

## ETAT DES RESULTATS - SYNTHESE

En USD

	Réalités 2009	Réalités 2010	Réalités 2011	Réalités 2012	Réalités 2013	Réalités 2014
<b>1. Recettes</b>	<b><u>136.309</u></b>	<b><u>173.386</u></b>	<b><u>157.701</u></b>	<b><u>384.141</u></b>	<b><u>249.100</u></b>	<b><u>261.546</u></b>
Cantine						
Dispensaire						1.271
Vente maïs	37.007	37.714	24.875	25.524		
Cotisations	4.000	4.000	3.500	6.300	4.200	5.500
Dons et libéralités	95.294	131.342	129.292	338.292	216.207	210.638
Produits et Profits divers	7	330	34	14.025	28.693	44.137
<b>2. Dépenses</b>	<b><u>114.324</u></b>	<b><u>136.160</u></b>	<b><u>140.030</u></b>	<b><u>260.797</u></b>	<b><u>206.158</u></b>	<b><u>232.275</u></b>
Main d'œuvre	21.728	39.840	40.312	48.418	44.477	59.891
Achats de fonctionnement	86.161	79.812	63.729	132.718	51.219	45.463
Prestations externes	2.919	3.900	23.664	64.536	85.274	102.069
Taxes et frais financiers	848	6.199	5.916	8.236	10.514	8.993
Amortissements	2.669	6.409	6.409	6.889	14.674	15.859
<b>3. Variation stocks</b>						<b><u>31.737</u></b>
<b>4. Résultat d'exploitation</b>	<b><u>21.985</u></b>	<b><u>37.226</u></b>	<b><u>17.671</u></b>	<b><u>123.344</u></b>	<b><u>42.942</u></b>	<b><u>61.007</u></b>
Résultat hors exploitation	-2.750	-743		-1.925	-2.492	-5.599
<b>5. Résultat à reporter</b>	<b><u>19.235</u></b>	<b><u>36.483</u></b>	<b><u>17.671</u></b>	<b><u>121.419</u></b>	<b><u>40.450</u></b>	<b><u>55.408</u></b>

# MIKEMBO

## ETAT DES RESULTATS PAR CENTRE DE COUTS

*cumul dec 2014*

En USD

	FGx	Kinsangwe	Katumba	Kienge	Agriculture	Ecologie	Enseignement secondaire	Bulaya	Eau	Projets éducatifs	Couture	Dispensaire	TOTAL
<b>1. Recettes</b>	<b><u>174.261</u></b>	<b><u>14.570</u></b>				<b><u>31.254</u></b>	<b><u>1.469</u></b>			<b><u>2.570</u></b>	<b><u>3.781</u></b>	<b><u>33.641</u></b>	<b><u>261.546</u></b>
Cotisations	5.500												5.500
Dons et Sponsors	168.239	8.945					1.084					32.370	210.638
Recettes Diverses	522	5.625				31.254	385			2.570	3.781	1.271	45.408
<b>2. Dépenses</b>	<b><u>38.608</u></b>	<b><u>74.089</u></b>		<b><u>2.668</u></b>		<b><u>14.322</u></b>	<b><u>56.543</u></b>			<b><u>27.490</u></b>	<b><u>4.851</u></b>	<b><u>13.706</u></b>	<b><u>232.275</u></b>
MO	3.625	36.733				7.700					652	1.675	50.385
FDMO	20	9.324				107						56	9.506
Approvisionnement	2.964	20.337				3.960	190				2.949	6.189	36.589
Carburant	1.071					69							1.140
Ravitaillement	87	1.552										183	1.822
Médical	1.225	1.208		340		29	17					3.093	5.912
Taxes div & FF	4.813	672				38				3.310		160	8.993
Prestations externes	8.944	2.847				2.419	3.722			24.180	1.250	2.350	45.712
Journaliers		194											194
Frais scolaires		1.222		2.328			52.614						56.163
Amortissements	15.859												15.859
<b>3. Variation stocks</b>										26.351	2.800	2.586	<b><u>31.737</u></b>
<b>4. Résultat d'exploitation</b>	<b><u>135.653</u></b>	<b><u>-59.519</u></b>		<b><u>-2.668</u></b>		<b><u>16.932</u></b>	<b><u>-55.074</u></b>			<b><u>1.431</u></b>	<b><u>1.730</u></b>	<b><u>22.521</u></b>	<b><u>61.007</u></b>
Résultat hors exploitation	-5.599												-5.599
<b>5. Résultat à reporter</b>	<b><u>130.054</u></b>	<b><u>-59.519</u></b>		<b><u>-2.668</u></b>		<b><u>16.932</u></b>	<b><u>-55.074</u></b>			<b><u>1.431</u></b>	<b><u>1.730</u></b>	<b><u>22.521</u></b>	<b><u>55.408</u></b>

