

UN ENFANT PAR LA MAIN

2 boulevard Albert 1er
94130 NOGENT SUR MARNE
Siret : 380439976 00024

Plaquette association

Période du 1 janvier 2018 au 31 décembre 2018

Sommaire

1. Mission de l'expert-comptable

Mission de l'expert-comptable	2
-------------------------------	---

2. Comptes annuels

Bilan	4
-------	---

Compte de résultat	6
--------------------	---

Annexe	7
--------	---

<i>Faits caractéristiques</i>	8
-------------------------------	---

<i>Règles et méthodes comptables</i>	9
--------------------------------------	---

<i>Notes sur le bilan</i>	11
---------------------------	----

<i>Notes sur le compte de résultat</i>	18
--	----

3. Détail des comptes

Bilan détaillé	20
----------------	----

Compte de résultat détaillé	25
-----------------------------	----

Compte d'emploi annuel des ressources 2018	30
---	-----------

Mission de l'expert-comptable

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Rapport de l'expert-comptable

Pour l'exercice du 01 janvier 2018 au 31 décembre 2018

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de votre association et conformément à nos accords, nous avons effectué les diligences prévues par les normes de Présentation définies par l'Ordre des Experts Comptables.

Les comptes annuels ci-joints, relatifs à la période allant du 01 janvier 2018 au 31 décembre 2018, se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en euros
Total bilan	1 788 805
Total des ressources	4 088 624
Résultat net comptable (Excédent)	93 308

Fait à PARIS
Le 15 avril 2019

Frédéric Maillard

Signature

Plaque association

Période du 1 janvier 2018 au 31 décembre 2018

Comptes annuels

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	128 973	125 205	3 768	13 608
Droit au bail				
Autres immob. incorporelles / Avances et acom				9 967
Immobilisations corporelles				
Terrains	956		956	956
Constructions	358 376	266 542	91 834	98 167
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles	469 941	406 199	63 743	83 800
Immob. en cours / Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
TIAP & autres titres immobilisés	10		10	10
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	958 256	797 945	160 311	206 509
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
Autres créances	327 182		327 182	275 339
Comptes de liaison				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	1 277 581		1 277 581	1 172 344
Charges constatées d'avance	23 732		23 732	12 657
ACTIF CIRCULANT	1 628 494		1 628 494	1 460 340
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTE DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	2 586 750	797 945	1 788 805	1 666 849

Bilan

	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise	366 570	366 570
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Ecarts de réévaluation		
Réserves disponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles	335 268	335 268
Réserves réglementées		
Autres réserves	59 922	59 922
Report à nouveau	61 938	186 799
RESULTAT DE L'EXERCICE	93 308	-124 861
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
FONDS PROPRES	917 006	823 698
Provisions pour risques	28 591	36 909
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	28 591	36 909
Fonds dédiés sur subventions	570 932	409 595
Fonds dédiés sur autres ressources		
FONDS DEDIES	570 932	409 595
Emprunts obligataires convertibles		
<i>Emprunts</i>		
<i>Découverts et concours bancaires</i>		578
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		578
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	67 415	43 856
Dettes fiscales et sociales	87 607	141 672
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	25 959	103 423
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	91 295	107 119
DETTES	272 276	396 647
Ecarts de conversion - Passif		
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	1 788 805	1 666 849

Compte de résultat

	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%
Ventes de marchandises			142	
Production vendue	32 487	0,81	41 567	0,99
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	310 823	7,79	554 021	13,21
Reprises et Transferts de charge	37 599	0,94	33 315	0,79
Cotisations	170		650	0,02
Autres produits	3 841 547	96,28	3 785 608	90,25
Produits d'exploitation	4 222 625	105,83	4 415 303	105,26
Achats de marchandises	95		170	
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières				
Variation de stock de matières premières				
Autres achats non stockés et charges externes	670 181	16,80	735 885	17,54
Impôts et taxes	43 435	1,09	33 889	0,81
Salaires et Traitements	602 841	15,11	534 176	12,73
Charges sociales	267 659	6,71	423 249	10,09
Amortissements et provisions	78 223	1,96	85 280	2,03
Autres charges	2 488 432	62,37	2 641 698	62,98
Charges d'exploitation	4 150 867	104,04	4 454 346	106,19
RESULTAT D'EXPLOITATION	71 759	1,80	-39 043	-0,93
Opérations faites en commun				
Produits financiers	20 267	0,51	10 713	0,26
Charges financières	17 143	0,43	20 557	0,49
Résultat financier	3 124	0,08	-9 844	-0,23
RESULTAT COURANT	74 883	1,88	-48 887	-1,17
Produits exceptionnels	191 069	4,79	50 337	1,20
Charges exceptionnelles	11 306	0,28	22 612	0,54
Résultat exceptionnel	179 763	4,51	27 725	0,66
Impôts sur les bénéfices				
Report des ressources non utilisées	409 595	10,27	182 983	4,36
Engagements à réaliser	570 932	14,31	286 682	6,83
EXCEDENT OU DEFICIT	93 308	2,34	-124 861	-2,98
Contribution volontaires en nature				
Bénévolat				
Prestations en nature				
Dons en nature				
Total des produits				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite				
Personnel bénévole				
Total des charges				

Plaque association

Période du 1 janvier 2018 au 31 décembre 2018

Annexe

Faits caractéristiques

Nous apportons les précisions concernant les faits suivants :

- en application de la loi 2006-586 du 23/05/2016, il est précisé que les trois plus cadres dirigeants, bénévoles ou salariés n'ont perçu aucun avantage en nature au cours de l'exercice,
- conformément au règlement comptable CRC 99-01, les contributions volontaires ont fait l'objet d'une valorisation : les contributions volontaires en nature sont valorisées à 517 550 euros.

