

HANDICAP INTERNATIONAL
Section Tunisie

ETATS FINANCIERS AVANT AUDIT

Exercice clos le 31 décembre 2020

SOMMAIRE

Etat de la Situation Financière au 31 Décembre 2020	1
Etat des Produits et des Charges au 31 Décembre 2020.....	2
Etat des Flux de Trésorerie au 31 Décembre 2020.....	3
Notes aux Etats Financiers Arrêtés au 31 Décembre 2020	5

HANDICAP INTERNATIONAL - Section Tunisie

Etat de la Situation Financière au 31 Décembre 2020

(En dinars tunisiens)

ACTIFS	NOTES	31/12/2020	31/12/2019
AC 1 - Liquidités et équivalents de liquidités	1	1 026 484	78 542
AC 3 - Autres actifs courants	2	80 609	379 639
AC 7 - Immobilisations financières	3	45 850	31 400
AC 8 - Immobilisations corporelles	4	254 143	323 604
AC 9 - Immobilisations incorporelles	4	549	1 099
TOTAL DES ACTIFS		1 407 635	814 284
PASSIFS ET ACTIFS NETS		31/12/2020	31/12/2019
PA 2 - Autres passifs courants	5	147 206	156 100
PA 3 - Fournisseurs et comptes rattachés	6	-	-
PA 5 - Apports reportés	7	666 683	8 388
Total des passifs		813 889	164 488
AN 1 - Dotations		-	-
AN 2 - Apports affectés à des immobilisations	8	254 692	324 702
AN 3 - Subventions d'investissement	8	-	-
AN 6 - Excédents ou Déficits reportés	8	325 094	315 934
AN 7 - Excédent ou Déficit de l'exercice	8	13 960	9 160
Total des Actifs Nets		593 746	649 796
TOTAL DES ACTIFS ET PASSIFS NETS		1 407 635	814 284

HANDICAP INTERNATIONAL - Section Tunisie

Etat des Produits et des Charges au 31 Décembre 2020

(En dinars tunisiens)

	Notes	31/12/2020	31/12/2019
<u>PRODUITS</u>			
PR-5 Autres Apports	9	4 166 517	3 634 340
PR-6 Produits des placements		13 007	9 109
PR-7 Quote-part des subventions et apports inscrits aux produits de l'exercice	8	120 489	103 497
PR-8 Autres gains		953	51
Total des produits		4 300 966	3 746 997
<u>CHARGES</u>			
CH-1 Achats consommés de fournitures et approvisionn	10	76 205	111 990
CH-2 Charges de personnel	11	799 480	891 485
CH-3 Dotations aux amortissements et aux provisionne	12	120 489	103 497
CH-4 Autres charges courantes	13	3 290 832	2 630 865
CH-5 Charges financières nettes		-	-
CH-6 Autres pertes		-	-
Total des charges		4 287 006	3 737 837
Excédents (Déficit) des produits sur les charges de l'exercice		13 960	9 160

HANDICAP INTERNATIONAL - Section Tunisie

Etat des Flux de Trésorerie au 31 Décembre 2020

(En dinars tunisiens)

	31/12/2020	31/12/2019
Flux de trésorerie liés aux activités courantes		
F2- Encaissement des subventions de fonctionnement	4 824 812	3 487 902
F3- Encaissement des revenus des activités et manifestations	-	-
F4- Encaissement d'autres revenus et apports	13 007	9 109
F5- Décaissement des sommes versées aux fournisseurs	-	-
F6- Décaissement des rémunérations versées au personnel	<799 480>	<891 485>
F7- Autres Décaissement des activités courantes	<3 076 900>	<2 931 336>
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités courantes	961 439	<325 810>
Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement		
F8- Décaissement sur acquisition d'immobilisations incorporelles et corporelles	<50 478>	<117 499>
F9 - Encaissement sur cession d'immobilisations incorporelles et corporelles	953	51
F10 - Décaissement sur acquisition d'immobilisations financières	<29 750>	<23 850>
F11 - Encaissement sur cession d'immobilisations financières	15 300	6 900
Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement	<63 975>	<134 398>
Flux de trésorerie liés aux activités de Financement		
F14- Encaissement des apports affectés à des immobilisations	50 478	117 499
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement	50 478	117 499
Variation de trésorerie	947 942	<342 709>
<i>Trésorerie au début de l'exercice</i>	<i>78 542</i>	<i>421 251</i>
<i>Trésorerie à la clôture de l'exercice</i>	<i>1 026 484</i>	<i>78 542</i>
Variation de trésorerie	947 942	<342 709>

