

## RAPPORT FINANCIER EXERCICE 2018 (LA FORCE D'UN SOURIRE)

### Nouveauté

En 2018, nous avons pris l'option de tenir notre comptabilité en ligne avec un logiciel du marché (« macompta.fr »). Cette option a été aussi prise par l'Association Sourires d'Enfants à laquelle nous continuons d'apporter un soutien dans la tenue de sa comptabilité. Du reste, nous avons un accès total à la comptabilité de Sourires d'Enfants sur « macompta.fr ».

### Suivi budgétaire :

N°	Comptes	Réalisations 2018	Prévisions 2018	Ecart	%
60000000	Achats de Marchandises.	3 729,64	3 000,00	+729,64	+24,32%
60100000	Achats Bières Solidaires.	100,50	720,00	-619,50	-86,04%
60500000	Achats Matériels et Fournitures pour Ventes	912,73		+912,73	N/A
60640000	Fournitures Administratives.		50,00	-50,00	-100,00%
	<i>Total 60</i>	<i>4 742,87</i>	<i>3 770,00</i>	<i>+972,87</i>	<i>25,81%</i>
61300000	Locations.	300,22	200,00	+100,22	+50,11%
61600000	Primes d'assurance.	191,42	200,00	-8,58	-4,29%
	<i>Total 61</i>	<i>491,64</i>	<i>400,00</i>	<i>+91,64</i>	<i>22,91%</i>
62300000	Publicité, publications, relations publiques.	144,00		+144,00	N/A
62420000	Transports sur Ventes.	12,45		+12,45	N/A
62600000	Frais postaux et frais de télécommunications.		60,00	-60,00	-100,00%
62750000	Frais Bancaires.	26,30	60,00	-33,70	-56,17%
62760000	Frais sur Règlement par CB.	137,10		+137,10	N/A
	<i>Total 62</i>	<i>319,85</i>	<i>120,00</i>	<i>+199,85</i>	<i>166,54%</i>
	<b>Total Charges</b>	<b>5 554,36</b>	<b>4 290,00</b>	<b>+1 264,36</b>	<b>+29,47%</b>
70000000	Ventes de Marchandises.	17 457,50	10 000,00	+7 457,50	+74,58%
70100000	Ventes : Bières Solidaires.	222,00	1 440,00	-1 218,00	-84,58%
70300000	Ventes : Salon Un Vin Un Sourire	700,00		+700,00	N/A
70850000	Frais de Transports Facturés.	12,45		+12,45	N/A
	<i>Total 70</i>	<i>18 391,95</i>	<i>11 440,00</i>	<i>+6 951,95</i>	<i>60,77%</i>
75000000	Cotisations des membres de l'Association.	750,00	800,00	-50,00	-6,25%
75200000	LLO Versements reçus.	2 919,00	3 000,00	-81,00	-2,70%
75850000	Contributions volontaires.	2 432,00	2 000,00	+432,00	+21,60%
75860000	Parrainages.	1 735,00	1 200,00	+535,00	+44,58%
	<i>Total 75</i>	<i>7 836,00</i>	<i>7 000,00</i>	<i>+836,00</i>	<i>11,94%</i>
77800000	Autres Produits exceptionnels.	1,35		+1,35	N/A
	<i>Total 76</i>	<i>1,35</i>		<i>+1,35</i>	<i>N/A</i>
	<b>Total Produits</b>	<b>26 229,30</b>	<b>18 440,00</b>	<b>+7 789,30</b>	<b>+42,24%</b>
	<b>Marge brute</b>	<b>20 674,94</b>	<b>14 150,00</b>	<b>+6 524,94</b>	<b>+46,11%</b>
62380000	<b>Versement à Sourires d'Enfants</b>	<b>8 270,57</b>	<b>14 000,00</b>	<b>-5 729,43</b>	<b>-40,92%</b>
	<b>Résultat d'Exploitation (Marge nette)</b>	<b>12 404,37</b>	<b>150,00</b>	<b>+12 254,37</b>	<b>+8169,58%</b>

## Analyse du budget 2018 :

Le **Total des Charges** a été supérieur à nos prévisions (+1 264,36€), mais le **Total des Produits** a été fortement supérieur à nos estimations (+7 789,30€). Il s'ensuit une **Marge Brute** supérieure de +6 524,94€ à nos prévisions.

