

ASSOCIATION HORS LA RUE

Comptes annuels de l'exercice  
Clos le 31 décembre 2011

## BILAN ACTIF

ACTIF	Arrêté au .....31/12/2011 Durée .....12 mois			31/12/2010 12 Mois
	BRUT	AMORT.PROV.	NET	NET
Capital souscrit non appelé	0	0	0	0
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
Immobilisation incorporelles				
Frais d'établissement	0	0	0	0
Frais de recherche & dévelop.	0	0	0	0
Conc.Brev.droits simil.	0	0	0	0
Fonds commercial	0	0	0	0
Autres immo. incorporelles	464	464	0	0
Avances et acomptes	0	0	0	0
Immobilisation corporelles				
Terrains	0	0	0	0
Constructions	0	0	0	0
Inst.tech.,mat.out.ind.	3 003	2 864	139	182
Autres immo.corporelles	68 281	26 020	42 261	50 016
Immo. corporelles en cours	0	0	0	0
Avances et acomptes	0	0	0	0
Immobilisations financières				
Participations	0	0	0	0
Créances rattachées	0	0	0	0
Autres titres immobilisés	0	0	0	0
Prêts	0	0	0	0
Autres immo.financières	4 640	0	4 640	4 640
<b>TOTAL I</b>	<b>76 388</b>	<b>29 349</b>	<b>47 039</b>	<b>54 838</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks et en-cours				
Mat.premières, approvision.	0	0	0	0
Biens en cours production	0	0	0	0
Produits interm. & finis	0	0	0	0
Marchandises	0	0	0	0
Avances & acomptes sur cdes	0	0	0	108
Créance d'exploitation				
Clients & comptes rattachés	0	0	0	822
Autres créances	116 129	0	116 129	87 147
Cap.souscr.appelé non versé	0	0	0	0
Valeurs mobilières placement				
Actions propres	0	0	0	0
Autres titres	0	0	0	0
Disponibilités	113 620	0	113 620	72 565
<b>CHARGES CONST.D'AVANCE</b>	<b>1 591</b>	<b>0</b>	<b>1 591</b>	<b>0</b>
<b>TOTAL II</b>	<b>231 340</b>	<b>0</b>	<b>231 340</b>	<b>160 641</b>
<b>ECART CONVERS.ACTIF (III)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>CHARGES A REPARTIR (IV)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTAL GENERAL (I à IV)</b>	<b>307 728</b>	<b>29 349</b>	<b>278 380</b>	<b>215 479</b>

Exercice clos le 31/12/2011

En €uros

## BILAN PASSIF

PASSIF (avant répartition)	Arrêté au ...31/12/2011 Durée ....12 Mois	31/12/2010 12 Mois
<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise	0	0
Ecart de réévaluation	0	0
Réserves	23 459	23 459
Report à nouveau	152	3 458
EXCEDENT OU DEFICIT	1 510	<3 306>
SITUATION NETTE	25 120	23 611
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Apports	0	0
Legs et donation	0	0
Résultats sous contrôle de tiers financeurs	0	0
Subventions d'investissement	41 125	49 085
Provisions réglementées	0	0
	41 125	49 085
<b>TOTAL I</b>	<b>66 246</b>	<b>72 696</b>
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
Provisions pour risques	0	0
Provisions pour charges	0	0
<b>TOTAL II</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>FONDS DEDIES</b>		
Sur subventions de fonctionnement	32 277	8 214
Sur autres ressources	0	0
<b>TOTAL III</b>	<b>32 277</b>	<b>8 214</b>
<b>DETTES</b>		
Autres emprunts obligatoires	0	0
Emprunts et dettes auprès des etabliss. de crédit	0	25
Emprunts et dettes financières divers	0	0
Avances et acptes reçus sur commandes en cours	0	0
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 780	10 037
Dettes fiscales et sociales	66 062	59 890
Dettes sur immo et cptes rattachés	0	0
Autres dettes	17 257	82
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	77 758	64 536
<b>TOTAL IV</b>	<b>179 857</b>	<b>134 569</b>
ECART CONVERS.ACTIF (V)	0	0
<b>TOTAL GENERAL (I à V)</b>	<b>278 380</b>	<b>215 479</b>

