



Assemblée Générale du 24 juin 2019





## Ordre du jour



1. Bienvenue et introduction M Massart
2. Rapport d'activité 2018
  - A. Vie de la Maison P de Crombrugghe
  - B. Comité de soutien L Struye
  - C. Comptes 2018 J Fossion
  - D. Budget 2019 J Fossion
  - E. Projections 2019-2023 J Fossion
3. Approbation des comptes de l'exercice 2018
4. Approbation du budget 2019
5. Elections de deux nouveaux administrateurs
6. Nomination du commissaire
6. Questions/réponses et divers



## 1. Bienvenue et introduction



- Bienvenue aux nouveaux membres de l'association
- Nous avons mis en œuvre de la stratégie annoncée l'an dernier en vue de pérenniser Renaissance
- Nous avons poursuivi notre réflexion stratégique dans cette optique



## Rappel des actions prises en 2018



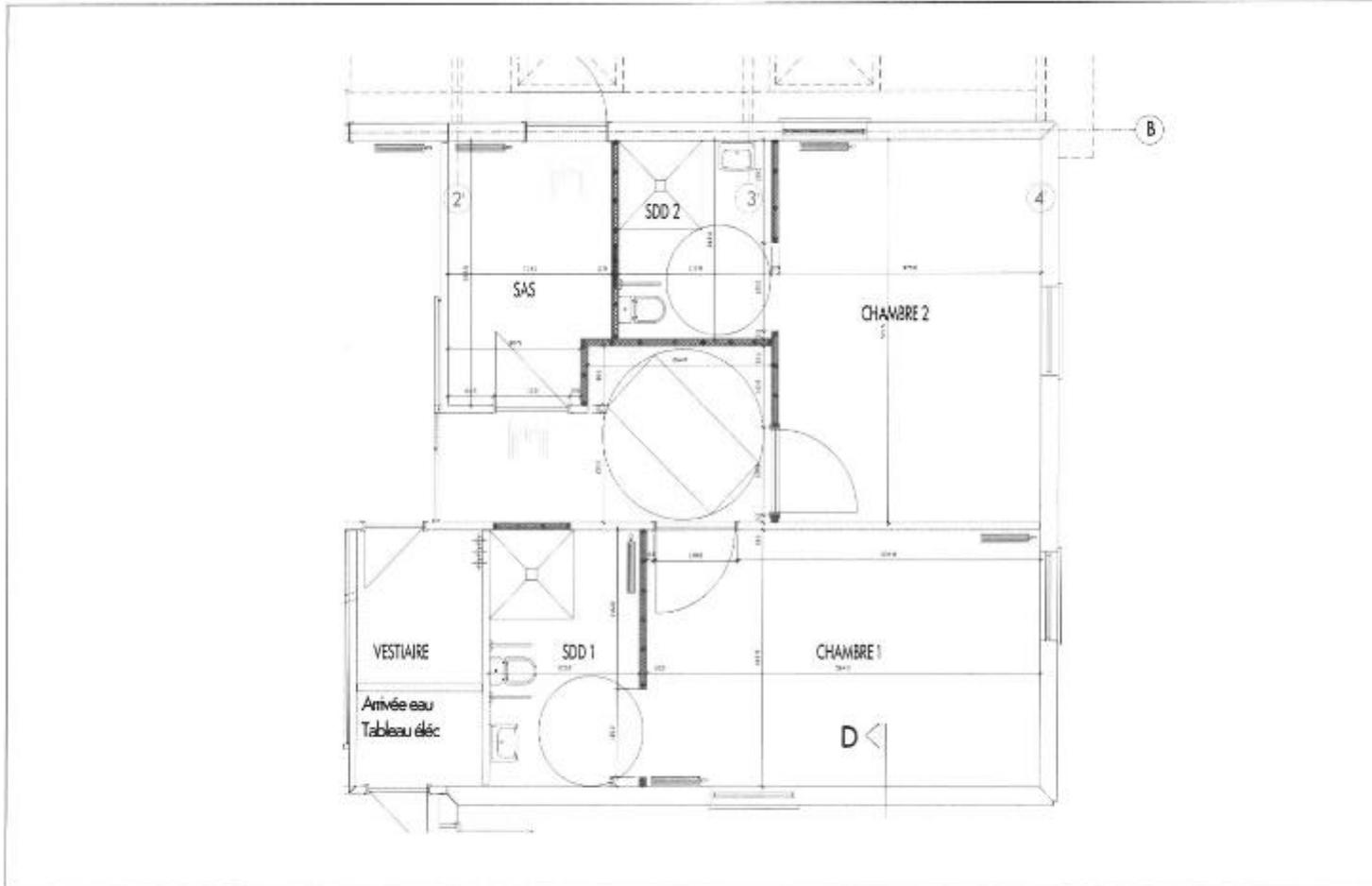
1. Objectif à court terme: Maîtriser les dépenses; accroître les recettes:
  - Réalisé: +/-60.000 € par an de recettes supplémentaires et d'économies
2. Objectif à moyen terme: Optimiser les espaces existants:  
Réalisé
  - Réalisé: 2 studios supplémentaires: Coût 80.000 €
  - Réalisé: Financement intégral par la Fondation de Spoelberch
  - Recettes supplémentaires: 120.000 €/an
  - Coûts supplémentaire: +/- 70.000 €/an
  - Impact annuel net: +/-50.000 €
3. Objectif à long terme: Accroître les infrastructures
  - Réalisé: Projet « cérébrolésés » obtenu: Financement 750.000 €
  - Refonte du projet pour ajouter des espaces d'activité (coût total estime 1.250.000 €).
  - La mise en œuvre est apparue impossible



# Les deux studios au rez-de-chaussée



L



Projet  
 RENAISSANCE IBSL  
 Rue Fd de la Blanche Molen, 34  
 1421 ORIGNY

Maitre de l'ouvrage  
 RENAISSANCE ASBL - administrateur M. Meiserl  
 Rue Fd de la Blanche Molen, 34  
 1421 ORIGNY

Situation projetée

Dossier:	387	Date:	04/07/2017
Plan n°:	002	Echelle:	1/50
N		Date:	

GEORGES VANHONDER  
 ARCHITECTES  
 Rue de la Vierge, 5  
 B-1170 Bruxelles  
 Tél. 02/ 661 20 30 - Fax: 02/ 675 29 52





