

Compte rendu de l'Assemblée Générale Ordinaire Paris, le 11 juin 2020

L'Assemblée Générale Ordinaire de l'association « les Enfants du Soleil » s'est tenue le 11 juin 2020 à 15h00 par visio-conférence

Les événements liés à la crise COVID-19 et le dispositif exceptionnel issu de l'ordonnance n°2020-321 complété par le décret n°2020-418 du 10 avril 2020 portant adaptation des règles de réunion et de délibération des assemblées et organes dirigeants des personnes morales et entités dépourvues de personnalité, en accord avec nos statuts, nous y autorisant

I. **Ouverture de séance**, Dominique Pernollet

Il a été établi une feuille d'émargement des membres présents et représentés : 82/234 membres (soit 35,04% sur 25% requis). Le quorum étant atteint, le président par intérim Dominique Pernollet déclare que l'assemblée générale est régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

II. **Hommage à Hans-Peter Schomaker et poit sur la présidence de l'association.**

Hans-Peter a été un président très impliqué avec un attachement très profond à notre cause et surtout à celle des enfants malgaches. Il était plein de compassion et d'humanité.

Après un séjour éprouvant fin 2018 il a attrapé une infection pulmonaire qui au début de l'année 2019 l'a conduit à une hospitalisation très lourde. Moment où le Conseil d'administration a demandé à Dominique Pernollet de prendre l'intérim de la présidence. Qu'il a accepté.

Malgré une amélioration de son état de santé, Hans-Peter a renoncé à son poste de président en novembre 2019 et le conseil d'administration suivant a nommé Dominique Président.

Hans-Peter a disparu en mars 2020 et nous témoignons à Nicole et à ses deux fils notre soutien et notre compassion.

C'est donc en tant que président que Dominique anime cette assemblée générale.

Dominique souhaite que nous ayons une pensée pour 2 autres disparus : Lydia éducatrice à Fianar et Jean de Dieu jeune de Tamatave de 17 ans.

III. **Présentation du Rapport Moral 2019**, Dominique Pernollet, président

Après lecture du rapport moral, qui se trouve en pièce jointe, le rapport a été soumis au vote des adhérents.

Résolution N° 1 : approbation du Rapport Moral 2019 à l'unanimité des membres présents ou représentés.

III. **PRESENTATION DES COMPTES 2019**

Jérôme de Baysier, Trésorier de l'Association

Commissaire aux Comptes : Julien Dumaine du Cabinet Vincent Rusé Conseil

III.1. Présentation des comptes 2019 – Jérôme de Bayser, Trésorier

Un support de présentation, reprenant dans le détail toutes les données chiffrées (bilan, ressources ventes & divers, dons, subventions, collectes, emplois, charges d'exploitation, etc.) a été exposé par Jérôme de Bayser. Ce document est consultable en pièce jointe. Il ne sera par conséquent pas repris dans ce PV.

En conclusion on retiendra les éléments principaux suivants sur l'exercice 2019:

LA GESTION

L'année 2019 a été fortement marquée par l'absence sur le terrain de notre très dévoué président Mr Hans-Peter Schömaker emporté par la maladie au début de l'année 2020

Aussi, sous l'autorité d'un nouveau bureau, des actions majeures ont été mises en œuvre mobilisant toujours beaucoup d'énergie tant de la part des équipes Malgaches que de celle des membres du CA.

Tout d'abord grâce à l'énergie et le dynamisme de l'équipe des relations extérieures emmenée par Anne-Caroline et Zahid la confiance de nos donateurs a pu être consolidée autour de beaux projets amenant ainsi nos collectes à progresser encore de 2% par rapport à 2018

Par ailleurs avec le support avisé de Mme Hanta à Madagascar, la poursuite de programmes pédagogiques et scolaires bien adaptés aux différentes phases de développement de nos enfants a permis d'avoir un taux de réussite de passage en classes supérieures de 89% (88% en 2018), mieux que la moyenne nationale

Et nous avons eu 11 étudiants en études supérieures dont 10 ont réussi et 4 ont fini major de promotion

Puis sous l'impulsion du Contrôleur Financier Mr Kady, les achats en numéraire ont été largement réduits d'une part en divisant par trois le nombre de caisses et d'autre part par en étendant notre politique d'achats groupés sur tous les sites et sur une plus large éventail de dépenses permettant de mieux contrôler les prix

Enfin en organisant une mise en concurrence des banques et en resserrant la pression sur notre banque, Mme Irène et Mr Kayj ont pu récupérer 100% des pertes de change et surtaxes de commissions 2019

Au-delà de ces nouvelles actions de gestion, nous avons continué de:

- développer une approche de suivi par projets pour mieux rendre compte de l'utilisation des dons qui nous sont confiés et donc des progrès accomplis grâce à la générosité de nos fidèles donateurs
- structurer les comptes rendus d'activités faits par chaque chef de site afin d'enrichir notre communication gage de la confiance que nous leur donnons

LES COLLECTES

Nbre	2018	2019	V%	Euros	2018	2019	V%
Tot Donateurs	1338	1310	-2	Tot Donateurs	735 791	749 112	+2
dt Prélevés	409	387	-5	dt Prelvt	122 975	123 940	+1

Cette année moins nombreux en nombre nos fidèles donateurs ont en moyenne donné plus

L'ensemble des donateurs individuels nous ont apporté près de 37% des dons, en diminution de 5%.