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : UN ENFANT PAR LA MAIN

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2018, dont le total est de 1 788 805 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagant un excédent de 93 308 euros. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 13/04/2019 par les dirigeants de l'association.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2018 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 99-01 du CRC relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- image fidèle,
- continuité de l'exploitation,
- régularité et sincérité,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les comptes annuels au 31/12/2018 ont été établis conformément au règlement de l'ANC N°2016-07 du 4 novembre 2016 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Information à caractère fiscal

L'association n'est pas fiscalisée, elle n'est donc pas soumise aux impôts commerciaux (impôts sur les sociétés, taxe sur la valeur ajoutée et Contribution Economique Territoriale). En revanche, elle doit s'acquitter de la taxe sur les salaires.

Fonds dédiés

En application des dispositions spécifiques aux associations contenues dans le règlement 99-01 du Comité de la réglementation comptable, les fonds dédiés sont les rubriques du passif qui enregistrent à la clôture de l'exercice, la partie des ressources, affectés par des tiers financeurs à des projets définis, qui n'a pas pu encore être utilisée conformément à l'engagement pris à leur égard.

Ces comptes présentent une spécificité au regard des dispositions du plan Comptable Général. En effet, ils ne constituent ni des fonds propres ou associatifs (soit des montants qui appartiennent à l'Association) ni des dettes (soit des montants dont le reversement ultérieur est certain et non soumis à condition).

Règles et méthodes comptables

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Constructions : 10 à 50 ans
- * Agencements des constructions : 6 à 20 ans
- * Installations techniques : 6 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 ans
- * Matériels et outillages : 5 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 8 à 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'association a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Compte tenu de la situation du pays, les immobilisations acquises en HAÏTI subissent une dépréciation de leur valeur nette comptable qui se matérialise par une provision pour risque et charge.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'association.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	133 769		4 796	128 973
Immobilisations incorporelles	133 769		4 796	128 973
- Terrains	956			956
- Constructions sur sol propre	358 376			358 376
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	70 709		70 709	
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	8 225		8 225	
- Installations générales, agencements aménagements divers	160 738		1 292	159 446
- Matériel de transport	168 393	4 462		172 855
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	198 151	4 399	64 912	137 640
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	965 547	8 862	145 137	829 273
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	10			10
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	10			10
ACTIF IMMOBILISE	1 099 326	8 862	149 933	958 256

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	110 194	14 415	4 796	125 205
Immobilisations incorporelles	110 194	14 415	4 796	125 205
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	260 208	6 333		266 542
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	70 709		70 709	
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	8 225		8 225	
- Installations générales, agencements aménagements divers	121 124	5 720	1 292	125 553
- Matériel de transport	132 701	19 517		152 252
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	189 656	3 647	64 912	128 394
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	782 624	35 218	145 137	672 740
ACTIF IMMOBILISE	892 817	49 633	149 933	797 945

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 350 913 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	327 182	327 182	
Charges constatées d'avance	23 732	23 732	
Total	350 913	350 913	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Divers - produits à recevoir	290 367
Produits à recevoir Parrainages	31 139
Intérêts courus	2 201
Total	323 707

Notes sur le bilan

Fonds propres

Tableau de variation des fonds associatifs

	Début Exercice	Augmentation	Diminution	Fin Exercice
Patrimoine intégré				
Fonds statutaires				
Apports sans droit de reprise	61 260			61 260
Legs et donations	305 310			305 310
Subventions affectées				
Autres fonds				
Total fonds sans droit reprise	366 570			366 570
Apports avec droit de reprise				
Legs et donations assortis d'une condition				
Subventions affectées				
Total fonds avec droit reprise				
Ecarts de réévaluation				
Réserves statutaires ou contractuelles	335 268			335 268
Réserves réglementées				
Autres réserves	59 922			59 922
Report à Nouveau	186 799		124 861	61 938
Résultat de l'exercice	-124 861	218 169		93 308
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Autres fonds associatifs				
Total fonds associatifs	823 698	218 169	124 861	917 006

Notes sur le bilan

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	36 909	21 843	36 909		28 591
Total	36 909	21 843	36 909		28 591
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		28 591	36 909		
Financières					
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 272 276 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	67 415	67 415		
Dettes fiscales et sociales	87 607	87 607		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	25 959	25 959		
Produits constatés d'avance	91 295	91 295		
Total	272 276	272 276		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - FNP Honoraires	9 000
Provision pour congés à payer	32 261
Provision pour prime	1 314
Ch Sociales Sur Cp & primes	14 102
Ch A Payer / Parrainage A Rev	24 911
Total	81 589

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CCA Locations	12 166		
CCA Charges locatives	900		
CCA Assurances	517		
CCA Publicité Communication	3 360		
CCA Charges de personnel	2 541		
Total	19 485		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PCA Recettes d'avance	91 295		
Total	91 295		

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 7 680 euros

Honoraire des autres services : 0 euros

Subventions d'exploitation

Suivi des fonds dédiés

Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours de l'exercice	Engagements à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restants à engager en fin d'exercice
	A	B	C	A - B + C
<i>Subventions</i>	141 362	141 361	30 439	30 440
<i>Dons manuels</i>	137 113	137 113	176 656	176 656
<i>Legs</i>	28 208	28 208	22 496	22 496
<i>Micro projets</i>	102 912	102 912	241 340	241 340
Total	409 595	409 594	470 931	470 932

