

AUDIT & CONSEIL INTERNATIONAL

Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'ordre des experts comptables de Tunisie

Adresse : 21, rue Tijani Ben Hammadi Haddad-Ennasr II-Tél : 71813322 Fax : 71813375- Email : f.soussou@gnet.tn

ASSOCIATION MAWJOU DIN POUR L'EGALITE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AU COMPTES SUR LA SITUATION FINANCIERE

Du 01 Janvier au 31 Décembre 2016



Mars 2017

SOMMAIRE

	Pages
Avis du commissaire aux comptes sur la situation financière au 31/12/2016	3
Etat des recettes et dépenses au 31 décembre 2016	5
Notes explicatives sur la situation financière	8
1 - dépenses et recettes sécurité numérique	9
2 - dépenses et recettes Action AID	10
3 - dépenses et recettes CTDC	12
4 - dépenses et recettes Planet Romeo	13
5 - dépenses et recettes Danemark (LILO)	14
6 - Caisse d'urgence	15
7 - Dépenses de bureau	16
8 - Dépenses sur la documentation	17
9 - Etat de caisse « recettes et dépenses »	18



AVIS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES



AUDIT ET CONSEIL INTERNATIONAL

Société à responsabilité limitée inscrite
au tableau de l'ordre des expert
comptable de Tunisie.

Adresse : 21, rue Tijani Ben Hammadi
Haddad-Ennasr 2 - Ariana
Téléphones : (216-71) 813322/813344
Fax (216-71) 813375
Adresse e-mail : f.soussou@gnet.tn

Rapport du commissaire aux comptes sur la situation financière au 31 décembre 2016

Tunis, 08 mars 2017

**Monsieur le Président de
L'Association MAWJOUNDIN POUR L'EGALITE**

Nous avons L'honneur de vous remettre ci-joint notre rapport sur les comptes de votre association se rapportant à la période du 01 janvier 2016 au 31 décembre 2016, couvrant la gestion actuelle de l'association MAWJOUNDIN POUR L'EGALITE.

La direction de l'association MAWJOUNDIN POUR L'EGALITE est responsable de l'établissement de l'état des recettes et dépenses conformément aux principes comptables prévus par les textes de loi et pratiques en vigueur en Tunisie.

Notre responsabilité est d'auditer cet état conformément aux dispositions légales et réglementaires en vigueur, aux normes et pratiques professionnelles généralement admises.

Nous vous rapportons si les informations figurant dans l'état des recettes et dépenses sont régulières et sincères.

Nous avons procédé à l'examen des pièces comptables des encaissements et des décaissements effectués par l'association MAWJOUNDIN POUR L'EGALITE et les relevés bancaires du compte ouvert auprès de l'ATB.

Les recettes et les dépenses de la période s'étalant entre le premier janvier et le 31 décembre 2016 se sont élevées respectivement à 126 511,206 et 73 538,543 Dinars.

Nous attestons que les informations figurant dans le présent rapport se rapportant à l'état de recettes et dépenses de l'association MAWJOUNDIN POUR L'EGALITE sont conformes aux écritures et documents comptables sur la dite période, sont sincères et régulières et présentent une image fidèle pour tous les aspects significatifs de la situation financière de l'association au 31 Décembre 2016.