Nous n'avons pas versé la totalité de ce que nous envisagions de faire à Sourire d'Enfants (8 270,57 au lieu des 14 000 prévus), et donc nous dégageons un résultat d'exploitation (marge nette) supérieur à nos prévisions (+ 12 254,37€)

## Comparaison 2018/2017

N°	Comptes	2018	2017	Ecart	%
60000000	Achats de Marchandises.	3 729,64	2 140,43	+1 589,21	+74,25%
60100000	Achats Bières Solidaires.	100,50	1 116,00	-1 015,50	-90,99%
60200000	Achats Diner Festif.		590,99	-590,99	-100,00%
60500000	Achats Matériels et Fournitures pour Ventes	912,73		+912,73	
60630000	Fournitures de petits équipements.		110,97	-110,97	-100,00%
60640000	Fournitures Administratives.		79,74	-79,74	-100,00%
	<b>Total 60</b>	<b>4 742,87</b>	<b>4 038,13</b>	<b>+784,48</b>	<b>16,54%</b>
61300000	Locations.	300,22		+300,22	
61400000	Charges locatives et de copropriété.		205,00	-205,00	-100,00%
61600000	Primes d'assurance.	191,42	191,42		
	<b>Total 61</b>	<b>491,64</b>	<b>396,42</b>	<b>+95,22</b>	<b>19,37%</b>
62300000	Publicité, publications, relations publiques.	144,00		+144,00	
62380100	Pouponnière Mbodiène Produits Pharmaceutiques.		109,24	-109,24	-100,00%
62380200	Pouponnière Mbodiène Petits Mobiliers.		369,50	-369,50	-100,00%
62380300	Pouponnière Mbodiène Petits Equipements.		80,38	-80,38	-100,00%
62420000	Transports sur Ventes.	12,45	11,28	+1,17	+10,37%
62600000	Frais postaux et frais de télécommunications.		44,32	-44,32	-100,00%
62750000	Frais Bancaires.	26,30	25,90	+0,40	+1,54%
62760000	Frais sur Règlement par CB.	137,10	16,64	+120,46	+723,92%
	<b>Total 62</b>	<b>319,85</b>	<b>657,26</b>	<b>-337,41</b>	<b>-105,49%</b>
	<b>Total Charges</b>	<b>5 554,36</b>	<b>5 091,81</b>	<b>+462,55</b>	<b>+9,08%</b>
70000000	Ventes de Marchandises.	17 457,50	9 001,00	+8 456,50	+93,95%
70100000	Ventes : Bières Solidaires.	222,00	2 211,00	-1 989,00	-89,96%
70200000	Ventes : Diner Festif.		1 007,00	-1 007,00	-100,00%
70300000	Ventes : Salon Un Vin Un Sourire	700,00		+700,00	N/A
70850000	Frais de Transports Facturés.	12,45	6,90	+5,55	+80,43%
	<b>Total 70</b>	<b>18 391,95</b>	<b>12 225,90</b>	<b>+6 166,05</b>	<b>+33,53%</b>
75000000	Cotisations des membres de l'Association.	750,00	780,00	-30,00	-3,85%
75200000	LILO Versements reçus.	2 919,00	1 097,00	+1 822,00	+166,09%
75850000	Contributions volontaires.	2 432,00	1 742,40	+689,60	+39,58%
75860000	Parrainages.	1 735,00	570,00	+1 165,00	+204,39%
	<b>Total 75</b>	<b>7 836,00</b>	<b>4 189,40</b>	<b>+3 646,60</b>	<b>+46,54%</b>
77800000	Autres Produits exceptionnels.	1,35	0,53	+0,82	+154,72%
	<b>Total 77</b>	<b>1,35</b>	<b>0,53</b>	<b>+0,82</b>	<b>+60,74%</b>
	<b>Total Produits</b>	<b>26 229,30</b>	<b>16 415,83</b>	<b>+9 813,47</b>	<b>+59,78%</b>
	<b>Marge brute</b>	<b>20 674,94</b>	<b>11 324,02</b>	<b>+9 350,92</b>	<b>+82,58%</b>
62380000	<b>Versement à Sourires d'Enfants</b>	<b>8 270,57</b>	<b>6 248,28</b>	<b>+2 022,29</b>	<b>+32,37%</b>
	<b>Résultat d'Exploitation (Marge nette)</b>	<b>12 404,37</b>	<b>5 075,74</b>	<b>+7 328,63</b>	<b>+144,39%</b>

## Analyse du compte d'exploitation :

Le **Total des Charges** est en légère augmentation +462,55€ par rapport à 2017 (+9,08%) due essentiellement aux achats :

- Les **Achats de Marchandises** ont été supérieurs à 2017 (+74,25%), mais compensés par la diminution des achats de Bières et ceux liés au diner festif, non renouvelé en 2018 du fait du Salon Un Vin, un Sourire.  
En 2018, le rapport Ventes/Achats de marchandises est de **3,8** (contre **4,2** en 2017 et **3,50** en 2016),
- Les **Charges Locatives** (stands marchés de Noël) ont progressé de 22,91% du fait de l'augmentation des marchés de Noël en 2018,

