

## RAPPORT FINANCIER EXERCICE 2017 (LA FORCE D'UN SOURIRE)

### Suivi budgétaire :

N°	Comptes	Réalisations 2017	Prévisions 2017	Ecart	%
600000	Achats de Marchandises.	2 140,43	3 000,00	-859,57	-28,65%
601000	Achats Bières Solidaires.	1 116,00	720,00	+396,00	+55,00%
602000	Achats Diner Festif.	590,99	500,00	+90,99	+18,20%
606300	Fournitures de petits équipements.	110,97		+110,97	N/A
606400	Fournitures Administratives.	79,74	50,00	+29,74	+59,48%
	Total 60	4 038,13	4 270,00	-231,87	-5,43%
614000	Charges locatives et de copropriété.	205,00	200,00	+5,00	+2,50%
616000	Primes d'assurance.	191,42	192,00	-0,58	-0,30%
	Total 61	396,42	392,00	+4,42	1,13%
623801	Pouponnière Mbodiène Produits Pharmaceutiques.	109,24		+109,24	N/A
623802	Pouponnière Mbodiène Petits Mobiliers.	369,50		+369,50	N/A
623803	Pouponnière Mbodiène Petits Equipements.	80,38		+80,38	N/A
624200	Transports sur Ventes.	11,28		+11,28	N/A
626000	Frais postaux et frais de télécommunications.	44,32	60,00	-15,68	-26,13%
627500	Frais Bancaires.	25,90	60,00	-34,10	-56,83%
627600	Frais sur Règlement par CB.	16,64		+16,64	N/A
	Total 62	657,26	120,00	+109,24	91,03%
	<b>Total Charges</b>	<b>5 091,81</b>	<b>4 782,00</b>	<b>+309,81</b>	<b>+6,48%</b>
700000	Ventes de Marchandises.	9 001,00	11 000,00	-1 999,00	-18,17%
701000	Ventes : Bières Solidaires.	2 211,00	1 440,00	+771,00	+53,54%
702000	Ventes : Diner Festif.	1 007,00	1 850,00	-843,00	-45,57%
708500	Frais de Transports Facturés.	6,90		+6,90	N/A
	Total 70	12 225,90	14 290,00	-2 064,10	-14,44%
750000	Cotisations des membres de l'Association.	780,00	800,00	-20,00	-2,50%
752000	LILo Versements reçus.	1 097,00	600,00	+497,00	+82,83%
758500	Contributions volontaires.	1 742,40	3 000,00	-1 257,60	-41,92%
758600	Parrainages.	570,00	300,00	+270,00	+90,00%
	Total 75	4 189,40	4 700,00	-510,60	-10,86%
760000	Produits financiers.	0,53		+0,53	N/A
	Total 76	0,53		+0,53	N/A
	<b>Total Produits</b>	<b>16 415,83</b>	<b>18 990,00</b>	<b>-2 574,17</b>	<b>-13,56%</b>
	<b>Marge brute</b>	<b>11 324,02</b>	<b>14 208,00</b>	<b>-2 883,98</b>	<b>-20,30%</b>
623800	<b>Versement à Sourires d'Enfants</b>	<b>6 248,28</b>	<b>14 000,00</b>	<b>-7 751,72</b>	<b>-55,37%</b>
	<b>Résultat d'Exploitation (Marge nette)</b>	<b>5 075,74</b>	<b>208,00</b>	<b>+4 867,74</b>	<b>+2340,26%</b>

### Analyse du budget 2017 :

Le **Total des Charges** a été légèrement supérieur à nos prévisions (+309,81€), et le **Total des Produits** a été inférieur à nos estimations (- 2 574,17€). Il s'ensuit une **Marge Brute** inférieure de -2 883,98€ à nos prévisions.

