

**Défap**

Association loi 1901

# Rapport financier

# 2016

**Bilan**

Exercice clos le 31 décembre 2016

*Assemblée générale  
1 avril 2017*



**Défap - Service Protestant de Mission**

# Sommaire

<b>Comptes 2016</b>	
Bilan actif	3
Bilan passif	4
Compte de résultat	5-6
<b>Annexes 2016</b>	
1. Immobilisations travaux	7
2. Provisions	7
3. Stocks	8
4. Variation des fonds associatifs et réserves	8
5. Suivi des fonds dédiés	8
	8
<b>Comptes analytiques 2016</b>	
1. Cevaa	9
2- Activités (pays et autres)	9
3- Animation, communication, vie institutionnelle	10
4- Charges de personnel	10
<b>Proposition budget 2017</b>	11
<b>Charges</b>	11
1. Cevaa	11
2. Activités	11
3. Animation, communication, vie institutionnelle	12
4. Charges de personnel	12
<b>Produits</b>	13
<b>Tableau général budget 2016, comptes 2016, budget 2017</b>	15

**BILAN ACTIF**

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le				Exercice précédent	
	31/12/2016 (12 mois)				31/12/2015 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES:</b>						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires	15 124,92	14 920,54	204,38	0,02	375,24	0,03
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES:</b>						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	427 280,73	295 513,66	131 767,07	9,88	130 297,28	9,26
Immobilisations grevées de droit						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations corporelles						
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES:</b>						
Participations	106 714,31	106 714,31				
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés	34 460,95		34 460,95	2,58	34 442,12	2,45
Prêts	16 464,07	5 000,00	11 464,07	0,86	11 464,07	0,82
Autres immobilisations financières						
<b>TOTAL (I)</b>	<b>600 044,98</b>	<b>422 148,51</b>	<b>177 896,47</b>	13,34	<b>176 578,71</b>	12,55
<b>STOCKS ET EN COURS:</b>						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens et services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	13 323,31		13 323,31	1,00	19 218,31	1,37
Avances & acomptes versés sur commandes	3 224,00		3 224,00	0,24	8 710,00	0,62
Créances usagers et comptes rattachés	2 746,58	4 928,36	-2 181,78	-0,15	-2 799,26	-0,19
<b>Autres créances</b>						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel	538,76		538,76	0,04	489,30	0,03
. Organismes sociaux	813,00		813,00	0,06	5 682,00	0,40
. Etat, impôts sur les bénéfiques						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres	109 021,80		109 021,80	8,17	453 773,21	32,26
Valeurs mobilières de placement	972 032,94		972 032,94	72,88	666 536,65	47,39
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	27 080,92		27 080,92	2,03	51 683,87	3,67
Charges constatées d'avance	32 046,94		32 046,94	2,40	26 734,79	1,90
<b>TOTAL (II)</b>	<b>1 160 828,25</b>	<b>4 928,36</b>	<b>1 155 899,89</b>	86,66	<b>1 230 028,87</b>	87,45
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>1 760 873,23</b>	<b>427 076,87</b>	<b>1 333 796,36</b>	100,00	<b>1 406 607,58</b>	100,00

**BILAN PASSIF**

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

Présenté en Euros

<b>PASSIF</b>	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	
<b>FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES:</b>				
<b>FONDS PROPRES</b>				
Fonds associatifs sans droit de reprise				
Ecarts de réévaluation				
Réserves	176 476,47	13,23	151 476,47	10,77
Report à nouveau	206 655,95	15,49	206 192,32	14,66
Résultat de l'exercice	-33 438,26	-2,50	25 463,63	1,81
<b>AUTRES FONDS ASSOCIATIFS</b>				
-Fonds associatifs avec droit de reprise				
. Apports				
. Legs et donation				
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
-Ecarts de réévaluation				
-Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	69 081,74	5,18	77 373,44	5,50
-Provisions réglementées				
-Droits des propriétaires (commodat)				
<b>TOTAL (I)</b>	<b>418 775,90</b>	31,40	<b>460 505,86</b>	32,74
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	486 303,64	36,46	492 330,64	35,00
<b>TOTAL (II)</b>	<b>486 303,64</b>	36,46	<b>492 330,64</b>	35,00
<b>FONDS DEDIÉS</b>				
. Sur subventions de fonctionnement	4 000,00	0,30	34 781,53	2,47
. Sur autres ressources	114 096,79	8,55	94 419,11	6,71
<b>TOTAL (III)</b>	<b>118 096,79</b>	8,85	<b>129 200,64</b>	9,19
<b>DETTES</b>				
Emprunts et dettes assimilées				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs et comptes rattachés	39 182,66	2,94	36 381,50	2,59
Autres	234 232,37	17,56	229 416,54	16,31
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	37 205,00	2,79	58 772,40	4,18
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>310 620,03</b>	23,29	<b>324 570,44</b>	23,07
Ecarts de conversion passif (V)				
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>1 333 796,36</b>	100,00	<b>1 406 607,58</b>	100,00

**ENGAGEMENTS REÇUS**

Legs nets à réaliser :

