

# La Maison des Amis

## Rapport financier. Exercice 2015

### A/BILAN GLOBAL

Dépenses	En Euros	Recettes	En euros
		Fonds au 01/01/2015	32 573
Fonctionnement régulier de l'orphelinat	31 000		
Rénovation de l'orphelinat et du siège de notre association partenaire (où sont logés nos salariés)	3 315	Donation entreprises, fondations	23 626
Réparation du bus de l'orphelinat	1 500	Donation spéciale projet agro-pastoral	29 500
Acquisition voiture projet agricole et orphelinat	2 160	Donation écoles	150
Frais de notaire pour sécurisation du terrain de l'orphelinat	1 852	Donation parrains individuels	3 827
Programme Agro-pastoral (encours)	16 210		
Parrainages	8 000		
<b>Programmes Congo</b>	<b>1 700</b>		
<b>Formation Montessori</b>	<b>1 265</b>		
Frais de vols, de santé, d'assurances et autres frais de mission, (Pour 5 missions)	5 221		
Salaires et perdiem Ingénieur agricole et volontaires internationaux	8 389		
Frais de banque, de poste et de Western Union	846		
Renouvellement site internet	99		
Inscription Coordination Sud	120		
<b>TOTAL</b>	<b>81 677</b>	<b>TOTAL</b>	<b>89 676</b>
<b>Demeure en caisse au 01/01/2016 : 7 999 euros</b>			

## **B/ Utilisation de la dotation dévolue au programme agro-pastoral (voir budget détaillé en pièce jointe)**

Postes de dépenses	En euros
Poulailler 650 poules pondeuses	10 058
Elevage 81 chèvres	6 152
Véhicule ingénieur agricole et orphelinat	2 160
Billets d'avion ingénieur	711
Assurances, santé et visa ingénieur	865
Salaire et perdiem ingénieur	3014
<b>TOTAL</b>	<b>22 960</b>
<b>En caisse (donation spéciale– fonds utilisés)</b>	<b>6 540</b>
Salaire et perdiem ingénieur de janvier à mars 2016	5 822
Imprévis poulailler et élevage	718
<b>En caisse en le 31 Mars 2016</b>	<b>0</b>

*Soulignons que l'acquisition d'une voiture pour notre ingénieur agronome était indispensable, dans la mesure où son travail de recherche et de réalisation de devis exigeait des déplacements incessants, pour lesquels nous ne pouvions utiliser le bus scolaire (en panne). Le coût répété de taxis eut été bien supérieur à celui d'un véhicule qui, en outre, nous est très utile pour nos enfants, pour nos salariés et pour l'orphelinat.*

*Actuellement la somme correspondant au poulailler et à l'élevage n'a pas été totalement dépensée, puisque nous en sommes à la construction (et non encore à l'acquisition de toutes les bêtes). Mais cette somme se trouve entre les mains de notre équipe de terrain, afin qu'elle puisse avancer rapidement dans le projet sous la supervision du siège. C'est la raison pour laquelle cette somme figure dans le poste des dépenses.*

## **C/ Budget prévisionnel programme agro-pastoral à partir d'avril 2016 (voir budget détaillé ci-joint)**

Dépenses prévues	En euros
Culture des pommes de terre	1 610
Culture du maïs	897
Culture du manioc	1 240
Culture du haricot	381
Forage et pompe	7 567
Citernes de stockage et rénovation du système de plomberie de l'orphelinat	3 000
<b>TOTAL</b>	<b>14 695</b>
Renouvellement du contrat de notre ingénieur agronome pour 6 mois (avec un retour en Europe)	12 000
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>26 695</b>

*La réalisation d'un forage sera pour notre orphelinat une révolution. Enfin terminés les angoisses de puits qui s'assèchent en période d'harmattan ! Cette année nous avons été forcés de recréuser nos deux puits en urgence pour remédier au problème qui invariablement va se représenter à l'avenir. En outre, un forage nous permettra également d'assumer l'irrigation du pan agricole du programme, notamment les pommes de terre qui exigent beaucoup d'eau.*