- Les frais de règlement par cartes bancaires progressent de façon sensible +120,46€ (+723,92%) en raison du succès de ce mode de règlement

Le **Total des Produits** a été beaucoup plus important qu'en 2017 de **9 813,47€ (+59,78%)** :

- Les **Ventes de Marchandises** ont été bien supérieures à 2017 **+8 456,50€ (+93,95%)**. Mais l'opération Ventes de Bières solidaires n'a pas pu rapporter autant qu'en 2017 du fait de l'absence des Présidente et Trésorier pendant l'été. Le dîner festif n'a pas été renouvelé en 2017 du fait de la création du 1<sup>er</sup> Salon « un Vin, un Sourire » à Boissise la Bertrand.

ANALYSES DES VENTES							
Ville	Ecart 2018/2017	2018		2017		2016	
		Durée	Montant	Durée	Montant	Durée	Montant
<b>Ventes "Récurrentes"</b>							
Ventes à Domicile	+1 340,00	9 V	1 829,00		489,00		355,00
Ventes au Lieu de Travail	-239,00	2 V	107,00		346,00		1 172,00
VPC, Ventes à des Entreprises	+47,00	2 V	105,00		58,00		
<b>Total Ventes "Récurrentes"</b>	<b>+1 148,00</b>		<b>2 041,00</b>		<b>893,00</b>		<b>1 527,00</b>
<b>Ventes "Organisées"</b>							
Ecole Alsacienne Melun En Seine							
Salon "Un Vin, un Sourire" Boissise la Bertrand	+1 324,00	1 J	1 324,00				
C.M.E. Boissise la Bertrand	+1 387,00	1 J	1 387,00				
Culture en Fête (Moissy Cramayel)	+225,00	1 J	225,00				
C.E. CAF de Melun	+995,00	1 J	995,00				
Marché Artisanal Melun	+1 137,00	2 J	1 137,00				
Serres de Melun	-603,00	1 j	575,00	1 j	1 178,00	1 j	601,00
Au Germenoy Vaux le Penil	-170,00			3H	170,00		
Les Paniers de l'Amap Vaux le Pénil	-465,00	3 H	169,00	2x 2H	634,00		
<b>Total Ventes "Organisées"</b>	<b>+3 830,00</b>		<b>5 812,00</b>		<b>1 982,00</b>		<b>1 848,50</b>
<b>Marchés de Noël</b>							
Théâtre de Sénart	+840,50	1 J	840,50				
C.E. CAF de Melun	+908,00	3 H	908,00				
CHSF Corbeil	+394,00	3 H	394,00				
Melun	+801,00	5 J	2 483,00	4 j	1 682,00		
Avon	+459,00	1 J	459,00			1 j	648,00
Samois sur Seine	-131,00	1 J	386,00	1 j	517,00		
Essilor Vincennes/Charenton	+1,00	2 H	420,00	2 H	419,00	1 j	443,50
Essilor Créteil	-76,00	2 H	359,00	2 H	435,00		
Moissy Cramayel	-102,00	1/2 J	133,00	1/2 j	235,00	1/2 j	185,00
Le Chatelet en Brie	+378,00	2 J	378,00			2 j	574,00
Montreuil	-4,00	1 j	361,00	1 j	365,00	1 j	360,00
Siège LFS Boissise (Nocturnes)	-869,50			2 x 3 H	869,50	2 x 4H	1 212,00
Coubert	-85,00	1 J	269,00	1 j	354,00	1 j	318,00
Dammarié les Lys	+327,00	2 J	722,00	1 j	395,00	1 j	350,00
Seine-Port	-22,50	2 J	515,00	2 j	537,50	2 j	537,00
Vaux le Pénil	+323,00	2 J	640,00	2 J	317,00	2 J	737,00
Mais. de Retr. Plombière (2018) Les Bruyères (2018)	+337,00	1/2 J	337,00				
<b>Total Marchés de Noël</b>	<b>+3 478,50</b>	16 MdN	<b>9 604,50</b>	11 MdN	<b>6 126,00</b>	12 MdN	<b>5 997,50</b>
<b>TOTAL VENTES DE MARCHANDISES</b>	<b>+8 456,50</b>		<b>17 457,50</b>		<b>9 001,00</b>		<b>9 373,00</b>
<b>Ventes de Bières</b>	<b>-1 989,00</b>		<b>222,00</b>		<b>2 211,00</b>		<b>950,00</b>
<b>Ventes Diner &amp; autres Manifestations</b>	<b>-307,00</b>		<b>700,00</b>		<b>1 007,00</b>		<b>548,00</b>
<b>Frais de Transport Facturés</b>	<b>+5,55</b>		<b>12,45</b>		<b>6,90</b>		<b>0,00</b>
<b>TOTAL VENTES</b>	<b>+6 698,55</b>		<b>18 391,95</b>		<b>11 693,40</b>		<b>10 871,00</b>