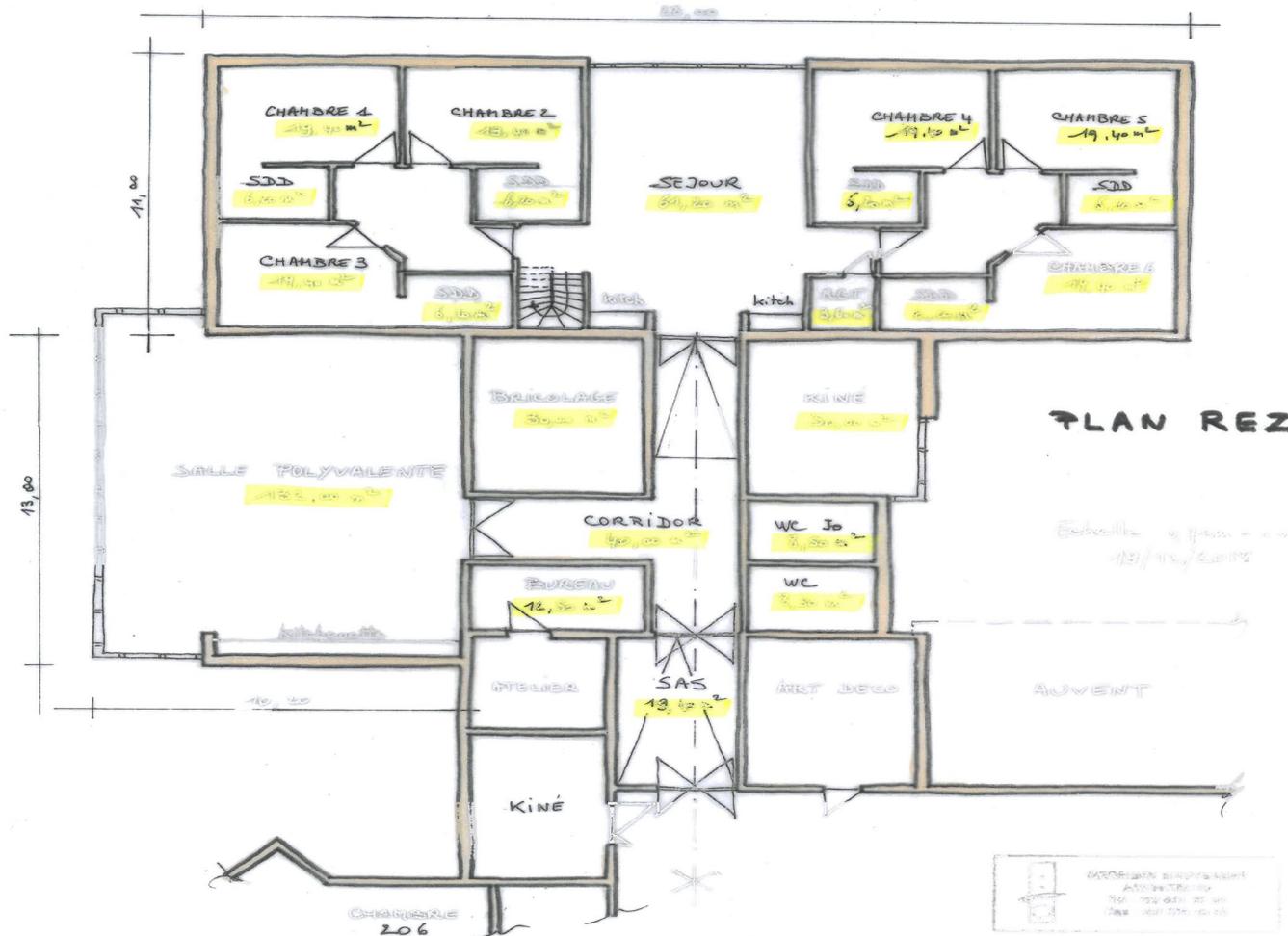
## Projections à 5 ans



	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>
Trésorerie au début de l'année	875.336	554.681	530.094	504.320	455.554	382.466
Cash flow de fonctionnement de l'exercice	(85.783)	(12.187)	(34.574)	(58.266)	(83.388)	(110.005)
Investissements (nets)	(326.852)	(60.400)	(50.000)	(50.000)	(50.000)	(50.000)
Revenus fund raising et portefeuille	54.546	38.000	38.800	39.500	40.300	41.100
Obtention de nouveaux crédits	150.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Remboursement crédits	(156.842)	(145.000)	(125.000)	(125.000)	(125.000)	(125.000)
Legs et subsides en capital	72.053	55.000	45.000	45.000	45.000	45.000
Var. des +values non réal. sur placements	(27.777)					
Trésorerie à la fin de l'année	554.681	530.094	504.320	455.554	382.466	283.561



# Plan extension modifié





## Impact des actions prises en 2018 sur la pérennité de Renaissance



- La diminution du cash flow négatif de fonctionnement entre 2018 (réel) et le budget 2019 de +/- 70.000 € met clairement en évidence l'impact positif des mesures prises en 2018.
- Ce cash flow négatif continue malheureusement à s'accroître d'environ 25.000 € par an (effet des augmentations d'ancienneté des salaires essentiellement) pour atteindre 110.000 € en 2023.
- A ce rythme, toutes autres choses étant égales par ailleurs, fin 2025, nous aurons épuisé toute notre trésorerie.



## Impacts sur le projet pédagogique de Renaissance



- Ces mesures d'économies et d'accroissement de la capacité ont des impacts sur le fonctionnement et sur l'accompagnement des résidents et impliquent une révision du projet pédagogique.
- Nous sommes passés d'un mode de fonctionnement souple permettant une variété et une flexibilité dans l'offre à un fonctionnement resserré sur les missions essentielles d'une maison de vie comme la nôtre.
- Nous avons poursuivi notre réflexion stratégique sur cette base



## Raison d'être et mission de Renaissance



- Raison d'être/vision

Offrir un lieu de vie et un accompagnement professionnel adaptés à des personnes en situation de grandes dépendance, dans une perspective d'innovation, de qualité et d'ouverture.

- Mission

1. Encadrement du résident: Hébergement – Nursing.
2. Accompagnement des résidents dans les différentes étapes de leur projet de vie dans les limites des missions qui nous sont dévolues par l'Autorité publique et des moyens octroyés.
3. Promouvoir des réponses collectives aux besoins de la grande dépendance dans une dynamique de réseau et de partenariat.



## Notre stratégie



- La stratégie retenue à assurer la pérennité de Renaissance et maintenir l'existant au maximum, ce qui implique de :
  - Retrouver des espaces financiers pour augmenter l'offre d'activités
  - Redynamiser le volontariat
  - Rentabiliser le patrimoine existant (aménagement d'autres combles/location)
  - Rechercher plus de partenariats avec d'autres acteurs du secteur et pourquoi pas d'autres secteurs : Aide au logement, par exemple
- Ceci sera notre stratégie pour les 5 années à venir en attendant un refinancement hypothétique du secteur



# Thèmes stratégiques



## Perspective « Clients »

- Satisfaction des résidents et de leur famille
- Satisfaction des donateurs
- Optimiser la qualité de vie
- Continuer à être reconnu comme modèle par AViQ

## Perspective « Futur »

- Formation permanente du personnel
- Outils informatiques adaptés
- Adaptation au vieillissement

## Perspective « Finances »

- Equilibrer les recettes et les dépenses annuelles
- Assurer la pérennité financière

## Perspective « Fonctionnement »

- Offrir aux résidents un service de qualité, complet et à moindre coût
- Respecter la législation et les règles d'éthique
- Collaborer efficacement avec les partenaires extérieurs: infirmiers, kinés, traiteur,...,etc.
- Composer le CA de manière à assembler les compétences requises
- Améliorer le processus de collecte de dons
- Améliorer la communication



# Thèmes stratégiques



## Mission

Offrir un lieu de vie et un accompagnement professionnel adaptés à des personnes en situation de grandes dépendance, dans une perspective d'innovation, de qualité et d'ouverture.

