



KPMG S.A.
Economie Sociale et Solidaire
Immeuble le Palatin
3 cours du Triangle
92939 Paris la Défense cedex
France

Téléphone : +33 (0)1 55 68 22 00
Télécopie : +33 (0)1 55 68 98 18
Site internet : www.kpmg.fr

Association Aux Captifs La Libération

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2012
Association Aux Captifs La Libération
60, rue de Rome - 75008 PARIS
Ce rapport contient 23 pages
Référence : JE/MC/CD



KPMG S.A.
Economie Sociale et Solidaire
Immeuble le Palatin
3 cours du Triangle
92939 Paris la Défense cedex
France

Téléphone : +33 (0)1 55 68 22 00
Télécopie : +33 (0)1 55 68 98 18
Site internet : www.kpmg.fr

Association Aux Captifs La Libération

Siège social : 60, rue de Rome - 75008 PARIS

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2012

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 2012, 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 et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le 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 d'exercice professionnel 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 vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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.

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 l'élément suivant :

La note 4 de l'annexe expose les méthodes d'élaboration du compte d'emploi annuel des ressources.

Dans le cadre de notre appréciation des principes comptables suivis par votre Association, nous avons vérifié que les modalités retenues pour l'élaboration du compte d'emploi annuel des ressources décrites dans la note 4 de l'annexe font l'objet d'une information appropriée, sont conformes aux dispositions du règlement CRC n°2008-12 et ont été correctement appliquées.

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 d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport financier et le rapport du trésorier, et dans les documents adressés aux membres sur la situation financière et les comptes annuels.

Paris La Défense, le 3 juin 2013

KPMG S.A.



Jérôme Eustache
Associé

AUX CAPTIFS LA LIBERATION
60, rue de Rome
75008 PARIS

COMPTES ANNUELS
AU 31 DECEMBRE 2012

ACTIF	2012			2011		
	BRUT	AMORT&PROV	NET	BRUT	AMORT&PROV	NET
ACTIF IMMOBILISÉ						
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
LOGICIELS	44 655,52	44 655,52	-	3 127,88		268 167,12
IMMOBILISATIONS EN COURS	44 655,52	44 655,52	-	3 127,88		362 982,38
IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
MATERIEL TELEPHONIQUE	75 352,98	61 810,52	13 542,46	21 104,05		282 793,83
AGENCEMENTS	385 458,44	373 014,09	12 444,35	16 614,15		
MATERIEL DE TRANSPORT	77 974,58	77 974,58	-	4 732,11		209 440,80
MATERIEL DE BUREAU	17 414,78	14 151,16	3 263,62	8 259,36		
MATERIEL INFORMATIQUE	95 528,98	83 537,04	11 991,94	55 257,39		
MOBILIER	145 136,65	107 413,52	37 723,13	-		37 875,10
IMMOBILISATIONS EN COURS	-	-	-	-		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
PRÊT AU PERSONNEL	400,00		400,00	1 500,00		25 667,00
DÉPÔTS VERSÉS	8 561,89		8 561,89	7 283,28		
TOTAL I	850 483,82	762 556,43	87 927,39	117 878,22		29 164,70
IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	8 961,89		8 961,89	8 783,28		
PROVISION POUR RISQUES	400,00		400,00	1 500,00		6 467,00
PROVISION POUR CHARGES	8 561,89		8 561,89	7 283,28		
TOTAL II	850 483,82	762 556,43	87 927,39	117 878,22		6 467,00
EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES						
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES DES ETABLISSEMENTS DE CREDIT						26 434,62
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS						
TOTAL III						26 434,62
FONDS DEDIES						
FONDS DEDIES						184 765,24
TOTAL IV						184 765,24
DETTES D'EXPLOITATION						
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES						130 482,77
PERSONNEL ET COMPTES RATTACHES						140 266,68
DETTES FISCALES ET SOCIALES						245 629,92
DETTES DIVERSES						102 012,05
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE						875,00
TOTAL V						619 266,42
TOTAL GÉNÉRAL (I+II)	1 628 654,41	762 556,43	866 097,98	795 431,01		866 097,98
ACTIF CIRCULANT						
AVANCES ET ACOMPTES VERSES	27 286,85		27 286,85	58 814,36		123 226,41
AUTRES CRÉANCES	225 753,61		225 753,61	248 209,76		149 846,32
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	-		-	-		162 310,80
DISPONIBILITÉS	497 522,53		497 522,53	341 235,66		100 306,60
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	27 607,60		27 607,60	29 293,01		4 060,00
TOTAL II	778 170,59		778 170,59	677 552,79		539 750,13
TOTAL GÉNÉRAL (I+II)	1 628 654,41	762 556,43	866 097,98	795 431,01		795 431,01