## TRESORERIE - SYNTHESE

En USD

	Réalités 2009	Réalités 2010	Réalités 2011	Réalités 2012	Réalités 2013	Réalités 2014
<b>1. <u>Encaissements</u></b>	<b><u>118.343</u></b>	<b><u>202.948</u></b>	<b><u>170.040</u></b>	<b><u>366.993</u></b>	<b><u>287.324</u></b>	<b><u>238.042</u></b>
Cantine						
Dispensaire						1.271
Vente maïs	12.000	67.776	37.714	38.875	11.524	
Cotisations	3.750	3.500	3.000	5.800	4.200	4.750
Dons et libéralités	102.586	131.342	129.292	308.292	246.207	210.638
Location camion					6.000	
Produits et Profits divers	7	330	34	14.025	19.393	21.383
<b>2. <u>Décaissements</u></b>	<b><u>128.947</u></b>	<b><u>130.494</u></b>	<b><u>133.621</u></b>	<b><u>245.493</u></b>	<b><u>195.381</u></b>	<b><u>218.403</u></b>
Main d'œuvre	21.728	39.840	40.312	48.418	44.477	59.891
Achats de fonctionnement	103.453	79.812	83.504	156.762	60.309	49.153
Prestations externes	2.919	3.900	3.889	31.402	85.274	94.767
Taxes et frais financiers	848	6.199	5.916	8.236	10.514	8.993
Différence de Change		743		675	-5.193	5.599
<b>3. <u>Comptes de Bilan</u></b>	<b><u>-51.347</u></b>	<b><u>-20.587</u></b>	<b><u>-4.700</u></b>	<b><u>-3.407</u></b>	<b><u>-151.532</u></b>	<b><u>-32.459</u></b>
Investissements		-18.700		-2.400	-151.154	-88.179
Prêts - Emprunts				-29.829	34.102	55.720
Financement	-51.347	-1.887	-4.700	28.822	-34.480	
<b>4. <u>Variation de disponible</u></b>	<b><u>-61.951</u></b>	<b><u>51.867</u></b>	<b><u>31.719</u></b>	<b><u>118.092</u></b>	<b><u>-59.589</u></b>	<b><u>-12.820</u></b>
<b>5. <u>Disponible fin</u></b>	<b><u>51.635</u></b>	<b><u>103.502</u></b>	<b><u>135.221</u></b>	<b><u>253.313</u></b>	<b><u>193.724</u></b>	<b><u>180.904</u></b>
AXA USD	16.599	34.439	103.771	118.678	135.435	95.634
AXA EUR	15.551	18.686	17.812	91.949	7.768	47.622
Caisse USD	5.308	17.020	978	525	12.907	19.928
Caisse EUR						
Caisse CDF		4.794	555	256		590
TMB USD				22.463	16.873	3.279
RWB USD	14.177	28.563	12.105	19.443	20.742	13.851

