



SOLHIMAL

Aide au Tibet et aux Peuples de l'Himalaya

7, Cour Fernand Jaenger

67200 Strasbourg

Comptes au 31 Décembre 2014



Bilan au 31 Décembre 2014

ACTIF

	31/12/14	31/12/14	31/12/13
Actif immobilisé		325 115,74	44 101,46
Constructions		324 061,59	43 572,96
Bureaux Cour Fernand Jaenger	81 061,85	41 546,41	43 572,96
- Amortissements	-39 515,44		
Garage-Parkings Sers K.Hutte	18 538,00	18 538,00	0,00
Bureaux K.-Hutte en cours	263 977,18	263 977,18	0,00
Agencements			
Divers de 1995	3 143,09	0,00	0,00
- Amortissements	-3 143,09		
Matériel et Mobilier de bureaux			
Divers matériels	28 424,85	0,00	474,35
- Amortissements	-28 424,85		
Immobilisation financière		1 054,15	54,15
Parts sociales de la S.C.C.C. (K.-Hutte)	1 000,00		
Fonds de roulement syndic	54,15		
Actif circulant		763 352,75	999 411,14
Stocks et encours		75 457,13	89 020,55
Stock d'artisanat tibétain	88 457,13		
- Provisions	-13 000,00		
Créances		8 692,10	160 528,01
Différés d'Expo-ventes		1 318,90	11 365,75
Parrainages à recevoir		934,00	0,00
Acomptes sur voyages année suivante		590,00	1 575,00
Fonds de solidarité			1 008,00
Avance Ecole Manasoravar		5 849,20	31 092,20
Avances nouveaux bureaux			115 487,06
Valeurs disponibles		679 203,52	749 862,58
Société générale C / c - Cpt 1		9 769,32	71 851,14
Crédit Mutuel Livret		138,95	41 815,10
Société générale - Cpt 2		11 540,21	58 641,74
Caisse d'épargne		13 182,42	94 839,35
Société générale - Livret 83 et 34		228 604,28	77 200,99
Société générale parrainage		415 968,34	405 514,26
Total de l'Actif		1 088 468,49	1 043 512,60

Bilan au 31 Décembre 2014

PASSIF

	31/12/14	31/12/13
Capitaux propres	468 732,67	435 292,00
Fonds général de réserves	71 182,90	71 182,90
Fonds de trésorerie	61 242,65	61 242,65
Fonds de financement stocks	90 848,71	90 848,71
Report à nouveau	212 017,74	127 348,70
Résultat de l'exercice	33 440,67	84 669,04
Provisions	246 000,00	250 000,00
Provisions pour litige salariés	8 000,00	0,00
Provisions monastère Shuwar Gaden	30 000,00	10 000,00
Provisions Honoraires Commissaire aux comptes	3 000,00	0,00
Provisions bureau Népal	25 000,00	0,00
Provisions investissements nx bureaux Strasbourg	60 000,00	155 000,00
Provisions agencements bureaux Strasbourg	55 000,00	25 000,00
Provisions pour implantation en Inde	50 000,00	50 000,00
Provisions urgences parrainages	15 000,00	10 000,00
Dettes	373 735,82	358 220,60
Fournisseurs	4 879,34	-4 444,27
Personnels - Rémunérations dues	1 844,52	7 841,62
Caisses sociales (4ème trim.)	11 864,28	13 816,90
Taxes sur les salaires	0,00	300,00
Parrainages perçus d'avance	108 256,37	94 061,10
Parrainages et dons à transférer	218 336,58	215 573,45
Fonds de solidarité pour projets	9 749,58	0,00
Parrainage DCK à transférer	17 020,46	14 238,29
Charges à payer		2 157,90
Créditeurs divers	1 784,69	14 675,61
Total du Passif	1 088 468,49	1 043 512,60