COMPTE DE RESULTAT AU 31/12/2012

EN EUROS

	2012	2011	Variations 2012-2011
PRODUITS D'EXPLOITATION			
SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT	2 135 334,84	2 006 097,17	129 237,67
AUTRES PRODUITS DE GESTION	579 725,27	588 911,26	- 9 185,99
REPRISE SUR PROVISION	19 200,00	35 000,00	- 15 800,00
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	2 734 260,11	2 630 008,43	104 251,68
CHARGES D'EXPLOITATION			
ACHATS	115 920,57	142 398,80	- 26 478,23
AUTRES CHARGES EXTERNES	665 889,72	564 230,92	101 658,80
IMPOTS ET TAXES	144 081,19	123 448,87	20 632,32
REMUNERATIONS DU PERSONNEL	1 227 312,08	1 100 739,70	126 572,38
CHARGES SOCIALES	492 237,33	428 557,59	63 679,74
AUTRES CHARGES	13 809,05	3 812,26	9 996,79
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	42 151,61	45 898,60	- 3 746,99
DOTATIONS AUX PROVISIONS	-	19 200,00	- 19 200,00
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION	2 701 401,55	2 428 286,74	273 114,81
RESULTAT D'EXPLOITATION	32 858,56	201 721,69	- 168 863,13
PRODUITS FINANCIERS	2 831,24	451,24	2 380,00
CHARGES FINANCIERES	971,08	1 768,11	- 797,03
RESULTAT FINANCIER	1 860,16	- 1 316,87	2 380,00
RESULTAT COURANT	34 718,72	200 404,82	- 166 483,13
PRODUITS EXCEPTIONNELS	17 114,15	1 326,39	15 787,76
CHARGES EXCEPTIONNELLES	9 035,40	53 921,00	- 44 885,60
RESULTAT EXCEPTIONNEL	8 078,75	- 52 594,61	60 673,36
REPORT DES RESSOURCES non utilisées sur ex a	96 961,98	35 556,28	61 405,70
ENGAGEMENTS A REALISER sur ressources affect	- 103 645,97	- 145 491,39	41 845,42
EXCEDENT/DEFICIT	36 113,48	37 875,10	- 2 558,65

FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE

ET EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

- En 2012 il a été procédé à une revalorisation salariale correspond à une augmentation moyenne de 11% et il a été attribué des titres restaurant à l'ensemble du personnel pour une valeur faciale de 8€ avec une prise en charge à 60% par l'employeur.
- En 2012 a été entrepris la renégociation de l'accord collectif ; dans ce nouvel accord qui devrait être effectif au 1^{er} septembre 2013, une compensation financière est proposée aux salariés souhaitant évoluer vers les conditions du nouvel accord sous réserve des disponibilités financières de l'association.
- La DASES a décidé de diminuer progressivement sa participation au programme Lazare. Elle passera des 216K€ en 2012 à 150K€ en 2013 puis à 90K€ en 2014.

PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes de l'exercice 2012 ont été établis, comme par le passé, selon le plan comptable des associations prévu par les règlements CRC 99-03 et ses adaptations conformément aux règles CRC 99-01.

Le Compte d'Emplois annuel des Ressources (CER) a été élaboré conformément au règlement n° 2008-12 du 7 mai 2008 du Comité de la réglementation comptable afférent à l'établissement du compte d'emploi annuel des ressources des associations et fondations modifiant le règlement CRC 99-01, homologué par l'arrêté du 11 décembre 2008, JO du 21 décembre 2008, p. 19651.

1. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN

BILAN ACTIF

Immobilisations corporelles :

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**.

Actif circulant :

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

Le détail des autres créances se trouve en **annexe 3**.

BILAN PASSIF

Le détail des subventions d'investissement se trouve en **annexe 4**.

Un prêt de 46,5 K€ a été contracté en 2010 auprès de la Société Générale

Le détail des prêts se trouve en **annexe 5**.

Le tableau de suivi des fonds dédiés se trouve en **annexe 6**.