- acceptés par les organes statutairement compétents

- autorisés par l'organisme de tutelle

Dons en nature restant à vendre

**ENGAGEMENTS DONNÉS**

## COMPTES DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

Présenté en Euros

COMPTES DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	Variation absolue (12 mois)	%			
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION:</b>								
Ventes de marchandises								
Production vendue de biens								
Prestations de services								
	6 664,15		6 664,15	100,00	2 892,43	100,00	3 772	130,43
<b>Montants nets produits d'expl.</b>		<b>6 664,15</b>	<b>6 664,15</b>	100,00	<b>2 892,43</b>	100,00	<b>3 772</b>	130,43
<b>AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:</b>								
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
			2 640 556,44	N/S	2 706 835,52	N/S	-66 279	-2,44
Cotisations								
			600,00	9,00			600	N/S
(+ ) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs								
			74 120,85	N/S	59 539,67	N/S	14 581	24,49
Autres produits								
			66 279,61	994,58	68 284,26	N/S	-2 005	-2,93
Reprise sur provisions, dépréciations								
			33 330,00	500,15			33 330	N/S
Transfert de charges								
			197 712,77	N/S	192 176,08	N/S	5 536	2,88
<b>Sous-total des autres produits d'exploitation</b>			<b>3 012 599,67</b>	N/S	<b>3 026 835,53</b>	N/S	<b>-14 236</b>	-0,46
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>			<b>3 019 263,82</b>	N/S	<b>3 029 727,96</b>	N/S	<b>-10 464</b>	-0,34
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Exédent transféré (II)								
<b>PRODUITS FINANCIERS:</b>								
De participations								
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif								
Autres intérêts et produits assimilés								
			3 114,35	46,73	4 811,92	166,36	-1 697	-35,26
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges								
					74,52	2,56	-74	-100,00
Différences positives de change								
					6,91	0,21	-6	-100,00
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
<b>Total des produits financiers (III)</b>			<b>3 114,35</b>	46,73	<b>4 893,35</b>	169,19	<b>-1 779</b>	-36,35
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS:</b>								
Sur opérations de gestion								
					440,38	15,21	-440	-100,00
Sur opérations en capital								
			8 291,70	124,41	6 565,61	227,01	1 726	26,29
Reprises sur provisions et transferts de charges								
<b>Total des produits exceptionnels (IV)</b>			<b>8 291,70</b>	124,41	<b>7 005,99</b>	242,22	<b>1 286</b>	18,36
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)</b>			<b>3 030 669,87</b>	N/S	<b>3 041 627,30</b>	N/S	<b>-10 958</b>	-0,35
<b>SOLDE DEBITEUR = DEFICIT</b>			<b>-33 438,26</b>	-501,76			<b>-33 438</b>	N/S
<b>TOTAL GENERAL</b>			<b>3 064 108,13</b>	N/S	<b>3 041 627,30</b>	N/S	<b>22 481</b>	0,74
<b>CHARGES D'EXPLOITATION:</b>								
Achats de marchandises								
Variations stocks de marchandises								
			5 895,00	88,46	8 527,50	294,85	-2 632	-30,86
Achats de matières premières et autres approvisionnements								
Variations stocks matières premières et autres approvisionnements								
Autres achats non stockés								
			76 365,28	N/S	75 534,51	N/S	831	1,10
Services extérieurs								
			251 002,91	N/S	173 905,12	N/S	77 097	44,33
Autres services extérieurs								
			1 832 778,97	N/S	1 821 442,44	N/S	11 336	0,62
Impôts, taxes et versements assimilés								
			19 364,90	290,58	19 250,03	665,63	114	0,59
Salaires et traitements								
			373 402,51	N/S	380 830,35	N/S	-7 428	-1,94
Charges sociales								
			169 331,76	N/S	169 586,75	N/S	-255	-0,14
Autres charges de personnel								
			13 984,77	209,84	14 082,76	486,93	-98	-0,69
Subventions accordées par l'association								
			51 511,13	772,97	59 119,69	N/S	-7 608	-12,86

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT ( suite )	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
Dotations aux amortissements et aux dépréciations						
.Sur immobilisations : dotation aux amortissements	25 014,17	375,36	24 273,27	839,32	741	3,05
.Sur immobilisations : dotation aux dépréciations						
.Sur actif circulant : dotation aux dépréciations			4 928,36	170,40	-4 928	-100,00
.Pour risques et charges : dotation aux provisions	27 303,00	409,71	41 132,00	N/S	-13 829	-33,61
(-)Engagements à réaliser sur ressources affectées	63 017,00	945,63	68 229,32	N/S	-5 212	-7,63
Autres charges	150 975,88	N/S	146 365,06	N/S	4 610	3,15
<b>Total des charges d'exploitation (I)</b>	<b>3 059 947,28</b>	N/S	<b>3 007 207,16</b>	N/S	<b>52 740</b>	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Déficit transféré (II)						
<b>CHARGES FINANCIERES:</b>						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées			7,02	0,24	-7	-100,00
Différences négatives de change	160,85	2,40	31,35	1,07	129	416,13
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements						
<b>Total des charges financières (III)</b>	<b>160,85</b>	2,40	<b>38,37</b>	1,31	<b>122</b>	321,05
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES:</b>						
Sur opérations de gestion	4 000,00	60,02	8 918,14	308,37	-4 918	-55,14
Sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions						
<b>Total des charges exceptionnelles (IV)</b>	<b>4 000,00</b>	60,02	<b>8 918,14</b>	308,37	<b>-4 918</b>	-55,14
Participation des salariés aux résultats (V)						
Impôts sur les sociétés (VI)						
<b>TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>3 064 108,13</b>	N/S	<b>3 016 163,67</b>	N/S	<b>47 945</b>	1,59
<b>SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT</b>			<b>25 463,63</b>	880,46	<b>-25 463</b>	-100,00
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>3 064 108,13</b>	N/S	<b>3 041 627,30</b>	N/S	<b>22 481</b>	0,74

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
<b>PRODUITS :</b>						
Bénévolat						
Prestations en nature						
Dons en nature						
<b>TOTAL</b>						
<b>CHARGES :</b>						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens et services						
Prestations						
Personnel bénévole						
<b>TOTAL</b>						

# Annexes 2016

Le résultat de l'exercice est une perte de **33 438 €**.

Au cours des exercices précédent des excédents avait été réalisés et mis en réserves. Cette année, la perte s'imputera sur ces réserve. Le Conseil avait déjà anticipé en affectant une partie des réserves au financement du grand kiff lors de l'AG de 2016.

## Evolution des fonds propres

	2011	2012	2013	2014	2015	2016
<b>Fonds propres et réserves</b>	690 459	761 788	784 691	862 374	952 835	905 078
<b>Dont résultat</b>	-10 202	16 467	12 898	35 345	25 464	-33 438

## 1. Immobilisations, travaux

Les principaux travaux réalisés au cours de l'année 2016 ont été le rafraîchissement de la salle de cours et du musée au 1<sup>er</sup> étage du 102 bd Arago. Les travaux (peinture, sol, électricité) ont été mis en charge au Défap et financés par une reprise sur provision pour une valeur totale de 32 130 €.

Au cours de l'année, nous avons aussi changé de standard et de téléphonie pour une valeur totale (y compris l'installation) de 10 276 €.