<b>Perspective « Clients »</b>
<b>1. Résidents et familles</b>
<ul style="list-style-type: none"><li>• Satisfaction des résidents</li><li>• Satisfaction des parents</li><li>• Evaluation de l'AViQ</li></ul>

<b>4. Perspective « Finances »</b>
<ul style="list-style-type: none"><li>• Minimiser les coûts de fonctionnement</li><li>• Subsidés AViQ et autres</li><li>• Montant des dons</li><li>• Résultat des manifestations</li><li>• Portefeuille de placements et rendement</li></ul>

<b>Perspective « Fonctionnement »</b>		
<b>2. Qualité</b>	<b>2. Productivité</b>	<b>3. Communication et collecte de dons</b>
<ul style="list-style-type: none"><li>• Evaluation des partenaires extérieurs</li><li>• Nombre de plaintes des résidents</li><li>• Compétences présentes au CA (matrice de compétences)</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>• Absentéisme du personnel</li><li>• Rotation du personnel</li><li>• Evaluation et optimisation de l'usage des outils informatiques</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>• Elaboration d'une stratégie de communication</li><li>• Elaboration d'une stratégie de fund raising</li><li>• Diversifier les donateurs</li><li>• Satisfaction des donateurs</li></ul>

<b>5. Perspective « Futur »</b>
<ul style="list-style-type: none"><li>• Elaboration d'un plan « vieillissement »</li><li>• Elaboration et suivi du plan de formation</li><li>• Disponibilité et usage des outils informatiques adaptés (PEPS)</li><li>• Reconnaissance extérieure</li></ul>



## 2. Rapport d'activité 2018



- A. Vie de la Maison
  - 1. Les résidents
  - 2. Les activités
  - 3. Le personnel
  - 4. Le Comité des parents
  - 5. Bénévolat et volontariat
  - 6. Les deux nouveaux studios du rez-de-chaussée
- B. Comité de soutien
- C. Comptes 2018
- D. Budget 2019
- E. Projections 2019-2023



## A. Vie de la Maison



1. Les résidents
2. Les activités
3. Le personnel
4. Le Comité des parents
5. Bénévolat et volontariat
6. Les deux nouveaux studios du re-de-chaussée

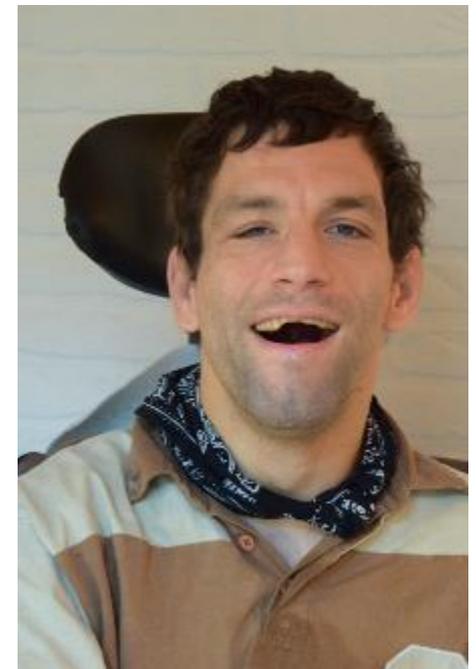


# 1. Les résidents



Trois nouveaux résidents à Renaissance:

1. Sébastien: Août 2018
2. Pierre: Novembre 2018
3. Dérya: Février 2019





## 2. Les activités



- Cyclo danse – José Melgar
- Hippothérapie - Armandia Ophain
- Exploration du monde - Waterloo
- Sophrologie
- Cynothérapie – Canidae



# CANIDAE

ECOLE DES RELATIONS  
ENTRE L'HOMME ET LE CHIEN

Atelier découverte  
**Sophrologie**



# Spectacle Cyclo danse

*Renaissance*





### 3. Le personnel



- **Mouvements:**
  - Bienvenue à Guillaume & Maud qui remplacent Carl & Caroline
  - Renouvellement du mi-temps infirmier supplémentaire grâce à la fondation Querton.
  - Un emploi « Maribel » mi-temps supplémentaire depuis septembre 2018.
  - Alexia et Valérie rejoignent Albert et Christelle afin compléter notre équipe de kinésithérapeutes.
  - Notre équipe de soins infirmiers a augmenté également. Alexandra, Adeline, Manon & Alison ont rejoint Mioara, Marie-France & Marie-Eve.



## 4. Le Comité des parents



- L'opération Massepain
- L'opération Bouchons
- Marché de Noël
- Sorties Pairi Daiza
- BBQ des parents
- ...





# Pairi Daiza





## 5. Bénévolat & volontariat



- Bénévolat:

- Repas de midi
- Transport des résidents
- Cours d'Anglais
- Cyclo danse



- Volontariat

- Service volontariat international
- Service civique français





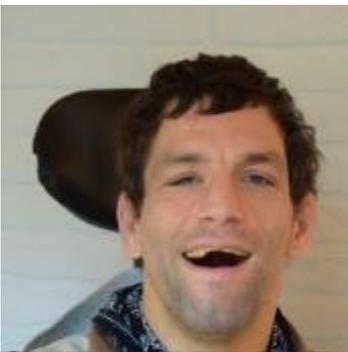
## 6. Les deux nouveaux studios rez-de-chaussée





# Studio de Dérya (501)





## Studio de Pierre (502)







## B. Rapport du Comité de Soutien



- Bénévolat:
  - Sorties: ponctuellement à la demande
  - Exploration du Monde
  - Navettes par des bénévoles pour amener les résidents à leur sport (golf, football....)
  - Aide aux repas de midi du lundi au vendredi
  - Événements tels que le marché de Noël
  - Couture : Viviane Speth se charge des travaux de couture et réparations des vêtements des résidents