Et comme les années précédentes, c'est toujours avec le même dynamisme et enthousiasme au grand bonheur des enfants, que les étudiants de l'Ecole Centrale de Paris-Supelec et de l'Institut Catholique de Paris ont participé aux activités pendant les vacances scolaires et apporté leur contribution financière aux nombreux travaux dans tous les villages

Nbre	2018	2019	Euros	2018	2019	V%
Tot Fondations	9	10	Tot Fondations	192 113	242 656	+26
Tot Associations	20	20	Tot Associations	171 695	135 246	-21

les Fondations- en forte croissance grâce à leur fidélité les F. Fr. Martin, C.Barbier de La Serre, Ste Irénée, People & Baby, Une Goutte d'Eau,154 ,... nous aident dans les projets scolaires, crèches, bâtiments depuis plusieurs années, et nous sommes heureux de retrouver la F.Charlotte pour le soutien aux adolescents

les Associations- toujours fidèles aussi: Un Enfant Par La Main, Mécénat Chirurgie Cardiaque, SG 01 EM Amicale de HEC,... et toujours aussi France Parrainage, A.I.M.E.R., les Rotary & les Lions, Soroptimist, Espper... qui nous suivent aussi de longue date Les Fondations et Associations à elles deux représentent 50% des collectes vs 49% en 2018

Nbre	2018	2019	Euros	2018	2019	V%
Tot Sociétés	4	7	Tot Sociétés	64 014	94 999	+48

Les Entreprises - en très forte croissance grâce à LBO France, Cyrillus et des nouvelles comme Renault, Geopost, La Bracherie ont représenté 12% des dons vs 9% en 2018 et qui ont d'ores et déjà renouvelé leur soutien en 2020.

Par ailleurs les ventes d'artisanat malgache organisées par les délégations régionales ont contribué pour 18900 €, en repli de plus de 50% par rapport à 2018 supportées principalement par Lyon, Versailles Montpellier, Nantes, Anthony... et la toujours régulière contribution de Grenoble et Nîmes.

Enfin les manifestations événementielles de l'année 2019 ont aussi contribué - 12 640 € versus les 18 160€ de 2018 au rayonnement et au financement de l'association avec les traditionnels concerts de Jazz à Franklin Paris, les représentations théâtrales de Neuilly, le golf de Carnac ainsi que les soirées de Lyon, Montpellier, Marseille et le Touquet.

LES DEPENSES

En France, EDS- installée à la Maison des Associations dans le 1er Arrt, 5 bis Rue du Louvre – a pu réduire ses dépenses nettes à hauteur de 29 000€ (33 445€ en 2018) bien en ligne avec son objectif de 5% des recettes. Cette performance est réalisée grâce à l'active contribution des membres du CA tous bénévoles

A Madagascar,

- Pour faire face à une inflation de 7,3% impactant les produits de première nécessité la politique d' "achats groupés" a permis de contenir les prix (Riz- 3%; Huile+4%; Sucre+8%; Haricot+6%) et de faire de réelles économies par rapport au budget

-Tout en renforçant les équipes d'éducateurs, l'élévation du niveau d'encadrement des villages et le recrutement d'un responsable informatique, la Masse Salariale a cru de +4 % par rapport à 2018

- La continuité dans l'amélioration de la scolarité des enfants (Choix d'écoles d'expression française, Aides aux devoirs, Appui à l'éducation, Découverte des métiers +28%), de leur épanouissement (Activités d'éveil et Bibliothèque +95%) et de leur sécurité (Gardiennage +8%)

.....ont conduit à une augmentation par rapport à 2018 des dépenses nettes- hors amortissements - en Ariary de 9 % qui a été cette année compensée par un taux de change moyen plus favorable permettant d'afficher en Euro une croissance nette ramenée à (+ 5%)

Les principaux postes de dépenses de fonctionnement sont toujours l'alimentation avec près de 25% des dépenses, alors que les coûts directs des enfants (scolarité, aides aux devoirs, soins, habillement, activités d'éveil ...) en représentent 20%, ceux des frais de personnel en représentent 38% et enfin ceux des frais de Bâtiments & Sécurité 9% et frais administratifs en représentent 8 %

