

RAPPORT FINANCIER EXERCICE 2016 (LA FORCE D'UN SOURIRE)

Suivi budgétaire :

N°	Comptes	Réalisations	Prévisions	Ecart	%
600000	Achats de Marchandises.	2 676,83	4 000,00	-1 323,17	-33,08%
601000	Achats Bières Solidaires.	468,00		+468,00	N/A
602000	Achats Repas Festif				N/A
606400	Fournitures Administratives		50,00	-50,00	-100,00%
	<i>Total 60</i>	<i>3 144,83</i>	<i>4 050,00</i>	<i>-905,17</i>	<i>-22,35%</i>
613000	Locations.	186,25	75,00	+111,25	+148,33%
616000	Primes d'assurance.	190,84	191,00	-0,16	-0,08%
	<i>Total 61</i>	<i>377,09</i>	<i>266,00</i>	<i>+111,09</i>	<i>41,76%</i>
626000	Frais postaux et frais de télécommunications.	21,00	60,00	-39,00	-65,00%
627500	Frais Bancaires.	25,39	60,00	-34,61	-57,68%
	<i>Total 62</i>	<i>46,39</i>	<i>120,00</i>	<i>-73,61</i>	<i>-61,34%</i>
	Total Charges	3 568,31	4 436,00	-867,69	-19,56%

700000	Ventes de Marchandises.	9 373,00	12 000,00	-2 627,00	-21,89%
701000	Ventes : Bières Solidaires.	950,00		+950,00	N/A
702000	Ventes : Repas Festif				N/A
703000	Ventes : Fontainebleau Solidaire.	548,00		+548,00	N/A
	<i>Total 70</i>	<i>10 871,00</i>	<i>12 000,00</i>	<i>-1 129,00</i>	<i>-9,41%</i>
750000	Cotisations des membres de l'Association.	740,00	950,00	-210,00	-22,11%
758500	Contributions volontaires.	5 591,97	2 700,00	+2 891,97	+107,11%
	<i>Total 75</i>	<i>6 331,97</i>	<i>3 650,00</i>	<i>+2 681,97</i>	<i>73,48%</i>
778000	Autres Produits exceptionnels.	10,00		+10,00	N/A
	<i>Total 75</i>	<i>10,00</i>		<i>+10,00</i>	
	Total Produits	17 212,97	15 650,00	+1 562,97	+9,99%

Marge brute	13 644,66	11 214,00	+2 430,66	+21,68%
Versement à Sourires d'Enfants	11 988,09	11 000,00	+988,09	+8,98%
Résultat d'Exploitation (Marge nette)	1 656,57	214,00	+1 442,57	+674,10%

Comparaison 2016/2015

N°	Comptes	2016	2015	Ecart	%
600000	Achats de Marchandises.	2 676,83	3 037,72	-360,89	-11,88%
601000	Achats Bières Solidaires.	468,00		+468,00	
602000	Achats Repas Festif		561,18	-561,18	-100,00%
606400	Fournitures Administratives		21,74	-21,74	-100,00%
	Total 60	3 144,83	3 620,64	-475,81	-15,13%
613000	Locations.	186,25	66,10	+120,15	+181,77%
616000	Primes d'assurance.	190,84	113,22	+77,62	+68,56%
	Total 61	377,09	179,32	+197,77	52,45%
626000	Frais postaux et frais de télécommunications.	21,00	58,57	-37,57	-64,15%
627500	Frais Bancaires.	25,39		+25,39	
	Total 62	46,39	58,57	-12,18	-26,26%
	Total Charges	3 568,31	3 858,53	-290,22	-7,52%
700000	Ventes de Marchandises.	9 373,00	9 905,50	-532,50	-5,38%
701000	Ventes : Bières Solidaires.	950,00		+950,00	
702000	Ventes : Repas Festif		1 586,70	-1 586,70	-100,00%
703000	Ventes : Fontainebleau Solidaire.	548,00		+548,00	N/A
	Total 70	10 871,00	11 492,20	-621,20	-5,71%
750000	Cotisations des membres de l'Association.	740,00	900,00	-160,00	-17,78%
758500	Contributions volontaires.	5 591,97	2 641,50	+2 950,47	+111,70%
	Total 75	6 331,97	3 541,50	+2 790,47	+44,07%
778000	Autres Produits exceptionnels.	10,00		+10,00	N/A
	Total 75	10,00		+10,00	+100,00%
	Total Produits	17 212,97	15 033,70	+2 179,27	+14,50%
	Marge brute	13 644,66	11 175,17	+2 469,49	+22,10%
	Versement à Sourires d'Enfants	11 988,09	6 019,95	+5 968,14	+99,14%
	Résultat d'Exploitation (Marge nette)	1 656,57	5 155,22	-3 498,65	-67,87%

