

Association HADAF

Situation Comptable du 01 janvier 2015 au 31 décembre 2015

BERRADA & Ass. Experts Comptables SARL

Organisation, Audit, Expertise Comptable et Conseil Juridique & Fiscal

Madame la Présidente

Association « HADAF »

Rabat

Vous nous avez confié une mission d'assistance comptable pour la présentation des états annuels des comptes de recettes et de dépenses réalisées du 01^{er} janvier 2015 au 31 décembre 2015 par l'association « HADAF » que vous présidez.

Les comptes et les opérations de recettes et de dépenses sont réalisés et établis par les organes de gestion de votre association et sous leur responsabilité. Notre mission d'assistance consiste à étudier les dites situations et à vous présenter le bilan comptable de l'association.

Nous vous prions de trouver ci-joint les états comptables de recettes et de dépenses ainsi qu'une situation patrimoniale de l'association .

Fait à Salé, 29 juin 2016

Mr BERRADA Mohammed



BERRADA & ASSOCIATES SARL
20, Avenue du 27 Mars 1933
Rabat 30700, Maroc

Association HADAF

Sommaire :

- A / Situation patrimoniale au 31 décembre 2015;
- B / Comptes des recettes et des dépenses du 01 janvier 2015 au 31 décembre 2015 ;
- C / Explication des comptes de recettes et de dépenses :
 - C-1/ Détail des recettes de fonctionnement
 - C-2/ Détail des dépenses de fonctionnement
- D / Balance partielle des comptes du 01 janvier 2015 au 31 décembre 2015
- E / Etats de synthèse du 01 janvier 2015 au 31 décembre 2015 :
 - E1 / - Actif et Passif du 01 janvier 2015 au 31 décembre 2015 ;
 - E2 / - Comptes de produits et de charges du 01 janvier 2015 au 31 décembre 2015
- F / Etat des Informations Complémentaires du 01 janvier 2015 Au 31 décembre 2015

A / Situation Patrimoniale
Du 01 janvier 2015 au 31 décembre 2015

Bilan au 31 décembre 2015

A-1 / Actif

	Montant brut	Amortissements et provisions	Montant net
Terrain	1 000 000,00		1 000 000,00
Constructions	5 242 034,54	2 096 813,84	3 145 220,70
Matériels de transport	298 964,00	298 964,00	0,00
Autres immobilisation	676 604,88	529 847,93	146 756,95
Site web	96 999,00	79 215,85	17 783,15
Caution	2 631,71		2 631,71
Caisse	18 730,16		18 730,16
Banques	1 550 759,74		1 550 759,74
Autre débiteurs	22 891,60		22 891,60
Total			5 904 774,01

A- 2 / Passif

Les fonds propres		635 774,01
Subventions d'investissement		369 000,00
La valeur du terrain		1 000 000,00
Total		5 904 774,01

12 9 JUL 2016

عن الرئيس ويتفويض منه
 مديرة مصلحة الخوادم والتواصل
 For le président et le délégué
 Chef de service de documentation et de communication
 Youssouf EL HADAF

12 9 JUL 2016

Vu pour légalisation
 Arrondissement de Rabat

Présidente
 de l'Association Hadaf
 Amina MSEFER

AMINA MSEFER

A / Situation Patrimoniale au 31 décembre 2015A - 1 Actif

La situation patrimoniale se présente comme suit :

Terrain

1 000 000,00

Le terrain avait été donné par le Ministère de l'Habitat, il a une superficie de 1 447m² et une valeur d'environ Un Million de Dhs (valeur lors de la donation).

Bâtiment

3 145 220,70

La valeur brute des constructions faites par l'association est de dhs 5 242 034,54.
(Après déduction de l'amortissement de dhs 2 096 813,84 la valeur nette comptable est de dhs 3 145 220,70)

Matériels de transport :

PM

* Mini bus acheté en 2009 pour un montant de dhs 298 964,00

* La valeur brute du matériel de transport est de dhs 298 964. Après déduction de l'amortissement de dhs 298 964,00, la valeur nette comptable est de dhs 0,00.

Mobilier, Matériels de bureau et aménagements :

146 756,95

* La valeur brute des mobiliers et du matériels achetés par l'association est de dhs 676 604,88
(Après déduction de l'amortissement de dhs 529 847,93 la valeur nette comptable est de dhs 146 756,95).

* En plus du mobilier acquis, l'Association reçoit des dons en nature composés de mobiliers, de matériels informatiques, de matériels de cuisine, de fournitures de bureau et d'autres, (Voir en annexe le détail des dons en nature reçus par l'association).

Site web

17 783,15

* Le prix de revient est de dhs 96 999,00

(Après déduction de l'amortissement de dhs 79 215,85, la valeur nette comptable est de dhs 17 783,15)

Caution

2 631,71

Il s'agit de la somme versée à la Redal pour le branchement de l'électricité d'un montant de dhs 2 631,71

A / Situation Patrimoniale au 31 décembre 2015 (suite)

<u>Caisse</u>		18 730,16
Les avoirs en caisse sont de dhs	18 730,16	
<u>Les fonds en banques (soldes):</u>		1 550 759,74
* SGMB 50117 27	1 168 107,16	
* SGMB 276761 65	8 170,00	
*SG	49 831,67	
*BP 020008	300 000,00	
*SG 16129	24 650,91	
	<u>1 550 759,74</u>	
* HADAF ouvre un compte bancaire par subvention pour faciliter le suivi et le contrôle, et ce conformément aux exigences du subventionnaire.		
<u>Autres débiteurs</u>		22 891,60
* Avances fournisseurs	15 891,60	
*Avances aux personnel	7 000,00	
	<u>22 891,60</u>	
<u>Total Actif</u>		<u>5 904 774,01</u>

A / Situation Patrimoniale au 31 décembre 2015 (suite)A - 2 Passif (Ressources)Les Fonds Propres de l'association :

Ce montant de dhs 5 904 774 ,01 constitue le fond propre de l'Association, il est constitué par :

