

1'139'774.27

Valeurs brutes actuelles

Situation au 1er janvier 2022

3'474'226.32

Entrées

117'927.70

Sorties

0.00

Situation au 31 décembre 2022

3'592'154.02

Corrections de valeurs cumulées

Situation au 1er janvier 2022

2'334'452.05

Amortissements

306'762.77

Sorties

0.00

Situation au 31 décembre 2022

2'641'214.82

Valeurs comptables nettes au 31 décembre 2022

950'939.20

9. Contributions fédérales

SECO - Prima

756'856.00

783'632.00

10. Contributions et ventes prestations cantonales

Contributions cantonales (enveloppes budgétaires)

Canton GE-LACI - Parcours/ForMe-SEMO; i Emploi

2'935'539.14

3'670'167.36

Canton GE-HG "Dispositif Permis F et B réfugiés"

241'035.00

369'900.00

Canton GE-DCS - projet JonXion

30'000.00

0.00

Canton GE-BIE "PIC"

99'550.00

75'000.00

Canton GE-LIASI-SIP Parcours / i Emploi

602'630.92

586'739.98

3'908'755.06

4'701'807.34

Ventes prestations cantonales

Canton GE, chèque formation

65'250.00

72'250.00

Canton GE, LAI

142'130.00

120'820.00

Canton GE, DGESII - T-Cap

273'700.50

187'967.50

Canton GE, HG (AMIG)

460'313.00

300'475.00

Canton GE, LIASI SIP

318'968.60

372'259.80

1'260'362.10

1'053'772.30

ANNEXE AUX COMPTES AU 31 DECEMBRE 2022

	<u>2022</u> <u>CHF</u>	<u>2021</u> <u>CHF</u>
<b>11. <u>Subventions communales</u></b>		
Commune d'Onex - Programme Onex solidaire	337'214.35	348'933.20
Communes Aire-la-Ville, Avully, Avusy, Bernex, Cartigny, Chancy, Confignon, Laconnex, Soral - Cap Emploi	205'265.30	203'738.10
Commune de Bernex - Permanence Emploi	16'186.00	15'399.00
Ville de Genève, subvention nominale annuelle - Agence de placement + Projet indépendants (2021)	108'600.00	180'185.10
Commune d'Onex - cours français métier (BIE)	44'224.00	43'270.00
Commune de Meyrin - Cours Français en été (BIE)	25'372.70	12'775.00
	<u>736'862.35</u>	<u>804'300.40</u>
 <b><u>Contributions autres institutions</u></b>		
UOG - groupe C9	34'863.00	65'503.00
Ortra Intendance - Cours français métier	24'418.65	0.00
	<u>59'281.65</u>	<u>65'503.00</u>
 <b>12. <u>Produits extraordinaires</u></b>		
RHT Agence année 2020 payées en mai 2021	0.00	59'887.75
Retraitement acompte site internet payé en 2020	0.00	4'904.65
Gain sur programme Cours au Parc	0.00	7'496.00
LAA Agence années 2018 à 2020	0.00	17'487.90
Gain sur paiement non attribué Agence	28'709.06	0.00
Extourne différences sur provision et divers	0.00	16'012.32
Gain sur programme Prima	0.00	10'308.85
	<u>28'709.06</u>	<u>116'097.47</u>
 <b>13. <u>Prestations internes entre les Agences de placement et OSEO</u></b>		
Un montant de CHF 30'385.55, inclus dans le poste "Créances" et dans le poste "Créanciers", correspond à des factures ouvertes entre les Agences de placement et OSEO.		
Un montant de CHF 237'150.00, inclus dans le poste "Produits de prestations de services", correspond aux prestations rendues par les Agences de placement à OSEO.		
 <b>14. <u>Actifs sous réserve de propriété / Actifs mis en gage</u></b>		
<i><u>Dépôts de garantie</u></i>		
Caution "Location de Services Agences de placement"	150'619.99	150'604.94
Garantie de loyer Pécolat	57'185.92	57'180.22
Garantie de loyer Pré-Jérôme	50'577.95	50'572.90
Garantie de loyer Meyrin	52'025.10	52'019.90
Garantie de loyer dépôt CFF	1'850.90	1'850.70
	<u>312'259.86</u>	<u>312'228.66</u>

ANNEXE AUX COMPTES AU 31 DECEMBRE 2022

	<u>2022</u> <u>CHF</u>	<u>2021</u> <u>CHF</u>
<b>15. <u>Engagements envers des institutions de prévoyance</u></b>		
Engagements au 31 décembre	<u>35'353.20</u>	<u>60'555.30</u>

**16. Statut fiscal**

L'association est exonérée des impôts cantonal et communal sur le bénéfice et le capital, but social, aux droits de succession sur les institutions d'héritiers, legs et autres libéralités à cause de mort, ainsi qu'aux droits d'enregistrement sur les donations, pour une durée indéterminée. L'association est également exonérée de l'impôt sur le revenu au niveau fédéral pour une durée indéterminée.

