

RAPPORT FINANCIER 2014 Budget 2015

Présentés au conseil d'administration du 28 mai 2015 et à l'assemblée générale du 24 juin 2015



Solidarité Socialiste / Formation, Coopération & Développement asbl

Rue Coenraets 68 1060 Bruxelles Tél.: +32 (0)2 505 40 70 www.solsoc.be

www.solsoc.be e-mail: <u>fcd@solsoc.be</u> Fax: +32 (0)2 512 88 16

RAPPORT FINANCIER 2014

Sommaire	pages
■ Bilan au 31 décembre 2014 > Bilan interne > Commentaires sur les comptes du bilan > Conclusions > Rapport du réviseur > Tableau des amortissements	3 5 14 18 19 21
■ Comptes de projets détaillés	22
 Rappel règles de comptabilisation Récapitulatif des subsides 2014 	23 24
 Balance des fonds propres pour les projets cofinancés Apports propres 2014 & financements Cofinancement Programme 2014 	25 26 27
■ Comptes de résultats de la structure	28
 Comptes de résultats 2014 Commentaires Comptes de résultats 2014 Budgets 2015 & 2016 Commentaires budget 2015 Conclusions Subsides DGCD et apports propres 2015 	29 34 37 42 44 45
■ Achat bâtiment rue Coenraets – Engagements de Solsoc	46
 Engagements de Solsoc (Société en Nom Collectif Jettre de crédit) 	47

■ Bilan au 31 décembre 2014

INTRODUCTION

Les comptes présentés au 31.12.14 sont établis conformément à la réglementation de la comptabilité des grands ASBL et à l'arrêté royal du 24 septembre 2006 relatif à la subvention des programmes et projets présentés par les organisations non gouvernementales et de ses directives concernant les aspects comptables et financiers.

Depuis 2006, la comptabilité permet une lecture plus simple, plus compréhensible et plus transparente. Nous avons adapté le plan comptable à cette fin, ainsi que l'organisation de la comptabilité analytique de manière à ce qu'elle soit actualisée conformément aux nouvelles lois et arrêtés.

Les comptes présentés au 31.12.14 ont été audités et certifiés par Mr DEREMINCE, réviseur d'entreprises et commissaire aux comptes désigné par l'Assemblée générale de l'ASBL le 3 juin 2006.

Page: 1

Rue Coenraets 68 BE-1060 BRUSSEL 6 BE

Bilan interne Exercice 2014

12/05/2015 - 14:33

EUR 01/01/2014 - 31/12/2014

	ACTIFS IMMOBILISES	20/28	387.512,80
В	obilisations corporelles (ann. I; B)	22/27	387.387,80
	3. Installations; machines et outillage	23	
	230000 Installations		5.745,69
	230009 Amortissement sur installation		(5.745,69)
	250005 Amortissement sur installation		(3.743,03)
С	C. Mobilier et matériel roulant	24	8.820,74
	240000 Mobilier de bureau		44.164,54
	240009 Amortissement sur mobilier de bureau		(43.814,62)
			69.734,62
	240200 Matériel informatique		
	240209 Amortissement sur matériel informatique		(61.263,80)
D	Location-financement et droits similaires	25	378.567,06
	250000 TERRAINS ET CONSTRUCTIONS		446.198,00
	250000 Ammortissement sur Terrain et Constructi		(67.630,94)
	230009 Animorussement sur Terrain et Constructi		(07.050,94)
IV. Immo	obilisations financières (ann. I; C et II)	28	125,00
	280000 PART. DS ENTREPRISES LIEES/ VALEUR D'ACQ		125,00
	ACTIFS CIRCULANTS	29/58	1.840.560,05
VII. Créar	nces à un an au plus	40/41	1.093.846,01
А	A. Créances commerciales	40	387.887,77
	400000 Subsides à recevoir		387.887,77
В	3. Autres créances	41	705.958,24
	416010 TET Bolivie		75 050 69
			·
	416090 TFT Sénégal		
	416950 Provision ONSS		2.253,03
IV Mala	416950 Provision ONSS	F.1	
IX. Valeu		54/58	2.253,03 654.429,28
В	416010 TFT Bolivie 416020 TFT BUrkina Faso 416030 TFT Burundi 416040 TFT Colombie 416041 TFT Colombie 41 416050 TFT RDC 416060 TFT Guinée Bissau 416070 TFT Maroc 416080 TFT Palestine 416090 TFT Sénégal	41	75.050,69 141.852,96 75.587,82 89.822,32 22.754,31 46.724,07 138.336,19 52.179,10 7.966,94 53.430,81

SOLIDARITE SOCIALI	STE ASBL			Page: 2
Rue Coenraets 68 BE-1060 BRUSSEL 6 BE EUR	Exer	n interne cice 2014		12/05/2015 - 14:33
550000	Nagel Général Structure		27.558,33	
550100	Nagel Fond de roulement		4.759,10	
550200	Nagel Animation		2.234,65	
550300	CCP-Banque de la Poste		7.138,00	
551047	Nagel 879-1507041-20 VN-VS		14.994,16	
551070	Programme DGCD		446.919,02	
551072	PGM-Volet Sud		14.100,99	
551074	Delta Ilyod bank Projets Divers		135.603,10	
570000	Caisse Structure		377,79	
570010	Caisse-Projets		744,14	
X. Comptes de régular	sation	490/1		92.284,76
490000	Charges à reporter		7.719,36	
491000	Produits acquis		84.565,40	
	Montant total de l'a	nctif		2.228.072,85

Page: 3

Rue Coenraets 68 BE-1060 BRUSSEL 6 BE

Bilan interne Exercice 2014

12/05/2015 - 14:33

EUR 01/01/2014 - 31/12/2014

EUR 01/01/2014 - 31/12/201	4		
CAPITAUX PROPRES	10/15		169.071,32
I. Capital (ann. III)	10		36.125,66
A. Capital souscrit	100	36.125,66	
100000 Patrimoine		36.125,66	
IV. Réserves	13		118.541,69
D. Réserves disponibles	133	118.541,69	
133100 Fonds de préfinancement		118.541,69	
Perte reportée (-)	141		(34.221,71)
141000 PERTE REPORTEE (-)		(34.221,71)	(*
Solde 6 et 7	149		48.625,68
*** 149999 RESULTAT PROVISOIRE REPORTE	140	48.625,68	40.020,00
DETTES	17/49		050 004 50
VIII. Dettes à plus d'un an (ann. V)	17/49		.059.001,53
A. Dettes financières	170/4	240 505 00	348.565,22
Etablissements de crédit; dettes de location-financement et as	170/4	348.565,22	
	172/3	348.565,22	
172000 DETTES DE LOCATION-FINANCEMENT		348.565,22	
IV. Dettee à un en eu plus (enn. V)	40/40		
IX. Dettes à un an au plus (ann. V)	42/48		1.710.436,31
A. Dettes à plus d'un an échéant dans l'année	42	30.000,00	
422000 DETTES LOCAT. FINANCEMENT ET ASSIMIL.		30.000,00	
C. Dettes commerciales	44	194.253,02	
1. Fournisseurs	440/4	194.253,02	
440000 FOURNISSEURS 444900 Subsides à rembourser DGCD		37.745,03 129.627,07	
444930 Subside à rembourser autres		26.880,92	
D. Acomptes reçus sur commandes	46	1.354.865,69	

SOLIDARITE SOCIALISTE ASBL

Page: 4

Rue Coenraets 68 BE-1060 BRUSSEL 6 BE

Bilan interne Exercice 2014

12/05/2015 - 14:33

2.228.072,85

EUR 01/01/2014 - 31/12/2014

EUR	0 1/0 1/2011 0 1/12/2011		
460000 Pa	rtie non engagée subsides DGCD		1.156.047,07
460300 Pai	rtie non eng. subs. Autorités Régional		178.378,62
460400 Pai	rtie non eng. subs. A. Féd/Prov/Com		10.440,00
460500 Pai	rtie non eng. subs. Autres bailleurs		10.000,00
E. Dettes fiscales; sa	alariales et sociales	45	100.927,86
1. Impôts		450/3	36.951,90
453000 Pré	écompte professionnel (Siège social)		36.951,90
2 Rémunération	ns et charges sociales	454/9	63.975,96
Z. Remaneration	no ot onal goo ooolaloo	707/0	03.975,90
454000 ON	NSS		20.666,60
456000 Pé	cule de vacances		43.309,36
F. Autres dettes		47/48	30.389,74
481000 Do	ons non encore transferés VN VS		14.994,16
488000 Ava	ance ACS		8.050,58
489500 Op	pération 11.11.11 à reverser CNCD		7.345,00

Montant total du passif

8

Page: 5

Rue Coenraets 68 BE-1060 BRUSSEL 6 BE

Bilan interne Exercice 2014

12/05/2015 - 14:33

01/01/2014 - 31/12/2014

EUR	01/01/2014 - 31/	12/2014		
C	OMPTE DE RESULTATS	1 1		
I. Produits et charges	s d'exploitation			
Chiffre d'affaires		70		124.264,47
704000	Activités diverses récolte de fonds		121.340,66	
704009	Affectation activités aux projets-cofinc		(7.345,00)	
704200	Récupération autres frais		10.268,81	
Autres produits	d'exploitation	71/74		4.731.263,92
731000	Dons -Donateurs SolSoc (CCP-ANIM-AUTRES)		33.105,02	
731009	Prélèvement sur Dons SolSoc		(29.785,13)	
731010	Dons Projets Spécifiques (VNVS-AUTRES)		46.504,66	
731019	Dons non-engagés Projets Spécifiques		(14.994,16)	
731020	Dons Structurels		44.488,68	
732100	Contribution UNMS		100.000,00	
732110	Contribution Fédérat Solidaris Mutualité		36.796,01	
732120	Contribution CHWAPI		25.000,00	
732200	Contribution P & V		30.000,00	
732300	Contribution GS Sénat		5.000,00	
732310	Contribution GS Parl Comm Française		7.500,00	
732320	Contribution GS Parl Wallon		10.000,00	
732330	Contribution GS Parl Bruxellois		7.500,00	
732340	Contribution GS Chambre de Représentants		7.500,00	
732400	Contribution FONSOC		22.310,00	
732410	Contribution Fonds Social de la Chimie		50.000,00	
732420	Contrubu Fond Social de 'Industrie Alime		105.000,00	
736100	Subsides DGD Programme		3.498.606,13	
736120	Subsides DGD Autres		178.222,76	
736300	Subsides Autorités Fédérales		55.076,00	
736600	Subsides Autorité Régionale (WBI,RW,BXL)		431.405,56	
736700	Subsides Autres Bailleurs		26.666,67	
736900	Subsides Non engagés DGD Programme		(1.156.047,07)	
736930	Subsides Non engagés Autorités Fédérales		(10.440,00)	
736960	Subsides Non engagés Autorité Régionale		(178.378,62)	
736970	Suside Non engagés Autres Bailleurs		(10.000,00)	
740100	Récup autres salaires		13.230,80	
740200	Récupération autres frais		4.043,06	
743000	Frais de Structure PGM		180.528,08	
743100	Frais Adm. sur les Projets HPGM		34.899,51	
743300	Précompte Professionnel non redevable		1.990,94	
743500	Cofinancement Programme		76.023,50	
743510	Cofinancement Hors Programme		84.962,95	
744000	Subventions Salaires Exécution PGM		250.788,61	
744010	Affectation Salaires Gestion PGM		364.364,09	
745000	Subsides ACTIRIS		399.395,87	
	ents; marchandises ; } mentions	60/61	200.000,01	
Approvision	,	60		(7.286,47)
604000	Achats pour compte de tiers	"	(7.286,47)	(1.200,71)
	biens divers	61	(1.200, 11)	(317.070,05)
610111	Electricité	"	(2.186,58)	(517.070,03)
			(=::00,00)	

Page: 6

Rue Coenraets 68 BE-1060 BRUSSEL 6 BE

Bilan interne Exercice 2014

12/05/2015 - 14:33

01/01/2014 - 31/12/2014

EUR	01/01/2014 - 3	1/12/2014		
610112	2 Mazout		(1.808,84)	
610113	B Eau		(5,90)	
610114	Entretien bureau et produits d'entretien		(10.441,46)	
610115	5 Précompte immobilier		(2.642,56)	
610116	S Alarme		(2.623,07)	
611000	Fournitures de bureau		(1.805,65)	
611100	Achat de divers materiels		(372,31)	
611150	Réparation et achat petit mat de bureau		(500,00)	
611300) Photocopies		(10.987,81)	
611400) Poste		(917,52)	
611500) Télécommunications		(9.634,71)	
611510) Internet		(633,47)	
611600	Fournitures informatiques		(3.195,99)	
612000	Assurance RC exploitation		(212,40)	
612100	Assurance locaux-incendie		(826,72)	
612300	Assurance auto		(1.534,56)	
612500	Assurance accidents de travail employés		(9.045,38)	
612511	Service Médical		(360,00)	
613000	Maintenance informatique		(2.070,34)	
613100	•		(1.280,28)	
613110) Maintenance Winbooks		(2.546,69)	
613200) Révisorat-Audits		(10.950,50)	
613410			(2.097,62)	
613420	·		(6.399,48)	
613500	Collaborateurs extérieurs /CODAC/EVALUAT		(60.150,78)	
613510	Audits Sud		(7.811,90)	
614000			(11.153,68)	
614010	Publications/Envois postaux/mailling		(5.877,40)	
615000	·		(29.820,49)	
615010			(15.645,67)	
615020			(18.995,48)	
615030	Frais de mission /Divers		(5.252,91)	
615040	Frais de mission/Déplacement		(6.914,30)	
615100) Représentations		(18,50)	
615110	•		(202,45)	
615120) Cantine		(2.015,24)	
615200	Frais de déplacement		(4.028,39)	
616000	•		(151,55)	
616001	Abonnements divers		(1.206,64)	
616003			(7.798,77)	
616100	·		(16.051,02)	
616510	•		(2.506,73)	
616600			(200,00)	
616700	, ,		(1.783,26)	
616800			(657,00)	
616810			(3.442,11)	
616900			(30.305,94)	
	ge brute d'exploitation (solde positif)	70/61	(,- //	4.531.171,87
	ge brute d'exploitation (solde négatif) (-)	61/70		
L				