- Le Chiffre d'affaires total en 2018 a été de **18 391,95€**

- Les Cotisations des membres de l'Association se sont maintenues (75 adhérents, -3 par rapport à 2017),

**75 adhérents ont payé leur cotisation en 2018**

- En 2018, les recettes résultant de la collecte **LILLO** progressent **+1 822,00€ (+166,09%)** ainsi que les parrainages **+1 165,00€ (+204,39%)** et les contributions volontaires **+689,60€ (+39,58%)**

DETAIL DES DONNS		
Date	DONATEURS	Montant
29/11/2018	AMBARA Mélissa	130,00
06/04/2018	Assoc. COMBABALANTE Françoise LERAY	600,00
28/06/2018	BARBOUX Sylvie	60,00
20/12/2018	BARBOUX Sylvie	100,00
28/02/2018	BERLINGER-VALLON Céline	20,00
22/02/2018	CAILLEAU J.François	20,00
06/04/2018	CAROF-DAGOBERT	100,00
26/05/2018	CHENE (Bear VAN EIJK)	500,00
24/10/2018	DETALLE MOREAU Laure	40,00
14/08/2018	DIAYE Lucie	20,00
12/12/2018	ECHARD Marie	10,00
08/06/2018	FREZOULS Isabelle	80,00
19/05/2018	HENRY-MERSENNE Michel	100,00
30/11/2018	HUCK Valérie	5,00
31/12/2018	KLINGER payé le 16/01/2019	30,00
29/11/2018	LE TOUZE Sylvie (action AMBARA Mélissa)	20,00
23/07/2018	MICHEL Mélanie	100,00
14/08/2018	NDIAYE Lucie	20,00
10/11/2018	PAIARDINI Pierre	100,00
13/02/2018	PHEULPIN Pompes Funèbres	200,00
23/08/2018	SIMON Gérard	100,00
14/11/2018	SOUPIN Franck	40,00
08/11/2018	VIART Nicole et Michel	22,00
31/12/2018	WEYTENS Françoise	15,00
Total des dons		<b>2 432,00</b>

Il s'ensuit une **marge brute** de **20 674,94€**, en forte progression de **+9 350,92€ (+82,58%)** par rapport à l'an passé

**L'exercice 2018 se solde par un bénéfice de 20 674,94€**

Finalement, nous avons versé **8 270,57€** à Sourires d'Enfants, tout en conservant une marge nette de **12 404,37€**. (Il faut préciser que les versements à Sourires d'enfants sont effectués en début d'exercice et correspondent donc au bénéfice de l'année précédente. Ainsi, en février 2019, nous avons versé 24 000€ à La Pouponnière)

**En 2018, il a été versé 8 270,57€ de subvention d'investissement pour la pouponnière de Mbodiène**

BILAN ASSOCIATION				
	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Exercice clos le 31/12/2017	Variation	
			En valeur	En %
<b>Actif</b>				
Actif circulant				
<b>Créances : usagers et comptes rattachés</b>	<b>13.00</b>		<b>13.00</b>	
41100000 Clients	13.00		13.00	
<b>Créances : autres</b>	<b>381.00</b>	<b>271.00</b>	<b>110.00</b>	<b>40.59</b>
46870000 Produits à Recevoir.	381.00	271.00	110.00	40.59
<b>Disponibilités</b>	<b>25 682.85</b>	<b>13 391.48</b>	<b>12 291.37</b>	<b>91.79</b>
51200000 Banque Crédit Agricole	24 667.90	13 347.45	11 320.45	84.81
53100000 Caisse.	1 014.95	44.03	970.92	
<b>Total II</b>	<b>26 076.85</b>	<b>13 662.48</b>	<b>12 414.37</b>	<b>90.86</b>
<b>Total Général ( I + II + III + IV + V )</b>	<b>26 076.85</b>	<b>13 662.48</b>	<b>12 414.37</b>	<b>90.86</b>