## 2. Provisions

### Etat des provisions au 31/12/2016

Libellés	Solde	Variation		Solde
	au 01/01/16	+	-	au 31/12/16
Provision pour risques	10 000	0	1 200	8 800
Provision retraite salariés	31 334	2 303	0	33 637
Provision pour gros travaux	160 000	25 000	32 130	152 870
Fonds d'entraide	290 997	0	0	290 997
<b>TOTAL DES PROVISIONS</b>	<b>492 331</b>	<b>27 303</b>	<b>33 330</b>	<b>486 304</b>

En 2016, la provisions pour gros travaux a été abondée de 25 000€. Une nouvelle convention avec la Fondation pour le Protestantisme est en cours de rédaction. Les Gros travaux seront à la charge de la Fondation individualisée mais financé sur apports du Défap. La constitution de cette provision se justifie donc toujours.

En 2017, les travaux de mise aux norme de sécurité, pour un coût d'environ 60 000€ (coût du changement de la centrale, du technicien, du contrôleur de conformité, ...) seront financés par reprise d'une partie de cette provision.

Une étude doit être réalisée concernant la provision d'entraide qui est de moins en moins justifiée, il avait été prévu de reprendre 60 000 € au budget 2016, mais cela avait été plus envisagé pour équilibrer le budget, il s'avère qu'en 2016, cela n'a pas été nécessaire, certaines activités (envois de pasteurs et de volontaires, essentiellement) n'ayant pas pu être réalisées.



### 3. Stock

#### Etat du stock au 31/12/2016

Libellés	Solde au 01/01/16	Variation +	Variation --	Solde au 31/12/16
Bibles NBS (valeur u. 22,50 €)	19 218	0	5 895	13 323
<b>Total du stock</b>	<b>19 218</b>	<b>0</b>	<b>5 895</b>	<b>13 323</b>

Sur un stock de 1 576 bibles NBS à l'origine, il reste en stock 592 bibles, en 2016, envoi de Bibles en RCA, Cameroun, ... (dons reçus en 2016 : 1 411 €).

### 4. Variation des fonds associatifs et réserves

Comptes	Libellés	Solde au 01/01/16	Variation +	Variation -	Solde au 31/12/16
<b>10.</b>					
1068040	Réserve pour travaux	0	15 000	0	15 000
1068050	Réserve pour nouveaux projets	35 345	10 000	0	45 345
1068060	Réserve projets (Colureom)	116 131	0	0	116 131
	<b>Fonds associatifs et réserves</b>	<b>151 476</b>	<b>25 000</b>	<b>0</b>	<b>176 476</b>
<b>11.</b>					
1100000	Report à nouveau résultat	206 192	464	0	206 656
	<b>Éléments en instance d'affectation</b>	<b>206 192</b>	<b>464</b>	<b>0</b>	<b>206 656</b>
<b>12.</b>					
1200000	Bénéfice	25 464	0	25 464	0
	<b>Résultat net de l'exercice</b>	<b>25 464</b>	<b>0</b>	<b>25 464</b>	<b>0</b>
	<b>Total</b>	<b>383 132</b>	<b>25 464</b>	<b>25 464</b>	<b>383 132</b>

### 5. Suivi des fonds dédiés

#### Variation des fonds dédiés

Comptes	Libellés	Disponible 2017	Variation -	Variation +	Disponible 2017
19400000	Jeunesse Sénégal	782	782		0,00
19450000	Fonds dédiés animation (Forum oct. 2016)	30 000	26 000		4 000,00
19450000	Fonds dédiés animation (Grand Kiff 2016)	4 000	4 000	0	0,00
19500200	Fonds dédiés Haïti	17 699	6 050	5 259	16 907,94
19500400	Fonds dédiés Nouvelle-Calédonie	0	0	2 745	2 745,00
19500500	Fonds dédiés Djibouti	0	0	9 985	9 985,00
19500600	Fonds dédiés Sénégal	1 688	0	1 500	3 188,45
19500800	Fonds dédiés Cameroun	1 360	1 360	3 880	3 880,00
19501100	Fonds dédiés Congo	20 264	12 145	1 500	9 619,00
19501300	Fonds dédiés Maroc	0	4 000	16 000	12 000,00
19501500	Fonds dédiés Formation théologique	5 097	0	9 300	14 397,00
19501700	Fonds dédiés numérisation/projets Bibliothèque	6 016	4 772	1 000	2 244,00
19501800	Fonds dédiés Pgm EAPPI	24 922	8 378	0	16 544,40
19501900	Fonds dédiés Madagascar	3 993	1 912	6 600	8 681,00
19502000	Fonds dédiés Centrafrique	13 379	4 722	5 248	13 905,00
	<b>Total des fonds dédiés</b>	<b>129 201</b>	<b>74 121</b>	<b>63 017</b>	<b>118 097</b>

Les variations en (-) sont inté- grées aux produits directs : projets réalisés en 2016.

Les variations en (+) correspondent à des projets 2016 en cours de réalisation et qui seront utilisés pour partie en 2017



# COMPTES ANALYTIQUES 2016 (cf. p.15 détail des comptes)

## 1. Cevaa

Le réalisé est conforme au budget prévu en 2016, soit 840.000 €.

## 2. Activités

**Pays :** les écarts marquant par rapport au budget 2016 (\*)

		En (-) *	En (+)*	
lg.1	Antilles	6 100 €		avion/déménagement retour/départ pasteur (budget ++)
lg.2	Bénin	3 200 €		postes services civiques budgétés (envoi au Congo)
lg.6	Djibouti	5 700 €		poste pastoral vaquant au 01/09
lg.8	Guyane	10 000 €		poste pastoral vaquant au 01/10
lg.11	Madagascar	12 000 €		pas de vsi au 01/09 (3 postes vaquants)
lg.16	La Réunion	2 800 €		retour anticipé pasteur
lg.4	Centrafrique		5 200 €	missions non budgétées
lg.9	Haïti		8 000 €	dont subvention Bicentenaire de la FPH (5 k€)
lg.14	Nouvelle-Calédonie		4 200 €	venue école Lifou non budgétée

### Autres activités :

lg.25	Miccao	5 000 €		le Conseil a décidé de ne plus subventionner ce projet
lg.30	Envois courts	2 700 €		le budget prévu était de 4 k€
lg.21	Boursiers, c. rech.		6 000 €	fonds dédiés 2017 pour des congés recherches
lg.31	Envois courts théo		3 700 €	Asthéol en déc au Cameroun (subv + frais déplacement)
lg.34	Forum			comptes à l'équilibre, il a été repris sur le fond dédié 26 k€
lg.37	Bibles NBS		3 300 €	envoi de bibles en Centrafrique et au Cameroun

Les « activités » 2016 présentent un « boni » de 18,4 k€, qui s'explique essentiellement par des retours anticipés ou des postes non pourvus d'envoyés en 2016.