Nous n'avons pas versé la totalité de ce que nous envisagions de faire à Sourire d'Enfants (6 248,28 au lieu des 14 000 prévus), et donc nous dégageons un résultat d'exploitation supérieur à nos prévisions (+ 4 867,74)

### Comparaison 2017/2016

N°	Comptes	2017	2016	Ecart	%
600000	Achats de Marchandises.	2 140,43	2 676,83	-536,40	-20,04%
601000	Achats Bières Solidaires.	1 116,00	468,00	+648,00	+138,46%
602000	Achats Diner Festif.	590,99		+590,99	
606300	Fournitures de petits équipements.	110,97		+110,97	
606400	Fournitures Administratives.	79,74		+79,74	
	Total 60	4 038,13	3 144,83	+813,56	20,15%
614000	Charges locatives et de copropriété.	205,00	186,25	+18,75	+10,07%
616000	Primes d'assurance.	191,42	190,84	+0,58	+0,30%
	Total 61	396,42	377,09	+19,33	4,88%
623801	Pouponnière Mbodiène Produits Pharmaceutiques.	109,24		+109,24	
623802	Pouponnière Mbodiène Petits Mobiliers.	369,50		+369,50	
623803	Pouponnière Mbodiène Petits Equipements.	80,38		+80,38	
624200	Transports sur Ventes.	11,28		+11,28	
626000	Frais postaux et frais de télécommunications.	44,32	21,00	+23,32	+111,05%
627500	Frais Bancaires.	25,90	25,39	+0,51	+2,01%
627600	Frais sur Règlement par CB.	16,64		+16,64	
	Total 62	657,26	46,39	+478,74	72,84%
	<b>Total Charges</b>	<b>5 091,81</b>	<b>3 568,31</b>	<b>+1 523,50</b>	<b>+42,70%</b>
700000	Ventes de Marchandises.	9 001,00	9 373,00	-372,00	-3,97%
701000	Ventes : Bières Solidaires.	2 211,00	950,00	+1 261,00	+132,74%
702000	Ventes : Diner Festif.	1 007,00	548,00	+459,00	+83,76%
708500	Frais de Transports Facturés.	6,90		+6,90	N/A
	Total 70	12 225,90	10 871,00	+1 354,90	+11,08%
750000	Cotisations des membres de l'Association.	780,00	740,00	+40,00	+5,41%
752000	LILO Versements reçus.	1 097,00		+1 097,00	
758500	Contributions volontaires.	1 742,40	5 591,97	-3 849,57	-68,84%
758600	Parrainages.	570,00		+570,00	
	Total 75	1 877,00	6 331,97	+1 137,00	+60,58%
760000	Produits financiers.	0,53	10,00	-9,47	-94,70%
	Total 77	0,53	10,00	-9,47	-1786,79%
	<b>Total Produits</b>	<b>16 415,83</b>	<b>17 212,97</b>	<b>-797,14</b>	<b>-4,63%</b>
	<b>Marge brute</b>	<b>11 324,02</b>	<b>13 644,66</b>	<b>-2 320,64</b>	<b>-17,01%</b>
623800	<b>Versement à Sourires d'Enfants</b>	<b>6 248,28</b>	<b>11 988,09</b>	<b>-5 739,81</b>	<b>-47,88%</b>
	<b>Résultat d'Exploitation (Marge nette)</b>	<b>5 075,74</b>	<b>1 656,57</b>	<b>+3 419,17</b>	<b>+206,40%</b>

## Analyse du compte d'exploitation :

Le **Total des Charges** est en forte augmentation +1 523,50€ par rapport à 2016 (**+42,70%**) due essentiellement aux achats de bières solidaires et au dépenses pour la Pouponnière :

- Les **Achats de Marchandises** ont été inférieurs à 2016 (-11,88%). En 2017, le rapport Ventes/Achats de marchandises est de **4,2** (contre **3,50** en 2016 et **3,26** en 2015),
- Les **Charges Locatives** (stands marchés de Noël) et les **Primes d'assurances** n'ont que très peu évolué par rapport à l'an dernier,
- Pour la première fois en 2017, nous avons enregistré des **dépenses pour la pouponnière** directement financées par la Force d'un Sourire (**comptes 6238##**),
- On voit apparaître en 2017 des frais de règlement par cartes bancaires (1,7% des achats réglés par CB) : nous avons en effet utilisé un terminal de paiement par cartes bancaires (SumUp)

Le **Total des Produits** a été légèrement moins important qu'en 2016 de **797,14€ (-4,63%)** :

- Les **Ventes de Marchandises** ont été un peu inférieures 2016 de -372,00€ (-3,97%). En effet, la fin de l'activité professionnelle de la Présidente a entraîné une baisse des « Ventes au Lieu de Travail » de -826,00€, l'arrêt des ventes à la Brocante de Seine-Port une diminution de -521,50, compensées en partie par une très belle vente aux Serres de Melun. A noter le bon résultat du marché de Noël de Melun (où nous testions pour la première fois le paiement par cartes bancaires...)

