



ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE CLOS LE 31/12 /2023

1. Présentation des comptes

Les documents dénommés comptes annuels comprennent :

- Le bilan
- Le compte de résultat
- L'annexe

Ces documents forment un tout.

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général.

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 8 septembre 2014 relatif au plan comptable.

2. Méthodes générales

Convention de principe

Les conventions comptables générales ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

3. Détail des comptes de bilan

Le résultat est de 24 931 €

A L'ACTIF

Immobilisations

Les immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

VARIATION DES IMMOBILISATIONS	Début exercice	Acquisitions	Diminutions	Fin exercice
Immobilisations incorporelles	0	0	0	0
Logiciels	0	0	0	0
Immobilisations corporelles	0	0	0	0
Matériel de bureau	0	0	0	0
Mobilier	0	0	0	0
Immobilisations financières	0	0	0	0
Titre de participation	0	0	0	0
Dépôts et Cautionnement	0	0	0	0
TOTAL	0	0	0	0

Amortissements et immobilisations

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant la durée de vie prévue pour des biens.

	Amorts Début exercice	Dotation exercice	Diminution exercice	Amorts cumulés
Immobilisations incorporelles	0	0	0	0
Logiciels	0	0	0	0
Immobilisations corporelles	0	0	0	0
Matériel de bureau	0	0	0	0
Mobilier	0	0	0	0
Immobilisations financières	0	0	0	0
Titre de participation	0	0	0	0
Dépôts et Cautionnement	0	0	0	0
TOTAL	0	0	0	0

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable. L'ensemble des créances Clients est d'échéance de moins d'un an.

Autres créances	
Dons à recevoir HelloAsso	10 638
TOTAL	10 638

Disponibilités	N	N + 1
Banque Comptes courants	50 888	8 982
Banque Compte Livrets	1 338	1 300
Caisse	0	0
TOTAL	51 626	10 282

Charges constatées d'avance	0
------------------------------------	----------

AU PASSIF

Fonds propres	N	N + 1
Report à nouveau	10 282	26 312
Fonds dédiés	25 250	-
Résultat	24 931	- 16 030
TOTAL	60 863	10 282

Le résultat 2022 de – 16 030 € a été affecté au compte Report à nouveau.

Provisions pour risques et charges : 0 €

Fonds dédiés : 25 250 €

14 250 € Luciole Reconstruction

10 000 € OPALS Maison Lomé

1 000 € Maison Retrouvée Solde 2022 Fraternité

Dettes à court terme

Dettes à court terme	
Fournisseurs	1 800

Personnel : charges sociales	0
Etat : impôts et taxes	0
TOTAL	1 800
Produits constatés d'avance	0

COMPTE DE RESULTAT AU 31 DECEMBRE 2023

	Exercice N	Exercice N - 1
<u>PRODUITS D'EXPLOITATION</u>		
Production vendue Biens et services	5 052	5 916
Cotisations	778	817
Subventions d'exploitation	203 651	38 022
TOTAL	209 481	44 755
<u>CHARGES D'EXPLOITATION</u>		
Achats de marchandises		
Achats de matière et fournitures		
Autres achats et charges externes	11 515	8 567
Impôts, taxes et versements assimilés	0	0
Salaires et traitements	0	0
Charges sociales	0	0
Dotations d'exploitation :		
- sur immobilisations/amortissements	0	0
- pour risques et charges	0	0
- dotation Provision dépréciation créances	0	0
Autres charges :		
- Subventions versées (VIE)	147 822	52 235
TOTAL	159 338	60 802
RESULTAT D'EXPLOITATION (I)	50 143	- 16 048
<u>PRODUITS FINANCIERS</u>		
Autres intérêts et produits assimilés	38	18
TOTAL	38	18
<u>CHARGES FINANCIERES</u>		
Intérêts et charges assimilées	0	0
TOTAL	0	0
RESULTAT FINANCIER (I + II)	38	18
<u>PRODUITS EXCEPTIONNELS</u>		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	0	0
Produits exceptionnels sur opérations de capital	0	0
TOTAL	0	0
<u>CHARGES EXCEPTIONNELLES</u>		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	0	0
Charges exceptionnelles sur opérations de capital	0	0
TOTAL	0	0
RESULTAT EXCEPTIONNEL (III)	0	0
IMPOTS SUR LES SOCIETES	0	0
TOTAL DES PRODUITS	209 519	44 772
TOTAL DES CHARGES	159 338	60 802
Fonds dédiés	25 250	25 250
REPORT DES RESSOURCES NON UTILISEES EXC ANT (V)	0	0
ENG. A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES (IV)	0	0
RESULTAT (I+II+III-IV+V)	24 931	- 16030

4. Analyse du compte de résultat : Produits d'exploitation

Produits d'exploitation

PRODUITS	N	N-1
Adhésions hors HelloAsso	493,00	302,00
Parrainages	4 474,00	0,00
S/total	4 967,00	302,00
Compte HelloAsso		
Adhésions	285,00	495,00
Dons ponctuel (hors sept - oct)	18 372,00	2 180,00
Dons mensuels	3 350,00	
Dons urgence incendie(sept - oct compris)	30 052,00	
Parrainages	6 975,00	80,00
Autre créance Dons à recevoir	10 638,00	3 660,00
S/total HelloAsso	69 672,00	6 415,00
Dons urgence incendie		
Fondation CARITAS France container	7 000,00	
Fondation JF PETERBROECK	15 000,00	
Paroisse Saint Etienne	15 000,00	
Autres dons urgence incendie	17 880,70	
Subvention Luciole	15 000,00	8 000,00
S/total urgence incendie	69 880,70	
Autres dons		
Conférences	7 970,00	
Association La Maison Retrouvée	20 000,00	
Organisation Pan Africaine	10 000,00	
Divers dons	13 821,62	13 660,00
Solde compte A&N	4 117,29	13 500,00
Orphelins de Dapaong	4 000,00	
S/total autres dons	59 908,91	35 160,00
Vente artisanat	4 818,00	2 817,53
Vente livres	234,00	60,00
Intérêts banque	37,91	17,62
S/total	5 089,91	2 895,15
TOTAL	209 518,52 €	44 772,15 €

5. Analyse du compte de résultat : Charges d'exploitation

CHARGES	N	N-1
Frais informatique	1 191,24	1 729,72
Transport container	640,00	580,00
Frais de fonctionnement	501,11	185,90
Achat livres (Remb Marie Payen)		913,77
Avocat		5 032,00
Facture ATM Mission	7 030,00	
Frais banque transfert	352,68	126,00
S/total facture	9 715,03	8 567,39
Virement VIE		
Virement du 15 mai 2023	4 100,00	
Virement du 16 mai 2023	23 176,00	
Virements du 11, 26 septembre et 4 octobre	51 500,00	
virement Nov (27 846 incendie+1500 P.Favre)	29 346,00	20 000,00
virement Déc (dont 19 000 Fraternité)	39 700,00	22 145,00
Virement VIE bus (Yendouboame) 2022		10 090,00
S/total	147 822,00	52 235,00
Charges à payer (CC)	1 800	
TOTAL	159 337,03	60 802,39
Fonds dédiés	25 250,00	
RESULTAT	24 931,49	-16 030,24
TOTAL	209 518,52 €	44 772,15 €

6. Avantages en nature : 0 €

7. Ventilation de l'effectif moyen : Pas de personnel salarié