**17. Charges administratives**

Les charges administratives comprennent les dépenses pour les activités / services qui ne contribuent qu'indirectement à la réalisation de l'offre et des objectifs du projet.

*Calcul selon la méthode ZEWO*

Total des charges	<b>10'956'745.28</b>	<b>12'227'133.38</b>
Charges administratives*	195'957.50	147'081.63
<i>en % de la totalité des charges</i>	<i>1.79%</i>	<i>1.20%</i>
Relations publiques, réseautage	3'794.00	8'631.00
<i>en % de la totalité des charges</i>	<i>0.03%</i>	<i>0.07%</i>

**18. Don aux Amis de l'OSEO Genève**

*Rappel pour 2021 :*

"Les Amis de l'OSEO Genève" est une association sans but lucratif au sens de l'Art.60ss du Code civil suisse. Elle a pour but de soutenir, développer et pérenniser les activités de l'OSEO Genève, constituée le 11 novembre 2004.

Le comité de OSEO Genève a constitué durant les exercices antérieurs une réserve d'investissement par prélèvement sur les bénéfices.

Il a été décidé en 2021 de prélever sur cette réserve la somme de CHF 500'000.00, au travers d'un don au profit de l'association les Amis de l'OSEO pour le financement d'un bien immobilier dévolu aux activités de l'OSEO Genève.

Tableau de financement de l'exercice 2022

	<u>2022</u> CHF	<u>2021</u> CHF
<b><u>Flux de fonds provenant de l'activité d'exploitation</u></b>		
Résultat de l'exercice	4'158.65	3'090.65
<b>Ajustements</b>		
Attributions/Prélèvements des fonds affectés	-227'455.92	-531'046.05
Attributions/Prélèvements des fonds libres	173'764.88	-153'235.12
Amortissement sur des immobilisations corporelles	306'762.77	302'242.35
<b>Cash Flow</b>	<b>257'230.38</b>	<b>-378'948.17</b>
Augmentation des dettes à court terme	0.00	0.00
Diminution des dettes à court terme	-150'006.29	24'986.43
Augmentation des passifs de régularisation	0.00	0.00
Diminution des passifs de régularisation	81'146.48	18'617.22
(Augmentation) Diminution des créances à court terme	-383'900.77	267'725.48
(Augmentation) Diminution des actifs de régularisation	-126'123.45	56'711.25
	<hr/>	<hr/>
<b>Flux de fonds provenant de l'activité d'exploitation</b>	<b>-578'884.03</b>	<b>368'040.38</b>
<b><u>Flux de fonds résultant de l'activité d'investissement</u></b>		
Investissements en immobilisations corporelles	-117'927.70	-69'334.30
Investissements en immobilisations financières	-31.20	-50'031.00
	<hr/>	<hr/>
<b>Flux de fonds résultant de l'activité d'investissement</b>	<b>-117'958.90</b>	<b>-119'365.30</b>
<b><u>Flux de fonds résultant de l'activité de financement</u></b>		
Flux de fonds provenant des fonds affectés		
- Correction sur fonds affecté VDG - Agence de placement	54'410.59	-43'248.98
<b>Flux de fonds provenant de l'activité de financement</b>	<b>54'410.59</b>	<b>-43'248.98</b>
	<hr/>	<hr/>
<b>Augmentation / Diminution des liquidités</b>	<b>-385'201.96</b>	<b>-173'522.07</b>
<b><u>Variation des liquidités</u></b>		
Etat initial des liquidités au 1er janvier	3'199'614.52	3'373'136.59
Etat final des liquidités au 31 décembre	2'814'412.56	3'199'614.52
	<hr/>	<hr/>
<b>Différence = Augmentation / Diminution des liquidités</b>	<b>-385'201.96</b>	<b>-173'522.07</b>