VENTES DE MARCHANDISES (Hors Bières et Manifestations)											
Ville	Ecart 2017/2016	2017		2016		2015		2014		2013	
		Durée	Montant	Durée	Montant	Durée	Montant	Durée	Montant	Durée	Montant
<b>Ventes "Récurrentes"</b>											
Ventes à Domicile	+70,00		425,00		355,00		861,00		715,00		266,00
Ventes au Lieu de Travail	-826,00		346,00		1 172,00		780,00		747,00		176,00
VPC, Ventes à des Entreprises	+58,00		58,00						294,00		
<b>Total Ventes "Récurrentes"</b>	<b>-114,00</b>		<b>829,00</b>		<b>1 527,00</b>		<b>1 641,00</b>		<b>1 756,00</b>		<b>442,00</b>
<b>Ventes "Organisées"</b>											
AMAP Vaux le Pénil	+634,00	2 J	634,00								
Ventes "Carla"	+64,00		64,00								
Fondation MSH	-242,00	2 J		1/2 J	242,00						
Mairie de Vaux le Pénil	-148,00	1/2 J		1/2 J	148,00						
Maison de la Vallée Avon	-336,00	1/2 J		1/2 J	336,00						
Serres de Melun	+577,00	1 J	1 178,00	1 J	601,00						
Au Germenoy Vaux le Penil	+170,00	1 J	170,00			1/2 j	588,00				
Montreuil Commerce Equitable	+0,00					1/2 j	20,00				
Sandrine LE FUR	+0,00						783,00				
Siège LFS "Portes Ouvertes"	+0,00					2 j	1 071,50				
Gouter-Ventes Boissise la Bertrand	+0,00							1 J	2 530,50		
Mairie de Melun	+0,00							2 J	297,00		
Ventes "DietPlus"	+0,00							2 J	437,00		
Brocante de Corbeil								1 J	265,00		
Brocante de Boissise la Bertrand								1 J	636,00		
Brocante de Seine-Port	-521,50							3 J	1 383,00		
<b>Total Ventes "Organisées"</b>	<b>+197,50</b>		<b>2 046,00</b>		<b>1 848,50</b>		<b>3 911,00</b>		<b>5 548,50</b>		<b>0,00</b>
<b>Marchés de Noël</b>											
Dammarie les Lys	+45,00	1 J	395,00	1 J	350,00	1 J	522,00	1 J	534,00	1 J	448,00
Vaux le Pénil	-420,00	2 J	317,00	2 J	737,00	2 J	1 210,50	2 J	723,50		
Coubert	+36,00	1 J	354,00	1 J	318,00	1 J	325,00	1 J	252,00		
Seine-Port	+0,50	2 J	537,50	2 J	537,00	2 J	751,50				
Gymnase Moissy Cramayel	+50,00	1/2 J	235,00	1/2 J	185,00						
Montreuil	+5,00	1 J	365,00	1 J	360,00						
Siège LFS Boissise (Nocturnes)	-342,50	2 J	869,50	2 J	1 212,00						
Essilor Charenton/Vincennes	-24,50	1 J	419,00		443,50						
Essilor Créteil	+435,00	1 J	435,00								
Melun	+1 682,00	4 J	1 682,00								
Samois sur Seine	+517,00	1 J	517,00								
Combs la Ville	-217,00			1 J	217,00	1 J	478,00				
Fondation MSH	-416,00			1/2 J	416,00	1/2 J	625,00				
Avon	-648,00			1 J	648,00						
Le Chatelet en Brie	-574,00			2 J	574,00						
Au Germenoy Vaux le Penil	+0,00					1/2 J	360,50				
Maison de Retr. "Les Bruyères"	+0,00					1/2 J	81,00				
<b>Total Marchés de Noël</b>	<b>+128,50</b>		<b>11 MDN 6 126,00</b>		<b>12 MDN 5 997,50</b>		<b>8 MDN 4 353,50</b>		<b>3 MDN 1 509,50</b>		<b>1 MDN 448,00</b>
<b>TOTAL VENTES DE MARCHANDIS</b>	<b>-372,00</b>		<b>9 001,00</b>		<b>9 373,00</b>		<b>9 905,50</b>		<b>8 814,00</b>		<b>890,00</b>

