

La Maison des Amis

Rapport financier. Exercice 2016

A/BILAN GLOBAL

Dépenses	En €	Recettes	En €
		Fonds au 01/01/2016 <i>dont 7 999 pour l'orphelinat et 13 962 dévolus au programme agro-pastoral</i>	21 961
<u>Dépenses liées à l'orphelinat et aux parrainages</u> dont: Fonctionnement régulier de l'orphelinat Dépenses exceptionnelles (*) Rémunération annuelle directeur de l'orphelinat Parrainage d'enfants ne séjournant pas à l'orphelinat	<u>61 810</u> 38 470 8 927 14 135 278	Donateurs personnes morales dont : Fondations Entreprises et sociétés Écoles Associations	66 716 45 337 17 738 2 695 946
<u>Dépenses liées au programme agro-pastoral</u> dont : Programme agro-pastoral (poules et chèvres, cultures) Forages Salaire ingénieur agronome	<u>46 516</u> 20 760 11 467 14 289	Donateurs personnes physiques dont : Donateurs ayant fait des dons supérieurs à 500 € et ayant déjà soutenu la Maison des Amis Donateurs ayant fait des dons supérieurs à 500 € et ayant soutenu la Maison des Amis pour la 1 ^{ère} fois en 2016 Parrains individuels	31 179 21 966 2 895 6 318
<u>Frais d'avion</u>	<u>1 009</u>	Opération crowd funding sur Ulule (vente de CD et livres)	3 705
<u>Charges sociales</u>	<u>8 724</u>	Subvention de l'État français pour soutien au salaire de notre directeur d'orphelinat (**)	9 315
<u>Frais de banque (transferts) et frais administratifs (***)</u>	<u>1 531</u>		
TOTAL	119 590	TOTAL	110 915
Déficit pour l'année 2016	8 675		
		Fonds au 01/01/2017	13 286

(*) Amélioration du système d'électricité, réparations suite aux glissements de terrain, rénovation chambres et cuisine, nouveaux équipements pour les enfants (matelas, etc.), frais de notaire

(**) Mesure d'accompagnement dans l'emploi CAE

(***) Notamment paiement du comptable, frais d'envois postaux, mise à jour du site internet

B/ LES DÉFIS AUXQUELS NOUS AVONS DÛ FAIRE FACE EN 2016

En 2016, dépenses et recettes ont été, en fin de compte, en augmentation par rapport à 2015 pratiquement dans les mêmes proportions, de sorte que notre déficit annuel est resté quasi-identique à celui de l'année précédente:

	Chiffres annuels en €	
	2015	2016
Dépenses totales	89 676	119 590
Recettes totales	81 677	110 915
Déficit	8 299	8 675

Mais, sous cette apparence trompeuse d'uniformité de tendances, des défis considérables se sont présentés à nous, dont certains de manière complètement imprévue, ce qui nous a conduits, notamment au second semestre 2016, à prendre des décisions radicales pour réduire certaines dépenses et rechercher de nouveaux financements.

Les postes de frais qui ont le plus augmenté ont été les dépenses courantes de fonctionnement de l'orphelinat (38 470 € effectifs contre 30 240 budgétés) et le montant de charges sociales de 8 724 €.

Pour ce qui est de l'orphelinat notre politique a été cette année d'augmenter le budget courant dans le but d'améliorer notablement le quotidien des enfants avec des repas de meilleure qualité, plus de soutien scolaire, des visites régulières au dispensaire, mais aussi des sorties culturelles, un peu de loisirs et des recherches en vue de retrouver les proches des enfants et de permettre un rassemblement familial.

Concernant les charges sociales liées au co-directeur de l'orphelinat envoyé au Togo depuis la France et de l'ingénieur agro-pastoral envoyé depuis la Belgique, celles-ci ont été plus élevées que prévu. Initialement, sur la base des réglementations en vigueur au moment de l'embauche, nos prévisions étaient justes, mais le gouvernement français a réformé la réglementation courant 2016 (fin de la « réduction Fillon »). Cependant la subvention obtenue sur le salaire du directeur a permis de financer 66% de celui-ci.

Rappelons aussi que nous avons dû faire face à un glissement de terrain qui a endommagé l'orphelinat et engendré des coûts (classés en dépenses exceptionnelles).