## B. Rapport du Comité de Soutien



- Résultat financier 2018

	Marché de Noël				Chasse aux oeufs			
	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Recettes	35.685	32.097	16.265	20.287	0	0	2.605	0
Dépenses	<u>(25.282)</u>	<u>(18.959)</u>	<u>(6.868)</u>	<u>(7.751)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>(448)</u>	<u>0</u>
<b>Résultat net</b>	<b><u>10.403</u></b>	<b><u>13.138</u></b>	<b><u>9.397</u></b>	<b><u>12.536</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>2.157</u></b>	<b><u>0</u></b>

	Ren & Run				Avant-première / Théâtre			
	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Recettes	0	8.330	4.181	4.114	5.915	17.592	0	16.780
Dépenses	<u>0</u>	<u>(1.536)</u>	<u>(766)</u>	<u>(2.327)</u>	<u>(2.450)</u>	<u>(7.729)</u>	<u>0</u>	<u>(6.709)</u>
<b>Résultat net</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>6.794</u></b>	<b><u>3.415</u></b>	<b><u>1.787</u></b>	<b><u>3.465</u></b>	<b><u>9.863</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>10.071</u></b>

	Opération massepain				Opération bouchons			
	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Recettes	1.454	1.593			369	485		
Dépenses	<u>(93)</u>	<u>(891)</u>						
<b>Résultat net</b>	<b><u>1.361</u></b>	<b><u>702</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>369</u></b>	<b><u>485</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>

Total			
<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
43.423	60.097	23.051	41.181
<u>(27.825)</u>	<u>(29.115)</u>	<u>(8.081)</u>	<u>(16.787)</u>
<b><u>15.598</u></b>	<b><u>30.982</u></b>	<b><u>14.969</u></b>	<b><u>24.394</u></b>



## B. Rapport du Comité de Soutien



- Objectifs financiers 2019

<b>Objectifs</b>	<b>Montant (Budget)</b>
Dons	20.000
Marché de Noël (25 novembre 2018)	10.500
Avant-première cinéma / théâtre	4.500
<b>Total</b>	<b>35.000</b>



## Finances



### **C. Comptes annuels 2018**

1. Compte de résultats 2018 – Comparaison budget/réel
2. Bilan au 31 décembre 2018
3. Tableau des flux de trésorerie 2018
4. Suivi du budget d'investissement 2018

### **D. Budget 2019**

1. Budget de fonctionnement 2019
2. Budget d'investissement 2019

### **E. Projections 2019-2023**



# Compte de résultats au 31 décembre 2018



	<b>Réel 2017</b>	<b>Budget 2018</b>	<b>Réel 2018</b>
Recettes de fonctionnement	1.250.941	1.257.137	<b>1.304.714</b>
Dépenses de fonctionnement	(1.324.968)	(1.311.370)	<b>(1.350.192)</b>
<b>Cash flow de fonctionnement</b>	<b>(74.027)</b>	<b>(54.233)</b>	<b>(45.478)</b>
Manifestations diverses	29.029	10.000	<b>13.983</b>
Dons reçus	34.033	30.000	<b>20.453</b>
Legs et successions	-	-	-
Produits/(charges financières) (net)	26.605	(4.350)	<b>12.741</b>
<b>Cash flow net de fonctionnement</b>	<b>15.640</b>	<b>(18.583)</b>	<b>1.699</b>
Amortissements	(106.143)	(124.191)	<b>(114.213)</b>
Subsides en capital	74.248	75.402	<b>68.838</b>
(Dotation) / Reprise provision			
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>(16.255)</b>	<b>(67.372)</b>	<b>(43.676)</b>



# Recettes de fonctionnement Exercice 2018



<b>Recettes de fonctionnement</b>	<b>Réel 2017</b>	<b>Budget 2018</b>	<b>Réel 2018</b>
Subvention annuelle AWIPH	1.055.601	1.066.700	<b>1.081.818</b>
Subvention journalière nette	65.542	65.600	<b>64.770</b>
Récupérations diverses auprès des résidents	23.861	0	<b>0</b>
Divers (APE, Maribel, ISAJH, Querton, subside formation, Loterie...,etc.)	105.937	124.837	<b>158.125</b>
<b>Total recettes</b>	<b>1.250.941</b>	<b>1.257.137</b>	<b>1.304.714</b>



## Dépenses de fonctionnement Exercice 2018



<b>Dépenses de fonctionnement</b>	<b>Réel 2017</b>	<b>Budget 2018</b>	<b>Réel 2018</b>
Personnel (rémunérations et charges sociales)	1.071.878	1.087.470	<b>1.104.247</b>
Produits pharma. et d'hygiène, prestations médicales	15.577	17.200	<b>16.084</b>
Alimentation (achats + Traiteur)	43.896	43.000	<b>43.759</b>
Nettoyage des locaux	40.586	41.500	<b>42.005</b>
Téléphone	4.211	4.000	<b>4.217</b>
Electricité, eau, gaz	25.970	27.000	<b>30.032</b>
Fournitures, frais de poste et frais de bureau	9.892	9.000	<b>8.828</b>
Entretien, réparations, maintenance	20.478	26.500	<b>25.590</b>
Assurances	16.807	17.800	<b>18.818</b>
Véhicules: carburant et entretien	6.519	5.500	<b>5.202</b>
Activités éducatives	5.149	5.000	<b>5.533</b>
Divers	64.005	27.400	<b>45.877</b>
<b>Total charges</b>	<b>1.324.968</b>	<b>1.311.370</b>	<b>1.350.192</b>



## Dépenses de fonctionnement Exercice 2018



<b>Analyse du poste "Divers"</b>	<b>Réel 2017</b>	<b>Budget 2018</b>	<b>Réel 2018</b>
Secrétariat social	8.174	7.500	10.602
Médecine du travail	5.045	4.000	4.600
Frais de formation	5.096	4.500	6.063
Frais de réviseur	2.536	3.000	3.846
Achats pour compte des résidents	22.358	0	0
Taxes sur ASBL	1.539	2.400	2.640
Divers divers	19.258	6.000	18.126
<b>Total charges</b>	<b>64.005</b>	<b>27.400</b>	<b>45.877</b>



# Dons et manifestations Exercice 2018



Origine	Réel 2017	Budget 2018	Réel 2018
Dons particuliers	14.117	} 30.000	15.191
Dons fondations privées et entreprises	15.175		4.063
Dons service clubs	2.526		0
Dons (mariages, anniversaires et divers)	2.215		1.199
<b>Total dons, hors manifestations</b>	<b>34.033</b>	<b>30.000</b>	<b>20.453</b>
Manifestations et dons liés	30.982	10.000	15.598
Autres frais d'appels à fonds	(1.953)		(1.614)
<b>Total manifestations</b>	<b>29.029</b>	<b>10.000</b>	<b>13.984</b>
<b>Total</b>	<b>63.062</b>	<b>40.000</b>	<b>34.437</b>



