

Rapport financier

2015



Présenté au Conseil d'Administration du 26 mai 2016 et
à l'Assemblée Générale du 20 juin 2016

**SOLIDARITÉ
SOCIALISTE**

Solidarité Socialiste – F.C.&D. asbl
Rue Coenraets 68 – 1060 Bruxelles
T : 32 (2) 505.40.70 / F : 32 (2) 512.88.16
www.solsoc.be / fcd@solsoc.be

| | | |
|------|---|----|
| 1. | Bilan au 31 décembre 2015 | 3 |
| 1.1. | Bilan interne | 3 |
| 1.2. | Commentaires sur les comptes du bilan | 13 |
| 1.3. | Conclusions | 15 |
| 1.4. | Rapport du réviseur | 16 |
| 1.5. | Tableau des amortissements..... | 18 |
| 2. | Comptes de projets détaillés | 19 |
| 2.1. | Rappel des règles de comptabilisation | 19 |
| 2.2. | Récapitulatif des subsides 2015..... | 20 |
| 2.3. | Balance des fonds propres pour le cofinancement des projets | 21 |
| 2.4. | Apports propres 2015 & financements..... | 22 |
| 2.5. | Cofinancement Programme 2015..... | 23 |
| 3. | Comptes de résultats de la structure..... | 24 |
| 3.1. | Comptes de résultats 2015 | 24 |
| 3.2. | Commentaires Comptes de résultats 2015..... | 28 |
| 4. | Budgets 2016 | 30 |
| 4.1. | Budget 2016 de la structure | 30 |
| 4.2. | Commentaires budget 2016..... | 34 |
| 4.3. | Subsides DGD et apports propres 2016 | 36 |
| 4.4. | Conclusions | 37 |
| 5. | Dépenses structure 2016 au 18/05/ 2016..... | 39 |

1. Bilan au 31 décembre 2015

1.1. *Bilan interne*

INTRODUCTION

Les comptes présentés au 31.12.15 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.

Les comptes présentés au 31.12.15 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.

| ACTIFS IMMOBILISES | | 20/28 | 348.867,48 |
|---|--|-------|--------------|
| III. Immobilisations corporelles (ann. I; B) | | 22/27 | 348.742,48 |
| B. Installations; machines et outillage | | 23 | |
| 230000 Installations | | | 5.745,69 |
| 230009 Amortissement sur installation | | | (5.745,69) |
| C. Mobilier et matériel roulant | | 24 | 175,42 |
| 240000 Mobilier de bureau | | | 44.164,54 |
| 240009 Amortissement sur mobilier de bureau | | | (43.989,59) |
| 240200 Matériel informatique | | | 69.734,62 |
| 240209 Amortissement sur matériel informatique | | | (69.734,15) |
| D. Location-financement et droits similaires | | 25 | 348.567,06 |
| 250000 TERRAINS ET CONSTRUCTIONS | | | 446.198,00 |
| 250009 Ammortissement sur Terrain et Constructi | | | (97.630,94) |
| IV. Immobilisations financières (ann. I; C et II) | | 28 | 125,00 |
| 280000 PART. DS ENTREPRISES LIEES/ VALEUR D'ACQ | | | 125,00 |
| ACTIFS CIRCULANTS | | 29/58 | 1.899.708,66 |
| VII. Créances à un an au plus | | 40/41 | 1.253.851,26 |
| A. Créances commerciales | | 40 | 300.778,06 |
| 400000 Subsidés à recevoir | | | 300.778,06 |
| B. Autres créances | | 41 | 953.073,20 |
| 414900 Co-financement à obtenir | | | 15.000,00 |
| 416010 TFT Bolivie | | | 88.228,37 |
| 416020 TFT BURkina Faso | | | 100.158,83 |
| 416030 TFT Burundi | | | 35.007,36 |
| 416040 TFT Colombie | | | 152.151,65 |
| 416041 TFT Colombie 41 | | | 30.223,52 |
| 416050 TFT RDC | | | 90.991,66 |
| 416060 TFT Guinée Bissau | | | 155.815,41 |
| 416070 TFT Maroc | | | 217.476,41 |
| 416080 TFT Palestine | | | 27.054,38 |
| 416090 TFT Sénégal | | | 40.965,61 |
| IX. Valeurs disponibles | | 54/58 | 537.941,74 |

Bilan interne
Exercice 2015

20/05/2016 - 12:22

EUR

01/01/2015 - 31/12/2015

| | | | | |
|------------------------------|---------------------------------|-------|------------|--------------|
| 550000 | Nagel Général Structure | | 75.007,04 | |
| 550100 | Nagel Fond de roulement | | 10.455,66 | |
| 550200 | Nagel Animation | | 3.467,49 | |
| 550300 | CCP-Banque de la Poste | | 9.094,98 | |
| 551047 | Nagel 879-1507041-20 VN-VS | | 19.362,54 | |
| 551070 | Programme DGCD | | 396.519,97 | |
| 551072 | PGM-Volet Sud | | 10.518,54 | |
| 551074 | Delta Ilyod bank Projets Divers | | 10.722,23 | |
| 570000 | Caisse Structure | | 2.511,77 | |
| 570010 | Caisse-Projets | | 281,52 | |
| X. Comptes de régularisation | | 490/1 | | 107.915,66 |
| 490000 | Charges à reporter | | 9.179,65 | |
| 491000 | Produits acquis | | 98.736,01 | |
| Montant total de l'actif | | | | 2.248.576,14 |

| CAPITAUX PROPRES | | 10/15 | 187.468,44 |
|--|--|-------|--------------|
| I. Capital (ann. III) | | 10 | 36.125,66 |
| A. Capital souscrit | | 100 | 36.125,66 |
| 100000 Patrimoine | | | 36.125,66 |
| IV. Réserves | | 13 | 135.234,65 |
| D. Réserves disponibles | | 133 | 135.234,65 |
| 133100 Fonds de préfinancement | | | 124.303,28 |
| 133200 Fonds de structure | | | 10.931,37 |
| Solde 6 et 7 | | 149 | 16.108,13 |
| *** 149999 RESULTAT PROVISoire REPORTE | | | 16.108,13 |
| PROVISIONS ET IMPOTS DIFFERES | | 16 | 6.453,88 |
| VII. A. Provisions pour risques et charges (ann. IV) | | 160/5 | 6.453,88 |
| 163000 Fonds des Projets co-financés | | | 6.453,88 |
| DETTES | | 17/49 | 2.054.653,82 |
| VIII. Dettes à plus d'un an (ann. V) | | 17 | 318.565,22 |
| A. Dettes financières | | 170/4 | 318.565,22 |
| 1. Etablissements de crédit; dettes de location-financement et as... | | 172/3 | 318.565,22 |
| 172000 DETTES DE LOCATION-FINANCEMENT | | | 318.565,22 |
| IX. Dettes à un an au plus (ann. V) | | 42/48 | 1.736.088,60 |
| 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 | 32.815,82 |
| 1. Fournisseurs | | 440/4 | 32.815,82 |
| 440000 FOURNISSEURS | | | 32.815,82 |
| D. Acomptes reçus sur commandes | | 46 | 1.551.610,88 |

Bilan interne
Exercice 2015

20/05/2016 - 12:22

EUR

01/01/2015 - 31/12/2015

| | | | |
|---|--|--------------|---------------------|
| 460000 | Partie non engagée subsides DGCD | | 1.438.854,32 |
| 460300 | Partie non eng. subs. Autorités Régional | | 44.829,50 |
| 460500 | Partie non eng. subs. Autres bailleurs | | 67.927,06 |
| E. Dettes fiscales; salariales et sociales | | 45 | 98.140,92 |
| 1. Impôts | | 450/3 | 36.978,16 |
| 453000 | Précompte professionnel (Siège social) | | 36.978,16 |
| 2. Rémunérations et charges sociales | | 454/9 | 61.162,76 |
| 454000 | ONSS | | 18.625,28 |
| 455001 | Rem à payer Véronique Wemaere | | (2,43) |
| 455003 | Rem à payer Ferreira Gilberto | | (225,00) |
| 455019 | Rémun à payer à Schreiber Aurore | | 10,90 |
| 455022 | Rém à payer Cappe O | | (139,47) |
| 455028 | Rem à Payer Kayal Saïfe | | 4,36 |
| 456000 | Pécule de vacances | | 42.142,69 |
| 456000 | Saisies sur salaires | | 746,43 |
| F. Autres dettes | | 47/48 | 23.520,98 |
| 481000 | Dons non encore transférés VN VS | | 19.462,54 |
| 489500 | Opération 11.11.11 à reverser CNCD | | 4.058,44 |
| Montant total du passif | | | 2.248.576,14 |

| COMPTE DE RESULTATS | | | |
|--|-------|----------------|--------------|
| I. Produits et charges d'exploitation | | | |
| Chiffre d'affaires | 70 | | 127.108,92 |
| 704000 Activités diverses récolte de fonds | | 112.191,94 | |
| 704009 Affectation activités aux projets-cofin | | (4.058,44) | |
| 704100 Insertion publicitaire | | 3.125,00 | |
| 704200 Récupération autres frais | | 15.850,42 | |
| Autres produits d'exploitation | 71/74 | | 5.499.136,73 |
| 731000 Dons -Donateurs SolSoc (CCP-ANIM-AUTRES) | | 28.681,87 | |
| 731009 Prélèvement sur Dons SolSoc | | (28.581,87) | |
| 731010 Dons Projets Spécifiques (VNVS-AUTRES) | | 40.375,54 | |
| 731019 Dons non-engagés Projets Spécifiques | | (19.462,54) | |
| 731020 Dons Structurels | | 56.974,34 | |
| 731030 Dons Institutions Diverses | | 7.710,00 | |
| 731039 Prélèvement/dons institutions diverses | | (7.710,00) | |
| 732100 Contribution UNMS | | 100.000,00 | |
| 732110 Contribution Fédérat Solidaris Mutualité | | 36.773,80 | |
| 732120 Contribution CHWAPI | | 25.000,00 | |
| 732130 Contribution Autres Fédérat. Mutuelles | | 5.000,00 | |
| 732200 Contribution P & V | | 30.000,00 | |
| 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 | | 15.000,00 | |
| 732400 Contribution FONSOC | | 22.310,00 | |
| 732410 Contribution Fonds Social de la Chimie | | 67.500,00 | |
| 732420 Contribu Fond Social de l'Industrie Alime | | 129.500,00 | |
| 736100 Subsidés DGD Programme | | 4.682.328,61 | |
| 736400 Subsidés Autorités Provinciales | | 3.400,00 | |
| 736600 Subsidés Autorité Régionale (WBI,RW,BXL) | | 247.278,62 | |
| 736700 Subsidés Autres Bailleurs | | 300.004,19 | |
| 736900 Subsidés Non engagés DGD Programme | | (1.428.828,64) | |
| 736960 Subsidés Non engagés Autorité Régionale | | (44.829,50) | |
| 736970 Suside Non engagés Autres Bailleurs | | (67.927,06) | |
| 740100 Récup autres salaires | | 10.524,84 | |
| 740200 Récupération autres frais | | 4.652,38 | |
| 743000 Frais de Structure PGM | | 181.533,00 | |
| 743009 Frais de Structure non-engagés | | (10.859,48) | |
| 743100 Frais Adm. sur les Projets HPGM | | 21.080,00 | |
| 743300 Précompte Professionnel non redevable | | 1.931,53 | |
| 743500 Cofinancement Programme | | 25.274,99 | |
| 743510 Cofinancement Hors Programme | | 36.666,00 | |
| 744000 Subventions Salaires Exécution PGM | | 247.666,18 | |
| 744010 Affectation Salaires Gestion PGM | | 364.785,89 | |
| 745000 Subsidés ACTIRIS | | 390.384,04 | |
| Approvisionnements; marchandises ; } mentions Services et biens divers } facultatives | 60/61 | | |
| Approvisionnements | 60 | | (9.568,10) |
| 604000 Achats pour compte de tiers | | (9.568,10) | |