Nous avons dû réduire les dépenses en 2016 sur le lancement du programme agro-pastoral (dépenses effectives de 46 516 € contre 56 195 € budgétés), mais aussi et surtout sur le programme de parrainages d'enfants ne résidant pas à l'orphelinat, avec des dépenses effectives drastiquement réduites à 278 € alors que 8 000 € avaient été budgétés, et l'annulation de la participation financière de la Maison des Amis au programme d'aide en République Démocratique du Congo (2 750 € avaient été budgétés).

Les dépenses de nature exceptionnelle de l'orphelinat sont restées approximativement en ligne avec les prévisions (malgré des calamités naturelles inattendues), le produit de la vente de l'ancien bus scolaire ayant permis de financer l'achat d'un minibus mieux adapté.

Comme on peut le constater, la MDA demeure sur sa ligne de conduite : le personnel du siège reste 100% bénévole malgré un travail acharné et les frais administratifs sont toujours aussi faibles (1% du total) car pris en charge principalement par les membres du Bureau de l'association.

Du côté des recettes, nous avons dû faire face à une réduction inattendue en 2016 des donations de certaines entreprises et écoles du fait de la conjoncture internationale. Fort heureusement, **nous sommes parvenus à sauver la situation qui devenait critique** grâce à :

- des donations additionnelles faites par certaines fondations et compagnies,
- des donations exceptionnelles de membres du bureau de la Maison des Amis,
- des donations importantes de nouveaux donateurs individuels,
- d'une opération de crowd funding (vente de livres et CD).

C/ Notre budget prévisionnel

BUDGET 2017

Dépenses	En €	Recettes	En €
		Fonds au 01/01/2017	13 286
<u>Dépenses liées à l'orphelinat et aux parrainages</u>	55 360	<u>Donateurs personnes morales et physiques</u>	48 060
<i>dont:</i>		<i>dont :</i>	
Fonctionnement régulier de l'orphelinat	36 000	Fondations	4 000
Mise aux normes de l'orphelinat	3 570	Entreprises et sociétés	15 000
Travaux pour l'accueil de volontaires à l'orphelinat	940	Grands donateurs individuels	14 000
Acquisition de deux frigos	400	Parrains individuels	3 000
Stockage de denrées	1 250	Membres du Comité	4 700
Rémunération directeur de l'orphelinat	7 200	Clubs	5 000
Parrainage d'enfants ne séjournant pas à l'orphelinat	4 000	Écoles	200
		Associations	160
Formation à la non-violence pour le personnel de l'orphelinat et les écoles proches	2 000	Fondation Non-Violence XXI	2 000
<u>Dépenses liées au programme agro-pastoral</u>	18 215	<u>Donateurs spécifiques programme agro-pastoral (fondations)</u>	18 215
<i>dont :</i>			
Programme agro-pastoral	7 015		
Salaire ingénieur agronome	11 200		
		Revenus du programme agro pastoral	12 000
Programmes R.D. Congo et Rwanda	2 500		
<u>Frais d'avion</u>	1 200		
<u>Frais de banque (transferts) et frais administratifs</u>	1 000		
TOTAL DÉPENSES	78 275	TOTAL RESSOURCES	78 275
		Fonds estimés au 31/12/2017	13 286

En 2017, nous prévoyons un équilibre entre les ressources et les dépenses, grâce notamment à la réduction des frais de personnel et, pour la première fois, à une contribution significative de notre programme agro-pastoral aux recettes.

En résumé, concernant les dépenses relatives à l'orphelinat, il y a une sensible diminution du salaire du directeur de l'orphelinat. Comme expliqué dans notre rapport annuel, en passant désormais par des contrats de droit local, non seulement nous n'avons plus de charges à payer mais nous avons aussi décidé de serrer davantage ce poste de dépense. En contrepartie, nous voulons tout miser sur l'amélioration de notre structure orphelinat : en effet, celui-ci a reçu en janvier 2017 une distinction : il a été nommé la meilleure structure d'accueil d'enfants de la région par le gouvernement togolais, et l'une des 5 meilleures de tout le pays. Ainsi, nous devons avancer et progresser dans la mise aux normes de notre centre, avec par exemple la poursuite de la rénovation du système électrique, mais aussi l'acquisition de jeux de plein air pour les enfants (toboggans, etc). Bien sûr et comme souhaité depuis des années, il nous faut des frigos. Nous avons aussi pour ambition de stocker certains aliments de base (maïs, mil, soja,...) afin d'en bénéficier durant toute l'année pour nos enfants. Il nous semble également tout à fait essentiel de redonner aux parrainages externes toute leur importance, tout en soutenant dans ce contexte l'une des écoles qui accueille le plus grand nombre de nos petits parrainés.

