Rapport Financier 2013

présenté à l'Assemblée Générale
17 mai 2014 | Paris

Table des matières

1. Evolution des Charges et du Résultat entre 2010 et 2013....3

2. Commentaires Généraux....4

3. Bilan et Compte de Résultat au 31.12.2013....4

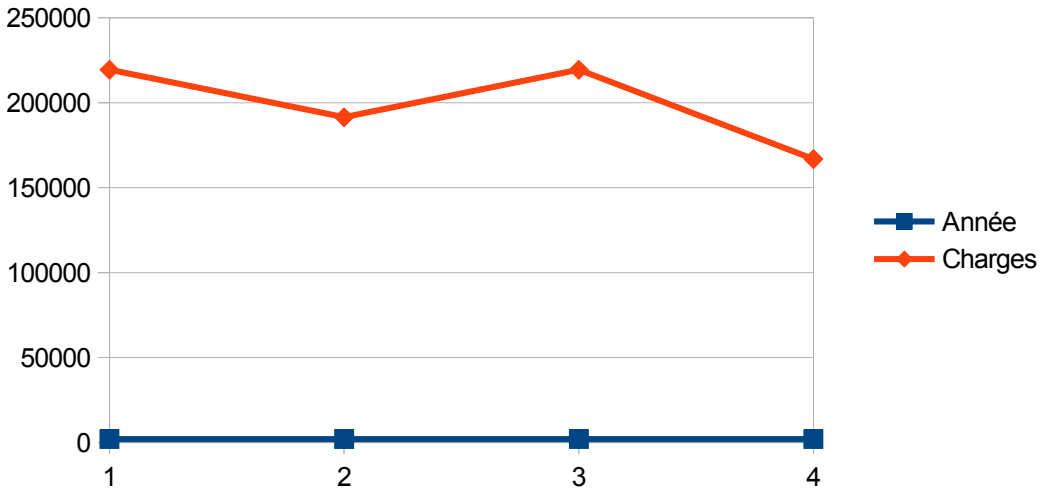
3.1. BILAN AU 31.12.2013....5

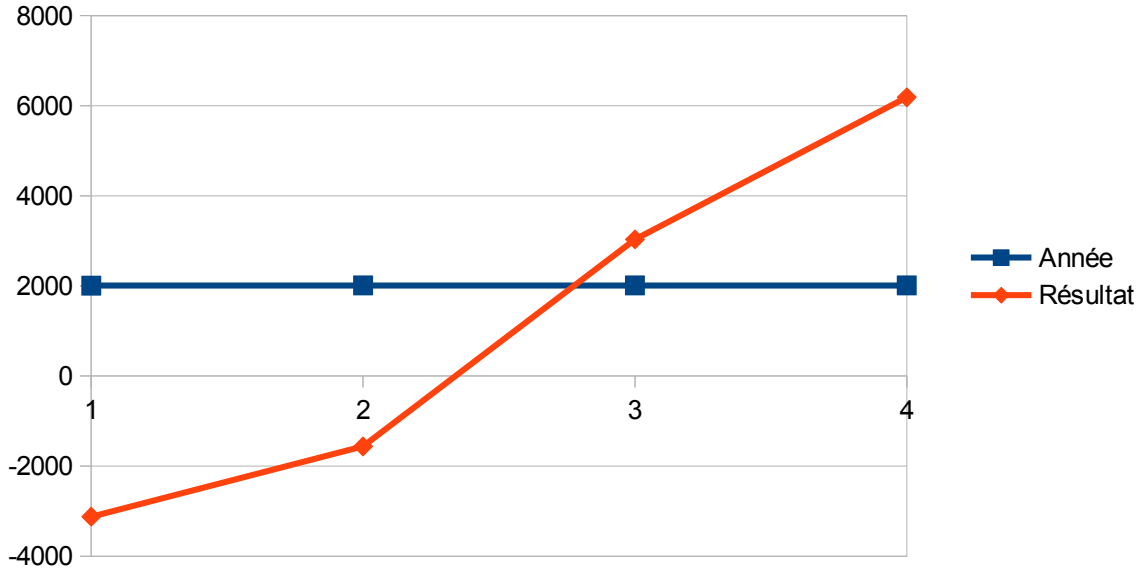
3.1. COMPTE DE RESULTAT au 31.12.2013....6
Répartition des Charges....7
Gestion du Temps du Travail de l'équipe salariée....7
Répartition des Produits....8