Compte de résultat au 31 Décembre 2014

	31/12/14	31/12/13
Produits		
Ventes d'artisanat tibétain	91 403,99	101 422,55
Subventions pour projets	1 900,00	11 600,00
Subventions pour embauche	9 363,40	0,00
Dons divers	96 798,17	76 616,99
Parrainages reçus	676 714,54	702 482,41
Remboursements assurances	181,97	0,00
Cotisations membres	7 575,54	12 184,00
Produits financiers	7 054,14	6 256,19
Produits exceptionnels	95,66	0,00
Participations Parrains aux frais généraux	90 152,90	91 991,95
Profits sur exercices antérieurs	0,00	6 559,68
Reprise sur provisions	95 000,00	10 000,00
Total des Produits	1 076 240,31	1 019 113,77
Charges		
Projets	8 900,00	17 050,00
Variations du stock d'artisanat tibétain	13 563,42	1 678,44
Achat électricité	1 347,59	864,98
Achat petits matériels	160,00	138,91
Achat fournitures administratives	1 447,14	3 396,78
Achat carburant	181,67	231,50
Achat livres	959,70	114,72
Achat artisanat tibétain	9 766,04	30 570,28
Total classe 60	36 325,56	54 045,61
Frais de sous traitance	1 115,12	1 025,02
Locations immobilières	3 630,78	7 196,84
Locations matériels	0,00	150,00
Locations véhicules	2 040,00	1 981,54
Charges locatives	3 271,96	2 894,22
Entretien locaux	257,14	108,52
Entretien matériel	0,00	3 298,00
Primes d'assurances	1 098,00	1 035,00
Documentation	0,00	15,55
Total classe 61	11 413,00	17 704,69
Frais fonctionnement bureaux Népal	10 757,96	8 068,62
Frais d'actes	1 260,00	0,00
Frais d'annonces	924,19	322,92
Frais de déplacements	7 650,28	4 608,12
Frais de télécommunications	589,37	481,46
Frais d'internet	396,65	461,55
Affranchissements postaux	4 669,17	4 823,35
Services bancaires	175,16	15,53
Cotisations payées	100,00	200,00
Dons	800,00	0,00
Total classe 62	27 322,78	18 981,55
	75 061,34	90 731,85

Compte de résultat au 31 Décembre 2014 (suite)

	31/12/14	31/12/13
	75 061,34	90 731,85
Charges (suite)		
Taxes sur les salaires	0,00	2 820,00
Taxes foncières	828,00	820,00
Droits Sacem	0,00	302,51
Visas	88,00	64,50
Contraventions	51,00	96,00
Total classe 63	967,00	4 103,01
Appointements	81 038,11	97 591,91
Indemnités Népal	0,00	0,00
Cotisations patronales à l'Urssaf	22 340,86	25 207,64
Cotisation patronales retraites	5 157,11	6 196,91
Cotisations prévoyance	1 299,12	1 383,36
Médecine du travail	199,92	371,24
Frais divers de personnel	3 522,06	478,00
Total classe 64	113 557,18	131 229,06
Parrainages	704 220,02	641 669,50
Dons effectués sur parrainages	48 808,58	61 360,10
Total classe 65	753 028,60	703 029,60
Frais divers de gestion	6 684,62	2 762,66
Total classe 67	6 684,62	2 762,66
Dotations aux amortissements	2 500,90	2 588,55
Dotations aux provisions	91 000,00	0,00
Total classe 68	93 500,90	2 588,55
Total des Charges	1 042 799,64	934 444,73

Récapitulation		
Total des Produits	1 076 240,31	1 019 113,77
Total des charges	1 042 799,64	934 444,73
Résultat de l'exercice	33 440,67	84 669,04

SOLHIMAL

Aide au Tibet et aux Peuples de l'Himalaya

7, Cour Fernand Jaenger

67200 Strasbourg

Annexe au Bilan au 31 Décembre 2014

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 120-1 et suivants du Plan Comptable Général 2005.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29 Novembre 1983 ainsi que des règlements CRC relatifs à la réécriture du plan comptable général 2005 applicables à la clôture de l'exercice.

Changement de méthode

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Faits caractéristiques de l'exercice

Néant

Evènements significatifs postérieurs à la clôture de l'exercice 2014

Néant

Complément d'informations relatifs au bilan au 31 décembre 2014

I.- Etat des immobilisations

	Valeur brute début exercice	Augmentations Acquisitions
Bureaux dans copropriété 7, Cour Fernand Jaenger	81 061,84	0,00
Garage-Parkings Sers K-Hutte	0,00	18 538,00
Bureaux K.Hutte en cours	0,00	263 977,18
Installations techniques, Matériel et outillage	3 143,09	0,00
Matériel et Mobilier de bureau	28 424,85	0,00
Total	112 629,78	282 515,18
Autres titres immobilisés	0,00	1 000,00
Prêts, autres immobilisations financières	54,15	0,00
Total	54,15	1 000,00
Total général	112 683,93	283 515,18

	Diminutions Cessions	Valeur brute fin d'exercice
Bureaux dans copropriété 7, Cour Fernand Jaenger	0,00	81 061,84
Garage-Parkings Sers K-Hutte	0,00	18 538,00
Bureaux K.Hutte en cours	0,00	263 977,18
Installations techniques, Matériel et outillage	0,00	3 143,09
Matériel et Mobilier de bureau	0,00	28 424,85
Total	0,00	395 144,96
Autres titres immobilisés	0,00	1 000,00
Prêts, autres immobilisations financières	0,00	54,15
Total	0,00	1 054,15
Total général	0,00	396 199,11