| Services et biens divers | | 61 | (340.467,79) |
|--------------------------|--|----|--------------|
| 610111 | Electricité | | (1.069,77) |
| 610112 | Mazout | | (2.529,88) |
| 610113 | Eau | | (227,77) |
| 610114 | Entretien bureau et produits d'entretien | | (7.493,88) |
| 610115 | Précompte immobilier | | (3.091,96) |
| 610116 | Alarme | | (4.531,58) |
| 611000 | Fournitures de bureau | | (1.210,69) |
| 611100 | Achat de divers matériels | | (1.013,11) |
| 611150 | Réparation et achat petit mat de bureau | | (32,24) |
| 611300 | Photocopies | | (9.746,68) |
| 611400 | Poste | | (1.776,41) |
| 611500 | Télécommunications | | (8.833,26) |
| 611510 | Internet | | (2.313,92) |
| 611600 | Fournitures informatiques | | (13.890,02) |
| 612000 | Assurance RC exploitation | | (212,40) |
| 612100 | Assurance locaux-incendie | | (855,84) |
| 612300 | Assurance auto | | (1.686,86) |
| 612500 | Assurance accidents de travail employés | | (10.461,40) |
| 612511 | Service Médical | | (507,79) |
| 613000 | Maintenance informatique | | (5.989,43) |
| 613100 | Abonnement Isabel | | (1.497,50) |
| 613110 | Maintenance Winbooks | | (1.425,36) |
| 613120 | Maintenance SnapShot | | (1.592,66) |
| 613200 | Révisorat-Audits | | (11.132,00) |
| 613300 | Honoraires-Autres | | (660,90) |
| 613410 | Gestion chèques repas | | (2.386,28) |
| 613420 | Gestion Secrétariat Social | | (6.920,11) |
| 613500 | Collaborateurs extérieurs /CODAC/EVALUAT | | (34.522,58) |
| 613510 | Audits Sud | | (1.433,10) |
| 614000 | Cotisations | | (15.281,61) |
| 614010 | Publications/Envois postaux/mailling | | (4.294,55) |
| 615000 | Frais de mission /Avions | | (25.385,92) |
| 615010 | Frais de mission /Hôtels & repas | | (18.955,39) |
| 615020 | Frais de mission /Per Diem | | (16.200,00) |
| 615030 | Frais de mission /Divers | | (8.927,02) |
| 615040 | Frais de mission/Déplacement | | (7.913,68) |
| 615100 | Représentations | | (148,10) |
| 615110 | Cadeaux et autres festivités | | (1.050,02) |
| 615120 | Cantine | | (1.951,08) |
| 615200 | Frais de déplacement | | (6.646,48) |
| 616000 | Documentation et Media | | (11.287,75) |
| 616001 | Abonnements divers | | (978,42) |
| 616002 | Droits d'auteur | | (15,00) |
| 616003 | Traductions et interpretation | | (9.659,48) |
| 616100 | Impressions | | (15.320,81) |
| 616600 | Indemnité forfaitaires (bénévoles, stag | | (2.610,40) |
| 616700 | Formation | | (3.632,92) |
| 616800 | Séminaires et Rencontres | | (446,66) |

| | | | | |
|--------|--|-------|----------------|----------------|
| 616810 | Frais de réunions | | (875,72) | |
| 616900 | Manifestation & organisation événements | | (49.841,40) | |
| A.B. | Marge brute d'exploitation (solde positif) | 70/61 | | 5.278.209,76 |
| | Marge brute d'exploitation (solde négatif) (-) | 61/70 | | |
| C. | Rémunérations; charges sociales et pensions (ann. VI; 2) (-) | 62 | | (860.409,99) |
| 620200 | Rémunérations Brutes employés | | (768.674,08) | |
| 620210 | Frais déplacements /HDP | | (4.641,05) | |
| 620211 | Frais de déplacements /SNCB | | (3.927,86) | |
| 621200 | Charges patronales | | (65.238,46) | |
| 623000 | Chèques repas | | (19.095,21) | |
| 625000 | Dotations prov pécule de vacances | | (42.142,69) | |
| 625009 | Reprise prov pécule de vacances | | 43.309,36 | |
| D. | Amortissements et réductions de valeur sur frais d'établissement; sur immobilisations incorporelles et corporelles (-) | 630 | | (38.645,32) |
| 630200 | Dot.amort. immo. corporelles | | (38.645,32) | |
| G. | Autres charges d'exploitation (-) | 640/8 | | (4.355.588,78) |
| 643010 | Transfert divers Dons | | (20.000,00) | |
| 643011 | Transferts Invest Equipement Partenaires | | (729.954,20) | |
| 643021 | Transferts Fonct Partenaires | | (1.405.734,51) | |
| 643031 | Transferts Personnel Cadres | | (1.199.951,00) | |
| 643100 | Autres Transferts divers | | (373.917,00) | |
| 644000 | Coûts Personnel Exécution PGM | | (247.666,18) | |
| 644010 | Coûts Personnel Gestion PGM | | (364.785,89) | |
| 644100 | Frais Administratifs/de Structure Projets | | (13.580,00) | |
| { | Bénéfice d'exploitation (+) | 70/64 | | 21.565,67 |
| { | Perte d'exploitation (-) | 64/70 | | |
| II. | Produits financiers | 75 | | 853,91 |
| 750000 | Produits des actifs circulants | | 853,42 | |
| 754000 | DIFFERENCES DE CHANGE EURO | | 0,49 | |
| | Charges financières (-) | 65 | | (6.019,07) |
| 650000 | Frais bancaires | | (6.018,54) | |
| 654000 | DIFFERENCES DE CHANGE EURO | | (0,53) | |
| { | Bénéfice courant avant impôts (+) | 70/65 | | 16.400,51 |
| { | Perte courante avant impôts (-) | 65/70 | | |
| | Charges exceptionnelles (-) | 66 | | (292,38) |
| 668000 | Charges exceptionnelles diverses | | (292,38) | |
| { | Bénéfice de l'exercice avant impôts (+) | 70/66 | | 16.108,13 |
| { | Perte de l'exercice avant impôts (-) | 66/70 | | |
| IV. | Impôts sur le résultat (-)(+) | 67/77 | | |
| { | Bénéfice de l'exercice (+) | 70/67 | | 16.108,13 |
| { | Perte de l'exercice (-) | 67/70 | | |
| { | Bénéfice de l'exercice à affecter (+) | 70/68 | | 16.108,13 |
| { | Perte de l'exercice à affecter (-) | 68/70 | | |

| AFFECTATIONS ET PRELEVEMENTS | | |
|---------------------------------------|-------|-----------|
| I. Produits et charges d'exploitation | | |
| A. { Bénéfice à affecter | 70/69 | 16.108,13 |
| { Perte à affecter (-) | 68/70 | |
| 1. Bénéfice de l'exercice à affecter | 70/68 | 16.108,13 |
| Perte de l'exercice à affecter (-) | 68/70 | |

| | |
|--------------------------------------|-----------|
| Comptes hors bilan | |
| 149999 - RESULTAT PROVISoire REPORTE | 16.108,13 |
| Reclassement bilantaire | |

1.2. Commentaires sur les comptes du bilan

A. COMMENTAIRES SUR L'ACTIF DU BILAN

CLASSE 2 IMMOBILISATIONS ET GARANTIES 348.742,48 €

Les Immobilisations financières (125 €) 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 à la page 18

400000 SUBSIDES A RECEVOIR 300.778,06 €

Ce compte est mouvementé sur base de lettres d'agrément 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 69.213,21 €

| | | |
|--------------------------|------------|-------------|
| Fonds de Cofinancement | PGMKS1416 | 63.000,00 € |
| Palestine (Hand in Hand) | FWBIMDMPFS | 6.213,21 € |

CNCD 189.295,01 €

| | | |
|------------------------|-----------|--------------|
| Camp 15 SolSoc | PGMKS1416 | 45.556,00 € |
| Camp 15 CEPAG | PGMKS1416 | 38.084,00 € |
| Solde Camp Précédentes | PGMKS1216 | 105.655,01 € |

P&V 30.000,00 €

| | | |
|-------------------|-----------|-------------|
| Contribution 2015 | PGMKS1416 | 30.000,00 € |
|-------------------|-----------|-------------|

AUTRES CREANCES 953.073,20 €

Il s'agit des montants que nous avons transférés à nos partenaires Sud et qui doivent encore nous être justifiés (trésorerie locale).

VALEURS DISPONIBLES - Banques 537.941,74 €

| | |
|---|-------------------|
| Dont 570000 VALEURS DISPONIBLES – Caisse-structure | 2.511,77 € |
|---|-------------------|

| | |
|---|-----------------|
| et 570010 VALEURS DISPONIBLES – Caisse-projets | 281,52 € |
|---|-----------------|

Ces comptes sont détaillés dans le rapport en page 5.

490000 CHARGES A REPORTER 9.179,65 €

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

491000 PRODUITS ACQUIS 98.736,01 €

Il s'agit essentiellement des produits suivants :

| | |
|---|-------------|
| Subsides ACS 12.2014 | 38.884,15 € |
| Affectation don Solidaris International (Structure) | 11.394,87 € |
| Affectation don Solidaris International (PGM) | 45.579,47 € |
| Produits campagne 11.11.11 | 1.965,00 € |
| Régularisation Solidaris Mons Wallonie Picardie | 912,52 € |

TOTAL ACTIF 2.248.576,14 €

B. COMMENTAIRES SUR LE PASSIF DU BILAN

Classe 1 – FONDS PROPRES ET PROVISIONS 193.922,32 €

Les différents postes de cette classe sont détaillés dans le rapport en pages 6.

DETTES A PLUS D'UN AN

172000 DETTES DE LOCATION-FINANCEMENT 318.565,22 €
Ce montant correspond au bail emphytéotique.

DETTES A UN AN AU PLUS 1.736.088,60 €

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

460000 et 460500 SUBSIDES NON ENGAGES 1.551.610,88 €

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

Subsides non engagés DGD 1.438.047,07 €

Subsides non engagés Autorités régionales 44.829,50 €

| | | |
|---------------|-------------|-------------|
| RDC (Katanga) | FBXLPADKSD2 | 44.829,50 € |
|---------------|-------------|-------------|

Subsides non engagés Autres bailleurs 67.927,06 €

| | | |
|-------------------|------------|-------------|
| RDC (Agricongo 2) | FDGAGCSD15 | 67.927,06 € |
|-------------------|------------|-------------|

454000 ONSS 18.625,28 €

456000 PROVISION PECULE DE VACANCES 42.142,69 €

TOTAL DU PASSIF 2.248.576,14 €

1.3. Conclusions

L'exercice 2015 se solde par un résultat positif de 16.108,13 € pour un total bilantaire de 2.248.576,14 €.

Ce résultat s'explique essentiellement par le fait d'avoir réalisé quasiment au centime près les dépenses et recettes de la structure avec une valorisation de salaire de 10.524,84 pour le suivi financier du projet Masmut qui n'était pas prévue dans la budgétisation.

Comme nos règles d'évaluation le précisent, ce résultat positif, permettra de continuer à constituer les réserves structurelles et approvisionner le fond de cofinancement pour lequel, comme l'année passée, nous n'avons pas réussi à mobiliser l'ensemble des fonds nécessaires. Il nous en a manqué 9.815,30 €. Ceux-ci ont été pris en charge par le fonds de cofinancement.

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.