4. Valorisation du Bénévolat....9

1. Evolution des Charges et du Résultat entre 2010 et 2013

Évolution des charges du Collectif Haïti de France entre 2010 (1) et 2013 (4)





Évolution des résultats du Collectif Haïti de France entre 2010 (1) et 2013 (4)

2. Commentaires Généraux

- Par Alain Babinet / Comptable du Collectif Haïti de France

Le budget global se trouve, entre 2012 et 2013, diminué de € 52589. Les recettes ont diminué de € 52587 mais les dépenses ont elles diminué de € 55743.
Le tableau joint permet de voir les écarts entre les différents comptes de recettes et dépenses d'une année à l'autre.

Les variations les plus importantes, portent sur les postes suivants :

DEPENSES
En 2012 l'organisation des Rencontres nationales ont coûté respectivement € 12868 et €9452 et n'ont pas eu lieu en 2013
Les dépenses de soutien (comptes 628) ont diminué de € 18948
Le coût salarial global a diminué de € 10210 (ceci dû pour une grosse part au départ d'Emeline Sauvignet fin 2012)

RECETTES
La plus importante diminution porte sur le total des subventions qui passe de € 162723 en 2012 à € 111897, soit une diminution de € 50826
Globalement la diminution des dépenses en 2013 a été supérieure à celle des recettes, ce qui explique l'accroissement du résultat.

3. Bilan et Compte de Résultat au 31.12.2013

Le fonds associatif est de 20 193 €. Il est composé des résultats positifs des années antérieures.

Les disponibilités sont de 21 623 €.

Le résultat de l'exercice est positif de 6190 €.

3.1. BILAN AU 31.12.2013

ACTIF			PASSIF		
	2013	2012		2013	2012
Immobilisation corporelles	51	362	Capitaux propres - Fonds associatifs - Report à nouveau TOTAL	14003 6190 20193	10968 3035 14003
ACTIF IMMOBILISE	51	362			
Créances - Autres	29925	45390	Dettes - Fournisseurs - Autres TOTAL	1366 37333 38699	508 45733 46241
Disponibilité (autre que caisse)	21 623	17329			
Caisse	223	110	Produits constatés d'avance	917	3174
ACTIF CIRCULANT	51771	62830			
Charges constatées d'avance	7987	227			
TOTAL ACTIF NET	59809	63418	TOTAL PASSIF NET	59809	63418

3.1. COMPTE DE RESULTAT au 31.12.2013

CHARGES			PRODUITS		
	2013	2012		2013	2012
Charges d'exploitation		8	Produits d'exploitation		
Achats de marchandises	288 69543	 118961	Vente de marchandises	26 119 639	203 177223
Autres charges externes	1157	(241)	Subvention d'exploitation	40770	41311
Impôts, taxes et versements assimilés	61898 23195	69852 25453	Autres produits Produits financiers	100	620
Rémunération du personnel		42			
Charges sociales					
Autres charges					
Dotations aux provisions	311	553			
TOTAL	**156392**	**214628**	**TOTAL**	**160535**	**219358**
Charges exceptionnelles	4187	1695			
TOTAL des charges	157753	216323			
Bénéfice	**6190**	3035			
TOTAL GENERAL	**166 769**	**219 358**	**TOTAL GENERAL**	**160 535**	**219358**

