

# LES ENFANTS DU SOLEIL MADAGASCAR

---

Conseil d'Administration  
du 08 Mai 2020  
Présentation des Comptes de  
l'Année 2019

## Evolution des Effectifs

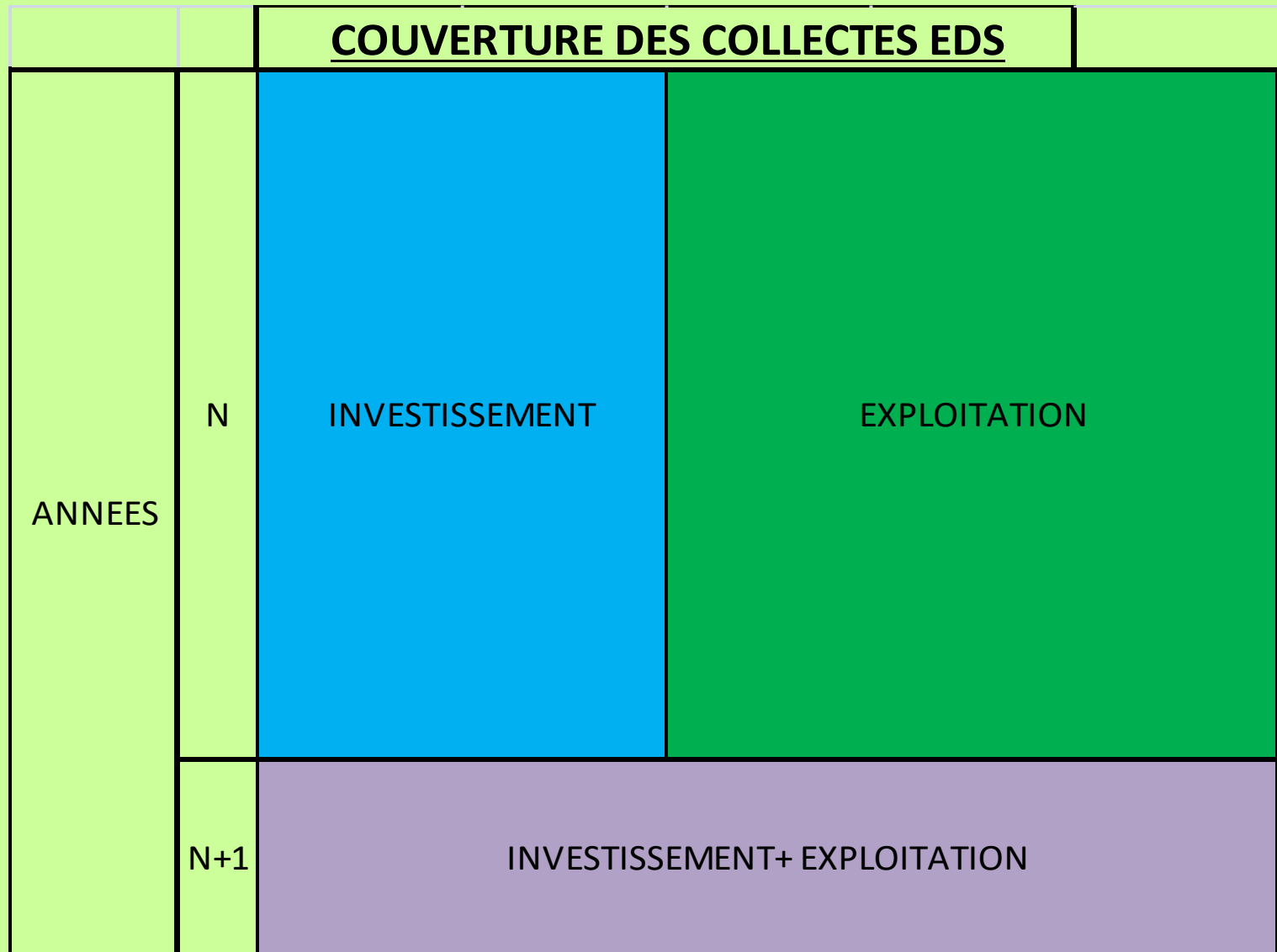
	<u>Réel 2018</u>	<u>Bud. 2019</u>	<u>Réel 2019</u>	<u>V%</u>	<u>VB%</u>
<u>Pers.Salarié</u>	<u>145</u>	<u>151</u>	<u>153</u>	5,5	1,3
<i>dt Educateurs</i>	90	93	91		
<i>dt Cat</i>	13	12	13		
<i>dt Resp de Village</i>	9	10	10		
<u>Foyers</u>	<u>476</u>	<u>496</u>	<u>492</u>	1,3	(0,8)
<i>dt moyenne / foyers</i>	12,5	12,7	13		
<i>dt ados</i>	87	96	92		
<u>Cat/Cae</u>	<u>159</u>	<u>165</u>	<u>151</u>	(5,0)	(8,5)
<i>dt Cae</i>	37	45	43		
<i>dt Enfants Cat</i>	80	79	72		
<u>Réinsérés</u>	<u>250</u>	<u>257</u>	<u>204</u>	2,8	(20,6)
<u>Cantines</u>	<u>930</u>	<u>930</u>	<u>930</u>		
<u>Pers. Non Salarié</u>	<u>8</u>	<u>10</u>	<u>9</u>		