1/- Les excédents annuels des recettes de fonctionnement sur les dépenses de fonctionnement, ces excédents et recettes sont :

535 774,01

* Excédent 2015	1 029 031,59	
* Insuffisance 2014	-488 077,02	
* Insuffisance 2013	-470 720,74	
* Insuffisance 2012	-118 166,00	
* Insuffisance 2011	-552 180,52	
* Insuffisance 2010	-114 237,52	
* Insuffisance 2009	-328 238,00	
* Insuffisance 2008	-408 404,00	
* Insuffisance 2007	-52 438,00	
* Insuffisance 2006	-90 698,00	
* Excédent 2005	55 465,00	
* Excédent 2004	408 692,00	
* Excédent 2003	648 349,00	
* Excédent 2002	369 921,00	
* Excédent 2001	190 858,00	
* Excédent 2000	191 111,00	
* Excédent 1999	182 797,00	
* Excédent 1998	82 709,22	
Total	535 774,01	535 774,01

2/- Les subventions d'investissement :

4 369 000,00

3/- Terrain appartenant à l'association

1 000 000,00

C'est la valeur initiale estimée du terrain

Total Passif

5 904 774,01

*B / Comptes des Recettes et des Dépenses
Du 01 janvier 2015 Au 31 décembre 2015*

B / Comptes de recettes et dépenses

Exercice allant du 01 janvier 2015 au 31 décembre 2015

Comptes des recettes

Subventions de fonctionnement	1 816 100,00
Dons	274 851,00
Prises en charge	289 315,00
Autres	174 551,72
Total de produits	2 554 817,72

Comptes des dépenses

Charges de personnel	870 683,02
Manifestations	24 702,70
Ateliers	32 962,99
Amortissements	341 549,83
Autres	255 887,58
Total de charges	1 525 786,12

Pour le Président et par délégation
 Chef de service de documentation et de communication
 Youssef EL KHATIB
 Vu pour légalisation
 M : AMINA
 a : M S F F B
 du : D S / A B
 N° :
 RABAT
 Arrondissement de Rabat

Président

B /- Comptes des Recettes et des Dépenses

B - 1 Recettes et dépenses de fonctionnement

Les recettes de fonctionnement ont laissé après déduction des dépenses de fonctionnement un Excédent de dhs 1 370 581 (la charge de l'amortissement du bâtiment et d'autres immobilisations n'est pas prise en considération comme frais de fonctionnement car c'est une simple provision pour renouvellement desdites immobilisations)

	2015	2014
* Recettes de Fonctionnement (voir détail ci-après)	2 554 817,71	1 005 362,00
* Dépenses de Fonctionnement (voir détail ci-après)	-1 184 236,29	-1 205 335,00
Excédent	1 370 581,42	-199 973,00
Dotations aux amortissements des immobilisations (provision : c'est une charge calculée et non pas une charge dépensée)	-341 549,83	-338 021,00
Excédent après amortissements	1 029 031,59	-537 994,00

Si on tient compte de l'amortissement (qui est une provision pour dépréciation) et on la considère comme une charge, l'Excédent devient dhs 1 029 031,59

B - 2 Recettes et dépenses d'investissement

Il est à préciser que l'association avait comme ressources (en plus des recettes susmentionnées de fonctionnement) un reliquat des subventions d'investissement perçues durant les années antérieures de dhs 98 625. L'association a réalisé en 2015 des investissements d'un montant de dhs 44 000,00 le solde des subventions d'investissement devient de dhs 54 625

	2015	2014
* Recettes d'investissement (Subventions d'équipement)	98 625	98 708
* Dépenses d'investissement	44 000	83
Excédent	54 625	98 625

29 JUIL 2016

Vu pour légalisation de Signature

AMINA MSEFFA

Présidente de l'Association Hadaf

Pour le Président et par délégation
Chef de service de documentation et de gestion des documents

Youssef EL KHAYRI

Présidente
de l'Association Hadaf
Amina Mseffa

*C / Explication des comptes de recettes et de dépenses
Du 01 janvier 2015 au 31 décembre 2015*

C/- Explication des comptes de Recettes et de Dépenses

C - 1 / Détail des Recettes :

Libellé	2015		2014		variation 2015/2014	
* Subventions de Fonctionnement	1 816 100	71,09%	329 540	32,8%	1 486 560	451,10%
* Dons	274 851	10,76%	188 900	18,8%	85 951	45,50%
* Prises en charge	289 315	11,32%	334 055	33,2%	44 740	-13,39%
* Salle de conférence	63 400	2,48%	20 650	###	42 750	207,02%
* Dar Diaf	38 770	1,52%	42 255	4,2%	3 485	-8,25%
* Manifestation Bridge/opération ramadan	18 840	0,74%	21 950	2,2%	3 110	-14,17%
* Snack ouklat hadaf	13 461	0,53%	-			
* Atelier bijoux	11 750	0,46%	17 755	1,8%	6 005	-33,82%
* Couture	5 845	0,23%	7 150	0,7%	1 305	-18,25%
* Atelier travaux manuels	4 145	0,16%	3 665	0,4%	480	13,10%
* Cotisations perçues	1 600	0,06%	1 600	0,2%	-	0,00%
* Atelier peinture sur verre	2 980	0,12%	2 970	0,3%	10	0,34%
* Atelier peinture sur Tissu	2 750	0,11%	1 795	0,2%	955	188%
* Atelier menuiserie	825	0,03%	1 755	0,2%	930	-52,99%
* Assurance	4 000	0,16%	3 100	0,3%	900	29,03%
* Atelier jardinage	2 826	0,11%	3 390	0,3%	565	-16,65%
* Atelier cuisine	956	0,04%	3 632	0,4%	2 676	-73,68%
* Atelier relieur		0,00%	0	0,0%	0	-100,00%
* Recettes diverses	2 404	0,09%	21 200	2,1%	18 796	-88,66%
Total des Recettes	2 554 818	100%	1 005 362	100%	1 535 995	152,78%