{ Perte de l'exercice à affecter (-)

Page: 7

Rue Coenraets 68 BE-1060 BRUSSEL 6

Bilan interne Exercice 2014

12/05/2015 - 14:33

01/01/2014 - 31/12/2014 **EUR** C. Rémunérations; charges sociales et pensions (ann. VI; 2) (-) 62 (858.951,20) 620200 Rémunérations Brutes employés (774.692,80)620210 Frais déplacements /HDP (4.744,07)620211 Frais de déplacements /SNCB (4.183,92)621200 Charges patronales (63.158,71)623000 Chèques repas (20.075,66)625000 Dotations prov pécule de vacances (43.309,36)625009 51.213.32 Reprise prov pécule de vacnces D. Amortissements et réductions de valeur sur frais d'établissement; sur 630 (40.190,64)immobilisations incorporelles et corporelles (-) 630200 Dot.amort. immo. corporelles (40.190,64)G. Autres charges d'exploitation (-) 640/8 (3.579.329.85)643010 Transfert divers Dons (23.319,89)643011 (642.772,71) Transferts Invest Equipement Partenaires 643021 Transferts Fonct Partenaires (840.126,60)643031 Transferts Personnel Cadres (955.380,71)643100 Autres Transferts divers (454.446.93)644000 Coûts Personnel Exécution PGM (250.788,61)644010 Coûts Personnel Gestion PGM (364.364,09)644100 Frais Admnistratifs/de Structure Projets (48.130,31){ Bénéfice d'exploitation (+) 70/64 52.700,18 { Perte d'exploitation (-) 64/70 II. Produits financiers 75 1.779,86 750000 1.779.07 Produits des actifs circulants 754000 DIFFERENCES DE CHANGE EURO 0,79 Charges financières (-) 65 (4.658,53)650000 Frais bancaires (4.657,85)654000 DIFFERENCES DE CHANGE EURO (0.68){ Bénéfice courant avant impôts (+) 70/65 49.821,51 { Perte courante avant impôts (-) 65/70 III. Produits exceptionnels 76 171.41 **AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS** 764000 171,41 Charges exceptionnelles (-) 66 (1.367,24)668000 (1.367,24)Charges exceptionnelles diverses { Bénéfice de l'exercice avant impôts (+) 70/66 48.625,68 { Perte de l'exercice avant impôts (-) 66/70 IV. Impôts sur le résultat (-) (+) 67/77 { Bénéfice de l'exercice (+) 70/67 48.625.68 { Perte de l'exercice (-) 67/70 { Bénéfice de l'exercice à affecter (+)

70/68

68/70

48.625,68

SOLIDARITE SOCIALISTE ASBL			Page: 8
Rue Coenraets 68 BE-1060 BRUSSEL 6 BE	Bilan interne Exercice 2014		12/05/2015 - 14:33
EUR	01/01/2014 - 31/12/2014		
AFFECTATIONS ET PRELEVEMENTS			
I. Produits et charges d'exploitation			
A. { Bénéfice à affecter		70/69	48.625,68
{ Perte à affecter (-)		69/70	
Bénéfice de l'exercice à affecter		70/68	48.625,68
Perte de l'exercice à affecter (-)		68/70	

SOLIDARITE SOCIALISTE ASBL Page: 9

Rue Coenraets 68 BE-1060 BRUSSEL 6 BE

EUR

Bilan interne Exercice 2014

01/01/2014 - 31/12/2014

12/05/2015 - 14:33

Comptes hors bilan

149999 - RESULTAT PROVISOIRE REPORTE

48.625,68

Reclassement bilantaire

COMMENTAIRES SUR L'ACTIF DU BILAN

CLASSE 2 IMMOBILISATIONS ET GARANTIES

387.512,80 €

Les Immobilisations financières (125 \in) sont constituées par notre participation en tant qu'actionnaire de la SNC SMARTSOL (à concurrence de 5%).

Les taux d'amortissements appliqués sont identiques aux années précédentes. Un tableau des amortissements est repris en annexe.

400000 SUBSIDES A RECEVOIR

387.887,77 €

Ce compte est mouvementé sur base de lettres d'agréments certifiant l'accord de la mise à disposition des fonds.

Nous détaillons ici les bailleurs de fonds principaux. Les autres montants représentent des ventes diverses dont celle de nos cartes de vœux.

WBI & Région Wallonne		166.157,26 €
Fonds de Cofinancement Palestine (Hand in Hand) Bolivie (Dév.) RDC (FESSOL)	PGMKS1416 FWBIMDMPFS FWBIDSPGC FWBIPDLESD	67.131,00 € 59.994,00 € 8.048,70 € 30.983,76 €
CNCD		89.746,00 €
Camp 14 SolSoc Camp 14 CEPAG	PGMKS1416 PGMKS1416	47.675,00 € 42.071,00 €
LOTERIE NATIONALE		10.440,00 €
Projet Sénégal (CMU)	FLNMSSNFS	10.440,00 €
AUTRES CREANCES Il s'agit des montants que r à nos partenaires Sud et qu être justifiés (trésorerie loca	i doivent encore nous	705.958,24 €
VALEURS DISPONIBLES	- Banques	654.429,28 €

Dont 570000 VALEURS DISPONIBLES - Caisse-structure

377,79 €

et 570010 VALEURS DISPONIBLES – Caisse-projets

744,14 €

Ces comptes sont détaillés dans le rapport en page 6.

490000 CHARGES A REPORTER

7.719,36 €

Il s'agit de frais de déplacements (SNCB) et des frais de traduction.

491000 PRODUITS ACQUIS	84.565,40 €
Il s'agit essentiellement des produits suivants : Subsides ACS 12.2014 Affectation don Solidaris International (Structure) Affectation don Solidaris International (PGM) Produits campagne 11.11.11 Régularisation Solidaris Liège	32.503,71 € 8.897,74 € 35.590,94 € 6.951,00 € 496,01 €
TOTAL ACTIF	2.228.072,85 €

COMMENTAIRES SUR LE PASSIF DU BILAN

taux de réalisation du Programme 2011-2014

Projet Sénégal (CMU) FLNMSSNFS

Classe 1 - FONDS PROPRES ET PROVISIONS

169.071,32 €

20.462,22 €

10.440,00 €

Les différents postes de cette classe sont détaillés dans le rapport en pages 7 et 8.

Les 56.686,95 € du Fonds des Projets co-financés (163000), les 58.189,97 € du Fonds Structure (133200) ont été utilisés pour couvrir nos besoins en termes de cofinancement. Ces deux comptes ont été entièrement consommés. 5.405,07 € ont été perçus sur le Fonds de préfinancement (133100).

DETTES A PLUS D'UN AN

RDC (FESSOL)

172000 DETTES DE LOCATION-FINANCEMENT	348.565,22 €
Ce montant correspond au bail emphytéotique.	

DETTES A UN AN AU PLUS 1.710.436,31 €

422000 DETTE LOCAT.FINANCEMENT ET ASSIMIL 30.000 € Remboursement annuel du bail emphytéotique

444900 Subsides à rembourser à la DGD	129.627,07 €
Subsides à rembourser à la DGD basés sur le	,

444930 Subsides à	rembourse autres	26.880,92 €
Subsides à rembours	er à nos partenaires qui	
ont préfinancé des pr	ojets :	
Bolivie (Dév.)	FWBIDSPGC	6.418,70 €

FWBIPDLESD

460000 et 460500 SUBSIDES NON ENGAGES 1.354.865,69 €

Parts des subsides reçus ou approuvés non encore engagés au 31 décembre.

Subsides non engagés DGD	1.156.047,07 €
--------------------------	----------------

Subsides non engagés A	utorités régionales	178.378,62 €
RDC (Katanga)	FBXLPADKSD2	99.810,00 €
Palestine (Hand in Hand)	FWBIMDMPFS	59.994,00 €
RDC (Katanga)	FBXLPADKSD1	18.574,62 €

Subsides non engagés A.Féd/Prov/Com	10.440,00 €

Subsides non enga	gés Autres bailleurs	10.000,00 €
Projet Brésil	FFGTBRGF13	10.000,00 €
454000 ONSS		20.660,60 €
456000 PROVISIO	N PECULE DE VACANCES	43.309,36 €
Le calcul tient compte	e des subventions de l'ORBEM	
TOTAL DU PASSIF		2.228.072.85 €

CONCLUSIONS

L'exercice 2014 se solde par un résultat positif de 48.625,68 € pour un total bilantaire de 2.228.072,85 €.

Ce résultat s'explique essentiellement par 4 éléments :

En ce qui concerne la Structure :

- 1. Actiris : Légère augmentation due à des régularisations apportées par Actiris et à une budgétisation prudente.
- 2. Le groupe PS du Sénat a finalement réussi à « dégager » un budget de 5.000€ pour nous soutenir.
- 3. Les frais administratifs perçus sont plus importants que budgétés car l'ensemble de ces coûts ont été perçus puisque les projets sont arrivés à termes.
- 4. Nous avons valorisé des coûts de gestion en coûts de structure pour un montant de 13.230,80 € dans le cadre du projet PREDYSOC.
- 5. Une valorisation des salaires plus importante sur le Programme qu'initialement prévue grâce à une définition plus précise des fonctions sur le Programme et à l'évolution normale des salaires.

En ce qui concerne les cofinancements :

Pour 2014, il nous n'avons pas réussi à mobiliser l'ensemble des fonds nécessaires à nos cofinancements, il nous en a manqué 120.281,99 €.

Ces 120.281,99 € ont été pris en charge par différentes réserves de SolSoc : 56.686,95 € à partir du Fonds des Projets co-financés (163000), 58.189,97 € du Fonds Structure (133200) et 5.405,07 € du Fonds de préfinancement (133100).

Ceci signifie que les réserves de la Structure de SolSoc ont été entièrement utilisées. Notre marge de manœuvre est donc des plus réduite. Seul l'affectation du résultat positif de 2014 viendra renflouer trop légèrement nos réserves.

L'enjeu principal pour Solidarité Socialiste est le financement des fonds privés à apporter pour le cofinancement des projets. Des solutions doivent être apportées pour augmenter les fonds propres de l'association et constituer un fonds de roulement suffisant pour faire face à ses engagements et en pérenniser ainsi l'action.

JEAN-MARIE DEREMINCE S.P.R.L.

REVISEUR D'ENTREPRISES

Avenue Baron Fallon, 28

5000

NAMUR

TEL.

081/74.46.08

FAX 081/74.03.55

RAPPORT DU COMMISSAIRE-REVISEUR SUR L'EXERCICE CLOTURE LE 31 DECEMBRE 2014
PRESENTE A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DES MEMBRES
DE L'ASBL « SOLIDARITE SOCIALISTE – FORMATION, COOPERATION ET DEVELOPPEMENT »
EN ABREGE « F.C.D. »
SIEGE SOCIAL : RUE COENRAETS, 68, 1060 BRUXELLES

Conformément aux dispositions légales et statutaires, nous vous faisons rapport dans le cadre du mandat de commissaire. Le rapport inclut notre opinion sur les comptes annuels ainsi que les mentions (et informations) complémentaires requises.

Attestation sans réserve des comptes annuels

Nous avons procédé au contrôle des comptes annuels pour l'exercice clos le 31 décembre 2014 (exercice du 1^{er} janvier 2014 au 31 décembre 2014), établis sur la base du référentiel comptable applicable en Belgique, dont le total du bilan s'élève à 2.228.073 € (arrondi) et dont le compte de résultats se solde par un boni de 48.626 € (arrondi).

L'établissement des comptes annuels relève de la responsabilité de l'organe de gestion. Cette responsabilité comprend : la conception, la mise en place et le suivi d'une contrôle interne relatif à l'établissement et la présentation sincère des comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs ; le choix et l'application de règles d'évaluation appropriées ainsi que la détermination d'estimations comptables raisonnables au regard des circonstances.

Notre responsabilité est d'exprimer une opinion sur ces comptes sur la base de notre contrôle. Nous avons effectué notre contrôle conformément aux dispositions légales et selon les normes de révision applicables en Belgique, telles qu'édictées par l'Institut des Reviseurs d'Entreprises. Ces normes de révision requièrent que notre contrôle soit organisé et exécuté de manière à obtenir une assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives, qu'elle résultent de fraudes ou d'erreurs.

Conformément aux normes de révision précitées, nous avons tenu compte de l'organisation de l'association en matière administrative et comptable ainsi que de ses dispositifs de contrôle interne. Nous avons obtenu de l'organe de gestion et des préposés de l'association les explications et les informations requises pour notre contrôle. Nous avons examiné par sondages la justification des montants figurant dans les comptes annuels. Nous avons évalué le bien fondé des règles d'évaluation et le caractère raisonnable des estimations comptables significatives faites par l'association ainsi que la présentation des comptes annuels dans leur ensemble. Nous estimons que ces travaux fournissent une base raisonnable à l'expression de notre opinion.

