



AGIR POUR L'ENFANT

2 rue du Clos Neuf
37300 JOUE LES TOURS

*Fascicule des comptes annuels
de l'exercice clos le 31/12/2017*

SOMMAIRE

BILAN

COMPTE DE RESULTAT

ANNEXE

COMPTE D'EMPLOIS ET RESSOURCES

BILAN

Bilan

ACTIF				
	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)			Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)
	Brut	Amort. - Prov.	Net	Net
Immo. incorp. : Frais d'établissement				
Immo. incorp. : frais de recherche développement				
Concessions et droits similaires				
Droit au bail				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles : terrains				
Immobilisations corporelles : constructions				
Inst. tech., matériel et out. industriel				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations grévées de droits - commodat				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières : participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts	7 762	7 762		
Autres				
Total I : Actif immobilisé	7 762	7 762		
Stocks et en cours				
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes sur commandes				
Créances : usagers et comptes rattachés				
Créances : autres	270		270	
Valeurs mobilières de placements				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	293 214		293 214	253 015
Charges constatées d'avance	500		500	500
Total II : Actif circulant	293 984		293 984	253 515
Total III : Ch. à répartir sur plusieurs ex.				
Total IV : Primes de remb. des emprunts				
Total V : Ecart de conversion Actif				
Total Général (I + II + III + IV + V)	301 746	7 762	293 984	253 515

Bilan

PASSIF		
	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)
	Net	Net
Fonds associatifs sans droits de reprise (dont legs et donat. avec contrepartie d'actif immo.)		
Ecart de réévaluation		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	132 652	126 872
Résultat net comptable de l'exercice (excédent ou déficit)	5 147	5 781
Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
Provisions réglementées		
Fonds associatifs avec droits de reprise - Apports		
Fonds associatifs avec droits de reprise - Legs et donations		
Fonds associatifs avec droits de reprise - Subv. d'inv. affectées à des biens non renouvelables		
Résultat sous contrôle de tiers financeurs		
Droit des propriétaires (commodat)		
Total I : Fonds associatifs et réserves	137 799	132 652
Provisions pour risques	27 087	25 187
Provisions pour charges		
Total II : Provisions	27 087	25 187
Sur subventions de fonctionnement		
Sur autres ressources	81 828	81 234
Total III : Fonds dédiés	81 828	81 234
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales	447	438
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	19 307	11 250
Produits constatés d'avances	27 515	2 754
Total IV : Dettes	47 269	14 442
Total V : Ecart de conversion Passif		
Total général (I + II + III + IV + V)	293 984	253 515

COMPTE DE RESULTAT

Compte de Résultat

PRODUITS	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)
Ventes de marchandises		
Production vendue		
Prestations de service	148 941	56 596
Produits liés à des financements réglementaires		
Produits liés à des activités annexes		6 301
Legs et donations		
Productions stockées		
Productions immobilisées		
Subventions d'exploitation	7 296	7 290
Reprise sur provisions et amortissements, transferts de charges		17 722
Autres produits	96 452	119 167
Collectes		
Cotisations	4 815	4 410
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	81 234	70 695
QP de subv. d'inv. renouvelable et des apports virée au compte de résultat		
Total I : Produits d'exploitation	338 737	282 180
Quotes part de résultat sur opérations faites en commun		
Total II : Produits sur opération faites en commun		
Produits financiers de participations	1 266	
Produits financiers d'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		1 485
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change	2 644	5 020
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total III : Produits financiers	3 911	6 505
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises d'excédents antérieurs		
Reprise sur provisions et transferts de charges		
QP de subv. d'inv. non renouvelables virée au compte de résultat		
Total IV : Produits exceptionnels		
Total des produits (I + II + III + IV)	342 648	288 685
Solde Débitéur : Perte		
Total général	342 648	288 685