## Les Rentrées 2019: 782 k€ pour 795 k€ en 2018

	<u>2018</u>	<u>2019</u>	<u>V%</u>
• Ventes Marchandises	48,9	21,2	(56,6)
• Manifestation	18,2	12,6	(30,8)
• Collectes Particuliers	505,7	494,2	(2,3)
• Collectes Autres	210,6	241,6	14,7
• Autres Produits	8,9	2,7	
• Subventions	1,0	7,7	
Cotisations	1,3	1,5	-
<b><u>Total Rentrées</u></b>	<b><u>794,6</u></b>	<b><u>781,5</u></b>	<b><u>(1,6)</u></b>
<i>Fonds dédiés à l'année N+1</i>	86,8	63,2	(27,2)
% du TOT	10,9	8,1	
<i>Fonds dédiés reçus de N-1</i>	28,3	71,4	X 2,5
<b><u>Nettes recettes d'exploitation</u></b>	<b><u>736,1</u></b>	<b><u>789,7</u></b>	<b><u>7,3</u></b>

## Les Collectes 2019 vs (2018)

- 1 308(1338) donateurs dont 387(409)  
prélevés 124(123)k€
  - 10(8) Fondations pour 243(188)k€
  - 7(4) sociétés pour 95 (64)k€
  - 20(20) associations pour 155(176)k€
- Les dons individuels représentent 43%  
du total



## Les Résultats consolidés comparés 2018/2019

Produits nets d'Exploitation	736 / 790 k€
Charges d'Exploitation	781 / 783 k€
Résultat d' Exploitation	- 44 /+ 7 k€
Excédent	-32 /+20 k€

## Réalisations 2019: Recettes Nettes de l' exercice (k€)

	Budget 2019	Réel 2019	VB%
<b>Collectes Nettes</b> Frce/Ch/Can./Belg.	<b>685,6</b>	<b>745,5</b>	<b>8,7</b>
<b>Vivres/Prdts</b> Madagascar.	<b>12</b>	<b>10,9</b>	<b>(9,2)</b>
<b>Manifestation</b> France	<b>25</b>	<b>12,6</b>	<b>(49,6)</b>
<b>V.Artisanat</b> Frce/Madag.	<b>50</b>	<b>20,7</b>	<b>(58,6)</b>
<b><u>Total Recettes d' exploitation</u></b>	<b><u>772,6</u></b>	<b><u>789,7</u></b>	
<b><u>2,2</u></b>			

# Synthèse Dépenses Consolidées 2019

		<u>Budget* 2019</u>	<u>Réel 2019</u>	<u>VB%</u>
<u>Fonct.</u>	Madagasc	572,6	590,1	3,1
	Prov CP	2,6	-2,8	NA
	Paris.	34,0	29,0	(14,7)
<u>Projets</u>	<i>Educ. Madagascar</i>	<i>38,5</i>	<i>40,8</i>	<i>6,0</i>
	<i>Spec. Madagascar</i>	<i>8,5</i>	<i>31,8</i>	<i>X3,7</i>
<u>V.Artisanat</u>	Frce/Madag.	26,4	9,1	(65,5)
<u>DOT<sub>ion</sub> .AMORt.</u>	Frce/Madag;	105,0	84,5	(19,5)
<b><u>Total</u></b>		<b><u>787,6</u></b>	<b><u>782,5</u></b>	<b><u>(0,6)</u></b>

\*Budget final distribué



## Dépenses à Madagascar (K€)

	<u>2018 REEL</u>		<u>Var.</u>	<u>2019 REEL</u>	
<u>Personnel</u>	221,4	35,8%	+10,9	232,3	35,2%
<u>Aliments</u>	142,1	25,3%	+9,5	151,6	23,0%
<u>Enfants</u>	140,4	20,9%	+19,8	160,2	24,3%
Equipments	37,2	5,9%	-1,8	35,4	5,4%
Utilities	30,1	4,8%	-0,6	29,5	4,5%
<u>Administration</u>	22,5	3,0%	+2,2	24,7	3,7%
Atelier	20,3	2,1%	-12,9	7,4	1,1%
Agriculture	4,0	0,4%	-0,7	3,3	0,5%
<u>Autres</u>	11,0	2,1%	+5,5	15,5	2,4%
<u>S/TOTAL</u>	<u>629,1</u>	<u>85,7%</u>	<u>+30,8</u>	<u>659,9</u>	<u>87,9%</u>
<u>Dot. Depreciation</u>	91,9	12,5%	-8,0	83,9	11,2%
<u>Variat. Achats Arma</u>	13,2	1,8%	-9,5	6,9	0,9%
<b><u>TOTAL</u></b>	<b><u>734,3</u></b>	<b><u>100%</u></b>	<b><u>-36,1</u></b>	<b><u>750,7</u></b>	<b><u>100%</u></b>
<u>dt.Projets Educatifs</u>	26,7		+8,3	36,1	
<u>dt.Projets Spécifiques</u>	22,1		+9,7	31,8	
<u>dt.Projet Réinsérés</u>	8,2		-1,4	9,4	