Dettes

Le détail de ces comptes se trouve en **annexe 7**.

Toutes les dettes sont exigibles à – 1 an.

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 pour être porté dans l'annexe.

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

Le détail des produits d'exploitation se trouve en **annexe 8**.

La partie non utilisée en 2012 des produits affectés à des programmes - soit 103,6 K€ - a été extournée des produits d'exploitation et portée au passif du bilan au compte "fonds dédiés" conformément au plan comptable des associations.

CHARGES D'EXPLOITATION

Le tableau de crédit bail se trouve en **annexe 9**.

Dans le cadre d'un litige avec un ancien salarié, une transaction a été conclue à hauteur de 19,2 K€, pour lequel il avait été constitué une provision pour risque à concurrence de 19,2 K€ en 2011.

Rémunération des dirigeants

Il n'est pas possible de mentionner le montant des rémunérations, avantages en nature et charges sociales versés aux trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles ou salariés car cela revient à divulguer la rémunération du seul dirigeant salarié. Les dirigeants n'ont bénéficié d'aucun avantage en nature particulier.

3. AUTRES INFORMATIONS

- Droit Individuel à la Formation

Au 31 décembre 2012 le nombre d'heures acquises par l'ensemble des salariés au titre du Droit Individuel à la Formation représente 1 961 heures. Au cours de l'exercice, aucun membre du personnel n'a demandé à faire valoir son droit.

Les honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice, facturés au titre du contrôle légal des comptes est de 8 850,75€. Aucuns honoraires n'ont été facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes.

4. INFORMATIONS RELATIVES COMPTE D'EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES.

Le Compte d'Emploi annuel des Ressources (CER) a été établi conformément au CRC n°2008-12.

Les principes et méthodes comptables ci-dessous ont été retenus pour établir le CER.

- Définition des ressources issues de la générosité publique (Colonne 4)

Les ressources issues de la générosité publique sont constituées des dons manuels non affectés et des dons manuels affectés.

- Définition des autres rubriques des ressources
 - Les autres fonds privés sont constitués d'aides accordées par des fondations et des associations.
 - Les subventions et autres concours publics sont constitués de subventions accordées à l'association par l'Etat, le département et la ville de Paris.
 - Les autres produits sont constitués de la quote-part de subvention d'investissement inscrite au résultat et de produits de gestion courante.

- Définition des missions sociales (Colonne 1)

Les missions sociales de l'association « Aux Captifs, la Libération », conformément à son objet, sont :

- L'animation, sous toutes ses formes culturelles, sociales, sportives et spirituelles des gens de la rue, des jeunes et de leurs familles.
- La tournée-rue, l'accueil des gens de la rue dans des structures spécialisées de jour comme de nuit, comprenant l'hébergement et la gestion de tous moyens visant à la sortie de l'exclusion et à la réinsertion sociale et professionnelle.

- Affectation des coûts directs et indirects aux rubriques des emplois (Colonne1)

Les missions sociales regroupent les charges de personnel et les coûts liés aux tournées-rue et à aux accueils de chacune de nos antennes.

Les coûts directs affectés aux Missions sociales hors charges de personnel (achats, services extérieurs et autres charges de gestion) sont issus de la balance analytique. Ils sont définis à partir de l'unité budgétaire à laquelle ces coûts se rattachent.

Les charges de personnel sont imputées par rapport à l'analyse du travail des salariés effectué sur chaque action.

Les frais du siège sont imputés en fonction de l'analyse de la répartition des tâches des salariés du siège selon les ratios suivants : 3/10 pour le fonctionnement, 6/10 pour les missions sociales et 1/10 pour la recherche de fonds publics. Ces ratios ont été actualisés en 2011.

Les frais de recherche de fonds sont constitués de charges de personnel et des couts de fonctionnement du service.

Les frais de fonctionnement sont les frais qui n'ont pu être imputés ni aux missions sociales ni à la recherche de fonds.

- Mode de financement des investissements si financés par la générosité publique (T5) et (T5bis)

Les investissements n'ont pas été financés par la générosité publique.

- Affectation des ressources aux emplois Colonne 1 et 2

Nous affectons les ressources en deux étapes :

- la première étape consiste à affecter les ressources directement affectables aux emplois (exemple : les subventions publiques, les dons manuels affectés,...)
- dans un second temps, les ressources collectées auprès du public restant à affecter et la variation des fonds dédiés sont affectées en priorité aux missions sociales, pour leur solde, puis à la recherche de fonds privés, et enfin aux frais de fonctionnement.