Répartition des Charges
CLASSE 6

FONCTIONNEMENT &ADMINISTRATION	115729
SALAIRES	92575
Salaire nets	58858
Cotisations sociales	26961
Formation professionnelle	1157
Autres charges de personnel	5599
FRAIS BUREAU RUE VOLTAIRE	23154
Assurances	444
Autres matières et fournitures	1097
Déplacements administrateurs	3918
Déplacements bénévoles/invités	812
Fournitures administratives	922
Fournitures informatiques	975
Frais postaux	1552
Loyer	7200
Photocopies	137
Téléphone	654
Amortissements + Charges sur plusieurs exercices (base de données, diagnostic)	4929
Charges exceptionnelles	119
Services bancaires	395

PARTENARIATS/PROJETS EN HAITI	41423
Mission partenariat	2811
Partenariat Groupe Médialternatif	5810
Partenariat IFAID	2160
Fonds Maman Bef versé à Veterimed et aux investisseurs (remboursement)	30642

INFORMATION	2229
Impression NIH	1136
Hébergement site + développement informatique	805
Achats livres	288

APPUI AUX ASSOCIATIONS	3520
Déplacement salariées	309
Locations salles	804
Outils EAD : impression et conception graphique	2407

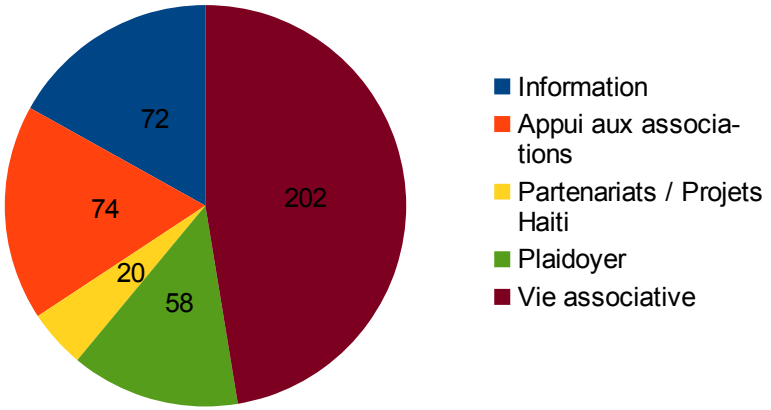
Voir plus bas, page suivante, la répartition du temps de travail (imputée sur le graphique au poste Fonctionnement) des salariées par axe de travail

Gestion du Temps du Travail de l'équipe salariée

Le CHF a mis en place un outil de Gestion du Temps du Travail à la fin de l'année 2013.

Le graphique ci-bas reprend les résultats pour le mois de février 2014, à titre d'exemple (sur l'équivalent de 3 ETP en nombre d'heures sur le graphique et en pourcentage dans le tableau.

Coordination Exécutive	
Axe de travail	% du temps de travail Du Pôle de Coordination
Information	17 %
Appui aux associations	17 %
Partenariats / Projets Haiti	5 %
Plaidoyer	14 %
Vie associative	47 %

