

Aux Captifs La Libération

Rapport général

du commissaire aux comptes

Exercice clos le 31 décembre 2006
Aux Captifs La Libération
60 rue de Rome - 75008 PARIS
Ce rapport contient 23 pages



KPMG Entreprises
2 bis rue de Villiers
92309 Levallois-Perret Cedex
France

Téléphone : +33 (0)1 78 66 03 80
Télécopie : +33 (0)1 78 66 03 81
Site internet : www.kpmg.fr

Aux Captifs La Libération

Siège social : 60 rue de Rome - 75008 Paris

Rapport général du commissaire aux comptes

Exercice clos le 31 décembre 2006

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2006, sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'association Aux Captifs La Libération, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de nos appréciations ;
- les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Conseil d'Administration. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

1 Opinion sur les comptes annuels

Nous avons effectué notre audit selon les normes professionnelles applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à examiner, par sondages, les éléments probants justifiant les données contenues dans ces comptes. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes et à apprécier leur présentation d'ensemble. Nous estimons que nos contrôles fournissent une base raisonnable à l'opinion exprimée ci-après.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point exposé dans l'annexe sous la rubrique « Principes, Règles et Méthodes Comptables » concernant la présentation, pour la première fois, du Compte Emplois Ressources (CER) et décrivant les modalités d'élaboration retenues pour son établissement.

2 Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

La note de l'annexe expose les modalités d'élaboration retenues pour établir le compte annuel des ressources prévu à l'article 4 de la loi n° 91-772 du 7 août 1991.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre association, nous avons vérifié qu'en l'absence de règles comptables applicables à l'élaboration du compte d'emploi annuel des ressources, les règles relatives à la répartition des charges qui sont décrites dans l'annexe nous paraissent raisonnables.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

3 Vérifications et informations spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes professionnelles applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

A l'exception de l'incidence des faits exposés ci-dessous, nous n'avons pas d'autres observations à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport financier du Trésorier et dans les documents adressés aux membres de l'Association sur la situation financière et les comptes annuels.

A Levallois, le 8 juin 2007

KPMG Entreprises
Département de KPMG S.A.



Guy Sidarous
Associé

AUX CAPTIFS LA LIBERATION
60, rue de Rome
75008 PARIS

COMPTES ANNUELS

AU 31 DECEMBRE 2006

En Euros

BILAN AU 31/12/2006
EN EUROS

ACTIF	2006		2005		PASSIF	2006		2005	
	BRUT	AMORT&PROV	NET	NET		NET	NET	NET	NET
ACTIF IMMOBILISÉ					FONDS PROPRES				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	14 135.69	10 111.13	4 024.56	-	FONDS ASSOCIATIFS	238 167.12	238 167.12	238 167.12	238 167.12
LOGICIELS	14 135.69	10 111.13	4 024.56	-	REPORT A NOUVEAU	68 414.66	68 414.66	63 320.57	63 320.57
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	655 761.12	458 042.07	197 719.05	202 857.71	AUTRES FONDS ASSOCIATIFS	137 171.87	137 171.87	160 735.57	160 735.57
MATERIEL TELEPHONIQUE	37 545.03	26 187.76	11 357.27	17 198.54	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENTS	267 973.53	267 973.53	244 880.51	244 880.51
AGENCEMENTS	366 195.85	252 156.52	114 039.33	105 184.61	<i>(affectées à des biens non renouvelables par l'association)</i>				
MATERIEL DE TRANSPORT	114 688.50	59 585.24	55 103.26	46 935.65	AMORTISSEMENTS DES SUBVENTIONS				
MATERIEL DE BUREAU	10 072.29	8 752.36	1 319.93	2 140.53	D'INVESTISSEMENTS	130 801.66	130 801.66	84 144.94	84 144.94
MATERIEL INFORMATIQUE	69 794.05	66 980.83	2 813.22	6 032.95	<i>(affectées à des biens non renouvelables par l'association)</i>				
MOBILIER	57 465.40	44 379.36	13 086.04	18 598.05	RESULTAT DE L'EXERCICE	146 436.41	146 436.41	5 094.09	5 094.09
IMMOBILISATIONS EN COURS	-	-	-	6 767.38	TOTAL I	297 317.24	297 317.24	467 317.35	467 317.35
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	24 030.95		24 030.95	17 467.66	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
DÉPÔTS VERSÉS	24 030.95		24 030.95	17 467.66	PROVISION POUR RISQUES	-	-	-	-
TOTAL I	693 927.76	468 153.20	225 774.56	220 325.37	PROVISION POUR CHARGES	-	-	-	-
ACTIF CIRCULANT					TOTAL II				
AVANCES ET ACOMPTES VERSES	15 019.45		15 019.45	16 779.84	EMPRUNTS ET DETTES ALIENES				
AUTRES CRÉANCES	382 832.58		382 832.58	392 005.26	EMPRUNTS ET DETTES AUPRES DES ETABLISSEMENTS DE CR	83 498.69	83 498.69	-	-
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	-		-	144 854.30	EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	100 000.00	100 000.00	-	-
DISPONIBILITES	162 560.36		162 560.36	106 553.48	TOTAL III	183 498.69	183 498.69	-	-
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	15 538.26		15 538.26	13 022.37	FONDS DÉDIÉS				
TOTAL II	575 950.65	-	575 950.65	673 215.25	FONDS DÉDIÉS	35 899.76	35 899.76	32 969.76	32 969.76
TOTAL GÉNÉRAL (I+II)	1 269 878.41	468 153.20	801 725.21	893 540.62	TOTAL IV	35 899.76	35 899.76	32 969.76	32 969.76
					DETTES D'EXPLOITATION				
					DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHÉS	101 069.20	101 069.20	160 320.71	160 320.71
					PERSONNEL ET COMPTES RATTACHÉS	61 171.14	61 171.14	93 490.42	93 490.42
					DETTES FISCALES ET SOCIALES	96 050.45	96 050.45	119 432.35	119 432.35
					DETTES DIVERSES	26 718.73	26 718.73	11 991.75	11 991.75
					PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	-	-	8 018.28	8 018.28
					TOTAL V	285 009.52	285 009.52	393 253.51	393 253.51
					TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)	801 725.21	801 725.21	893 540.62	893 540.62