- Variation des fonds dédiés de la générosité publique (T4)

Dotations de l'exercice	8 614,55
Reprises de l'exercice	8 555,98
Variation des fonds dédiés de la générosité publique	-58,57

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE

La valorisation des actions gratuites et du bénévolat se trouve en **annexe 10**

AUTRES INFORMATIONS :

Concernant l'établissement du tableau CER, il a été opéré des retraitements par rapport au compte de résultat portant sur :

- 2 831,24 € de produits financiers et 17 114,15 € de produits exceptionnels ont été inscrits comme « autres produits » sur le tableau CER.

TABLEAU DES IMMOBILISATIONS 2012

Annexe 1
en euros

IMMOBILISATIONS	VALEUR BRUTE au 01/01/2012	ENTREES	SORTIES	VALEUR BRUTE au 31/12/2012
IMMO INCORPORELLES (I)	44 655,52	-	-	44 655,52
LOGICIELS	44 655,52	-	-	44 655,52
IMMO CORPORELLES (II)	788 511,18	12 022,17	3 666,94	796 866,41
MATERIEL TELEPHONIQUE	75 352,98	-	-	75 352,98
AGENCEMENTS	385 424,38	3 701,00	3 666,94	385 458,44
MATERIEL DE TRANSPORT	77 974,58	-	-	77 974,58
MATERIEL DE BUREAU	17 414,78	-	-	17 414,78
MATERIEL INFORMATIQUE	87 207,81	8 321,17	-	95 528,98
MOBILIER	145 136,65	-	-	145 136,65
IMMOBILISATIONS EN COURS	-	-	-	-
TOTAL (I + II)	833 166,70	12 022,17	3 666,94	841 521,93

TABLEAU DES AMORTISSEMENTS 2012

Annexe 2
en euros

AMORTISSEMENTS	MODE	DUREE	VALEUR BRUTE au 01/01/2012	DOTATIONS DE L'ANNEE	SORTIES DE L'ANNEE	VALEUR BRUTE au 31/12/2012
IMMO INCORPORELLES (I)						
LOGICIELS	L	1 an	41 527,64	3 127,88	-	44 655,52
IMMO CORPORELLES (II)						
MATERIEL TELEPHONIQUE	L	5 ans	54 248,93	7 561,59	-	61 810,52
AGENCEMENTS	L	5 ans	368 810,23	7 316,22	3 112,36	373 014,09
MATERIEL DE TRANSPORT	L	5 ans	77 974,58	-	-	77 974,58
MATERIEL DE BUREAU	L	5 ans	12 682,67	1 468,49	-	14 151,16
MATERIEL INFORMATIQUE	L	4 ans	78 948,45	4 588,59	-	83 537,04
MOBILIER	L	5 ans	89 879,26	17 534,26	-	107 413,52
TOTAL (I+II)			724 071,76	41 597,03	3 112,36	762 556,43

DETAIL DES COMPTES DU BILAN 2012

Annexe 3
en euros

Autres créances	220 617,61
<i>Salariés : avances et acomptes sur frais</i>	13 533,93
<i>Subventions à recevoir</i>	198 278,95
DRIHL plan hivernal	12 285,00
ALT Valgiros	19 003,95
Fondation Notre Dame	140 350,00
SNCF	25 000,00
Solidarités Nouvelles face au Chômage	1 640,00
<i>Autres produits à recevoir</i>	8 804,73

TABLEAU DES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT 2012

Annexe 4
en euros

SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	VALEUR BRUTE au 01/01/2012	ENTREES	SORTIES	VALEUR BRUTE au 31/12/2012
Agir Sa Vie	8 600,00	-	-	8 600,00
APPOS	20 000,00	-	-	20 000,00
Association Diocésaine de Paris	24 863,05	-	-	24 863,05
Caisse d'Epargne	25 553,02	-	-	25 553,02
DRIHL	23 617,55	-	-	23 617,55
Fondation BNP	4 000,00	-	-	4 000,00
Fondation d'entreprise Veolia	45 000,00	-	-	45 000,00
Fondation d'entreprise Vinci	20 800,00	-	-	20 800,00
Fondation JM Bruneau	15 000,00	-	-	15 000,00
Fondation Notre Dame	39 086,00	-	-	39 086,00
OCH	20 000,00	-	-	20 000,00
Porticus	6 000,00	-	-	6 000,00
RATP	2 234,21	3 701,00	-	5 935,21
Région Ile de France	18 040,00	-	-	18 040,00
Santé et Progrès	10 000,00	-	-	10 000,00
TOTAL	282 793,83	3 701,00	-	286 494,83

