

APRES-GE - Chambre de l'économie sociale et solidaire
Bilan

Pour l'exercice clos au 31 décembre 2017

(avec indications comparatives relatives à l'exercice précédent)

	<i>Note</i>	Au 31.12.2017	Au 31.12.2016
Actifs			
Actifs circulants			
Liquidités	4	86'555.91	51'979.43
Débiteurs	5	3'153.75	26'597.30
Charges payées d'avance	6	16'490.48	11'322.60
Produits à recevoir	6	118'785.87	98'547.70
Total actifs circulants		224'986.01	188'447.03
Actifs immobilisés			
Garanties et cautions (y compris entrepreneurs salariés)	7, 9	12'281.90	11'060.20
Participation coopératives		1'000.00	500.00
Total actifs immobilisés		13'281.90	11'560.20
Total des actifs		238'267.91	200'007.23
Passifs			
Fonds étrangers			
Fonds étrangers à court terme			
Créanciers divers		15'311.60	5'906.05
Créanciers charges sociales		348.40	9'019.20
Salaires à payer entrepreneurs salariés		-	11'601.40
TVA due		1'805.50	1'751.60
Charges à payer	8	30'611.95	23'397.00
Produits reçus d'avance	8	329.62	1'618.00
Total fonds étrangers à court terme		48'407.07	53'293.25
Total fonds étrangers		48'407.07	53'293.25
Fonds affectés par donateurs ou recettes propres aux fonds			
Fonds affecté projet Visibilité et renforcement de l'ESS		30'000.00	30'000.00
Fonds affecté Café des Bonnes Pratiques		25'000.00	-
Total fonds affectés		55'000.00	30'000.00
Fonds propres			
Résultats reportés		116'713.98	123'827.64
Résultat de l'exercice		18'146.86	-7'113.66
Total fonds propres		134'860.84	116'713.98
Total des passifs		238'267.91	200'007.23

APRES-GE - Chambre de l'économie sociale et solidaire
Compte de résultat
pour l'exercice clos le 31 décembre 2017
(avec indications comparatives relatives à l'exercice précédent)

	<i>Note</i>	Comptes 2017	Comptes 2016
<u>Produits</u>			
<u>Contributions des collectivités publiques</u>			
Etat de Genève		583'921.78	585'365.80
Ville de Genève		–	77'216.00
Subvention Loterie Romande		25'000.00	–
Total contributions des collectivités publiques		608'921.78	662'581.80
<u>Dons et contributions privées</u>			
Dons privés		–	175.00
Total dons fondations		–	175.00
<u>Autres produits</u>			
Cotisations membres		56'812.56	55'897.31
Revenus de ventes et prestations		119'606.34	74'702.08
Revenus des entrepreneurs salariés		–	287'234.95
Produits et recettes diverses		1'952.85	4'915.76
Revenus financiers		154.60	567.77
Total autres produits		178'526.35	423'317.87
Total produits		787'448.13	1'086'074.67
<u>Charges</u>			
<u>Charges de personnel</u>			
Salaires		425'370.00	795'651.26
Charges sociales		62'884.58	105'842.50
Autres charges de personnel		9'116.04	5'663.00
Remboursements des assurances		-24'891.40	-65'906.35
Total charges de personnel		472'479.22	841'250.41
<u>Frais généraux</u>			
Achats entrepreneurs salariés		–	55'990.71
Honoraires		101'755.33	124'106.90
Frais de locaux		84'644.76	93'651.28
Frais administratifs		65'035.93	58'678.47
Frais d'événements		12'329.15	3'618.45
Frais de promotion et de représentation		7'173.15	5'458.30
Constitution de provision ou correction d'actifs		–	480.00
Comptes courants avec les entrepreneurs salariés		–	-93'567.50
Amortissements entrepreneurs salariés		–	2'234.00
Charges financières		883.73	1'287.31
Total frais généraux		271'822.05	251'937.92
Total charges		744'301.27	1'093'188.33
Résultat net, avant résultat des fonds		43'146.86	-7'113.66
Attributions aux fonds		-25'000.00	–
Utilisation des fonds		–	–
Résultat net		18'146.86	-7'113.66