Pour AUDIT ET CONSEIL INTERNATIONAL

Fethi SOUSSOU
Expert Comptable



**ETAT DES RECETTES ET DES DEPENSES
DU 01 JANVIER AU 31 DECEMBRE 2016**



**ETAT DES RECETTES ET DES DEPENSES
DU 01 JANVIER AU 31 DECEMBRE 2016**

RECETTES	Montant TND	%
1.Revenus issus des membres		
1.1 Contribution totale des membres (adhésions)	110,000	0,09%
1.2. Donations et incomes de ventes de produits	280,000	0,22%
1.3. Donations (lors des évènements)	250,000	0,20%
1.4 Donations des activistes	558,750	0,44%
Sous Total -1-	1 198,750	0,95%
2. Revenus issus de financements étrangers		
2.1. Financement LGBT.DK (overhead)	530,123	0,42%
2.2 Financement Outright (security Fund)	4 906,289	3,88%
2.3 Financement ActionAid ARI	37 565,001	29,69%
2.4 Financement Female Oxygen	27 077,756	21,40%
2.5 Donations activistes étranger	902,520	0,71%
2.6 Financement CTDC	13 365,200	10,56%
2.7 Financement Planet Romeo	6 119,250	4,84%
2.8 Financement LGBT DK (LILO)	34 426,317	27,21%
Sous Total -2-	124 892,456	98,72%
3.Revenus issus de financements locaux		
3.1. Donation ATL-MST-SIDA	420,000	0,33%
Sous Total -3-	420,000	0,33%
Total general des recettes	126 511,206	100,00%
DEPENSES		
1. Frais d'administration et de fonctionnement		
1.1 Transports	200,000	0,27%
1.2 Frais de gouvernances (AG/réunions bureau)	0,000	0,00%
1.3 Téléphone + Internet	310,000	0,42%
1.4 Frais Administratives	330,242	0,45%
1.5 Frais bancaires	303,732	0,41%
Sous Total -1-	1 143,974	1,56%
2. Dépenses liées aux campagnes, actions et activités interassociatives		
2.1 Caisse d'urgence	6 272,000	8,53%
2.2 Security project	3 317,432	4,51%
2.3 ToT1 Action Aid project (June 2016)	29 256,659	39,78%
2.4 Formation organisational skills (CTDC) (jul 2016)	13 607,879	18,50%
2.5 Planet Romeo	7 316,715	9,95%
2.6 LILO project	11 469,900	15,60%
2.7 Formation sur la documentation	1 093,984	1,49%
Sous Total -2-	72 334,569	98,36%



3. Dépenses pour la collecte des fonds		
3.1 Production des sacs	60,000	0,08%
Sous Total -3-	60,000	0,001
Total general des dépenses	73 538,543	100,00%

Etat	
Solde Initial au 01/01/2016	338,565
Recette	126 511,206
Dépenses	73 538,543
Solde Final au 31/12/2016	53 311,228



**NOTES EXPLICATIVES SUR L'ETAT DES RECETTES ET
DEPENSES**



Nous développons ci-après les états des dépenses et recettes liés aux campagnes, actions et activités inter associatives.

1-Sécurité Numérique

1.1dépenses

Date	Libellé	Montant	Mode de paiement
20-mars	Honoraire Formateur -	900,000	ATB N°9388934
20-mars	Restauration et pause café	287,656	Espèces
20-mars	Materiels des ateliers	118,850	Espèces
20-mars	Frais déplacement des participants	205,000	Espèces
21-mars	Frais de la salle	420,000	Espèces
17-mars	Insertion presse de la subvention	24,100	Espèces
30-juin	Reunion - Frais Salle Hotel Orient Palace	160,500	Espèces
06-août	Formation groupe Bizerte - Divers	201,326	Espèces
07-août	Honoraire designer -	500,000	Espèces
27-août	Honoraire designer -	500,000	Espèces
TOTAL		3 317,432	