## Dépenses à Madagascar (KAriary)

	<u>2018 Réel</u>	<u>2019 Bud.</u>	<u>2019 Réel</u>	<u>VB%</u>	<u>V%</u>
PERSONNEL	863 372	916 408	939 042	2,5	8,8
VIVRES/ALIMENTS	554 045	648 116	612 854	- 5,4	10,6
ENFANTS	547 220	533 636	647 399	21,3	18,3
EQUIPEMENT	144 984	149 906	143 082	- 4,6	- 1,3
UTILITIES	117 441	117 245	119 317	1,8	1,6
F.ADMINIST.	87 775	76 071	99 811	31,2	13,7
ATELIER	79 342	53 480	29 716	- 44,4	- 62,5
P.AGRIC.	15 612	9 021	13 444	49,0	- 13,9
AUTRES	43 068	52 884	62 805	18,8	45,8
<b><u>S/TOTAL (Kar)</u></b>	<b><u>2 452 858</u></b>	<b><u>2 556 765</u></b>	<b><u>2 667 469</u></b>	<b><u>4,3</u></b>	<b><u>8,7</u></b>
<i>Tx moyen Ar/€</i>	<i>3 899</i>	<i>4 050</i>	<i>4 042</i>	<i>- 0,2</i>	<i>3,7</i>
<b><u>(K€)</u></b>	<b><u>629,1</u></b>	<b><u>631,3</u></b>	<b><u>659,9</u></b>	<b><u>4,5</u></b>	<b><u>4,9</u></b>

## Réalisations 2019: Grands Equilibres

	<u>Budget 2019</u>	<u>Réel 2019</u>	<u>V%</u>
--	--------------------	------------------	-----------

Résult. Net Exploitation	-15	7,2	93,0
Prdts Fin/Res. Except.	15	12,4	(17,3)
Excédents/Déficits	0	19,6	
Investissements nets	90	116,7	29,7
Var. Stocks/ Créances/ Fourn.	15	11,6	(22,6)
<u>Var. Trésorerie nette</u>	<u>0</u>	<u>(24,2)</u>	

## • Les Investissements bruts majeurs 2019 (119K€)

<u>ANTSIRABE</u>	Bâtiment Administratif	24,8 K	(FEDS/FE)
	Crèche CAT Vercors	26,9 K	(People&Baby)
	Réhabilitation CAT Vercors	12,9 K	(F. Goutte d' Eau)
	Grosses Réparations Foyers	5,3 K	( Etudts ECP/SUP)
<u>TANANANARIVE</u>	Grosses Réparations Foyers	2,7 K	(Etudts ECP/SUP)
	Equipement/Mobilier FGAF	1,4 K	(Eds)
<u>FIANARANTSOA</u>	Réhabilitation Elec.Foyers	20,3 K	(F. C.B. de La Serre)
	Rép. Mur/Terrain Jeux	7,3 K	(Etudts ECP/SUP)
<u>TAMATAVE</u>	Salle Informatique /Equipt	10,0 K	(F.154)
	Grosses Réparations Foyers	7,4 K	( Etudts ECP/SUP)

## Quelques Chiffres 2019 vs 2018

Collectes en France	737k€ pour 717k€
Transferts sur Madagascar	769k€ pour 744k€
Totales Charges en France	32k€ pour 46k€
Totales Charges à Madagascar	751k€ pour 735k€
Trésorerie fin de période	795k€ pour 819k€
Créances fin de période	52k€ pour 48k€

## CONCLUSIONS

Une décroissance des « Rentrées » de 2% très contrastée:

- >>> *Forte contribution des Sociétés compensant la baisse des Manifestations et Ventes d'artisanat*
- >>> *Des dons particuliers en baisse par chèques et en hausse par prélèvements*
- >>> *A structure comparable hausse des Fondations et baisse des Associations*

Par rapport au budget les recettes nettes sont supérieures(+2%)

*>>> le net des DONS DEDIES entre 2018/19 a été favorable de 8K€*

Par rapport au budget les dépenses totales sont inférieures (-1%)

- a) Dépenses générales de Fonctionnement supérieures au budget (+1%)*
- b) Dépenses de Projets standards (+ 3%) & spécifiques (X 3,7)*
- c) Dépenses de Ventes Artisanat (- 66%) & D.Amortissements (-20%)*

Tenue du budget malgré taux de change moyen légèrement

défavorable (4042Ar. Réel vs 4050Ar.Bud.pour 1€)

Investissements de 119K€fortement financés par des dons dédiés

Une réserve de Trésorerie supérieure à 1 an de fonctionnement

## LE BILAN (k€)

### ACTIF

	2019	2018	2017	2016	2015
ACTIF NET IMMOBILISE	382	360	407	445	414
ACTIF CIRCULANT	886	899	863	822	822
ACTIF	1268	1259	1270	1267	1236

Investissement net soutenu + 109  
 Accroissement des amortissements +73  
 Ré-évaluation au cours du jour -14