Plaquette association

Période du 1 janvier 2018 au 31 décembre 2018

Détail des comptes

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits assimilés				
205000 - Logiciels	16 780,84		16 780,84	6 936,80
205100 - Concessions, Brevets, Licences	10 964,64		10 964,64	10 964,64
205200 - Site Internet	100 067,30		100 067,30	100 067,30
205210 - Intranet Ccf Europe	1 160,00		1 160,00	1 160,00
280500 - Concessions et droits similaires		2 140,84	-2 140,84	-6 936,80
280510 - Amort Concessions, Brevets		8 111,45	-8 111,45	-7 303,92
280520 - Amort Site Internet		113 792,30	-113 792,30	-90 119,82
280521 - Amort Intranet Ccf Europe		1 160,00	-1 160,00	-1 160,00
	128 972,78	125 204,59	3 768,19	13 608,20
Autres immob. incorporelles / Avances et acom				
208000 - Autres Immob. Incorporelles				14 640,00
280800 - Amort. Autre Immob. Incorp.				-4 673,02
				9 966,98
Immobilisations corporelles				
Terrains				
211500 - Terrains batis	956,35		956,35	956,35
	956,35		956,35	956,35
Constructions				
213100 - Batiments	168 375,63		168 375,63	168 375,63
213150 - Local Nogent Sur Marne	190 000,00		190 000,00	190 000,00
213500 - Installations générales				70 708,68
281310 - Amortissements bâtiments		168 375,63	-168 375,63	-168 375,63
281315 - Amort Local Nogent S/Marne		98 166,09	-98 166,09	-91 832,82
281350 - Amort.A.A Installations bâtimen				-70 708,68
	358 375,63	266 541,72	91 833,91	98 167,18
Installations techniques, matériel et outillage				
215400 - Matériel industriel				2 553,01
215401 - Matériel école professionnelle				5 671,95
281540 - Amort. Matériels				-2 553,01
281541 - Amort. Matériel école profession				-5 671,95
Autres immobilisations corporelles				
218100 - Installation Et Agencement	87 579,18		87 579,18	88 870,86
218101 - Construction école	71 867,00		71 867,00	71 867,00
218200 - Matériel de transport	132 743,96		132 743,96	128 281,85
218204 - Matériel de transport Reforest	40 111,24		40 111,24	40 111,24
218300 - Mat. De Bureau & Informatique	54 429,13		54 429,13	85 703,96
218302 - Matériel de bureau HAITI	6 972,86		6 972,86	20 069,26
218310 - Base De Donnees Telys	57 320,64		57 320,64	71 026,88
218400 - Mobilier	12 178,94		12 178,94	14 612,41
218410 - Mobilier HAITI	6 738,09		6 738,09	6 738,09
281810 - Amort. A. A. I. Divers		125 553,04	-125 553,04	-121 124,44
281820 - Amort. Matériel de transport		152 251,65	-152 251,65	-132 701,49
281830 - Amort Materiel Bureau Et Info		52 156,37	-52 156,37	-97 604,49
281831 - Amort Base Donnees Telys		57 320,64	-57 320,64	-70 882,00
281840 - Amort Mobilier		18 916,83	-18 916,83	-21 169,22
	469 941,04	406 198,53	63 742,51	83 799,91
Immobilisations financières				

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
TIAP & autres titres immobilisés				
271000 - Titres Immobilisés	10,00		10,00	10,00
	10,00		10,00	10,00
ACTIF IMMOBILISE	958 255,80	797 944,84	160 310,96	206 508,62
Stocks				
Créances				
Autres créances				
409800 - Fournisseurs - RRR à obtenir				477,65
425100 - Avance personnel Pays	5 568,53		5 568,53	6 290,19
437200 - Mutuelle				729,09
437510 - Generali Vie				5 626,42
437600 - Groupe St Germain MSG				564,90
447100 - Taxe sur les salaires à payer				1 832,00
467500 - NDF Administrateurs/délégués/d	107,17		107,17	
468700 - Divers - produits à recevoir	290 366,66		290 366,66	259 818,63
468710 - Produits à recevoir Parrainages	31 139,34		31 139,34	
	327 181,70		327 181,70	275 338,88
Divers				
Disponibilités				
512100 - SG 786 Fonctionnement	87 098,52		87 098,52	54 990,37
512101 - Crédit du Nord	123 689,26		123 689,26	108 473,43
512110 - BRED	14 414,95		14 414,95	4 315,51
512111 - LA BANQUE POSTALE	1 429,00		1 429,00	1 827,00
512120 - SG 802 Recettes	63 480,08		63 480,08	28 406,00
512130 - CREDIT AGRICOLE	21 650,39		21 650,39	19 596,84
512140 - CREDIT DU NORD LIVRET	6 731,57		6 731,57	61 565,88
512141 - CREDIT DU NORD LIVRET A	15,12		15,12	15,01
512200 - COMPTE A TERME 00012	165,63		165,63	1 481,66
512210 - SOCIETE GENERALE UE	2 172,20		2 172,20	2 172,20
512230 - SG COMPTE LIVRET	1 405,45		1 405,45	1 399,31
512271 - SG 271	647 929,52		647 929,52	598 407,15
512310 - SOGEBANK DOLLARS 100947				73 404,63
512322 - SOGEBANK1106001900				4 568,24
512325 - SOGEBANK 1106005042				8 899,27
512500 - VIETCOMBANK EUROS	14 274,70		14 274,70	19 665,44
512769 - LA BANQUE POSTALE - Livret	81 831,28		81 831,28	81 222,11
513000 - SOGEBANK \$ 04540	81 704,39		81 704,39	
513010 - SOGEBANK GOURDES 08204	20 417,37		20 417,37	
513021 - SOGEBANK GOURDES 10600	2 231,37		2 231,37	
513030 - SOGEBANK GOURDES 08113	813,57		813,57	
513050 - COOPERATIVE HAITI KEPGM	1 317,06		1 317,06	
514000 - CCP (1234 56)	3 738,48		3 738,48	3 356,10
514100 - CCP (1200)	15 410,37		15 410,37	12 075,39
514300 - CCP LIVRET A	78 695,37		78 695,37	78 109,55
518700 - Intérêts courus	2 201,28		2 201,28	1 202,82
530000 - CAISSE SOS SIEGE				788,39
530100 - CAISSE SOS SIEGE \$	0,02		0,02	0,02
531000 - Caisse Euros	576,20		576,20	87,16
531400 - CAISSE SOS HAITI	1 155,71		1 155,71	907,03
531810 - CAISSE PROJES AGRECOLES	1 447,26		1 447,26	4 497,14
531812 - CAISSE PROJES AGRICOLES	850,99		850,99	795,94
531813 - CAISSE PROJET POST MATT	734,07		734,07	114,65
	1 277 581,18		1 277 581,18	1 172 344,24