1.4. Rapport du réviseur

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 2015
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 2015 (exercice du 1^{er} janvier 2015 au 31 décembre 2015), établis sur la base du référentiel comptable applicable en Belgique, dont le total du bilan s'élève à 2.248.576 € (arrondi) et dont le compte de résultats se solde par un boni de 16.108 € (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'édictees par l'Institut des Réviseurs 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 2015 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 27 mai 2016



Sprl J-M Deremince Reviser d'Entreprises
Commissaire
Représentée par
Jean-Marie DEREMINCE,
Reviser d'Entreprises

1.5. Tableau des amortissements

Amortissements 2015 : 38.645,31 €

| AMORTISSEMENTS | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---------------------|-----------|----------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| SOLIDARITE SOCIALISTE ASBL | Référence Comptable | Année | Valeur d'acquisition | Taux amort | Amort 2005 | Amort 2006 | Amort 2007 | Amort 2008 | Amort 2009 | Amort 2010 | Amort 2011 | Amort 2012 | Amort 2013 | Amort 2014 | Amort 2015 | Amort total | Valeur 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 | 0,00 | 1.648,63 | 0,00 |
| | | 2008 | 1.940,84 | 20% | | | | 388,17 | 388,17 | 388,17 | 388,17 | 388,17 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.940,84 | 0,00 |
| | | 2009 | 2.156,22 | 20% | 329,73 | 329,73 | 329,73 | 717,89 | 431,24 | 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 | | | 25.489,28 | | 0,00 | 0,00 | 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 | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.999,80 | 0,00 |
| | | 210001 | 4.762,56 | 20% | 399,96 | 399,96 | 399,96 | 952,51 | 952,51 | 952,51 | 952,51 | 952,51 | 952,51 | 952,51 | 0,00 | 4.762,56 | 0,00 |
| | | 20120379 | 874,83 | 20% | 3.159,48 | 3.159,48 | 399,96 | 399,96 | 399,96 | 952,51 | 952,51 | 952,51 | 174,97 | 174,97 | 174,97 | 699,86 | 174,97 |
| | sous-total | | | 44.164,54 | | 3.159,48 | 3.159,48 | 399,96 | 399,96 | 399,96 | 952,51 | 952,51 | 1.127,48 | 1.127,48 | 1.127,48 | 43.989,58 | 174,97 |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 240200 Matériel informatique | | 2007 | 3.395,66 | 33% | | 1.131,89 | 1.131,89 | 1.131,89 | 1.131,88 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.395,66 | 0,00 |
| | | 280114 | 543,29 | 33% | | | | 181,10 | 181,10 | 181,09 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 543,29 | 0,00 |
| | | 280141 | 1.399,25 | 33% | | | | 466,42 | 466,42 | 466,41 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.399,25 | 0,00 |
| | | 280216 | 1.367,30 | 33% | | | | 455,77 | 455,77 | 455,76 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.367,30 | 0,00 |
| | | 290006 | 1.325,89 | 33% | | | | | 441,96 | 441,96 | 441,96 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.325,89 | 0,00 |
| | | 290316 | 4.147,76 | 33% | | | | | 1.382,59 | 1.382,59 | 1.382,59 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.147,76 | 0,00 |
| | | 290352 | 6.504,36 | 33% | | | | | 2.168,12 | 2.168,12 | 2.168,12 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6.504,36 | 0,00 |
| | | 290385 | 4.607,89 | 33% | | | | | 1.535,96 | 1.535,96 | 1.535,96 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.607,89 | 0,00 |
| | sous-total | | | 1.139,00 | 33% | | | | 379,67 | 379,67 | 379,67 | 199,29 | 199,29 | 0,00 | 0,00 | 1.139,00 | 0,00 |
| | | 20110176 | 2.904,00 | 33% | | | | | 968,00 | 968,00 | 968,00 | 968,00 | 968,00 | 968,00 | 0,00 | 2.904,00 | 0,00 |
| | | 20110377 | 954,46 | 33% | | | | | 318,15 | 318,15 | 318,15 | 318,15 | 318,15 | 318,15 | 0,00 | 954,46 | 0,00 |
| | | 20110513 | 10.285,00 | 33% | | | | | 3.428,33 | 3.428,33 | 3.428,33 | 3.428,33 | 3.428,33 | 3.428,33 | 0,00 | 10.285,00 | 0,00 |
| | | 20120170 | 1.404,04 | 33% | | | | | 468,01 | 468,01 | 468,01 | 468,01 | 468,01 | 468,01 | 0,00 | 1.404,04 | 0,00 |
| | | 20120220 | 3.747,79 | 33% | | | | | 1.249,26 | 1.249,26 | 1.249,26 | 1.249,26 | 1.249,26 | 1.249,26 | 0,00 | 3.747,79 | 0,00 |
| | | 20130041 | 2.000,20 | 33% | | | | | 666,73 | 666,73 | 666,73 | 666,73 | 666,73 | 666,73 | 0,00 | 2.000,20 | 0,00 |
| | | 20130336 | 15.367,04 | 33% | | | | | 5.122,35 | 5.122,35 | 5.122,35 | 5.122,35 | 5.122,35 | 5.122,35 | 1.921,29 | 15.367,04 | 0,00 |
| | 20130498 | 5.763,88 | 33% | | | | | 1.921,29 | 1.921,29 | 1.921,29 | 1.921,29 | 1.921,29 | 1.921,29 | 759,98 | 5.763,88 | 0,00 | |
| | 20130499 | 2.279,95 | 33% | | | | | 759,98 | 759,98 | 759,98 | 759,98 | 759,98 | 759,98 | 8.470,35 | 2.279,95 | 0,00 | |
| sous-total | | | 69.734,62 | | 0,00 | 1.131,89 | 2.235,17 | 2.235,17 | 8.143,47 | 7.210,84 | 10.822,07 | 6.631,05 | 14.902,12 | 10.187,63 | 8.470,35 | 69.734,62 | 0,00 |
| 250000 Terrains et Construction | | OD2011036 | 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 | 30.000,00 | 97.630,94 | 348.567,06 |
| | sous-total | | 446.198,00 | | 0,00 | 15.502,16 | 23.253,24 | 28.875,54 | 30.000,00 | 97.630,94 | 348.567,06 |
| Total Immo bilisations 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 | 40.190,65 | 38.645,31 | 217.100,83 | 348.742,03 |

2. Comptes de projets détaillés

2.1. *Rappel des règles de comptabilisation*

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 et de respecter le principe de l'annualité des charges.

2.2. Récapitulatif des subsides 2015

v.30/03/12

Rapport financier - Modèle 1 (obligatoire)

Année civile 2015

Organisation SOLIDARITE SOCIALISTE FC&D

A faire signer par le réviseur d'entreprise

(un par membre pour les collaborations)

| Secteurs d'activités | Produits | | | | | | | | | | Charges | | | | | | |
|--|--|-------------------------|-----------------------|--|--|-----------------------------------|-----------------------------------|------------------------------|--------------------------------|----------------------------|---|-------------|---------------------|--|--------------------------------|----------------------------|---------------------|
| | Subside public autre que SPF Affaires étrangères | | | | | | | | | | SPF Affaires étrangères (apport propre compris) | Autres | Total général | | | | |
| | Institutions multilatérales | | Autorités nationales | | Autorités régionales ou communautaires | | Autorités provinciales communales | | Autres autorités | | | | | Subsides du SPF Affaires étrangères Programme et projets AR 2006 | Hors Progr./Projet AR 2006 (1) | Autres ressources de l'ONG | Total général |
| Union européenne | Autres (ONU, PAM, HCR, ...) | Dans l'Union européenne | Hors Union européenne | Autorités régionales ou communautaires | Autorités provinciales communales | Autorités provinciales communales | Autres autorités | Programme et projets AR 2006 | Hors Progr./Projet AR 2006 (1) | Autres ressources de l'ONG | Total général | | | | | | |
| Violet Nord | | | | | | | | | | | 337.382,06 | | | 337.382,06 | 421.727,49 | | 421.727,49 |
| Violet Sud | | | 83.640,00 | | 202.449,12 | | | | | | 232.077,13 | | | 3.196.187,75 | 3.347.501,90 | 428.750,24 | 3.776.252,14 |
| Aide d'urgence | | | | | | | | | | | | | | 0,00 | | | 0,00 |
| Subsides non affectés (2) | | | | | 390.384,04 | | | | | | | | | 390.384,04 | | 877.034,86 | 877.034,86 |
| Autres hors coopération(3) | | | | | | | | | | | | | | 0,00 | | | 0,00 |
| Coûts de gestion | | | | | | | | | | | 292.242,74 | | | 292.242,74 | 365.303,42 | | 365.303,42 |
| Frais de Structure | | | | | | | | | | | 170.673,52 | | | 170.673,52 | 170.673,52 | | 170.673,52 |
| Total | 0,00 | 0,00 | 83.640,00 | 0,00 | 592.833,16 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 232.077,13 | 3.478.299,82 | 0,00 | 1.240.249,44 | 5.627.099,56 | 4.305.206,33 | 1.305.785,10 | 5.610.991,43 |
| Montant du total utilisé pour la constitution de l'apport de 20% | | | 83.640,00 | | 310.056,82 | | | | | | | | | | | | |

Frais occasionnés par la récolte de fonds 42.766,57

| Origine OCDE | |
|--------------------------|-------------|
| Dons & cotisations | 36291,87 |
| Produits financiers | 174,73 |
| Revenus des activités | 24483,5 |
| Valorisations | |
| Autres | 1179289,342 |
| Origine hors OCDE | |

Res ressources privées de l'ONG (4)

(1) Fonds de survie, diplomatique 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.

CERTIFIE SINCERE ET VERIFIABLE

2.3. Balance des fonds propres pour le cofinancement des projets

La balance du financement des fonds propres réalise un solde négatif de 9.815,30 € en 2015. Cela signifie que nous n'avons réussi à mobiliser que 887.587,03 € sur les 901.186,33 € de fonds propres nécessaires pour faire face à nos obligations envers nos bailleurs de fonds dont le principal est la DGD.

Ces 9.815,30 € ont été pris en charge par le fonds de cofinancement

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

- Pour les projets introduits auprès des provinces et communes, 3.400€ ont été réalisés au lieu de 16.500€ prévus.
- Un total de 63.000 € a été obtenu auprès du WBI, ce qui représente 17.000 € de moins qu'espéré. Ce résultat provient d'une diminution linéaire de l'ensemble des fonds alloués par le WBI afin de répondre à la croissance des projets soumis et approuvés pour un budget total qui n'évolue pas.
- Les partenariats avec la Centrale Horval et le fonds social de l'alimentation ainsi qu'avec la Centrale Générale et le fonds social de la Chimie (COVALENT) ont été maintenus.
- Les subsides ACTIRIS ont été valorisés à concurrence de 310.056,82 €.

2.4. Apports propres 2015 & financements

FONDS PRIVES 2015 POUR PROJETS COFINANCES

| Besoins | 2015 | Réalisé 2015 au 31/12/2015 |
|---------------------------|-------------------|----------------------------|
| DGD | | |
| PGM ONG (20%) | 879.520,33 | 879.520,33 |
| DGD HPGM | | |
| Agricongo | 15.000,00 | 15.000,00 |
| DGCD Autres (Aide hum) | | |
| Total DGCD | 894.520,33 | 894.520,33 |
| Régions | | |
| WBI-PAL-Main dans la main | 6.666,00 | 6.666,00 |
| WBI-FESSOL | | |
| BXL Laïque-FESSOL | 1.650,00 | |
| RW-Bolivie | 5.000,00 | 0,00 |
| Total Régions | 13.316,00 | 6.666,00 |
| Union Européenne | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| Total UE | 0,00 | 0,00 |
| Divers | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| Total Divers | | |
| Total Global | 907.836,33 | 901.186,33 |

| Sources de financement | 2015 adapté | Réalisé 2015 au 31/12/2015 |
|------------------------------------|-------------------|----------------------------|
| Campagne 11.11.11. | | |
| CEPAG | 41.800,00 | 38.084,00 |
| SolSoc | 45.000,00 | 45.556,00 |
| CNCD autres | | |
| Total campagne | 86.800,00 | 83.640,00 |
| Provinces et communes | | |
| Brabant Wallon | 10.000,00 | 3.400,00 |
| Hainaut | 1.500,00 | 0,00 |
| Ottignies | 3.000,00 | 0,00 |
| Bruxelles | | |
| Evere | | |
| Nivelles | 2.000,00 | 0,00 |
| Fédé Liège | | 0,00 |
| Total provinces et communes | 16.500,00 | 3.400,00 |
| Régions | | |
| Cofinancement WBI (Volet A) | 80.000,00 | 63.000,00 |
| WBI-FESSOL | | |
| BXL Laïque | | |
| RW-Bolivie | | |
| FWB-Cabinet-FMTunis | | 5.900,00 |
| Total Régions | 80.000,00 | 68.900,00 |
| Donateurs SolSoc | | |
| Donateurs SolSoc 54-54 | 29.925,00 | 28.581,87 |
| ASTRALE (Andrea Gaifami) | 7.000,00 | 7.710,00 |
| Divers (legs) | | |
| Total donateurs SolSoc | 36.925,00 | 36.291,87 |
| Donateurs institutionnels | | |
| Fonds social alimentation | 129.500,00 | 129.500,00 |
| Fonds Social Chimie | 67.500,00 | 67.500,00 |
| UNMS | 25.000,00 | 25.000,00 |
| FED SOLIDARIS (WP-SCC-BW) | 42.000,00 | 41.773,80 |
| CHWAPI | 25.000,00 | 25.000,00 |
| P&V | 37.500,00 | 30.000,00 |
| Dons Solidaires International | 40.000,00 | 45.579,47 |
| Fonds propres structure (salaire) | 32.870,35 | 24.729,07 |
| Actiris | 323.000,35 | 310.056,82 |
| Total divers | 722.370,70 | 699.139,16 |
| Total global | 942.595,70 | 891.371,03 |
| Balance | -34.759,37 | 9.815,30 |