A notre avis, les comptes annuels clos le 31 décembre 2014 donnent une image fidèle du patrimoine, de la situation financière et des résultats de l'association, conformément au référentiel comptable applicable en Belgique.

Mentions (et informations) complémentaires

Le respect par l'association de la loi du 27 juin 1921 sur les associations sans but lucratif, ainsi que des statuts, relèvent de la responsabilité de l'organe de gestion.

Notre responsabilité est d'inclure dans notre rapport les mentions et informations complémentaires qui ne sont pas de nature à modifier la portée de l'attestation des comptes annuels :

- Le rapport financier traite des informations requises par la loi et concorde avec les comptes annuels. Toutefois, nous ne sommes pas en mesure de nous prononcer sur la description des principaux risques et incertitudes auxquels la société est confrontée, ainsi que de sa situation, de son évolution prévisible ou de l'influence notable de certains faits sur son développement futur. Nous pouvons néanmoins confirmer que les renseignements fournis ne présentent pas d'incohérences manifestes avec les informations dont nous avons connaissance dans le cadre de notre mandat.
- Sans préjudice d'aspects formels d'importance mineure, la comptabilité est tenue conformément aux dispositions légales et réglementaires applicables en Belgique.
- Nous n'avons pas à vous signaler d'opération conclue ou de décision prise en violation des statuts ou de la loi du 27 juin 1921 sur les associations sans but lucratif.

Namur, le 28 mai 2015

Sprl J-M Deremince Reviseur d'Entreprises

Commissaire

Représentée par

Jean-Marie DEREMINCE,

Reviseur d'Entreprises

SOLIDARITE SOCIALISTE ASBL

AMORTISSEMENTS

Rue	Coenraets	6
-----	-----------	---

Compte	Référence	Année	Valeur	Taux	Amort	Amort	Amort	Amort	Amort	Amort	Amort	Amort	Amort	Amort	Amort	Valeur
comptable	Comptable		d'acquisition	amort	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	total	résiduelle
230000 Installations																
		2004	1.648,63	20%	329,73	329,73	329,73	329,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.648,63	0,00
	280115	2008	1.940,84	20%				388,17	388,17	388,17	388,17	388,17	0,00	0,00	1.940,84	0,00
	290390	2009	2.156,22	20%					431,24	431,24	431,24	431,24	431,24	0,00	2.156,22	0,00
sous-total			5.745,69		329,73	329,73	329,73	717,89	819,41	819,41	819,41	819,41	431,24	0,00	5.745,69	0,00
240000 Mobilier de bureau																0,00
240000 Mobilier de bureau			25.489.28		0.00	0.00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0.00	0,00	25.489.28	0,00
		2003	11.038,07	25%	2.759,52	2.759,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	11.038,07	0,00
		2005	1.999.80	20%	399.96	399.96	399.96	399.96	399.96		0,00		0,00	0,00	1.999.80	0,00
	210001	2005	4.762.56	20%	399,90	399,96	399,90	399,90	399,90	0,00 952,51	952,51	952.51	952.51	952,51	4.762.56	0,00
	20120379	2010	. ,	20%						952,51	952,51	174,97			. ,	349,93
agus total	20120379	2012	874,83 44,164,54	20%	3,159,48	3.159.48	399.96	399.96	399.96	952,51	952,51	1.127,48	174,97 1,127,48	174,97 1,127,48	524,90 43,814,61	349,93
sous-total			44.164,54		3.159,46	3.159,46	399,96	399,90	399,96	952,51	952,51	1.127,40	1.127,40	1.127,40	43.014,01	349,93
240200 Matériel informatique																
240200 Materiel Illionnatique		2007	3.395.66	33%			1.131.89	1.131.89	1.131,88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3.395,66	0,00
	280114	2008	543,29	33%			1.131,03	181.10	181,10	181,09	0,00	0.00	0.00	0,00	543,29	0,00
	280141	2008	1.399,25	33%				466,42	466,42	466,41	0,00	0.00	0,00	0,00	1.399,25	0,00
	280216	2008	1.367,30	33%				455.77	455,77	455,76	0,00	0.00	0,00	0,00	1.367,30	0,00
	290006	2009	1.325,89	33%				455,77	441.96	441,96	441.96	0,00	0,00	0,00	1.325,89	0,00
	290316	2009	4.147,76	33%					1.382,59	1.382,59	1.382,59	0,00	0,00	0,00	4.147,76	0,00
	290352	2009	6.504.36	33%					2.168.12	2.168,12	2.168,12	0.00	0.00	0,00	6.504.36	0,00
	290385	2009	4.607,89	33%					1.535,96	1.535,96	1.535,96	0,00	0,00	0,00	4.607,89	0,00
	290532	2009	1.139,00	33%					379,67	379,67	379,67	0,00	0,00	0,00	1.139,00	0,00
	210304	2010	597.86	33%					319,01	199.29	199.29	199.29	0.00	0.00	597.86	0,00
	20110176	2010	2.904.00	33%						199,29	968.00	968,00	968.00	0.00	2.904,00	0,00
	20110176		,	33%							318,15		,			0,00
	20110577	2011	954,46 10,285,00	33%							3.428,33	318,15 3.428,33	318,15 3.428,33	0,00	954,46 10.285,00	0,00
	20110513			33%							3.428,33	3.428,33 468,01	3.428,33 468.01		1.404,04	0,00
		-	1.404,04	33%										468,01	3.747,79	0,00
	20120220 20130041	2012	3.747,79 2.000.20	33%								1.249,26	1.249,26 666.73	1.249,26 666.73	3.747,79 1.333.46	
																666,74
		2013	15.367,04	33%									5.122,35	5.122,35	10.244,70	5.122,34
	20130498	2013	5.763,88	33% 33%									1.921,29	1.921,29	3.842,58	1.921,30
	20130499	2013	2.279,95	33%	0.00	0.00	4 404 00	0.005.47	0.440.47	7.040.07	40.000.07	0.004.05	759,98	759,98	1.519,96	759,99
sous-total 250000 Terrains et Construction			69.734,62		0,00	0,00	1.131,89	2.235,17	8.143,47	7.210,84	10.822,07	6.631,05	14.902,12	10.187,62	61.264,23	8.470,39
	DD2011036	2011	446.198.00									15.502,16	23.253.24	28.875.54	67.630,94	378.567.06
sous-total	JD2011030	2011	446.198,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.502,16	23.253,24	28.875,54	67.630,94	378.567,06
222.00							-,	-,-,		.,	-,,-					, , , , , , ,
Total immobilisations corporelles			565.842,85		3.489,20	3.489,21	1.861,58	3.353,02	9.362,84	8.982,77	12.594,00	24.080,10	39.714,08	40.190,64	178.455,47	387.387,38

Amortissements 2014 40.190,64	
-------------------------------	--

■ Comptes de projets détaillés

Comptes de projets

Les méthodes de comptabilisation mises en place depuis l'exercice 99 sont rappelées ci-après.

En résumé, les subsides et contributions sont actés en produits (classes 7) dans leur totalité. Les dépenses sont actées dans des comptes de classe 6. En fin d'année, deux cas de figure se présentent :

- le projet est clôturé : si les subsides ne sont pas dépensés complètement, la partie non engagée est reprise via un compte 709 vers un compte 449.
- le projet n'est pas terminé : les subsides non encore engagés sont repris via un compte 709 vers un compte 460.

L'année suivante, on reprend les montants des subsides non engagés vers des comptes 7 de recettes.

Ces opérations sont réalisées chaque année jusqu'à la fin du projet.

Cette méthode de comptabilisation permet de connaître le volume exact des projets gérés chaque année.

Rapport financier - Modèle 1 (obligatoire)

A faire signer par le réviseur d'entreprise

Année civile 2014

 Organisation
 SOLIDARITE SOCIALISTE FC&D
 (un par membre pour les collaborations)

v 30/03/12

						Pro	duits							Charges	
Secteurs		Subside public autre que SPF Affaires étrangères Subsides du SPF									SPF	ene			
d'activités	Institutions r		Autorités	nationales	Autorités régionales ou	Autorités	Autorités	Autres	Affaires é	trangères	Autres ressources de	Total	Affaires étrangères	Autres	Total
	Union européenne	Autres (ONU, PAM, HCR,)	Dans l'Union européenne	Hors Union européennne	communau- taires	provinciales	communales	autorités	Programme et projets AR 2006	Hors Progr./Projet AR 2006 (1)	l'Ong	général	(apport propre compris)		général
Volet Nord									306.636,06			306.636,06	383.295,07		383.295,07
Volet Sud			134.382,00		253.026,94			16.666,67	1.958.554,46	178.222,76		2.540.852,83	2.448.193,07	545.214,71	2.993.407,78
Aide d'urgence												0,00			0,00
Subsides non affectés (2)					399.395,87							399.395,87		864.640,18	864.640,18
Autres hors coopération(3)												0,00			0,00
Coûts de gestion									309.587,10			309.587,10	386.983,87		386.983,87
Frais de Structure									180.528,08			180.528,08	180.527,08		180.527,08
Total	0,00	0,00	134.382,00	0,00	652.422,81	0,00	0,00	16.666,67	2.755.305,69	178.222,76	1.120.479,73	4.857.479,66	3.398.999,09	1.409.854,89	4.808.853,98
Montant du total utilisé pour la constitution de l'apport de 20%			89.746,00		310.457,85	0,00		847736,944			•				

Frais occasionnés par la récolte de fonds	31.558,27
---	-----------

- (1) Fonds de survie, diplomatie préventive, subside hors contrat de la CTB,
- (2) Subsides non liés ex-ante par le donateur public à l'atteinte d'un objectif spécifique particulier.
- (3) Activités qui ne relèvent pas de la coopération au développement (à spécifier ci-dessous)
- (4) Ne pas reprendre les subsides obtenus d'autorités publiques ayant servi à la constitution de l'apport propre.

Ressources privées de l'Ong (4)					
Origine OCDE					
Dons & cotisations	29785,02				
Produits financiers	517,66				
Revenus des activités	24249,66				
Valorisations					
Autres	1065927,392				
Origine hors OCDE					

CERTIFIE SINCERE ET VERITABLE

Balance des fonds propres pour le cofinancement des projets

La balance du financement des fonds propres réalise un solde négatif de $120.281,99 \in \text{en } 2014$. Cela signifie que nous n'avons réussi à mobiliser que $833.313,06 \in \text{sur les } 953.595,04 \in \text{de fonds propres nécessaires pour faire face à nos obligations envers nos cofinanceurs dont le principal est la DGD.$

Les 120.281,99 € ont été pris en charge par différentes réserves de SolSoc : 56.686,95 € à partir du Fonds des Projets cofinancés (163000), 58.189,97 € du Fonds Structure (133200) et 5.405,07 € du Fonds de préfinancement (133100).

Ceci signifie que les réserves de la Structure de SolSoc ont été entièrement utilisées. Notre marge de manœuvre est donc des plus réduite. Seul l'affectation du résultat positif de 2014 viendra renflouer trop légèrement nos réserves.

Le tableau de la page suivante compare ces prévisions avec ce qui a été réalisé. Cette comparaison appelle les commentaires suivants :

- Les projets que nous avions introduits auprès des provinces et communes n'ont finalement pas reçus le financement que nous avions soumis.
- Nous avons obtenu un total de 67.131 € auprès du WBI, ce qui représente 12.869 € de moins qu'espéré. Ce résultat est indépendant de notre volonté puisqu'il provient d'une diminution linéaire de l'ensemble des fonds alloués par la WBI afin de répondre à la croissance des projets soumis et approuvés pour un budget total qui n'évolue pas.
- Nous avons maintenu notre partenariat avec Horval et le fonds social de l'alimentation.
- La moitié des financements perçus au travers du fonds social « coiffeuse », sont consacrés au co-financement du programme DGD et l'autre moitié à des projets complémentaires mais non co-financés par un bailleur public. Par ailleurs, les deux fois 10.000 € prévus par le Fonds social « Papier – Cellulose » pour 2014 ont été finalement versés début 2015 et sont donc enregistrés sur l'année comptable correspondante.
- Nous avons valorisé les subsides ACTIRIS à concurrence de 317.724,11 €.