C-2 / Détail des Dépenses de Fonctionnement :

Libellé	2015		2014		Variation 2015/2014	
	Dhs	%	Dhs	%	Dhs	%
a) Frais du personnel						
* Salaires, Indemnités et diverses primes	647 626,54	54,69%	641 031,96	53,18%	6 594,58	-31,26%
* CNSS part patronale et AMO	84 627,67	7,15%	83 673,04	6,94%	954,63	-4,52%
* Rémunération et formation des jeunes	132 787,81	11,21%	104 200,00	8,64%	28 587,81	-135,49%
* Médecine et pharmacie	3 135,10	0,26%	22 098,80	1,83%	-18 963,70	89,88%
* Assurances Accident de Travail	5 641,00	0,48%	8 069,24	0,67%	-2 428,24	11,51%
	873 818,12		859 073,04		14 745,08	
b) Manifestations						
* Dar diafa	17 823,93	1,51%	10 167,41	0,84%	7 656,52	-36,29%
* Fête	2 862,00	0,24%	6 723,10	0,56%	-3 861,10	18,30%
* Bridge		0,00%	2 491,91	0,21%	-2 491,91	11,81%
* opération ramadan	2 047,00	0,17%	0,00		2 047,00	
* Spectacle		0,00%	874,00	0,07%	-874,00	4,14%
* divers	1 969,77	0,17%		0,00%	1 969,77	-9,34%
Total	24 702,70	2,09%	20 256,42	1,68%	4 446,28	-21,07%
c) Ateliers						
* Cuisine	12 335,50	1,04%	84 366,53	7,00%	-72 031,03	341,39%
* Bijouterie	4 305,00	0,36%	4 594,00	0,38%	-289,00	1,37%
* Couture	4 094,00	0,35%	3 913,55	0,32%	180,45	-0,86%
* Menuisier	4 025,40	0,34%	2 246,00	0,19%	1 779,40	-8,43%
* Sportif	179,04	0,02%	1 644,90	0,14%	-1 465,86	6,95%
* Jardinage	3 512,00	0,30%	1 400,00	0,12%	2 112,00	-10,01%
* Peinture	3 354,10	0,28%	4 804,46	0,40%	-1 450,36	6,87%
* Travaux	1 157,95	0,10%	2 260,90	0,19%	-1 102,95	5,23%
* Divers		0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Total	32 962,99	2,78%	105 230,34	8,73%	-72 267,35	342,51%
d) Autres Charges						
* Honoraire de sécurité et divers	49 000,00	4,14%	56 539,70	4,69%	-7 539,70	35,73%
* Missions et réceptions	37 295,69	3,15%	25 224,43	2,09%	12 071,26	-57,21%
* Eau & électricité	37 688,38	3,18%	36 497,89	3,03%	1 190,49	-5,64%
* Salle de conférence	26 756,75	2,26%	5 234,19	0,43%	21 522,56	-102,01%
* Frais postaux, téléphone et fax	19 832,86	1,67%	19 590,38	1,63%	242,48	-1,15%
* Frais de transport	19 623,00	1,66%	19 227,50	1,60%	395,50	-1,87%
* Entretien Matériel et ascenseur	13 288,08	1,12%	8 299,77	0,69%	4 988,31	-23,64%
* Entretien locaux	10 434,39	0,88%	16 718,88	1,39%	-6 284,49	29,79%
* Fourniture de bureau et petit outillage	10 607,46	0,90%	8 549,89	0,71%	2 057,57	-9,75%
* Assurance bâtiment et RC	10 286,60	0,87%	8 595,00	0,71%	1 691,60	-8,02%
* Assurance Mini bus	9 188,58	0,78%	9 192,60	0,76%	-4,02	0,02%
* cotisation	1 000,00	0,08%	0,00		1 000,00	
* Photographe	200,00	0,02%	0,00	0,00%	200,00	-0,95%
* Entretien véhicule	2 386,36	0,20%	2 760,00	0,23%	-373,64	1,77%
* Entretien jardin	549,00	0,05%	751,10	0,06%	-202,10	0,96%
* Frais et intérêts bancaires	3 723,79	0,31%	2 826,76	0,23%	897,03	-4,25%
* Achats timbres	541,54	0,05%	417,50	0,03%	124,04	-0,59%
* Taxes sur les véhicules	350,00	0,03%	350,00	0,03%	0,00	0,00%
* Charges d'exercice antérieur	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Total	252 752,48	21,34%	220 775,59	18,32%	31 976,89	-151,56%
Total des Dépenses hors amortissements	1 184 236,29	26,21%	1 205 335	28,73%	-21 099,10	169,88%
* Dotation aux amortissements des immobilisations	341 549,83		338 020,63		3 529,20	
Total des dépenses	1 525 786,12		1 543 356		-17 569,90	