## COMPTE DE RESULTAT

PRESENTATION EN LISTE	Arrêté au ...31/12/2011 Durée ....12 Mois	31/12/2010 12 Mois
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		
Ventes de marchandises	0	0
Production vendue (biens)	0	0
Production vendue (services)	2 966	447
<b>MONTANT DU CA NET</b>	<b>2 966</b>	<b>447</b>
Production stockée	0	0
Production immobilisée	0	0
Subventions d'exploitation		
Etat	419 807	390 641
Locales	147 760	140 860
Européennes	30 430	28 693
Privées	15 000	14 000
Reprises s/ prov & amt, transferts de charges	120	9 119
Report des ressources non utilisées des ex. antérieurs	42	10 000
Autres produits		
Dons et cotisations	2 783	6 498
Produits divers	0	0
<b>TOTAL I</b>	<b>618 908</b>	<b>600 258</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>		
Achats de marchandises	0	0
Variation de stock (marchandises)	0	0
Achats de matières premières et autres appro	0	0
Variation de stock (mat. prem. & autres appro)	0	0
Autres achats et charges externes	142 011	131 017
Impôts, taxes et versements assimilés	25 146	25 632
Salaires et traitements	305 600	318 613
Charges sociales	117 504	121 524
Dotations aux amts sur immobilisations	7 798	7 390
Dotations aux provisions sur immobilisations	0	0
Dotations aux provisions sur actif circulant	0	0
Dotations aux provisions pour risques et charges	0	0
Engagements à réaliser sur ressources affectées	24 105	8 214
Autres charges		
Action sociale / Envoi de fonds	0	0
Autres prises en charges	0	0
Charges diverses	0	0
<b>TOTAL II</b>	<b>622 164</b>	<b>612 389</b>
<b>1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>&lt;3 257&gt;</b>	<b>&lt;12 131&gt;</b>
<b>OPERATION EN COMMUN</b>		
Bénéfice attribué, perte transférée III	0	0
Perte supportée, bénéfice transféré IV	0	0

## COMPTE DE RESULTAT (suite)

PRESENTATION EN LISTE	Arrêté au ...31/12/2011 Durée ....12 Mois	31/12/2010 12 Mois
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
De participation	0	0
Autres valeurs mob., créances d'actif immo.	623	0
Autres intérêts et produits assimilés	0	0
Reprises s/ prov & amt, transferts de charges	0	0
Différences positives de change	0	0
Produits nets s/cession val. mob. de placement	0	0
<b>TOTAL V</b>	<b>623</b>	<b>0</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>		
Dotations aux amts et aux provisions	0	0
Intérêts et charges assimilées	0	0
Différences négatives de changes	0	0
Charges nettes sur cession de val. mob. de placement	0	0
<b>TOTAL VI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>	<b>623</b>	<b>0</b>
<b>3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)</b>	<b>&lt;2 634&gt;</b>	<b>&lt;12 131&gt;</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Sur opérations de gestion	0	0
Sur opérations en capital	8 041	9 168
Legs et donations	0	0
Reprises s/ provisions et transferts de charges	0	0
Report des ressources non utilisées des ex. antérieurs	0	0
<b>TOTAL VII</b>	<b>8 041</b>	<b>9 168</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
Sur opérations de gestion	3 898	343
Sur opérations en capital	0	0
Dotations aux amts et aux provisions	0	0
Engagements à réaliser sur ressources affectées	0	0
<b>TOTAL VIII</b>	<b>3 898</b>	<b>343</b>
<b>4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>	<b>4 143</b>	<b>8 825</b>
PARTICIPATION DES SALAIRES TOTAL XI		
IMPOTS SUR LES BENEFICES TOTAL XII	0	0
<b>TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)</b>	<b>627 572</b>	<b>609 426</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>626 062</b>	<b>612 733</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>1 510</b>	<b>&lt;3 306&gt;</b>

## ANNEXE

Au bilan de l'exercice clos le 31 décembre 2011, dont le total est de 278 380 €, et au compte de résultat présenté en liste et dégageant un excédent de 1510 €. Les comptes annuels sont établis en conformité avec le règlement 99.01 du Comité de la réglementation comptable qui a validé l'avis du Conseil national de la comptabilité du 17 décembre 1998 relatif au plan comptable des associations.

L'exercice a une durée de 12 mois recouvrant la période du 1<sup>er</sup> janvier au 31 décembre 2011.

L'annexe comprend les quatre parties suivantes :

- I - Principes comptables et faits caractéristiques
- II - Informations relatives au bilan et au compte de résultat
- III - Informations complémentaires
- IV - Compte d'emploi annuel des ressources

### I PRINCIPES COMPTABLES ET FAITS CARACTERISTIQUES

Les comptes annuels ont été établis, dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles définies par le plan comptable général.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments du patrimoine est la méthode des coûts historiques.

Les principales méthodes utilisées sont exposées ci-après.

## I 1 Immobilisations incorporelles

Elles regroupent les logiciels informatiques, le dépôt de marque et les droits d'occupation. Les amortissements pour dépréciation ont été calculés suivant le mode linéaire, sur les durées suivantes :

- Logiciels informatiques 1 an

## I 2 Immobilisations corporelles

Les règlements CRC 2002-10 et 2004-06, obligatoires à compter des exercices ouverts au 1<sup>er</sup> janvier 2005, sont appliqués. Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'entrée (prix d'achat et frais accessoires) hors frais d'acquisition (droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue :

- Matériel d'activités	5 ans
- Agencements	10 ans
- Matériel de transport	3 ans
- Matériel de bureau et informatique	3 à 5 ans
- Mobilier	10 ans

## I 3 Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

## I 4 Subventions de fonctionnement et conventions de financement

Conformément au règlement n° 99.01, les subventions de fonctionnement inscrites, au cours de l'exercice 2011, au compte de résultat, et non utilisées en totalité, donnent lieu à comptabilisation d'une charge, sous la rubrique « engagements à réaliser sur ressources affectées », et au passif du bilan sous le compte « fonds dédiés », d'un montant égal à l'engagement d'emploi pris par Hors la rue envers le tiers financeur.

