

RAPPORT FINANCIER EXERCICE 2015 (LA FORCE D'UN SOURIRE)

Suivi budgétaire :

N°	Comptes	Prévisions	Réalisations	Ecart	%
600000	Achats.	4 000,00	3 037,72	-962,28	-24,06%
601000	Achats pour Manifestations (Dîner...).		561,18	+561,18	
606400	Fournitures Administratives.	50,00	21,74	-28,26	-56,52%
	<i>Total 60</i>	<i>4 050,00</i>	<i>3 620,64</i>	<i>-429,36</i>	<i>-10,60%</i>
613000	Locations.		66,10	+66,10	
616000	Primes d'assurance.	110,00	113,22	+3,22	+2,93%
	<i>Total 61</i>	<i>110,00</i>	<i>179,32</i>	<i>+69,32</i>	<i>63,02%</i>
626000	Frais postaux et frais de télécommunications.	50,00	58,57	+8,57	+17,14%
627500	Frais bancaires	60,00		-60,00	-100,00%
	<i>Total 62</i>	<i>110,00</i>	<i>58,57</i>	<i>-51,43</i>	<i>-46,75%</i>
	Total Charges	4 270,00	3 858,53	-411,47	-9,64%

700000	Ventes.	10 200,00	9 905,50	-294,50	-2,89%
701000	Ventes : manifestation (repas...).		1 586,70	+1 586,70	
	<i>Total 70</i>	<i>10 200,00</i>	<i>11 492,20</i>	<i>+1 292,20</i>	<i>12,67%</i>
750000	Cotisations des membres de l'Association.	800,00	900,00	+100,00	+12,50%
758500	Contributions volontaires.	4 000,00	2 641,5	-1 358,50	-33,96%
	<i>Total 75</i>	<i>4 800,00</i>	<i>3 541,50</i>	<i>-1 258,50</i>	<i>-26,22%</i>
	Total Produits	15 000,00	15 033,70	+33,70	+0,22%

Marge brute	10 730,00	11 175,17	+445,17	+4,15%
Versement à Sourires d'Enfants	9 000,00	6 019,95	-2 980,05	-33,11%
Résultat d'Exploitation (Marge nette)	1 730,00	5 155,22	+3 425,22	+197,99%

Les **ventes** ont été meilleures que prévu, notamment du fait du repas.

Les **charges** sont demeurées en deçà des prévisions.

Il s'ensuit une **marge brute** supérieure aux prévisions de 445,17€ (+4,15%).

Les **subventions** à Sourires d'Enfants ont été limitées du fait d'intervention d'autres organismes (Ambassade d'Allemagne) et de versements importants des associations partenaires. De ce fait, la marge nette atteint 5 155,32€ (contre une prévision de 1 730,00€)

Les Adhésions :

Nous avons bénéficié du versement des cotisations de 90 adhérents (900,00 €).

Les Dons :

Les dons ont été inférieurs à nos estimations. Il est vrai qu'en 2015 nous n'avons pas fait appel au site de financement participatif (Ulule) qui avait permis d'obtenir plus de 4000€ de dons en 2014.

BILAN AU 31/12/2015 :

ACTIF			PASSIF		
N°	Comptes	Montant	N°	Comptes	Montant
510000	Banque Crédit Agricole	5 705,34	110000	Report à nouveau Excédentaire.	1 774,95
		<i>Total 51</i>			<i>Total 11</i>
		5 705,34			1 774,95
530000	Caisse.	2 674,50	451020	Association S.E. compte courant.	786,50
		<i>Total 53</i>			<i>Total 45</i>
		2 674,50			786,50
			464000	Compte Projet IRTS.	653,17
			487000	Produits Constatés d'Avance.	10,00
				Résultat de l'Exercice (Bénéfice)	5 155,22
		8 379,84			8 379,84

Le solde du compte 451020 Association S.E. Compte Courant (786,50 €) représente des achats effectués par l'association Sourires d'Enfants, destinés aux ventes, et qui doivent être remboursés à S.E. (le remboursement a eu lieu en mars 2016, lors du voyage au Sénégal de la présidente et du trésorier).

Il est conforme au solde du compte 451020 Association LFS France Compte Courant dans les comptes de l'association sénégalaise.

Le solde du compte 464000 représente une somme récoltée par les étudiants de l'IRTS de Melun destinée à financer leur voyage au Sénégal. Si le voyage était annulé, les fonds resteraient en possession de notre association.

Le Conseil d'Administration propose d'affecter la totalité de l'excédent 2015 (5 155,22€) au report à nouveau.

BUDGET 2016

BUDGET PREVISIONNEL 2016					
CHARGES			PRODUITS		
N°	Comptes	Montant	N°	Comptes	Montant
600000	Achats.	4 000,00	700000	Ventes.	12 000,00
606400	Fournitures Administratives.	50,00			
		<i>Total 60</i>			<i>Total 70</i>
		4 050,00			12 000,00
616000	Primes d'assurance.	19 1,00	750000	Cotisations des membres de l'Association.	950,00
613000	Locations.	75,00	758500	Contributions volontaires.	2 700,00
		<i>Total 61</i>			<i>Total 75</i>
		266,00			3 650,00
623800	Dons à Sourires d'Enfants.	11 000,00			
626000	Frais postaux et frais de télécommunications.	60,00			
627500	Frais Bancaires.	60,00			
		<i>Total 62</i>			
		11 120,00			
	Bénéfice d'Exploitation	214,00			
		15 650,00			15 650,00

En 2016, nous espérons pouvoir apporter **11 000 €** de financement pour la pouponnière de Mbodiène.