EMPRUNTS

Annexe 5
en euros

Banque	Dossier	Début	Durée (mois)	Échéances	Total à payer			Total en capital payé au 31/12/2012	Montant pris en charge dans l'exercice			Capital à payer à 1an	Capital à payer à plus de 1an
					Prêt	Interêts	Total		Amortissement	Interêts	Total		
Société Générale	210222005406	01/10/2010	60	835,54	46 500,00	3 632,40	50 132,40	20 065,38	9 085,14	941,34	10 026,48	9 361,48	17 073,14
TOTAL					46 500,00	3 632,40	50 132,40	20 065,38	9 085,14	941,34	10 026,48	9 361,48	17 073,14

FONDS DEDIES

Annexe 6
en euros

	Fonds dédiés au 01/01/2012	Fonds dédiés consommés dans l'exercice	Fonds dédiés créés dans l'exercice	Solde au 30/09/2012
Fondation Notre Dame (Valgiros animation)	48 573,00	33 480,00	50 000,00	65 093,00
Fondation Caritas (Valgiros équipement)	20 000,00	-	-	20 000,00
DRIHL Valgiros 2010	32 589,86	-	-	32 589,86
DRIHL Valgiros 2011	32 941,00	32 941,00	-	-
Fondation de France (Noël 2011)	3 072,00	3 072,00	-	-
Fondation Notre Dame (11C347)	32 349,41	18 913,00	-	13 436,41
Fondation Notre Dame Dynamisation 2012	-	-	10 164,42	10 164,42
Fondation Notre Dame Prévention Prostitution	-	-	26 107,00	26 107,00
ANCV	-	-	8 760,00	8 760,00
Sous-total Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	169 525,27	88 406,00	95 031,42	176 150,69
Dons affectés (Antenne Paris Centre)	544,10	544,10	1 000,00	1 000,00
Dons affectés (Antenne Paris 10)	-	-	49,07	49,07
Dons affectés (Antenne Paris 12)	94,42	94,42	5 539,82	5 539,82
Dons affectés (Antenne Paris 16)	492,72	492,72	189,67	189,67
Dons affectés (Accueil Lazare)	3 151,74	3 151,74	1 835,99	1 835,99
PORTICUS (Formation)	4 273,00	4 273,00	-	-
Sous-total Fonds dédiés sur dons affectés	8 555,98	8 555,98	8 614,55	8 614,55
TOTAL Fonds dédiés	178 081,25	96 961,98	103 645,97	184 765,24

DETTES au 31/12/2012

Annexe 7
en euros

	2012	2011	Evolution 12/11
FOURNISSEURS	130 482,77	123 226,41	7 256,36
Fournisseurs	73 819,67	81 153,40	7 333,73
Fournisseurs factures non parvenues	56 663,10	42 073,01	14 590,09
PERSONNEL ET COMPTES RATTACHES	140 266,68	149 846,32	9 579,64
Rémunérations dues	3 194,90	4 064,32	869,42
Frais des permanents	7 438,91	4 609,13	2 829,78
Provision sur congés payés et RTT	113 443,87	87 372,87	26 071,00
Personnel autres charges à payer	16 189,00	53 800,00	37 611,00
DETTES FISCALES ET SOCIALES	245 629,92	162 310,80	83 319,12
URSSAF	96 739,00	44 508,00	52 231,00
CPM retraite	34 572,00	29 044,00	5 528,00
Caisse des cadres	7 990,00	4 892,00	3 098,00
Prévoyance	7 134,26	5 610,78	1 523,48
Pôle Emploi	-	-	-
OPCA EFP	15 483,16	14 621,00	862,16
Fongecif	2 486,00	2 768,00	282,00
Participation construction	4 751,00	4 449,00	302,00
Agefiph	1 880,00	4 815,56	2 935,56
Agessa	509,00	-	509,00
Taxe sur les salaires	13 393,00	4 858,00	8 535,00
Provisions charges congés payées et RTT	60 692,50	46 744,46	13 948,04
DETTES DIVERSES	102 012,05	100 306,60	1 705,45
ASP CAE	-	46,80	46,80
Fondation Notre Dame	100 575,00	100 259,80	315,20
Autres dettes diverses	1 437,05	-	1 437,05