Analyse du compte d'exploitation :

Le **Total des Charges** est demeuré en deçà des prévisions (-19,56%) en diminution par rapport à 2015 (-7,52%) :

- **Les Achats de Marchandises**
 - qui ont été moins importants que prévus (-33,08%) et inférieurs à 2015 (-11,88%).
- Il est vrai que d'une part nous avions des stocks et que d'autre part nous sommes limités aux possibilités de transport (utilisation de bénévoles qui acceptent de nous apporter une ou plusieurs valises en provenance du Sénégal en plus des 4 valises que la présidente et le trésorier rapportent lors de leur séjour annuel).
- En 2016, le rapport Ventes/Achats de marchandises est de **3,50** (contre 3,26 en 2015), les ventes de bières ont permis un coefficient de **2,03** (le repas festif de 2015 avait laissé un coefficient de 2,82).
- **Les Fournitures administratives** : aucun achat en 2016, les consommables (papier encre etc) étant pris en charge par la Présidente et le Trésorier (21,74 en 2015)
- **Les Locations** ont été supérieures aux prévisions de **148,33%** et progressent de 120,15% : il s'agit des stands pour nos marchés de Noël : cette année nous avons été présents à 11 marchés dont **6** payants contre 8 l'an passé (2 payants)

- Les **Frais Postaux** restent inférieurs à nos prévisions **-65,00%** et baissent de 64,15%
- Les **Frais Bancaires** (il s'agit de frais de virement international) sont identiques à l'année précédente (un seul virement à Sourires d'Enfants contre 2 de prévus).

Le **Total des Produits** a été plus important que prévu de **1 562,97€ (+9,92%)**, en progression de 2 179,27€ (+14,50%)

- Les **Ventes de Marchandises** ont été inférieures à nos prévisions de **2 627,00€ (-21,89%)**. Nos prévisions étaient un peu optimistes. Les ventes de Marchandises sont inférieures à 2015 de 532,50€ (-5,38%).

VENTES DE MARCHANDISES					
Ville	2016		2015		Ecart 2016/2015
	Durée	Montant	Durée	Montant	
<u>Ventes "Récurrentes"</u>					
Brocante de Seine-Port	3 j	521,50	4 j	1 448,50	-927,00
Ventes à Domicile		355,00		861,00	-506,00
Ventes au Lieu de Travail		1 172,00		780,00	+392,00
Total Ventes "Récurrentes"		2 048,50		3 089,50	-1 041,00
<u>Ventes "Organisées"</u>					
Fondation MSH	1/2 J	242,00			+242,00
Mairie de Vaux le Pénil	1/2 J	148,00			+148,00
Maison de la Vallée Avon	1/2 j	336,00			+336,00
Serres de Melun	1 j	601,00			+601,00
Au Germenoy Vaux le Penil			1/2 j	588,00	-588,00
Montreuil Commerce Equitable			11/2 j	20,00	-20,00
Sandrine LE FUR				783,00	-783,00
Siège LFS "Portes Ouvertes"			2 j	1 071,50	-1 071,50
Total Ventes "Organisées"		1 327,00		2 462,50	-1 135,50
<u>Marchés de Noël</u>					
Avon	1j	648,00			+648,00
Essilor Vincennes	1 j	443,50			+443,50
Gymnase Moissy Cramayel	1/2 j	185,00			+185,00
Le Chatelet en Brie	2 j	574,00			+574,00
Montreuil	1 j	360,00			+360,00
Siège LFS Boissise	2 x 1/2 (noct.)	1 212,00			+1 212,00
Combs la Ville	1 j	217,00	1 j	478,00	-261,00
Coubert	1 j	318,00	1 j	325,00	-7,00
Dammarie les Lys	1 j	350,00	1 j	522,00	-172,00
Fondation MSH	1/2 J	416,00	1/2 j	625,00	-209,00
Seine-Port	2 j	537,00	2 j	751,50	-214,50
Vaux le Pénil	2 J	737,00	2 j	1 210,50	-473,50
Au Germenoy Vaux le Penil			1/2 j	360,50	-360,50
Maison de Retr. "Les Bruyères"			1/2 j	81,00	-81,00
Total Marchés de Noël	12 MDN	5 997,50	8 MDN	4 353,50	1 644,00
TOTAL VENTES DE MARCHANDISES		9 373,00		9 905,50	-532,50

- Les **Ventes de Bières** ont rapporté moins que le repas festif de septembre 2015 **(-636,70€ -40,13%)**. Il s'agissait d'un essai et nous ne savions pas comment les ventes allaient se passer. Il est probable qu'en 2017, nous en achetions davantage.