2.5. Cofinancement Programme 2015

Solidarité Socialiste asbl

PGM 2015

Cofinancement

| | Fonds apportés | Totaux |
|--|---------------------------|---------------------|
| | | |
| | | |
| 20% à affecter au PGM 2015 | | 879.520,33 € |
| | | |
| Dons Solidarité Socialiste 2015 | 25.274,99 € | |
| UNMS | 25.000,00 € | |
| Fédération Solidaris Mut (MWP-CSC-BW) | 41.773,80 € | |
| CHWAPI | 25.000,00 € | |
| P&V | 30.000,00 € | |
| Fonds propres autres (STR-salaires) | 24.395,25 € | |
| ACTIRIS (salaires) | 310.056,82 € | |
| Province du Brabant | 3.400,00 € | |
| Province de Liège | 0,00 € | |
| WBI-Cofinancement | 63.000,00 € | |
| FWB-Cabinet | 5.900,00 € | |
| Fonds soc de l'alimentation | 129.000,00 € | |
| CNCD CEPAG 2015 | 38.084,00 € | |
| CNCD SOLSOC 2015 | 45.556,00 € | |
| WBI doublement campagne 11.11.11 2015 | 0,00 € | |
| Commission de la Solidarité Ottignies | 0,00 € | |
| Conseil consultatif N/S d'Evere | 0,00 € | |
| Bruxelles | 0,00 € | |
| La centrale Générale FGTB | 67.500,00 € | |
| Autre communes | 0,00 € | |
| Opération récolte de fonds (cartes de voeux) | 0,00 € | |
| Dons Solidaris International | 45.579,47 € | |
| | | |
| | | |
| Totaux | 879.520,33 € | 879.520,33 € |

3. Comptes de résultats de la structure

3.1. Comptes de résultats 2015

| | | | | | Exercice: | 2015 |
|---------------------------------|--------|--|------------------|------------------|-------------|------------------|
| CHARGES | | | | | Date: | 17/05/2016 |
| Cost Centers | Compte | Libellé | Budget | Réalisé | % Réalisé | Solde |
| | 601000 | Identification partenaires | | | | |
| Frais Divers Structu | 604000 | Achats pour compte de tiers | 9.000,00 | 9.568,10 | 106% | -568,10 |
| | 643010 | Transfert Divers Dons | 0,00 | 0,00 | 0% | 0,00 |
| | | Sous total | 9.000,00 | 9.568,10 | 106% | -568,10 |
| Frais d'immeuble | 610000 | Loyer | 0,00 | 0,00 | 0% | 0,00 |
| | 610111 | Electricité | 2.400,00 | 1.069,77 | 45% | 1.330,23 |
| | 610112 | Mazout | 2.000,00 | 2.529,88 | 126% | -529,88 |
| | 610113 | Eau | 250,00 | 227,77 | 91% | 22,23 |
| | 610114 | Entretien bureau et produits d'entretien | 8.000,00 | 7.493,88 | 94% | 506,12 |
| | 610115 | Précompte immobilier | 2.696,59 | 3.091,96 | 115% | -395,37 |
| | 610116 | Alarme | 1.006,35 | 4.531,58 | 450% | -3.525,23 |
| | 611150 | Réparation et achat petit mat de bureau | 750,00 | 32,24 | 4% | 717,76 |
| | | Sous total | 17.102,94 | 18.977,08 | 111% | -1.874,14 |
| Frais de bureau | 611000 | Fournitures de bureau | 4.000,00 | 942,89 | 24% | 3.057,11 |
| | 611100 | Achat de divers matériels | 2.500,00 | 380,62 | 15% | 2.119,38 |
| | 611400 | Poste | 1.750,00 | 1.332,49 | 76% | 417,51 |
| | 611300 | Photocopies | 8.000,00 | 6.896,24 | 86% | 1.103,76 |
| | 611600 | Fournitures informatiques | 1.500,00 | 1.068,35 | 71% | 431,65 |
| | 611500 | Télécommunications | 8.600,00 | 4.634,81 | 54% | 3.965,19 |
| | | Sous total | 26.350,00 | 15.255,40 | 58% | 11.094,60 |
| Assurances | 612000 | Assurance RC exploitation | 300,00 | 212,40 | 71% | 87,60 |
| | 612100 | Assurance locaux-incendie | 1.250,00 | 855,84 | 68% | 394,16 |
| | 612500 | Assurance accidents de travail employés | 3.900,00 | 4.792,22 | 123% | -892,22 |
| | 612510 | Assurance div employés | 110,00 | 0,00 | 0% | 110,00 |
| | 612511 | Service Médical | 210,00 | 27,79 | 13% | 182,21 |
| | 612300 | Assurance auto | 1.500,00 | 1.686,86 | 112% | -186,86 |
| | | Sous total | 7.270,00 | 7.575,11 | 104% | -305,11 |
| Collaboration externe Structure | 613400 | Gestion CNCD 11.11.11 | 0,00 | 0,00 | 0% | 0,00 |
| | 613000 | Maintenance informatique | 4.166,67 | 3.232,60 | 78% | 934,07 |
| | 613200 | Révisorat-Audits | 11.000,00 | 11.132,00 | 101% | -132,00 |
| | 613300 | Honoraires-Autres | 0,00 | 0,00 | 0% | 0,00 |
| | 613420 | Gestion HDP | 4.000,00 | 4.602,79 | 115% | -602,79 |
| | 613110 | Maintenance winbooks | 1.400,00 | 977,37 | 70% | 422,63 |
| | 613100 | Abonnement Isabel | 1.530,00 | 1.497,50 | 98% | 32,50 |
| | 613120 | Maintenance SnapShot | 2.500,00 | 1.592,66 | 64% | 907,34 |
| | | Sous total | 24.596,67 | 23.034,92 | 94% | 1.561,75 |
| Collaboration externe Programme | 613500 | Collaborateurs extérieurs-Codac | 0,00 | 0,00 | 0% | 0,00 |
| | 613510 | Audit Sud | 0,00 | 0,00 | 0% | 0,00 |
| | 616003 | Traductions & interprétations | 0,00 | 0,00 | 0% | 0,00 |
| Cotisations | 614000 | Cotisations | 16.872,50 | 15.281,61 | 91% | 1.590,89 |
| Abonnements | 616001 | Abonnements divers | 1.100,00 | 293,62 | 27% | 806,38 |
| | | Sous total | 17.972,50 | 15.575,23 | 87% | 2.397,27 |
| Frais des missions | 615000 | Frais de mission /Avions | 0,00 | 0,00 | 0% | 0,00 |
| | 615010 | Frais de mission /Hôtels & repas | 0,00 | 0,00 | 0% | 0,00 |
| | 615020 | Frais de mission /Per Diem | 0,00 | 0,00 | 0% | 0,00 |
| | 615030 | Frais de mission /Divers | 600,00 | 527,50 | 88% | 72,50 |
| | 615040 | Frais de mission /Déplacement | 0,00 | 0,00 | 0% | 0,00 |
| | | Sous total | 600,00 | 527,50 | 88% | 72,50 |
| Frais de représentation | 615100 | Représentations | 900,00 | 148,10 | 16% | 751,90 |
| | | Sous total | 900,00 | 148,10 | 16% | 751,90 |
| Séminaires & Rencontres | 616800 | Séminaires et Rencontres | 0,00 | 446,66 | 0% | -446,66 |
| | 616500 | Animations | 0,00 | 0,00 | 0% | 0,00 |
| | 616510 | Outil pédagogique | 0,00 | 0,00 | 0% | 0,00 |
| | | Sous total | 0,00 | 446,66 | 0% | -446,66 |
| Frais de Réunions | 616810 | Frais de réunions | 1.600,00 | 486,43 | 30% | 1.113,57 |
| | | Sous total | 1.600,00 | 486,43 | 30% | 1.113,57 |

| | | | | | | |
|-------------------------------------|--------|---|-----------------------|-----------------------|------------------|-------------------|
| Communication | 616000 | Documentation | 200,00 | 0,00 | 0% | 200,00 |
| | 614010 | Publications/ envois postaux/mailling | 3.050,00 | 3.609,55 | 118% | -559,55 |
| | 616100 | Impressions | 12.700,00 | 11.342,53 | 89% | 1.357,47 |
| | 616002 | Droits d'auteur | 530,00 | 15,00 | 3% | 515,00 |
| | 616900 | Manifestation & organisation événements | 20.000,00 | 25.374,49 | 127% | -5.374,49 |
| | 611510 | Internet | 950,00 | 2.313,92 | 244% | -1.363,92 |
| | 616200 | Solidaris International | 0,00 | 0,00 | 0% | 0,00 |
| | 616400 | Communication et Visibilité | 1.000,00 | 0,00 | 0% | 1.000,00 |
| | | Sous total | 38.430,00 | 42.655,49 | 111% | -4.225,49 |
| Coût du personnel-Travailleurs | 620200 | Rémunérations Brutes employés | 774.513,98 | 768.674,08 | 99% | 5.839,90 |
| | 620210 | Frais déplacements /HDP | 4.299,21 | 4.641,05 | 108% | -341,84 |
| | 620211 | Frais de déplacements /SNCB | 4.507,00 | 3.927,86 | 87% | 579,14 |
| | 621200 | Charges patronales | 50.654,71 | 65.238,46 | 129% | -14.583,75 |
| | 623000 | Chèques repas | 17.158,09 | 19.095,21 | 111% | -1.937,12 |
| | 625000 | Dotations prov pécule de vacances | 0,00 | 42.142,69 | 0% | -42.142,69 |
| | 625009 | Reprise prov pécule de vacances | 0,00 | -43.309,36 | 0% | 43.309,36 |
| | | Sous total | 851.132,99 | 860.409,99 | 101% | -9.277,00 |
| Coût du personnel-Autres | 616600 | Indemnité forfaitaires (bénévoles, stag | 200,00 | 0,00 | 0% | 200,00 |
| | 616700 | Formation | 3.000,00 | 3.632,92 | 121% | -632,92 |
| | 613410 | Gestion Chèque Repas | 2.340,00 | 2.386,28 | 102% | -46,28 |
| | 615110 | Cadeaux et autres festivités | 1.000,00 | 1.050,02 | 105% | -50,02 |
| | 615120 | Cantine | 2.000,00 | 1.951,08 | 98% | 48,92 |
| | 615200 | Frais de déplacement | 4.700,00 | 4.127,71 | 88% | 572,29 |
| | | | Sous total | 13.240,00 | 13.148,01 | 99% |
| Immobilisations | 630000 | DOT. AMORT. FRAIS ETABLISSEMENT | 0,00 | 0,00 | 0% | 0,00 |
| | 630100 | Dot. Amort. immo. incorporelles | 0,00 | 0,00 | 0% | 0,00 |
| | 630200 | Dot.amort. immo. corporelles | 42.466,35 | 38.645,32 | 91% | 3.821,03 |
| | 630800 | DOT. RED. VAL. IMMO. INCORPORELLES | 0,00 | 0,00 | 0% | 0,00 |
| | 630900 | DOT. RED. VAL. IMMO. CORPORELLES | 0,00 | 0,00 | 0% | 0,00 |
| | | Sous total | 42.466,35 | 38.645,32 | 91% | 3.821,03 |
| Frais financiers | 650000 | Frais bancaires | 2.000,00 | 962,13 | -52% | 1.037,87 |
| | 654000 | DIFFERENCES DE CHANGE EURO | 0,00 | 0,53 | | -0,53 |
| | 659000 | Différence sur le règlement | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| | | Sous total | 2.000,00 | 962,66 | 48% | 1.037,34 |
| Charges exceptionnelles et diverses | 660500 | Charges sur exercice antérieur | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| | 636100 | Utilisation et reprise des provis. Repar et ent | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| | 662000 | Provision pour risques et charges | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| | 668000 | Charges exceptionnelles diverses | 0,00 | 292,38 | | -292,38 |
| | 671000 | SUPPL. IMPOTS BELGES DUS/VERSES | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| | | Sous total | 0,00 | 292,38 | | -292,38 |
| TOTAL GENERAL | | | 1.052.661,45 € | 1.047.708,38 € | 99,53% | 4.953,07 € |