## Envoyés en 2016

Analytique	Budget 2016	Organisme financeur	Dates	Charge 2016
<b>Volontaires de Solidarité Internationale (V.S.I.)</b>				
Madagascar (SFM, SALT)	19 005 €	Défap	retour 31/08	13 116 €
Madagascar (SFM, SALT)		Défap	départ 01/09	0 €
Madagascar (FJKM)	14 429 €	Défap	retour 31/08	8 840 €
Madagascar (FJKM)		Défap	départ 01/09	0 €
Haïti	16 304 €	Défap/ Uepal 6 k€	retour 30/11	16 273 €
Togo (SECAAR)	8 224 €	Défap/ DM 50%	retour 30/06	8 610 €
Djibouti	4 101 €		prévu 01/09	0 €
<b>Sous-total</b>	<b>62 063 €</b>			<b>46 838 €</b>
<b>Services civiques</b>				
Madagascar	2 070 €	Défap		1 761 €
Congo	3 284 €	Défap		6 068 €
Tunisie	600 €	Défap/Kallaline		834 €
Bénin	3 000 €			150 €
Haïti	2 856 €			0 €
<b>Sous-total</b>	<b>11 810 €</b>			<b>8 813 €</b>
<b>Totaux</b>	<b>73 873 €</b>			<b>55 652 €</b>

### 3. Animation, communication, vie institutionnelle

Les écarts marquant par rapport au budget 2016 (\*)

Ligne	En (-)*	En (+)*	
41 Secrétariat général		5 000 €	Délégation Cameroun "hommage de Putter", AG Cevaa
43 Service RSI		3 300 €	Gestion envoyés (VSI et serv. Civ) - 5 k€ par rapport au budg.
47 Accueil		3 500 €	Frais accueil + 1,5 k€ et produits - 2 k€
44 Animation	6 700 €		Outils animation, animation, ... budget > réalisé
45 Info-com	3 200 €		Les outils de communication sont faits en interne
49 Bâtiment			Honoraires (architecte, SSI : 11,5 k€ ) compensés par subv. FI

### 4. Personnel

Budget 2016	Total	DIR	FIN	ACC	ANIM	BIB	PUB	RSI	PNUM
Pasteur mis à disposition	101 000	14 750	0	0	37 900	0	0	48 350	0
Communicateur externe (Agence Kaolin)	32 400						32 400		
Provision salariés Défap (poste jeunesse ou autre)	20 000	20 000							
Salariés Défap (salaire brut+ charges sociales)	539 600	50 750	94 000	103 800	34 000	81 500	50 050	125 500	9 400
<b>Total</b>	<b>693 000</b>	<b>85 500</b>	<b>94 000</b>	<b>103 800</b>	<b>71 900</b>	<b>81 500</b>	<b>82 450</b>	<b>173 850</b>	<b>9 400</b>
Transferts de charges (Rbt S.S., avantages en nature (logement))	-3 904	0	0	-2 500	0	0	1,00	-1 404	
<b>Budget 16</b>	<b>689 096</b>	<b>85 500</b>	<b>94 000</b>	<b>101 300</b>	<b>71 900</b>	<b>81 500</b>	<b>82 450</b>	<b>172 446</b>	<b>9 400</b>
E.T.P.	14,25	1,50	1,67	2,24	1,94	1,50	1,00	4,10	0,30

Comptes 2016	Total	DIR	FIN	ACC	ANIM	BIB	PUB	RSI	PNUM
Pasteur mis à disposition	93 694	12 841	0	0	37 854	0	0	43 000	
Communicateur externe (Agence Kaolin)	32 400						32 400		
Salariés Défap (salaire brut+ charges sociales)	538 928	69 559	93 501	101 282	25 427	77 577	48 767	122 815	10 283
<b>Total</b>	<b>665 023</b>	<b>82 399</b>	<b>93 501</b>	<b>101 282</b>	<b>63 280</b>	<b>77 577</b>	<b>81 167</b>	<b>165 816</b>	<b>10 383</b>
Transferts de charges (Rbt S.S., avantages en nature (logement))	-9 628	-7,10	-564	-4 194	-338	-150	-165	-3 508	83
<b>Comptes 16</b>	<b>655 395</b>	<b>81 690</b>	<b>92 937</b>	<b>97 088</b>	<b>62 943</b>	<b>77 428</b>	<b>81 002</b>	<b>162 308</b>	<b>10 200</b>
Ecart.cptes 16/budg16	-33 701	-3 810	-1 063	-4 212	-8 957	-4 072	-1 448	-10 138	800
E.T.P.	14,34	1,92	1,67	2,24	1,64	1,55	1,00	4,10	0,22

*DIR : Secrétariat général*      *BIB : Bibliothèque*  
*FIN: Service financier*        *PUB: Information-Communication*  
*ACC: Accueil*                    *RSI: Relations Solidarités Internationales*  
*ANIM : Service animation*      *PNUM : Projet bibliothèque de numérisation*

Cet écart s'explique essentiellement par une diminution des charges patronales courant 2016 (réduction de la taxe sur salaires pour les associations), budget à la hausse sur certaines cotisations non avéré (-11,5 k€) et budget de (+7,5 k€) sur la mise à disposition des pasteurs.

#### Les bénévoles au Défap :

La valorisation du bénévolat et des contributions volontaires, effectuées à titre gratuit, dont bénéficie l'Association correspond à deux types :

- au siège : classement et description des fonds d'archives SMEP et fonds privés, suivi des périodiques (bibliothèque) : quatre bénévoles pour l'année (environ 740 heures par an) ; deux bénévoles sont chargés des réseaux enseignement et universités protestantes (environ 150 heures par an) ;
- chargés missions en Haïti et au Congo : 16 semaines pour l'année.

# Proposition Budget 2017

## Assemblée générale du 1<sup>er</sup> avril 2017

Le budget que nous présentons pour 2017 est conforme au budget 2016 (total des charges). Les contributions des Eglises sont en légère diminution de 6 000€ (-0,3%). L'équilibre est possible par un prélèvement sur des provisions (« anciens missionnaires ») et sur la réserve de l'ex-Colureom pour le financement de projets en direction des Eglises luthériennes.