- *Le Chiffre d'affaires total en 2016 a été de 10 871,00€*

- Les **Cotisations** ont été inférieures à nos estimations. Nous comptions sur un accroissement du nombre de nos adhérents (95 au lieu de 90 en 2015). Au contraire, c'est une érosion à laquelle nous avons assisté avec **17 adhérents en moins** en 2016.

74 adhérents ont payé leur cotisation en 2016

- Les **Contribution Volontaires** (les dons) ont été largement supérieures à nos estimations **+2 891,97€ +107,11%** et progressent de 2 950,47 +111,70%.

DETAIL DES DONS	
Libellés	Montant
Don de ROTARY CLUB DE LANDERNEAU	2 500,00
Don Via Leetchi Corp SA	1 060,80
Don IRTS	676,17
Don SARL CHENE (Van Eijk)	500,00
Don LE RAY Assoc COMBABALANTE	300,00
Don de 10 particuliers	555,00
T O T A U X	5 591,97

Il s'ensuit une **marge brute** de **13 644,66€**, supérieure aux prévisions de **2 430,66€ (+21,68%)**, en progression de 2 469,49€ (+22,10%) par rapport à l'an passé (Notamment due aux Dons).

L'exercice 2016 se solde par un bénéfice de 13 644,66€

Nous avions espéré pouvoir verser **11 000€** à Sourires d'Enfants et reporter une marge nette de **214,00€**. Finalement, nous avons versé **11 988,09€** tout en conservant une marge nette de **1 656,57€**.

En 2016, il a été versé 11 988,09€ de subvention d'investissement pour la pouponnière de Mbodiène

BILAN AU 31/12/2016 :

ACTIF			PASSIF		
N°	Comptes	Montant	N°	Comptes	Montant
468700	Produits à Recevoir.	170,00	110000	Report à nouveau Excédentaire.	6 930,17
	<i>Total 46</i>	<i>170,00</i>			
510000	Banque Crédit Agricole	8 236,74			
	<i>Total 51</i>	<i>8 236,74</i>			
530000	Caisse.	180,00			
	<i>Total 53</i>	<i>180,00</i>			
				Résultat de l'Exercice (Excédent)	1 656,57
					8 586,74

Actif :

468700 Produits à Recevoir. Le solde de 170,00€ correspond à 17 cotisations 2016 versées par les adhérents en 2017.

Au 31 décembre 2016, la trésorerie disponible est de 8 416,74€.

Lors de leur prochain séjour au Sénégal, la Présidente et le Trésorier utiliseront une partie de cette somme pour leurs achats de marchandises sur place.

Passif :

110000 Report à nouveau. Le solde de **6 930,17€** correspond cumul des reports à nouveau 2014 et 2015 (marge brute moins versement à Sourires d'Enfants).

Résultat de l'Exercice. **1 656,57€.** *Il sera proposé au Conseil d'Administration d'affecter le résultat excédentaire 2016 au report à nouveau.*

Au 1^{er} janvier 2017, après intégration du résultat de l'exercice 2016, le report à nouveau sera de **8 586,74€.**

Ce montant correspond au disponible dès à présent pour effectuer nos achats et pour participer au financement des frais de fonctionnement de la pouponnière de Mbodiène.