PREVISION : FONDS PRIVES 2014 POUR PROJETS COFINANCES

. 525 p. opies pe	our cofinancement Montan	te 2014		
Désignation	Prévu	Réalisé au 31/12/2014		
		- , , -		
DGCD				
PGM 2014	874.652,00	874.652,0		
PREDYSOC II	65.495,00	65.000,0		
Agricongo	15.000,00	0,0		
DGCD Autres				
Total DGCD	955.147,00	939.652,0		
Région Wallonne - ligne DD				
WBI/Mut Hainaut				
WBI/GAZA				
WBI/SORATA				
WBI/DEV-BOL	8.943,04	8.943,0		
Total RW - ligne DD	8.943,04	8.943,0		
Union Européenne				
Onion Europeenne	0,00	0,0		
	0,00	0,0		
	0,00	0,0		
Total UE	0,00	0,0		
TOTAL OF	0,00	0,0		
Divers				
Fonds Coiffure & Fitness	5.000,00	5.000,0		
Fonds Social Papier Cellulose	10.000,00	0,0		
Fonds social alimentation	15.000,00	0,0		
	.,	-,-		
Total Divers	30.000,00	5.000,0		

Sources de financement 2014 Montants 2014				
Origines	Réalisé au			
	Prévu	31/12/2014		
Campagne 11.11.11. 2014				
CEPAG	45.000,00	45.729,0		
SolSoc	45.000,00	51.821,0		
CNCD autres	0,00	0,0		
FA Campagne CNCD	-7.200,00	-7.804,0		
	0,00	0,0		
Total campagne 2014	82.800,00	89.746,0		
Provinces et communes	1			
Brabant Wallon	10.000,00	0,0		
Autres provinces	0,00	0,0		
Ottignies	0,00	0,0		
Bruxelles	0,00	0,0		
Evere	0,00	0,0		
Autres communes	0,00	0,0		
Total provinces et communes	10.000,00	0,0		
WBCI				
Cofinancement WBI 2014	80.000,00	67.131,0		
Divers WBI	0,00	07.131,0		
Total WBI	80.000,00	67.131,0		
Donateurs SolSoc				
Donateurs SolSoc 54-54	25.000,00	29.685,0		
Donateurs SolSoc Palestine	0,00	0,0		
Opérations cartes de vœux	0,00	0,0		
Divers (leg)	0,00	0,0		
Total donateurs SolSoc	25.000,00	29.685,0		
Donateurs institutionnels	T			
Fonds social alimentation	105.000,00	105.000,0		
Fonds Social Chimie	50.000,00	50.000,0		
Fonds Social Papier Cellulose	10.000,00	0,0		
Fonds Coiffure & Fitness	5.000,00	5.000,0		
UNMS	25.000,00	25.000,0		
CAMUTACO + Mut.Brabant	16.284,83	36.796,0		
CHWAPI	25.000,00	25.000,0		
P&V	30.000,00	30.000,0		
Dons Solidairs International	52.640,00	35.590,9		
Fonds propres structure (salaires)	85.996,14	16.639,9		
Actiris	257.988,41	317.724,1		
Total divers	662.909,37	646.751,0		
Total global	860.709,37	833.313,0		
rom: grobar	<u> </u>	055.515,0		
Solde à financer	133.380,67	120.281,9		

Total Global	994.090,04	953.595,04

Solidarité Socialiste asbl

PGM 2014

Cofinancement

	Fonds apportés	Totaux
20% à affecter au PGM 14		874.651,53 €
Dons Solidarité Socialiste 2014	76.023,50 €	
UNMS	25.000,00 €	
Fédération Solidaris Mut (MWP-CSC-BW)	36.796,01 €	
CHWAPI	25.000,00 €	
P&V	30.000,00 €	
Fonds propres autres (STR-salaires)	16.639,97 €	
ACTIRIS (salaires)	317.724,11 €	
Province du Brabant	0,00 €	
Province de Liège	0,00 €	
WBI-Cofinancement	67.131,00 €	
Fonds soc de l'alimentation	105.000,00 €	
CNCD CEPAG 2014	20.094,00 €	
CNCD SOLSOC	22.772,00 €	
WBI doublement campagne 11.11.11 2014	46.880,00 €	
Commission de la Solidarité Ottignies	0,00 €	
Conseil consultatif N/S d'Evere	0,00 €	
Bruxelles	0,00 €	
La centrale Générale FGTB	50.000,00€	
Autre communes	0,00 €	
Opération récolte de fonds (cartes de voeux)	0,00 €	
Dons Solidaris International	35.590,94 €	
Totaux	874.651,53 €	874.651,53 €

■ Comptes de résultat de la structure 2014

Charges

Cost Centers	Compte	Libellé	Budget	Budget réalisé	% Réalisé
	601000	Identification partenaires	0,00	0,00	0%
Frais Divers Structure		Achats pour compte de tiers	9.000,00	7.286,47	81%
	643010	Transfert Divers Dons	0,00	0,00	0%
	640000	Sous total	9.000,00	7.286,47	81%
-	610000	Electricité	0,00	0,00 2.186,58	0%
-		Mazout	2.000,00	1.808,84	90%
	610113		250,00	5,90	2%
Frais d'immeuble	610114	Entretien bureau et produits d'entretien	8.000,00	10.441,46	131%
	610115	Précompte immobilier	2.643,72	2.642,56	100%
_	610116		0,00	2.623,07	0%
	611150	Réparation et achat petit mat de bureau	750,00	500,00	67%
		Sous total	13.643,72	20.208,41	148%
-		Fournitures de bureau	4.000,00	1.549,24	39%
-		Achat de divers matériels	1.000,00	339,33	34%
Frais de bureau	611400		1.500,00	908,72	61%
-		Photocopies Fournitures informatiques	6.700,00 1.500,00	7.691,44 49,99	115% 3%
-		Télécommunications	8.600,00	5.323,56	62%
	011300	Sous total	23.300,00	15.862,28	68%
	612000	Assurance RC exploitation	276,02	212.40	77%
		Assurance locaux-incendie	832,32	826,72	99%
A a c		Assurance accidents de travail employés	3.825,00	3.630,55	95%
Assurances		Assurance div employés	108,24	0,00	0%
	612511	Service Médical	208,08	0,00	0%
	612300	Assurance auto	1.435,75	1.534,56	107%
		Sous total	6.685,41	6.204,23	93%
		Gestion CNCD 11.11.11	0,00	0,00	0%
_		Maintenance informatique	4.200,00	1.248,96	30%
		Révisorat-Audits	11.000,00	10.950,50	100%
Collaboration externe		Honoraires-Autres	0,00	0,00	0%
Structure		Gestion HDP Maintenance winbooks	5.500,00 1.400,00	4.055,62	74%
-		Abonnement Isabel	1.530,00	1.210,30 1.280,28	84%
-		Maintenance SnapShot	2.500,00	0,00	0%
	010120	Sous total	26.130,00	18.745,66	72%
	613500	Collaborateurs extérieurs-Codac	0,00	8.167.50	0%
Collaboration externe		Audit Sud	0,00	0,00	0%
Programme	616003	Traductions & interprétations	0,00	0,00	0%
Cotisations	614000	Cotisations	16.872,50	11.153,68	66%
Abonnements	616001	Abonnements divers	1.100,00	1.107,60	101%
		Sous total	17.972,50	20.428,78	114%
		Frais de mission /Avions	0,00	7.995,00	0%
		Frais de mission /Hôtels & repas	0,00	789,50	0%
Frais des missions		Frais de mission /Per Diem	0,00	3.470,00	0%
-		Frais de mission /Divers	1.000,00	410,40	41%
	015040	Frais de mission /Déplacement Sous total	0,00 1.000,00	631,76 13.296,66	0% 1330 %
Frais de représentation	615100	Représentations	900,00	18,50	1330%
riais de representation	013100	Sous total	900,00	18,50	2%
	616900	Séminaires et Rencontres	0,00	0,00	0%
Séminaires &		Animations	0,00	0,00	0%
Rencontres		Outil pédagogique	0,00	0,00	0%
	. ,	Sous total	0,00	0,00	0%
Frais de Réunions	616810	Frais de réunions	1.500,00	1.948,30	130%
		Sous total	1.500,00	1.948,30	130%
	616000	Documentation	200,00	60,76	30%
		Publications/ envois postaux/mailling	3.050,00	3.267,40	107%
ļ		Impressions	11.700,00	10.747,90	92%
Communication		Droits d'auteur	530,00	0,00	0%
Communication -	616900	Manifestation & organisation événements	25.800,00	16.261,92	63%
				640.47	CE0/
	611510	Internet	950,00	618,47	65%

	616400	Communication et Visibilié	1.000,00	0,00	0%
		Sous total	43.230,00	30.956,45	72%
	620200	Rémunérations Brutes employés	759.327,43	774.692,80	102%
	620210	Frais déplacements /HDP	4.214,91	4.744,07	113%
Coût du personnel-	620211	Frais de déplacements /SNCB	4.418,63	4.183,92	95%
Travailleurs	621200	Charges patronales	49.661,48	63.158,71	127%
Travailleurs	623000	Chèques repas	16.821,66	20.075,66	119%
	625000	Dotations prov pécule de vacances	0,00	43.309,36	0%
	625009	Reprise prov pécule de vacances	0,00	-51.213,32	0%
		Sous total	834.444,11	858.951,20	103%
	616600	Indemnité forfairaires (bénévoles, stag	200,00	0,00	0%
	616700	Formation	5.000,00	1.783,26	36%
Coût du personnel-	613410	Gestion Chèque Repas	2.340,00	2.097,62	90%
Autres	615110	Cadeaux et autres festivités	1.000,00	202,45	20%
		Cantine	2.000,00	2.015,24	101%
	615200	Frais de déplacement	3.700,00	2.916,86	79%
		Sous total	14.240,00	9.015,43	63%
	630000	DOT. AMORT. FRAIS ETABLISSEMENT	0,00	0,00	0%
	630100	Dot. Amort. immo. incorporelles	0,00	0,00	0%
Immobilisations	630200	Dot.amort. immo. corporelles	41.633,68	40.190,64	97%
	630800	DOT. RED. VAL. IMMO. INCORPORELLES	0,00	0,00	0%
	630900	DOT. RED. VAL. IMMO. CORPORELLES	0,00	0,00	0%
		Sous total	41.633,68	40.190,64	97%
	650000	Frais bancaires	2.000,00	686,33	34%
Frais financiers	654000	DIFFERENCES DE CHANGE EURO	0,00	0,68	
	659000	Différence sur le réglement	0,00	0,00	
		Sous total	2.000,00	687,01	34%
		Charges sur exercice antérieur	0,00	0,00	·
Charass aventionnelles	636100	Utilisation et reprise des provis. Repar et entr	0,00	0,00	
Charges exceptionnelles et diverses	662000	Provision pour risques et charges	0,00	0,00	
et diverses	668000	Charges exceptionnelles diverses	0,00	1.367,24	
	671000	SUPPL. IMPOTS BELGES DUS/VERSES	0,00	0,00	
		Sous total	0,00	1.367,24	
TOTAL GEN			1.035.679,42	1.045.167,26	101%