- Les **Ventes de Bières** ont été plus importantes qu'en 2016 de **1 261,00€ (+132,74%)**

- Le Chiffre d'affaires total en 2017 a été de **12 225,90€**

- Les Cotisations des membres de l'Association se sont maintenues (78 adhérents),

**78 adhérents ont payé leur cotisation en 2017**

- En 2017, les recettes se sont enrichies de la collecte **LILO (1 097,00€)** et des premiers parrainages (**570,00€**)
- En revanche, les contributions volontaires ont sensiblement chuté **-3 849,57€ (-68,84%)**

#### DETAIL DES DONS

Libellés	Montant
Don SRL CHENE	500,00
Don de 23 Particuliers	1 242,40
<b>T O T A U X</b>	<b>1 742,40</b>

Il s'ensuit une **marge brute de 11 324,02€**, en recul de **-2 320,64€ (-17,01%)** par rapport à l'an passé

**L'exercice 2017 se solde par un bénéfice de 11 324,02€**

Finalement, nous avons versé **6 248,28€** tout en conservant une marge nette de **5 075,74€**. Il convient de tenir compte que nous avons également financé directement l'achat de matériel pour la pouponnière à hauteur de **559,12€**

**En 2017, il a été versé 6 248,28€ 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.	271,00	110000	Report à nouveau Excédentaire.	8 586,74
	Total 46	271,00			Total 11 8 586,74
510000	Banque Crédit Agricole	13 347,45			
	Total 51	13 347,45			
530000	Caisse.	44,03		Résultat de l'Exercice (Excédent)	5 075,74
	Total 53	44,03			
		13 662,48			13 662,48

### Actif :

**468700 Produits à Recevoir.** Le solde de 271,00€ correspond à 17 cotisations 2017 versées par les adhérents en 2018 et la collecte Lilo de Septembre 2017 versée début janvier 2018 (Lilo verse les fonds collectés avec 3 mois de décalage.)

Au 31 décembre 2017, la trésorerie disponible est de **13 391,48€**.

### Passif :

**110000 Report à nouveau.** Le solde de **8 586,74€** correspond au cumul des reports à nouveau 2014, 2015 et 2016 (marge brute moins versement à Sourires d'Enfants).

**Résultat de l'Exercice.** **5 075,74€.** Il sera proposé au Conseil d'Administration d'affecter le résultat excédentaire 2017 au report à nouveau.

Au 1<sup>er</sup> janvier 2018, après intégration du résultat de l'exercice 2017, le report à nouveau sera de **13 662,48€**.

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	<b>6 930,17</b>
2016	13 644,66	11 988,09	1 656,57	<b>8 586,74</b>
2017	11 324,02	6 248,28	5 075,74	<b>13 662,48</b>
Totaux	<b>48 918,80</b>	<b>35 256,32</b>	<b>13 662,48</b>	

Au 1<sup>er</sup> janvier 2018, **13 662,48€** sont disponibles pour nos achats et les frais de fonctionnement de la pouponnière.

En début d'année 2018, un virement de **12 000,00€** a été effectué au profit Sourires d'Enfants, dont une partie servira à financer sur place au Sénégal les achats de marchandises destinés à nos ventes en 2018 (2 938,15€).