*Nous souhaitons avoir le soutien de notre ingénieur pour encore six mois : en effet, son contrat d'origine d'une durée de 6 mois s'achèvera en mars 2016 : par conséquent, il ne sera pas en mesure de nous soutenir pour tout l'aspect agricole du programme qui commencera à la saison humide, donc d'avril à octobre. Sa présence pour le lancement du programme serait un grand atout, sachant que par la suite, nous prendrons un ingénieur local, formé par notre ingénieur actuel, et qui assumera le programme dans les années à venir, avec bien sûr des coûts salariaux moindres. En outre, nous sommes satisfaits du travail de notre actuel ingénieur que nous remercions pour ses efforts et pour ses nombreuses heures supplémentaires bénévoles.*

*Soulignons que tout le personnel local de l'orphelinat assume aussi très régulièrement des heures sup bénévoles et qu'en cas d'urgence, des membres du personnel ont même engagé leurs fonds propres et leurs salaires pour aider les enfants. Qu'ils soient ici chaleureusement remerciés !*

## **D/ Programmes Togo : évaluation des besoins**

### **Dotation mensuelle orphelinat**

<b>Frais mensuels</b>	<b>Francs CFA</b>	<b>Euros</b>
Alimentation et cuisine	600 000	916
Salaires et assurances du personnel	418 000	637
Charges (eau, électricité de l'orphelinat et du siège de notre partenaire)	70 000	107
Communication	117 000	143
Transport, carburant et assurance orphelinat	150 000	229
Frais de scolarité	50 000	76
Entretien des bâtiments	11 000	17
Vêtements enfants	25 000	38
Hygiène	30 000	46
Santé	50 000	76
Sorties , animations, anniversaires	63 500	97
Fournitures et matériel de bureau	15 000	23
Entretien et alimentation animaux	10 000	15
Imprévus	66 000	100
<b>TOTAL MENSUEL</b>	<b>1 667 500</b>	<b>2 520</b>
<b>TOTAL ANNUEL</b>	<b>20 000 000</b>	<b>30 240</b>

*Ces frais sont quasiment les mêmes que ceux estimés en 2014 à 2 487 euros par mois. Nous avons simplement fait figurer en plus les frais de santé (le plupart de nos enfants sont atteints du paludisme) ainsi que des frais pour les fêtes et anniversaires.*

## Besoins exceptionnels de l'orphelinat et des enfants

Dépenses	En Euros
Frigo et gazinières	763
TV et lecteur DVD	200
30 nouveaux matelas	916
Outils de cuisine, matériel de stockage cuisine, vêtements et jouets enfants	1 121
Mobilier orphelinat (3 armoires, diverses étagères) et équipements électriques (stabilisateur,...)	1 235
Réparation bus	2 000
Participation achat nouveau bus	2 000
Installation de panneaux solaires	965
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>9 200</b>

*Jusqu'à aujourd'hui et malgré l'aide précieuse et merveilleuse de nos donateurs, il faut réaliser que certains besoins de base d'un orphelinat ne sont pas encore satisfaits : ainsi nous n'avons jamais eu de frigo. Nous avons toujours cuisiné au charbon dans des vieux fours traditionnels togolais et sans gazinière, ce qui nous serait pourtant plus facile.*

*Pour ce qui est des matelas, les nôtres ayant été acquis à prix modiques, ils sont déjà en mauvais état malheureusement. C'est pourquoi nous souhaitons cette fois en acheter de meilleurs et plus durables.*

*Sans parler de la nécessité pour nos petits d'avoir un peu de loisirs : dans ce sens-là, une télévision et un lecteur DVD seraient vraiment bienvenues.*

*Enfin, en raison des TRES nombreuses coupures d'électricité au Togo, l'utilisation de panneaux solaires serait pour nous d'un grand secours.*

*Et enfin, comme expliqué dans le rapport annuel, nous devons réparer le bus actuel en vue de le revendre et d'en acquérir un autre, plus solide et plus adapté à nos chaotiques routes de campagne. Nous avons joué de malchance avec l'actuel bus dont les pannes se multiplient, à notre grande déception. Au lieu de continuer d'accumuler les dépenses de réparation aux effets éphémères, nous pensons qu'un bus plus petit, plus rural, avec un châssis 4\*4 serait une meilleure solution. Pour l'achat de ce bus, nous devons prévoir un peu plus que ce que nous rapportera le montant de la vente du bus actuel, d'où notre estimation à 2000 euros grand maximum.*