Stocks & Acomptes sur Cdes + 7

Créances +4

Liquidités -24

# LE BILAN (k€)

## PASSIF

	2019	2018	2017	2016	2015
FONDS ASSOCIATIFS	1087	1084	1173	1104	1104
DETTES	80	61	39	49	39
PROVISIONS	101	114	58	114	93
<b>PASSIF</b>	<b>1268</b>	<b>1259</b>	<b>1270</b>	<b>1267</b>	<b>1236</b>

*Ré-évaluation nette -14*

**Résultat de l'exercice +20**

**Subvention d'investissement -3**

**Crédit fournisseur +25 & P.C.A. -6**

**Provision CP -3**

**Reprise de provisions - 2**

**Report/Déport Fonds Dédiés -8**



# LES ENFANTS DU SOLEIL MADAGASCAR

---

Assemblée Générale  
du 11 Juin 2020

Présentation des Comptes de  
l'Année 2019  
Et Budget 2020

# LES ENFANTS DU SOLEIL MADAGASCAR

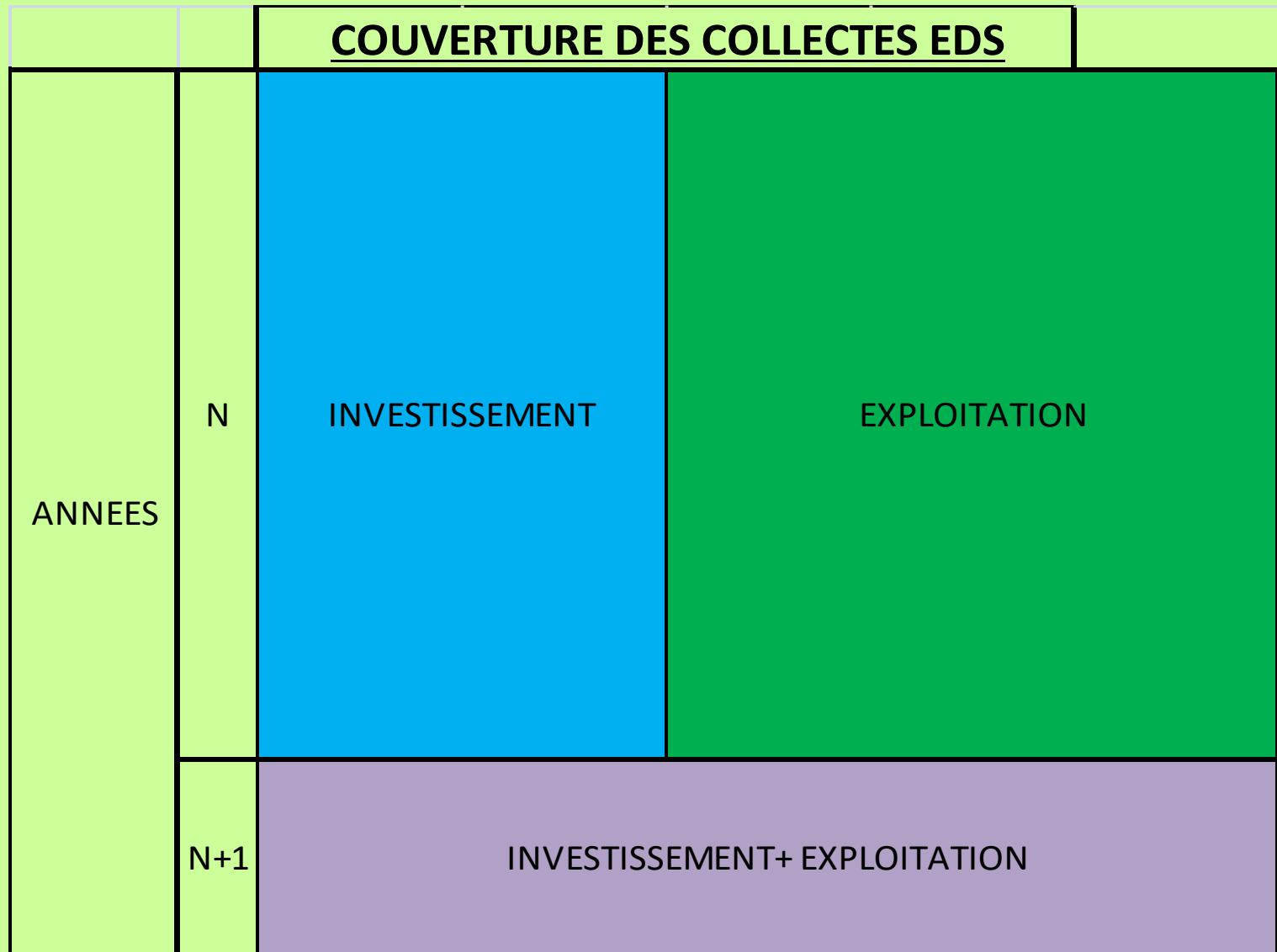
---

Assemblée Générale  
du 11 Juin 2020

Présentation des Comptes de  
l'Année 2019

## Evolution des Effectifs

	<u>Réel 2018</u>	<u>Bud. 2019</u>	<u>Réel 2019</u>	<u>V%</u>	<u>VB%</u>
<u>Pers.Salarié</u>	<u>145</u>	<u>151</u>	<u>153</u>	5,5	1,3
<i>dt Educateurs</i>	90	93	91		
<i>dt Cat</i>	13	12	13		
<i>dt Resp de Village</i>	9	10	10		
<u>Foyers</u>	<u>476</u>	<u>496</u>	<u>492</u>	1,3	(0,8)
<i>dt moyenne / foyers</i>	12,5	12,7	13		
<i>dt ados</i>	87	96	92		
<u>Cat/Cae</u>	<u>159</u>	<u>165</u>	<u>151</u>	(5,0)	(8,5)
<i>dt Cae</i>	37	45	43		
<i>dt Enfants Cat</i>	80	79	72		
<u>Réinsérés</u>	<u>250</u>	<u>257</u>	<u>204</u>	2,8	(20,6)
<u>Cantines</u>	<u>930</u>	<u>930</u>	<u>930</u>		
<u>Pers. Non Salarié</u>	<u>8</u>	<u>10</u>	<u>9</u>		



## Les Collectes 2019 vs (2018)

- 1 308(1338) donateurs dont 387(409)  
prélevés 124(123)k€
- 10(8) Fondations pour 243(188)k€
- 7(4) sociétés pour 95 (64)k€
- 20(20) associations pour 155(176)k€
- Les dons individuels représentent 43%  
du total

## Les Rentrées 2019: 782 k€ pour 795 k€ en 2018

	<u>2018</u>	<u>2019</u>	<u>V%</u>
• Ventes Marchandises	48,9	21,2	(56,6)
• Manifestation	18,2	12,6	(30,8)
• Collectes Particuliers	505,7	494,2	(2,3)
• Collectes Autres	210,6	241,6	14,7
• Autres Produits	8,9	2,7	
• Subventions	1,0	7,7	
• Cotisations	1,3	1,5	-
<b><u>Total Rentrées</u></b>	<b><u>794,6</u></b>	<b><u>781,5</u></b>	<b><u>(1,6)</u></b>