LES COMPTES DE L'ASSOCIATION « Sourires d'Enfants. »

Ci-après, les comptes de l'association Sourires d'Enfants.

Le trésorier de l'Association LA FORCE D'UN SOURIRE (France) a effectué un contrôle de la totalité des écritures d'investissement au regard des factures qui lui ont été régulièrement transmises.

Aucune anomalie n'a été constatée.

Le solde du compte 455000 représente l'avance pour l'achat du terrain fait par la présidente de S.E., qui doit encore lui être remboursée.

Le solde du compte 451020 Association LFS France Compte Courant représente des achats effectués par S.E. qui doivent être remboursés par LFS France. (le remboursement a été effectué par l'association LFS France lors du voyage au Sénégal en mars 2016).

En plus des montants disponibles en trésorerie, S.E. a obtenu une subvention de fonctionnement de 30 000€ (auprès d'une congrégation religieuse) qui sera versée dès l'arrivée des premiers enfants.

COMPTE D'EXPLOITATION EN €

du 01/01/2015 au 31/12/2015					
CHARGES			PRODUITS		
N°	Comptes	Montant (€)	N°	Comptes	Montant (€)
600000	Achats.	3 300,65	700000	Ventes.	30,53
606100	Achats de Carburants.	528,24			
606300	Fournitures d'entretiens et de petit équipement.	109,92			
606400	Fournitures Administratives.	272,99	740040	Subvention d'exploitation (Amitiés Solidaires).	2 824,43
		<i>Total 60</i> 4 211,82			<i>Total 60</i> 2 824,43
615600	Entretien & Répar. Matér. de Bureau.	19,85	758500	Contributions volontaires.	2 781,24
		<i>Total 61</i> 19,85			<i>Total 61</i> 2 781,24
624100	Transports sur Achats.	277,10	766000	Gains de Change.	10,38
625100	Voyages et déplacements.	7,48			
626300	Affranchissements.	20,61			
626500	Téléphone.	30,53	771000	Produits exceptionnels sur opérations de gestion.	0,76
627500	Frais Bancaires.	116,14			
		<i>Total 62</i> 451,86			<i>Total 77</i> 0,76
632000	Impôts, taxes & versements assimilés sur biens immob.	305,34			
		<i>Total 63</i> 305,34			
641000	Rémunérations du personnel.	458,02			
		<i>Total 64</i> 458,02			
671000	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion.	0,82			
		<i>Total 67</i> 0,82			
Excédent d'Exploitation			199,64		
			5 647,34		

BILAN EN €

au 31/12/2015					
ACTIF			PASSIF		
N°	Comptes	Montant (€)	N°	Comptes	Montant (€)
211000	Terrains.	6 329,77	102600	Subventions d'invest. biens renouvelables par l'Assoc.	51 950,99
213100	Bâtiments.	77 323,53	102610	Subv. d'Invest. (renouv. par l'Assoc.) LFS Italie.	15 009,90
218400	Mobilier.	1 907,02	102612	Subv. d'Invest. (renouv. par l'Assoc.) LFS Italie. MI	4 895,18
218600	Matériel Gros ElectroMénager.	2 013,74	102613	Subv. d'Invest. (renouv. par l'Assoc.) LFS Italie. TO	1 832,67
		<i>Total 21</i> 87 574,07	102620	Subv. d'Invest. (renouv. par l'Assoc.) LFS France.	6 019,95
			102630	Subv. d'Invest. (renouv. par l'Assoc.) LFS Espagne.	1 000,00
451020	Association LFS France compte Courant.	786,50	102640	Subv. d'Invest. (renouv. par l'Assoc.) Amités Solidaires.	1 502,19
		<i>Total 45</i> 786,50	102650	Subv. d'Invest. (renouv. par l'Assoc.) Ambass. Allemagne.	8 131,45
512000	Banque.	15 140,30	102690	Subv. d'Invest. (renouv. par l'Assoc.) Autres Organismes.	1 984,73
		<i>Total 51</i> 15 140,30			<i>Total 10</i> 92 327,06
530000	Caisse.	84,37	110000	Report à nouveau Excédentaire.	4 224,75
890000	Bilan d'Ouverture.	19,65	401000	Fournisseurs.	<i>Total 11</i> 4 224,75
		<i>Total 89</i> 104,02	455000	Membres de l'Assoc. Compte Courant.	1 006,11
					<i>Total 40</i> 1 006,11
					<i>Total 45</i> 5 847,33
				Résultat de l'Exercice (Excédent)	199,64
		103 604,89			103 604,89

TOTAL DES SUBVENTIONS RECUES PAR L'ASSOCIATION « Sourires d'Enfants. »

Depuis sa création, Sourires d'enfants a bénéficié de **100 490,64 €** de subventions.

Partenaires	TOTAL		
	Subv. Invest 1026##	Subv. Exploit. 740000	TOTAL CUMULE
Sourires d'Afrique		1 575,79	1 575,79
La force d'un Sourire (Italie)	36 716,04	763,36	37 479,40
La force d'un Sourire (Italie) MI	4 895,18		4 895,18
La force d'un Sourire (Italie) TO	1 832,67		1 832,67
La force d'un Sourire (France)	17 019,95		17 019,95
La force d'un Sourire (Espagne)	1 000,00		1 000,00
Amitiés Solidaires	19 503,22	5 824,43	25 327,65
Ambassade d'Allemagne	8 131,45		8 131,45
NAA Onlus (Italie)	1 243,82		1 243,82
Les Poupons de là-bas	1 984,73		1 984,73
Total	92 327,06	8 163,58	100 490,64