## Besoins réels en termes de parrainages

### A/ Budget 2015 parrainages

Rentrée scolaire pour 300 enfants de 3 à 20 ans	5 000 euros soit 16 euros/enfant
Fêtes de Noël et de Nouvel An pour 100 enfants	3 000 euros soit 30 euros/enfant
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>8 000 euros</b>
	<b>46 euros par enfant et par an</b>

Cette somme de 8 000 euros permet à de très nombreux enfants de retrouver avec joie les bancs de l'école, elle leur offre un petit coup de pouce alimentaire et de santé. Mais elle demeure malheureusement insuffisante eu égard aux besoins réels des enfants. A titre d'exemple, il y a tant d'enfants pauvres à Atakpamé que lors de notre distribution de Noël nous avons dû diviser les rations pour que davantage de jeunes déshérités puissent en bénéficier.

C'est pourquoi cette année nous proposons ci-dessous un résumé de ce que devrait idéalement être notre budget parrainage.

## B/ Budget idéal parrainages

Budget rentrée scolaire d'un enfant en primaire, Avec 230 enfants en primaire parrainés	34 euros/enfant 7820 euros
Budget rentrée scolaire d'un enfant en collège/lycée, Avec 70 enfants parrainés	56 euros/enfant 3 920 euros
Budget petit déjeuner d'un enfant sur une année scolaire, Avec un total de 300 enfants	55 euros/enfant/an 16 500 euros
Forfait santé annuel	40 euros/enfant, soit 12 000 euros
Budget fête de Noël	30 euros/enfant 9 000 euros
Budget fête de Pâques	20 euros/enfant 6 000 euros
<b>TOTAL</b>	<b>179 euros/enfant/an (primaire)</b> <b>201 euros/enfant/an (secondaire)</b>
	<b>55 240 euros</b> <b>pour 300 enfants</b>

Jusqu'à aujourd'hui, nous ne sollicitons nos parrains que pour un montant de 50 euros/ an. Mais nous constatons que cela ne suffit pas toujours, notamment eu égard à l'inflation galopante au Togo et aux besoins réels des enfants. Nous espérons un jour aller plus loin qu'un soutien pour la rentrée et pour les fêtes, être encore plus présents sur le front alimentaire et au plan de la santé. Les besoins sont énormes et nous ne parvenons pas à y répondre. Nous souhaitons vraiment, avec l'aide de ceux qui nous soutiennent, donner plus de poids au programme parrainage. Même s'il nous faut encore des années pour atteindre cet objectif, il nous semblait indispensable de le présenter.

## Nos salariés

Salariés MDA	En Euros
Co-directeur orphelinat représentant MDA au Togo	325 /mois 3900
Per diem co-directeur	600 /mois 7200
Responsable administratif et fundraising au siège	375/mois 3375
<b>TOTAL</b>	<b>14 475 euros</b>

Depuis sa fondation il y a 8 ans, la MDA a toujours fonctionné avec des bénévoles, souvent au prix d'énormes sacrifices personnels pour ceux-ci. Cette année, eu égard à nos activités et notre professionnalisation croissante, il était indispensable pour nous d'aller vers le salariat. Pour des raisons éthiques, les membres fondateurs restent bénévoles.

Sur le terrain, eu égard aux conflits qui ont secoué le personnel local de notre orphelinat en 2014 et début 2015, avoir un représentant permanent était une nécessité, afin de garder en ligne de mire une ligne de conduite commune. Nous sommes ravis d'accueillir M. Bouron au Togo depuis le 13 janvier, et son épouse Mathilde qui l'accompagne. Homme chevronné dans les milieux humanitaires et en particulier la direction d'orphelinat, sa présence est pour nous gage de rigueur et d'harmonie. En outre, précisons que grâce aux aides de l'Etat sur son contrat, son coût est très faible pour la MDA.

Au siège, il serait plus qu'utile pour nous d'embaucher également un salarié à temps partiel. La réalisation de tâches administratives et de demandes de financement devient très difficile à assumer pour des bénévoles. A titre indicatif, la présidente de l'association accomplit entre 10 et 20h de bénévolat par semaine...

Il est essentiel pour nous de poursuivre notre professionnalisation. En outre, pour le contrat que nous aimerions confier à M. Floret qui connaît déjà très bien notre orphelinat et notre structure, nous pouvons également bénéficier d'aides de l'Etat.