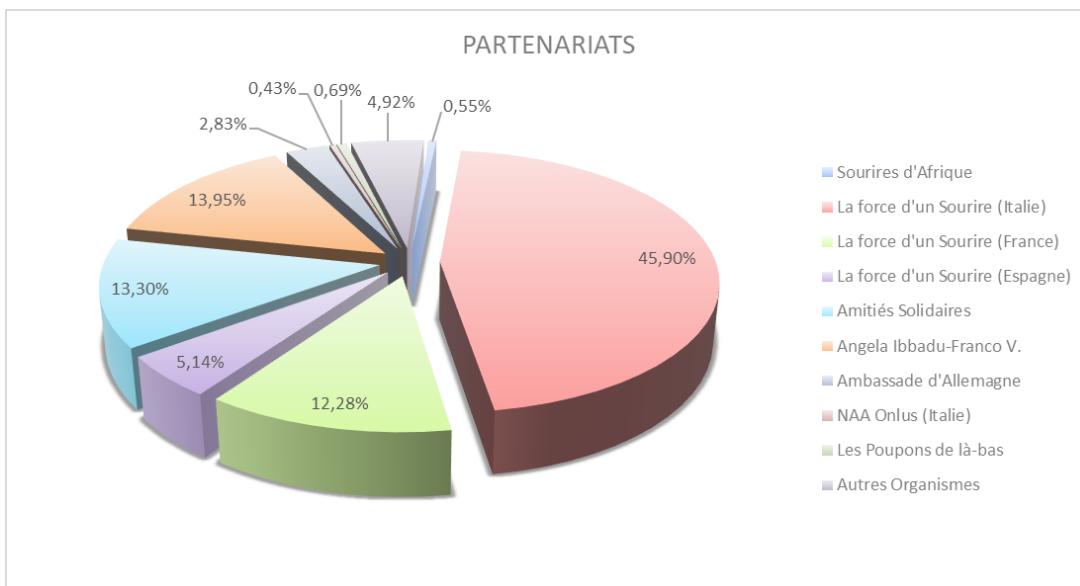
Ainsi Sourires d'Enfants a pu bénéficier dès le début de l'année 2018 de **9 061,85€** pour le fonctionnement de la pouponnière.

## 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 **286 677,00€** de subventions.

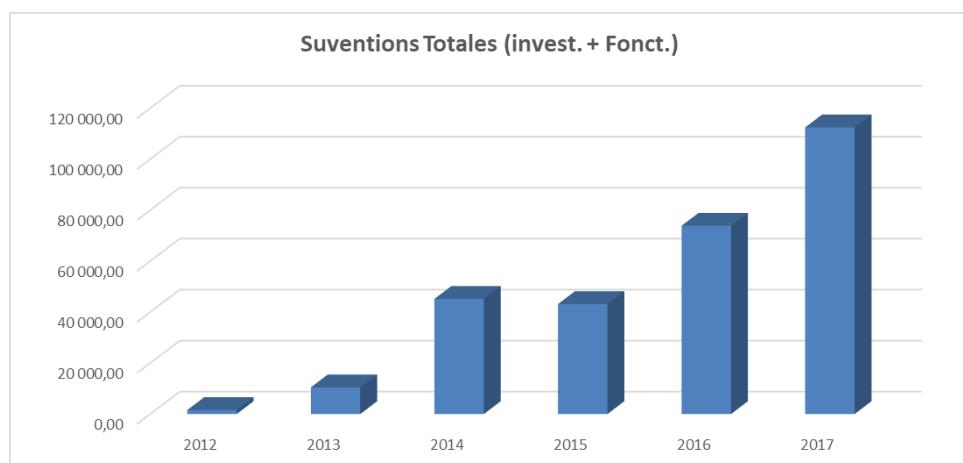
Partenaires	TOTAL		
	Subv. Invest 1026##	Subv. Exploit. 740000	TOTAL CUMULE
Sourires d'Afrique	0,00	1 573,49	<b>1 573,49</b>
La force d'un Sourire (Italie)	103 417,16	28 164,82	<b>131 581,99</b>
La force d'un Sourire (France)	35 206,81	0,00	<b>35 206,81</b>
La force d'un Sourire (Espagne)	6 748,54	8 000,00	<b>14 748,54</b>
Amitiés Solidaires	32 316,13	5 815,93	<b>38 132,06</b>
Angela Ibbadu-Franco V.	40 000,00	0,00	<b>40 000,00</b>
Ambassade d'Allemagne	8 119,59	0,00	<b>8 119,59</b>
NAA Onlus (Italie)	1 242,00	0,00	<b>1 242,00</b>
Les Poupons de là-bas	1 981,84	0,00	<b>1 981,84</b>
Autres Organismes	11 035,76	3 054,93	<b>14 090,69</b>
<b>Total</b>	<b>240 067,84</b>	<b>46 609,17</b>	<b>286 677,00</b>



Les Associations Italiennes ont contribué à près de la moitié des subventions, Amitiés Solidaires à 13,30%. Nous avons contribué à hauteur de 12,28%, mais il est vrai que nous avons commencé une année plus tard.