Le suivi des dépenses spécifiques par projets (+10 projets) 100% financés par nos bienfaiteurs permet ainsi de mieux communiquer sur l'état d'avancement de leur projet dont les dépenses ont augmenté de 28% en exploitation et 100% en investissement par rapport à 2018

Les dépenses d'investissements, toujours soutenues, se sont élevées à 119K€ en hausse de 46% par rapport à 2018 Les principaux investissements ont été réalisés: à Antsirabe-re-construction du bâtiment administratif détruit suite à un tremblement de terre , construction d'une crèche au CAT2 financée par People&Baby et réhabilitation du foyer CAT2 financé par la famille Barré; à Tamatave- la construction d'une salle Informatique financée par la F.154; à Fianarantsoa - les travaux en cours pour la réhabilitation de l'électrification des 10 foyers et du bâtiment administratif financés par la F.C.B.de La Serre. Cette année encore les Centraliens ont fortement contribué aux grosses réparations des infrastructures sur les sites de : Tananarive(2,7), Fianarantsoa (9,5), Antsirabé (5,3) et Tamatave (7,4).

Et L.B.O. nous a déjà pré-financé le doublement des douches à Fianarantsoa et Tamatave dont les devis étaient en cours

LA TRESORERIE

Les transferts de Paris vers Madagascar se sont établis en 2019 à 751,0K € pour 741,7K€ en 2018 soit une légère augmentation de 1% en € soit en monnaie locale une augmentation globale de 5%

Avec une trésorerie en banque de 795K€ et des créances à CT de 52K€ notre objectif de trésorerie, devant couvrir au moins un an de fonctionnement est encore respecté et reste indispensable pour couvrir l'activité de l'association en cas de grosses difficultés avec 151 salariés et les 1800 enfants soutenus

III.2. Rapport du Commissaire aux comptes (CAC) et certification des comptes 2019 : Julien Dumaine

Le Commissaire aux Comptes certifie sans réserve que les comptes annuels sont au regard des règles et principes comptables français, réguliers, sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de l'exercice 2019.

Conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, il a été procédé aux vérifications spécifiques prévues par la loi. Le CAC confirme n'avoir pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Conseil d'Administration et dans les documents adressés aux membres de l'association sur la situation financière et les comptes annuels.

III.3. Vote pour l'approbation des comptes 2019

Les membres présents n'ayant pas de questions particulières sur les comptes 2019, il a été procédé au vote de l'approbation des comptes 2019 :

Résolution N° 2 : Approbation à l'unanimité des comptes 2019 par les membres présents ou représentés.

IV. **Présentation Budget 2020 – Jérôme de Bayser**

Le trésorier précise que le staff malgache s'est fortement impliqué dans l'élaboration de ce budget.

Ce budget comporte 2 volets :

Une version Validé par le CA le 30/01/2020 avant la crise du Covid et une version modifiée tenant en compte les conséquences de la pandémie et des actions décidées pour y faire face.

- Se reporter à la présentation en PJ.

A l'issue de cette présentation, il a été procédé au vote de l'approbation du budget 2020

Résolution N°3 : Approbation à l'unanimité du budget 2020 par les membres présents ou représentés.

V. **Mouvements au sein du CA - AC Dispot-Kearney**

Démissionnaires : DEDEYSTERE Olivier, COPPENS Jean et GUIRAUD Philippe

Mandats arrivant à échéance, BERNIERE Josée et HERMAN Monique à renouveler
2 nouveaux membres, Thierry MULLER et Pascal BRIGHI. A nommer.

Il est demandé à l'AG de se prononcer sur les renouvellements et les nominations.

Résolution N° 4 : Approbation à l'unanimité présente ou représentée des renouvellements et nominations.

VI. **Validation du procès-verbal de l'assemblée générale statuant sur les comptes de 2018**

Résolution N° 5 : Approbation à l'unanimité présente ou représentée du procès-verbal de l'assemblée générale statuant sur les comptes de 2018.

VII. **Moment d'échange avec les participants**

Les nouveaux participants se sont présentés, il s'agit de Thierry Muller, Michel Durand, Jean-Rémy Acar, Clémence, Frédéric et Anna Loec.

XII. **Clôture :**

Le président remercie chaleureusement l'Assemblée de sa participation.

L'ordre du jour étant épuisé et plus personne ne demandant plus la parole, la séance est levée à 17 heures. En conséquence, de tout ce qui précède, il a été dressé le présent procès-verbal de l'Assemblée Générale Ordinaire qui s'est tenu le 11 juin 2020, signé par le président et la secrétaire générale.

Dominique Pernollet
Président

Anne-Caroline Dispot-Kearney
Secrétaire Générale

