

Association d'amitié Tunisie-Japon

RAPPORT FINANCIER ANNUEL

Exercice 2024

Période : du 01/01/2024 au 31/12/2024

Rédacteur : Mounir Ben Slimane

Version : Finale

Document réservé aux membres de l'association

1. Synthèse de l'exercice

L'exercice 2024 est le premier exercice complet de l'association (01/01 au 31/12/2024). Il marque l'entrée dans une phase active avec des premières recettes courantes significatives. Cet exercice intègre également le règlement des dettes fournisseurs reportées de 2023 (366,000 DT). En fin d'exercice, une nouvelle dette de 240,000 DT (déplacement comptable) est portée au bilan.

Chiffres clés — Exercice 2024		
Indicateur	2024	2023 (5 mois)
Solde de trésorerie au départ	3 027,796 DT	3 199,216 DT
Total recettes courantes	2 040,000 DT	0,000 DT
Total charges engagées	- 1 054,655 DT	- 537,420 DT
dont dépenses payées	- 814,655 DT	- 171,420 DT
dont dettes fournisseurs	- 240,000 DT	- 366,000 DT
Résultat net comptable	+ 985,345 DT	- 537,420 DT
Solde de trésorerie (31/12/2024)	4 103,141 DT	3 027,796 DT
Dettes fournisseurs en cours	240,000 DT	366,000 DT

2. Analyse des recettes

Origine	Support	Montant	% total
Cotisations membres	Caisse	390,000 DT	19,1 %
Liquidation chèque en coffre	Caisse	150,000 DT	7,4 %
Virement de soutien (09/09/2024)	Banque	1 500,000 DT	73,5 %
TOTAL RECETTES 2024		2 040,000 DT	100 %

- Les cotisations (390,000 DT) correspondent à 13 membres à 30,000 DT/an.

3. Analyse des dépenses

Les charges engagées en 2024 s'élèvent à 1 054,655 DT, dont 814,655 DT effectivement décaissées et 240,000 DT portées en dette fournisseur. Cet exercice inclut également le règlement des 366,000 DT de dettes fournisseurs reportées de 2023.

3.1 Dépenses payées en caisse — 726,000 DT

Date	Libellé	Montant
12/01/2024	Déclaration décembre 2023	30,000 DT
02/01/2024	Règlement achat plaque (dette 2023)	210,000 DT
02/01/2024	Règlement achat tampon (dette 2023)	36,000 DT
02/01/2024	Règlement déplacement comptable 2023 (dette 2023)	120,000 DT
13/02/2024	Déclaration janvier 2024	30,000 DT
08/03/2024	Déclaration février 2024	30,000 DT
12/04/2024	Déclaration mars 2024	30,000 DT
10/05/2024	Déclaration avril 2024	30,000 DT
12/06/2024	Déclaration mai 2024	30,000 DT
12/07/2024	Déclaration juin 2024	30,000 DT
14/08/2024	Déclaration juillet 2024	30,000 DT
11/09/2024	Déclaration août 2024	30,000 DT
16/10/2024	Déclaration septembre 2024	30,000 DT
14/11/2024	Déclaration octobre 2024	30,000 DT
09/12/2024	Déclaration novembre 2024	30,000 DT
	TOTAL CAISSE PAYÉ	726,000 DT

Les lignes en violet correspondent au règlement des dettes fournisseurs reportées de l'exercice 2023.

3.2 Dépenses payées en banque — 88,655 DT

Date	Libellé	Montant
12/01/2024	Agios bancaires (T4 2023)	21,420 DT
16/04/2024	Agios bancaires (T1 2024)	21,420 DT
12/07/2024	Agios bancaires (T2 2024)	21,420 DT
16/06/2024	Agios bancaires (T3 2024 partiel)	21,420 DT
09/09/2024	Frais bancaires (virement reçu)	2,975 DT
	TOTAL BANQUE PAYÉ	88,655 DT

3.3 Dette fournisseur 2024 (non payée) — 240,000 DT

Date	Libellé	Montant
31/12/2024	Déplacement comptable 2024	240,000 DT
	TOTAL DETTES	240,000 DT

3.4 Récapitulatif par catégorie

Catégorie	Montant	Statut	% charges totales
Règlement dettes fournisseurs 2023	366,000 DT	Payé (report)	30,9 %
Déclarations mensuelles (13 × 30 DT)	390,000 DT	Payé	32,9 %
Agios bancaires + frais virement	88,655 DT	Payé	7,5 %
Déplacement comptable 2024	240,000 DT	Dettes	20,3 %
TOTAL CHARGES	1 054,655 DT		100 %

4. Trésorerie

La trésorerie s'améliore sensiblement en 2024 grâce aux recettes encaissées, notamment le virement de soutien de 1 500,000 DT. Le solde global progresse de +35.5 % par rapport à fin 2023.

	Banque	Caisse	Total
Solde 01/01/2024	2 371,136 DT	506,660 DT	3 027,796 DT
+ Recettes encaissées	+ 1 500,000 DT	+ 540,000 DT	+ 2 040,000 DT
- Dépenses décaissées	- 88,655 DT	- 726,000 DT	- 814,655 DT
Solde trésorerie 31/12/2024	3 782,481 DT	320,660 DT	4 103,141 DT
Dettes fournisseurs (à régler en 2025)		- 240,000 DT (déplacement comptable)	