REPORTS A NOUVEAU				
Exercices	Marge Brute	Dons S.E.	Report à nouveau de l'Exercice	Reports à Nouveau Cumulés
2014	12 774,95	11 000,00	1 774,95	1 774,95
2015	11 175,17	6 019,95	5 155,22	6 930,17
2016	13 644,66	11 988,09	1 656,57	8 586,74
Totaux	37 594,78	29 008,04	8 586,74	

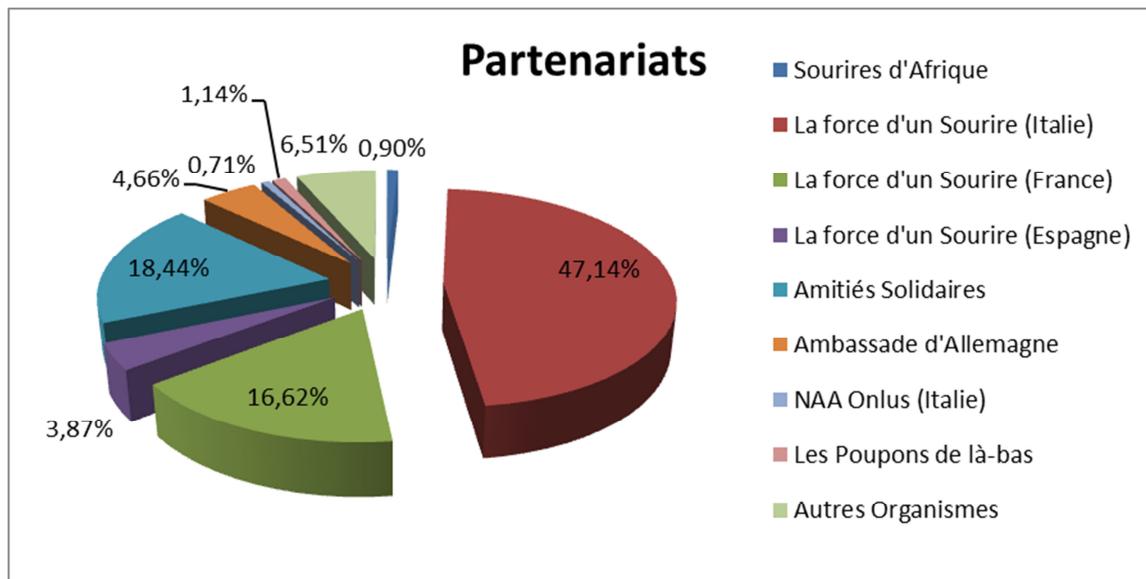
*Au 1^{er} janvier 2017, **8 586,74€** sont disponibles pour nos achats et les frais de fonctionnement de la pouponnière.*

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

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

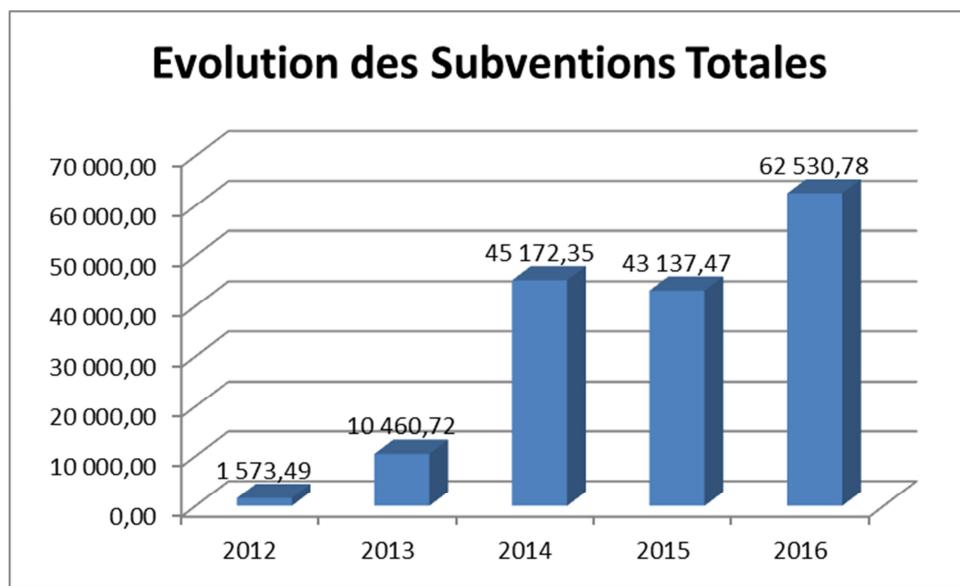
Depuis sa création, Sourires d'enfants a bénéficié de **162 874,80 €** de subventions.