## BILAN

### ACTIF ||

<i>En USD</i>		<i>31-déc-10</i>	<i>31-déc-11</i>	<i>31-déc-12</i>	<i>31-déc-13</i>	<i>31-déc-14</i>
<b><i>Valeurs immobilisées</i></b>						
20	Charges immobilisées				7.302	
22	Autres immobilisations corporelles	64.189	64.189	66.589	153.488	286.695
28	Amortissements	-41.635	-48.045	-54.934	-58.808	-74.667
	<b>Valeurs après amortissements</b>	<b>22.554</b>	<b>16.144</b>	<b>11.655</b>	<b>94.680</b>	<b>212.028</b>
23	Immobilisations en cours				45.028	
	<b>Total val. immobilisées</b>	<b>22.554</b>	<b>16.144</b>	<b>11.655</b>	<b>147.010</b>	<b>212.028</b>
<b><i>Valeurs d'exploitation</i></b>						
30	Cantine / Médicaments					2.586
31	Engrais et semences					
34	Produits des champs					
34	Couture					2.800
35	Bandes dessinés					26.351
	<b>Total val. d'exploitation</b>					<b>31.737</b>
<b><i>Valeurs réalisables</i></b>						
41	Clients					
46	débiteurs administrateurs	750	1.250	250	500	1.250
46	débiteurs divers	37.714	24.875	43.114	6.618	31.187
	<b>Total val. Réalisables</b>	<b>38.464</b>	<b>26.125</b>	<b>43.364</b>	<b>7.118</b>	<b>32.437</b>
<b><i>Valeurs disponibles</i></b>						
56	Banques	81.688	133.688	252.532	180.817	160.386
57	Caisses	21.814	1.533	781	12.907	20.518
	<b>Total val. disponibles</b>	<b>103.502</b>	<b>135.221</b>	<b>253.313</b>	<b>193.724</b>	<b>180.904</b>
	<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>164.520</b>	<b>177.490</b>	<b>308.332</b>	<b>347.853</b>	<b>457.106</b>

**PASSIF**

<i>En USD</i>		<i>31-déc-10</i>	<i>31-déc-11</i>	<i>31-déc-12</i>	<i>31-déc-13</i>	<i>31-déc-14</i>
<b><i>Fonds propres</i></b>						
10	Capital					
12	Report à nouveau	122.551	159.034	176.704	298.123	338.573
13	Résultat de la période	36.483	17.671	121.419	40.450	55.408
<b><i>Total Fonds propres</i></b>		<b>159.034</b>	<b>176.704</b>	<b>298.123</b>	<b>338.573</b>	<b>393.982</b>
<b><i>Dettes à court terme</i></b>						
40	Fournisseurs				6.075	
46	Créditeurs divers			9.090	1.835	61.755
46	Créditeurs Avance Cotisation	250	250		250	250
50	Financement	5.236	536	1.119	1.119	1.119
56	Banques - découverts					
56	Virements internes					
<b><i>Total Dettes à court terme</i></b>		<b>5.486</b>	<b>786</b>	<b>10.209</b>	<b>9.279</b>	<b>63.124</b>
<b><i>TOTAL PASSIF</i></b>		<b>164.520</b>	<b>177.490</b>	<b>308.332</b>	<b>347.852</b>	<b>457.106</b>

# COMPTES TIERS

USD	2013	2014	Variation	Remarques
<b>1. CREDITEURS</b>				
Financement	<u>-1.119</u>	<u>-1.119</u>	<u>0</u>	
Sanctuaire	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	
Créditeurs Div (MA)	<u>0</u>	<u>-41.755</u>	<u>41.755</u>	
Créditeurs Cotisation	<u>-250</u>	<u>-250</u>	<u>0</u>	Cotisation 2015 versée fin 2014
Fournisseurs	<u>-6.075</u>	<u>0</u>	<u>-6.075</u>	KATCO Fin 2013 (ex ivt Ecologie)
Créditeurs Div (Magali)	<u>0</u>	<u>-20.000</u>	<u>20.000</u>	En Euro 16.460 ?
Créditeurs Div (Acajoooh)	<u>-1.835</u>	<u>0</u>	<u>-1.835</u>	
<b>TOTAL</b>	<b><u>-9.279</u></b>	<b><u>-63.124</u></b>	<b><u>53.845</u></b>	
<b>2. DEBITEURS</b>				
<b>Cotisations Administrateurs</b>				
JPK	500	750	250	Cotisations 2012, 2013 et 2014 NV
JLS		250	250	Cotisation 2014 non versée
JK		250	250	Cotisation 2014 non versée
<b>S/TOTAL</b>	<b><u>500</u></b>	<b><u>1.250</u></b>	<b><u>750</u></b>	
<b>Ventes maïs</b>				
Agrifood	0	0	0	
<b>S/TOTAL</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	
<b>Débiteurs divers</b>				
Vente camion	3.300	3.300	0	Aucun versement !!!
Prêts Agents	3.318	1.443	-1.875	
Provisions OCC	0	3.690	3.690	
Autres	0	22.754	22.754	Bureau de la GIZ N° contrat 83171467
<b>S/TOTAL</b>	<b><u>6.618</u></b>	<b><u>31.187</u></b>	<b><u>24.569</u></b>	
<b>TOTAL</b>	<b><u>7.118</u></b>	<b><u>32.437</u></b>	<b><u>25.319</u></b>	