*D/ Balance partielle des comptes
Du 01 janvier 2015 Au 31 décembre 2015*

BALANCE PARTIELLE POUR LES COMPTES

du : 01/01/2015

au : 31/12/2015

Avec brouillard

Avec simulation

Hors comptes soldés

En Francs

No de compte	Intitulé du compte	Cumul débit	Cumul crédit	Solde débit	Solde crédit
111100	FONDS ASSOCIATIFS SANS DR		1 000 000.00		1 000 000.00
1161000	CUMUL BENEFICES	493 257.58		493 257.58	
131100	ETAT		4 369 000.00		4 369 000.00
TOTAL CLASSE 1		493 257.58	5 369 000.00	493 257.58	5 369 000.00
212800	SITE INTERNET	96 999.00		96 999.00	
231000	TERRAIN	1 000 000.00		1 000 000.00	
232140	CONSTRUCTION	5 242 034.54		5 242 034.54	
233210	ACHATS DE MATERIEL	58 563.84		58 563.84	
234100	MATERIELE TRANSPORT	298 964.00		298 964.00	
235200	MOBILIER BUREAU	205 715.00		205 715.00	
235340	EQUIPEMENT DIVERS	254 404.16		254 404.16	
235500	MATERIEL INFORMATIQUE	90 395.88		90 395.88	
235600	A . AMENAGEMENT	67 526.00		67 526.00	
248640	CAUTION REDAL	2 631.71		2 631.71	
281280	AMORT DE SITE		79 215.85		79 215.85
283210	AMORT MATERIEL ETOUT		2 096 813.84		2 096 813.84
283310	AMORTISSEMENT INSTALLATI		17 511.37		17 511.37
283410	AMORTISSEMENT MAT TRANS		298 964.00		298 964.00
283510	AMORTISSEMENT MOBILIER		512 336.56		512 336.56
TOTAL CLASSE 2		7 317 234.13	3 004 841.62	7 317 234.13	3 004 841.62
341110	AVANCE FOURNISSEURS	15 891.60		15 891.60	
3432000	VIREMENT ERRONE	7 000.00		7 000.00	
TOTAL CLASSE 3		22 891.60		22 891.60	
514100	SGMB 117 27	2 145 792.33	977 685.17	1 168 107.16	
514112000	INV COMP 761 65	50 000.00	41 830.00	8 170.00	
514113	SG 162 26	50 000.00	168.33	49 831.67	
514140	BP 02 000 8	300 000.00		300 000.00	
514160	SG 161 29	332 200.00	307 549.09	24 650.91	
516100	CAISSE	211 166.03	192 435.87	18 730.16	
TOTAL CLASSE 5		3 089 158.36	1 519 668.46	1 569 489.90	
612510	EAU & ELECTRICITE	37 688.38		37 688.38	
612540	FOURNITURES DE BUREAU	10 607.46		10 607.46	
613001	AT CUISINE	12 335.50		12 335.50	
613002	AT JARDINAGE	3 512.00		3 512.00	
613004	AT SPORT	179.04		179.04	
613005	AT BIJOUX	4 305.00		4 305.00	
613006	AT FETE	2 862.00		2 862.00	
613008	DAR DYAF	17 823.93		17 823.93	
613009	AT PINTURE SUR VERRE	2 323.10		2 323.10	

BALANCE PARTIELLE POUR LES COMPTES

du : 01/01/2015

au : 31/12/2015

Avec brouillard

Avec simulation

Hors comptes soldés

En Francs

No de compte	Intitulé du compte	Cumul débit	Cumul crédit	Solde débit	Solde crédit
6130091000	AT PINTURE SUR TISSU	1 031.00		1 031.00	
613010	AT COUTURE	4 094.00		4 094.00	
613011	SALLE DE CONFERENCE	26 756.75		26 756.75	
613012	AT TRAVAUX MANUELS	700.00		700.00	
613013	AT MENUISERIE	4 025.40		4 025.40	
61330021	ENTRETIEN VEHICULE	2 386.36		2 386.36	
6133005	REPARAT ASCENSEUR	10 475.08		10 475.08	
6133006	DIVERS	549.00		549.00	
6133012	REPARATION MATERIEL	1 413.00		1 413.00	
6133013	ENTRETIEN MATERIEL	1 400.00		1 400.00	
613305	TRAVAUX EXTERNE	457.95		457.95	
613310	ENTRETIENS LOCAUX	5 362.50		5 362.50	
6133110000	PRODUITS D'ENTRETIEN	5 071.89		5 071.89	
6134000	ASS MULTIRISQUE	3 421.60		3 421.60	
613402	ASS BATIMENT	6 865.00		6 865.00	
613450	ASSURANCE MAT TRANS	9 188.58		9 188.58	
61350015	TRANSPORT	19 623.00		19 623.00	
6135012	AT PHOTOGRAPHE	200.00		200.00	
6135017	HOSPITALISATION	3 135.10		3 135.10	
6135034	MANIFESTATION OPER RAMAI	2 047.00		2 047.00	
61350360000	MANIFESTATION AUTRE	1 969.77		1 969.77	
613653	HONORAIRE SECURITE	49 000.00		49 000.00	
614330	OUKLAT HADAF	14 137.90		14 137.90	
614350000	MISSIONS	22 417.99		22 417.99	
614360000	RECEPTIONS	739.80		739.80	
614560	TELECOMUNICATION	19 832.86		19 832.86	
614610	COTISATION	1 000.00		1 000.00	
614730	FRAIS BANCAIRE	3 723.79		3 723.79	
616710	FRAIT DE TIMBRE	541.54		541.54	
6167300	TAXES SUR LES VEHICULES	350.00		350.00	
61710000000	SALAIRES BRUTE	422 721.58		422 721.58	
6171100000	S.VACATAIRE	186 144.96		186 144.96	
6171200000	PRIME DIVERS	38 760.00		38 760.00	
6174100000	PART PATRONALE CNSS	69 832.46		69 832.46	
6174110000	PART PATRONALE AMO	14 795.21		14 795.21	
617600	ASSURANCE AT	5 641.00		5 641.00	
617700	PRIME	83 850.00		83 850.00	
617710	REMUNERATION D ENCOURAG	34 050.00		34 050.00	
617720	AUTRE CHARGE SOCIAL	14 887.81		14 887.81	