**COMPTE DE RESULTAT AU 31/12/06
EN EUROS**

	2006	2005	Variations 2006-2005
	EN EUROS	EN EUROS	EN EUROS
PRODUITS D'EXPLOITATION			
SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT	1 927 064.73	2 085 771.98	- 158 707.25
AUTRES PRODUITS DE GESTION	315 448.11	283 537.18	31 910.93
REPRISE SUR PROVISION	-	31 971.47	- 31 971.47
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	2 242 512.84	2 401 280.63	- 158 767.79
CHARGES D'EXPLOITATION			
ACHATS	85 563.32	119 843.32	- 34 280.00
AUTRES CHARGES EXTERNES	597 111.95	566 634.53	30 477.42
IMPOTS ET TAXES	105 315.76	117 344.24	- 12 028.48
REMUNERATIONS DU PERSONNEL	1 092 683.89	1 105 830.98	- 13 147.09
CHARGES SOCIALES	408 923.51	439 038.77	- 30 115.26
AUTRES CHARGES	26 271.94	33 450.50	- 7 178.56
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	66 110.20	49 143.49	16 966.71
DOTATIONS AUX PROVISIONS	-	-	-
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION	2 381 980.57	2 431 285.83	- 49 305.26
RESULTAT D'EXPLOITATION	- 139 467.73	- 30 005.20	- 109 462.53
PRODUITS FINANCIERS	1 174.96	3 130.97	- 1 956.01
CHARGES FINANCIERES	6 781.59	-	6 781.59
RESULTAT FINANCIER	- 5 606.63	3 130.97	- 1 956.01
RESULTAT COURANT	- 145 074.36	- 26 874.23	- 111 418.54
PRODUITS EXCEPTIONNELS	2 400.00	11 850.08	- 9 450.08
CHARGES EXCEPTIONNELLES	832.05	-	832.05
RESULTAT EXCEPTIONNEL	1 567.95	11 850.08	- 10 282.13
REPORT DES RESSOURCES non utilisées sur ex ant.	5 270.00	30 788.00	- 25 518.00
ENGAGEMENTS A REALISER sur ressources affectées	8 200.00	10 669.76	2 469.76
EXCEDENT/DEFICIT	- 146 436.41	5 094.09	- 144 748.91

FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE ET EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

- Par décision du Conseil d'administration, en date du 6 novembre 2006, il a été décidé d'arrêter le projet Espace Emploi à compter de l'exercice 2007.

- Confirmation par la Direction des Affaires Sanitaires et Sociales de Paris (DASS) de l'arrêt du programme Mineurs Isolés Etranger (MIE) à partir du mois d'avril 2007. Le budget correspondant à cette activité représente 355 K€.

La DASS financera les frais engagés jusqu'à la clôture définitive de l'activité. Si l'engagement de la DASS est totalement respecté, l'équilibre des comptes 2007 sera maintenu.

PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes de l'exercice 2006 ont été établis selon le plan comptable des associations prévu par les règlements CRC 99-03 et ses adaptations conformément aux règles CRC 99-01.

Le Compte Emplois Ressources (CER) de l'association est annexé aux comptes pour la première fois cette année. Les coûts directs ont été affectés directement à chaque programme tandis que les coûts indirects et le frais administratifs ont été répartis en fonction du nombre d'heures travaillées par le personnel sur chaque programme.

En ce qui concerne les recettes relatives aux dons, celles-ci ont été réparties :

- à concurrence de 24 % pour couvrir une partie des charges de collecte.
- Le solde a été réparti entre toutes les actions sociales de l'association au prorata de leur déficit respectif.

1. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN

BILAN ACTIF

Immobilisations corporelles :

L'ensemble des immobilisations de l'association ne justifie pas une décomposition par composante.

Les amortissements ont été pratiqués selon le mode linéaire, sur une durée de 4 à 5 ans.

Le détail des immobilisations et amortissements se trouve en **annexes 1 et 2**.

Il existe une immobilisation incorporelle en cours pour un montant de 4 K€

Actif circulant :

L'exigibilité de toutes les créances de l'actif circulant est inférieure à un an.

Au 31 décembre 2006, la plus-value latente sur les valeurs mobilières de placement s'élève à 1,2 K€

Le détail des subventions à recevoir se trouve en **annexe 3, tableau A1**.

BILAN PASSIF

Le détail des comptes **subventions d'investissements** se trouve en annexe 4, tableau A 2.

Le détail des **dettes fiscales et sociales** se trouve en annexe 4, tableau A2 bis

Un prêt de 90 K€ a été contracté auprès de la Société Générale pour lequel il existe une contre garantie par la société SOGAMA Crédit Associatif à concurrence de 58 K€. Le détail du prêt se trouve en **annexe 9**.

Dettes diverses

Ce compte ne contient pas d'élément important à signaler.

Toutes les dettes sont exigibles à – 1 an.

Au 31 décembre 2006 le nombre d'heures acquises par l'ensemble des salariés au titre du Droit Individuel à la Formation représente 1 418 heures. Au cours de l'exercice, un membre du personnel a demandé à faire valoir son Droit Individuel à la Formation pour 35 heures.

Compte tenu du faible effectif de l'association et de la rotation forte du personnel, la probabilité qu'une personne fasse valoir son droit à la retraite est quasi nulle. En conséquence l'association a considéré que le montant de l'engagement de retraite n'était pas significatif.

Aucune provision concernant la médaille du travail n'a été constituée car l'accord collectif du travail n'en prévoit pas.

2. INFORMATIONS RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT

PRODUITS D'EXPLOITATION

Subventions de fonctionnement

Le détail des produits d'exploitation se trouve en **annexe 5**.

La partie non utilisée en 2006 des produits affectés à des programmes - soit 35,9 K€ - a été extournée des produits d'exploitation et portée au passif du bilan au compte "fonds dédiés" conformément au plan comptable des associations. Le détail des fonds dédiés se trouve dans l'annexe 7.

CHARGES D'EXPLOITATION

Le détail des charges d'exploitation se trouve en **annexe 6**.

Le tableau de crédit bail se trouve en **annexe 8**.

En application de l'article 20 de la loi n°2006-586 du 23 mai 2006 relative au volontariat associatif et à l'engagement éducatif, le montant des rémunérations et avantages en nature versés aux trois plus haut cadres dirigeants bénévoles ou salariés s'est élevé à 107 741,39 € en 2006.

**TABLEAU DES IMMOBILISATIONS 2006
EN EUROS**

IMMOBILISATIONS	VALEUR BRUTE au 01/01/2006	ENTREES	SORTIES	VALEUR BRUTE au 31/12/2006
<i>IMMO INCORPORELLES (I)</i>	10 111.13	4 024.56	-	14 135.69
LOGICIELS	10 111.13	4 024.56	-	14 135.69
<i>IMMO CORPORELLES (II)</i>	597 882.53	68 535.97	10 657.38	655 761.12
MATERIEL TELEPHONIQUE	37 545.03	-	-	37 545.03
AGENCEMENTS	324 534.92	41 660.93	-	366 195.85
MATERIEL DE TRANSPORT	92 320.60	26 257.90	3 890.00	114 688.50
MATERIEL DE BUREAU	10 072.29	-	-	10 072.29
MATERIEL INFORMATIQUE	69 794.05	-	-	69 794.05
MOBILIER	56 848.26	617.14	-	57 465.40
IMMOBILISATIONS EN COURS	6 767.38	-	6 767.38	-
TOTAL (I + II)	607 993.66	72 560.53	10 657.38	669 896.81

**TABLEAU DES AMORTISSEMENTS 2006
EN EUROS**

AMORTISSEMENTS	MODE	DUREE	VALEUR BRUTE au 01/01/2006	DOTATIONS DE L'ANNEE	SORTIES DE L'ANNEE	VALEUR BRUTE au 31/12/2006
<i>IMMO INCORPORELLES (I)</i>			10 111.13	-	-	10 111.13
LOGICIELS	L	1 an	10 111.13	-	-	10 111.13
<i>IMMO CORPORELLES (II)</i>			395 024.82	66 110.20	3 092.95	458 042.07
MATERIEL TELEPHONIQUE	L	5 ans	20 346.49	5 841.27	-	26 187.76
AGENCEMENTS	L	5 ans	219 350.31	32 806.21	-	252 156.52
MATERIEL DE TRANSPORT	L	5 ans	45 384.95	17 293.24	3 092.95	59 585.24
MATERIEL DE BUREAU	L	5 ans	7 931.76	820.60	-	8 752.36
MATERIEL INFORMATIQUE	L	4 ans	63 761.10	3 219.73	-	66 980.83
MOBILIER	L	5 ans	38 250.21	6 129.15	-	44 379.36
TOTAL (I+II)			405 135.95	66 110.20	3 092.95	468 153.20