<i>Fonds dédiés à l'année N+1</i>	86,8	63,2	(27,2)
<i>% du TOT</i>	10,9	8,1	
<i>Fonds dédiés reçus de N-1</i>	28,3	71,4	X 2,5
<b><u>Nettes recettes d'exploitation</u></b>	<b><u>736,1</u></b>	<b><u>789,7</u></b>	<b><u>7,3</u></b>

## Réalisations 2019: Recettes Nettes de l' exercice (k€)

	Budget 2019	Réel 2019	VB%
<b>Collectes Nettes</b> Frce/Ch/Can./Belg.	<b>685,6</b>	<b>745,5</b>	<b>8,7</b>
<b>Vivres/Prdts</b> Madagascar.	<b>12</b>	<b>10,9</b>	<b>(9,2)</b>
<b>Manifestation</b> France	<b>25</b>	<b>12,6</b>	<b>(49,6)</b>
<b>V.Artisanat</b> Frce/Madag.	<b>50</b>	<b>20,7</b>	<b>(58,6)</b>
<b><u>Total Recettes d' exploitation</u></b>	<b><u>772,6</u></b>	<b><u>789,7</u></b>	<b><u>2,2</u></b>

# Synthèse Dépenses Consolidées 2019

		<u>Budget* 2019</u>	<u>Réel 2019</u>	<u>VB%</u>
<u>Fonct.</u>	Madagasc	572,6	590,1	3,1
	Prov CP	2,6	-2,8	NA
	Paris.	34,0	29,0	(14,7)
<u>Projets</u>	<i>Educ. Madagascar</i>	<i>38,5</i>	<i>40,8</i>	<i>6,0</i>
	<i>Spec. Madagascar</i>	<i>8,5</i>	<i>31,8</i>	<i>X3,7</i>
<u>V.Artisanat</u>	Frce/Madag.	26,4	9,1	(65,5)
<u>DOT<sub>ion</sub> .AMORt.</u>	Frce/Madag;	105,0	84,5	(19,5)
<b><u>Total</u></b>		<b><u>787,6</u></b>	<b><u>782,5</u></b>	<b><u>(0,6)</u></b>

\*Budget final distribué



## Dépenses à Madagascar (K€)

	<u>2018 REEL</u>		<u>Var.</u>	<u>2019 REEL</u>	
<u>Personnel</u>	221,4	35,8%	+10,9	232,3	35,2%
<u>Aliments</u>	142,1	25,3%	+9,5	151,6	23,0%
<u>Enfants</u>	140,4	20,9%	+19,8	160,2	24,3%
Equipments	37,2	5,9%	-1,8	35,4	5,4%
Utilities	30,1	4,8%	-0,6	29,5	4,5%
<u>Administration</u>	22,5	3,0%	+2,2	24,7	3,7%
Atelier	20,3	2,1%	-12,9	7,4	1,1%
Agriculture	4,0	0,4%	-0,7	3,3	0,5%
<u>Autres</u>	11,0	2,1%	+5,5	15,5	2,4%
<u>S/TOTAL</u>	<u>629,1</u>	<u>85,7%</u>	<u>+30,8</u>	<u>659,9</u>	<u>87,9%</u>
<u>Dot. Depreciation</u>	91,9	12,5%	-8,0	83,9	11,2%
<u>Variat. Achats Arma</u>	13,2	1,8%	-9,5	6,9	0,9%
<b><u>TOTAL</u></b>	<b><u>734,3</u></b>	<b><u>100%</u></b>	<b><u>-36,1</u></b>	<b><u>750,7</u></b>	<b><u>100%</u></b>
<u>dt.Projets Educatifs</u>	26,7		+8,3	36,1	
<u>dt.Projets Spécifiques</u>	22,1		+9,7	31,8	
<u>dt.Projet Réinsérés</u>	8,2		-1,4	9,4	