BALANCE PARTIELLE POUR LES COMPTES

du : 01/01/2015

au : 31/12/2015

Avec brouillard

Avec simulation

Hors comptes soldés

En Francs

No de compte	Intitulé du compte	Cumul débit	Cumul crédit	Solde débit	Solde crédit
619120	CHARGE A REPARTIR	19 399.80		19 399.80	
619320	DEA CONSTRUCTION	262 101.73		262 101.73	
619330	DEA INST TECHNIQUE MAT ET	4 928.38		4 928.38	
619350	DEA MOB BUREAU	55 119.92		55 119.92	
TOTAL CLASSE 6		1 525 786.12		1 525 786.12	
7120021000	PEINTURE SUR TISSU		2 750.00		2 750.00
71200211	AT PEINTURE SUR VERRE		2 980.00		2 980.00
712005000	ASSURANCE PROTECTION CIV		4 000.00		4 000.00
7120051	REMB ASSURANCE BATIMENT		2 404.22		2 404.22
712006	AT CUISINE		956.00		956.00
712007	AT. MENUISERIE		825.00		825.00
712008	AT. TRAVAUX MANUELS		4 145.00		4 145.00
712010	SUBVENTION	160 000.00	676 100.00		516 100.00
7120110	SUBVENTION ORGANISME		1 300 000.00		1 300 000.00
7120111	SNACK OUKLAT HADAF		13 461.00		13 461.00
712014	AT BIJOUX		11 750.00		11 750.00
712016	AT COUTURE		5 845.00		5 845.00
712018	AT JARDINAGE		2 825.50		2 825.50
712020	COTISATION		1 600.00		1 600.00
712025	DAR DIAF		38 770.00		38 770.00
71202600000	MANIFESTATION-BRIDGE		17 040.00		17 040.00
712027	MANIFESTATION OPER RAMAI		1 800.00		1 800.00
712030	DON	2 000.00	276 850.99		274 850.99
712040	SALLE DE CONFERENCE		63 400.00		63 400.00
712080	PRISE EN CHARGE	1 000.00	249 315.00		248 315.00
712081	PRISE EN CHARGE FAR		41 000.00		41 000.00
TOTAL CLASSE 7		163 000.00	2 717 817.71		2 554 817.71
TOTAL BALANCE		12 611 327.79	12 611 327.79	10 928 659.33	10 928 659.33
SOLDE BALANCE					0.00

E / Etats de synthèse
Du 01 janvier 2015 Au 31 décembre 2015

BILAN (actif)

(modèle normal)

Exercice du : 01/01/2015 au : 31/12/2015

ACTIF	EXERCICE			EX. PRECEDENT
	Brut	Amortissements et provisions	Net	Net
IMMO.EN NON VALEURS (A)	96 999,00	79 215,85	17 783,15	37 182,95
. Frais préliminaires				
. Charges à répartir sur plus.exercices	96 999,00	79 215,85	17 783,15	37 182,95
. Primes de rembours.des obligations				
IMMO.INCORPORELLES (B)				
. Immo.en recherche et développ.				
. Brevets,marques,droits et val.simil.				
. Fonds commercial				
. Autres immo.incorporelles				
IMMO.CORPORELLES (C)	7 217 603,42	2 925 625,77	4 291 977,65	4 570 127,68
. Terrains	1 000 000,00		1 000 000,00	1 000 000,00
. Constructions	5 242 034,54	2 096 813,84	3 145 220,70	3 407 322,43
. Instal.tech.,matériel et outillages	58 563,84	17 511,37	41 052,47	1 980,85
. Matériel de transport	298 964,00	298 964,00	0,00	0,00
. Mobilier,mat.bureau et aménag.	618 041,04	512 336,56	105 704,48	160 824,40
. Autres immo.corporelles				
. Immo.corporelles en cours				
IMMO.FINANCIERS (D)	2 631,71		2 631,71	2 631,71
. Prêts immobilisés				
. Autres créances financières	2 631,71		2 631,71	2 631,71
. Titres de participation				
. Autres titres immobilisés				
ECARTS DE CONV.-ACTIF (E)				
. Diminution créances immobilisées				
. Augmentation des dettes financières				
TOTAL I (A+B+C+D+E)	7 317 234,13	3 004 841,62	4 312 392,51	4 609 942,34
STOCKS (F)				
. Marchandises				
. Matières et fournit.consomposables				
. Produits en cours				
. Produits interméd.et prod.résiduels				
. Produits finis				
CREANCES (G)	22 891,60	0,00	22 891,60	3 125,00
. Fournis.débit.,avances et acomptes	15 891,60		15 891,60	
. Clients et comptes rattachés		0,00	0,00	0,00
. Personnel	7 000,00		7 000,00	3 125,00
. Etat				
. Comptes de sociétaires				
. Autres débiteurs				
. Comptes de régularisation-actif				
DEPOTS A TERME				
ECARTS DE CONV.-ACTIF (I)				
(éléments circulants)				
TOTAL II (F+G+H+I)	7 340 125,73	0,00	22 891,60	3 125,00
TRESORERIE - ACTIF	1 569 489,90		1 569 489,90	267 690,65
. Chèques et valeurs à encaisser				
. Banques,T.G. ET C.C.P.	1 550 759,74		1 550 759,74	245 977,12
. Caisses, Régies d'avances et accredit.	18 730,16		18 730,16	21 713,53
TOTAL III	1 569 489,90		1 569 489,90	267 690,65
TOTAL GENERAL I+II+III	16 226 849,76	3 004 841,62	5 904 774,01	4 880 757,99

BILAN (passif)
(modèle normal)

Exercice du : 01/01/2015 au : 31/12/2015

PASSIF	EXERCICE	EX. PRECEDENT
<u>Fonds associatifs</u>		
Fonds propres		
- Fonds associatif sans droit de reprise	1 000 000,00	1 000 000,00
. Ecarts de réévaluation		
. Réserves		
. Report à nouveau	-493 257,58	-5 180,56
. Excédent (+)/Insuffisance (-)	1 029 031,59	-488 077,02
Total	1 535 774,01	506 742,42
<u>Autres fonds associatifs</u>	4 369 000,00	4 369 000,00
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	4 369 000,00	4 369 000,00
Provisions réglementées		
Droit des propriétaires (prêt à usage)		
<u>DETTES DE FINANCEMENT</u>		
. Emprunts obligatoires		
. Autres dettes de financement		
<u>PROVISIONS DURABLES POUR RISQUES ET CHARGES</u>		
. Provisions pour risques		
. Provisions pour charges		
<u>Fonds dédiés</u>		
sur subventions de fonctionnement		
sur autres ressources		
<u>ECARTS DE CONVERSION - PASSIF</u>		
. Augmentation des créances immobilisées		
. Diminution des dettes de financement		
TOTAL I (A+B+C+D+E+F)	5 904 774,01	4 875 742,42
<u>DETTES DU PASSIF CIRCULANT</u>	0,00	5 015,57
. Fournisseurs et comptes rattachés		
. Clients créditeurs, avances et acomptes		
. Personnel		2 000,00
. Organismes sociaux		2 067,20
. Etat		948,37
. Comptes De Sociétaires		
. Autres créanciers		
. Comptes de régularisation - passif		
<u>AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</u>		
<u>ECARTS DE CONVERSION - PASSIF (Eléments circulants)</u>		
TOTAL II (G+H+I)	0,00	5 015,57
<u>TRESORERIE - PASSIF</u>		
. Crédits de trésorerie		
. Banques de régularisation		
TOTAL III	0,00	
TOTAL GENERAL I+II+III	5 904 774,01	4 880 757,99