DETAIL DES COMPTES DU BILAN 2006
TABLEAU A1
EN EUROS

Annexe 3

ACTIF	2006
<i>SUBVENTIONS A RECEVOIR</i>	373 044.40
DASES prévention spécialisée	21 600.00
DASES solde RMI	36 930.40
DASES ESI	31 514.00
FSE Espace Emploi	250 000.00
SNCF	25 000.00
ANCV Chèques vacances	8 000.00

DETAIL DES COMPTES DU BILAN 2006
TABLEAU A2
EN EUROS

Annexe 4

PASSIF	2006
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENTS <i>(affectées à des biens non renouvelables par l'association)</i>	267 973.53
FONDATION NOTRE DAME <i>(mat informatique, Travaux Ac Lazare, St Gabriel, camion Béthel St Denis)</i>	53 245.00
REGION ILE DE France <i>(camion Ford, travaux Accueil Lazare)</i>	33 297.99
PORTICUS <i>(travaux Accueil Lazare, matériel informatique)</i>	13 000.00
APPOS <i>(travaux Accueil Lazare)</i>	6 000.00
FONDATION DE France <i>(travaux Accueil Lazare)</i>	7 500.00
ASSOCIATION VIGNERON <i>(camions Béthel 12 et Saint Denis)</i>	28 200.00
RATP <i>(aménagement ESI lave-linge et sèche linge)</i>	10 514.47
ORANGE <i>(informatique)</i>	-
VINCI <i>(Béthel CPS Lazare)</i>	20 800.00
CAISSE D'EPARGNE <i>(Béthel CPS Lazare, Aménagt hyg Ac Lazare, Atelier informatique)</i>	25 553.02
VEOLIA <i>(Participation travaux ESI)</i>	45 000.00
ADP <i>(Participation travaux ESI)</i>	24 863.05
Amortissements des subventions d'investissements <i>(affectées à des biens non renouvelables par l'association)</i>	130 801.66

DETAIL DES COMPTES DU BILAN 2006
TABLEAU A2bis
EN EUROS

Annexe 4

PASSIF	2006
<i>DETTES FISCALES ET SOCIALES</i>	96 050.45
PROVISION CHARGES CONGES PAYES	35 486.30
PROVISION CHARGES PRIME EXCEPTIONNELLE	-
URSSAF	- 2 807.00
CPM RETRAITE	27 357.00
CAISSE DES CADRES (CGRCR)	3 932.49
GARP	125.91
SUISSE SANTE	4 951.75
TAXE SUR LES SALAIRES	5 757.00
ETAT FORMATION CONTINUE/CONSTRUCTION	21 247.00
AGEFIPH	-
ETAT CHARGES A PAYER	-

TABLEAU B
EN EUROS

	2006	2005	Evolution 06/05
PRODUITS D'EXPLOITATION	2 242 512.84	2 401 280.63	- 158 767.79
SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT	1 887 764.73	2 085 771.98	- 198 007.25
SUBVENTIONS PUBLIQUES	1 836 264.73	2 042 646.58	- 206 381.85
DDASS Prostitution	286 311.00	284 155.00	2 156.00
DDASS ESI	157 571.00	157 571.00	-
DDASS PME	355 000.00	355 000.00	-
DDASS PME régul s/subv antérieure	-	-	-
DASES Prévention spécialisée	216 000.00	208 000.00	8 000.00
DASES RMI	217 769.93	321 048.30	- 103 278.37
DASES Médecine de rue	50 000.00	50 000.00	-
DASES E.S.I.	157 571.00	157 571.00	-
VILLE DE PARIS Prostitution Obs égalité H/F	25 000.00	30 000.00	- 5 000.00
FSE Espace Emploi (total accordé)	250 000.00	317 311.00	- 67 311.00
PREFECTURE DE PARIS Prévention délinquance	-	-	-
CNASEA Emploi jeunes	64 132.51	100 049.31	- 35 916.80
CNASEA CES, CEC, CAE, CA	54 909.29	61 940.97	- 7 031.68
DDTE atelier emploi	-	-	-
ANPE CIE	-	-	-
Mairie de Paris 16e	1 000.00	-	1 000.00
Mairie de Paris 1er	-	-	-
VILLE VIE VACANCES	1 000.00	-	1 000.00
REGION ILE DE France	-	-	-
SUBVENTIONS PRIVEES	51 500.00	43 125.40	8 374.60
ANCV	26 500.00	13 500.00	13 000.00
ORANGE	-	14 325.40	- 14 325.40
SNCF	25 000.00	15 300.00	9 700.00
AUTRES PRODUITS	354 748.11	283 537.18	71 210.93
Cotisations des adhérents	70.00	40.00	30.00
DONS ET LEGS	223 389.16	195 263.91	28 125.25
MECENAT	39 900.00	11 000.00	28 900.00
Participation COLLOQUES	-	-	-
DONS Interventions écoles	649.65	1 486.37	- 836.72
DONS Paroles de la rue	-	-	-
PART DIVERSES	11 775.57	23 093.14	- 11 317.57
PART CONTRATS PROGRAMMES	32 307.01	23 099.26	9 207.75
Quote part subv investis non renouvelables	46 656.72	29 554.50	17 102.22
Reprise sur créances	-	-	-
REPRISE SUR PROVISIONS	-	31 971.47	- 31 971.47

TABLEAU B
EN EUROS

	2006	2005	Evolution 06/05
CHARGES D'EXPLOITATION	2 381 980.57	2 431 285.83	- 49 305.26
ACHATS	85 563.32	119 843.32	- 34 280.00
AUTRES CHARGES EXTERNES	597 111.95	566 634.53	30 477.42
IMPOTS ET TAXES	105 315.76	117 344.24	- 12 028.48
REMUNERATIONS DU PERSONNEL	1 092 683.89	1 105 830.98	- 13 147.09
salaires et appointements	916 510.42	997 330.36	- 80 819.94
congés payés	122 822.63	101 101.97	21 720.66
provisions CP	18 001.98	9 192.64	8 809.34
primes et gratifications	16 851.84	33 759.36	- 16 907.52
indemnités et avantages divers	17 006.98	16 962.23	44.75
indemnités de départ	42 625.73	6 193.52	36 432.21
provisions RTT	2 214.41	12 624.46	- 10 410.05
régularisation Sécurité Sociale	2 917.32	27 699.36	- 24 782.04
CHARGES SOCIALES	408 923.51	439 038.77	- 30 115.26
Urssaf	288 072.20	306 355.77	- 18 283.57
provisions CP	8 460.93	4 320.54	4 140.39
provisions RTT	1 040.77	5 933.49	- 4 892.72
CPM	63 166.12	63 682.74	- 516.62
Retraite cadres	6 256.90	10 072.98	- 3 816.08
Prévoyance	11 790.58	12 216.01	- 425.43
Assedic	44 898.09	49 025.58	- 4 127.49
Autres organismes sociaux	-	275.00	- 275.00
Médecine du travail	6 496.08	5 496.60	999.48
remboursements SS	2 254.76	2 168.12	4 422.88
AUTRES CHARGES	26 271.94	33 450.50	- 7 178.56
droits d'auteur	1 582.50	2 628.00	- 1 045.50
pertes sur créances irrécouvrables	203.33	-	203.33
bourses dépannage	9 197.92	10 866.56	- 1 668.64
bourses suivi	11 547.11	13 166.27	- 1 619.16
bourses d'honneur	3 741.08	6 789.67	- 3 048.59
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	66 110.20	49 143.49	16 966.71
DOTATIONS AUX PROVISIONS	-	-	-

FONDS DEDIES

	Fonds dédiés au 01/01/2006	Fonds dédiés consommés dans l'exercice	Fonds dédiés créés en 2006	Solde au 31/12/2006
Projet Martine	27 699.76	-	200.00	27 899.76
Dons	-	-	-	-
ANCV	5 270.00	5 270.00	8 000.00	8 000.00
TOTAL	32 969.76	5 270.00	8 200.00	35 899.76

TABLEAU DE CREDIT BAIL

Fournisseur	Nature	Contrat	Fin	Durée (mois)	Loyer TTC	Total à payer	Montant pris en charge dans l'exercice	A payer à 1an	a payer à plus de 1an
LIXXBAIL	Mobilier	334381B30	05/11/2003	63	409.03	8 589.63	1 636.12	1 636.12	1 636.12
LEASECOM	Materiel Informatique	204L20064	25/05/2004	36	1 840.64	66 263.04	-	-	-
LEASECOM	Materiel Informatique	204L22815	01/11/2004	36	1 351.48	81 710.72	-	-	-
LEASECOM	Materiel Informatique	205L28899-01	14/12/2005	36	356.88	4 282.56	1 427.48	-	-
LEASECOM	Materiel Informatique	205L28899	01/01/2006	36	7 315.93	87 791.16	29 263.72	-	-
LEASECOM	Materiel Informatique	206L3573		36	7 672.81	92 073.72	215.33	30 691.24	61 167.15
						TOTAL	32 542.65	32 327.36	62 803.27

PRETS

Banque	Dossier	Début	Durée (mois)	Échéances	Total à payer		Montant pris en charge dans l'exercice			A payer à 1an	a payer à plus de 1an	
					Prêt	Interêts	Amortissement	Interêts	Total			
Société Générale	6030/Z482	30/06/2002	60	1 692.23	90 000.00	11 533.80	101 533.80	6 696.31	1 959.84	8 656.15	20 306.76	72 570.89
			TOTAL		90 000.00	11 533.80	101 533.80	6 696.31	1 959.84	8 656.15	20 306.76	72 570.89

EFFECTIFS

L'effectif de l'association se composait au 31 décembre 2006 comme suit :

Personnel salarié	2 006	2 005
cadres	5	6
employés à temps plein	29	39
employés à temps partiel	4	8
emploi-jeunes	-	-
contrats emploi solidarité	-	3
contrats emploi consolidé	-	3
contrats d'accompagnement à l'emploi	5	3
contrat d'avenir	1	-
contrat initiative emploi	-	-
contrat de qualification	-	-
Total Personnel salarié	44	62
soit en équivalent temps plein	40.00	56.04
Volontaires bénévoles		
Total volontaires bénévoles	124	102

(8 emploi-jeunes ont été pérennisés en CDI depuis 2003)
 (2 emploi-jeunes ont été pérennisés en CDI en 2005)

Actions gratuites et bénévolat selon tableau joint

Plusieurs locaux sont mis à notre disposition gratuitement pour une valeur estimée à environ 81 030 € comme présenté page suivante.