## Réalisations 2019: Grands Equilibres

### Budget 2019    Réel 2019    V%

Résult. Net Exploitation	-15	7,2	93,0
Prdts Fin/Res. Except.	15	12,4	(17,3)
Excédents/Déficits	0	19,6	
Investissements nets	90	116,7	29,7
Var. Stocks/ Créances/ Fourn.	15	11,6	(22,6)
<u>Var. Trésorerie nette</u>	<u>0</u>	<u>(24,2)</u>	

## • Les Investissements bruts majeurs 2019 (119K€)

<u>ANTSIRABE</u>	Bâtiment Administratif	24,8 K	(FEDS/FE)
	Crèche CAT Vercors	26,9 K	(People&Baby)
	Réhabilitation CAT Vercors	12,9 K	(F. Goutte d' Eau)
	Grosses Réparations Foyers	5,3 K	( Etudts ECP/SUP)
<u>TANANANARIVE</u>	Grosses Réparations Foyers	2,7 K	(Etudts ECP/SUP)
	Equipement/Mobilier FGAF	1,4 K	(Eds)
<u>FIANARANTSOA</u>	Réhabilitation Elec.Foyers	20,3 K	(F. C.B. de La Serre)
	Rép. Mur/Terrain Jeux	7,3 K	(Etudts ECP/SUP)
<u>TAMATAVE</u>	Salle Informatique /Equipt	10,0 K	(F.154)
	Grosses Réparations Foyers	7,4 K	( Etudts ECP/SUP)

## Quelques Chiffres 2019 vs 2018

Collectes en France	737k€ pour 717k€
Transferts sur Madagascar	769k€ pour 744k€
Totales Charges en France	32k€ pour 46k€
Totales Charges à Madagascar	751k€ pour 735k€
Trésorerie fin de période	795k€ pour 819k€
Créances fin de période	52k€ pour 48k€

## CONCLUSIONS

Une décroissance des « Rentrées » de 2% très contrastée:

- >>> *Forte contribution des Sociétés compensant la baisse des Manifestations et Ventes d'artisanat*
- >>> *Des dons particuliers en baisse par chèques et en hausse par prélèvements*
- >>> *A structure comparable hausse des Fondations et baisse des Associations*

Par rapport au budget les recettes nettes sont supérieures(+2%)

*>>> le net des DONS DEDIES entre 2018/19 a été favorable de 8K€*

Par rapport au budget les dépenses totales sont inférieures (-1%)

- a) Dépenses générales de Fonctionnement supérieures au budget (+1%)*
- b) Dépenses de Projets standards (+ 3%) & spécifiques (X 3,7)*
- c) Dépenses de Ventes Artisanat (- 66%) & D.Amortissements (-20%)*

Tenue du budget malgré taux de change moyen légèrement

défavorable (4042Ar. Réel vs 4050Ar.Bud.pour 1€)

Investissements de 119K€fortement financés par des dons dédiés

Une réserve de Trésorerie supérieure à 1 an de fonctionnement

## LE BILAN (k€)

### ACTIF

	2019	2018	2017	2016	2015
ACTIF NET IMMOBILISE	382	360	407	445	414
ACTIF CIRCULANT	886	899	863	822	822
ACTIF	1268	1259	1270	1267	1236

Investissement net soutenu + 109  
 Accroissement des amortissements +73  
 Ré-évaluation au cours du jour -14

Stocks & Acomptes sur Cdes + 7

Créances +4

Liquidités -24

# LE BILAN (k€)

## PASSIF

	2019	2018	2017	2016	2015
FONDS ASSOCIATIFS	1087	1084	1173	1104	1104
DETTES	80	61	39	49	39
PROVISIONS	101	114	58	114	93
<b>PASSIF</b>	<b>1268</b>	<b>1259</b>	<b>1270</b>	<b>1267</b>	<b>1236</b>

*Ré-évaluation nette -14*

**Résultat de l'exercice +20**

**Subvention d'investissement -3**

**Crédit fournisseur +25 & P.C.A. -6**

**Provision CP -3**

**Reprise de provisions - 2**

**Report/Déport Fonds Dédiés -8**



# LES ENFANTS DU SOLEIL MADAGASCAR

---

Assemblée Générale  
du 11 Juin 2020

Présentation du Budget 2020



# BUDGET 2020

## AVANT IMPACT COVID-19

Budget présenté en CA le 29/01/2020

Budget validé en CA le 30/01/2020

*En février*, budget cascadé à Madagascar par la DG  
& budget détaillé au niveau des sites & avec C. de Sites

*En mars*, budget validé et approprié par C. de Sites  
puis mensualisé sous contrôle du C. de Sites