| | | | | | Exercice: | 2015 | |
|-------------------------------|--------|---|--|-----------------------|----------------|--------------------|------|
| PRODUITS | | | | | Date: | 17/05/2016 | |
| Cost Centers | Compte | Libellé | Budget | Réalisé | % Réalisé | Solde | |
| Récolte de fonds | 702000 | Attribution du CNCD (11.11.11.) | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | |
| | 704000 | Activités diverses récolte de fonds | 28.000,00 | 19.048,50 | 68% | 8.951,50 | |
| | 704009 | Affectation activités aux projets-cofinc | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | |
| | 704100 | Insertion publicitaire | 3.125,00 | 3.125,00 | 100% | 0,00 | |
| | 704200 | Récupération autres frais | 9.000,00 | 15.850,42 | 176% | -6.850,42 | |
| | | Sous total | 40.125,00 | 38.023,92 | 95% | 2.101,08 | |
| Divers produits | 740100 | Récupération autres salaires | 0,00 | 10.524,84 | | -10.524,84 | |
| | 740200 | Récupération autres frais | 0,00 | 4.652,38 | | -4.652,38 | |
| | 743000 | Frais de structure PGM | 181.533,00 | 181.533,00 | 100% | 0,00 | |
| | 743009 | Frais de Structure non engagés | 0,00 | -10.859,48 | | 10.859,48 | |
| | 743100 | Frais adm. sur Projets HPGM | 17.560,00 | 21.080,00 | 120% | -3.520,00 | |
| | 743200 | Frais adm aides urgentes et prévent conf | 5.000,00 | 0,00 | 0% | 5.000,00 | |
| | 744000 | Subventions salaires Exécution PGM | 245.908,18 | 247.666,18 | 101% | -1.758,00 | |
| | | 743300 | Précompte Professionnel Non redevable | 0,00 | 1.931,53 | -1.931,53 | |
| | | Sous total | 450.001,18 | 456.528,45 | 101% | -6.527,27 | |
| Dons et subsides Privés | 731000 | Dons- Donateurs SolSoc (CCP-ANI-AUTRES) | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | |
| | 731009 | Prélèvement Dons SolSoc | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | |
| | 731010 | Dons projets spécifiques (VNVS-AUTRES) | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | |
| | 731019 | Dons non engagés projets spécifiques | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | |
| | 731020 | Dons structurels | 13.325,00 | 11.394,87 | 86% | 1.930,13 | |
| | 731030 | Dons Institutions diverses | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | |
| | | 731039 | Prélèvement/Dons Institutions diverses | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | Sous total | 13.325,00 | 11.394,87 | 86% | 1.930,13 | |
| Dons et subsides Mutualités | 732100 | Contribution UNMS | 75.000,00 | 75.000,00 | 100% | 0,00 | |
| | 732110 | Contribution CAMUTACO | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | |
| | 732120 | Contribution CHWAPI | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | |
| | 732130 | Contribution Autres fédérat Mutuelles | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | |
| | | Sous total | 75.000,00 | 75.000,00 | 100% | 0,00 | |
| Dons et subsides Institutions | 732200 | Contribution P&V | 30.000,00 | 30.000,00 | 100% | 0,00 | |
| | 732300 | Contribution GS Sénat | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | |
| | 732310 | Contribution GS Parl Comm Française | 7.500,00 | 7.500,00 | 100% | 0,00 | |
| | 732320 | Contribution GS Parl Wallon | 10.000,00 | 10.000,00 | 100% | 0,00 | |
| | 732330 | Contribution GS Parl Bruxellois | 7.500,00 | 7.500,00 | 100% | 0,00 | |
| | 732340 | Contribution GS Chambre des Représentants | 12.500,00 | 15.000,00 | 120% | -2.500,00 | |
| | | | 732400 | Contribution FONSOC | 22.310,00 | 22.310,00 | 100% |
| | | Sous total | 89.810,00 | 92.310,00 | 103% | -2.500,00 | |
| Subvention à l'emploi | 745000 | Subsides ACTIRIS | 388.679,16 | 390.384,04 | 100% | -1.704,88 | |
| | 745002 | Subvention formation du personnel | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | |
| | | Sous total | 388.679,16 | 390.384,04 | 100% | -1.704,88 | |
| Produits Financiers | 750000 | Produits des actifs circulants | 500,00 | 174,73 | 35% | 325,27 | |
| | 751000 | PRODUITS DES ACTIFS CIRCULANTS | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | |
| | 752000 | PLUS-VALUES REAL. ACTIFS CIRCULANTS | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | |
| | 753000 | SUBSIDES EN CAPITAL ET INTERETS | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | |
| | 754000 | DIFFERENCES DE CHANGE EURO | 0,00 | 0,49 | | -0,49 | |
| | 754100 | DIFFERENCES DE CHANGE AUTRES | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | |
| | 755000 | ECARTS CONVERSION DEVICES | 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 | 175,22 | 35% | 324,78 | |
| Autres Prod. Excp | 762000 | Reprise provisions exceptionnelles | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | |
| | 764000 | AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | |
| | | Sous total | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | |
| TOTAL GENERAL | | | 1.057.440,34 € | 1.063.816,50 € | 100,60% | -6.376,16 € | |

| RESULTATS STRUCTURE | | | Exercice: | 2015 |
|----------------------------|---------------------|---------------------|------------------|---------------------|
| | | | Date: | 17/05/2016 |
| | Budget | Réalisé | % Réalisé | Solde |
| Produits | 1.057.440,34 | 1.063.816,50 | 101% | -6.376,16 |
| Charges | 1.052.661,45 | 1.047.708,38 | 100% | 4.953,07 |
| Résultat | 4.778,89 € | 16.108,12 € | 1% | -11.329,23 € |

3.2. Commentaires Comptes de résultats 2015

SolSoc-structure obtient un **résultat positif** de **16.108,13 €** sur l'exercice 2015, soit 11.329,23 € de plus que les 4.778,89 € de résultats budgétisés.
L'explication de ce résultat est exposée dans les conclusions du Bilan.

A. Les charges :

L'ensemble des charges s'élève en 2015 à 1.047.708,38 €, c à d 4.953,07 € de moins par rapport au budget prévisionnel qui était de 1.052.661,38 €.

Cette différence s'explique essentiellement par un suivi drastique des dépenses et des efforts de réduction des frais de bureaux (-42%) et d'une utilisation moindre que prévue au niveau du budget frais de réunion, cotisations, dotation amortissement, et frais bancaires.

Par ailleurs, on note une augmentation au niveau des postes: frais d'immeuble (alarme) communication (internet), charges patronales.

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

- Les frais de bureau: 58%
- Frais de réunion 30 %
- Frais financiers: 48% (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 aux frais liés au niveau système d'alarme (dysfonctionnements du système)

Abonnement divers

Résiliation d'une série d'abonnement presse papier et les abonnements restants ont été mis à charge du programme

Communication

Internet

Augmentation liée à l'ouverture d'une nouvelle ligne pour le logiciel comptable « snapshot »

Dotation aux amortissements immobilisations corporelles

Montants issus de l'achat du bâtiment en 2011. En diminution, peu d'acquisition de matériel à amortir. Le matériel informatique et audio visuel est pris en charge en grande partie sur le programme.

Coût du personnel - Travailleurs

Charges patronales

Dépassement conséquent du à une erreur de budgétisation

Charges exceptionnelles et diverses

Ces charges (292 €) proviennent :

- Du refus d'une dépense rejetée par la DGD lors du contrôle et d'une carte « cadeau » Média Markt datant de 2013

B. Les produits :

La recette globale réalisée est de 1.063.816,50 €, soit 6.378, 16 € (1%) de plus par rapport au budget de 1.057.44, 34 € prévu.

Récolte de fonds

Activités diverses

Ecart de 8.951 € surtout en raison de l'échec de l'opération carte de vœux.

Récupération autres frais

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

Divers produits

Récupération autres salaires

Partie des frais administratifs du PGM MasMut affectée au salaire du comptable

Dons et subsides institutions

Contributions du mouvement

La structure bénéficie de l'appui récurrent de FONSOC, des groupes parlementaires de la Chambre des Représentants qui a augmenté sa contribution de 2.500 € pour compenser celle perdue du Sénat, 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.

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 (247.666, 18 €). 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 11.394, 87 € correspond au don provenant de Solidaris International.

Subsides à l'emploi

Les subventions ACS (390.384,97€) suivent les sauts d'index ainsi que les augmentations biennales.

4. Budgets 2016

4.1. Budget 2016 de la structure

| CHARGES | | | BUDGET 2016 | | |
|--|--------|--|------------------|------------------|------------------|
| | | | | | 17/05/2016 |
| Cost Centers | Compte | Libellé | Budget 2015 | Réalisé 2015 | Budget 2016 |
| | 601000 | Identification partenaires | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Frais Divers Structure | 604000 | Achats pour compte de tiers | 9.000,00 | 9.568,10 | 10.000,00 |
| | 643010 | Transfert Divers Dons | | 0,00 | |
| | | Sous total | 9.000,00 | 9.568,10 | 10.000,00 |
| Frais d'immeuble | 610000 | Loyer | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 610111 | Electricité | 2.400,00 | 1.069,77 | 1.500,00 |
| | 610112 | Mazout | 2.000,00 | 2.529,88 | 2.600,00 |
| | 610113 | Eau | 250,00 | 227,77 | 250,00 |
| | 610114 | Entretien bureau et produits d'entretien | 8.000,00 | 7.493,88 | 8.000,00 |
| | 610115 | Précompte immobilier | 2.696,59 | 3.091,96 | 3.000,00 |
| | 610116 | Alarme | 1.006,35 | 4.531,58 | 3.200,00 |
| | 611150 | Réparation et achat petit mat de bureau | 750,00 | 32,24 | 700,00 |
| | | Sous total | 17.102,94 | 18.977,08 | 19.250,00 |
| Frais de bureau | 611000 | Fournitures de bureau | 4.000,00 | 942,89 | 2.000,00 |
| | 611100 | Achat de divers matériels | 2.500,00 | 380,62 | 1.000,00 |
| | 611400 | Poste | 1.750,00 | 1.332,49 | 1.700,00 |
| | 611300 | Photocopies | 8.000,00 | 6.896,24 | 7.500,00 |
| | 611600 | Fournitures informatiques | 1.500,00 | 1.068,35 | 1.600,00 |
| | 611500 | Télécommunications | 8.600,00 | 4.634,81 | 5.500,00 |
| | | Sous total | 26.350,00 | 15.255,40 | 19.300,00 |
| Assurances | 612000 | Assurance RC exploitation | 300,00 | 212,40 | 300,00 |
| | 612100 | Assurance locaux-incendie | 1.250,00 | 855,84 | 1.000,00 |
| | 612500 | Assurance accidents de travail employés | 3.900,00 | 4.792,22 | 5.000,00 |
| | 612510 | Assurance div employés | 110,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 612511 | Service Médical | 210,00 | 27,79 | 210,00 |
| | 612300 | Assurance auto | 1.500,00 | 1.686,86 | 1.800,00 |
| | | Sous total | 7.270,00 | 7.575,11 | 8.310,00 |
| Collaboration externe Structure | 613400 | Gestion CNCN 11.11.11 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 613000 | Maintenance informatique | 4.166,67 | 3.232,60 | 5.000,00 |
| | 613200 | Révisorat-Audits | 11.000,00 | 11.132,00 | 11.200,00 |
| | 613300 | Honoraires-Autres | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 613420 | Gestion HDP | 4.000,00 | 4.602,79 | 4.600,00 |
| | 613110 | Maintenance winbooks | 1.400,00 | 977,37 | 1.500,00 |
| | 613100 | Abonnement Isabel | 1.530,00 | 1.497,50 | 2.200,00 |
| | 613120 | Maintenance SnapShot | 2.500,00 | 1.592,66 | 2.000,00 |
| | | Sous total | 24.596,67 | 23.034,92 | 26.500,00 |
| Collaboration externe Programme | 613500 | Collaborateurs extérieurs-Codac | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 613510 | Audit Sud | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 616003 | Traductions & interprétations | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Cotisations | 614000 | Cotisations | 16.872,50 | 15.281,61 | 4.000,00 |
| Abonnements | 616001 | Abonnements divers | 1.100,00 | 293,62 | 500,00 |
| | | Sous total | 17.972,50 | 15.575,23 | 4.500,00 |
| Frais des missions | 615000 | Frais de mission /Avions | 0,00 | 0,00 | 6.000,00 |
| | 615010 | Frais de mission /Hôtels & repas | 0,00 | 0,00 | 3.400,00 |
| | 615020 | Frais de mission /Per Diem | 0,00 | 0,00 | 4.000,00 |
| | 615030 | Frais de mission /Divers | 600,00 | 527,50 | 600,00 |
| | 615040 | Frais de mission /Déplacement | 0,00 | 0,00 | 1.000,00 |
| | | Sous total | 600,00 | 527,50 | 15.000,00 |
| Frais de représentation | 615100 | Représentations | 900,00 | 148,10 | 400,00 |
| | | Sous total | 900,00 | 148,10 | 400,00 |