# Manifestations Exercice 2018



	Marché de Noël				Chasse aux oeufs			
	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Recettes	35.685	32.097	16.265	20.287	0	0	2.605	0
Dépenses	<u>(25.282)</u>	<u>(18.959)</u>	<u>(6.868)</u>	<u>(7.751)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>(448)</u>	<u>0</u>
<b>Résultat net</b>	<b><u>10.403</u></b>	<b><u>13.138</u></b>	<b><u>9.397</u></b>	<b><u>12.536</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>2.157</u></b>	<b><u>0</u></b>

	Ren & Run				Avant-première / Théâtre			
	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Recettes	0	8.330	4.181	4.114	5.915	17.592	0	16.780
Dépenses	<u>0</u>	<u>(1.536)</u>	<u>(766)</u>	<u>(2.327)</u>	<u>(2.450)</u>	<u>(7.729)</u>	<u>0</u>	<u>(6.709)</u>
<b>Résultat net</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>6.794</u></b>	<b><u>3.415</u></b>	<b><u>1.787</u></b>	<b><u>3.465</u></b>	<b><u>9.863</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>10.071</u></b>

Total			
<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
43.423	60.097	23.051	41.181
<u>(27.825)</u>	<u>(29.115)</u>	<u>(8.081)</u>	<u>(16.787)</u>
<b><u>15.598</u></b>	<b><u>30.982</u></b>	<b><u>14.969</u></b>	<b><u>24.394</u></b>

	Opération massepain				Opération bouchons			
	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Recettes	1.454	1.593			369	485		
Dépenses	<u>(93)</u>	<u>(891)</u>						
<b>Résultat net</b>	<b><u>1.361</u></b>	<b><u>702</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>369</u></b>	<b><u>485</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>



## Produits & charges financiers Exercice 2018



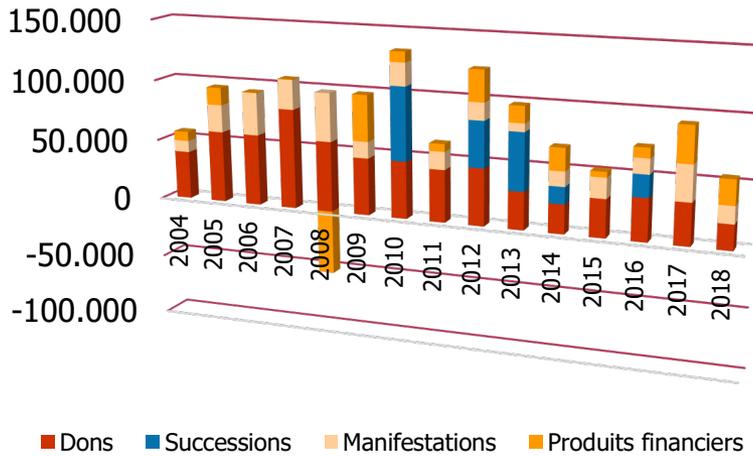
<b>Produits et charges financiers</b>	<b>Réel 2017</b>	<b>Budget 2018</b>	<b>Réel 2018</b>
Produits des actifs circulants	3.144	3.000	2.732
Plus-values réalisées s/ actifs circulants	27.576		18.072
Réduction de valeur s/portefeuille	(1.518)		(1.063)
Intérêts sur emprunts	(2.931)	(7.350)	(7.368)
Autres, net	334		368
<b>Total, net</b>	<b>26.605</b>	<b>(4.350)</b>	<b>12.741</b>



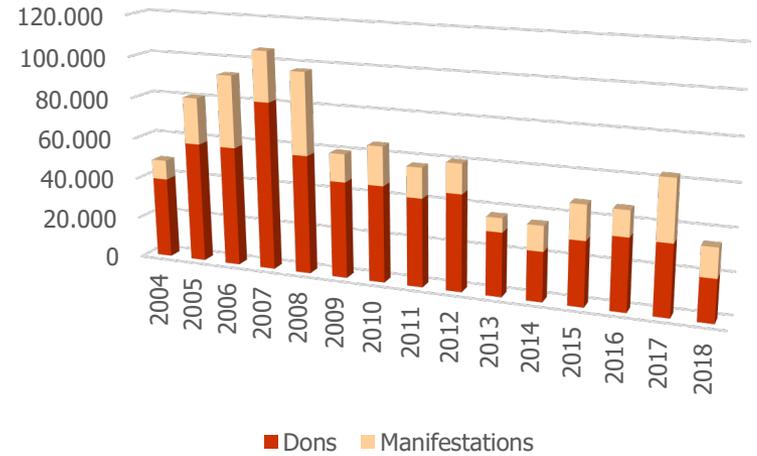
# Autres sources de financement Exercice 2018



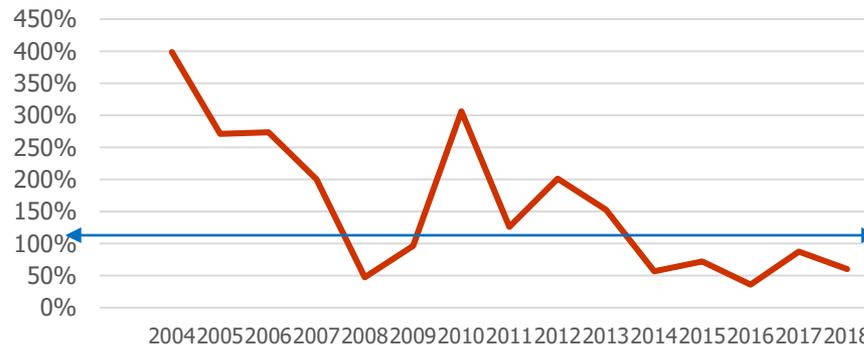
### Evolution des sources de financement