PRODUITS D'EXPLOITATION 2012

Annexe 8
en euros

	2012	2011	Evolution 12/11
PRODUITS D'EXPLOITATION	2 734 260,11	2 630 008,43	104 251,68
SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT	2 135 334,84	2 006 097,17	129 237,67
SUBVENTIONS PUBLIQUES	1 817 384,17	1 738 366,17	79 018,00
DRIHL Prostitution	295 379,00	353 691,00	- 58 312,00
DRIHL ESI	178 161,00	164 847,00	13 314,00
DRIHL Plan hivernal	31 888,29	6 640,95	25 247,34
DRIHL Tournées rue	341 001,00	317 679,00	23 322,00
DRIHL Coordination des maraudes	70 200,00	67 326,00	2 874,00
DRIHL Valgiros	283 132,00	277 022,00	6 110,00
ALT Valgiros	25 338,60	25 338,60	-
DASES Accueil Lazare	216 000,00	216 000,00	-
DASES Médecine de rue	50 000,00	50 000,00	-
DASES ESI.	178 161,00	164 847,00	13 314,00
DASES Tunnel des Halles	27 000,00	-	27 000,00
VILLE DE PARIS Prostitution Obs égalité H/F	20 000,00	20 000,00	-
VILLE DE PARIS divers	1 000,00	-	1 000,00
ASP Service Civique	4 379,99	2 200,01	2 179,98
ASP CAE	27 188,29	30 807,11	- 3 618,82
SNCF	25 000,00	25 000,00	-
ANCV	43 555,00	16 967,50	26 587,50
SUBVENTIONS PRIVEES	317 950,67	267 731,00	50 219,67
AUTRES PRODUITS	579 725,27	588 911,26	- 9 185,99
Dons et legs	468 600,62	461 004,84	7 595,78
Quote-part subvention d'investissement	27 062,65	28 755,89	- 1 693,24
Autres produits	84 062,00	99 150,53	- 15 088,53
REPRISE SUR PROVISIONS	19 200,00	35 000,00	- 15 800,00

TABLEAU DE CREDIT BAIL

Annexe 9
en euros

<i>Fournisseur</i>	<i>Nature</i>	<i>Contrat</i>	<i>Fin</i>	<i>Durée (mois)</i>	<i>Loyer TTC</i>	<i>Total à payer</i>	<i>Montant pris en charge dans l'exercice</i>	<i>A payer à 1an</i>	<i>a payer à plus de 1an</i>
LIXXBAIL	Photocopieur	334381B30	05/11/2008	63	409,03	8 589,63	-	-	-
LIXXBAIL	Photocopieur	602062B70	05/02/2012	60	199,73	11 984,00	-	-	-
LIXXBAIL	Photocopieur	747668B80	04/08/2013	60	757,07	15 141,40	3 028,28	1 766,50	-
GE capital Equ	Photocopieur	K58003901	30/09/2017	63	617,52	12 947,34	1 214,46	2 470,08	9 262,80
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	-	-	-
LEASECOM	Materiel Informatique	205L28899	01/01/2006	36	7 315,93	87 791,16	-	-	-
LEASECOM	Materiel Informatique	206L35734	31/12/2009	36	7 672,81	92 073,72	-	-	-
TOTAL							4 242,74	4 236,58	9 262,80

EFFECTIFS

L'effectif de l'association se composait au 31 décembre 2012 comme suit :

Personnel salarié	2 012	2 011
cadres	17	12
employés à temps plein	18	19
employés à temps partiel	9	10
emploi-jeunes	-	-
contrats d'accompagnement à l'emploi	2	6
contrat d'avenir	-	-
contrat initiative emploi	-	-
contrat de qualification	-	-
Total Personnel salarié	46	47
soit en équivalent temps plein	43,00	39,33
Volontaires bénévoles		
Total volontaires bénévoles	165	179

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

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

(2 contrats d'accompagnement à l'emploi ont été pérennisés en CDI en 2009)

Actions gratuites et bénévolat selon tableau joint

Plusieurs locaux sont mis à la disposition de l'association gratuitement pour une valeur estimée à environ 114 K€ comme présenté page suivante.