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
Charges constatées d'avance				
486000 - Charges Constatees D'Avance				7 922,00
486613 - CCA Locations	12 166,45		12 166,45	
486614 - CCA Charges locatives	900,32		900,32	
486616 - CCA Assurances	516,66		516,66	1 244,82
486622 - CCA Honoraires				1 729,00
486623 - CCA Publicité Communication	3 360,00		3 360,00	
486625 - CCA Frais de missions	4 246,92		4 246,92	
486640 - CCA Charges de personnel	2 541,15		2 541,15	1 761,09
	23 731,50		23 731,50	12 656,91
ACTIF CIRCULANT	1 628 494,38		1 628 494,38	1 460 340,03
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	2 586 750,18	797 944,84	1 788 805,34	1 666 848,65

Bilan détaillé

	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
102400 - Apports CCF	61 259,69	61 259,69
102500 - Leg Locaux Nogent	305 310,16	305 310,16
	366 569,85	366 569,85
Réserves statutaires ou contractuelles		
106300 - Réserves statutaires ou contract.	335 268,07	335 268,07
	335 268,07	335 268,07
Autres réserves		
106880 - Fonds de réserve	59 921,84	59 921,84
	59 921,84	59 921,84
Report à nouveau		
110000 - Report à nouveau (solde créditeur)	61 938,08	294 659,64
119000 - Report A Nouveau Debiteur		-107 860,80
	61 938,08	186 798,84
RESULTAT DE L'EXERCICE	93 308,29	-124 860,76
FONDS PROPRES	917 006,13	823 697,84
Provisions pour risques		
151800 - Provision Risques & charges	28 591,18	36 908,65
	28 591,18	36 908,65
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	28 591,18	36 908,65
Fonds dédiés sur subventions		
194011 - Fds Dedics Madagascar	110 000,00	
194012 - Fds Dedics sur legs et donations	22 496,06	28 207,80
194013 - Fds Dedics Subventions	30 439,58	141 361,89
194014 - Fds Dediés Projets	231 340,10	102 912,34
194015 - Fds Dedics sur dons et parrainages	176 656,53	137 112,91
	570 932,27	409 594,94
FONDS DEDIES	570 932,27	409 594,94
Emprunts obligataires convertibles		
<i>Découverts et concours bancaires</i>		
512321 - SOGEBANK GOURDES 100297		577,73
		577,73
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		577,73
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
401000 - Fournisseurs	58 414,67	27 066,76
408100 - Fournisseurs Factures Non Parvenues		1 800,00
408622 - Fournisseurs - FNP Honoraires	9 000,00	9 000,00
408623 - Fournisseurs - FNP Publicité		5 989,48
	67 414,67	43 856,24
Dettes fiscales et sociales		
421000 - Personnel - Rémunérations dues	352,02	
421813 - NDF Ben Halima Donia		24,95
428200 - Provision pour congés à payer	32 261,39	27 915,57
428600 - Provision pour prime	1 314,00	
431000 - Urssaf	16 493,00	66 474,04
431100 - CFE	2 505,00	1 232,16
437200 - Mutuelle	409,53	
437300 - Malakoff Mederic Retraite	11 613,06	24 991,34
437410 - Assedic expatriés	232,00	487,13
437500 - CPM Prévoyance et retraite		4 825,58
437510 - Generali Vie	1 959,09	
437600 - Groupe St Germain MSG	1 372,77	

Bilan détaillé

	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
438000 - Organismes- Ch à Payer/Recev.		250,74
438200 - Ch Sociales Sur Cp & primes	14 101,66	11 955,26
438600 - Formation A Payer		1 576,30
445810 - Taxes à payer HAITI	316,15	
447100 - Taxe sur les salaires à payer	1 853,00	
447130 - Formation continue	2 824,00	1 939,02
	87 606,67	141 672,09
Autres dettes		
467000 - Autres comptes débiteurs/créditeurs		39,39
467800 - NDF salariés	1 047,60	3 481,80
468600 - Divers - charges à payer		79 782,42
468657 - Ch A Payer / Parrainag A Rev	24 911,48	20 119,01
	25 959,08	103 422,62
Produits constatés d'avance		
487000 - Produits constatés d'avance		30 030,04
487005 - PCA Recettes d'avance	91 295,34	77 088,50
	91 295,34	107 118,54
DETTES	272 275,76	396 647,22
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	1 788 805,34	1 666 848,65