La structure générale du budget est la suivante:

### Comptes 2015 et 2016, budget 2017

	Comptes 2015(€)	Comptes 2016 (€)	Budget 2017 (€)
<b>Produits</b>			
Contribution des Eglises	2 050 084 €	2 002 381 €	1 995 374 €
Produits directs :			
contributions sur projets	310 125 €	269 435 €	162 925 €
Subventions publiques	201 627 €	243 740 €	284 926 €
Dons, collectes	68 284 €	66 880 €	52 274 €
Produits des services (dont hospitalité)	147 892 €	131 664 €	93 700 €
Fonds propres (réserves, fonds dédiés, provision)	59 540 €	107 451 €	180 349 €
Autres produits (remboursements frais,...)	204 075 €	209 119 €	133 899 €
<b>Sous-total</b>	<b>991 543 €</b>	<b>1 028 289 €</b>	<b>908 073 €</b>
<b>Total</b>	<b>3 041 627 €</b>	<b>3 030 670 €</b>	<b>2 903 447 €</b>
<b>Charges</b>			
1. Cevaa	840 000 €	840 000 €	840 000 €
2. Activités (pays et autres)	1 151 111 €	1 170 640 €	962 300 €
3. Animation, communication, vie institutionnelle	349 059 €	388 363 €	389 797 €
4. Charges de personnel (salariés + pasteurs)	675 994 €	665 023 €	711 350 €
<b>Totaux de 1 à 4</b>	<b>3 016 164 €</b>	<b>3 064 026 €</b>	<b>2 903 447 €</b>
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>25 463 €</b>	<b>-33 356 €</b>	<b>- €</b>

## Charges

	Total des charges			A la charge des Eglises		
	Comptes 2015	Comptes 2016	Budget 2017	Comptes 2015	Comptes 2016	Budget 2017
1. Cevaa	28%	27%	29%	41%	41%	42%
2. Activités	38%	38%	33%	21%	20%	15%
3. Animation, communication, vie institutionnelle	12%	13%	13%	6%	6%	8%
4. Charges de personnel	22%	22%	25%	32%	32%	35%
<b>Total</b>	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %

### 1. Cevaa

Nous proposons de reprendre la contribution de l'an dernier. La baisse de 40 000 € avait été engagée pour 2015 et 2016. La contribution des Eglises de France à 840 000 € pour 2017 a été votée par l'AG de la CEVAA à Sète.

### 2 Activités

Les commissions projets et Echange de Personnes se sont réunies. Leurs conclusions ont été transmises à Laure Daudruy par Jean Luc Blanc et Laura Casorio. Laure Daudruy a intégré les données financières et cela donne ce grand tableau. Il détaille ligne par ligne de pays le coût des projets, les produits qui sont directement affectés à ces projets (fonds dédiés,

participation directe des Eglises ou de la Cevaa, financements publics pour les volontaires ou ABS, etc.), et en net ce qui reste à la charge des Eglises. Le Conseil a donc entériné les projets décidés par ces commissions et les présidents des commissions et les secrétaires exécutifs pourront répondre à vos questions. Ils assurent aussi le suivi de ces projets et nous rendent comptes au travers des comptes rendus de mission et du rapport à l'Assemblée Générale qui vous a été distribué. Tout ne passe pas par la commission des projets : par exemple, Maroc, réfugiés, animation France, des projets qui nous semblent porteurs.

Nous ne donnons ici le détail que pour des projets, nouveaux ou non, ayant fait l'objet de débats et d'arbitrage en Conseil.

**Ligne 17 Sénégal** : L'électrification de l'hôpital de Fatick (5000 €) et la participation à la création de la Fédération Protestante du Sénégal (participation à un séminaire 4000 €) dans le cadre de 2017.

**Ligne 5 Congo** : électrification de la faculté de théologie de Ngouedi : 1900 €.

Services civiques et Volontaires du Service international (prévisions 2017) : 2 services civiques (VSCI) au Bénin (lg. 2), 1 VSCI au Cameroun, 3 VSCI au Congo (lg.3), 1 VSI à Djibouti (lg.6), 1 VSI en Haïti (lg.9), 3 VSCI + 3 VSI à Madagascar (lg.11), 1 VSI au Sénégal + 4 VSCI (dont 3 financés) (lg.17), 2 VSCI Tunisie (financés) (lg.19).

**Ligne 21 bourses aux étudiants** : Il s'agit de quatre bourses dont 2 en faveur d'étudiants luthériens financées par la « réserve Colureom ». Et lg.22, 4 bourses de 2500€ pour des études à l'Institut Al Mowafaqa.

**Ligne 12 Maroc** : Les pays du Maghreb sont en première ligne pour l'accueil des réfugiés venant des pays subsahariens. L'Institut Al Mowafaqa est symbolique de l'effort qui est fait pour l'accueil des étudiants. Nous proposons une subvention de 15 000€ à l'institut pour la formation qui se veut œcuménique et privilégiant l'étude des relations avec l'Islam et nous nous sommes engagés sur trois ans. Par ailleurs, toujours dans la même dynamique, l'aide à l'accueil de pasteurs pour l'Eglise du Maroc, via la CEEFEE (15 000€). Nous avons l'assurance du sérieux du suivi financier de l'Institut. Il faut noter aussi que le Maroc représente aussi une priorité pour la coopération française (premier budget de coopération).

**Ligne 40** : Pour l'aide aux réfugiés, nous proposons une subvention de 10 000 € qui pourrait être affectée à l'ACO pour le financement des actions en faveur des réfugiés dans les pays du moyen Orient.

### 3. Animation Communication, vie institutionnelle

**Ligne 41 à 50** : Les frais de service sont en augmentation de 55 000€. Il nous semble important en particulier de donner plus de moyens à l'animation France, faisant suite aux conclusions du colloque financier, pour une meilleure information sur les actions du Défap et de la Cevaa dans les Eglises locales de France (**animation Ligne 44** : Animation : hors charges de personnel passant de 19 k€ à 30 k€, et ligne 45 Info-comm. : passant de 26,5 k€ à 34,3 k€). Augmentation en charge des frais de bâtiment pour des travaux de mise aux normes du système de sécurité incendie (reprise sur provision travaux).

### 4. Charges de personnel

**Lignes 51 à 57** : Charges de personnel : en augmentation de 11 000 € qui s'explique par l'intégration du poste de pasteur animation jeunesse (1 ETP en plus à partir du 1/07). Le salaire de base pour 2017 augmentera au maximum de 0,5% (Chiffre EPUdF). Par ailleurs ...