### Evolution dons et manifestations



### Taux de couverture du déficit de fonctionnement

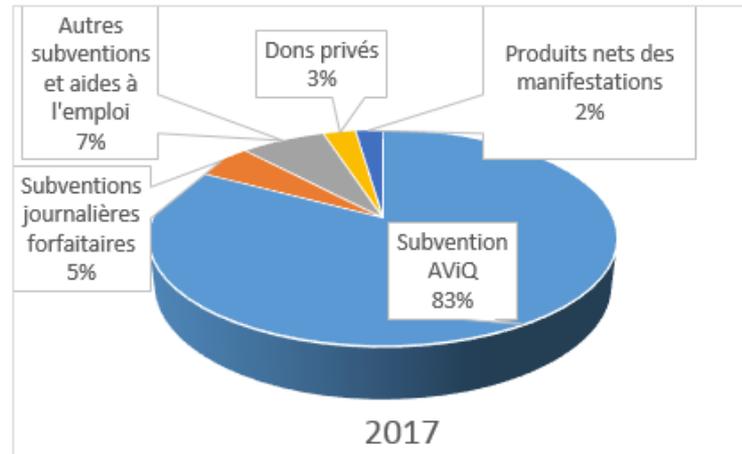
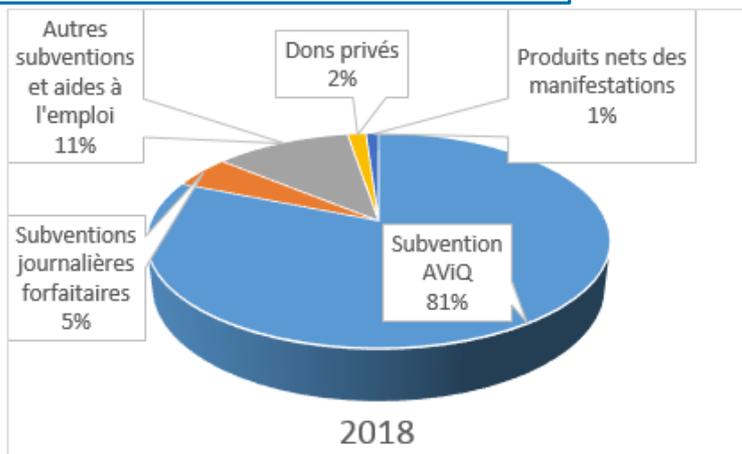




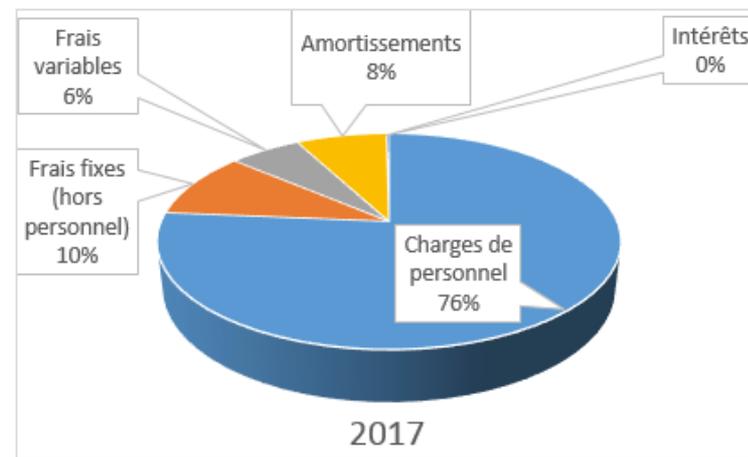
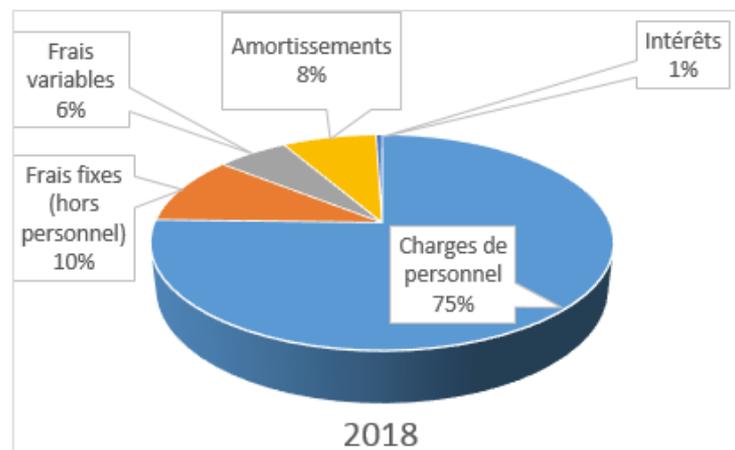
# Structure des recettes et dépenses de fonctionnement Exercice 2018



## Recettes de fonctionnement :



## Dépenses de fonctionnement :





# Suivi du budget d'investissement 2018



Description	Budget	Financement	Réel	Financement
Firewall	470	Renaissance		
Boîte serveur	450	Renaissance	448	Fonds propres
Lave-vaisselle	3.176	Rotary Braine + Rotary Bxl Renaissance	2.542	Lion's Club Heraldic /Fifty-One /Bxl Renaissance
Chaise de douche	1.829	Fondation CERA	2.157	Fondation CERA
Armoire frigo/micro-ondes	3.500	United Fund et/ou Fifty- One	2.686	Lion's Club Uccle
Aménagement SDB	6.560	La Province		
Lève-personnes	4.500	Les œuvres du soir	3.596	Province BW
Travaux studios RDC	76.918	Fondation de Spoelberch	63.264	Fond. De Spoelberch
Travaux bureaux/préau/1 <sup>er</sup> étage	237.705	Emprunt bancaire+FP	241.899	Emprunt bancaire + FP
Atelier bien-être	5.000	LabCap 48		Payés directement par Cap 48
Système de pointage	7.500	????		Pas fait
Alarme Incendie			4.231	Fonds propres
IT/site internet			2.515	Fonds propres
Installation chauffage			549	Fonds propres
Mobilier bureaux			2.965	Fonds propres 40
<b>TOTAL</b>	<b>347.608</b>	<b>Total</b>	<b>326.852</b>	



# Bilan au 31 décembre 2018 (en EUR)



<b>ACTIF</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>	<b>PASSIF</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Immobilisations corporelles	1.770.567	1.557.929	Fonds social au 1 janvier	636.009	652.563
Immobilisations financières	365	365	Résultat de l'exercice	(43.676)	(17.936)
<b>Total actifs à long terme</b>	<b>1.770.932</b>	<b>1.558.294</b>	Fonds social au 31 décembre	<b>592.333</b>	<b>636.009</b>
Créances	77.016	40.084	Subsides en capital et dons spécifiques	841.524	838.309
AWIPH	49.039	48.751	<b>Total capitaux propres</b>	<b>1.433.857</b>	<b>1.474.318</b>
Placements de trésorerie (Plus-value non réalisée: 105.464 € - 2017: 133.241 €)	402.304	527.125	Provision risques & charges	25.415	25.415
Valeurs disponibles	46.913	214.970	Dettes financières à plus d'un an	444.647	468.655
Comptes de régularisation	4.869	4.720	<b>Total dettes à long terme</b>	<b>470.062</b>	<b>494.070</b>
<b>Total actifs à court terme</b>	<b>580.141</b>	<b>835.650</b>	Dettes financières à court terme	85.722	68.558
<b>Total actif</b>	<b>2.351.073</b>	<b>2.393.944</b>	AWIPH	146.570	148.354
			Dettes commerciales, sociales et autres, cptes de régularisation	214.862	208.645
			<b>Total dettes à court terme</b>	<b>447.154</b>	<b>425.557</b>
			<b>Total passif</b>	<b>2.351.073</b>	<b>2.393.944</b>