II.- Etat des amortissements

	Valeur au début exercice	Augmentations Dotation exerc.
Bureaux dans copropriété 7, Cour Fernand Jaenger	37 488,89	2 026,55
Garage-Parkings Sers K-Hutte	0,00	0,00
Bureaux K.Hutte en cours	0,00	0,00
Installations techniques, Matériel et outillage	3 143,09	0,00
Matériel et Mobilier de bureau	27 950,50	474,36
Total	68 582,48	2 500,91

	Diminutions	Valeur en fin d'exercice
Bureaux dans copropriété 7, Cour Fernand Jaenger	0,00	39 515,44
Garage-Parkings Sers K-Hutte	0,00	0,00
Bureaux K.Hutte en cours	0,00	0,00
Installations techniques, Matériel et outillage	0,00	3 143,09
Matériel et Mobilier de bureau	0,00	28 424,86
Total	0,00	71 083,39

III.- Tableau des variations des fonds associatifs

Nature des provisions et des réserves	Montants début d'exercice	Affectation résultats et retraitements	Dotation de l'exercice	Reprise de l'exercice	Montants fin d'exercice
Fonds propres					
Fonds général de réserve	71 182,90	0,00	0,00	0,00	71 182,90
Fonds de trésorerie	61 242,65	0,00	0,00	0,00	61 242,65
Fonds de financement stock	90 848,71	0,00	0,00	0,00	90 848,71
Report à nouveau	127 348,70	0,00	84 669,04	0,00	212 017,74
Résultat de l'exercice	84 669,04	33 440,67	0,00	84 669,04	33 440,67
Total	435 292,00	33 440,67	84 669,04	84 669,04	468 732,67

IV.- Etat des provisions

	Montants début d'exercice	Dotation de l'exercice	Reprise de l'exercice	Montants fin d'exercice
Provisions monastère Shuwar Gaden	10 000,00	20 000,00	0,00	30 000,00
Provisions pour litige salariés	0,00	8 000,00	0,00	8 000,00
Provisions Honoraires Commissaire aux comptes	0,00	3 000,00	0,00	3 000,00
Provisions bureau Népal	0,00	25 000,00	0,00	25 000,00
Provisions investissements nx bureaux Strasbourg	155 000,00	0,00	95 000,00	60 000,00
Provisions agencements bureaux Strasbourg	25 000,00	30 000,00	0,00	55 000,00
Provisions pour implantation en Inde	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00
Provisions urgences parrainages	10 000,00	5 000,00	0,00	15 000,00
Total	250 000,00	91 000,00	95 000,00	246 000,00

V.- Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	à 1 an au plus	A plus d'1 an
Différés des ateliers expo-ventes	1 318,90	1 318,90	0,00
Parrainages à recevoir	934,00	934,00	0,00
Acompte sur voyages année suivante	590,00	590,00	0,00
Avance Ecole Manasoravar	5 849,20	5 849,20	0,00
	8 692,10	8 692,10	0,00

Etat des dettes	Montant brut	à 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs	4 879,34	4 879,34	0,00	0,00
Personnel - Rémunérations dues	1 844,52	1 844,52	0,00	0,00
Caisses sociales (4ème trimestre)	11 864,28	11 864,28	0,00	0,00
Taxes sur les salaires	0,00	0,00	0,00	0,00
Parrainages perçus d'avance	108 256,37	108 256,37	0,00	0,00
Parrainages et dons à transférer	218 336,58	218 336,58	0,00	0,00
Fonds de solidarité pour projets	9 749,58	9 749,58	0,00	0,00
Fonds projet Mana-Gurg	0,00	0,00	0,00	0,00
Parrainage DCK à transférer	17 020,46	17 020,46	0,00	0,00
Charges à payer	0,00	0,00	0,00	0,00
Créditeurs divers	1 784,69	1 784,69	0,00	0,00
Total	373 735,82	373 735,82	0,00	0,00

VI.- Tableau de suivi des fonds dédiés

Aucun fonds dédiés

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode du FIFO (premier entrée, premier sorti) Les coûts des frais accessoires relatifs à l'acquisition de ces valeurs mobilières de placement n'ont pas été intégrés

Produits à recevoir

Néant

Charges à payer

Néant

Charges et produits constatés d'avance

Néant

Subventions d'équipement

Néant

Engagements financiers et autres informations :

Dettes garanties par des sûretés réelles

Néant

Engagements financiers

Engagements donnés

Néant

Engagements reçus

Néant

Crédit bail

Néant

Engagement en matière de pensions et retraites

L'association n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice