

ASSOCIATION HORS LA RUE

Comptes annuels de l'exercice
Clos le 31 décembre 2012

BILAN ACTIF

ACTIF	Arrêté au31/12/2012 Durée12 mois			31/12/2011 12 Mois
	BRUT	AMORT.PROV.	NET	NET
Capital souscrit non appelé	0	0	0	0
ACTIF IMMOBILISE				
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.	3 479	2 960	519	139
Autres immo.corporelles	68 281	33 588	34 693	42 261
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
TOTAL I	76 864	37 013	39 851	47 039
ACTIF CIRCULANT				
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	0
Créance d'exploitation				
Clients & comptes rattachés	0	0	0	0
Autres créances	120 297	0	120 297	116 129
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	51 337	0	51 337	113 620
CHARGES CONST.D'AVANCE	152	0	152	1 591
TOTAL II	171 786	0	171 786	231 340
ECART CONVERS.ACTIF (III)	0	0	0	0
CHARGES A REPARTIR (IV)	0	0	0	0
TOTAL GENERAL (I à IV)	248 650	37 013	211 637	278 380

Exercice clos le 31/12/2012

En €uros

BILAN PASSIF

PASSIF (avant répartition)	Arrêté au ...31/12/2012 Durée12 Mois	31/12/2011 12 Mois
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise	0	0
Ecart de réévaluation	0	0
Réserves	23 459	23 459
Report à nouveau	1 662	152
EXCEDENT OU DEFICIT	819	1 510
SITUATION NETTE	25 940	25 120
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	33 732	41 125
Provisions réglementées	0	0
	33 732	41 125
TOTAL I	59 672	66 246
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	12 105	0
Provisions pour charges	0	0
TOTAL II	12 105	0
FONDS DEDIES		
Sur subventions de fonctionnement	8 125	32 277
Sur autres ressources	0	0
TOTAL III	8 125	32 277
DETTES		
Autres emprunts obligatoires	0	0
Emprunts et dettes auprès des etabliss. de crédit	0	0
Emprunts et dettes financières divers	0	0
Avances et cptes reçus sur commandes en cours	0	0
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 038	18 780
Dettes fiscales et sociales	65 878	66 062
Dettes sur immo et cptes rattachés	0	0
Autres dettes	0	17 257
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	49 820	77 758
TOTAL IV	131 736	179 857
ECART CONVERS.ACTIF (V)	0	0
TOTAL GENERAL (I à V)	211 637	278 380

COMPTE DE RESULTAT

PRESENTATION EN LISTE	Arrêté au ...31/12/2012 Durée12 Mois	31/12/2011 12 Mois
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises	0	0
Production vendue (biens)	0	0
Production vendue (services)	475	2 966
MONTANT DU CA NET	475	2 966
Production stockée	0	0
Production immobilisée	0	0
Subventions d'exploitation		
Etat	348 762	419 807
Locales	136 710	147 760
Européennes	62 950	30 430
Privées	44 630	15 000
Reprises s/ prov & amt, transferts de charges	3 375	120
Report des ressources non utilisées des ex. antérieurs	24 153	42
Autres produits		
Dons et cotisations	3 166	2 783
Produits divers	227	0
TOTAL I	624 448	618 908
CHARGES D'EXPLOITATION		
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	139 581	142 011
Impôts, taxes et versements assimilés	24 499	25 146
Salaires et traitements	320 833	305 600
Charges sociales	126 956	117 504
Dotations aux amts sur immobilisations	7 664	7 798
Dotations aux provisions sur immobilisations	0	0
Dotations aux provisions sur actif circulant	0	0
Dotations aux provisions pour risques et charges	12 105	0
Engagements à réaliser sur ressources affectées	0	24 105
Autres charges		
Action sociale / Envoi de fonds	0	0
Autres prises en charges	0	0
Charges diverses	0	0
TOTAL II	631 639	622 164
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	<7 191>	<3 257>
OPERATION EN COMMUN		
Bénéfice attribué, perte transférée III	0	0
Perte supportée, bénéfice transféré IV	0	0

COMPTE DE RESULTAT (suite)

PRESENTATION EN LISTE	Arrêté au ...31/12/2012 Durée12 Mois	31/12/2011 12 Mois
PRODUITS FINANCIERS		
De participation	0	0
Autres valeurs mob., créances d'actif immo.	419	623
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
TOTAL V	419	623
CHARGES FINANCIERES		
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
TOTAL VI	0	0
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)	419	623
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)	<6 771>	<2 634>
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	0	0
Sur opérations en capital	7 625	8 041
Legs et donations	0	0
Reprises s/ provisions et transferts de charges	0	0
Report des ressources non utilisées des ex. antérieurs	0	0
TOTAL VII	7 625	8 041
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	34	3 898
Sur opérations en capital	0	0
Dotations aux amts et aux provisions	0	0
Engagements à réaliser sur ressources affectées	0	0
TOTAL VIII	34	3 898
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	7 591	4 143
PARTICIPATION DES SALARIES TOTAL XI		
IMPOTS SUR LES BENEFICES TOTAL XII	0	0
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	632 492	627 572
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	631 673	626 062
EXCEDENT OU DEFICIT	819	1 510

ANNEXE

Au bilan de l'exercice clos le 31 décembre 2012, dont le total est de 211 637 €, et au compte de résultat présenté en liste et dégageant un excédent de 819 €. 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^{er} janvier au 31 décembre 2012.

L'annexe comprend les trois parties suivantes :

- I - Principes comptables et faits caractéristiques
- II - Informations relatives au bilan et au compte de résultat
- III - Informations complémentaires

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^{er} 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 2012, le nombre de bénévoles actifs a été de 22 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 01/01/12	Acquisitions	Cessions	Au 31/12/12
Immobilisations incorporelles				
Logiciels, concessions, brevets	464	-		464
	464	-	-	464
Immobilisations corporelles				
Matériel d'activités	3 003	476		3 479
Autres immobilisations corporelles	68 281	-		68 281
	71 284	476	-	71 760
Immobilisations financières				
Autres immobilisations financières	4 640	-	-	4 640
	4 640	-	-	4 640
TOTAL	76 388	476	-	76 864

AMORTISSEMENTS	Au 01/01/12	Augmentations	Diminutions	Au 31/12/12
Immobilisations incorporelles				
Logiciels	464	-		464
	464	-	-	464
Immobilisations corporelles				
Matériel d'activités	2 864	96	-	2 960
Autres immobilisations corporelles	26 020	7 568	-	33 588
	28 885	7 664	-	36 549
TOTAL	29 349	7 664	-	37 013

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	20 973
- Europe projet acknow	4 794
- Europe projet reveni	2 431
- Europe projet pucafreu	5 145
- Fondation du Sport Français	3 000
- Région Ile de France	30 158
- Conseil Général 93	50 000
Autres créances (Débiteurs divers, avances fournisseurs, autres créances)	3 797
Total des autres créances	120 297

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

II 4 Charges constatées d'avance

	Charges
Charges d'exploitation	152

II 5 Subventions d'investissement

Les mouvements de l'exercice se détaillent comme suit :

	Au 01/01/12	Augmentations	Diminutions	Au 31/12/12
Subvention investissement VINCI aménagement local	30 000			30 000
Subvention investissement VEOLIA aménagement local	25 000			25 000
Amortissement des subv. d'investissement	-13 875	-7 393		-21 268
	41 125	-7 393	0	33 732

Ces subventions sont amorties depuis l'année 2010.

II 6 Fonds dédiés

	Au 01/01/12	Montants utilisés au cours de l'exercice	Montants inscrits au 31/12/2012	Au 31/12/12
Fonds dédiés sur subventions publiques	32 277	24 153	-	8 125
MAE Projet BOSNIE	8 173	48	-	8 125
ACSE 75 Traite	24 105	24 105	-	-
TOTAUX	32 277	24 153	-	8 125

II 7 Etat des provisions

Dans le cadre d'une démarche de prudence, une provision de 12 105 € a été comptabilisée en charges pour tenir compte du risque prud'homal.

II 8 Subventions

Les subventions d'exploitation inscrites au compte de résultat 2012 se détaillent, par financeur, comme suit :

	Montant
SUBVENTIONS PUBLIQUES ETAT	348 762
DRIHL	342 262
Ministère de la Justice	6 500
SUBVENTIONS PUBLIQUES LOCALES	136 710
Collectivités locales	51 710
Conseil généraux et régionaux	85 000
SUBVENTIONS EUROPEENNES	62 950
SUBVENTIONS PRIVEES	44 630
ONU	20 130
Fondation Sfr	5 500
Fondation Aviva	8 000
Fondation Aéroports de Paris	11 000
TOTAL	593 053

II 9 Echéances des dettes

		Dettes	à - d' 1 an	de 1 à 5 ans	à + de 5 ans
Fournisseurs	(1)	16 038	16 038		
Dettes fiscales et sociales	(2)	65 878	65 878		

(1) dont comptes de régularisation :	6 650
(2) dont comptes de régularisation :	37 512
	<u>44 162</u>

II 10 Produits constatés d'avance

	Montant
Produits d'exploitation	77 758
Europe projet srp	39 640
Fondation Seligmann	7 180
Fondation Sport Français	3 000

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 2012, l'effectif moyen s'élève à 11 personnes.

III 3 Montant des honoraires du commissaire aux comptes

En 2012, le montant des honoraires inscrits au compte de résultat dans le cadre du contrôle légal des comptes annuels est de 3 468.40 €.

III 4 Contributions volontaires reçues

Les contributions volontaires reçues pour l'année 2012 s'élève à 5 182 € au titre de prestations informatiques.