APRES-GE - Chambre de l'économie sociale et solidaire
Résultats sectoriels

	2017	Après général	Programme PPE +	Essaim	Maison de IESS	Saules	Entrepre-neurs salariés	Café des Bonnes Pratiques	Elimination ch./prod.int.	Total
Produits										
Contributions des collectivités publiques		0	583'922	0	0	0	0	0	0	608'922
Autres produits		137'943	750	7'629	25'731	6'473	0	25'000	0	1'78'526
Produits internes		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total produits		137'943	584'672	7'629	25'731	6'473	0	25'000	0	787'448
Charges										
Achats et frais de tiers		51'995	62'750	7'400	0	0	0	0	0	122'145
Charges de personnel		41'276	430'754	0	0	449	0	0	0	472'479
Frais généraux		23'615	90'995	0	28'590	5'593	0	0	0	148'793
Autres charges		711	173	0	0	0	0	0	0	884
Charges internes		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total charges		117'597	584'672	7'400	28'590	6'042	0	0	0	744'301
Résultat net avant résultat des fonds		20'346	0	229	-2'859	431	0	25'000	0	43'147
Attributions aux fonds		0	0	0	0	0	0	-25'000	0	-25'000
Utilisation des fonds		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Résultat net		20'346	0	229	-2'859	431	0	0	0	18'147
2016										
Produits										
Contributions des collectivités publiques		0	585'366	77'216	0	0	0	0	0	662'582
Autres produits		101'562	0	8'500	22'084	0	291'347	0	0	423'493
Produits internes		0	0	31'155	0	0	2'859	0	-34'014	0
Total produits		101'562	585'366	116'871	22'084	0	294'206	0	-34'014	1'086'075
Charges										
Achats et frais de tiers		34'836	56'106	33'152	13	0	55'991	0	0	180'098
Charges de personnel		39'542	456'095	72'715	0	0	2'72'898	0	0	841'250
Frais généraux		17'052	72'397	20'418	25'195	0	26'345	0	0	161'407
Autres charges		578	401	224	0	0	2'798	0	0	4'001
Charges internes		58	367	2'434	0	0	-62'413	0	-34'014	-93'568
Total charges		92'066	585'366	128'943	25'208	0	295'620	0	-34'014	1'093'189
Résultat net avant résultat des fonds		9'496	0	-12'072	-3'124	0	-1'414	0	0	-7'114
Attributions aux fonds		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Utilisation des fonds		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Résultat net		9'496	0	-12'072	-3'124	0	-1'414	0	0	-7'114

Note 6

APRES-GE - Chambre de l'économie sociale et solidaire
Variations des Fonds

2017

	Au 1.1.	Attributions	Utilisations	Transferts	Au 31.12
Fonds affectés					
Projet Visibilité et renforcement de l'ESS	30'000.00	-	-	-	30'000.00
Café des Bonnes Pratiques	-	25'000.00	-	-	25'000.00
Total fonds affectés	30'000.00	25'000.00	-	-	55'000.00
Fonds propres					
Résultat reporté	123'827.64	-	-	-7'113.66	116'713.98
Résultat de l'exercice	-7'113.66	18'146.86	-	7'113.66	18'146.86
Total fonds propres	116'713.98	18'146.86	-	-	134'860.84

2016

	Au 1.1.	Attributions	Utilisations	Transferts	Au 31.12
Fonds affectés					
Projet Visibilité et renforcement de l'ESS	30'000.00	-	-	-	30'000.00
Total fonds affectés	30'000.00	-	-	-	30'000.00
Fonds propres					
Résultat reporté	174'046.17	-	-	-50'218.53	123'827.64
Résultat de l'exercice	-50'218.53	-7'113.66	-	50'218.53	-7'113.66
Total fonds propres	123'827.64	-7'113.66	-	-	116'713.98

**APRES-GE - Chambre de l'économie sociale et solidaire
GENEVE**

Tableau de flux de trésorerie

Pour l'exercice clos au 31 décembre 2017

(avec indications comparatives relatives à l'exercice précédent)

	2017	2016
<u>Flux financiers provenant de l'activité d'exploitation</u>		
Résultat net de l'exercice	18'146.86	-7'113.66
Amortissement d'immobilisations corporelles	-	2'234.00
Diminution/(Augmentation) créances d'exploitation	23'443.55	45'011.55
Diminution/(Augmentation) comptes de régularisation actif	-25'406.05	17'166.86
Augmentation/(Diminution) dettes à court terme	-10'812.75	-44'519.52
Augmentation/(Diminution) comptes de régularisation passifs	5'926.57	-88'351.64
Total flux financiers provenant de l'activité d'exploitation	11'298.18	-75'572.41
<u>Flux financier provenant de l'activité d'investissement</u>		
(Investissements)/désinvestissements en immobilisations financières	-1'721.70	9'952.15
(Investissements)/désinvestissements en immobilisations corporelles	-	-
Total flux financier provenant de l'activité d'investissement	-1'721.70	9'952.15
<u>Flux financier provenant de l'activité de financement</u>		
Augmentation /(diminution) des dettes à long terme	-	-
Augmentation/(Utilisation) des fonds affectés	25'000.00	-
Total flux financier provenant de l'activité de financement	25'000.00	-
Total variation des liquidités	34'576.48	-65'620.26
Liquidités au début d'exercice	51'979.43	117'599.69
Liquidités en fin d'exercice	86'555.91	51'979.43