BILAN ASSOCIATION				
	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Exercice clos le 31/12/2017	Variation	
			En valeur	En %
<b>Passif</b>				
Fonds associatifs et réserves				
<b>Report à nouveau</b>	<b>13 662.48</b>	<b>8 586.74</b>	<b>5 075.74</b>	<b>59.11</b>
11000000 Report à nouveau Excédentaire.	13 662.48	8 586.74	5 075.74	59.11
<b>Résultat net comptable de l'exercice (excédent ou déficit )</b>	<b>12 404.37</b>	<b>5 075.74</b>	<b>7 328.63</b>	<b>144.39</b>
<b>Total I</b>	<b>26 066.85</b>	<b>13 662.48</b>	<b>12 404.37</b>	<b>90.79</b>
Dettes				
<b>Produits constatés d'avances</b>	<b>10.00</b>		<b>10.00</b>	
48700000 Produits constatés d'avance	10.00		10.00	
<b>Total IV</b>	<b>10.00</b>		<b>10.00</b>	
<b>Total général ( I + II + III + IV + V )</b>	<b>26 076.85</b>	<b>13 662.48</b>	<b>12 414.37</b>	<b>90.86</b>

### Actif :

#### 468700 Produits à Recevoir.

Le solde de 381,00€ correspond à 10 cotisations et un don 2018 versés par les adhérents en 2019, et la collecte Lilo de Septembre 2018 versée début janvier 2019 (Lilo verse les fonds collectés avec 3 mois de décalage.)

*Au 31 décembre 2018, la trésorerie disponible est de **25 682,85€**.*

### Passif :

#### 110000 Report à nouveau.

Le solde de **13 662,48€** correspond au cumul des reports à nouveau 2014, 2015, 2016 et 2017 (marge brute moins versement à Sourires d'Enfants).

#### Résultat de l'Exercice.

**12 404,37€**. Il sera proposé au Conseil d'Administration d'affecter le résultat excédentaire 2018 au report à nouveau.

Au 1<sup>er</sup> janvier 2018, après intégration du résultat de l'exercice 2018, le report à nouveau sera de **26 066,85€**.

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>
2018	20 674,94	8 270,57	12 404,37	<b>26 066,85</b>
<b>Totaux</b>	<b>48 918,80</b>	<b>35 256,32</b>	<b>13 662,48</b>	

Au 1<sup>er</sup> janvier 2019, **26 066,85€** sont disponibles pour nos achats et les frais de fonctionnement de la pouponnière.

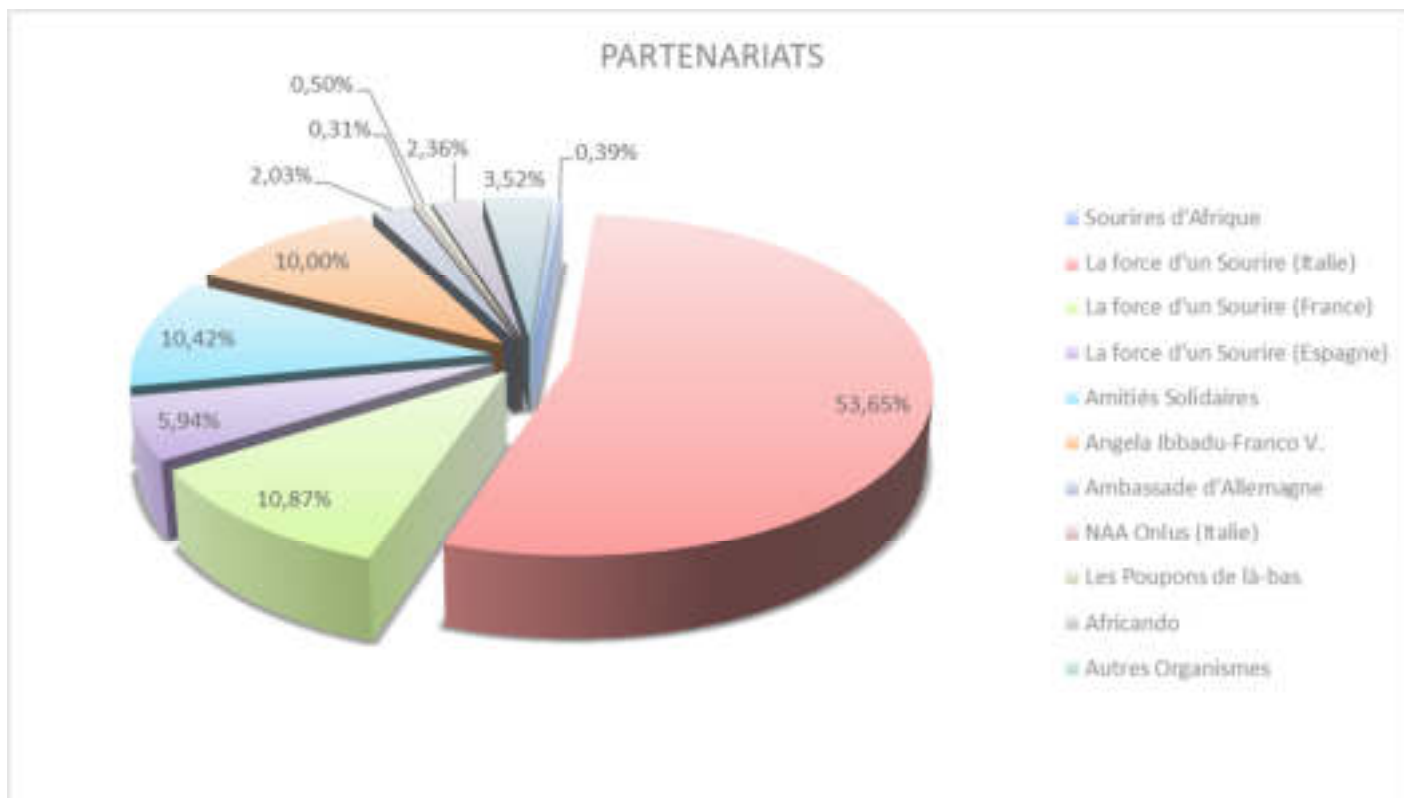
En début d'année 2019, un virement de **24 000,00€** a été effectué au profit Sourires d'Enfants, dont une partie servira à financer sur place au Sénégal les achats de marchandises destinés à nos ventes en 2019. Cette somme a été placée en compte courant dans les livres de Sourires d'Enfants et sera virée sur notre compte au Sénégal dès qu'il aura été effectivement ouvert.