	Comptes 2011	Comptes 2012	Comptes 2013	Comptes 2014	Comptes 2015	Comptes 2016	Budget 2017
<b>Charges nettes de personnel</b>	619 384	692 580	718 363	660 605	647 242	655 395	711 350
% augmentation		11,8%	3,7%	8,0%	2,0%	1,3%	8,5%
<b>Nombre équivalent temps plein (moyenne annuelle)</b>	17,73	16,37	15,30	15,72	14,52	14,34	15,24
ratio charges nettes/équivalent T.P.	34 934	42 308	46 952	42 023	44 576	45 704	46 676

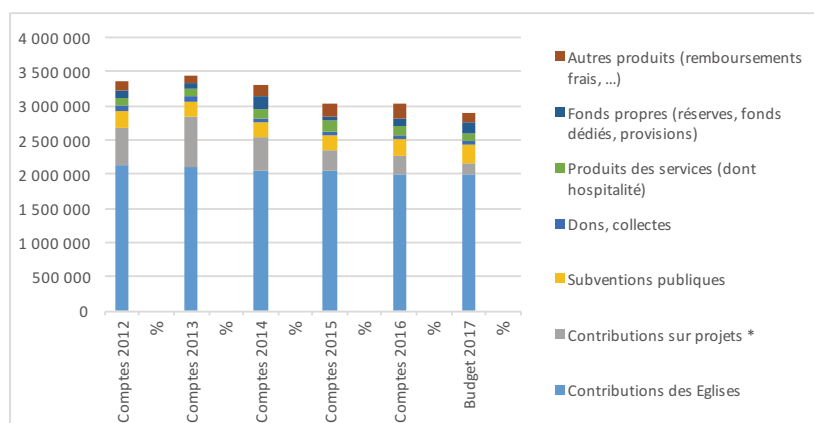
## Produits

1.Evolution de la contribution des Eglises	Comptes 2012	Comptes 2013	Comptes 2014	Comptes 2015	Comptes 2016	Budget 2017
EPUdF Nord Normandie	79 237	79 237	70 000	73 000	74 000	74 000
EPUdF Région parisienne	350 000	350 523	350 000	350 000	350 000	350 000
EPUdF Ouest	151 126	152 637	154 163	155 705	157 262	158 835
EPUdF Sud-OuestT	167 360	168 200	168 200	168 200	168 200	168 200
EPUdF C.L.R.	176 903	177 788	179 565	180 000	180 540	170 000
EPUdF PACCA	131 592	132 908	134 237	135 579	135 579	135 579
EPUdF C.A.R.	386 445	386 455	375 000	373 000	340 000	314 500
EPUdF Est Montbéliard	114 000	112 000	104 183	102 800	102 800	100 000
EPUdF Inspection de Paris	42 000	40 000	23 190	21 400	17 600	18 410
<b>Total EPUdF</b>	<b>1 598 673</b>	<b>1 599 748</b>	<b>1 558 538</b>	<b>1 559 684</b>	<b>1 525 981</b>	<b>1 489 524</b>
		0.1%	-2.6%	0.1%	-2.2%	-2.4%
<b>UNEPREF</b>	<b>10 000</b>	<b>10 000</b>	<b>10 000</b>	<b>10 000</b>	<b>10 000</b>	<b>10 000</b>
		0%	0%	0%	0%	0%
<b>UEPAL(*)</b>	<b>519 550</b>	<b>503 746</b>	<b>482 020</b>	<b>480 400</b>	<b>466 400</b>	<b>495 850</b>
		-3%	-4.3%	0.3%	-2.9%	-6.3%
<b>Total des contributions des Eglises</b>	<b>2 128 223</b>	<b>2 113 494</b>	<b>2 050 558</b>	<b>2 050 084</b>	<b>2 002 381</b>	<b>1 995 374</b>
Evolution/année n-1		-0.69%	-2.98%	-0.02%	-2.33%	-0.35%

UEPAL(*)	Comptes 2012	Comptes 2013	Comptes 2014	Comptes 2015	Comptes 2016	Budget 2017
Contribution de l'Eglise	519 550	503 746	482 020	480 400	466 400	495 850
Contribution directe sur projets	79 100	21 550	12 550	61 960	32 400	33 150
<b>Total Uepal</b>	<b>598 650</b>	<b>525 296</b>	<b>494 570</b>	<b>542 360</b>	<b>498 800</b>	<b>529 000</b>
		-12,3%	-5,8%	+9,7%	-8 %	+ 6,10%

Selon le tableau page 11

Part privé - part Etat	Comptes 2012	Comptes 2013	Comptes 2014	Comptes 2015	Comptes 2016	Budget 2017
Part «privé»	3 119 721	3 245 955	3 071 254	2 840 000	2 786 930	2 618 521
Part «Etat»	244 174	209 418	222 487	201 627	243 740	284 926
	<b>3 363 895</b>	<b>3 455 373</b>	<b>3 293 741</b>	<b>3 041 627</b>	<b>3 030 670</b>	<b>2 903 447</b>
% Etat	7,26 %	6,06 %	6,75 %	6,63 %	8,04 %	9,81 %



L'équilibre général est obtenu, outre les produits directs qui ont été évalué dans les mêmes conditions qu'en 2016, par prélèvement sur les réserves comme l'an dernier.

Ligne 28 : Reprise sur provision entraide anciens missionnaires comme en 2016 : 60 000 €. Je rappelle qu'il s'agit d'une réserve de 291 000 fin 2015 devenue sans objet.

Sur les lignes des projets concernant les Eglises luthériennes qui en bénéficient : il est prévu que sur cette réserve soit prélevée en fin d'année pour l'accueil de boursiers luthériens : 27 000 € (lg.21) et les projets à Madagascar : 10 000 € (lg. 11), sur la réserve « projet », il est prévu de prélever en fin d'année 5 000 € pour le projet « Electrification de l'hôpital de Fatick » au Sénégal. Globalement, il est donc prévu, au budget 2017, que les réserves (réserves travaux, projets, provisions) diminuent de 162 000 €.