Les sommes inscrites sous la rubrique « fonds dédiés » sont reprises en produits au compte de résultat au cours des exercices suivants, au rythme de la réalisation des engagements, par le compte « report des ressources non utilisées des exercices antérieurs ».

## I 5 Valorisation du bénévolat

Le bénévolat n'est pas valorisé dans la présentation des comptes.

Au cours de l'année 2011, le nombre de bénévoles actifs a été de 13 personnes pour le cours de français langue étrangère.

## II INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

### II 1 Immobilisations et amortissements

Les mouvements des immobilisations et des amortissements sont retracés dans les tableaux ci-après :

VALEURS BRUTES	Au 01/01/11	Acquisitions	Cessions	Au 31/12/11
Immobilisations incorporelles				
Logiciels, concessions, brevets	464	-		464
	464	-	-	464
Immobilisations corporelles				
Matériel d'activités	3 003			3 003
Autres immobilisations corporelles	68 281	-		68 281
	71 284	-	-	71 284
Immobilisations financières				
Autres immobilisations financières	4 640	-	-	4 640
	4 640	-	-	4 640
<b>TOTAL</b>	<b>76 388</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>76 388</b>

AMORTISSEMENTS	Au 01/01/11	Augmentations	Diminutions	Au 31/12/11
Immobilisations incorporelles				
Logiciels	464	-		464
	464	-	-	464
Immobilisations corporelles				
Matériel d'activités	2 821	43	-	2 864
Autres immobilisations corporelles	18 266	7 755	-	26 020
	21 086	7 798	-	28 885
<b>TOTAL</b>	<b>21 550</b>	<b>7 798</b>	<b>-</b>	<b>29 349</b>

### II 2 Autres immobilisations financières

Elles concernent le dépôt de garantie du siège social de l'association pour 4 640 €.



## II 3 Créances

Elles se décomposent de la façon suivante :

Etat, subventions à recevoir	
- Europe projet srp	41 946
- Europe projet acknow	4 794
- Région Ile de France	10 158
- Conseil Général 93	50 000
Etat taxe sur les salaires	1 301
Autres créances (Débiteurs divers, avances fournisseurs, autres créances)	7 930
<b>Total des autres créances</b>	<b>116 129</b>

Les créances sont à échéance à moins d'un an.

## II 4 Charges constatées d'avance

	Charges
Charges d'exploitation	1 591

## II 5 Subventions d'investissement

Les mouvements de l'exercice se détaillent comme suit :

	Au 01/01/11	Augmentations	Diminutions	Au 31/12/11
Subvention investissement VINCI aménagement local	30 000			30 000
Subvention investissement VEOLIA aménagement local	25 000			25 000
Amortissement des subv. d'investissement	-5 915	-7 959		-13 875
	49 085	-7 959	0	41 125

## II 6 Fonds dédiés

	Au 01/01/11	Montants utilisés au cours de l'exercice	Montants inscrits au 31/12/2011	Au 31/12/11
Fonds dédiés sur subventions publiques	8 214	42	24 105	32 277
MAE Projet BOSNIE	8 214	42	-	8 173
ACSE 75 Traite	-	-	24 105	24 105
<b>TOTAUX</b>	<b>8 214</b>	<b>42</b>	<b>24 105</b>	<b>32 277</b>

## II 7 Subventions

Les subventions d'exploitation inscrites au compte de résultat 2011 se détaillent, par financeur, comme suit :

	Montant
SUBVENTIONS PUBLIQUES ETAT	419 807
DRIHL	346 807
Ministère de la Justice	7 000
Agence Nationale pour la cohésion sociale et l'égalité des chances (ACSE)	58 000
Agence régionale de santé publique	8 000
SUBVENTIONS PUBLIQUES LOCALES	147 760
Collectivités locales	54 860
Conseil généraux et régionaux	92 900
SUBVENTIONS EUROPEENNES	30 430
SUBVENTIONS PRIVEES	15 000
Fondation Société Générale	15 000
TOTAL	612 997

## II 8 Echéances des dettes

		Dettes	à - d' 1 an	de 1 à 5 ans	à + de 5 ans
Fournisseurs	(1)	18 780	18 780		
Dettes fiscales et sociales	(2)	66 062	66 062		
Autres dettes	(3)	17 257	17 257		

(1) dont comptes de régularisation :	5 739
(2) dont comptes de régularisation :	28 897
(3) dont comptes de régularisation :	-
	<u>34 636</u>

## II 9 Produits constatés d'avance

	Montant
Produits d'exploitation	77 758
Europe projet pucafreu	22 703
Europe projet srp	55 055

### III INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

#### III 1 Rémunérations, avances et crédits alloués aux dirigeants

Les administrateurs ne perçoivent aucune rémunération au titre de leur fonction. Ils exercent cette activité à titre bénévole.

#### III 2 Effectif moyen

En 2011, l'effectif moyen s'élève à 10 personnes.