Si des professionnels avaient dû se substituer aux volontaires de l'association, le coût des salaires et charges aurait été d'environ 852 070 € s'ajoutant aux charges de l'association selon calcul joint.

Il faut considérer toute la valeur de cet apport, non seulement financièrement, mais encore en ce qu'il traduit la mise en oeuvre d'une citoyenneté.

VALORISATION DES ACTIONS GRATUITES EN FAVEUR DE L'ASSOCIATION

EXERCICE 2006

	MONTANT
<u>LOCAUX</u>	
Local Paris Centre	10 677
Saint Eustache	10 974
Local Paris 10	15 677
Local Paris 12	12 541
Saint Gabriel	4 703
Local Paris 16	12 541
Lazare	13 918
sous-total	81 030
<u>VOLONTAIRES BENEVOLES</u>	
Paris Centre	290 335
Paris 10	164 102
Paris 12	170 414
Paris 16	220 907
Siège	6 312
sous-total	852 070
TOTAL	933 100

Compte Emplois-Ressources 2006

ACHATS	CHARGES 2006	PROSTITUTION	OEPH	S. JUSTACHE	ESI Chez Monsieur Vincent	ESPACE EMPLOI	MEDECINE RUE	uphine Labarre	MIE	ANCV	DONS	AUTRES
électricité	9 367	249	24	20	2 366	267	54	2 779	2 510	-	20	113
gaz	1 532	-	159	-	1 602	130	18	-	-	-	-	83
carburant	2 715	874	7	13	1 774	176	71	275	72	-	3	1 062
prod. Pharmacie	2 465	-	0	21	1 484	1	393	127	99	-	-	145
aim. pénétrac	38 531	1 645	61	1 763	19 484	639	104	2 801	7 387	-	6	5 196
producs d'entretien	820	43	43	43	4 020	83	41	1 168	1 168	-	0	101
matériel	7 854	320	11	320	17 745	310	121	723	1 190	-	1	2 833
fourniture mat. didactique	2 182	215	8	192	1 745	182	11	150	450	-	1	924
vêtements, linge	370	9	9	4	79	37	11	27	169	-	-	46
fournitures de bureau	12 332	2 385	210	276	2 213	1 243	479	1 420	1 477	-	25	638
fournitures informatiques	2 667	514	44	45	569	460	75	297	478	-	30	147
TOTAL ACHATS	65 563	7 194	418	2 470	33 382	3 881	1 307	8 922	13 841	-	83	11 242
SERVICES EXTERIEURS												
depenses rue	4 074	404	1	101	843	387	268	191	45	-	-	1 638
contrat programme	35 202	14	1	1	422	1 032	90	1 142	159	-	1	32 362
peint. prog. prox	11 232	802	18	2	32	201	12	427	97	-	-	2 593
financement programmes	5 702	10	4	4	-	4	-	1 275	-	7 140	-	1 656
loc. immobilière	92 845	2 819	247	285	11 733	4 249	734	3 249	41 026	4 620	168	1 656
loc. transport	31 472	4 677	460	348	7 185	4 304	857	3 369	5 771	-	368	1 859
charges locatives	25 045	2 615	393	955	5 772	1 308	816	1 620	7 904	-	13	458
ent. et répar. limo	4 951	232	23	27	3 164	213	42	166	874	-	18	79
ent. et répar. mat. transp.	3 301	9	11	11	326	64	17	1 566	113	928	7	31
ent. et répar. biens mob.	2 295	44	2	-	2 081	11	1	-	40	-	-	4
ent. et répar. mat. informatique	18 702	2 068	264	310	2 473	1 997	492	1 932	3 316	-	212	916
maintenance	13 670	1 819	171	218	4 606	1 412	311	2 053	1 462	-	-	526
assurances	20 924	9 058	181	2 738	1 692	3 236	314	866	2 104	-	104	603
études et recherches	28 543	1 705	168	2 588	2 588	1 569	312	1 228	2 104	-	16 813	581
documentation, livres	2 305	329	26	322	219	388	49	149	210	-	332	143
colocques et séminaires études	34 868	553	116	56	722	922	79	464	585	-	-	31 445
personnel délégué	6 131	1 042	-	-	-	-	-	1 462	1 356	-	-	429
bonoraires et insert.	2 106	2 021	266	284	3 666	2 546	452	2 481	3 610	-	252	7 017
imprimés, journaux	2 125	129	13	15	197	118	24	93	160	-	10	44
publications	63 487	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	63 487
site internet	23 445	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	18 873