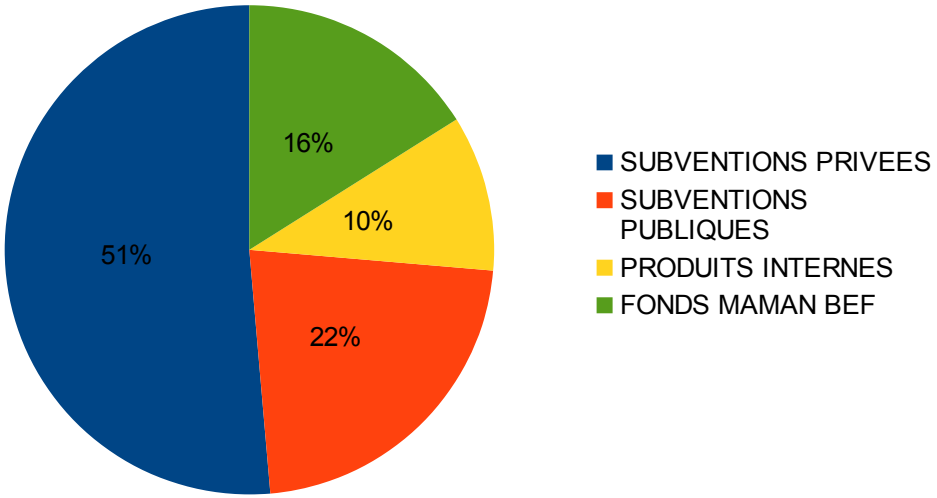


Répartition des Produits

CLASSE 7

- **Subvention privées :** Agronomes et Vétérinaires sans Frontières, CCFD-Terre Solidaire, Coordination Sud, Fondation de France
- **Subventions publiques** : Agence Service Civique, Ministère de la vie associative (FDVA), Région Île de France (FRDVA), Région Île de France - Emploi Tremplin
- **Produits internes** : Adhésions, Mécénat (Dons), Produits divers de gestion courante, Produits de gestion Maman Bef , Produits financiers
- **Fonds Maman Bef** : Vaches, Dons

Libellé	Réel 2013
SUBVENTIONS	**122812**
SUBVENTIONS PRIVEES	85659
Agronomes et Vétérinaires sans Frontières	2000
CCFD-Terre Solidaire	15000
Coordination Sud	5554
Fondation de France	63105
SUBVENTIONS PUBLIQUES	37153
Agence Service Civique	1337
Ministère de la vie associative (FDVA)	4900
Région Île de France (FRDVA)	20000
Région Île de France - Emploi Tremplin	10916
FONDS PROPRES ou QUASI FONDS PROPI	43955
PRODUITS INTERNES	17172
Adhésions	6685
Mécénat (Dons)	4315
Produits divers de gestion courante	4602
Produits de gestion Maman Bef	1470
Produits financiers	100
FONDS MAMAN BEF	**26783**
Vaches (50*520)	25480
Fonds Dons	1303
TOTAL	**166767**
VALORISATION	**36200**
Contributions volontaires en nature	35500
Mise à disposition gratuite de biens	700
TOTAL	**202967**



ZOOM SUR FONDS VACHES

FONDS VACHES – PROGRAMME MAMAN BEF					
	2010	**2011**	**2012**	**2013**	**TOTAL**
Nombre de vaches récoltées	**52**	**121**	**15**	**49**	**237**
Total des investissements	27040	62920	7800	25480	123240
Total des dons		4656	730	1303	6689
Total du Fonds	**27040**	**67576**	**8530**	**26783**	**129929**
Total des frais de gestion CHF	1560	3630	450	1470	7110

4. Valorisation du Bénévolat

CLASSE 8
TOTAL : 35500 €

VALORISATION BÉNÉVOLAT CHF 2013 – Collectif Haïti de France		
LES TAUX APPLICABLES		3 équivalent SMIC brut chargé : 40,14 €
CATEGORIE 1 : Travail d'Expert		
TOTAL	**8028**	
Comptabilité, Paye, DAS		
CATEGORIE 2 : Travail nécessitant une compétence		2 équivalent SMIC brut chargé : 26,76 €
TOTAL	**26706**	
Réunion des instances dirigeantes : CA + Bureau	7707	
Préparation réunion, rédaction, analyse	10436	
Animation Campagne Maman Bef	535	
Comité rédaction NIH	3211	
Permanences juridiques	4817	
CATEGORIE 3 : Travail opérationnel		SMIC chargé : 13,38 €
TOTAL	**766**	
Tenue de stand	482	
Mise sous pli	284	
TOTAL GENERAL	35500	

La valorisation du bénévolat du CHF permet de se rendre compte que mis bout à bout, les missions bénévoles représentent l'équivalent d'un ETP !