Compte de Résultat

CHARGES	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Achats de matières et autres approvisionnements		
Variation de stocks		
Autres achats (non stockés)	8 750	8 196
Charges externes	144 855	71 951
Impôts, taxes et versements assimilés		
Rémunération du personnel	5 049	5 049
Charges sociales	641	638
Autres charges de personnel		
Subventions accordées sur ressources affectés		
Dotations aux amortissements		
Dotations aux provisions	4 603	11 862
Engagements à réaliser sur ressources affectées	81 828	81 234
Autres charges	91 683	102 609
Total I : Charges d'exploitation	337 409	281 539
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Total II : Charges sur opérations en commun		
Dotations aux amortissements et aux provisions		
Intérêts et charges assimilés		
Différences négatives de charges	34	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total III : Charges financières	34	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	58	1 365
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Reprise de déficit antérieur		
Dotations aux amortissements et aux provisions		
Total IV : Charges exceptionnelles	58	1 365
Participation aux résultats		
Impôts sur les sociétés		
Total V : Autres charges		
Total des charges (I + II + III + IV + V)	337 501	282 904
Solde Crédeur : Excédent	5 147	5 781
Total général	342 648	288 685

ANNEXE – COMPTE D'EMPLOIS ET RESSOURCES

Annexe Comptable

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 293 984 € et au compte de résultat de l'exercice, dont les produits d'exploitation sont de 338 737 € et dégageant un excédent de 5 147 €.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2016-07 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

-Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

-Informations générales complémentaires

Une comptabilité distincte est tenue pour chacune des activités permettant de distinguer produits et charges de fonctionnement ainsi que les "emplois et ressources" des parties "aide sur place" et "adoption".

Pour l'activité "Aide", les sommes reçues sont portées en Fonds dédiés en respectant le choix des donateurs. Le Conseil d'administration répartit ensuite les sommes affectées aux opérations en Haïti mais non affectées à une opération spécifique par les donateurs en fonction des besoins. La totalité des dons est ainsi reversée sans prélèvement de frais de gestion. Au 31/12/2017, les Fonds dédiés représentent 81828 euros contre 81233 en 2016.

Pour l'activité "Adoption", la reddition des comptes se fait à la date d'arrivée de l'enfant. Au 31/12/2017 une somme de 27 350 euros a été passée en Produits constatés d'avance.

Un Fonds mutuel a été créé pour assurer la solidarité entre les familles. En 2017 il n'a pas varié et reste ainsi à 15127 euros. En 2016 il a été amputé d'une somme de 4561 euros pour faire face à l'arrêt d'une procédure pour raison médicale et de 10060 pour compenser l'insuffisance des versements de familles suite à la baisse de l'euro vis à vis du dollar et à l'impossibilité pour une maison d'enfant de finir les procédures initiées.

COMPTES D'EMPLOIS ET RESSOURCES						
EXERCICE 2017	A nouveau au 1-01-2017	Recettes 2017	Apports 2017	Depenses 2017	A reporter	Solde au 31/12/2017
Aide Humanitaire						
Sœur Philomene		3 780	0	3 750	30	0
Joel	309	3 634	468	4 411		0
Georginaud	0	6 540	285	6 825		0
Verettes	1 570	5 390		5 660	1 300	0
Pascal	0	8 353	792	9 145		0
AMD	0	732	10	742		0
Lerner	0	360	1	361		0
Parrainage NA	0	600	-600			0
Jules Verne	914	9 740		9 250	1 404	0
NDEM Parrainage	565	1 140		1 140	565	0
Lemaitre		7 714	50	7 764		0
FDS parrainage		2 595	165	2 760		0
Parrainages Jeunes	3 358	50 578	1 171	51 808	3 299	0
FDS Soutien		5 025	3 560	8 585		0
FDS Travaux						0
NDEM Soutien	75	4 020		2 160	1 935	0
Cantine CIM	0	2 382	818	3 200		0
FCC	530		-530		0	0
Bon Berger Soutien		9 490	5 078	14 568		0
Asselhomme	50		-50		0	0
Un toit Une Maison	3 719	1 600		4 118	1 201	0
Autres Dons			4 244	4 244		0
Actions Collectives	4 374	22 517	13 120	36 875	3 136	0
Dons non attribués	73 499	16 185	-14 291		75 393	0
Total	81 231	89 280	0	88 683	81 828	0
Fonctionnement						
Manifestations		12 113		7 542		4 571
Divers		0				0
Financiers		3 911	241	4 152		0
UDAF						0
Cotisations		4 815	1 489	6 304		0
Dons en nature		7 171	-1 730	5 266		175
Total	0	28 010	0	23 264	0	4 746,00
Adoption	1 914	169 561		143 726	27 350	399,00
Total Général	83 145	286 851	0	255 673	109 178	5 145,11