Produits

Cost Centers	Compte	Libellé	Budget	Budget réalisé	% Réalisé
		Attribution du CNCD (11.11.11.)	0,00	0.00	
		Activités diverses récolte de fonds	28.000.00	24.427,66	87%
Récolte de fonds	704009	Affectation activités aux projets-cofinc	0,00	-178,00	
	704100	Insertion publicitaire	3.125,00	0,00	0%
	704200	Récupération autres frais	9.000,00	10.268,81	114%
		Sous total	40.125,00	34.518,47	86%
	740100	Récupération autres salaires	0,00	13.230,80	
	740200	Récupération autres frais	0,00	4.043,06	
		Frais de structure PGM	180.528,00	180.528,08	100%
Divers produits		Frais de Structure non engagés	0,00	0,00	
		Frais adm. sur Projets HPGM	13.951,00	34.899,51	250%
		Frais adm aides urgentes et prévent conf	0,00	0,00	
		Subventions salaires Exécution PGM	241.086,45	250.788,61	104%
	743300	Précompte Professionnel Non redevable	0,00	1.990,94	
		Sous total	435.565,45	485.481,00	
		Dons- Donateurs SolSoc (CCP-ANI-AUTRES)	0,00	0,00	
_		Prélèvement Dons SolSoc	0,00	0,00	
Dons et subsides		Dons projets spécifiques (VNVS-AUTRES)	0,00	0,00	
Privés –		Dons non engagés projets spécifiques Dons structurels	0,00 13.160,00	0,00 8.897,74	68%
		Dons Institutions diverses	0,00	0,00	0676
		Prélèvement/Dons Institutions diverses	0,00	0,00	
	731039	Sous total	13.160,00	8.897,74	68%
	722100	Contribution UNMS	75.000,00	75.000,00	
Dons et subsides		Contribution CAMUTACO	0,00	0,00	100%
Mutualités		Contribution CHWAPI	0,00	0,00	
		Contribution Autres fédérat Mutuelles	0,00	0,00	
	,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,	Sous total	75.000,00	75.000.00	100%
	732200	Contribution P&V	30.000,00	30.000,00	
		Contribution GS Sénat	0,00	5.000,00	
		Contribution GS Parl Comm Française	7.500,00	7.500,00	
Dons et subsides		Contribution GS Parl Wallon	10.000,00	10.000,00	
Institutions	732330	Contribution GS Parl Bruxellois	7.500,00	7.500,00	100%
	732340	Contribution GS Chambre des Représentants	7.500,00	7.500,00	100%
	732400	Contribution FONSOC	22.310,00	22.310,00	100%
		Sous total	84.810,00	89.810,00	106%
Legs et cession					
diverses	734000	Legs et Cessions diverses	0,00	0,00	
		Sous total	0,00	0,00	
		Subsides DGD Programme	0,00	0,00 0,00	
	736110	Subsides DGD Programme Subsides DGD - Urgence et Prévention Confl	0,00	0,00 0,00 0,00	
Subsides DGD	736110 736120	Subsides DGD Programme Subsides DGD - Urgence et Prévention Confl Subsides DGD - Autres	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	
Subsides DGD -	736110 736120 736900	Subsides DGD Programme Subsides DGD - Urgence et Prévention Confl Subsides DGD - Autres Subs. non eng. DGD PGM	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	
Subsides DGD -	736110 736120 736900 736910	Subsides DGD Programme Subsides DGD - Urgence et Prévention Confl Subsides DGD - Autres Subs. non eng. DGD PGM Subsides non engagés - DGD Aide Urgence	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	
Subsides DGD -	736110 736120 736900 736910	Subsides DGD Programme Subsides DGD - Urgence et Prévention Confl Subsides DGD - Autres Subs. non eng. DGD PGM Subsides non engagés - DGD Aide Urgence Subs. non eng. DGD Autres projets	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	
Subsides DGD -	736110 736120 736900 736910 736911	Subsides DGD Programme Subsides DGD - Urgence et Prévention Confl Subsides DGD - Autres Subs. non eng. DGD PGM Subsides non engagés - DGD Aide Urgence Subs. non eng. DGD Autres projets Sous total	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,0	
Subsides DGD Subsides Union Europ	736110 736120 736900 736910 736911	Subsides DGD Programme Subsides DGD - Urgence et Prévention Confl Subsides DGD - Autres Subs. non eng. DGD PGM Subsides non engagés - DGD Aide Urgence Subs. non eng. DGD Autres projets Sous total Subsides Communauté Européenne	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,0	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,0	
-	736110 736120 736900 736910 736911	Subsides DGD Programme Subsides DGD - Urgence et Prévention Confl Subsides DGD - Autres Subs. non eng. DGD PGM Subsides non engagés - DGD Aide Urgence Subs. non eng. DGD Autres projets Sous total Subsides Communauté Européenne Subsides non engagés - Union Européenne	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,0	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,0	
-	736110 736120 736900 736910 736911 736200 736920	Subsides DGD Programme Subsides DGD - Urgence et Prévention Confl Subsides DGD - Autres Subs. non eng. DGD PGM Subsides non engagés - DGD Aide Urgence Subs. non eng. DGD Autres projets Sous total Subsides Communauté Européenne Subsides non engagés - Union Européenne Sous total	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,0	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,0	
-	736110 736120 736900 736910 736911 736200 736920	Subsides DGD Programme Subsides DGD - Urgence et Prévention Confl Subsides DGD - Autres Subs. non eng. DGD PGM Subsides non engagés - DGD Aide Urgence Subs. non eng. DGD Autres projets Sous total Subsides Communauté Européenne Subsides non engagés - Union Européenne Sous total Subsides Autorités Fédérales	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,0	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,0	
Subsides Union Europ	736110 736120 736900 736910 736911 736200 736920	Subsides DGD Programme Subsides DGD - Urgence et Prévention Confl Subsides DGD - Autres Subs. non eng. DGD PGM Subsides non engagés - DGD Aide Urgence Subs. non eng. DGD Autres projets Sous total Subsides Communauté Européenne Subsides non engagés - Union Européenne Sous total Subsides Autorités Fédérales Susides Non engagés Autorité Fédérales	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,0	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,0	
Subsides Union Europ- Subsides Fédéraux	736110 736120 736900 736910 736911 736200 736920 736300 736930	Subsides DGD Programme Subsides DGD - Urgence et Prévention Confl Subsides DGD - Autres Subs. non eng. DGD PGM Subsides non engagés - DGD Aide Urgence Subs. non eng. DGD Autres projets Sous total Subsides Communauté Européenne Subsides non engagés - Union Européenne Sous total Subsides Autorités Fédérales Susides Non engagés Autorité Fédérales Sous total	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,0	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,0	
Subsides Union Europ- Subsides Fédéraux - Subsides	736110 736120 736900 736910 736911 736200 736920 736300 736930	Subsides DGD Programme Subsides DGD - Urgence et Prévention Confl Subsides DGD - Autres Subs. non eng. DGD PGM Subsides non engagés - DGD Aide Urgence Subs. non eng. DGD Autres projets Sous total Subsides Communauté Européenne Subsides non engagés - Union Européenne Sous total Subsides Autorités Fédérales Susides Non engagés Autorité Fédérales Sous total Subsides Autorités Communales	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,0	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,0	
Subsides Union Europ- Subsides Fédéraux	736110 736120 736900 736910 736911 736200 736920 736300 736930	Subsides DGD Programme Subsides DGD - Urgence et Prévention Confl Subsides DGD - Autres Subs. non eng. DGD PGM Subsides non engagés - DGD Aide Urgence Subs. non eng. DGD Autres projets Sous total Subsides Communauté Européenne Subsides non engagés - Union Européenne Sous total Subsides Autorités Fédérales Susides Non engagés Autorité Fédérales Sous total Subsides Autorités Communales Sous total Subsides Non engagés Autorité Communales	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,0	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,0	
Subsides Union Europ- Subsides Fédéraux - Subsides	736110 736120 736900 736910 736911 736200 736920 736300 736930 736500 736950	Subsides DGD Programme Subsides DGD - Urgence et Prévention Confl Subsides DGD - Autres Subs. non eng. DGD PGM Subsides non engagés - DGD Aide Urgence Subs. non eng. DGD Autres projets Sous total Subsides Communauté Européenne Subsides non engagés - Union Européenne Sous total Subsides Autorités Fédérales Susides Non engagés Autorité Fédérales Susides Non engagés Autorité Communales Susides Non engagés Autorité Communales	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,0	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,0	
Subsides Union Europ- Subsides Fédéraux - Subsides	736110 736120 736900 736910 736911 736200 736920 736300 736930 736500 736950	Subsides DGD Programme Subsides DGD - Urgence et Prévention Confl Subsides DGD - Autres Subs. non eng. DGD PGM Subsides non engagés - DGD Aide Urgence Subs. non eng. DGD Autres projets Sous total Subsides Communauté Européenne Subsides non engagés - Union Européenne Sous total Subsides Autorités Fédérales Susides Autorités Fédérales Susides Non engagés Autorité Fédérales Subsides Autorités Communales Susides Non engagés Autorité Communales Susides Non engagés Autorité Communales	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,0	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,0	
Subsides Union Europ Subsides Fédéraux Subsides Communaux	736110 736120 736900 736910 736911 736200 736920 736300 736930 736500 736950	Subsides DGD Programme Subsides DGD - Urgence et Prévention Confl Subsides DGD - Autres Subs. non eng. DGD PGM Subsides non engagés - DGD Aide Urgence Subs. non eng. DGD Autres projets Sous total Subsides Communauté Européenne Subsides Communauté Européenne Subsides non engagés - Union Européenne Sous total Subsides Autorités Fédérales Susides Non engagés Autorité Fédérales Susides Non engagés Autorité Communales Susides Non engagés Autorité Communales Susides Non engagés Autorité Communales Susides Non engagés Autorité Provinciales	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,0	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,0	
Subsides Union Europ Subsides Fédéraux Subsides Communaux	736110 736120 736900 736910 736911 736200 736920 736930 736930 736500 736950 736400 736940	Subsides DGD Programme Subsides DGD - Urgence et Prévention Confl Subsides DGD - Autres Subs. non eng. DGD PGM Subsides non engagés - DGD Aide Urgence Subs. non eng. DGD Autres projets Sous total Subsides Communauté Européenne Subsides Communauté Européenne Subsides non engagés - Union Européenne Sous total Subsides Autorités Fédérales Susides Non engagés Autorité Fédérales Susides Autorités Communales Susides Non engagés Autorité Communales Susides Non engagés Autorité Communales Susides Non engagés Autorité Provinciales Susides Non engagés Autorité Provinciales Susides Non engagés Autorité Provinciales	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,0	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,0	
Subsides Union Europ Subsides Fédéraux Subsides Communaux	736110 736120 736900 736910 736911 736200 736920 736300 736930 736500 736940 7366400	Subsides DGD Programme Subsides DGD - Urgence et Prévention Confl Subsides DGD - Autres Subs. non eng. DGD PGM Subsides non engagés - DGD Aide Urgence Subs. non eng. DGD Autres projets Sous total Subsides Communauté Européenne Subsides Communauté Européenne Subsides Autorités Fédérales Susides Autorités Fédérales Susides Non engagés - Autorité Fédérales Susides Autorités Communales Susides Autorités Communales Susides Non engagés Autorité Communales Susides Non engagés Autorité Provinciales Susides Autorités Régionales (WBI,RW,BXL)	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,0	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,0	
Subsides Union Europ- Subsides Fédéraux - Subsides Communaux Subsides Provinciaux -	736110 736120 736900 736910 736911 736200 736920 736300 736930 736500 736940 7366400	Subsides DGD Programme Subsides DGD - Urgence et Prévention Confl Subsides DGD - Autres Subs. non eng. DGD PGM Subsides non engagés - DGD Aide Urgence Subs. non eng. DGD Autres projets Sous total Subsides Communauté Européenne Subsides Communauté Européenne Subsides Autorités Fédérales Susides Autorités Fédérales Susides Non engagés Autorité Fédérales Susides Autorités Communales Susides Autorités Communales Susides Autorités Provinciales Susides Non engagés Autorité Provinciales Susides Autorités Régionales (WBI,RW,BXL) Subs non engagés Autorité Régionales	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,0	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,0	
Subsides Union Europ- Subsides Fédéraux - Subsides Communaux Subsides Provinciaux -	736110 736120 736900 736910 736911 736200 736920 736300 736930 736500 736940 736600 736600	Subsides DGD Programme Subsides DGD - Urgence et Prévention Confl Subsides DGD - Autres Subs. non eng. DGD PGM Subsides non engagés - DGD Aide Urgence Subs. non eng. DGD Autres projets Sous total Subsides Communauté Européenne Subsides Communauté Européenne Subsides Autorités Fédérales Susides Autorités Fédérales Susides Non engagés - Autorité Fédérales Subsides Autorités Communales Susides Autorités Communales Susides Non engagés Autorité Communales Susides Non engagés Autorité Provinciales Sous total Subsides Autorités Régionales (WBI,RW,BXL) Subs non engagés Autorité Régionales	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,0	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,0	
Subsides Union Europ- Subsides Fédéraux - Subsides Communaux Subsides Provinciaux -	736110 736120 736900 736910 736911 736200 736920 736300 736930 736500 736940 736600 736960	Subsides DGD Programme Subsides DGD - Urgence et Prévention Confl Subsides DGD - Autres Subs. non eng. DGD PGM Subsides non engagés - DGD Aide Urgence Subs. non eng. DGD Autres projets Sous total Subsides Communauté Européenne Subsides Communauté Européenne Subsides Autorités Fédérales Susides Non engagés - Union Européenne Sous total Subsides Autorités Fédérales Susides Non engagés Autorité Fédérales Susides Non engagés Autorité Communales Susides Non engagés Autorité Provinciales Susides Autorités Régionales (WBI,RW,BXL) Subs non engagés Autorité Régionales Sous total Subsides Autorités Bailleurs	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,0	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,0	
Subsides Union Europ- Subsides Fédéraux - Subsides Communaux - Subsides Provinciaux - Subsides Régionaux -	736110 736120 736900 736910 736911 736200 736920 736300 736930 736500 736940 736600 736960	Subsides DGD Programme Subsides DGD - Urgence et Prévention Confl Subsides DGD - Autres Subs. non eng. DGD PGM Subsides non engagés - DGD Aide Urgence Subs. non eng. DGD PGM Subsides non engagés - DGD Aide Urgence Subs. non eng. DGD Autres projets Sous total Subsides Communauté Européenne Subsides non engagés - Union Européenne Subsides Autorités Fédérales Susides Non engagés Autorité Fédérales Susides Non engagés Autorité Communales Susides Non engagés Autorité Communales Susides Non engagés Autorité Provinciales Susides Autorités Régionales (WBI,RW,BXL) Subs non engagés Autorité Régionales Sous total Subsides Autres Bailleurs Subsides Autres Bailleurs	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,0	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,0	
Subsides Union Europ- Subsides Fédéraux - Subsides Communaux - Subsides Provinciaux - Subsides Régionaux -	736110 736120 736900 736910 736911 736200 736920 736930 736950 736400 736940 736960 736970	Subsides DGD Programme Subsides DGD - Urgence et Prévention Confl Subsides DGD - Autres Subs. non eng. DGD PGM Subsides non engagés - DGD Aide Urgence Subs. non eng. DGD Autres projets Sous total Subsides Communauté Européenne Subsides Communauté Européenne Subsides Autorités Fédérales Susides Non engagés - Union Européenne Sous total Subsides Autorités Fédérales Susides Non engagés Autorité Fédérales Susides Non engagés Autorité Communales Susides Non engagés Autorité Provinciales Sous total Subsides Autorités Régionales (WBI,RW,BXL) Subs non engagés Autorité Régionales Sous total Subsides Autres Bailleurs Subsides Non engagés - Autres bailleurs	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,0	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,0	
Subsides Union Europ- Subsides Fédéraux Subsides Communaux Subsides Provinciaux Subsides Régionaux Subsides Autres	736110 736120 736900 736910 736911 736200 736920 736930 736950 736400 736940 736600 736960 736700 736970 744010	Subsides DGD Programme Subsides DGD - Urgence et Prévention Confl Subsides DGD - Autres Subs. non eng. DGD PGM Subsides non engagés - DGD Aide Urgence Subs. non eng. DGD Autres projets Sous total Subsides Communauté Européenne Subsides Communauté Européenne Subsides Autorités Fédérales Susides Non engagés - Union Européenne Sous total Subsides Autorités Fédérales Susides Non engagés Autorité Fédérales Sous total Subsides Autorités Communales Susides Non engagés Autorité Communales Susides Non engagés Autorité Provinciales Susides Non engagés Autorité Provinciales Susides Autorités Régionales (WBI,RW,BXL) Subs non engagés Autorité Régionales Sous total Subsides Autorités Bailleurs Subsides Autres Bailleurs Subsides non engagés - Autres bailleurs Sous total Affectation salaires Gestion PGM	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,0	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,0	
Subsides Union Europ Subsides Fédéraux Subsides Communaux Subsides Provinciaux Subsides Régionaux	736110 736120 736900 736910 736911 736200 736920 736930 736930 736950 736400 736940 736600 736960 736700 736970 744010 743500	Subsides DGD Programme Subsides DGD - Urgence et Prévention Confl Subsides DGD - Autres Subs. non eng. DGD PGM Subsides non engagés - DGD Aide Urgence Subs. non eng. DGD Autres projets Sous total Subsides Communauté Européenne Subsides non engagés - Union Européenne Subsides Autorités Fédérales Susides Non engagés Autorité Fédérales Susides Non engagés Autorité Communales Susides Non engagés Autorité Communales Susides Non engagés Autorité Provinciales Susides Non engagés Autorité Provinciales Susides Non engagés Autorité Provinciales Subsides Autorités Régionales (WBI,RW,BXL) Subs non engagés Autorité Régionales Sous total Subsides Autres Bailleurs Sous total Subsides Autres Bailleurs Subsides non engagés - Autres bailleurs Sous total Affectation salaires Gestion PGM Cofinancement Programme	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,0	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,0	
Subsides Union Europ- Subsides Fédéraux Subsides Communaux Subsides Provinciaux Subsides Régionaux Subsides Autres	736110 736120 736900 736910 736911 736200 736920 736930 736930 736950 736400 736940 736600 736960 736700 736970 744010 743500	Subsides DGD Programme Subsides DGD - Urgence et Prévention Confl Subsides DGD - Autres Subs. non eng. DGD PGM Subsides non engagés - DGD Aide Urgence Subs. non eng. DGD Autres projets Sous total Subsides Communauté Européenne Subsides non engagés - Union Européenne Subsides non engagés - Union Européenne Subsides Autorités Fédérales Susides Non engagés Autorité Fédérales Susides Non engagés Autorité Communales Susides Non engagés Autorité Provinciales Susides Non engagés Autorité Provinciales Susides Non engagés Autorité Provinciales Subsides Autorités Régionales (WBI,RW,BXL) Subs non engagés Autorité Régionales Sous total Subsides Autres Bailleurs Subsides Autres Bailleurs Subsides non engagés - Autres bailleurs Sous total Affectation salaires Gestion PGM Cofinancement Programme	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,0	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,0	
Subsides Union Europ- Subsides Fédéraux Subsides Communaux Subsides Provinciaux Subsides Régionaux Subsides Autres	736110 736120 736900 736910 736911 736200 736920 736300 736930 736500 736940 736600 736940 736700 736970 744010 743500 743510	Subsides DGD Programme Subsides DGD - Urgence et Prévention Confl Subsides DGD - Autres Subs. non eng. DGD PGM Subsides non engagés - DGD Aide Urgence Subs. non eng. DGD Autres projets Sous total Subsides Communauté Européenne Subsides non engagés - Union Européenne Subsides Autorités Fédérales Susides Autorités Fédérales Susides Non engagés Autorité Fédérales Susides Non engagés Autorité Communales Susides Non engagés Autorité Provinciales Susides Non engagés Autorité Régionales Subsides Autorités Régionales (WBI,RW,BXL) Subs non engagés Autorité Régionales Sous total Subsides Autres Bailleurs Subsides Autres Bailleurs Subsides non engagés - Autres bailleurs Sous total Affectation salaires Gestion PGM Cofinancement Programme Cofinancement Hors Programme	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,0	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,0	
Subsides Union Europ- Subsides Fédéraux Subsides Communaux Subsides Provinciaux Subsides Régionaux Subsides Autres	736110 736120 736900 736910 736911 736200 736920 736930 736930 736950 736400 736940 736600 736970 744010 743500 74510	Subsides DGD Programme Subsides DGD - Urgence et Prévention Confl Subsides DGD - Autres Subs. non eng. DGD PGM Subsides non engagés - DGD Aide Urgence Subs. non eng. DGD PGM Subsides Romengagés - DGD Aide Urgence Subs. non eng. DGD Autres projets Sous total Subsides Communauté Européenne Subsides non engagés - Union Européenne Sous total Subsides Autorités Fédérales Susides Non engagés Autorité Fédérales Susides Non engagés Autorité Communales Susides Non engagés Autorité Communales Susides Non engagés Autorité Provinciales Susides Non engagés Autorité Provinciales Susides Non engagés Autorité Provinciales Susides Non engagés Autorité Régionales Sous total Subsides Autorités Régionales (WBI,RW,BXL) Subs non engagés Autorité Régionales Sous total Subsides Autres Bailleurs Subsides Autres Bailleurs Subsides non engagés - Autres bailleurs Sous total Affectation salaires Gestion PGM Cofinancement Programme Cofinancement Hors Programme Sous total Subsides ACTIRIS	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,0	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,0	105%
Subsides Union Europ- Subsides Fédéraux Subsides Communaux Subsides Provinciaux Subsides Régionaux Subsides Autres Apport Fonds Propres	736110 736120 736900 736910 736911 736200 736920 736930 736930 736950 736400 736940 736600 736970 744010 743500 74510	Subsides DGD Programme Subsides DGD - Urgence et Prévention Confl Subsides DGD - Autres Subs. non eng. DGD PGM Subsides non engagés - DGD Aide Urgence Subs. non eng. DGD PGM Subsides Romengagés - DGD Aide Urgence Subs. non eng. DGD Autres projets Sous total Subsides Communauté Européenne Subsides non engagés - Union Européenne Sous total Subsides Autorités Fédérales Susides Non engagés Autorité Fédérales Susides Non engagés Autorité Communales Susides Non engagés Autorité Communales Susides Non engagés Autorité Provinciales Sous total Subsides Autorités Provinciales Susides Non engagés Autorité Provinciales Sous total Subsides Autorités Régionales (WBI,RW,BXL) Subs non engagés Autorité Régionales Sous total Subsides Autres Bailleurs Subsides non engagés - Autres bailleurs Sous total Affectation salaires Gestion PGM Cofinancement Hors Programme Cofinancement Hors Programme Sous total Subsides ACTIRIS Subvention formation du personnel	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,0	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,0	105%
Subsides Union Europ- Subsides Fédéraux Subsides Communaux Subsides Provinciaux Subsides Régionaux Subsides Autres Apport Fonds Propres	736110 736120 736900 736910 736911 736200 736920 736930 736930 736950 736400 736940 736600 736970 744010 743500 745002	Subsides DGD Programme Subsides DGD - Urgence et Prévention Confl Subsides DGD - Autres Subs. non eng. DGD PGM Subsides non engagés - DGD Aide Urgence Subs. non eng. DGD PGM Subsides Romengagés - DGD Aide Urgence Subs. non eng. DGD Autres projets Sous total Subsides Communauté Européenne Subsides non engagés - Union Européenne Sous total Subsides Autorités Fédérales Susides Non engagés Autorité Fédérales Susides Non engagés Autorité Communales Susides Non engagés Autorité Communales Susides Non engagés Autorité Provinciales Susides Non engagés Autorité Provinciales Susides Non engagés Autorité Provinciales Susides Non engagés Autorité Régionales Sous total Subsides Autorités Régionales (WBI,RW,BXL) Subs non engagés Autorité Régionales Sous total Subsides Autres Bailleurs Subsides Autres Bailleurs Subsides non engagés - Autres bailleurs Sous total Affectation salaires Gestion PGM Cofinancement Programme Cofinancement Hors Programme Sous total Subsides ACTIRIS	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,0	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,0	105% 0%