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Ventes de marchandises						
707000 - Ventes d'artisanat			142,49		-142,49	-100,00
			142,49		-142,49	-100,00
Production vendue						
708000 - Produits des activités annexes	200,00	0,01			200,00	
708300 - Locations	1 698,33	0,04	9 421,48	0,22	-7 723,15	-81,97
708810 - Produits cartes caritatives	27 939,55	0,70	25 498,55	0,61	2 441,00	9,57
708820 - Faire Part SELECT			2 645,64	0,06	-2 645,64	-100,00
708830 - Opération Edition Ivoire	2 648,79	0,07	4 001,36	0,10	-1 352,57	-33,80
	32 486,67	0,81	41 567,03	0,99	-9 080,36	-21,85
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
740000 - Subventions diverses	310 823,39	7,79	554 020,72	13,21	-243 197,33	-43,90
	310 823,39	7,79	554 020,72	13,21	-243 197,33	-43,90
Reprises et Transferts de charge						
781500 - Repris.s/provis.risques & charge	36 908,65	0,93	32 672,69	0,78	4 235,96	12,96
791000 - Transfert de charges d'exploitati	689,97	0,02	642,38	0,02	47,59	7,41
	37 598,62	0,94	33 315,07	0,79	4 283,55	12,86
Cotisations						
756000 - Cotisations	170,00		650,00	0,02	-480,00	-73,85
	170,00		650,00	0,02	-480,00	-73,85
Autres produits						
754000 - Micro projets	216 052,48	5,42	300 011,29	7,15	-83 958,81	-27,99
754100 - Dons	305 312,02	7,65	249 244,33	5,94	56 067,69	22,50
754101 - Dons 100 % UEPLM			20 985,23	0,50	-20 985,23	-100,00
754150 - Recettes non affectées - RNA			45 031,09	1,07	-45 031,09	-100,00
754200 - Parrainages	3 125 008,30	78,32	2 983 000,84	71,11	142 007,46	4,76
758000 - Produits divers gestion courante	3,44		6,40		-2,96	-46,25
758101 - Cotisation Membre Adhérent			280,00	0,01	-280,00	-100,00
758600 - Contributions frais de collecte	195 170,50	4,89	187 048,68	4,46	8 121,82	4,34
	3 841 546,74	96,28	3 785 607,86	90,25	55 938,88	1,48
Produits d'exploitation	4 222 625,42	105,83	4 415 303,17	105,26	-192 677,75	-4,36
Achats de marchandises						
607000 - HA Produits artisanaux	94,92		169,65		-74,73	-44,05
	94,92		169,65		-74,73	-44,05
Variation de stock de marchandises						
Achats de matières premières						
Variation de stock de matières premières						
Autres achats non stockés et charges externes						
605000 - HA Matériel équipement Pays	68 022,44	1,70	116 570,56	2,78	-48 548,12	-41,65
606100 - Electricite	2 951,71	0,07	7 499,13	0,18	-4 547,42	-60,64
606130 - Essences (machines)	12 317,54	0,31	10 773,55	0,26	1 543,99	14,33
606300 - Petits équipements	25 074,46	0,63	25 228,64	0,60	-154,18	-0,61
606400 - Fournitures administratives	11 253,89	0,28	8 490,28	0,20	2 763,61	32,55
606410 - Petit Mat Informatique	405,05	0,01			405,05	
606800 - Achats Cartes De Voeux Noel			68,51		-68,51	-100,00
606820 - Greffe reforestation	13 603,97	0,34	10 785,95	0,26	2 818,02	26,13
613000 - Locations diverses	3 306,68	0,08	240,00	0,01	3 066,68	NS
613100 - Location Armadillo stockage	5 354,88	0,13	3 297,50	0,08	2 057,38	62,39
613110 - Location RICOH Lixxbail			3 064,85	0,07	-3 064,85	-100,00
613120 - Location IS TELECOM & LOCA			6 027,54	0,14	-6 027,54	-100,00