## 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 **399 899,94€** de subventions.

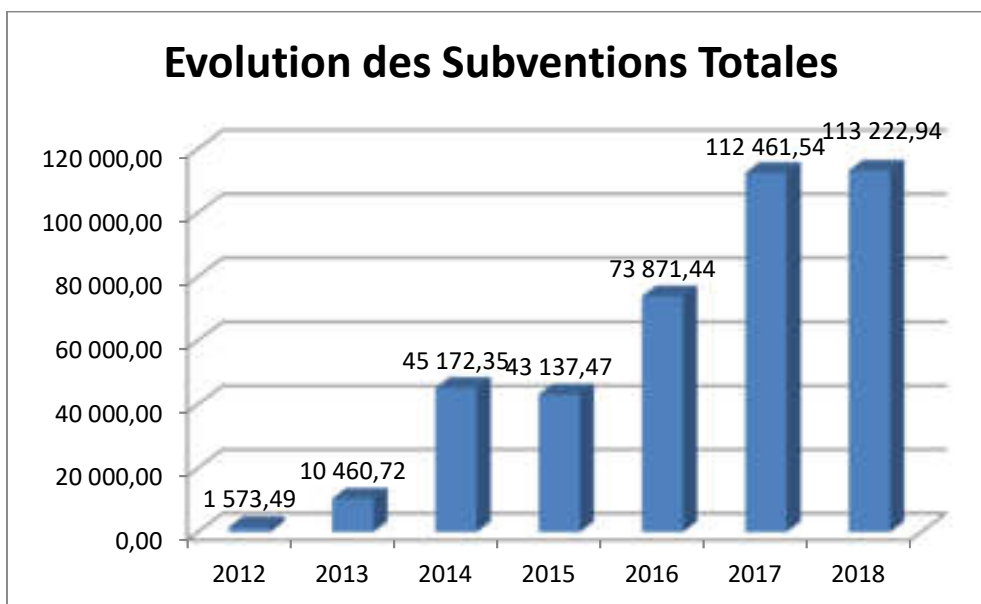
Partenaires	TOTAL		
	Subv. Invest 1026##	Subv. Exploit. 740000	TOTAL CUMULE
Sourires d'Afrique	0,00	1 573,49	<b>1 573,49</b>
La force d'un Sourire (Italie)	156 405,36	58 152,83	<b>214 558,19</b>
La force d'un Sourire (France)	35 206,82	8 270,57	<b>43 477,39</b>
La force d'un Sourire (Espagne)	15 748,54	8 000,00	<b>23 748,54</b>
Amitiés Solidaires	35 864,38	5 815,93	<b>41 680,31</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>
Africando	0,00	9 427,92	<b>9 427,92</b>
Autres Organismes	11 035,76	3 054,93	<b>14 090,69</b>
<b>Total</b>	<b>305 604,29</b>	<b>94 295,66</b>	<b>399 899,94</b>



Les Associations Italiennes ont contribué à plus de la moitié des subventions, mais notre association est désormais le deuxième contributeur de Sourires d'enfants

Evolution des Subventions Totales	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	TOTAL
Suventions Totales (invest. + Fonct.)	1 573,49	10 460,72	45 172,35	43 137,47	73 871,44	112 461,54	113 222,94	399 899,94