# Tableau des flux de trésorerie

## Exercice 2018



	Comptes 2018	Reclass. Financ.	Net 2018	Budget 2018	Net 2017
<b>Fonctionnement</b>					
Résultat de l'exercice	(43.676)	(54.546)	(98.222)	(107.372)	(105.922)
Amortissements et dotation provision	114.213		114.213	124.191	106.143
Subsides en capital et reprise provision	(68.838)		(68.838)	(75.402)	(74.248)
Variations du fonds de roulement	(32.936)		(32.936)	0	31.218
<b>Trésorerie utilisée pour le fonctionnement</b>	<b>(31.237)</b>	<b>(54.546)</b>	<b>(85.783)</b>	<b>(58.583)</b>	<b>(42.809)</b>
<b>Investissement</b>					
Acquisitions d'immobilisations	(326.852)		(326.852)	(347.608)	(422.276)
<b>Trésorerie utilisée par les investissements</b>	<b>(326.852)</b>		<b>(326.852)</b>	<b>(347.608)</b>	<b>(422.276)</b>
<b>Financement</b>					
Successions, dons, manifestations, plus-values réalisées, net		54.546	54.546	40.000	89.667
Variation des plus-values non réalisées	(27.777)		(27.777)	0	(12.482)
Obtention de nouveaux subsides	72.053		72.053	108.983	112.856
Obtention de nouveaux emprunts	150.000		150.000	100.000	500.000
Remboursements d'emprunts	(156.842)		(156.842)	(125.000)	(104.565)
<b>Trésorerie générée par les financements</b>	<b>37.434</b>		<b>91.980</b>	<b>123.983</b>	<b>585.476</b>
<b>Cash flow de l'exercice</b>	<b>(320.655)</b>		<b>(320.655)</b>	<b>(282.208)</b>	<b>120.391</b>
<b>Trésorerie et placements au 1er janvier</b>	<b>875.336</b>		<b>875.336</b>	<b>875.336</b>	<b>754.945</b>
<b>Trésorerie et placements au 31 décembre</b>	<b>554.681</b>		<b>554.681</b>	<b>593.128</b>	<b>875.336</b>



# Tableau des flux de trésorerie

## Exercice 2018



	Comptes 2018	Reclass. Financ.	Net 2018	Budget 2018	Net 2017
<b>Fonctionnement</b>					
Résultat de l'exercice	(43.676)	(54.546)	(98.222)	(107.372)	(105.922)
Amortissements et dotation provision	114.213		114.213	124.191	106.143
Subsides en capital et reprise provision	(68.838)		(68.838)	(75.402)	(74.248)
Variations du fonds de roulement	(32.936)		(32.936)	0	31.218
<b>Trésorerie utilisée pour le fonctionnement</b>	<b>(31.237)</b>	<b>(54.546)</b>	<b>(85.783)</b>	<b>(58.583)</b>	<b>(42.809)</b>
<b>Investissement</b>					
Acquisitions d'immobilisations	(326.852)		(326.852)	(347.608)	(422.276)
<b>Trésorerie utilisée par les investissements</b>	<b>(326.852)</b>		<b>(326.852)</b>	<b>(347.608)</b>	<b>(422.276)</b>
<b>Financement</b>					
Successions, dons, manifestations, plus-values réalisées, net		54.546	54.546	40.000	89.667
Variation des plus-values non réalisées	(27.777)		(27.777)	0	(12.482)
Obtention de nouveaux subsides	72.053		72.053	108.983	112.856
Obtention de nouveaux emprunts	150.000		150.000	100.000	500.000
Remboursements d'emprunts	(156.842)		(156.842)	(125.000)	(104.565)
<b>Trésorerie générée par les financements</b>	<b>37.434</b>		<b>91.980</b>	<b>123.983</b>	<b>585.476</b>
<b>Cash flow de l'exercice</b>	<b>(320.655)</b>		<b>(320.655)</b>	<b>(282.208)</b>	<b>120.391</b>
<b>Trésorerie et placements au 1er janvier</b>	<b>875.336</b>		<b>875.336</b>	<b>875.336</b>	<b>754.945</b>
<b>Trésorerie et placements au 31 décembre</b>	<b>554.681</b>		<b>554.681</b>	<b>593.128</b>	<b>875.336</b>

## Rapport du commissaire à l'assemblée générale des membres de l'association Renaissance concernant les comptes annuels pour l'exercice clos le 31 décembre 2018



Dans le cadre du contrôle légal des comptes annuels de l'association Renaissance (l'« association »), nous vous présentons notre rapport du commissaire. Celui-ci inclut notre rapport sur l'audit des comptes annuels ainsi que notre rapport sur les autres obligations légales et réglementaires de communication incombant au commissaire. Ces rapports constituent un ensemble et sont inséparables.

### Rapport sur l'audit des comptes annuels

#### *Opinion sans réserve*

Nous avons procédé au contrôle légal des comptes annuels de l'association, comprenant le bilan au 31 décembre 2018, ainsi que le compte de résultats pour l'exercice clos à cette date et l'annexe, dont le total du bilan s'élève à 2.351.073 EUR et dont le compte de résultats se solde par un résultat négatif de l'exercice de 43.677 EUR.

À notre avis, ces comptes annuels donnent une image fidèle du patrimoine et de la situation financière de l'association au 31 décembre 2018, ainsi que de ses résultats pour l'exercice clos à cette date, conformément au référentiel comptable applicable en Belgique.

#### *Fondement de l'opinion sans réserve*

Nous avons effectué notre audit selon les Normes internationales d'audit (ISA) telles qu'applicables en Belgique. Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont plus amplement décrites dans la section « Responsabilités du commissaire relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport. Nous nous sommes conformés à toutes les exigences déontologiques qui s'appliquent à l'audit des comptes annuels en Belgique, en ce compris celles concernant l'indépendance.

Nous avons obtenu de l'organe de gestion et des préposés de l'association, les explications et informations requises pour notre audit.

Nous estimons que les éléments probants que nous avons recueillis sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.