## Budget 2020 : Croissance des Effectifs

	<u>Réel 2019</u>	<u>Bud. 2020</u>	<u>V%</u>
Pers.Salarié	153	151	-1,0
Pers. non Salarié	9	10	
Foyers	492	506	+2,0
Cat/Cae	151	157	+4,0
Réinsérés	204	216	+6,0
Cantines	930	930	-

>>>BUD. 2020 Compléter l' embauche des *éducateurs* et leurs compétences pédagogiques par une formation appropriée  
 Réduire l' effectif de “ support ” ( lavandière)  
 Renforcer le programme de “ débouchés métiers ” pour les ADOS  
 Compléter l' embauche de “ Monitrice ” & “ Institutrice ” au

## Budget 2020 : Recettes nettes

d' exercice(k€)

		Réel 2019	Budget 2020	V%
Dons	Frce/Ch	745,5	772,5	3,6
Vivres/Prdts	Madagascar.	10,9	15	37,6
Manifestation	France	12,6	15	19,0
V.Artisanat	Frce/Madag.	20,7	28,2	36,2
<b><u>Total</u></b>		<b><u>789,7</u></b>	<b><u>830,7</u></b>	<b><u>5,2</u></b>

>>>Bud.2020 Intensification de nos actions de prospection auprès des Assoc. & Soc;

Poursuite des efforts dans l' organisation de Manifestations

Maintien de la mobilisation de nos structures de collectes régionales

# Budget Dépenses 2020

		<u>Réel 2019</u>	<u>Budget 2020</u>	<u>V%</u>
<b><u>Fonct.</u></b>	Madagascar	<u>590,1</u>	<u>597,8</u>	<u>1,3</u>
	<i>Prov CP</i>	<i>-2,8</i>	<i>-5,5</i>	
	Paris.	<u>29,0</u>	<u>42,0</u>	44,8
<i>Projets Educ.</i>	<i>Madagascar</i>	<i><u>40,8</u></i>	<i>46,4</i>	<i>13,7</i>
<i><u>Spec.</u></i>	<i>Madagascar</i>	<i><u>31,8</u></i>	<i><u>39,7</u></i>	<i>24,8</i>
<b>V.Artisanat</b>	Frce/Madag.	9,1	10,0	39,6
<b>DOT<sub>ion</sub> . DEP<sub>rec.</sub></b>	Frce/Madag;	84,5	100,0	18,3
<b><u>Total</u></b>		<b><u>782,5</u></b>	<b><u>830,4</u></b>	<b><u>6,1</u></b>

>>>Bud. 2020 Ré-équilibrage du régime nutritionnel en Vivres et Aliments  
 Contrôle des prix par l' extension d' une politique d' achats groupés

Utilisation de SAGE pour mieux contrôler les engagements de dépenses  
 pour comparer les dépenses de chaque foyer

Consolider les actions de prospections pour de nouveaux bienfaiteurs

## Budget 2020: Grands Equilibres

	<u>Réel 2019</u>	<u>Budget 2020</u>	<u>V%</u>
Résult. Net Exploitation	7,2	0,3	équilibre
Prdts Fin/Res. Except.	12,4	10	-19,4
Excédents/Déficits	19,6	10	
INVESTISSEMENTS NETS	116,7	100	-14,3
Var. Stocks/ Créances/Fourn.	11,6	(10)	
<b><u>Var. Trésorerie nette</u></b>	<b>(24,2)</b>	<b>+20,3</b>	

>>>Bud; 2020 Emphase sur l' implication du management pour la tenue des budgets

Contrôle budgétaire renforcé par une approche de “ benchmarking”

Valoriser du travail produit dans tous les centres d’ “ apprentissage”

Gestion du B.F.R. Et optimisation du taux de parité Ariary/Euro



Les enfants  
du soleil  
MADAGASCAR

# BUDGET 2020

# IMPACT COVID-19

---

# DATES CLE PANDEMIE COVID-19 EN FRANCE & A MADAGASCAR

## En France

- début février premier foyer de malades du Covid-19 dans l'Oise
- 16 février changement de ministre de la santé
- fin février annulation de tout rassemblement , salon, exposition
- 12 mars fermeture de toutes les écoles
- 14 mars annonce du confinement général pour le lundi 16 mars

**>>> annulation de toute vente d'artisanat et de toute manifestation**

## A Madagascar

- 2 mars mail de Mme Irène portant sur la fermeture des hôtels
- 17 mars décision du gouvernement de suspendre tous les vols aériens
- 22 mars instructions de confinement envoyées à la DG
- 22 & 27 avril réouverture partielle des écoles limitée aux classes de 3,7,T

**>>> les échanges avec l'extérieur des villages sont limités**

*Face à l' inévitabile impact du Covid - 19 sur le budget 2020 un **plan d' actions** a été lancé par le “bureau” et est déjà m.e.o. par les équipes malgaches*

### A) Effectif et masse salariale

- remise en cause des échelons de staff à TNR & FNR
- remise en cause des postes de “lavandière” en sites
- synergie potentielle des postes de staff DG
- prise de CP obligatoire pour tous les éducateurs externes

### B) Formation et Education

- suspension des honoraires et frais de transport des AODP/S durant confinement
- suspension cours de Français jusqu' à la rentrée
- audit sur résultats des écoles d' expression française
- suspension des “écologies” non dûe (lettres des écoles)