TOTAL GEN			1.033.418,45	1.093.792,94	106%
		Sous total	0,00	171,41	
Autres i rou. Excp	704000	Sous total	0,00	171,41	
Autres Prod. Excp		AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	0,00	171,41	
	762000	Reprise provisions exceptionnelles	0,00	0,00	
		Sous total	500,00	518,45	104%
	759000	Différences sur règlement	0,00	0,00	
	756000	PRODUITS FINANCIERS DIVERS	0,00	0,00	
	755000	ECARTS CONVERSION DEVISES	0,00	0,00	
	754100	DIFFERENCES DE CHANGE AUTRES	0,00	0,00	
Produits Financiers	754000	DIFFERENCES DE CHANGE EURO	0,00	0,79	
	753000	SUBSIDES EN CAPITAL ET INTERETS	0,00	0,00	
	752000	PLUS-VALUES REAL. ACTIFS CIRCULANTS	0,00	0,00	
	751000	PRODUITS DES ACTIFS CIRCULANTS	0,00	0,00	

So	SolSoc		Comptes de résultats 2014		
		Résultat			
	Budget	Budget réalisé	% Réalisé		
Produits	1.033.418,45	1.093.792,94	106%		
Charges	1.035.679,42	1.045.167,26	101%		
Résultat	-2.260,97	48.625,68			

COMPTE DE RESULTATS 2014

SolSoc-structure obtient un **résultat positif** de **48.625,68 €** sur l'exercice 2014, soit 50.886,65 € de plus que les 2.260,97 € de déficit budgétisés. L'explication de ce résultat est exposée dans les conclusions du Bilan.

Les charges :

L'ensemble des charges s'élève en 2014 à 1.045.167,26 €, càd 9.487,84 € de plus (1%) par rapport au budget prévisionnel qui était de 1.035.679,42 €.

Cette différence s'explique essentiellement par un suivi drastique des dépenses et des efforts de réduction des frais de bureaux (-32%), et d'une utilisation moindre que prévue au niveau du budget communication. Par ailleurs, on note une augmentation au niveau du poste « collaboration externe programme » (cfr. ci-dessous) mais les montants ont été récupérés sur le poste 704200 « récupération autres frais ».

Quant aux autres postes budgétaires, ils ont été bien maîtrisés :

- Les frais de bureau : 68%
- Frais financiers : 34% (très peu d'utilisation de la ligne de crédit)

Achat pour tiers

Ces charges sont directement récupérées principalement auprès de PLS (frais de télécommunication, téléphone, ...). Il s'agit donc d'une opération nulle.

Frais d'immeuble

Augmentation due à l'indexation du tarif horaire des prestataires de services.

Assurances

Diminution essentiellement due à la prise en charge plus importante par le Programme.

Collaboration externe structure

Diminution globale due au peu de problèmes rencontrés durant l'année.

Collaboration externe programme

Augmentation due à l'appel fait à un consultant dans le cadre de l'élaboration du programme MASMUT (dont SolSoc) est partenaire. Les montants ont été récupérés auprès de l'UNMS.

Cotisations

Diminution due à notre sortie de la Campagne Testament.Be

Frais de missions

Frais missions de clôture de programmes pays (2011-2013) qui ne sont plus repris dans le programme 2014. Frais de missions dans le cadre du suivi Horval.

Dotation aux amortissements immobilisations corporelles

Montants issus de l'achat du bâtiment en 2011, de l'investissement dans le logiciel Snapshot et du matériel informatique.

Charges exceptionnelles et diverses

Ces charges proviennent :

- Du solde du remboursement dans le dossier Burkina Faso 848,49€.
- Du solde de la clôture du programme/pays Nicaragua (frais non justifiés par le partenaires) 123,44 €
- Du solde de la clôture du projet avec le RESAQ pour 44,78 €.
- Des montants que nous n'avons pas pu recouvrir auprès de la Banque de la Poste suite à des domiciliations frauduleuses 93,81 € (dossier en cours auprès du tribunal de police).

Les produits

La recette globale réalisée est de 1.093.792,94 €, soit 60.374,49 € de plus par rapport au budget (6%).

Contributions du mouvement

La structure bénéficie de l'appui récurent de FONSOC, des groupes parlementaires du Sénat, de la Chambre des Représentants, de la Région wallonne, de la Communauté française et de la Région bruxelloise ; de l'UNMS et de P&V. Le CEPAG contribue au financement des programmes de SolSoc à travers la campagne 11.11.11.

Récupération autres frais

Il s'agit de la contrepartie des achats pour compte de tiers.

Récupération autres salaires

Valorisation des coûts de gestion en coûts de structure pour un montant de 13.230,80 € dans le cadre du projet PREDYSOC.

Récupération autres frais

Il s'agit de récupération de frais auprès de PLS, de la coopérative Café et de préfinancement pour des frais inhérents à la Mise au Vert.

Subvention salaires exécution PGM

Il s'agit de la récupération des coûts salariaux du personnel engagé sur la réalisation des activités d'éducation au développement cofinancée par la DGD (250.788,61 €). L'obtention d'une augmentation régulière de ces subsides permet depuis 2003 la prise en charge progressive de ces coûts par le plan d'action, ce qui est fondamentalement logique puisqu'il s'agit de coûts directs de ces actions.

Précompte professionnel non redevable

Il s'agit de réductions des cotisations patronales ONSS décidée par le gouvernement.

Dons structurels

Le montant de $8.897,74 \in \text{correspond}$ au don provenant de Solidaris International.

Subsides à l'emploi

Les subventions ACS (399.395,87 \bigcirc) suivent les sauts d'index ainsi que les augmentations biennales.

Autres produits exceptionnels : 171,41 €

Il s'agit de la régularisation positive de nos assurances auprès de P&V suite à leur résultat d'exploitation.