**OSEO, GENEVE**  
**TABLEAU DE VARIATION DU CAPITAL 2022**

Capital fonds affectés	Etat initial 01.01.2022	Prélèvements/ Dissolutions	Réaffectation/ Restitutions	Attributions/ Dotations	Etat final 31.12.2022
<b>Fonds affectés</b>					
Fonds VDG - Agence de placement	31'660.81	0.00	0.00	54'410.59	86'071.40
<b>Sous-total</b>	<b>31'660.81</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>54'410.59</b>	<b>86'071.40</b>
<b>Fonds affectés externes investissements</b>					
Fonds travaux locaux Pré-Jérôme	314'840.53	-78'710.13			236'130.40
Fonds Participation propriétaire Pré-Jérôme	100'000.00	-25'000.00			75'000.00
Fonds Aménagement locaux Meyrin	549'236.00	-108'494.00			440'742.00
Fonds SAH pour Check Your Chance	14'740.04	-14'740.04			0.00
Fonds Loterie Romande	511.75	-511.75			0.00
<b>Sous-total</b>	<b>979'328.32</b>	<b>-227'455.92</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>751'872.40</b>
<b>Total Capital fonds affectés</b>	<b>1'010'989.13</b>	<b>-227'455.92</b>	<b>0.00</b>	<b>54'410.59</b>	<b>837'943.80</b>
<b>Capital de l'Association</b>					
<i>Capital lié généré</i>					
Fonds "Développement projets et consolidation"	482'010.94				482'010.94
Fonds "Prévoyance en faveur du personnel"	50'000.00				50'000.00
Fonds "Investissements"	2'146'878.23	-23'235.12		55'000.00	2'178'643.11
Fonds "Insertion Jeunes"	320'286.49			98'000.00	418'286.49
Fonds "Développement publics qualifiés"	209'200.00			44'000.00	253'200.00
<b>Sous-total Capital lié généré</b>	<b>3'208'375.66</b>	<b>-23'235.12</b>	<b>0.00</b>	<b>197'000.00</b>	<b>3'382'140.54</b>
Capital libre à nouveau / Résultat de l'exercice	792'203.65			4'158.65	796'362.30
	<b>4'000'579.31</b>	<b>-23'235.12</b>	<b>0.00</b>	<b>201'158.65</b>	<b>4'178'502.84</b>

**OSEO, GENEVE**  
**TABLEAU DE VARIATION DU CAPITAL 2021**

Capital fonds affectés	Etat initial 01.01.2021	Prélèvements/ Dissolutions	Réaffectation/ Restitutions	Attributions/ Dotations	Etat final 31.12.2021
<b>Fonds affectés</b>					
Fonds VDG	74'909.79	-43'248.98	0.00	0.00	31'660.81
<b>Sous-total</b>	<b>74'909.79</b>	<b>-43'248.98</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>31'660.81</b>
<b>Fonds affectés externes investissements</b>					
Fonds travaux locaux Pré-Jérôme	393'550.66	-78'710.13			314'840.53
Fonds Participation propriétaire Pré-Jérôme	125'000.00	-25'000.00			100'000.00
Fonds Aménagement locaux Sémo Meyrin	657'730.00	-108'494.00			549'236.00
Fonds Chaîne du Bonheur	195'196.21	-172'447.21	-23'082.00	333.00	0.00
Fonds fondation privée	73'000.00	-73'000.00			0.00
Fonds Check Your Chance (via SAH)	15'897.50	-64'810.00		63'652.54	14'740.04
Fonds fondation Pasha	50'000.00	-50'000.00			0.00
Fonds Loterie Romande	0.00	-29'488.25		30'000.00	511.75
<b>Sous-total</b>	<b>1'510'374.37</b>	<b>-601'949.59</b>	<b>-23'082.00</b>	<b>93'985.54</b>	<b>979'328.32</b>
<b>Total Capital fonds affectés</b>	<b>1'585'284.16</b>	<b>-645'198.57</b>	<b>-23'082.00</b>	<b>93'985.54</b>	<b>1'010'989.13</b>
<b>Capital de l'Association</b>					
<i>Capital lié généré</i>					
Fonds "Développement projets et consolidation"	368'010.94			114'000.00	482'010.94
Fonds "Prévoyance en faveur du personnel"	50'000.00				50'000.00
Fonds "Investissements"	2'520'113.35	-523'235.12		150'000.00	2'146'878.23
Fonds "Insertion Jeunes"	283'286.49			37'000.00	320'286.49
Fonds "Développement publics qualifiés"	140'200.00			69'000.00	209'200.00
<b>Sous-total Capital lié généré</b>	<b>3'361'610.78</b>	<b>-523'235.12</b>	<b>0.00</b>	<b>370'000.00</b>	<b>3'208'375.66</b>
Capital libre à nouveau / Résultat de l'exercice	789'113.00			3'090.65	792'203.65
<b>Total</b>	<b>4'150'723.78</b>	<b>-523'235.12</b>	<b>0.00</b>	<b>373'090.65</b>	<b>4'000'579.31</b>

Information : La restitution relative au Fonds chaîne du bonheur a directement été prélevé sur le compte de fonds, sans transiter par le compte de pertes et profits.