BILAN (passif)

(modèle normal)

Exercice du : 01/01/2015 au : 31/12/2015

PASSIF	EXERCICE	EX. PRECEDENT
Fonds associatifs		
Fonds propres		
- Fonds associatif sans droit de reprise	1 000 000,00	1 000 000,00
. Ecart de réévaluation		
. Réserves		
. Report à nouveau	-493 257,58	-5 180,56
. Excédent (+)/Insuffisance (-)	1 029 031,59	-488 077,02
Total	1 535 774,01	506 742,42
Autres fonds associatifs	4 369 000,00	4 369 000,00
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	4 369 000,00	4 369 000,00
Provisions réglementées		
Droit des propriétaires (prêt à usage)		
DETTES DE FINANCEMENT		
. Emprunts obligatoires		
. Autres dettes de financement		
PROVISIONS DURABLES POUR RISQUES ET CHARGES		
. Provisions pour risques		
. Provisions pour charges		
Fonds dédiés		
sur subventions de fonctionnement		
sur autres ressources		
ECARTS DE CONVERSION - PASSIF		
. Augmentation des créances immobilisées		
. Diminution des dettes de financement		
TOTAL I (A+B+C+D+E+F)	5 904 774,01	4 875 742,42
DETTES DU PASSIF CIRCULANT	0,00	5 015,57
. Fournisseurs et comptes rattachés		
. Clients créditeurs, avances et acomptes		
. Personnel		2 000,00
. Organismes sociaux		2 067,20
. Etat		948,37
. Comptes De Sociétaires		
. Autres créanciers		
. Comptes de régularisation - passif		
AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
ECARTS DE CONVERSION - PASSIF (Eléments circulants)		
TOTAL II (G+H+I)	0,00	5 015,57
TRESORERIE - PASSIF		
. Crédits de trésorerie		
. Banques de régularisation		
TOTAL III	0,00	
TOTAL GENERAL I+II+III	5 904 774,01	4 880 757,99

COMPTE DE PRODUITS ET CHARGES (hors taxes)

(modèle normal)

Exercice du : 01/01/2015 au : 31/12/2015

	NATURE	OPERATIONS		TOTAUX DE L'EXERCICE 3 = 1 + 2	TOTAUX DE L'EXERCICE PRECEDENT 4
		Propres à l'exercice 1	Concernant les exercices précédents 2		
I	PRODUITS D'EXPLOITATION				
	* Cotisations	1 600,00		1 600,00	1 600,00
	* Dons, legs et donations	274 850,99		274 850,99	188 900,00
	* Subventions de Fonctionnement	1 816 100,00		1 816 100,00	379 540,00
	* Prises en charges	289 315,00		289 315,00	334 055,00
	* Manifestations et spectacles	18 840,00		18 840,00	130 067,00
	* Autres	154 111,72		154 111,72	21 200,00
	TOTAL I	2 554 817,71		2 554 817,71	1 055 362,00
II	CHARGES D'EXPLOITATION				
	. Achats revendus marchandises				
	. Achats consom. mat. Et fourm.	48 295,84		48 295,84	45 047,78
	. Autres charges externes	264 365,89		264 365,89	322 628,87
	. Impôts et taxes	891,54		891,54	767,50
	. Charges de personnel	870 683,02		870 683,02	836 974,24
	. Autres charges d'exploitation			0,00	0,00
	. Dotations d'exploitation	341 549,83		341 549,83	338 020,63
	TOTAL II	1 525 786,12		1 525 786,12	1 543 439,02
III	RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	1 029 031,59		1 029 031,59	-488 077,02
IV	PRODUITS FINANCIERS				
	. Prod. titres de part. et titres immo.				
	. Gains de change				
	. Intérêts et autres prod. financiers				
	. Reprises financ.; transf. charges				
	TOTAL IV				
V	CHARGES FINANCIERES				
	. Charges d'intérêts				
	. Pertes de change				
	. Autres charges financières				
	. Dotations financières				
	TOTAL V				
VI	RESULTAT FINANCIER (IV-V)				
VII	RESULTAT COURANT (III+VI)			1 029 031,59	-488 077,02

*F / Etat des Informations Complémentaires
Du 01 janvier 2015 Au 31 décembre 2015*