On constate en 2018 une très légère augmentation 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 31/12/2018 est saine (132 200,18€ en banque) et permet de couvrir les échéances en attendant les versements des subventions 2019. (Versement de La Force d'un Sourire de 24 000€ en début d'année 2018)

Compte résultat Sourires d'Enfants				
	2018	2017	Variation	Variation en %
<b>Produits</b>				
Produits d'exploitation				
Production vendue	83,83	318,75	-234,93	-73,70
70900000 Rebais et remises Obtenus	83,83	318,75	-234,93	-73,70
Subventions d'exploitation	47 686,49	30 225,26	17 461,23	57,77
74000000 Subv. Exploit. Autres Organismes		2 750,03	-2 750,03	-100,00
74000010 Subv. Exploit. LFS Italie	29 988,00	19 475,23	10 512,77	53,98
74000020 Sub. Exploit. LFDS France	8 270,57		8 270,57	
74000050 Subv. Exploit. LFS Espagne		8 000,00	-8 000,00	-100,00
74000060 Sub Exploit Africando (Daniel)	9 427,92		9 427,92	
Autres produits	2 452,04		2 452,04	
75850000 Contributions volontaires.	2 452,04		2 452,04	
<b>Total I</b>	<b>50 222,35</b>	<b>30 544,01</b>	<b>19 678,34</b>	<b>64,43</b>
Produits financiers				
Produits financiers de participations	1 564,97	294,80	1 270,17	430,86
76000000 Produits Financiers	1 564,97	294,80	1 270,17	430,86
<b>Total III</b>	<b>1 564,97</b>	<b>294,80</b>	<b>1 270,17</b>	<b>430,86</b>
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)</b>	<b>51 787,32</b>	<b>30 838,81</b>	<b>20 948,51</b>	<b>67,93</b>
Solde Débiteur : Déficit				
<b>Total général</b>	<b>51 787,32</b>	<b>30 838,81</b>	<b>20 948,51</b>	<b>67,93</b>

<b>Charges</b>				
Charges d'exploitation				
Achats de matières et autres approvisionnements	11 806,45	4 184,36	7 622,09	182,16
60000000 Achats Pour Ventes	9 264,94	3 223,23	6 041,71	187,44
60200000 Achats de Nourriture	1 740,54	350,57	1 389,97	396,49
60200003 Achat de Lait		111,59	-111,59	-100,00
60200010 Achats Eau Kirene	770,17	423,16	347,01	82,00
60200020 Achats Produit hygiène enfants	30,79	75,81	-45,01	-59,38
Autres achats (non stockés)	3 786,73	3 811,79	-25,05	-0,66
60400000 Achats prestations pour activités	24,39		24,39	
60500000 Achats matériels et fournitures pour activités	162,36		162,36	
60600101 Eau S.D.E.	27,31	187,61	-160,29	-85,44
60600102 Electricité SENELEC		368,73	-368,73	-100,00
60600103 Gaz Cuisine	237,06	179,13	57,93	32,34
60610000 Electricité Senelec	1 197,96		1 197,96	
60630010 Fourni. d entret. et petit équipmt, quinquall.	529,84	1 234,76	-704,92	-57,09
60630200 Supermarché	1 168,10	784,05	384,05	48,98
60640000 Papeterie et Petit materiel bureau	439,72	1 057,52	-617,80	-58,42
Charges externes	29 519,08	19 409,06	10 110,02	52,09
61500000 Entretien et réparations (mobilier)	515,28		515,28	
61520000 Entretien sur bien immobiliers	2 025,50	347,74	1 677,76	482,48
61550000 Entretien & Réparat. Matériel de Bureau		22,87	-22,87	-100,00
62200000 Medicament Consultations pediatres	412,85	1 077,15	-664,30	-61,67
62260000 Remuneration exterieure	21 352,47	12 479,71	8 872,77	71,10
62500000 Voyages et déplacements	2 173,54	2 436,41	-262,87	-10,79
62610000 Téléphone Internet et divers	609,67	590,16	19,51	3,31
62700000 Frais Bancaires		225,60	-225,60	-100,00
62750000 Frais Bancaires.	144,08		144,08	
62800000 Frais divers	2 285,70	2 229,42	56,28	2,52
Impôts, taxes et versements assimilés		12,57	-12,57	-100,00
63581000 Taxe sur frais bancaires		12,57	-12,57	-100,00
Rémunération du personnel	920,65	1 027,97	-107,32	-10,44
64140000 Prime et gratification pour transport	920,65	1 027,97	-107,32	-10,44
<b>Total I</b>	<b>46 032,92</b>	<b>28 445,75</b>	<b>17 587,17</b>	<b>61,83</b>
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		23,19	-23,19	-100,00
67180000 Autres Charges Exceptionnelles		23,19	-23,19	-100,00
<b>Total IV</b>		<b>23,19</b>	<b>-23,19</b>	<b>-100,00</b>
<b>Total des charges (I + II + III + IV + V)</b>	<b>46 032,92</b>	<b>28 468,94</b>	<b>17 563,98</b>	<b>61,70</b>
Solde Crédeur : Excédent	5 754,41	2 369,87	3 384,54	142,82
<b>Total général</b>	<b>51 787,32</b>	<b>30 838,81</b>	<b>20 948,51</b>	<b>67,93</b>