| | | | | | |
|-------------------------------------|---------------------------------|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Séminaires & Rencontres | 616800 | Séminaires et Rencontres | 0,00 | 446,66 | 500,00 |
| | 616500 | Animations | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 616510 | Outil pédagogique | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | Sous total | 0,00 | 446,66 | 500,00 |
| Frais de Réunions | 616810 | Frais de réunions | 1.600,00 | 486,43 | 1.800,00 |
| | | Sous total | 1.600,00 | 486,43 | 1.800,00 |
| Communication | 616000 | Documentation | 200,00 | 0,00 | 200,00 |
| | 614010 | Publications/ envois postaux/mailling | 3.050,00 | 3.609,55 | 3.800,00 |
| | 616100 | Impressions | 12.700,00 | 11.342,53 | 13.000,00 |
| | 616002 | Droits d'auteur | 530,00 | 15,00 | 300,00 |
| | 616900 | Manifestation & organisation événements | 20.000,00 | 25.374,49 | 20.000,00 |
| | 611510 | Internet | 950,00 | 2.313,92 | 2.500,00 |
| | 616200 | Solidaris International | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 616400 | Promotion et Visibilité | 1.000,00 | 0,00 | 1.000,00 | |
| | | Sous total | 38.430,00 | 42.655,49 | 40.800,00 |
| Coût du personnel-Travailleurs | 620200 | Rémunérations Brutes employés | 774.513,98 | 768.674,08 | 759.380,26 |
| | 620210 | Frais déplacements /HDP | 4.299,21 | 4.641,05 | 4.800,00 |
| | 620211 | Frais de déplacements /SNCB | 4.507,00 | 3.927,86 | 3.700,00 |
| | 621200 | Charges patronales | 50.654,71 | 65.238,46 | 53.468,60 |
| | 623000 | Chèques repas | 17.158,09 | 19.095,21 | 19.200,00 |
| | 625000 | Dotations prov pécule de vacances | 0,00 | 42.142,69 | 0,00 |
| 625009 | Reprise prov pécule de vacances | 0,00 | -43.309,36 | 0,00 | |
| | | Sous total | 851.132,99 | 860.409,99 | 840.548,86 |
| Coût du personnel-Autres | 616600 | Indemnité forfaitaires (bénévoles, stag | 200,00 | 0,00 | 300,00 |
| | 616700 | Formation | 3.000,00 | 3.632,92 | 8.000,00 |
| | 613410 | Gestion Chèque Repas | 2.340,00 | 2.386,28 | 2.500,00 |
| | 615110 | Cadeaux et autres festivités | 1.000,00 | 1.050,02 | 1.000,00 |
| | 615120 | Cantine | 2.000,00 | 1.951,08 | 2.500,00 |
| | 615200 | Frais de déplacement | 4.700,00 | 4.127,71 | 4.800,00 |
| | | Sous total | 13.240,00 | 13.148,01 | 19.100,00 |
| Immobilisations | 630000 | DOT. AMORT. FRAIS ETABLISSEMENT | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 630100 | Dot. Amort. immo. incorporelles | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 630200 | Dot.amort. immo. corporelles | 42.466,35 | 38.645,32 | 35.000,00 |
| | 630800 | DOT. RED. VAL. IMMO. INCORPORELLES | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 630900 | DOT. RED. VAL. IMMO. CORPORELLES | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | Sous total | 42.466,35 | 38.645,32 | 35.000,00 |
| Frais financiers | 650000 | Frais bancaires | 2.000,00 | 962,13 | 1.500,00 |
| | 654000 | DIFFERENCES DE CHANGE EURO | 0,00 | 0,53 | 0,00 |
| | 659000 | Différence sur le règlement | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | Sous total | 2.000,00 | 962,66 | 1.500,00 |
| Charges exceptionnelles et diverses | 660500 | Charges sur exercice antérieur | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 636100 | Utilisation et reprise des provis. Repar et e | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 662000 | Provision pour risques et charges | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 668000 | Charges exceptionnelles diverses | 0,00 | 292,38 | 0,00 |
| | 671000 | SUPPL. IMPOTS BELGES DUS/VERSES | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | Sous total | 0,00 | 292,38 | 0,00 |
| TOTAL GENERAL | | | 1.052.661,45 € | 1.047.708,38 € | 1.042.508,86 € |

| PRODUITS | | | BUDGET 2016 | | |
|-------------------------------|--------|---|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | | | | 17/05/2016 |
| Cost Centers | Compte | Libellé | Budget 2015 | Réalisé 2015 | Budget 2016 |
| Réculte de fonds | 702000 | Attribution du CNCD (11.11.11.) | | | |
| | 704000 | Activités diverses récolte de fonds | 28.000,00 | 19.048,50 | 12.000,00 |
| | 704009 | Affectation activités aux projets-cofinc | | | |
| | 704100 | Insertion publicitaire | 3.125,00 | 3.125,00 | 3.125,00 |
| | 704200 | Récupération autres frais | 9.000,00 | 15.850,42 | 2.000,00 |
| | | Sous total | 40.125,00 | 38.023,92 | 17.125,00 |
| Divers produits | 740100 | Récupération autres salaires (masmut,...) | 0,00 | 10.524,84 | 10.524,84 |
| | 740200 | Récupération autres frais (PLS, Horval,co | 0,00 | 4.652,38 | 30.912,00 |
| | 743000 | Frais de structure PGM | 181.533,00 | 181.533,00 | 155.000,00 |
| | 743009 | Frais de Structure non engagés | 0,00 | -10.859,48 | |
| | 743100 | Frais adm. sur Projets HPGM | 17.560,00 | 21.080,00 | 11.811,00 |
| | 743200 | Frais adm aides urgentes et prévent conf | 5.000,00 | 0,00 | |
| | 744000 | Subventions salaires Exécution PGM | 245.908,18 | 247.666,18 | 250.507,54 |
| | 743300 | Précompte Professionnel Non redevable | 0,00 | 1.931,53 | 2.000,00 |
| | | Sous total | 450.001,18 | 456.528,45 | 460.755,38 |
| Dons et subsides Privés | 731000 | Dons- Donateurs SolSoc (CCP-ANI-AUTRES) | | | |
| | 731009 | Prélèvement Dons SolSoc | | | |
| | 731010 | Dons projets spécifiques (VNVS-AUTRES) | | | |
| | 731019 | Dons non engagés projets spécifiques | | | |
| | 731020 | Dons structurels (solidaris internat,...) | 13.325,00 | 11.394,87 | 11.000,00 |
| | 731030 | Dons Institutions diverses | | | |
| | 731039 | Prélèvement/Dons Institutions diverses | | | |
| | | Sous total | 13.325,00 | 11.394,87 | 11.000,00 |
| Dons et subsides Mutualités | 732100 | Contribution UNMS | 75.000,00 | 75.000,00 | 75.000,00 |
| | 732110 | Contribution CAMUTACO | | | |
| | 732120 | Contribution CHWAPI | | | |
| | 732130 | Contribution Autres fédérat Mutuelles | | | |
| | | Sous total | 75.000,00 | 75.000,00 | 75.000,00 |
| Dons et subsides Institutions | 732200 | Contribution P&V | 30.000,00 | 30.000,00 | 30.000,00 |
| | 732300 | Contribution GS Sénat | 0,00 | 0,00 | |
| | 732310 | Contribution GS Parl Comm Française | 7.500,00 | 7.500,00 | 7.500,00 |
| | 732320 | Contribution GS Parl Wallon | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 |
| | 732330 | Contribution GS Parl Bruxellois | 7.500,00 | 7.500,00 | 7.500,00 |
| | 732340 | Contribution GS Chambre des Représent | 12.500,00 | 15.000,00 | 15.000,00 |
| | 732400 | Contribution FONSOC | 22.310,00 | 22.310,00 | 22.310,00 |
| | | Sous total | 89.810,00 | 92.310,00 | 92.310,00 |
| Legs et cession diverses | 734000 | Legs et Cessions diverses | | | |
| | | Sous total | | | |
| Subvention à l'emploi | 745000 | Subsides ACTIRIS | 388.679,16 | 390.384,04 | 390.384,04 |
| | 745002 | Subvention formation du personnel | | | |
| | | Sous total | 388.679,16 | 390.384,04 | 390.384,04 |
| Produits Financiers | 750000 | Produits des actifs circulants | 500,00 | 174,73 | 200,00 |
| | 751000 | PRODUITS DES ACTIFS CIRCULANTS | | | |
| | 752000 | PLUS-VALUES REAL. ACTIFS CIRCULANTS | | | |
| | 753000 | SUBSIDES EN CAPITAL ET INTERETS | | | |
| | 754000 | DIFFERENCES DE CHANGE EURO | | 0,49 | |
| | 754100 | DIFFERENCES DE CHANGE AUTRES | | | |
| | 755000 | ECARTS CONVERSION DEVICES | | | |
| | 756000 | PRODUITS FINANCIERS DIVERS | | | |
| | 759000 | Différences sur règlement | | | |
| | | Sous total | 500,00 | 175,22 | 200,00 |
| Autres Prod. Excp | 762000 | Reprise provisions exceptionnelles | | | |
| | 764000 | AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS | | | |
| | | Sous total | | | |
| TOTAL GENERAL | | | 1.057.440,34 | 1.063.816,50 | 1.046.774,42 |

RESULTATS

| | Budget 2015 | Réalisé 2015 | Budget 2016 |
|-----------------|-------------------|--------------------|-------------------|
| Produits | 1.057.440,34 € | 1.063.816,50 € | 1.046.774,42 € |
| Charges | 1.052.661,45 € | 1.047.708,38 € | 1.042.508,86 € |
| Résultat | 4.778,89 € | 16.108,12 € | 4.265,56 € |

4.2. Commentaires budget 2016

Les charges :

Achat pour tiers

10.000 € 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

Loyer 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 DGD.