■ Budgets 2015 & 2016

CHARGES Exercice: Ex. 2015

-						<u> </u>
			Budget 2015	Budget 2015	Adaptation	Budget 2016
Cost Centers	Compte	Libellé	Prévisionnel	adapté	2015 %	
	601000	Identification partenaires	0,00€	0,00€		0,00€
	604000	Achats pour compte de tiers	9.000,00€	9.000,00€	100%	9.135,00 €
Frais Divers Structure		Transfert Divers Dons				
	610000	Sous total	9.000,00 € 0,00 €	9.000,00 € 0,00 €	100%	9.135,00 € 0,00 €
		Electricité	2.400,00 €	2.400,00€	100%	2.436,00 €
		Mazout	2.000,00 €	2.000,00 €	100%	2.030,00 €
Frais d'immeuble	610113	Eau	250,00€	250,00€	100%	253,75 €
riais a illillieuble		Entretien bureau et produits d'entretien	8.000,00€		100%	8.120,00 €
		Précompte immobilier	2.696,59 €	2.696,59 €	100%	2.737,04 €
		Alarme Réparation et achat petit mat de bureau	1.006,35 € 750,00 €	1.006,35 € 750,00 €	100% 100%	1.021,45 € 761,25 €
	011130	Sous total	17.102,94 €	17.102,94 €	100%	17.359,49 €
	611000	Fournitures de bureau	4.000,00 €	4.000,00 €	100%	4.060,00 €
	611100	Achat de divers matériels	2.500,00 €	2.500,00 €	100%	2.537,50 €
Fueie de boureau	611400	Poste	1.750,00€	1.750,00 €	100%	1.776,25 €
Frais de bureau	611300	Photocopies	8.000,00€	8.000,00€	100%	8.120,00€
	611600	Fournitures informatiques	1.500,00€	1.500,00€	100%	1.522,50€
	611500	Télécommunications	8.600,00€	8.600,00 €	100%	8.729,00€
		Sous total	26.350,00 €	26.350,00 €	100%	26.745,25 €
		Assurance RC exploitation	300,00€	300,00 €	100%	304,50 €
		Assurance locaux-incendie Assurance accidents de travail employés	1.250,00 € 3.900,00 €	1.250,00 € 3.900,00 €	100% 100%	1.268,75 € 3.958,50 €
Assurances		Assurance div employés	110,00€	110,00 €	100%	111,65 €
		Service Médical	210,00 €	210,00 €	100%	213,15 €
		Assurance auto	1.500,00 €	1.500,00 €	100%	1.522,50 €
		Sous total	7.270,00 €	7.270,00 €	100%	7.379,05 €
	613400	Gestion CNCD 11.11.11	0,00€	0,00€		0,00€
	613000	Maintenance informatique	3.000,00€	4.166,67 €	139%	3.045,00€
		Révisorat-Audits	11.000,00€	11.000,00€	100%	11.165,00€
Collaboration externe		Honoraires-Autres	0,00 €	0,00€		0,00€
Structure		Gestion HDP	4.000,00€	4.000,00€	100%	4.060,00 €
		Maintenance winbooks Abonnement Isabel	1.400,00 € 1.530,00 €	1.400,00 € 1.530,00 €	100% 100%	1.421,00 € 1.552,95 €
		Maintenance SnapShot	2.500,00 €	2.500,00 €	100%	2.537,50 €
	013120	Sous total	23.430,00 €	24.596,67 €	105%	23.781,45 €
	613500	Collaborateurs extérieurs-Codac	0,00€	0,00€	10370	0,00€
Collaboration externe		Audit Sud	0,00 €			0,00 €
Programme		Traductions & interprétations	0,00€	0,00€		0,00€
Cotisations	614000	Cotisations	16.872,50€	16.872,50€	100%	3.772,00 €
Abonnements	616001	Abonnements divers	1.100,00€		100%	1.116,50 €
		Sous total	17.972,50 €	17.972,50 €	100%	4.888,50 €
		Frais de mission /Avions	0,00€	0,00€		6.000,00€
Fuels described		Frais de mission /Hôtels & repas	0,00€	0,00€		3.400,00 €
Frais des missions		Frais de mission /Per Diem Frais de mission /Divers	0,00 € 600,00 €	0,00€	100%	4.000,00 € 600,00 €
		Frais de mission / Divers Frais de mission / Déplacement	0,00€	600,00 € 0,00 €	100%	1.000,00€
	013040	Sous total	600,00€	600,00€	100%	15.000,00 €
Frais de représentation	615100	Représentations	900,00€	900,00€	100%	900,00€
and the contraction	010100	Sous total	900,00 €	900,00 €	100%	900,00 €
Cámalar alus - O	616800	Séminaires et Rencontres	0,00€	0,00€		0,00€
Séminaires & Rencontres	616500	Animations	0,00€	0,00€		0,00€
Rencontres	616510	Outil pédagogique	0,00€	0,00€		0,00€
		Sous total	0,00€	0,00€		0,00€
Frais de Réunions	616810	Frais de réunions	1.600,00 €	1.600,00€	100%	1.624,00 €
	646000	Sous total	1.600,00 €	1.600,00 €	100%	1.624,00 €
		Documentation Dublications / envois postaux / mailling	200,00 €	200,00€	100% 100%	203,00 €
		Publications/ envois postaux/mailling Impressions	3.050,00 € 12.700,00 €	3.050,00 € 12.700,00 €	100%	3.095,75 € 12.890,50 €
		Droits d'auteur	530,00 €	530,00 €	100%	530,00 €
Communication		Manifestation & organisation événements	20.000,00 €		100%	
		Internet	950,00 €		100%	964,25 €
		Solidaris International	0,00€			0,00€
'		·	-,-30	-/ 0		-,

TOTAL GEN			1.051.494,78 €	1.052.661,45 €	100%	1.067.101,17€
		Sous total	0,00€	0,00€		0,00€
	671000	SUPPL. IMPOTS BELGES DUS/VERSES	0,00€	0,00€		0,00€
		Charges exceptionnelles diverses	0,00€	0,00€		0,00€
et diverses		Provision pour risques et charges	0,00€	0,00€		0,00€
Charges exceptionnelles		Utilisation et reprise des provis. Repar et entr	0,00€			0,00€
		Charges sur exercice antérieur	0,00€	0,00€		0,00€
		Sous total	2.000,00€		100%	1.500,00€
	659000	Différence sur le réglement	0,00€	,		0,00€
Frais financiers	654000	DIFFERENCES DE CHANGE EURO	0,00€	0,00€		0,00€
		Frais bancaires	2.000,00€	2.000,00€	100%	1.500,00€
		Sous total	42.466,35 €	42.466,35 €	100%	42.466,35 €
	630900	DOT. RED. VAL. IMMO. CORPORELLES	0,00€	0,00€		0,00€
		DOT. RED. VAL. IMMO. INCORPORELLES	0,00€	0,00€		0,00€
Immobilisations		Dot.amort. immo. corporelles	42.466,35 €	42.466,35 €	100%	42.466,35 €
		Dot. Amort. immo. incorporelles	0,00€	0,00€		0,00€
		DOT. AMORT. FRAIS ETABLISSEMENT	0,00€	0,00€		0,00€
		Sous total	13.240,00 €	13.240,00€	100%	13.438,60 €
	615200	Frais de déplacement	4.700,00€	,	100%	4.770,50€
		Cantine	2.000,00€	,	100%	2.030,00€
Autres		Cadeaux et autres festivités	1.000,00€		100%	1.015,00€
Coût du personnel-		Gestion Chèque Repas	2.340,00€	,	100%	2.375,10€
		Formation	3.000,00€		100%	3.045,00€
		Indemnité forfairaires (bénévoles, stag	200,00€	200,00€	100%	203,00€
		Sous total	851.132,99 €	•	100%	863.899,98 €
	625009	Reprise prov pécule de vacances	0,00€			0,00€
		Dotations prov pécule de vacances	0,00€	0,00€		0,00€
		Chèques repas	17.158,09 €	17.158,09 €	100%	17.415,46 €
Travailleurs		Charges patronales	50.654,71 €		100%	51.414,53€
Coût du personnel-		Frais de déplacements /SNCB	4.507,00 €	4.507,00€	100%	4.574,61€
		Frais déplacements /HDP	4.299,21 €		100%	4.363,70 €
		Rémunérations Brutes employés	774.513,98 €		100%	786.131,69 €
		Sous total	38.430,00 €		100%	38.983,50 €

PRODUITS Exercice: Ex. 2015

			Budget 2015	Budget 2015	Adaptation	D., de-at 2016
Cost Centers	Compte	Libellé	Prévisionnel	adapté	2015 %	Budget 2016
		Attribution du CNCD (11.11.11.)	0,00€	0		0,00€
Activités Diverses		Activités diverses récolte de fonds Affectation activités aux projets-cofinc	28.000,00 € 0,00 €	28.000,00 €	100%	28.420,00 € 0,00 €
Activites Diverses		Insertion publicitaire	3.125,00 €	3.125,00 €	100%	3.125,00 €
		Récupération autres frais	9.000,00€	9.000,00€	100%	9.135,00 €
		Sous total	40.125,00€	40.125,00 €	100%	40.680,00 €
		Récupération autres frais (Horval,) Frais de structure PGM	0,00€	0,00€	100%	15.000,00 € 176.307,11 €
		Frais de Structure PGM Frais de Structure non engagés	181.533,00 €	181.533,00 € 0,00 €	100%	0,00€
		Frais adm. sur Projets HPGM	9.000,00 €	17.560,00 €	195%	11.100,00 €
Divers produits		Frais adm autres (projets, Aide Hum,)	5.000,00€	5.000,00€	100%	
		Subventions salaires Exécution PGM	245.908,18 €	245.908,18 €	100%	249.596,80 €
	743300	Précompte Professionnel Non redevable Sous total	0,00 € 441.441,18 €	0,00 € 450.001,18 €	102%	0,00 € 452.003,92 €
	731000	Dons- Donateurs SolSoc (CCP-ANI-AUTRES)	0,00€	0,00€	10270	0,00€
		Prélèvement Dons SolSoc	0,00€	0,00€		0,00€
Dons et subsides		Dons projets spécifiques (VNVS-AUTRES)	0,00€	0,00€		0,00€
Privés		Dons non engagés projets spécifiques Dons structurels (solidar internat, autres dons)	0,00 € 13.325,00 €	0,00 € 13.325,00 €	100%	0,00 € 13.990,00 €
		Dons Institutions diverses (Action Commune)	0,00 €	0,00€	10070	0,00 €
	731039	Prélèvement/Dons Institutions diverses	0,00€	0,00€		0,00€
		Sous total	13.325,00 €	13.325,00€	100%	13.990,00€
Dons et subsides		Contribution UNMS Contribution CAMUTACO	75.000,00 € 0,00 €	75.000,00 € 0,00 €	100%	75.000,00 € 0,00 €
Mutualités		Contribution CHWAPI	0,00€	0,00€		0,00€
		Contribution Autres fédérat Mutuelles	0,00€	0,00€		0,00€
		Sous total	75.000,00 €	75.000,00 €	100%	75.000,00€
		Contribution P&V Contribution GS Sénat	30.000,00 €	30.000,00 €	100%	30.000,00 €
		Contribution GS Parl Comm Française(FWB)	7.500,00 €	7.500.00 €	100%	7.500,00 €
Dons et subsides Institutions		Contribution GS Parl Wallon	10.000,00€	10.000,00 €	100%	10.000,00 €
institutions		Contribution GS Parl Bruxellois	7.500,00 €	7.500,00 €	100%	7.500,00 €
		Contribution GS Chambre des Représentants Contribution FONSOC	15.000,00 € 25.000,00 €	12.500,00 € 22.310,00 €	83% 89%	15.000,00 € 22.310,00 €
	732400	Sous total	95.000,00 €	89.810,00 €	95%	95.000,00€
Legs et cession					3373	55.555,55
diverses	734000	Legs et Cessions diverses	0,00€	0,00€		0,00€
	726100	Subsides DGD Programme	0,00 € 0,00 €	0,00 €		0,00 € 0,00 €
		Subsides DGD - Urgence et Prévention Confl	0,00€	0,00€		0,00€
Subsides DGD		Subsides DGD - Autres	0,00€	0,00€		0,00€
Subsides DGD		Subs. non eng. DGD PGM	0,00€	0,00€		0,00€
		Subsides non engagés - DGD Aide Urgence Subs. non eng. DGD Autres projets	0,00 € 0,00 €	0,00 € 0,00 €		0,00 € 0,00 €
	730911	Sous total	0,00 €	0,00 €		0,00 €
Subsides Union Europ	736200	Subsides Communauté Européenne	0,00€	0,00€		0,00€
Subsides Official Europ	736920	Subsidse non engagés - Union Européenne	0,00€	0,00€		0,00€
	726200	Sous total Subsides Autorités Fédérales	0,00 € 0,00 €	0,00 €		0,00 € 0,00 €
Subsides Fédéraux		Susides Non engagés Autorité Fédérales	0,00 €	0,00 €		0,00 €
		Sous total	0,00€	0,00€		0,00€
Subsides		Subsides Autorités Communales	0,00€	0,00€		0,00€
Communaux	736950	Susides Non engagés Autorité Communales Sous total	0,00 € 0,00 €	0,00 € 0,00 €		0,00 € 0,00 €
	736400	Subsides Autorités Provinciales	0,00 €	0,00€		0,00€
Subsides Provinciaux		Susides Non engagés Autorité Provinciales	0,00€	0,00€		0,00 €
		Sous total	0,00€	0,00€		0,00€
Subsides Régionaux		Subsides Autorités Régionales (WBI,RW,BXL) Subs non engagés Autorité Régionales	0,00 € 0,00 €	0,00 € 0,00 €		0,00 € 0,00 €
	730500	Sous total	0,00€	0,00€		0,00€
Subsides Autres	736700	Subsides Autres Bailleurs	0,00€	0,00€		0,00€
Jubalues Autres	736970	Subsides non engagés - Autres bailleurs	0,00€	0,00€		0,00€
	7///010	Sous total Affectation salaires Gestion PGM	0,00 € 0,00 €	0,00 € 0,00 €		0,00 € 0,00 €
Apport Fonds Propres		Cofinancement Programme	0,00 €	0,00 €		0,00€
		Cofinancement Hors Programme	0,00€	0,00€		0,00€
		Sous total	0,00 €	0,00€		0,00€
Subvention à l'emploi		Subsides ACTIRIS Subvention formation du personnel	388.679,16 €	388.679,16 € 0,00 €	100%	394.509,35 € 0,00 €
	743002	Sous total	388.679,16 €	388.679,16 €	100%	394.509,35 €
		Produits des actifs circulants	500,00€	500,00€	100%	500,00€
		PRODUITS DES ACTIFS CIRCULANTS	0,00€	0,00€		0,00€
		PLUS-VALUES REAL. ACTIFS CIRCULANTS SUBSIDES EN CAPITAL ET INTERETS	0,00 € 0,00 €	0,00 € 0,00 €		0,00 € 0,00 €
Produits Financiers		DIFFERENCES DE CHANGE EURO	0,00€	0,00€		0,00€
		DIFFERENCES DE CHANGE AUTRES	0,00€	0,00€		0,00€
1	755000	ECARTS CONVERSION DEVISES	0,00€	0,00€		0,00€