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
613200 - Locations immobilières diverses	4 550,19	0,11	38 837,51	0,93	-34 287,32	-88,28
613210 - Location immobilière GM	3 110,25	0,08	4 519,86	0,11	-1 409,61	-31,19
613220 - Location immobilière PAP	19 550,03	0,49	23 015,47	0,55	-3 465,44	-15,06
613500 - Locations mobilières	5 230,70	0,13	7 279,68	0,17	-2 048,98	-28,15
613520 - Locations GE CAPITAL			1 095,68	0,03	-1 095,68	-100,00
614000 - Charges locatives & copropriété	4 370,55	0,11	4 752,69	0,11	-382,14	-8,04
615000 - Entretien & réparations	2 067,91	0,05	330,00	0,01	1 737,91	526,64
615200 - Entretien immobilier	3 993,12	0,10	3 949,92	0,09	43,20	1,09
615500 - Entretien & répar / biens mobilié			398,38	0,01	-398,38	-100,00
615510 - Entretien et réparation transport	25 521,11	0,64	18 521,03	0,44	7 000,08	37,80
615520 - Entretien et réparation divers	1 845,37	0,05	6 195,09	0,15	-4 349,72	-70,21
615600 - Maintenance			9 860,20	0,24	-9 860,20	-100,00
615610 - Entretien photocopieur	3 983,38	0,10	1 811,60	0,04	2 171,78	119,88
615620 - Maintenance informatique	25 374,09	0,64	10 929,60	0,26	14 444,49	132,16
616000 - Primes d'assurances	1 525,46	0,04	1 786,05	0,04	-260,59	-14,59
616007 - Assurance Box			14,82		-14,82	-100,00
616008 - Assurance Responsabilité Dirige			620,00	0,01	-620,00	-100,00
616009 - Assurance Téléphone			6,66		-6,66	-100,00
616100 - Assurance Multirisques			2 811,16	0,07	-2 811,16	-100,00
616200 - Assurances HAITI	3 055,05	0,08	704,86	0,02	2 350,19	333,43
618100 - Documentation Générale	66,02		174,97		-108,95	-62,27
618500 - Colloques, séminaires	3 730,16	0,09			3 730,16	
622600 - Honoraires divers	28 193,17	0,71	47 616,80	1,14	-19 423,63	-40,79
622603 - Honoraires informatiques	38 486,47	0,96	23 786,84	0,57	14 699,63	61,80
622610 - Honoraires CAC	7 680,00	0,19	12 495,20	0,30	-4 815,20	-38,54
622620 - Honoraires comptabilité	34 446,87	0,86	45 896,61	1,09	-11 449,74	-24,95
622700 - Frais d'actes et de contentieux	10 162,62	0,25	17 113,59	0,41	-6 950,97	-40,62
623000 - Publicité, Publications	2 019,59	0,05	1 071,42	0,03	948,17	88,50
623110 - Frais fonctionnement agence	1 016,51	0,03			1 016,51	
623115 - Budget communication - Abonne	-668,20	-0,02	2 328,12	0,06	-2 996,32	-128,70
623117 - Projet associatif / recrutement-R			5 063,99	0,12	-5 063,99	-100,00
623120 - Budget communication - Publicit	53 078,18	1,33	3 802,40	0,09	49 275,78	NS
623125 - Budget communication - Créatio	3 090,00	0,08	960,00	0,02	2 130,00	221,88
623130 - Budget communication - Edition	25 325,66	0,63	8 293,51	0,20	17 032,15	205,37
623132 - Opération Childfund Internationa	3 920,30	0,10	11 776,80	0,28	-7 856,50	-66,71
623135 - Budget communication - Digital	40 868,71	1,02	30 408,31	0,72	10 460,40	34,40
623140 - Budget communication - Fusion			20 000,16	0,48	-20 000,16	-100,00
623302 - Bénévolat			822,32	0,02	-822,32	-100,00
623310 - BENVOLÉS / DELEGUES	3 208,31	0,08			3 208,31	
623400 - Dons, cadeaux & pourboires	763,76	0,02	886,25	0,02	-122,49	-13,82
623606 - Impression reçus fiscaux			2 002,78	0,05	-2 002,78	-100,00
623610 - Impression Cartes Voeux	8 975,85	0,22			8 975,85	
623700 - Bulletins Info			11 825,33	0,28	-11 825,33	-100,00
623800 - Divers			519,57	0,01	-519,57	-100,00
624100 - Frais de port	4 446,49	0,11	339,05	0,01	4 107,44	NS
624400 - Transports administratifs	417,61	0,01	1 299,66	0,03	-882,05	-67,87
624700 - Transports collectifs du personn	17,95				17,95	
624800 - Transports Administratifs	1 801,13	0,05			1 801,13	
625100 - Frais de déplacements	25 154,63	0,63	36 088,58	0,86	-10 933,95	-30,30
625600 - Frais De Deplact Et Missions	31 403,53	0,79	14 112,83	0,34	17 290,70	122,52
625603 - Frais de missions adm. & délégu	5 446,94	0,14	3 625,97	0,09	1 820,97	50,22
625610 - Frais de mission à l'étranger			2 702,20	0,06	-2 702,20	-100,00

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
625700 - Autres frais missions & réceptio	6 995,80	0,18	20 201,21	0,48	-13 205,41	-65,37
626100 - Telephone mobile	2 882,67	0,07	203,34		2 679,33	NS
626105 - IS TELECOM Téléphone & inter	8 293,98	0,21	6 529,83	0,16	1 764,15	27,02
626200 - Frais Postaux	21 610,12	0,54	32 527,70	0,78	-10 917,58	-33,56
627000 - Frais bancaires	14 871,54	0,37	14 232,19	0,34	639,35	4,49
627800 - FRAIS BANCAIRES	2 507,21	0,06			2 507,21	
628100 - Cotisations diverses	5 562,00	0,14	480,89	0,01	5 081,11	NS
628101 - Cotisation CCf International	22 338,83	0,56	19 236,78	0,46	3 102,05	16,13
628102 - Cotisation Comite de la Charte	3 633,00	0,09	3 633,00	0,09		
628103 - Cotisation Voix de l'enfant	440,00	0,01	440,00	0,01		
628104 - Cotisation UNOGEP France Ge	1 526,00	0,04	2 284,52	0,05	-758,52	-33,20
628105 - Cotisation HEC			1 615,67	0,04	-1 615,67	-100,00
	670 181,24	16,80	735 885,16	17,54	-65 703,92	-8,93
Impôts et taxes						
631100 - Taxe sur les salaires	19 950,00	0,50	19 082,00	0,45	868,00	4,55
631300 - Formation Professionnelle Conti			575,48	0,01	-575,48	-100,00
633100 - Versement frais transport HAITI	4 024,11	0,10	41,90		3 982,21	NS
633300 - Formation continue	2 872,61	0,07	6 124,16	0,15	-3 251,55	-53,09
635110 - Impôts et taxes HAITI	11 552,61	0,29	2 954,24	0,07	8 598,37	291,05
635120 - Taxes Foncières	4 080,00	0,10	4 105,00	0,10	-25,00	-0,61
635130 - Taxe sur les bureaux	956,00	0,02	939,00	0,02	17,00	1,81
635400 - Frais de dédouanement			31,52		-31,52	-100,00
637800 - Taxes diverses			35,47		-35,47	-100,00
	43 435,33	1,09	33 888,77	0,81	9 546,56	28,17
Salaires et Traitements						
641000 - Salaires SIEGE	391 599,58	9,81	286 374,70	6,83	105 224,88	36,74
641010 - Salaires HAITI	164 966,79	4,13			164 966,79	
641011 - Salaires expatriés	17 986,69	0,45			17 986,69	
641100 - Salaires EX ESF			193 093,30	4,60	-193 093,30	-100,00
641200 - Variation provision congés payé	4 345,82	0,11	-7 159,41	-0,17	11 505,23	-160,70
641300 - Primes et gratifications	2 514,00	0,06	-4 000,00	-0,10	6 514,00	-162,85
641310 - Indemnités diverses	90,00				90,00	
641400 - Prime de transport	5 418,10	0,14	5 033,04	0,12	385,06	7,65
641410 - Tickets restaurants	15 536,53	0,39	15 314,45	0,37	222,08	1,45
641420 - Indemnités rupture conventionn	383,76	0,01	45 519,54	1,09	-45 135,78	-99,16
	602 841,27	15,11	534 175,62	12,73	68 665,65	12,85
Charges sociales						
645100 - Cotisations Urssaf	128 542,31	3,22	147 163,84	3,51	-18 621,53	-12,65
645120 - CFE expatriés	3 690,72	0,09	3 759,12	0,09	-68,40	-1,82
645200 - Cotisations Mutuelle	14 433,70	0,36	9 751,86	0,23	4 681,84	48,01
645300 - Retraite Médéric CPM			12 612,07	0,30	-12 612,07	-100,00
645310 - Cotisations Retraite AGIRC	4 201,26	0,11	8 225,70	0,20	-4 024,44	-48,93
645320 - Cotisations Retraite ARRCO	24 717,37	0,62	13 518,65	0,32	11 198,72	82,84
645330 - Cotisations Prévoyance	8 316,46	0,21	4 389,14	0,10	3 927,32	89,48
645400 - Cotisations de retraites Arrco			1 698,75	0,04	-1 698,75	-100,00
645402 - Cotisations assurance chômage			11 618,56	0,28	-11 618,56	-100,00
645800 - Variation prov. charges soc. / C	1 594,52	0,04	4 090,96	0,10	-2 496,44	-61,02
645820 - Variation Chg soc. / prime variab	551,88	0,01	-1 680,00	-0,04	2 231,88	-132,85
647000 - Autres charges sociales HAITI	12 579,96	0,32			12 579,96	
647500 - Médecine du travail & pharmaci	2 394,00	0,06	3 028,69	0,07	-634,69	-20,96
647600 - Carte orange			28 890,89	0,69	-28 890,89	-100,00
648000 - Salaires HAITI			142 835,03	3,41	-142 835,03	-100,00