# Budget de fonctionnement 2019



	<b>Budget 2019</b>	<b>Réel 2018</b>
Recettes de fonctionnement	<b>1.383.373</b>	1.304.714
Dépenses de fonctionnement	<b>(1.388.620)</b>	(1.350.192)
<b>Cash flow de fonctionnement</b>	<b>(5.247)</b>	<b>(45.478)</b>
Manifestations diverses	<b>15.000</b>	13.983
Dons reçus	<b>20.000</b>	20.453
Legs et successions	-	-
Produits/(charges financières) (net)	<b>(3.940)</b>	12.741
<b>Cash flow net de fonctionnement</b>	<b>25.813</b>	<b>1.699</b>
Amortissements	<b>(120.000)</b>	(114.213)
Subsides en capital	<b>75.000</b>	68.838
(Dotation) / Reprise provision		
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>(19.187)</b>	<b>(43.676)</b>



# Recettes de fonctionnement Budget 2019



<b>Recettes de fonctionnement</b>	<b>Budget 2019</b>	<b>Réel 2018</b>
Subvention annuelle AWIPH	<b>1.203.148</b>	<b>1.081.818</b>
Subvention journalière nette	<b>74.388</b>	<b>64.770</b>
Récupérations diverses auprès des résidents	<b>0</b>	<b>0</b>
Divers	<b>105.837</b>	<b>158.125</b>
<b>Total recettes</b>	<b>1.383.373</b>	<b>1.304.714</b>



# Dépenses de fonctionnement Budget 2019



<b>Dépenses de fonctionnement</b>	<b>Budget 2019</b>	<b>Réel 2018</b>
Personnel (rémunérations et charges sociales)	<b>1.128.000</b>	1.104.247
Produits pharma. et d'hygiène, prestations méd.	<b>18.200</b>	16.084
Alimentation (achats + Traiteur)	<b>49.000</b>	43.759
Nettoyage des locaux	<b>44.400</b>	42.005
Téléphone	<b>5.000</b>	4.217
Electricité, eau, gaz	<b>33.000</b>	30.032
Fournitures, frais de poste et frais de bureau	<b>9.500</b>	8.828
Entretien, réparations, maintenance	<b>33.700</b>	25.590
Assurances	<b>19.500</b>	18.818
Véhicules: carburant et entretien	<b>5.500</b>	5.202
Activités éducatives	<b>5.000</b>	5.533
Divers	<b>37.820</b>	45.877
<b>Total charges</b>	<b>1.388.620</b>	<b>1.350.192</b>



## Dépenses de fonctionnement Budget 2019



<b>Analyse du poste "Divers"</b>	<b>Budget 2019</b>	<b>Réel 2018</b>
Secrétariat social	8.500	10.602
Médecine du travail	4.000	4.600
Frais de formation	6.000	6.063
Frais de réviseur	3.770	3.846
Frais de banque	7.000	6.639
Taxes sur ASBL	3.800	2.640
Divers divers	4.750	11.487
<b>Total charges</b>	<b>37.820</b>	<b>45.877</b>



## Produits & charges financiers Exercice 2019



<b>Produits et charges financiers</b>	<b>Budget 2019</b>	<b>Réel 2018</b>
Produits des actifs circulants	3.000	2.732
Plus-values réalisées s/ actifs circulants	0	18.072
Réduction de valeur s/portefeuille	0	(1.063)
Intérêts sur emprunts	(6.940)	(7.368)
Autres, net	0	368
<b>Total, net</b>	<b>(3.940)</b>	<b>12.741</b>



# Budget d'investissement 2019 (proposition)



Description	EUR	Financement
Mise en conformité électricité	4.500	Renaissance
Sangles lève-personne	1.200	Enéo BW
Nouveau central incendie aux normes s21-100 SICLI	30.000	Province BW
Fenêtre de toit local infis	3.500	Erich 2 AViQ
Lavabo PMR grande salle	600	Erich 2 AViQ
Congélateur double porte	3.500	Erich 2 AViQ
Chariot Inox cuisine (AFSCA)	3.500	Erich 2 AViQ
Lèves-personnes à filet, à pince et actif	8.000	Erich 2 AViQ
Eclairage LED : - Leds pannels 30 x 120cm 3000K dans les espaces communs (grande salle, couloir,...)	5.000	Erich 2 AViQ
Armoire serveur	600	Erich 2 AViQ
<b>TOTAL</b>	<b>60.400</b>	



# Prévision de trésorerie Exercice 2019



	<b>Net 2018</b>	<b>Budget 2019</b>
<b>Fonctionnement</b>		
Résultat de l'exercice avant financement	(98.222)	(57.187)
Amortissements et dotation provision	114.213	120.000
Subsides en capital et reprise provision	(68.838)	(75.000)
Variations du fonds de roulement	(32.936)	0
<b>Trésorerie utilisée pour le fonctionnement</b>	<b>(85.783)</b>	<b>(12.187)</b>
<b>Investissement</b>		
Acquisitions d'immobilisations corporelles	(326.852)	(60.400)
<b>Trésorerie utilisée par les investissements</b>	<b>(326.852)</b>	<b>(60.400)</b>
<b>Financement</b>		
Successions, dons, manifestations, plus-values réalisées, net	54.546	38.000
Variation des plus-values non réalisées	(27.777)	0
Obtention de nouveaux subsides	72.053	55.000
Obtention de nouveaux emprunts	150.000	100.000
Remboursements d'emprunts	(156.842)	(145.000)
<b>Trésorerie générée par les financements</b>	<b>91.980</b>	<b>48.000</b>
<b>Cash flow de l'exercice</b>	<b>(320.655)</b>	<b>(24.587)</b>
<b>Trésorerie et placements au 1er janvier</b>	<b>875.336</b>	<b>554.681</b>
<b>Trésorerie et placements au 31 décembre</b>	<b>554.681</b>	<b>530.094</b>

Indexation dépenses 2%  
 Indexation personnel 4%  
 Indexation subsides 2%

après... **Projections à 5 ans**

En noir : Prévisions initiales de 2015

En rouge : chiffres réels

En bleu : prévisions ajustées

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Trésorerie au début de l'année	700.798 754.945	531.608 875.336	326.480 554.681	82.991 530.094	504.320	455.554	382.466
Cash flow de fonctionnement de l'exercice	(179.190) (42.804)	(215.628) (85.783)	(254.439) (12.187)	(295.749) (34.574)	(58.266)	(83.388)	(110.005)
Investissements (nets)	(20.000) (422.276)	(21.000) (326.852)	(22.050) (60.400)	(23.153) (50.000)	(50.000)	(50.000)	(50.000)
Revenus fund raising et portefeuille	30.000 89.667	31.500 54.546	33.000 38.000	35.000 38.800	39.500	40.300	41.100
Obtention de nouveaux crédits	500.000	150.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Remboursement crédits	(104.565)	(156.842)	(145.000)	(125.000)	(125.000)	(125.000)	(125.000)
Legs et subsides en capital	112.856	72.053	55.000	45.000	45.000	45.000	45.000
Var. des +values non réal. sur placements	(12.487)	(27.777)					
Trésorerie à la fin de l'année	531.608 875.336	326.480 554.681	82.991 530.094	82.991 504.320	504.320	455.554	382.466 283.561



Questions?





## Votes



- Approbation des comptes 2018
- Approbation du budget 2019
- Décharge aux administrateurs
- Décharge au commissaire
- Elections statutaires
  - Candidats administrateurs:
    - » Madame Annie Pepper
    - » Monsieur François Klinkemaillie
  - Nomination d'un commissaire aux comptes pour un mandat de 3 ans:
    - » Proposition de renommer le cabinet BDO Réviseurs d'entreprises pour des honoraires annuels (indexables) de EUR 2.200 HTVA et frais