Il faut préciser que ces réserves sont des contributions des Eglises des années précédentes qui n'ont pas été utilisées. Ce n'est pas un trésor de guerre mais des moyens mis à disposition du Défap et que nous nous devons de consommer pour être au service de la mission. Nous devons toutefois être vigilants sur ces réserves, étant attendu qu'il nous faut garder un fonds de roulement de trésorerie de l'ordre de 400 000€. La commission des finances a proposé que la provision pour ancien missionnaires soient définitivement reprise en 2017. Nous allons évaluer précisément le risque et nous le proposerons au Conseil au cours de l'année.

*Stéphane Griffiths*  
*Trésorier du Conseil*

	Budget 2016			Comptes 2016				Budget 2017		
	Charges	Produits		Charges	Produits		Avancée budg.	Charges	Produits	
		Directs	Apport Défaç contr° Eglises		Directs	Apport Défaç contr° Eglises			Directs	Apport Défaç contr° Eglises
<b>1. Contribution aux projets de la CEVAA</b>	<b>840 000 €</b>	<b>- €</b>	<b>840 000 €</b>	<b>840 000 €</b>	<b>- €</b>	<b>840 000 €</b>	<b>100%</b>	<b>840 000 €</b>	<b>- €</b>	<b>840 000 €</b>
<b>2. ACTIVITES (PAYS ET AUTRES)</b>	<b>1 010 366 €</b>	<b>672 489 €</b>	<b>337 877 €</b>	<b>1 170 640 €</b>	<b>761 544 €</b>	<b>409 097 €</b>		<b>962 300 €</b>	<b>660 420 €</b>	<b>301 880 €</b>
<b>PAYS :</b>										
1 Antilles (Guadeloupe )	43 740 €	- €	43 740 €	38 091 €	447 €	37 644 €	- 6 096 €	29 200 €	- €	29 200 €
2 Bénin	7 604 €	4 426 €	3 178 €	3 273 €	3 288 €	- 15 €	- 3 193 €	4 298 €	1 248 €	3 050 €
3 Cameroun	12 000 €	5 000 €	7 000 €	11 959 €	6 590 €	5 369 €	- 1 631 €	9 774 €	7 274 €	2 500 €
4 Centrafrique	21 800 €	8 700 €	13 100 €	36 655 €	18 320 €	18 335 €	5 235 €	31 460 €	11 700 €	19 760 €
5 Congo	11 068 €	7 568 €	3 500 €	24 032 €	16 297 €	7 734 €	4 234 €	21 988 €	13 485 €	8 503 €
6 Djibouti	83 180 €	35 000 €	48 180 €	111 084 €	68 649 €	42 435 €	- 5 745 €	92 910 €	61 500 €	31 410 €
7 Gabon	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
8 Guyane	46 333 €	8 500 €	37 833 €	38 383 €	10 820 €	27 563 €	- 10 269 €	38 292 €	10 500 €	27 792 €
9 Haïti	55 748 €	28 056 €	27 692 €	69 027 €	33 544 €	35 483 €	7 791 €	53 408 €	35 290 €	18 118 €
10 Liban	91 320 €	97 320 €	6 000 €	93 336 €	99 869 €	- 6 533 €	533 €	93 140 €	99 660 €	- 6 520 €
11 Madagascar	72 877 €	19 280 €	53 597 €	78 605 €	37 186 €	41 419 €	- 12 178 €	50 655 €	13 224 €	37 431 €
12 Maroc	5 215 €	- €	5 215 €	32 230 €	23 700 €	8 530 €	3 315 €	35 200 €	- €	35 200 €
13 Nicaragua	8 000 €	- €	8 000 €	8 098 €	- €	8 098 €	98 €	6 500 €	- €	6 500 €
14 Nouvelle-Calédonie	- €	- €	- €	7 518 €	3 245 €	4 273 €	4 273 €	5 000 €	- €	5 000 €
15 RDC	4 000 €	2 000 €	2 000 €	2 000 €	2 019 €	- 19 €	- 2 019 €	4 800 €	2 000 €	2 800 €
16 Réunion (la)	5 000 €	- €	5 000 €	7 811 €	- €	7 811 €	2 811 €	12 000 €	- €	12 000 €
17 Sénégal	5 300 €	3 900 €	1 400 €	12 206 €	11 222 €	985 €	- 415 €	23 340 €	9 680 €	13 660 €
18 Togo	- €	- €	- €	15 €	- €	15 €	15 €	- €	- €	- €
19 Tunisie	27 000 €	25 680 €	1 320 €	33 078 €	31 879 €	1 199 €	- 121 €	18 444 €	17 044 €	1 400 €
<b>Sous-total pays :</b>	<b>500 185 €</b>	<b>245 430 €</b>	<b>254 755 €</b>	<b>607 401 €</b>	<b>367 074 €</b>	<b>240 327 €</b>	<b>94%</b>	<b>530 409 €</b>	<b>282 605 €</b>	<b>247 804 €</b>
<b>AUTRES PROGRAMMES :</b>										
20 ABS	25 980 €	84 998 €	- 59 018 €	32 406 €	93 065 €	- 60 660 €	- 1 641 €	44 981 €	109 599 €	- 64 618 €
21 Boursiers et congés recherche	64 000 €	27 000 €	37 000 €	77 852 €	34 875 €	42 977 €	5 977 €	56 000 €	27 000 €	29 000 €
22 Bourses (Maroc)	10 000 €	2 500 €	7 500 €	9 764 €	3 000 €	6 764 €	- 736 €	10 000 €	- €	10 000 €
23 CLCF	21 180 €	- €	21 180 €	21 317 €	- €	21 317 €	137 €	21 180 €	- €	21 180 €
24 Colloque de théologie (sept.14)	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
25 Miccao (soutien aux peuls)	5 000 €	- €	5 000 €	- €	- €	- €	- 5 000 €	- €	- €	- €
26 EAPPI	35 520 €	32 400 €	3 120 €	37 217 €	34 097 €	3 120 €	- 0 €	36 620 €	33 500 €	3 120 €
27 Enseignement et universités protestantes	5 000 €	- €	5 000 €	6 741 €	600 €	6 141 €	1 141 €	1 500 €	- €	1 500 €