Si des professionnels avaient dû se substituer aux volontaires de l'association, le coût des salaires et charges sociales aurait été d'environ 717 K€ s'ajoutant aux charges de l'association selon calcul joint.

L'évaluation de la contribution des bénévoles ne prend pas en compte le bénévolat du Président de l'association et des administrateurs.

VALORISATION DES ACTIONS GRATUITES
EN FAVEUR DE L'ASSOCIATION
EXERCICE 2011

Annexe 10
En euros

	MONTANT
<u>VOLONTAIRES BENEVOLES</u>	
Paris Centre	95 200
Paris 10	136 000
Paris 12	88 400
Paris 16	74 800
Lazare	81 600
Valgiros	221 000
Siège	20 400
TOTAL	717 399

Compte d'Emploi annuel des Ressources au 31/12/2011

EMPLOIS	Emplois de N = compte de résultat (1)	Affectation par emplois des ressources collectées auprès du public utilisées sur N (3)	RESSOURCES	Ressources collectées sur N = compte de résultat (2)	Suivi des ressources collectées auprès du public et utilisées sur N (4)
1-MISSIONS SOCIALES	2 479 964	267 592	REPORT DES RESSOURCES COLLECTÉES AUPRÈS DU PUBLIC NON AFFECTÉES ET NON UTILISÉES EN DÉBUT D'EXERCICE	468 601	37 807
1.1 Réalisées en France - Actions réalisées directement - Versements à d'autres organismes agissant en France	2 479 964	267 592	1-RESSOURCES COLLECTÉES AUPRÈS DU PUBLIC	468 601	468 601
1.2 Réalisées à l'étranger - Actions réalisées directement - Versements à un organisme central ou à d'autres organismes			1.1. Dons et legs collectés - Dons manuels non affectés - Dons manuels affectés - Legs et autre libéralités non affectés - Legs et autre libéralités affectés	438 703 29 898	438 703 29 898
2-FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS	134 904	102 725	1.2. Autres produits liés à la générosité du public		
2.1 Frais d'appel à la générosité du public	55 606	55 606			
2.2 Frais de recherche des autres fonds privés	47 119	47 119			
2.3 Charges liées à la recherche de subventions et autres concours publics	32 180	-			
3-FRAIS DE FONCTIONNEMENT	96 539	62 171	2-AUTRES FONDS PRIVÉS	317 951	
		432 487	3-SUBVENTIONS & AUTRES CONCOURS PUBLICS	1 817 384	
			4-AUTRES PRODUITS	131 070	
I - TOTAL DES EMPLOIS DE L'EXERCICE INSCRITS AU COMPTE DE RESULTAT	2 711 408		I - TOTAL DES RESSOURCES DE L'EXERCICE INSCRITS AU COMPTE DE RESULTAT	2 735 006	
II - DOTATIONS AUX PROVISIONS			II - REPRISES DES PROVISIONS	19 200	
III - ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES	103 646		III - REPORT DES RESSOURCES AFFECTÉES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTERIEURS	96 962	
IV - EXCEDENT DE RESSOURCES DE L'EXERCICE	36 113		IV - VARIATION DES FONDS DÉDIÉS COLLECTÉES AUPRÈS DU PUBLIC (cf tableau des fonds décaillés)		59
TOTAL GENERAL	2 851 167		V - INSUFFISANCE DE RESSOURCES DE L'EXERCICE		
V - Part des acquisitions d'immobilisations brutes de l'exercice financées par les ressources collectées auprès du public			TOTAL GENERAL	2 851 167	468 542
VI - Neutralisation des dotations aux amortissements des immobilisations financées à compter de la première application du règlement par les ressources collectées auprès du public					
VII - Total des emplois financés par les ressources collectées auprès du public		432 487	VI - Total des emplois financés par les ressources collectées auprès du public		432 487
			SOLDE DES RESSOURCES COLLECTÉES AUPRÈS DU PUBLIC NON AFFECTÉES ET NON UTILISÉES EN FIN D'EXERCICE		73 861
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE					
Missions sociales	696 999		Bénévolat	717 399	
Frais de recherche de fonds	20 400		Prestations en nature	-	
Frais de fonctionnement et autres charges			Dons en nature	-	
Total	717 399		Total	717 399	