Partenaires	TOTAL		
	Subv. Invest 1026##	Subv. Exploit. 740000	TOTAL CUMULE
Sourires d'Afrique		1 573,49	1 573,49
La force d'un Sourire (Italie)	73 429,16	8 689,59	82 118,76
La force d'un Sourire (France)	28 958,53		28 958,53
La force d'un Sourire (Espagne)	6 748,54		6 748,54
Amitiés Solidaires	26 316,13	5 815,93	32 132,06
Ambassade d'Allemagne	8 119,59		8 119,59
NAA Onlus (Italie)	1 242,00		1 242,00
Les Poupons de là-bas	1 981,84		1 981,84
Autres Organismes	11 035,76	304,90	11 340,66
Total	157 831,55	16 079,01	162 874,80



Les Associations Italiennes ont contribué à près de la moitié des subventions, Amitiés Solidaires à 18,44%. Nous avons contribué à hauteur de 16,62%, mais il est vrai que nous avons commencé une année plus tard.

En 2016, on constate une forte évolution des subventions reçues par l'Association Sourires d'Enfants.



Sur les **62 530,78€** reçus en 2016, S.E. a affecté **8 232,25€** en subvention d'exploitation et consacré la majeure partie au financement de la construction de la pouponnière.

En effet, les travaux de construction et d'aménagement de la pouponnière se sont poursuivis en 2016. Le bâtiment principal est totalement terminé, les deux cases africaines ont été construites et aménagées.

La pouponnière a été effectivement opérationnelle à compter du mois d'octobre 2016, date d'arrivée des premiers enfants. (Le salaire des gardiens a été supporté en année pleine).

La trésorerie au 31/12/2016 est saine (20 830,58€ en banque) et permet de couvrir les échéances de 2017 en attendant les versements des subventions 2017. (Versement de La Force d'un Sourire de 6 250€ en début d'année 2017)

COMpte D'EXPLOITATION du 01/01/2016 au 31/12/2016						
CHARGES			PRODUITS			
N°	Comptes	Montant	N°	Comptes	Montant	
600000	Achats Pour Ventes	2 218,82	709000	Rebais et remises	32,01	
606102	Electricité	52,34				Total 70 32,01
606300	Fournitures d'entretiens & petit équipe.	1 178,47				
606400	Fournitures Administratives	87,28	740000	Subv. Exploit. Autres Organismes	304,90	
606801	Medicament	64,75	740011	Subv. Exploit. LFS Italie	7 927,35	
		Total 60 3 601,65				Total 74 8 232,25
622600	Remuneration exterieur	1 330,88				
624100	Transports sur Achats	8,69				
625100	Voyages et déplacements	863,01				
626300	Affranchissements	5,34				
626500	Téléphone	336,91				
627500	Frais Bancaires	80,04				
628100	Frais divers	750,81				
		Total 62 3 375,68				
641100	Salaires	914,69				
641301	Prime et gratification pour transport	103,13				
		Total 64 1 017,83				
Résultat de l'Exercice (Excédent)			269,11			
		8 264,27				8 264,26

Bilan au 31/12/2016						
ACTIF			PASSIF			
N°	Comptes	Montant	N°	Comptes	Montant	
200000	Terrains	6 320,54	102600	Subv. d'Invest. (renouv. par l'Assoc.)	92 192,36	
		Total 20 6 320,54	102611	Subv. d'Invest. LFS Italie	30 048,65	
			102620	Subv. d'Invest. LFS France	11 963,42	
213100	Bâtiments	128 739,87	102630	Subv. d'Invest. LFS Espagne	5 750,00	
213500	Installations générales (solaires)	2 271,49	102640	Subv. d'Invest. Amités Solid.	6 841,36	
218400	Mobilier	7 704,58	102690	Subv. d'Invest. Autres Organismes	11 035,76	
218401	Petit mobilier	913,76				Total 10 157 831,55
218600	Matériel Gros Electroménager	2 544,37				
218601	Matériel Petit Electroménager	652,30	110000	Report à nouveau Excédent	4 198,96	
		Total 21 142 826,38				Total 11 4 198,96
401136	Djim DIEYE	22,87	120000	Résultat (Excédent)	199,35	
		Total 40 22,87				Total 12 199,35
512000	Banque	20 830,58	401106	Akacia porte fenetre dk	754,62	
		Total 51 20 830,58	401120	E.A.D. Aliou DIOM Ing.	4 417,04	
			401131	Hydrodrill	3 353,88	
530000	Caisse	324,75				Total 40 8 525,54
530001	Caisse pharmacie	734,08				
		Total 53 1 058,83	447180	Taxe et impots personnel	34,68	
						Total 44 34,68
Résultat de l'Exercice (Excédent)			269,11			
		171 059,20				171 059,20