Bilan Sourires d'Enfants				
	2018	2017	Variation en valeur	Variation en %
<b>Actif</b>				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles : Frais d'établissement	6 320,54	6 320,54		
20000000 Terrains	6 320,54	6 320,54		
Immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles : constructions	145 261,79	131 789,65	13 472,15	10,22%
21310000 Bâtiments	132 614,36	119 467,92	13 146,44	11,00%
21310100 Forage	10 050,23	10 050,23		
21350000 Installations générales (solaires)	2 597,20	2 271,49	325,71	14,34%
Autres immobilisations corporelles	34 935,67	14 637,45	20 298,22	138,67%
21820000 Matériel de transport (immo)	18 691,77		18 691,77	
21840000 Mobilier	10 586,48	10 176,39	410,09	4,03%
21840100 Petit mobilier	1 957,66	1 264,39	693,27	54,83%
21860000 Matériel Gros Electroménager	2 544,37	2 544,37		
21860100 Matériel Petit Electroménager	1 155,38	652,30	503,08	77,12%
<b>Total I</b>	<b>186 518,00</b>	<b>152 747,64</b>	<b>33 770,36</b>	<b>22,11%</b>
Actif circulant				
Créances : autres	15,24		15,24	
40100000 Fournisseurs	15,24		15,24	
Disponibilités	132 330,14	188 832,24	-56 502,10	-29,92%
51200000 Banque Atlantique	67 498,34	111 119,96	-43 621,62	-39,26%
51200002 Banque of Afrika c/Epargne	3 144,81	30 785,98	-27 641,17	-89,78%
51200003 B. Atlantique c/Epargne	23 444,78	45 734,71	-22 289,93	-48,74%
51200004 Banque Atlantique DAT	38 112,25		38 112,25	
53100000 Caisse	123,63	353,23	-229,60	-65,00%
53100001 Caisse pharmacie	6,33	838,35	-832,02	-99,24%
<b>Total II</b>	<b>132 345,39</b>	<b>188 832,24</b>	<b>-56 486,85</b>	<b>-29,91%</b>
<b>Total Général ( I + II + III + IV + V )</b>	<b>318 863,39</b>	<b>341 579,87</b>	<b>-22 716,49</b>	<b>-6,65%</b>

<b>Passif</b>				
Fonds associatifs et réserves				
Fonds associatifs sans droits de reprise	305 604,29	240 067,84	65 536,45	27,30%
10200600 Subv. d'Invest. (renouv. par l'Assoc.)	240 067,84	157 831,55		
10200611 Subv. d'Invest. LFS Italie	52 988,20	29 988,00	52 988,20	176,70%
10200620 Subv. d'Invest. LFS France		6 248,28		
10200630 Sub. d'Investiment LFDS Espagne	9 000,00		9 000,00	
10200640 Subv. d'Invest. Amités Solid.	3 548,25	6 000,00	3 548,25	59,14%
10200670 Sub. D'Investism. Angela Ibbadu-Franco V.		40 000,00		
Report à nouveau	7 037,29	4 667,42	2 369,87	50,77%
11000000 Report à nouveau Excédent	7 037,29	4 667,42	2 378,56	50,96%
Résultat net comptable de l'exercice (excédent ou déficit )	5 754,41	2 369,87	3 384,54	142,82%
<b>Total I</b>	<b>318 395,99</b>	<b>247 105,13</b>	<b>71 290,86</b>	<b>28,85%</b>
Dettes				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	344,40		344,40	
40100000 Fournisseurs	344,40		344,40	
Dettes fiscales et sociales	123,00	58,63	64,38	109,81%
44700000 Taxe et impots personel	123,00	58,63	64,38	109,81%
Autres dettes		94 416,12	-94 416,12	-100,00%
47100000 compte attente		94 416,12	-94 416,12	-100,00%
<b>Total IV</b>	<b>467,40</b>	<b>94 474,74</b>	<b>-94 007,34</b>	<b>-99,51%</b>
<b>Total général ( I + II + III + IV + V )</b>	<b>318 863,39</b>	<b>341 579,87</b>	<b>-22 716,49</b>	<b>-6,65%</b>