Photocopie et toner

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

Poste

Ce montant correspond aux frais pris en charge par la Structure, 50% des frais totaux (hors Alter Egaux) sont pris en charge par le Programme DGD.

Télécommunications

Ce montant correspond aux frais pris en charge par la Structure, 30% des frais de communication et 50 % des frais d'abonnement « Proximus » sont pris en charge par le Programme DGD.

Assurances

Ass . accidents de travail.

Le Programme DGD 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 DGD. Légère augmentation due au renouvellement de la licence « antispam ».

Cotisations

Diminution due à notre sortie de la Campagne « Testament.be »

Frais de missions:

Provision pour les missions de suivi des programmes mis en œuvre en collaboration avec la Centrale Horval en Bolivie, au Burkina Faso et au Burundi (prélevé sur la contribution Horval (fonds social de l'alimentation)

Coût du personnel –Travailleurs

Tient compte de l'engagement d'un ETP supplémentaire au deuxième semestre.

Coût du personnel –Autres

Formation

En augmentation tenant compte de l'appui du service des ressources humaines de l'UNMS

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 qui est par ailleurs pris en grande partie en charge sur le programme.

Remarques: les prévisions ont été établies en tenant compte de l'indexation des coûts

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.

Récupération autre frais

En diminution. Une partie de ce montant (remboursement de dépenses pour PLS) passe dans la rubrique prévue dans **Divers produit (Récupération autre frais)**

Divers produit

Récupération autre salaire :

Partie des frais administratifs du PGM MasMut affectée au salaire du comptable

Récupération autre frais.

En augmentation (remboursement des dépenses PLS, des montants prélevés sur la contribution Horval, Centrale Générale pour mission etc..)

Frais de structure programme

Montant qui tient compte du taux d'exécution du PGM et revu à la baisse par mesure de prudence.

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.

4.3. Subsidés DGD et apports propres 2016

REALISE 2015 et PREVISION 2016 : FONDS PRIVES POUR PROJETS COFINANCES

| Besoins | Réalisé 2015 | 2016 adapté |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|
| DGD | | |
| PGM ONG (20%) | 879.520,33 | 854.201,12 |
| DGD HPGM | | |
| Agricongo | 15.000,00 | 15.000,00 |
| DGD Autres (Aide hum) | | |
| | | |
| Total DGCDC | 894.520,33 | 869.201,12 |
| Régions | | |
| WBI-Volet BPAL-Main dans la main | 6.666,00 | |
| WBI-Volet B | | 6.000,00 |
| BXL Laique-FESSOL | | 0,00 |
| RW-Bolovie | 0,00 | 0,00 |
| FONDS Amelie-HéO PAL | | 4.000,00 |
| Total Régions | 6.666,00 | 10.000,00 |
| Union Européenne | | |
| | | |
| | | |
| Total UE | 0,00 | 0,00 |
| Divers | | |
| | | |
| | | |
| Total Divers | | 0,00 |
| Total Global | 901.186,33 | 879.201,12 |

| Sources de financement | Réalisé 2015 | 2016 adapté max | 2016 adapté min |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Campagne 11.11.11. | | | |
| CEPAG | 38.084,00 | 38.084,00 | 38.084,00 |
| SolSoc | 45.556,00 | 45.556,00 | 45.556,00 |
| CNCD autres | | | |
| Total campagne | 83.640,00 | 83.640,00 | 83.640,00 |
| Provinces et communes | | | |
| Brabant Wallon | 3.400,00 | 3.400,00 | 3.400,00 |
| Hainaut | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ottignies | 0,00 | 3.000,00 | 3.000,00 |
| Bruxelles | | | |
| <i>Province de liège</i> | | <i>5.000,00</i> | |
| Nivelles | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total provinces et communes | 3.400,00 | 11.400,00 | 6.400,00 |
| Autres Bailleurs Publics | | | |
| Cofinancement WBI -Volet A | 63.000,00 | 63.000,00 | 63.000,00 |
| | | | |
| FWB-Cabinet-Mission Parl RDC | | 5.900,00 | 5.900,00 |
| Loterie Nationale (UPH) | | 15.000,00 | 15.000,00 |
| <i>FWB-Cabinet-Pjt COL</i> | | <i>5.000,00</i> | |
| <i>FWB-Cabinet</i> | | <i>15.000,00</i> | |
| <i>RW-Cabinet</i> | | <i>15.000,00</i> | |
| FWB-Cabinet-FMTunis | 5.900,00 | | |
| Total Régions | 68.900,00 | 118.900,00 | 83.900,00 |
| Institutionnel PS | | | |
| <i>Fédé Liège</i> | | <i>5.000,00</i> | |
| Fédé WAPI | | 1.000,00 | 1.000,00 |
| <i>Fédé BW</i> | | <i>1.000,00</i> | |
| <i>Fédé LUX</i> | | <i>1.000,00</i> | |
| Total Régions | 0,00 | 8.000,00 | 1.000,00 |
| Donateurs SolSoc | | | |
| Donateurs SolSoc 54-54 | 28.581,87 | 35.000,00 | 35.000,00 |
| ASTRALE (Andrea Gaifami) | 7.710,00 | | |
| | | | |
| Divers (legs) | | | |
| Total donateurs SolSoc | 36.291,87 | 35.000,00 | 35.000,00 |
| Donateurs institutionnels | | | |
| Fonds social alimentation | 129.500,00 | 120.700,89 | 120.700,89 |
| Fonds Social Chimie (COVALENT) | 67.500,00 | 67.500,00 | 67.500,00 |
| UNMS | 25.000,00 | 25.000,00 | 25.000,00 |
| FED SOLIDARIS (WP-SCC-BW) | 41.773,80 | 40.000,00 | 40.000,00 |
| CHWAPI | 25.000,00 | 25.000,00 | 25.000,00 |
| Dons Solidaires International | 45.579,47 | 40.000,00 | 40.000,00 |
| | | | |
| P&V | 30.000,00 | 30.000,00 | 30.000,00 |
| Fonds propres structure (salaires) | 31.978,68 | 30.976,70 | 30.976,70 |
| Actiris | 302.807,21 | 310.056,82 | 310.056,82 |
| Total divers | 699.139,16 | 689.234,41 | 689.234,41 |
| Total global | 891.371,03 | 946.174,41 | 899.174,41 |
| Balance | 9.815,30 | -66.973,29 | -19.973,29 |

4.4. Conclusions

Les produits dépasseront les charges d'un montant de 4.265,56 € ce qui amène un résultat positif sur la Structure.

Ce résultat s'explique parce que les charges sont contenues au maximum mais également par qu'il tient compte de la possibilité de récupérer des frais administratifs pour des projets hors programme DGD 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, deux scénarios sont envisagés. Un premier scénario délibérément optimiste, intègre les résultats positifs d'une démarche de mobilisation en cours auprès des fédérations socialistes et des cabinets Régions wallonnes et Fédération Wallonie Bruxelles.

Le deuxième est assez prudent et se base essentiellement sur la pérennité des acquis ainsi que sur les fruits de la stratégie de récolte de fonds mise en œuvre.

A noter que pour le

- Fonds social de l'alimentation en augmentation (une partie est affectée aux budgets des missions dans les frais de structure)
- 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

5. Dépenses structure 2016 au 18/05/ 2016

CHARGES

Exercice: Ex. 2016

Date: 18/05/16

| Cost Centers | Compte | Libellé | Budget 2016 | Budget réalisé | % Réalisé | Solde |
|---------------------------------|--------|--|------------------|------------------|-------------|------------------|
| | 601000 | Identification partenaires | 0,00 | 0,00 | 0% | 0,00 |
| | | | | | | 0,00 |
| Frais Divers Structure | 604000 | Achats pour compte de tiers | 10.000,00 | 1.901,09 | 19% | 8.098,91 |
| | 643010 | Transfert Divers Dons | | | | 0,00 |
| | | Sous total | 10.000,00 | 1.901,09 | 19% | 8.098,91 |
| Frais d'immeuble | 610000 | Loyer | 0,00 | 0,00 | 0% | 0,00 |
| | 610111 | Electricité | 1.500,00 | 26,60 | 2% | 1.473,40 |
| | 610112 | Mazout | 2.600,00 | 0,00 | 0% | 2.600,00 |
| | 610113 | Eau | 250,00 | 0,00 | 0% | 250,00 |
| | 610114 | Entretien bureau et produits d'entretien | 8.000,00 | 792,65 | 10% | 7.207,35 |
| | 610115 | Précompte immobilier | 3.000,00 | 0,00 | 0% | 3.000,00 |
| | 610116 | Alarme | 3.200,00 | 741,78 | 23% | 2.458,22 |
| | 611150 | Réparation et achat petit mat de bureau | 700,00 | 39,00 | 6% | 661,00 |
| | | Sous total | 19.250,00 | 1.600,03 | 8% | 17.649,97 |
| Frais de bureau | 611000 | Fournitures de bureau | 2.000,00 | 493,36 | 25% | 1.506,64 |
| | 611100 | Achat de divers matériels | 1.000,00 | 0,00 | 0% | 1.000,00 |
| | 611400 | Poste | 1.700,00 | 0,00 | 0% | 1.700,00 |
| | 611300 | Photocopies | 7.500,00 | 1.887,82 | 25% | 5.612,18 |
| | 611600 | Fournitures informatiques | 1.600,00 | 0,00 | 0% | 1.600,00 |
| | 611500 | Télécommunications | 5.500,00 | 1.672,19 | 30% | 3.827,81 |
| | | Sous total | 19.300,00 | 4.053,37 | 21% | 15.246,63 |
| Assurances | 612000 | Assurance RC exploitation | 300,00 | 212,40 | 71% | 87,60 |
| | 612100 | Assurance locaux-incendie | 1.000,00 | 859,54 | 86% | 140,46 |
| | 612500 | Assurance accidents de travail employés | 5.000,00 | 8.416,79 | 168% | -3.416,79 |
| | 612510 | Assurance div employés | 0,00 | 216,65 | 0% | -216,65 |
| | 612511 | Service Médical | 210,00 | 0,00 | 0% | 210,00 |
| | 612300 | Assurance auto | 1.800,00 | 1.311,86 | 73% | 488,14 |
| | | Sous total | 8.310,00 | 11.017,24 | 133% | -2.707,24 |
| Collaboration externe Structure | 613400 | Gestion CNCDD 11.11.11 | 0,00 | 0,00 | 0% | 0,00 |
| | 613000 | Maintenance informatique | 5.000,00 | 694,58 | 14% | 4.305,42 |
| | 613200 | Révisorat-Audits | 11.200,00 | 0,00 | 0% | 11.200,00 |
| | 613300 | Honoraires-Autres | 0,00 | 0,00 | 0% | 0,00 |
| | 613420 | Gestion HDP | 4.600,00 | 1.354,04 | 29% | 3.245,96 |
| | 613110 | Maintenance winbooks | 1.500,00 | 650,38 | 43% | 849,62 |
| | 613100 | Abonnement Isabel | 2.200,00 | 181,09 | 8% | 2.018,91 |
| | 613120 | Maintenance SnapShot | 2.000,00 | 1.356,41 | 68% | 643,59 |
| | | Sous total | 26.500,00 | 4.236,50 | 16% | 22.263,50 |
| Collaboration externe Programme | 613500 | Collaborateurs extérieurs-Codac | 0,00 | 0,00 | 0% | 0,00 |
| | 613510 | Audit Sud | 0,00 | 0,00 | 0% | 0,00 |
| | 616003 | Traductions & interprétations | 0,00 | 0,00 | 0% | 0,00 |
| Cotisations | 614000 | Cotisations | 4.000,00 | 3.678,50 | 92% | 321,50 |
| Abonnements | 616001 | Abonnements divers | 500,00 | 30,00 | 6% | 470,00 |
| | | Sous total | 4.500,00 | 3.708,50 | 82% | 791,50 |
| Frais des missions | 615000 | Frais de mission /Avions | 6.000,00 | 0,00 | 0% | 6.000,00 |
| | 615010 | Frais de mission /Hôtels & repas | 3.400,00 | 0,00 | 0% | 3.400,00 |
| | 615020 | Frais de mission /Per Diem | 4.000,00 | 0,00 | 0% | 4.000,00 |
| | 615030 | Frais de mission /Divers | 600,00 | 250,00 | 42% | 350,00 |
| | 615040 | Frais de mission /Déplacement | 1.000,00 | 0,00 | 0% | 1.000,00 |
| | | Sous total | 15.000,00 | 250,00 | 2% | 14.750,00 |
| Frais de représentation | 615100 | Représentations | 400,00 | 0,00 | 0% | 400,00 |
| | | Sous total | 400,00 | 0,00 | 0% | 400,00 |
| Séminaires & Rencontres | 616800 | Séminaires et Rencontres | 500,00 | 0,00 | 0% | 500,00 |
| | 616500 | Animations | 0,00 | 0,00 | 0% | 0,00 |
| | 616510 | Outil pédagogique | 0,00 | 0,00 | 0% | 0,00 |
| | | Sous total | 500,00 | 0,00 | 0% | 500,00 |
| Frais de Réunions | 616810 | Frais de réunions | 1.800,00 | 0,00 | 0% | 1.800,00 |