: 1 / VENTILATION DES RESSOURCES FINANCIERES PAR TYPE D'EMPLOI



du 01/01/2015 au 31/12/2015

Nature du programmes/ projet/ actions	Montant des fonds reçus		Origine des fonds	Principaux Donateurs, Contributeurs, Financiers	Montant employé	Disponible restant à utiliser	Commentaires
	Reste 2014	Reste 2015					
Fonctionnement	44 026,74	Reste 2014	Marocaine	Ministère du Développement Social, de la Famille et de la Solidarité	45 793,52	-1 766,78	
	104 000,00	Reçu 2015			40 404,29	63 595,71	
	188 100,00	Reçu 2015			188 144,97	-44,97	
	336 126,74				274 342,78	61 783,96	
Fonctionnement	18 096,33	Reste 2014	Marocaine	Ministère des Affaires Islamique et des Habous	19 284,81	-568,48	
	40 000,00	Reçu 2015			3 934,41	36 065,59	
	58 696,33				23 189,22	35 497,11	
Fonctionnement	80 000,00	Reçu 2015	Marocaine	Entraide nationale	80 613,24	-613,24	
Fonctionnement	20 269,80	Reste 2014	Marocaine	Collectivités locales (2013)	20 343,79	-73,89	
Fonctionnement	1 000 000,00	Reçu 2015	Marocaine	Office Chérifienne des Phosphates "OCP"	32 028,68	967 971,32	
Fonctionnement	300 000,00	Reçu 2015	Marocaine	Fondation Banque Populaire	-	300 000,00	
Equipement (ouklat Hadaf)	49 917,50	Reste 2014	Marocaine	INDH (Snack ouklat Hadaf)	41 830,00	8 087,50	
Equipement	22 012,12		Marocaine	Secrétaire d'Etat Chargé de la Famille, de l'Enfance et des Handicapés	-	22 012,12	
	26 895,40	Reste 2011			-	26 895,40	
	48 707,52				-	48 707,52	
Total du Fonctionnement:	1 795 092,97				297 542,00	97 281,07	
Total du Equipement	98 625,02				-	48 707,52	
Total Général	1 893 717,99				297 542,00	145 988,59	

HADDAF

Association des Parents et Amis des personnes Handicapées Mentales

EZ/- ETAT DES PERSONNES DIRIGEANTES OU SALARIEES REMUNEREES PAR L'ASSOCIATION "HADDAF"

Nom et Prénom	Fonction au sien de l'association	Lien avec les Dirigeants	Montant Brut Annuel Percu	Autres Avantages en Espèces ou en nature	Remboursements de frais	Commentaires
ditia FATIHI	Directrice (VACATAIRE)	Néant	101 205			
Jouhra BENGHIR	Assistance de Direction	Néant	81 667			
Salima ARSALAN	Secrétaire	Néant	38 958			
Jouad SBIHI	Éducatrice	Néant	41 399			
Khodija BALADI	Psychologue	Néant	39 327			
AICHA KASSIMI	Éducatrice	Néant	56 024			
Jouda HOUNSALI	Éducatrice	Néant	37 408			
Jouchta HDADI	Chauffeur	Néant	41 399			
Jouad BOUBRACH	Éducateur	Néant	29 519			
Nora HACHAMI	Aide éducatrice	Néant	37 408			
Ihrami Barjane	Éducateur	Néant	28 916			
Kassir Amin el Yalime	Éducateur	Néant	37 408			
El Mokhtar El Ghazouani	Éducateur	Néant	38 494			
Yayal El Gharbi	Éducatrice	Néant	38 494			
TOTAL			647 627			

Association des Parents et Amis des personnes Handicapées Mentales

*F 3/- Don Recus en Nature pour la Construction et l'Équipement
du Centre Socioprofessionnel "HADAF"*

Entreprises / Société	Désignation	Quantité	Date d'accord
LAFARGE	Ciment	30 Tonnes	nov-01
DELTA BRIQUETERIE	Briques	16 000 unités	21-déc-01
LES ATELIERS MAROCAIN	* Acier * Briques	5 Tonnes 2 Voyages	09-sept-03 22-déc-2001
CIMENT DU MAROC	* Ciment CPJ 45 * Ciment CPJ 45	15 Tonnes 15 Tonnes	14-janv-02 07-nov-03
HOLCIM	Ciment CPJ 45	100 Tonnes (35T+35T+30T)	21-janv-02
SONASID	Acier	17 Tonnes	19-nov-03
ASMENT TEMARA	Ciment	15 Tonnes	12-avr-02
SOCOCHARBO	* Equipement de production deau chaude	3 Plaques	28-janv-03
SANITAIRE B.S. PORCHER	Appareils Sanitaires	13 Cuvette, 4 Éviers, 16 Lavabo, 4 Receveurs	21-avr-03
GROUPEMENT AUXITEC KADMIRI	Gravettes	60 m ³	21-déc-2001
PROTELEC	Installations techniques et d'électricité	Projet Global	2005
TÉLÉCOM PACTNERS	Installations Réseau Informatique	Centre	2005
PÉPINIÈRE LA MAIN VERTE	Plantation du Jardin	Centre	2005

F 4 /- Les Dons Recus en Nature par l'Association

Date	Nature des Don Reçus	Les Bienfaiteurs	Observations
1999	Cafetière + tasses et sous tasses	Mme Baha BEKKARI	Amortis et n'existent plus
1999	Armoire en bois	Mme Fatima IRAQI	Atelier Bijoux
1999	2 Étagères	Mme Ibtissam BEKKARI	Atelier jardinage
13/12/1999	Ordinateur macintosh+imprimante	Mr Ahmed MSEFER	Amortis et n'existent plus
1999	Assiettes + bols + soupière + verres	Mr Badr JAWHAR	Amortis
1999	Fournitures de bureau	Alpha Bureau	Consommées
1999	Réfrigérateur	Mme Nicole ELMEJJATI	Amorti et n'existe plus
2000	Téléviseur (BLAUPUNKT)	Mme KADIRI	Amorti et n'existe plus
2000	Bureau+ 3 tables+ 2 armoires+ 4 casiers	CGI	Amortis et n'existent plus
2000	Téléphone + Fax	SMEIN (Mr & Mme Bouchkchou)	Amortis et n'existent plus
juin-00	Radio - Cassette	Mme Amina MSEFER	Amortis et n'existent plus
juin-00	6 Verres à eau + 12 assiettes	Mme ARBAOUI	Amortis
sept-00	4 Chaises blanches	Dr Nicole EL MEJJATI	Amortis
nov-00	10 Ordinateur "PC 19.."	Mr Abderrazak Es-Sdiqui	Amortis
janv-01	1 Table+ 6 chaises noires	Mr Fouad BEQQALI	Amortis et n'existent plus
fev-01	Four Électrique	Mme Oumnia BEKKARI	Amorti et n'existe plus
fev-01	2 Matelas + un petit tapis	Mlle Fedoua TALAL	Amortis et n'existent plus
nov-01	Tapis rouge	Mme Michele HAJ HAMOU	Amortis et n'existent plus
mars-01	Table de jardin+chaises blanches	Mme Ratiba SEFRIQUI	
juin-05	3 marmites inox	Mme Oumnia BEKKARI	Atelier Cuisine
mai-01	Ordinateur + des jeux	Mme Annie LAZRAK	Amortis
nov-01	3 Radiateur (convecteur) + 1 table	Mme Nadia BENMOUSSA CHAMI	Administration