# Suite Plan d' actions :

## C) Activités d' éveil

- activités externes stoppées et honoraires annulés
- extension du planning à la période de confinement
- pas d' achats externes
- annulation du “25 ème anniversaire “ et recentrage sur interne

## D) Frais de fonctionnement

- suspension des missions de staff au 1er semestre
- arrêt de toutes les activités externes aux villages
- frais de transport personnel et enfants suspendus 2 T
- valorisation de la production des centres d' apprentissage

## E) Revue des investissements prioritaires

- investissements non prioritaire différés en 2021
- re-négociation avec nos bienfaiteurs sur les priorités

## F) Autres actions à venir

# Suivi et Validation Plan

## d' actions:      A) Présentation au CA 11/06 des premiers impacts

- impact sur l' érosion des rentrées
  - >>> re-cadencement des ventes et des manifestations
  - >>> ré-activation d' une cagnote “ COVID-19”
- impact des mesures économiques sur les dépenses et les Investissements
  - >>> impact sur les placements de trésorerie
  - >>> bilan fin Avril et premières estimations de fin d' année

## B) Arbitrages du CA sur les résultats 2020

- au niveau résultat d' exploitation
- au niveau investissement
- au niveau trésorerie
  - >>> relance/accélération plan d' actions nouvelles
  - >>> utilisation de la réserve de trésorerie

# LES ENFANTS DU SOLEIL MADAGASCAR

—  
Conseil d'Administration  
du 11 Juin 2020  
Présentation du  
Ré-estimé –impact  
COVID-19 en2020

# Suivi et Validation Plan

## d' actions:      A) Présentation au CA 11/06 des premiers impacts

- impact sur l' érosion des rentrées
  - >>> re-cadencement des ventes et des manifestations
  - >>> ré-activation d' une cagnote “ COVID-19”
- impact des mesures économiques sur les dépenses et les Investissements
  - >>> impact sur les placements de trésorerie
  - >>> bilan fin Avril et premières estimations de fin d' année

## B) Arbitrages du CA sur les résultats 2020

- au niveau résultat d' exploitation
- au niveau investissement
- au niveau trésorerie
  - >>> relance/accélération plan d' actions nouvelles
  - >>> utilisation de la réserve de trésorerie

# Budget 2020 : Recettes nettes

d' exercice(k€)

		Budget 2020	Est COVID-19	Est. 2020
Dons	Frce/Ch	772,5	(50)	
Vivres/Prdts	Madagascar.	15	(5)	
Manifestation	France	15	(12)	
V.Artisanat	Frce/Madag.	28,2	(18)	
<u>Total</u>		<u>830,7</u>	<u>(85)</u>	<u>745,7</u>

>>> Impact COVID-19. **DONS** Etudiants (20) Particuliers/Associations (20) Sociétés (10)

**VIVRES MADA** (5) soit 65%

**MANIFESTATION** pas d' événement avant septembre

# Budget Dépenses 2020

	<u>Budget 2020</u>	<u>P.Actions</u>	<u>Est 2020</u>
--	--------------------	------------------	-----------------

## Fonct.

Madagascar	<u>597,8</u>	(14,5)	
<i>Prov CP</i>	-5,5	-2,5	
Paris.	<u>42,0</u>	(3)	

## *Projets Educ.*

<i>Madagascar</i>	46,4	(15,4)	
-------------------	------	--------	--

### Spec.

<i>Madagascar</i>	<u>39,7</u>	(1,7)	
-------------------	-------------	-------	--

## V.Artisanat

Frce/Madag.	10,0	( 6)	
-------------	------	------	--

## DOT<sub>ion</sub> . DEP<sub>rec.</sub>

Frce/Madag;	100,0	(15)	
-------------	-------	------	--

## Total

	<u>830,4</u>	<u>(58,1)</u>	<u>772,3</u>
--	--------------	---------------	--------------

>>>P.d' Actions Fonct. 1er Sem. Eco. Certaines = 13K 2ème Sem. Est. nettes= 7K

**Proj Stds** AOP/CF=4,6K; EVEIL = 5,7K ; 25ème anniv. = 5K

**Dot. Amort.** Décalage des réceptions de trvx.; Report en 2021 Investis.

## Budget 2020: Ré-estimé Grands Equilibres

	<u>Budget 2020</u>	<u>Ré-estimé</u> (au 11/06)
Résult. Net Exploitation	0,3	( 26,6)
Prdts Fin/Res. Except.	10	8
<b>Excédents/Déficits</b>	<b>10</b>	<b>( 18,6 )</b>
INVESTISSEMENTS NETS	100	60
Var. Stocks/ Créances/ Fourn.	(10)	(10)
<b><u>Var. Trésorerie nette</u></b>	<b>+20,3</b>	<b>(16,4)</b>

>>>Impact 2020 **Investissements reportés en 21:** Extension douches TMM  
 Extension Bureau TNR  
 Agrandissement FGAG TNR....  
**Management tx de change :** Budget 1€/4050Ar. Juin réel 1€/4085Ar.

**Risque sur objectif “ 1 an de trésorerie “ : +/- 25K ?**