28 Entraide aux anciens missionnaires	90 700 €	60 000 €	30 700 €	73 584 €	- €	73 584 €	42 884 €	82 400 €	60 000 €	22 400 €
29 Formation des pasteurs (CPLR)	6 000 €	- €	6 000 €	21 859 €	14 761 €	7 098 €	1 098 €	4 000 €	- €	4 000 €
30 Envois courts (jeunes/adultes)	4 000 €	- €	4 000 €	1 271 €	- €	1 271 €	- 2 729 €	4 000 €	- €	4 000 €
31 Envois courts d'enseignants en théologie	11 000 €	- €	11 000 €	16 887 €	2 211 €	14 676 €	3 676 €	11 000 €	- €	11 000 €
32 Envoyés des organismes portés : suivi	93 669 €	101 939 €	- 8 270 €	122 206 €	130 524 €	- 8 318 €	- 48 €	101 755 €	115 370 €	- 13 615 €
33 Formation des envoyés	23 230 €	24 756 €	- 1 526 €	12 765 €	13 452 €	- 687 €	839 €	28 880 €	30 096 €	- 1 216 €
34 Forum (jan. 2016)	30 000 €	30 000 €	- 0 €	32 397 €	32 390 €	7 €	8 €	- €	- €	- €
35 Jeunesse	40 904 €	35 904 €	5 000 €	43 660 €	4 000 €	39 660 €	34 660 €	8 200 €	- €	8 200 €
36 Mosaïc	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
37 NBS (Bibles)	3 375 €	2 250 €	1 125 €	5 895 €	1 411 €	4 484 €	3 359 €	3 375 €	2 250 €	1 125 €
38 Numérisation (biblio.)	9 400 €	6 200 €	3 200 €	10 283 €	5 055 €	5 228 €	2 028 €	- €	- €	- €
39 Secaar	16 224 €	4 112 €	12 112 €	22 133 €	10 028 €	12 106 €	- 6 €	8 000 €	- €	8 000 €
40 Aide réfugiés	15 000 €	15 000 €	- €	15 000 €	15 000 €	- €	- €	10 000 €	- €	10 000 €
<b>Sous-total autres programmes :</b>	<b>510 182 €</b>	<b>427 059 €</b>	<b>83 122 €</b>	<b>563 239 €</b>	<b>394 470 €</b>	<b>168 770 €</b>	<b>203%</b>	<b>431 891 €</b>	<b>377 815 €</b>	<b>54 076 €</b>
<b>3. ANIMATION, COMMUNICATION, VE INSTITUTIONNELLE</b>	<b>334 445 €</b>	<b>200 087 €</b>	<b>134 358 €</b>	<b>388 363 €</b>	<b>257 035 €</b>	<b>131 327 €</b>	<b>116%</b>	<b>389 797 €</b>	<b>236 649 €</b>	<b>153 148 €</b>
<b>Frais des services :</b>										
41 Secrétariat Général	16 700 €	- €	16 700 €	28 098 €	1 416 €	26 682 €	9 982 €	18 200 €	- €	18 200 €
42 Service financier	1 900 €	- €	1 900 €	1 901 €	- €	1 901 €	1 €	1 900 €	- €	1 900 €
43 Relations Solidarités Internationales (RSI)	12 595 €	44 075 €	- 31 480 €	11 968 €	40 143 €	- 28 174 €	3 306 €	13 145 €	47 325 €	- 34 180 €
44 Animation	19 085 €	- €	19 085 €	12 619 €	297 €	12 322 €	- 6 763 €	31 000 €	- €	31 000 €
45 Information-Communication	26 496 €	- €	26 496 €	23 226 €	- €	23 226 €	- 3 270 €	34 316 €	- €	34 316 €
46 Bibliothèque	18 754 €	500 €	18 254 €	17 764 €	1 329 €	16 435 €	- 1 819 €	19 605 €	500 €	19 105 €
47 Accueil	10 500 €	102 000 €	- 91 500 €	12 135 €	100 148 €	- 88 014 €	3 486 €	12 800 €	104 000 €	- 91 200 €
48 Commissions :	12 200 €	- €	12 200 €	13 660 €	719 €	12 941 €	741 €	15 550 €	- €	15 550 €
<b>Frais de structure :</b>										
49 Bâtiment	103 398 €	40 312 €	63 086 €	153 580 €	95 947 €	57 633 €	- 5 453 €	129 600 €	68 300 €	61 300 €
50 Frais généraux	112 817 €	13 200 €	99 617 €	113 411 €	17 036 €	96 375 €	- 3 242 €	113 681 €	16 524 €	97 157 €
<b>4. CHARGES DE PERSONNEL (salariés + pasteurs)</b>	<b>693 000 €</b>	<b>3 904 €</b>	<b>689 096 €</b>	<b>665 023 €</b>	<b>9 628 €</b>	<b>655 395 €</b>	<b>95%</b>	<b>711 350 €</b>	<b>11 004 €</b>	<b>700 346 €</b>
51 Secrétariat Général	85 500 €	- €	85 500 €	82 399 €	710 €	81 690 €	- 3 810 €	89 150 €	- €	89 150 €
52 Service financier	94 000 €	- €	94 000 €	93 501 €	564 €	92 937 €	- 1 063 €	99 150 €	- €	99 150 €
53 R.S.I.	173 850 €	1 404 €	172 446 €	165 816 €	3 508 €	162 308 €	- 10 138 €	173 000 €	1 404 €	171 596 €
54 Animation	71 900 €	- €	71 900 €	63 280 €	338 €	62 943 €	- 8 957 €	76 700 €	- €	76 700 €
55 Information-Communication	82 450 €	- €	82 450 €	81 167 €	165 €	81 002 €	- 1 448 €	91 650 €	6 800 €	84 850 €
56 Bibliothèque	81 500 €	- €	81 500 €	77 577 €	150 €	77 428 €	- 4 072 €	79 050 €	- €	79 050 €
57 Accueil	103 800 €	2 500 €	101 300 €	101 282 €	4 194 €	97 088 €	- 4 212 €	102 650 €	2 800 €	99 850 €
<b>TOTAUX de 1 à 4 :</b>	<b>2 877 811 €</b>	<b>876 480 €</b>	<b>2 001 331 €</b>	<b>3 064 025 €</b>	<b>1 028 207 €</b>	<b>2 035 819 €</b>	<b>102%</b>	<b>2 903 447 €</b>	<b>908 073 €</b>	<b>1 995 374 €</b>
<b>Contribution des Eglises :</b>			<b>2 001 331 €</b>			<b>2 002 381 €</b>	<b>100%</b>			<b>1 995 374 €</b>
			<b>- €</b>			<b>- 33 438 €</b>				<b>0 €</b>