Evolution des Subventions Totales	2012	2013	2014	2015	2016	2017	TOTAL
Suventions Totales (investissement + Fonctionnement)	1 573,49	10 460,72	45 172,35	43 137,47	73 871,44	112 461,54	<b>286 677,00</b>

Après celle de 2016, on constate en 2017 une nouvelle forte évolution des subventions reçues par l'Association Sourires d'Enfants.



La pouponnière est effectivement opérationnelle depuis octobre 2016, date d'arrivée des premiers enfants.

La trésorerie au 31/12/2017 est saine (93 820,33€ en banque) et permet de couvrir les échéances de 2018 en attendant les versements des subventions 2018. (Versement de La Force d'un Sourire de 6 250€ en début d'année 2017)

<b>COMpte D'EXPLOITATION du 01/01/2017 au 31/12/2107</b>					
<b>CHARGES</b>			<b>PRODUITS</b>		
N°	Comptes	Montant	N°	Comptes	Montant
600000	Achats Pour Ventes	2 114 300	709000	Rebais et remises	209 088
605000	Nourriture	229 960			Total 70 209 088
605001	Kirene (Eau Minérale)	277 578			
605002	Produits hygiène enfants	49 725	740000	Subv. Exploit. Autres Organismes	1 803 900
605003	Achat de Lait	73 200	740011	Subv. Exploit. LFS Italie	12 774 914
606101	Eau	123 061	740050	Subv. Exploit. LFS Espagne	5 247 656
606102	Electricité	241 870			Total 74 19 826 470
606103	Gaz cuisine	117 500			
606300	Fourni.d'entret.& petit équip. (quinquall.)	809 950	760000	Produits Financiers	193 375
606301	Supermarché	514 300			Total 76 193 375
606801	Medicaments, Consultations pédiatrie	706 564			
		Total 60 5 258 008			
615200	Entretiens sur bien immobiliers	228 100			
615600	Entretien & Réparat. Matériel de Bureau	15 000			
615602	Papeterie et Petit matériel bureau	693 688			
		Total 61 936 788			
622600	Rémunérations extérieures	8 186 150			
623800	Aruba Internet et divers	142 120			
625100	Voyages et déplacements	1 598 180			
626500	Téléphone	245 000			
627500	Frais Bancaires	147 987			
628100	Frais divers	1 462 405			
		Total 62 11 781 842			
632000	Rabais et remises	15 210			
635181	Taxes sur frais bancaires	8 245			
		Total 63 23 455			
641301	Prime et gratification pour transport	674 305			
		Total 64 674 305			
	<b>Résultat de l'Exercice (Excédent)</b>	<b>1 554 535</b>			
		20 228 933			20 228 933

<b>Bilan au 31/12/2107</b>					
<b>ACTIF</b>			<b>PASSIF</b>		
N°	Comptes	Montant	N°	Comptes	Montant
200000	Terrains	4 146 000	102600	Subv. d'Invest. (renouv. par l'Assoc.)	103 530 713
		Total 20 4 146 000	102611	Subv. d'Invest. LFS Italie	19 670 839
			102620	Subv. d'Invest. LFS France	4 098 606
213100	Bâtiments	78 365 820	102640	Subv. d'Invest. Amités Solid.	3 935 742
213101	Forage	6 592 521	102670	Sub. D'Investism. Angela Ibbadu-Franco V.	26 238 280
213500	Installations générales (solaires)	1 490 000			Total 10 157 474 180
218400	Mobilier	6 675 276			
218401	Petit mobilier	829 385	110000	Report à nouveau Excédent	3 061 625
218600	Matériel Gros Electroménager	1 669 000			Total 11 3 061 625
218601	Matériel Petit Electroménager	427 880			
		Total 21 96 049 882	447180	Taxes et impôts sur le Personnel	38 456
512000	Banque Atlantique	36 444 958			Total 44 38 456
512002	Banque of Afrika c/Epargne	10 097 141			
512003	B. Atlantique c/Epargne	15 000 000			
		Total 51 61 542 099			
530000	Caisse	115 853			
530001	Caisse pharmacie	274 962			
		Total 53 390 815			
			<b>Résultat de l'Exercice (Excédent)</b>		<b>1 554 535</b>
		162 128 796			162 128 796