## Total budget prévisionnel Togo

### A/ Option usuelle

Dépenses annuelles prévisibles	En Euros
Dotation de l'orphelinat	30 240
Besoins exceptionnels de l'orphelinat et des enfants	9 200
Parrainages <i>Option basse</i>	8 000
Programme agro-pastoral, <i>Sans le soutien prolongé de notre ingénieur agricole</i>	14 695
Un seul salarié (directeur de terrain) <i>Sans personnel salarié au siège</i>	11 100
Imprévus	1 500
<b>TOTAL</b>	<b>74 735</b>

Sachant qu'en 2014 nos généreux donateurs et parrains nous ont soutenu à hauteur de 57 103 euros, nous espérons au moins bénéficier d'une hausse de 31% de nos dons cette année. Cette hypothèse nous semble réaliste eu égard non seulement à la fidélité de nos donateurs actuels et aux nouveaux bailleurs que nous désirons solliciter.

*Cependant, en restant dans de tels montants, nous demeurons dans un cadre difficile, un cadre de SURVIE, où nous devons tout rationner en permanence et ne pouvons, par exemple, répondre aux besoins réels des enfants que nous parrainons. C'est pourquoi nous proposons cette année à nos généreux donateurs un second budget prévisionnel d'un montant plus élevé qui nous permettrait enfin de passer un cap et d'aller de la survie vers la STABILITE.*

## B/ Option correspondant aux besoins réels

Dépenses annuelles souhaitées	En Euros
Dotation de l'orphelinat	30 240
Besoins exceptionnels de l'orphelinat et des enfants	9 200
Besoins réels en termes de parrainages <i>Option haute</i>	55 240
Programme agro-pastoral <i>Avec le soutien prolongé de notre ingénieur agricole</i>	26 695
Nos salariés <i>Avec personnel salarié au siège</i>	14 475
Imprévus	1 500
<b>TOTAL</b>	<b>137 350</b>

### *N'oublions pas :*

- Notre orphelinat n'existe que depuis deux ans, il est notre joie et notre fierté et a besoin de votre soutien pour perdurer,
- d'ici moins d'un an, le projet agro-pastoral portera ses fruits et la dotation mensuelle de l'orphelinat sera donc moins importante : un grand pas vers l'autonomisation,
- les besoins de nos bénéficiaires, notamment les enfants accueillis à l'orphelinat et les petits parrainés, sont énormes et nous souhaitons sortir de la survie,
- notre but : aller de l'avant et approfondir nos projets pour les professionnaliser.

## D/ Programmes Congo : évaluation des besoins

Programmes prévus	Sommes en Euros
Soutien médical aux femmes et enfants victimes de violences sexuelles	1 500
Soutien alimentaire	1 000
Animation d'ateliers sur la non-violence et le respect des femmes	250
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>2 750</b>

## CONCLUSION

**Patience et confiance : voilà ce que nous demandons en cette année à nos donateurs et parrains.**

**Patience car dans moins d'une année notre programme agro-pastoral au Togo nous permettra de gagner en autonomie et de passer un vrai cap vers la durabilité de nos programmes. Tel est notre engagement.**

**Confiance car nous faisons et continuerons de faire le maximum pour honorer votre soutien.**

**En cette année 2016, nous irons ensemble de l'avant dans nos projets avec le mot d'ordre suivant :**

**sortir de la survie,  
se professionnaliser,  
protéger et aimer les enfants en souffrance.**

*Note à l'intention de nos donateurs français : notre association a souhaité en 2015 se voir reconnue d'utilité publique, afin de vous faire bénéficier d'avantages fiscaux. Dans le cadre de la démarche d'obtention de cette reconnaissance, nous nous sommes rendus chez des commissaires aux comptes. Il nous a été expliqué que le coût de vérification annuelle des comptes d'une association reconnue d'utilité publique était de 3 000 euros minimum. Or, au vu de cette somme très élevée, et du nombre limité de nos donateurs pouvant bénéficier de réductions fiscales en France, nous avons préféré consacrer cette somme à l'aide directe aux enfants. Nous espérons que nos donateurs français sauront comprendre ce choix éthique et continuer de rester à nos côtés.*

### **Pour toute donation :**

**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 :**

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