**TABLEAU D'AMORTISSEMENTS AU 31/12/2014**

COMPTE	LIBELLE	TAUX	VALEURS au 31/12/2013	MOUVEMENTS 2014	VALEURS au 31/12/2014	AMORTISS. ANTERIEURS	DOTATIONS 2014	AMORTISS. CUMULES	VALEURS RESIDUELLES
225	<b>MATERIEL DE TRANSPORT</b>								
	22511 Camion	20%	17.597		17.597	17.597		17.597	0
	22512 Camion	20%	0			0		0	0
	22513 camionnette	20%	12.000		12.000	12.000		12.000	0
	22514 Moto	20%	1.500		1.500	1.500		1.500	0
	22515 Vélos	20%	589		589	491	25	515	74
	22516 Camion 2013	20%	52.275		52.275	10.455	10.455	20.910	31.365
226	<b>MACHINES ET AUTRES BIENS D'EQUIPEM.</b>								
	22611 Presse à brique	20%	480		480	480		480	0
	22612 Groupe électrogène	20%	2.067		2.067	2.067		2.067	0
	22613 9 Machines à coudre (MES en 2009)	20%	2.079		2.079	2.079		2.079	0
	22613 2 Machines à coudre (MES en 05/2013)	20%	360		360	48	48	96	264
	22614 10 ordinateurs	20%	10.000		10.000	10.000		10.000	0
	22615 Electrification	20%	2.400		2.400	960	480	1.440	960
	22618 Meuble salle couture (MES en 07/2013)	20%	700		700	70	140	210	490
	22619 Echelle (MES en 06/2013)	20%	436		436	51	87	138	298
	22618 TV (MES en 06/2013) - Ecologie	20%	3.500		3.500	408	700	1.108	2.392
	22619 Lecteur DVD (MES en 10/2013) -Ecologie	20%	85		85	4	17	21	64
	22620 Chaises (MES en 08/2013) -Ecologie	20%	89	1.500	1.589	6	318	324	1.265
	22620 Armoire et bureau - Ecologie	20%		757	757		13	13	744
	22621 Projecteur et rallonge - Ecologie	20%		730	730		12	12	718
	22612 Groupe électrogène - Kinsangwe	20%		2.895	2.895		48	48	2.847
	22615 Panneaux solaires - Kinsangwe	20%		3.400	3.400		57	57	3.343
	22618 Mobilier et équipement - dispensaire (12/2014)	20%		10.321	10.321		172	172	10.149
	22615 Electrification - dispensaire (12/2014)	20%		12.215	12.215		204	204	12.012
	22622 Pompe solaire - dispensaire	20%		2.214	2.214		37	37	2.177
	22623 Puits - dispensaire (12/2014)	20%		14.502	14.502		242	242	14.260
	22624 Vannes potager - Agriculture	20%		45	45	0	9	9	36
222	<b>IMMEUBLES</b>								
	Ecologie : Construction salle	5%	47.331	1.695	49.026	592	2.451	3.043	45.983
	Complexe Dispensaire (12/2014)	5%		82.933	82.933		346	346	82.588
			<b>153.488</b>	<b>133.207</b>	<b>286.695</b>	<b>58.808</b>	<b>15.859</b>	<b>74.667</b>	<b>212.028</b>