	756000	PRODUITS FINANCIERS DIVERS	0,00€	0,00€		0,00€
	759000	Différences sur règlement	0,00 €	0,00€		0,00€
		Sous total	500,00 €	500,00 €	100%	500,00€
	762000	Reprise provisions exceptionnelles	0,00 €	0,00€		0,00€
Autres Prod. Excp	764000	AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	0,00 €	0,00€		0,00€
		Sous total	0,00€	0,00€		0,00€
TOTAL GEN			1.054.070,34 €	1.057.440,34 €	100%	1.071.683,26 €
TOTAL GEN		DECADITUATIE	1.054.070,34 €	1.057.440,34 €	100%	1.071.683,26 €
TOTAL GEN		RECAPITULATIF	1.054.070,34€	1.057.440,34 €	100%	1.071.683,26 €
TOTAL GEN		RECAPITULATIF Produits	1.054.070,34 €	1.057.440,34 €	100%	1.071.683,26 €
TOTAL GEN						

Résultat

2.575,56€

4.778,89 €

186%

4.582,09 €

COMMENTAIRES BUDGET 2015

Les charges :

Achat pour tiers

9.000 € en prévision des charges qui sont directement récupérées auprès de PLS (frais de télécommunication, téléphone, ...). La récupération se matérialise dans la rubrique « récupération autres » dans les produits.

Loyer et charges locatives

Lover bureau

Poste réduit à zéro en conséquence du prêt contracté pour l'achat du bâtiment.

Les frais inhérents au paiement du bail emphytéotique se retrouvent dans la rubrique « dotation aux amortissements immobilisations corporelles ».

Frais de bureau

Fournitures de bureau

Ce montant correspond aux frais pris en charge par la Structure, 30% des frais totaux sont pris en charge par le Programme DG D.

Photocopie et toner

Ce montant correspond aux frais pris en charge par la Structure, 50% des frais totaux sont pris en charge par le Programme DG D.

Poste

Ce montant correspond aux frais pris en charge par la Structure, 30% des frais totaux (hors Alter Egaux) sont pris en charge par le Programme DG D.

Télécommunications

Ce montant correspond aux frais pris en charge par la Structure, 30% des frais totaux sont pris en charge par le Programme DG D.

Assurances

Ass . accidents de travail.

Le Programme DG D prend en charge les frais inhérents à 6 membres du personnel.

Collaborations externes

Maintenance informatique

Ce montant correspond aux frais pris en charge par la Structure, 30% des frais totaux sont pris en charge par le Programme DG D. Légère augmentation due au renouvellement de la licence « antispam ».

Amortissements et réduction de valeurs

Dotation aux amortissements immo. Corpor.

Ce poste contient essentiellement les montants consacrés à l'amortissement de l'achat du bâtiment, l'investissement dans le logiciel Snapshot et le matériel informatique.

Les produits:

Activités diverses récolte de fonds

Cette rubrique reprend les recettes émanant des activités du 1^{er} mai, de la vente des cartes de vœux, etc.

Insertion publicitaire

Contrat publicitaire avec P&V. Insertions de notre publication Alter Egaux.

Récupération salaires PGM & Frais de Structure PGM

Ces montants sont basés sur les montants réels suite à l'approbation de notre PGM par la DGD en 2014.

Subvention ACS ACTIRIS

Montant basé sur les prévisions salariales 2015.

CONCLUSIONS

Les produits dépasseront les charges d'un montant de 4.778,89 € ce qui amène en résultat positif sur la Structure.

Ceci s'explique par le fait que les charges sont contenues au maximum mais également par le fait d'introduire des projets hors programme DGD qui nous permettent de bénéficier de « frais administratifs » qui soutiennent le fonctionnement de notre organisation. Il est également évident que notre survie passe également par le soutien du mouvement socialiste dans son ensemble.

Au niveau du financement des fonds propres :

- FESSOL: augmentation grâce à un partenariat avec PROSPECT qui nous soutien financièrement à concurrence de 7.00€.
- Fonds de l'alimentation : augmentation basée sur l'information reçue par le Fonds directement.
- Fonds de la Chimie : augmentation sur base de la convention reçue début 2015.
- Fonds propres structure et ACTIRIS : adaptation sur base des chiffres inhérents au PGM et à la masse salariale.

PREVISION: FONDS PRIVES 2015 POUR PROJETS COFINANCES

Besoins	2015	2015 adapté	2016
DGD			
PGM ONG (20%)	879.520,33	879.520,33	854.201,12
DGD HPGM			
Agricongo		15.000,00	15.000,00
DGCD Autres (Aide hum)			
Total DGCD	879.520,33	894.520,33	869.201,12
Régions			
WBI-PAL-Main dans la main		6.666,00	
WBI-FESSOL			
BXL Laïque-FESSOL		1.650,00	5.000,00
RW-Bolivie	5.000,00	5.000,00	1.650,00
Total Régions	5.000,00	13.316,00	6.650,00
Union Européenne			
Total UE	0,00	0,00	0,00
Divers			
Divers			
Total Divers	0,00		0,00
Total Divers	0,00		0,00

Total Global	884.520,33	907.836,33	875.851,12

Sources de financement	2015	2015 adapté	2016
		1	
Campagne 11.11.11.			
CEPAG	45.000,00	41.800,00	45.000,00
SolSoc	45.000,00	45.000,00	45.000,00
CNCD autres	0,00		
Total campagne	90.000,00	86.800,00	90.000,00
Provinces et communes			
Brabant Wallon	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Hainaut	1.500,00	1.500,00	1.500,00
Ottignies	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Bruxelles			
Evere			
Nivelles	2.000,00	2.000,00	2.000,00
Total provinces et communes	16.500,00	16.500,00	16.500,00
,			
Régions			
Cofinancement WBI	80.000,00	80.000,00	80.000,00
WBI-FESSOL			
BXL Laïque			
RW-Bolivie			
Total Régions	80.000,00	80.000,00	80.000,00
Donateurs SolSoc			
Donateurs SolSoc 54-54	29.925,00	29.925,00	40.299,00
PROSPECT	23.323,00	7.000,00	40.233,00
TROSI ECT		7.000,00	
Divers (legs)			
Total donateurs SolSoc	29.925,00	36.925,00	40.299,00
Total dollated is 501500	29.929,00	30.923,00	40.233,00
Donateurs institutionnels			
Fonds social alimentation	105.000,00	129.500,00	90.000,00
Fonds Social Chimie	45.000,00	67.500,00	67.500,00
UNMS	25.000,00	25.000,00	25.000,00
FED SOLIDARIS (WP-SCC-BW)	42.000,00	42.000,00	42.000,00
	25 000 001		25 000 00
CHWAPI	25.000,00	25.000,00	
CHWAPI P&V	30.000,00	37.500,00	45.000,00
CHWAPI P&V Dons Solidairs International	30.000,00 40.000,00	37.500,00 40.000,00	45.000,00 40.000,00
CHWAPI P&V Dons Solidairs International Fonds propres structure (salaires)	30.000,00 40.000,00 32.870,35	37.500,00 40.000,00 32.870,35	45.000,00 40.000,00 33.363,41
CHWAPI P&V Dons Solidairs International	30.000,00 40.000,00	37.500,00 40.000,00	45.000,00 40.000,00 33.363,41
CHWAPI P&V Dons Solidairs International Fonds propres structure (salaires)	30.000,00 40.000,00 32.870,35	37.500,00 40.000,00 32.870,35	45.000,00 40.000,00 33.363,41 327.845,36
CHWAPI P&V Dons Solidairs International Fonds propres structure (salaires) Actiris Total divers	30.000,00 40.000,00 32.870,35 323.000,35 667.870,70	37.500,00 40.000,00 32.870,35 323.000,35 722.370,70	327.845,36 695.708,76
CHWAPI P&V Dons Solidairs International Fonds propres structure (salaires) Actiris	30.000,00 40.000,00 32.870,35 323.000,35	37.500,00 40.000,00 32.870,35 323.000,35	45.000,00 40.000,00 33.363,41 327.845,36

* Achat du bâtiment rue Coenraets Engagements de Solsoc

Engagements de Solidarité Socialiste dans le cadre de l'achat du bâtiment situé rue Coenraets 70

Statuts, dénomination et fonctionnemment de la SNC SMARTSOL

Dénomination : SMARTSOL. Composition : 3 associés

86% = SMART 9,6%% = PLS 4,4% = Solsoc

Composition du Conseil d'administration:

SMART: 3 membres Solsoc: 1 membre PLS: 1 membre

Afin d'assurer une protection optimale des associés au sein de la SNC, une série de clauses sont inscrites dans les statuts de cette dernière via une "convention d'actionnaires".

Il est également explicitement précisé dans les statuts que la SNC est créée dans un et un seul but, celui d'acheter les biens immobiliers qui sont mentionnés et qu'elle ne pourra développer aucune autre activité.

a. <u>Clause de scission forcée en cas de défaillance de paiement d'un des</u> associés

Dans le cadre d'un défaut de paiement de 3 mois, de la part d'un associé, n'importe lequel des associés restant peut exiger une scission forcée de la SNC.

Dans ce cas, chacun récupère son bien (le 70 pour Solsoc) ainsi que l'hypothèque liée.

Ceci nous donne la garantie de garder notre bâtiment malgré la défaillance d'un des autres associés malgré la responsabilité solidaire des associés.

De plus, Triodos confirme que la banque n'a pas de problème, en cas de difficultés de SMART, à accepter l'éventuelle sortie d'indivision des parts de Solsoc et de PLS. Cela ne peut se faire automatiquement et cette "scission" fait l'objet d'un accord de la banque, Triodos fait référence à cette possibilité dans la lettre de crédit.

Pour notre facilité Triodos divise le crédit en trois tranches correspondant aux endettements de chacun, ce qui clarifie les participations respectives au remboursement global.

b. Clause de préemption en faveur de SMART

Il est prévu ici qu'en cas de vente de la part d'un associé minoritaire, SMART bénéficie un droit de préemption.

Ceci signifie que SMART sera prioritaire dans le rachat lors d'une vente et à un montant qui sera fixé par une expertise externe (une société immobilière ou équivalent sera prévu à cet effet).

C. Clause de "suite"

Afin de ne pas pénaliser l'associé majoritaire (SMART) cette clause prévoit qu'en cas de décision de vente de la part de l'associé majoritaire, les autres associés doivent suivre.

Ici également, nous sommes protégés par le contrat de bail emphytéotique puisqu'en cas de vente, le nouveau propriétaire est dans l'obligation de nous garder dans nos locaux ou, s'il decide de tout raser et reconstruire, de nous reloger ailleurs et de nous reprendre ensuite dans la nouvelle construction.

Nous ne pouvons donc pas être délogés.

d. <u>Clause prévoyant un mécanisme de redistribution de la plus-value en cas</u> de vente par un associé minoritaire

967.050€ = valeur expertisée des bâtiments achetés par Solsoc et PLS.

700.000€ = montant effectivement payé par Solsoc et PLS (73%).

267.050€ = montant prix en charge par SMART (27%).

SMART s'accorde à nous laisser l'achat des bâtiments concernés pour un montant de 700.000€, SMART prenant en charge la difference (267.050€).

Dans ce cadre, la clause prévoit qu'en cas de vente d'un bâtiment par Solsoc ou PLS, il soit procédé à une rétrocession à SMART de la plus-value réalisée dans la même proportion que les pourcentages susmentionnés avec remboursement des 267.050 € de mise de départ de SMART (investissement dans des bâtiments non occupés par eux).