1.2 recettes

23-févr	1531,647
22-avr	2693,072
21-nov	681,57
TOTAL	4906,289
Solde	1 588,857



2-Action Aid

2.1 Dépenses

Date	Libellé	Montant	Mode de paie
31-mai	Honoraire Formateur	300,000	ATB N°9388939
01-juin	Honoraire Formateur	300,000	ATB N°9388941
03-juin	Honoraire Formateur	600,000	ATB N°9388942
11-mai	Hotel Marhaba - Avance	2 940,000	ATB N°9388936
30-mai	Hotel Marhaba - Complement	3 015,000	ATB N°9388938
31-mai	Perdiem de diner des participants	800,000	Espèces
31-mai	Frais de déplacement des participants	270,000	Espèces
31-mai	Materiels et impression	147,000	Espèces
31-mai	Bouteilles d'eau	20,000	Espèces
27-août	Honoraire Formateur	600,000	ATB N°9388947
30-août	Honoraire Formateur	600,000	ATB N°9388948
30-août	Hotel Karawan - Avance	3 680,000	ATB N°9388944
30-août	Hotel Karawan - Complement Cheque	3 680,000	ATB N°9388945
30-août	Hotel Karawan - Complement espece	228,500	Espèces
30-août	Hotel Karawan - Extra	15,000	Espèces
30-août	Frais de déplacement des participants	380,000	Espèces
30-août	Materiels	45,500	Espèces
18-oct	Suivi Psychologique	550,000	Espèces
02-juil	Activité groupe Bizerte - Achat fournitures	14,100	Espèces
02-juil	Activité groupe Bizerte - Pause café	147,040	Espèces
30-juin	Activité groupe Bizerte - Mandat	103,500	Espèces
28-juil	Activité groupe Sousse - Mandat	103,500	Espèces
20-août	Activité groupe Bizere	150,000	Espèces
18-oct	Activité groupe Bizerte - Mandat	103,500	Espèces
01-déc	Suivi Psychologique	90,000	Espèces
01-déc	Suivi Psychologique	120,000	Espèces
02-déc	Suivi Psychologique	150,000	Espèces
07-déc	Activité groupe Bizerte - Mandats	107,000	Espèces
29-juin	Coordinatrice de projet -	6 300,000	ATB N°118924
30-nov	Coordinatrice de projet -	450,000	Espèces
31-déc	Coordinatrice de projet -	450,000	Espèces
17-déc	Formation SIDA - Pause café	97,019	Espèces
22-déc	Honoraire Responsable Financière	2 700,000	ATB N°118925
	TOTAL	29 256,659	



2.2 recettes

	21-avr	37565,001
TOTAL		37565,001
Solde		8 308,342



6-Caisse d'urgence (financé par Foreningen Female Oxygen)

6.1 dépenses

Date	Libellé	Montant	Mode de paiement
09-mars		250,000	Espèces
01-avr		250,000	Espèces
11-avr		210,000	Espèces
30-mai		300,000	Espèces
15-juin		406,500	Espèces
29-juin		210,500	Espèces
28-juil		406,500	Espèces
01-sept		200,000	Espèces
05-sept		50,000	Espèces
07-sept		200,000	Espèces
07-sept		306,500	Espèces
17-oct		210,000	Espèces
17-oct		210,000	Espèces
18-oct		122,000	Espèces
22-oct		300,000	Espèces
17-nov		250,000	Espèces
17-nov		250,000	Espèces
22-nov		180,000	Espèces
28-nov		400,000	Espèces
01-déc		50,000	Espèces
08-déc		400,000	Espèces
14-déc		350,000	Espèces
16-déc		350,000	Espèces
28-déc		210,000	Espèces
28-déc		200,000	Espèces
TOTAL		6 272,000	

6.2 recettes

06-mai	902,520	DON - ADHEOS
11-mai	6 905,644	
15-sept	4 022,900	
18-nov	7 228,971	
18-nov	8 920,241	
TOTAL	27 980,276	
Solde	21 708,276	



9- Etat de caisse

9.1 Les Recettes

Date	Libellé	Montant
16-mars	ATB N°9388933	800,000
01-avr	ATB N°9388935	600,000
27-mai	ATB N°9388937	2 400,000
24-août	ATB N°9388946	2 000,000
05-sept	ATB N°9388949	3 000,000
25-oct	ATB N°1189244	6 000,000
15-nov	ATB N°1189245	1 000,000
25-nov	ATB N°1189246	2 000,000
08-déc	ATB N°1189249	1 200,000
13-déc	ATB N°1189250	1 000,000
		1 060,000
	TOTAL	21 060,000

9.2 Les depenses

	Sécurité	2 417,432
	Action Aid	4 541,659
	CTDC	1 661,879
	Planet	2 374,215
	LGBT	1 189,900
	Caisse d'urgence	6 272,000
	formation	1 093,984
		910,000
	TOTAL	20 461,069