F 4/- Les Dons Reçus en Nature par l'Association

Date	Nature des Don Reçus	Les Bienfaiteurs	Observations
fev-02	2 Tapis verts	Mme Rita IRAQI	Amortis et n'existent plus
01-mars	Machine à coudre	Mme Nadia BELEMLIH	Atelier couture
avr-02	2 Imprimantes photocopieuse	Mr Charif EL AZZIOU!	1 Administration - 1 Amortis
juin-02	1 Tapis bleu	Mme Bouchra EL YOUSSEFI	Amortis
sept-02	2 Ordinateurs (Compaq)	CGI	Amortis
sept-02	Produits Alimentaires	Douane	Consommés
janv-03	Imprimante HP Deskjet 656c	Société CP MEMORIA	Administration Association
fev-03	Fournitures de Bureau	Alpha Bureau	Consommées
sept-03	Produits Alimentaire	Douane (voir opération douane)	Consommés
oct-03	1 Ordinateur	Mr Fouad BEQQALI	Amortis
nov-03	1 Orдинаteur	Abdelaliif FATRI	Amortis
déc-03	Fournitures de Bureau	Alpha Bureau	Consommées
2005	Fournitures de bureau	Alpha Bureau	Consommées
2005	Produits d'entretien	Mme Louziri Naima	Consommées
2005	Produits d'entretien	STRADUM	Consommées
2005	Mise à disposition des femmes de ménage	STRADUM	Consommées
févr-06	Matériel de cuisine	TETANIS PRODUCTION	parties amortis - parties dans l'Atelier cuisine
mars-06	Téléviseur avec Table	Mme Louziri Naima	Foyer
26/05/2006	Jeux Éducatifs	Ordre des médecins	Ateliers
2007	Produits d'entretien	Société STRADUM	Consommé
oct-06	Médicaments pour soins	La Grande Pharmacie	Consommé
oct-06	40 Ouvrages	Université Mohamed V	Bibliothèque
2007	Tee-shirt	Mme Benjelloun	Consommé

F 4/- Les Dons Recus en Nature par l'Association

Date	Nature des Don Reçus	Les Bienfaiteurs	Observations
2007	Produits alimentaires	La Douane	Consommé
2008	Produits Alimentaires	Mme Louziri Naima	Consommé
déc-08	machine à coudre électrique	Mr El Boury	Atelier couture
janv-09	Aspirateur électrique	Mme Sefrioui	Entretien
mars-09	Histoire des contes Marocaines	Mme Khabbaj	Bibliothèque
mars-09	chute de tissu	Mme Guessous	Atelier Couture
avr-09	chutte de tissu + Ruban	Mme Guessous	Atelier Couture
avr-08	transport allée - retour lfran	Ministère de Finance et des Affaires Economique	Consommé
avr-09	pots de poterie	commerçant	Atelier jardinage
avr-09	Gâteaux et Pâtisseries	Mme Louziri Naima	Consommé
juil-09	Bureau en bois	Mme Siimari	Direction Association
juil-09	2 tableaux	Mme Slimani	Dar Diaf
juil-09	Tissu	Sakanid	Consommé
août-09	Machine à lavée + assiettes	El Khatib	Buanderie
sept-09	chauffage en métal noir	Mme Slimani	buanderie
oct-09	Médicaments pour soins	Pharmacie Salsabil	Consommé
nov-09	CEufs		Atelier Cuisine- Consommé
nov-09	Chute de Tissu	Abdelaziz Benjelloun	Atelier Couture - Consommé
janv-10	repas de couscous	El khatib Rafika	Consommé
févr-10	ordinateur machintosh + imprimante	Ratiba Sefrioui	Atelier Bibliothèque
févr-10	ancien tissu	El khatib Amina	Consommé
mars-10	boite pharmacie	Pharmacie	Infirmierie

F 4/- Les Dons Recus en Nature par l'Association

Date	Nature des Don Reçus	Les Bienfaiteurs	Observations
09/01/2015	10 plats Couscous	Mme Hassar	Consommés par les jeunes du centre
13/01/2015	4 paquets vêtements	Donateur	Distribués aux jeunes bénéficiaires
16/02/2015	4 boites de Dattes dans chacun trois petites boites	Donateur	Consommés par les jeunes du centre
Mois février 2015	9 Caches plateau	Bridgeuse	Exposés
Mois Mars 2015	6 plateaux de gâteaux sucrés	Anonyme	
Mois avril 2015	Médicaments d'urgence	Pharmacie (Mme Benjelloun)	- Bandes de gaze
			- Sparadrap 5mx10cm
			- Bandes de gaz hydrophile 3m/5cm
18/05/2015	10 livres	Mr Rhoulami	- Bibliothèque
10/07/2015	Danap + Biscuits	Donateur	Consommés par les jeunes du centre
25/09/2015	Viandes	Mme Laroussi	Consommés par les jeunes du centre
17/10/2015	64 casiers en Yaourt Danone Pistache	Société Danone	Consommés par les jeunes du centre
29/10/2015	4 paquet de 6 verre à eau	Madame Ratiba Sefrioui	Atelier peinture sur verre
19/12/2015	72 casiers en Yaourts Danone Vanille	Société Danone	Consommés par les jeunes du centre