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
648020 - Primes bénévoles & autres	23,68				23,68	
648100 - Autres charge de personnel VSI	26 274,32	0,66	22 759,07	0,54	3 515,25	15,45
648200 - Salaires expatriés			4 973,77	0,12	-4 973,77	-100,00
648400 - PERDIEM	28 334,04	0,71	5 613,19	0,13	22 720,85	404,78
648500 - REMUNERATION STAGIAIRES	12 004,48	0,30			12 004,48	
	267 658,70	6,71	423 249,29	10,09	-155 590,59	-36,76
Amortissements et provisions						
681110 - Dot. amort. s/immobil. incorporel	14 415,01	0,36	16 614,96	0,40	-2 199,95	-13,24
681120 - Dot. amort. s/immobil. corporel.	35 216,71	0,88	31 756,06	0,76	3 460,65	10,90
681500 - Dot. prov. risques & ch. exploit.	28 591,18	0,72	36 908,65	0,88	-8 317,47	-22,54
	78 222,90	1,96	85 279,67	2,03	-7 056,77	-8,27
Autres charges						
651000 - Redevances pour brevets, licenc			18,79		-18,79	-100,00
654000 - Pertes s/créances irrécouvrable	118,21		53,63		64,58	120,42
654100 - Reversement DFC 100%	95 785,66	2,40	84 673,88	2,02	11 111,78	13,12
654200 - Reversement parrainages	2 109 180,13	52,86	2 230 715,47	53,18	-121 535,34	-5,45
657300 - Construction pays hors SOS	30 000,00	0,75	12 529,71	0,30	17 470,29	139,43
657700 - Frais scolaire & écolage	6 800,07	0,17	67 034,44	1,60	-60 234,37	-89,86
658000 - Reversement pays destinataire	243 981,73	6,12	246 438,54	5,88	-2 456,81	-1,00
658100 - Charges diverse de gestion cour	2 566,68	0,06	233,83	0,01	2 332,85	997,67
	2 488 432,48	62,37	2 641 698,29	62,98	-153 265,81	-5,80
Charges d'exploitation	4 150 866,84	104,04	4 454 346,45	106,19	-303 479,61	-6,81
RESULTAT D'EXPLOITATION	71 758,58	1,80	-39 043,28	-0,93	110 801,86	-283,79
Opérations faites en commun						
Produits financiers						
761600 - Intérêts			958,97	0,02	-958,97	-100,00
766000 - Gains de change	16 701,58	0,42	4 155,49	0,10	12 546,09	301,92
768000 - Autres produits financiers	3 565,08	0,09	5 598,91	0,13	-2 033,83	-36,33
	20 266,66	0,51	10 713,37	0,26	9 553,29	89,17
Charges financières						
666000 - Pertes de change	17 142,72	0,43	20 557,23	0,49	-3 414,51	-16,61
	17 142,72	0,43	20 557,23	0,49	-3 414,51	-16,61
Résultat financier	3 123,94	0,08	-9 843,86	-0,23	12 967,80	-131,73
RESULTAT COURANT	74 882,52	1,88	-48 887,14	-1,17	123 769,66	-253,17
Produits exceptionnels						
771300 - Legs	185 407,68	4,65	25 000,00	0,60	160 407,68	641,63
771800 - Autres produits except. de gesti	5 661,71	0,14	25 337,25	0,60	-19 675,54	-77,65
	191 069,39	4,79	50 337,25	1,20	140 732,14	279,58
Charges exceptionnelles						
671200 - Pénalités et amendes			14,77		-14,77	-100,00
671800 - Autres charges except. de gesti	5 914,06	0,15	125,38		5 788,68	NS
675000 - Valeurs compt. éléments actif cé			22 472,04	0,54	-22 472,04	-100,00
687120 - Dot. amort. exce s/immob corpor	5 392,23	0,14			5 392,23	
	11 306,29	0,28	22 612,19	0,54	-11 305,90	-50,00
Résultat exceptionnel	179 763,10	4,51	27 725,06	0,66	152 038,04	548,38
Impôts sur les bénéfices						
Report des ressources non utilisées						
789400 - Report fonds dédiés sur subventi	141 361,89	3,54	11 371,57	0,27	129 990,32	NS
789414 - Reprise Eng A Réal / Micro Proj	102 912,34	2,58	103 933,74	2,48	-1 021,40	-0,98
789500 - Report fonds dédiés sur parrain	137 112,91	3,44	65 754,00	1,57	71 358,91	108,52
789700 - Report fonds dédiés sur legs	28 207,80	0,71	1 923,63	0,05	26 284,17	NS