transports	33 328	47	5	6	72	43	9	34	58	-	4	16
voyag. et déplacements	19 400	2 749	71	306	692	970	660	963	1 350	9 610	31	1 507
déménagements	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
missions	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
depenses étupe	25 524	3 576	368	701	8 142	3 593	881	1 227	1 603	-	37	1 978
réceptions ext.	935	152	15	15	200	121	24	95	102	-	10	45
taxe sur salaires	12 768	1 074	111	157	1 645	1 080	224	789	1 032	-	964	4 962
taxe sur la valeur ajoutée	44 276	6 499	439	526	10 356	3 513	755	4 287	9 434	-	104	1 996
taxe sur le chiffre d'affaires	1 853	183	19	23	285	176	35	139	239	-	1	573
serv. bancaires	335	61	6	15	96	44	15	20	43	-	-	21
blanchis. & net. ext.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
collaboration	6 535	676	66	79	1 030	622	124	1 318	834	-	53	230
recrutement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
formation	8 019	545	50	50	676	464	65	515	452	-	29	167
autres prestations	25 865	-	-	-	-	-	-	87	15 201	-	-	10 517
transfert de charges	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL SERVICES EXTERIEURS	605 131	49 688	3 556	6 029	73 673	34 032	7 774	35 404	102 468	23 770	110 567	101 193
IMPÔTS & TAXES												
taxe sur salaires	75 827	11 599	1 073	1 459	11 659	11 144	2 476	9 308	12 154	-	893	3 812
autres impôts s/rémunération	21 153	3 465	326	395	3 721	2 726	644	2 448	3 484	-	297	1 054
autres impôts	317	-	-	-	116	-	-	201	-	-	-	-
TOTAL IMPÔTS & TAXES	97 297	15 064	1 399	1 854	15 495	13 872	3 120	11 754	15 638	-	1 190	4 866
SALAIRES & CHARGES												
salaires & appts	1 062 684	174 185	16 646	20 013	208 758	149 802	33 132	121 702	167 663	-	13 686	54 414
charges soc.	404 662	67 404	6 143	6 941	64 034	57 921	12 457	47 408	64 454	-	5 668	20 251
autres charges de personnel	4 241	879	89	101	1 371	841	163	1 407	1 152	-	74	311
formation	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL SALAIRES & CHARGES	1 501 607	242 467	22 890	27 055	274 163	208 564	45 752	167 703	233 269	-	10 627	74 976
AUTRES CHARGES DE GESTION												
droits d'auteur	1 563	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 563	-
bourse dépannage	9 198	65	-	-	5 538	1 092	103	4	308	-	-	1 668
bourse suiv.	11 547	269	-	-	6 707	1 285	74	375	-	-	-	2 773
bourse d'honneur	3 741	90	-	-	175	761	-	161	-	-	-	2 535
FNARS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
autres comptes des actifs cédés	203	22	3	2	45	27	5	31	36	-	2	10
autres comptes des passifs cédés	142	142	13	13	175	105	21	82	141	-	8	39
dettes aux aménagements	11	11	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6
dettes aux provisions	66 110	17 627	161	207	19 302	1 417	246	17 379	3 955	-	35	346
TOTAL AUTRES CHARGES DE GESTION	83 179	18 215	175	224	31 840	4 687	452	18 041	4 440	-	1 629	7 660
CHARGES HORS EXPLOITATION												
charges financières	6 762	947	93	111	1 442	871	173	681	1 168	-	75	516
charges exceptionnelles	35	-	-	-	-	-	-	35	-	-	-	-
engagements à réaliser ressources affectées	8 200	-	-	-	-	-	-	-	-	8 200	-	200
TOTAL CHARGES HORS EXPLOITATION	15 017	947	93	111	1 442	871	173	716	1 168	8 000	75	719
TOTAL CHARGES	2 397 784	333 585	28 522	37 744	430 075	265 707	58 579	245 540	371 125	31 770	133 171	200 655