| | | | | | | |
|--|--------|--|-----------------------|---------------------|------------|---------------------|
| Frais de Réunions | 616810 | Frais de réunions | 1.800,00 | 0,00 | 0% | 1.800,00 |
| | | Sous total | 1.800,00 | 0,00 | 0% | 1.800,00 |
| Communication | 616000 | Documentation | 200,00 | 0,00 | 0% | 200,00 |
| | 614010 | Publications/ envois postaux/mailling | 3.800,00 | 0,00 | 0% | 3.800,00 |
| | 616100 | Impressions | 13.000,00 | 1.163,70 | 9% | 11.836,30 |
| | 616002 | Droits d'auteur | 300,00 | 0,00 | 0% | 300,00 |
| | 616900 | Manifestation & organisation événements | 20.000,00 | 825,00 | 4% | 19.175,00 |
| | 611510 | Internet | 2.500,00 | 717,84 | 29% | 1.782,16 |
| | 616200 | Solidaris International | 0,00 | 0,00 | 0% | 0,00 |
| | 616400 | Promotion et Visibilité | 1.000,00 | 0,00 | 0% | 1.000,00 |
| | | Sous total | 40.800,00 | 2.706,54 | 7% | 38.093,46 |
| Coût du personnel- Travailleurs | 620200 | Rémunérations Brutes employés | 759.380,26 | 218.368,38 | 29% | 541.011,88 |
| | 620210 | Frais déplacements /HDP | 4.800,00 | 1.180,03 | 25% | 3.619,97 |
| | 620211 | Frais de déplacements /SNCB | 3.700,00 | 456,00 | 12% | 3.244,00 |
| | 621200 | Charges patronales | 53.468,60 | 15.902,44 | 30% | 37.566,16 |
| | 623000 | Chèques repas | 19.200,00 | 6.737,80 | 35% | 12.462,20 |
| | 625000 | Dotations prov pécule de vacances | 0,00 | 0,00 | 0% | 0,00 |
| | 625009 | Reprise prov pécule de vacances | 0,00 | 0,00 | 0% | 0,00 |
| | | Sous total | 840.548,86 | 242.644,65 | 29% | 597.904,21 |
| Coût du personnel-Autres | 616600 | Indemnité forfaitaires (bénévoles, stag | 300,00 | 0,00 | 0% | 300,00 |
| | 616700 | Formation | 8.000,00 | 0,00 | 0% | 8.000,00 |
| | 613410 | Gestion Chèque Repas | 2.500,00 | 613,22 | 25% | 1.886,78 |
| | 615110 | Cadeaux et autres festivités | 1.000,00 | 356,18 | 36% | 643,82 |
| | 615120 | Cantine | 2.500,00 | 21,03 | 1% | 2.478,97 |
| | 615200 | Frais de déplacement | 4.800,00 | 959,89 | 20% | 3.840,11 |
| | | Sous total | 19.100,00 | 1.950,32 | 10% | 17.149,68 |
| Immobilisations | 630000 | DOT. AMORT. FRAIS ETABLISSEMENT | 0,00 | 0,00 | 0% | 0,00 |
| | 630100 | Dot. Amort. immo. incorporelles | 0,00 | 0,00 | 0% | 0,00 |
| | 630200 | Dot.amort. immo. corporelles | 35.000,00 | 0,00 | 0% | 35.000,00 |
| | 630800 | DOT. RED. VAL. IMMO. INCORPORELLES | 0,00 | 0,00 | 0% | 0,00 |
| | 630900 | DOT. RED. VAL. IMMO. CORPORELLES | 0,00 | 0,00 | 0% | 0,00 |
| | | Sous total | 35.000,00 | 0,00 | 0% | 35.000,00 |
| Frais financiers | 650000 | Frais bancaires | 1.500,00 | 249,74 | 17% | 1.250,26 |
| | 654000 | DIFFERENCES DE CHANGE EURO | 0,00 | 0,00 | 0% | 0,00 |
| | 659000 | Différence sur le règlement | 0,00 | 0,00 | 0% | 0,00 |
| | | Sous total | 1.500,00 | 249,74 | 17% | 1.250,26 |
| Charges exceptionnelles et diverses | 660500 | Charges sur exercice antérieur | 0,00 | 0,00 | 0% | 0,00 |
| | 636100 | Utilisation et reprise des provis. Repar et entr | 0,00 | 0,00 | 0% | 0,00 |
| | 662000 | Provision pour risques et charges | 0,00 | 0,00 | 0% | 0,00 |
| | 668000 | Charges exceptionnelles diverses | 0,00 | 0,00 | 0% | 0,00 |
| | 671000 | SUPPL. IMPOTS BELGES DUS/VERSES | 0,00 | 0,00 | 0% | 0,00 |
| | | Sous total | 0,00 | 0,00 | 0% | 0,00 |
| TOTAL GENERAL | | | 1.042.508,86 € | 274.317,98 € | 26% | 768.190,88 € |

PRODUITS

Exercice: Ex. 2016
Date: 18/05/16

| Cost Centers | Compte | Libellé | Budget 2016 | Budget réalisé | % Réalisé | Solde |
|-------------------------------|--------|--|---------------------|-------------------|-------------|-------------------|
| Récotte de fonds | 702000 | Attribution du CNCD (11.11.11.) | | | | |
| | 704000 | Activités diverses récolte de fonds | 12.000,00 | 2.000,00 | 17% | 10.000,00 |
| | 704009 | Affectation activités aux projets-cofinc | | | | 0,00 |
| | 704100 | Insertion publicitaire | 3.125,00 | 0,00 | 0% | 3.125,00 |
| | 704200 | Récupération autres frais | 2.000,00 | 0,00 | 0% | 2.000,00 |
| | | Sous total | 17.125,00 | 2.000,00 | 12% | 15.125,00 |
| Divers produits | 740100 | Récupération autres salaires (masmut,...) | 10.524,84 | 0,00 | 0% | 10.524,84 |
| | 740200 | Récupération autres frais (PLS, Horval,covalent. | 30.912,00 | 2.104,82 | 7% | 28.807,18 |
| | 743000 | Frais de structure PGM | 155.000,00 | 155.000,00 | 100% | 0,00 |
| | 743009 | Frais de Structure non engagés | | | | 0,00 |
| | 743100 | Frais adm. sur Projets HPGM | 11.811,00 | 0,00 | 0% | 11.811,00 |
| | 743200 | Frais adm aides urgentes et prévent conf | | | | 0,00 |
| | 744000 | Subventions salaires Exécution PGM | 250.507,54 | 125.253,77 | 50% | 125.253,77 |
| | 743300 | Précompte Professionnel Non redevable | 2.000,00 | 537,42 | 27% | 1.462,58 |
| | | Sous total | 460.755,38 | 282.896,01 | 61% | 177.859,37 |
| Dons et subsides Privés | 731000 | Dons- Donateurs SolSoc (CCP-ANI-AUTRES) | | | | 0,00 |
| | 731009 | Prélèvement Dons SolSoc | | | | 0,00 |
| | 731010 | Dons projets spécifiques (VNVS-AUTRES) | | | | 0,00 |
| | 731019 | Dons non engagés projets spécifiques | | | | 0,00 |
| | 731020 | Dons structurels (solidaris internat,...) | 11.000,00 | 0,00 | 0% | 11.000,00 |
| | 731030 | Dons Institutions diverses | | | | 0,00 |
| | 731039 | Prélèvement/Dons Institutions diverses | | | | 0,00 |
| | | Sous total | 11.000,00 | 0,00 | 0% | 11.000,00 |
| Dons et subsides Mutualités | 732100 | Contribution UNMS | 75.000,00 | 75.000,00 | 100% | 0,00 |
| | 732110 | Contribution CAMUTACO | | | | 0,00 |
| | 732120 | Contribution CHWAPI | | | | 0,00 |
| | 732130 | Contribution Autres fédérat Mutuelles | | | | 0,00 |
| | | Sous total | 75.000,00 | 75.000,00 | 100% | 0,00 |
| Dons et subsides Institutions | 732200 | Contribution P&V | 30.000,00 | 0,00 | 0% | 30.000,00 |
| | 732300 | Contribution GS Sénat | | | | 0,00 |
| | 732310 | Contribution GS Parl Comm Française | 7.500,00 | 0,00 | 0% | 7.500,00 |
| | 732320 | Contribution GS Parl Wallon | 10.000,00 | 0,00 | 0% | 10.000,00 |
| | 732330 | Contribution GS Parl Bruxellois | 7.500,00 | 0,00 | 0% | 7.500,00 |
| | 732340 | Contribution GS Chambre des Représentants | 15.000,00 | 0,00 | 0% | 15.000,00 |
| | 732400 | Contribution FONSOC | 22.310,00 | 0,00 | 0% | 22.310,00 |
| | | Sous total | 92.310,00 | 0,00 | 0% | 92.310,00 |
| Legs et cession diverses | 734000 | Legs et Cessions diverses | | | | 0,00 |
| | | Sous total | | | | 0,00 |
| Subvention à l'emploi | 745000 | Subsides ACTIRIS | 390.384,04 | 95.683,93 | 25% | 294.700,11 |
| | 745002 | Subvention formation du personnel | | | | 0,00 |
| | | Sous total | 390.384,04 | 95.683,93 | 25% | 294.700,11 |
| Produits Financiers | 750000 | Produits des actifs circulants | 200,00 | 0,04 | 0% | 199,96 |
| | 751000 | PRODUITS DES ACTIFS CIRCULANTS | | | | 0,00 |
| | 752000 | PLUS-VALUES REAL. ACTIFS CIRCULANTS | | | | 0,00 |
| | 753000 | SUBSIDES EN CAPITAL ET INTERETS | | | | 0,00 |
| | 754000 | DIFFERENCES DE CHANGE EURO | | | | 0,00 |
| | 754100 | DIFFERENCES DE CHANGE AUTRES | | | | 0,00 |
| | 755000 | ECARTS CONVERSION DEVICES | | | | 0,00 |
| | 756000 | PRODUITS FINANCIERS DIVERS | | | | 0,00 |
| | 759000 | Différences sur règlement | | | | 0,00 |
| | | Sous total | 200,00 | 0,23 | 0% | 199,77 |
| | 762000 | Reprise provisions exceptionnelles | | | | 0,00 |
| Autres Prod. Excp | 764000 | AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS | | | | 0,00 |
| | | Sous total | 0,00 | 0,00 | 0% | 0,00 |
| TOTAL GENERAL | | | 1.046.774,42 | 455.580,17 | 44% | 591.194,25 |

| | Budget 2016 | Budget réalisé | % Réalisé | Solde |
|-----------------|-------------------|---------------------|------------|----------------------|
| Produits | 1.046.774,42 € | 455.580,17 € | 44% | 591.194,25 € |
| Charges | 1.042.508,86 € | 274.317,98 € | 26% | 768.190,88 € |
| Résultat | 4.265,56 € | 181.262,19 € | 17% | -176.996,63 € |