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Engagements à réaliser	409 594,94	10,27	182 982,94	4,36	226 612,00	123,84
689400 - Fonds dédiés sur subventions	30 439,58	0,76	104 431,27	2,49	-73 991,69	-70,85
689410 - Engagt à réaliser / micro projets	231 340,10	5,80	102 912,34	2,45	128 427,76	124,79
689412 - Engagt A Real / Subv Madagasc	110 000,00	2,76			110 000,00	
689500 - Engagements à réaliser Dons	176 656,53	4,43	59 444,00	1,42	117 212,53	197,18
689700 - Engagements à réaliser Leg	22 496,06	0,56	19 894,01	0,47	2 602,05	13,08
	570 932,27	14,31	286 681,62	6,83	284 250,65	99,15
EXCEDENT OU DEFICIT	93 308,29	2,34	-124 860,76	-2,98	218 169,05	-174,73
Contribution volontaires en nature						
Bénévolat						
Prestations en nature						
Dons en nature						
Total des produits						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite						
Personnel bénévole						
Total des charges						

Compte d'emploi annuel des ressources 2018

EMPLOIS	Emploi de N = compte de résultat	Affectation par emplois des ressources collectées auprès du public utilisées sur N	RESSOURCES	Ressources collectées sur N	Suivi des ressources
			REPORT DES RESSOURCES COLLECTEES AUPRES DU PUBLIC NON AFFECTEES ET NON UTILISEES EN DEBUT D'EXERCICE		616 940
1 - MISSIONS SOCIALES	3 688 023	3 139 799	1 - RESSOURCES COLLECTEES AUPRES DU PUBLIC	4 027 121	4 027 121
1.1. Réalisées en France			1.1 Dons et legs collectés		
			- Dons manuels non affectés		
			- Dons manuels affectés	3 646 373	3 646 373
			- Legs et autres libéralités non affectées	185 408	185 408
			- Legs et autres libéralités affectés		
1.2. Réalisées à l'étranger	3 688 023	3 139 799	1.2 Autres produits liés à l'appel à la générosité du public	195 341	195 341
2 - FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS	23 940	23 940			
2.1. Frais d'appel à la générosité du public // Frais de collecte	23 940	23 940			
2.2. Frais de recherche des autres fonds privés					
2.3. Charges liées à la recherche de subvention					
3 - FRAIS DE FONCTIONNEMENT	383 738	324 629	2 - AUTRES FONDS PRIVES	30 588	
		3 488 368	3 - SUBVENTIONS ET AUTRES CONCOURS PUBLICS	310 823	
			4 - AUTRES PRODUITS	28 520	
I - TOTAL DES EMPLOIS DE L'EXERCICE INSCRIT AU COMPTE DE RESULTAT	4 095 701		I - REPORT DES RESSOURCES DE L'EXERCICE INSCRITES AU COMPTE DE	4 397 053	
II - DOTATION AUX PROVISIONS	83 615		II - REPRISES DES PROVISIONS	36 909	
III - ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES	570 932		III - REPORT DES RESSOURCES AFFECTEES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS	409 595	
			IV - VARIATION DES FONDS DEDIES COLLECTEES AUPRES DU PUBLIC		71 293
IV - EXCEDENT DE RESSOURCES DE L'EXERCICE			V - INSUFFISANCE DES RESSOURCES DE L'EXERCICE	0	
	93 308		- TOTAL GENERAL	4 843 556	4 098 414
- TOTAL GENERAL	4 843 556				
V - Part des acquisitions d'immobilisation brutes de l'exercice financées par les ressources collectées auprès du public					
VI - Neutralisation des dotations aux amortissements des Immobilisations financées à compter de la première application du règlement par les ressources collectées auprès du public		19 517			
VII - Total des emplois financés par les ressources collectées auprès du public		3 468 850	VI - Total des emplois financés par les ressources collectées auprès du public		4 715 354
			SOLDE DES RESSOURCES COLLECTEES AUPRES DU PUBLIC NON AFFECTEES ET UTILISEES EN FIN D'EXERCICE		1 246 504
			Evaluation des contributions volontaires en nature		
Mission sociales			Bénévolat	25950	
Frais de recherche de fonds			Prestation en nature	491600	
Frais de fonctionnement et autres charges			Dons en nature		
Total	0		Total	517550	