RESULTAT	RESULTAT 2006	PROSTITUTION	OEFH	SAINTE EUSTACHE	ESI	RMI	ESPACE EMPLOI	MEDICINE RUE	CPS	MIE	ANCY	DONS	AUTRES
PRODUITS													
Subventions Ville/Region	666 341	-	25 000	-	157 571	217 770	-	50 000	218 000	-	-	-	-
Subventions Etat	1 048 862	266 311	-	-	157 571	-	250 000	-	-	355 000	-	-	-
Contrats Actés	119 042	29 547	1 867	1 200	41 626	10 797	2 016	1 863	6 325	16 023	-	2 039	5 710
Subventions Privées	349 746	1 655	1 179	26 041	48 241	26 470	8 769	4 773	5 262	72	26 500	53 266	147 316
Autres Fonds	60 902	15 125	-	-	15 699	-	-	-	12 832	-	-	-	17 247
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	2 244 913	332 638	28 046	27 247	420 707	255 037	260 767	56 655	240 419	371 096	26 500	55 307	170 273
CHARGES													
ACHATS	85 563	7 194	418	2 470	33 362	3 681	2 642	1 307	8 922	13 941	-	83	11 242
SERVICES EXTERIEURS	605 131	49 698	3 556	6 029	73 673	34 032	56 966	7 774	35 404	102 468	23 770	110 567	101 193
IMPOTS & TAXES	87 297	15 064	1 399	1 854	15 406	13 872	12 844	3 120	11 754	15 638	-	1 150	4 668
SALAIRES & CHARGES	1 501 607	242 467	22 860	27 055	274 163	208 564	165 150	45 752	167 703	233 269	-	19 627	74 976
AUTRES CHARGES DE GESTION	93 179	18 215	175	224	31 940	4 687	5 716	452	18 041	4 440	-	1 629	7 660
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	2 382 778	332 638	28 429	37 633	428 633	284 836	263 618	58 406	241 824	369 957	23 770	133 096	199 838
RESULTAT D'EXPLOITATION	- 137 865	199	362	- 10 386	- 7 926	- 9 799	- 2 851	- 1 750	- 1 405	- 1 139	- 2 730	- 77 789	- 29 665
Produits financiers	1 175	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 175
Charges financières	6 762	947	93	111	1 442	871	703	173	681	1 168	-	75	518
RESULTAT FINANCIER	- 5 607	947	93	111	- 1 442	871	- 703	- 173	- 681	- 1 168	-	-	657
RESULTAT COURANT	- 143 471	- 748	- 475	- 10 497	- 9 368	- 10 670	- 3 534	- 1 924	- 2 086	- 29	- 2 730	- 77 863	- 29 007
Produits exceptionnels	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Charges exceptionnelles	35	-	-	-	-	-	-	-	35	-	-	-	-
RESULTAT EXCEPTIONNEL	- 35	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Report des ressources non utilisées sur ex ant. engagements à réaliser sur ressources affectées	5 270 8 200	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5 270 8 000	-	200
EXCEDENT/DEFICIT	- 146 436	- 748	- 475	- 10 497	- 9 368	- 10 670	- 3 534	- 1 924	- 2 121	- 29	-	- 77 863	- 29 207

PRODUITS	PRODUITS 2006	PROSTITUTION	OEFH	SAINT EUSTACHE	ESI	RMI	ESPACE EMPLOI	MEDECINE RUE	CPS	MIE	ANCV	DONS	AUTRES
DASES Prévention Socialisée	216 000	-	-	-	-	217 770	-	50 000	216 000	-	-	-	-
DASES RMI	217 770	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
DASES Médecine Rue	50 000	-	-	-	157 571	-	-	-	-	-	-	-	-
DASES ESI	157 571	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Région IDF	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Préfecture Prévention Délinquance	-	-	25 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Observatoire de l'écarté	25 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL Subventions Ville/Région	666 341	-	25 000	-	157 571	217 770	-	50 000	216 000	-	-	-	-
ODASS ESI	157 571	-	-	-	157 571	-	-	-	-	-	-	-	-
ODASS Prostitution	266 311	266 311	-	-	-	-	-	-	-	355 000	-	-	-
ODASS PME	355 000	-	-	-	-	-	250 000	-	-	-	-	-	-
FSE Espace Emploi	250 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
DDTE Espace Emploi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL Subventions Etat	1 048 882	266 311	-	-	157 571	-	250 000	-	-	355 000	-	-	-
CHAGEA CEJ	54 809	23 488	1 173	57	1 495	7 650	358	687	3 786	12 401	-	1 988	2 648
CHAGEA CEC, CES, CAE & CA	64 133	6 049	695	1 262	40 131	3 147	2 376	1 196	2 539	3 622	-	93	3 063
AUTRES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL Contrats Aides	119 042	29 547	1 867	1 266	41 626	10 797	2 018	1 883	6 325	16 023	-	2 039	5 710
TOTAL Subventions Publiques	1 834 265	316 858	26 867	1 266	356 168	228 567	252 018	51 883	222 325	371 023	-	2 039	5 710
Legs	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Mécinat	41 900	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	41 900
Dons	223 389	1 855	1 179	26 041	23 241	26 470	8 769	4 773	5 262	72	-	53 268	72 459
Message aux Ecoles	650	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	650
Parole de la Rue	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Contrat Programme	32 307	-	-	-	25 000	-	-	-	-	-	26 500	-	32 307
SNCF	25 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ANCV	26 500	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL Subventions Privées	349 746	1 855	1 179	26 041	48 241	26 470	8 769	4 773	5 262	72	26 500	53 268	147 316
Produits de gestion courante	11 846	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11 846
Quote-part subv. investissement non renouvelable	40 637	15 125	-	-	15 699	-	-	-	12 832	-	-	-	3 002
Reprise sur provision	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 400
Produits financiers	2 400	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 400
Produits exceptionnels	1 175	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 175
Report des ressources non utilisées sur ex ant.	5 270	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5 270	-	-
TOTAL Autres Fonds	67 347	15 125	-	-	15 699	-	-	-	12 832	-	5 270	-	18 422
TOTAL Produits	2 251 358	332 838	26 048	27 247	420 707	255 037	260 787	56 655	240 419	371 086	31 770	55 307	171 448