Grâce à la Fondation Non-Violence XXI, nous allons aussi pouvoir financer une formation à la non-violence, ce qui est très utile dans le contexte éducatif particulièrement brutal du Togo. C'est notre nouveau directeur, très expérimenté dans le domaine, qui va nous y aider. Précisons que ce financement est déjà acquis.

Nous espérons aussi pouvoir poursuivre notre programme agro-pastoral. Celui-ci produit déjà de belles recettes : c'est notamment nos poules pondeuses qui nous donnent grande satisfaction et c'est pourquoi nous désirons continuer dans ce sens. Nous souhaitons pouvoir conserver notre ingénieur agronome. Durant deux mois en 2016, nous l'avions remplacé par un ingénieur local pour des raisons de coût mais malheureusement l'expérience n'a pas été concluante.

Il est aussi très important pour nous de pouvoir poursuivre notre travail auprès des enfants ainsi que des femmes victimes de violences sexuelles en République Démocratique du Congo, et notre travail de lobbying pour le défenseur des droits de l'Homme Kizito Mihigo injustement emprisonné au Rwanda.

Nous allons donc en 2017 vers des ambitions plus modestes, afin de consolider nos bases et d'être au plus près de nos idéaux : servir les enfants vulnérables.

Détails sur la projection des dépenses liées au programme agro-pastoral

Budget prévisionnel volet pastoral : poules pondeuses

	Quantité	Prix unitaire (Francs CFA)	Coût total (Francs CFA)	Coût total en €
Poussins	650	950	617 500	940
Abreuvoirs/mangeoires	15	2 500	37 500	56
Nourriture			2 112 000	3 220
Vaccins + vitamines, etc.			523 000	800
Produits d'entretien et autres			200 000	305
Imprévus			100 000	152
Total			3 590 000	5 473

Budget prévisionnel volet agricole :

1) Maïs :

	Unité	Quantité	Prix unitaire (Fr. CFA)	Coût total (Francs CFA)	Coût total en €
Défrichage + labour	Hectares	3		150 000	229
Semences	Kg	60	500	36 000	55
Engrais	Kg	12	12 000	216 000	330
Epandage			2 000	42 000	64
Récolte + autres	Hectares	3		60 000	92
Imprévus				100 000	152
Total				604 000	922

2) Niébé :

	Unité	Quantité	Prix unitaire (Fr. CFA)	Coût total (Fr. CFA)	Coût total en €
Labour	Hectares	3	20 000	60 000	92
Semences	Kg	60	600	36 000	55
Récolte et autres	Hectares	3	30 000	90 000	137
Imprévus				50 000	76
Total				236 000	360

3) Manioc :

	Unité	Quantité	Prix unitaire (Fr. CFA)	Coût total (Fr. CFA)	Coût total en €
Défrichage + labour +buttage	Hectares	1*5 fois	20 000	100 000	152
Opération de semis	Hectares	1	20 000	20 000	32
Imprévus				50 000	76
Total				170 000	260

Soit un total de : 7'015 Euros

Dons

Vous pouvez soutenir La Maison des Amis :**par chèque à l'ordre de La Maison des Amis, à adresser à : La Maison des Amis,
5 impasse de la Sauvagine, 13 460 Les Saintes Maries de la Mer, France****ou par virement bancaire (de préférence en Euros) à son compte bancaire en France:**

Banque: La Banque Postale
Titulaire du compte : La Maison des Amis
Numéro du compte : 20041 01008 2153721R029 38
IBAN : FR 17 2004 1010 0821 5372 1R02 938
BIC : PSSTFRPPMAR