



**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](http://www.kpmg.fr)

## **Association Aux Captifs La Libération**

# Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2013  
Association Aux Captifs La Libération  
8, rue Gît-Le-Coeur- 75006 PARIS  
*Ce rapport contient 23 pages*  
Référence : JE/MC/LN



**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](http://www.kpmg.fr)

## **Association Aux Captifs La Libération**

Siège social : 8, rue Gît-Le-Coeur- 75006 PARIS

### **Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels**

Exercice clos le 31 décembre 2013

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 2013, 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 du Trésorier, et dans les documents adressés aux membres sur la situation financière et les comptes annuels.

Paris La Défense, le 16 avril 2014

KPMG S.A.



Jérôme Eustache  
*Associé*

**AUX CAPTIFS LA LIBERATION**  
**8, rue Gît-Le-Coeur**  
**75006 PARIS**

**COMPTES ANNUELS**

**AU 31 DECEMBRE 2013**



	2013	2012	Variations 2013-2012
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			
SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT	2 400 941,02	2 135 334,84	265 606,18
AUTRES PRODUITS DE GESTION	579 543,08	579 725,27	- 182,19
REPRISE SUR PROVISION	-	19 200,00	- 19 200,00
<b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>2 980 484,10</b>	<b>2 734 260,11</b>	<b>246 223,99</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>			
ACHATS	118 152,60	115 920,57	2 232,03
AUTRES CHARGES EXTERNES	728 927,86	665 889,72	63 038,14
IMPOTS ET TAXES	139 696,43	144 081,19	- 4 384,76
REMUNERATIONS DU PERSONNEL	1 218 276,87	1 227 312,08	- 9 035,21
CHARGES SOCIALES	506 296,20	492 237,33	14 058,87
AUTRES CHARGES	8 382,62	13 809,05	- 5 426,43
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	38 098,68	42 151,61	- 4 052,93
DOTATIONS AUX PROVISIONS	-	-	-
<b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>2 757 831,26</b>	<b>2 701 401,55</b>	<b>56 429,71</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>222 652,84</b>	<b>32 858,56</b>	<b>189 794,28</b>
PRODUITS FINANCIERS	425,71	2 831,24	- 2 405,53
CHARGES FINANCIERES	670,99	971,08	- 300,09
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b>- 245,28</b>	<b>1 860,16</b>	<b>- 2 405,53</b>
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>222 407,56</b>	<b>34 718,72</b>	<b>187 388,75</b>
PRODUITS EXCEPTIONNELS	6 000,00	17 114,15	- 11 114,15
CHARGES EXCEPTIONNELLES	25,60	9 035,40	- 9 009,80
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>5 974,40</b>	<b>8 078,75</b>	<b>- 2 104,35</b>
REPORT DES RESSOURCES non utilisées sur ex a	126 960,18	96 961,98	29 998,20
ENGAGEMENTS A REALISER sur ressources affect	- 339 639,11	- 103 645,97	- 235 993,14
<b>EXCEDENT/DEFICIT</b>	<b>15 703,03</b>	<b>36 113,48</b>	<b>- 20 710,54</b>

## FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE

### ET EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

- Le 3 septembre 2013 un nouvel accord collectif de travail a été signé, 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 est passée de 216K€ en 2012 à 150K€ en 2013 puis passera à 90K€ en 2014.

### PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes de l'exercice 2013 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 2013 des produits affectés à des programmes - soit 339,6 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**.

#### 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 2013 le nombre d'heures acquises par l'ensemble des salariés au titre du Droit Individuel à la Formation représente 2 265 heures. Au cours de l'exercice, un membre du personnel a demandé à faire valoir son droit pour 72 heures.

Les honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice, facturés au titre du contrôle légal des comptes est de 15 274,26 €. 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	8 521,81
Reprises de l'exercice	8 614,55
<b>Variation des fonds dédiés de la générosité publique</b>	<b>92,74</b>

## 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 :

- 670,99 € de produits financiers et 6 000 € de produits exceptionnels ont été inscrits comme « autres produits » sur le tableau CER.

## TABLEAU DES IMMOBILISATIONS 2013

Annexe 1  
en euros

IMMOBILISATIONS	VALEUR BRUTE au 01/01/2013	ENTREES	SORTIES	VALEUR BRUTE au 31/12/2013
<b>IMMO INCORPORELLES (I)</b>	<b>44 655,52</b>	<b>1 435,20</b>	-	<b>46 090,72</b>
LOGICIELS	44 655,52	1 435,20	-	46 090,72
<b>IMMO CORPORELLES (II)</b>	<b>796 866,41</b>	<b>36 405,60</b>	-	<b>833 272,01</b>
MATERIEL TELEPHONIQUE	75 352,98	-	-	75 352,98
AGENCEMENTS	385 458,44	14 425,91	-	399 884,35
MATERIEL DE TRANSPORT	77 974,58	-	-	77 974,58
MATERIEL DE BUREAU	17 414,78	-	-	17 414,78
MATERIEL INFORMATIQUE	95 528,98	18 973,95	-	114 502,93
MOBILIER	145 136,65	3 005,74	-	148 142,39
IMMOBILISATIONS EN COURS	-	-	-	-
<b>TOTAL (I + II)</b>	<b>841 521,93</b>	<b>37 840,80</b>	-	<b>879 362,73</b>

## TABLEAU DES AMORTISSEMENTS 2013

Annexe 2  
en euros

AMORTISSEMENTS	MODE	DUREE	VALEUR BRUTE au 01/01/2013	DOTATIONS DE L'ANNEE	SORTIES DE L'ANNEE	VALEUR BRUTE au 31/12/2013
<b>IMMO INCORPORELLES (I)</b>			<b>44 655,52</b>	<b>1 080,39</b>	-	<b>45 735,91</b>
LOGICIELS	L	1 an	44 655,52	1 080,39	-	45 735,91
<b>IMMO CORPORELLES (II)</b>			<b>717 900,91</b>	<b>37 018,29</b>	-	<b>754 919,20</b>
MATERIEL TELEPHONIQUE	L	5 ans	61 810,52	7 561,59	-	69 372,11
AGENCEMENTS	L	5 ans	373 014,09	5 490,94	-	378 505,03
MATERIEL DE TRANSPORT	L	5 ans	77 974,58	-	-	77 974,58
MATERIEL DE BUREAU	L	5 ans	14 151,16	1 468,49	-	15 619,65
MATERIEL INFORMATIQUE	L	4 ans	83 537,04	6 902,90	-	90 439,94
MOBILIER	L	5 ans	107 413,52	15 594,37	-	123 007,89
<b>TOTAL (I+II)</b>			<b>762 556,43</b>	<b>38 098,68</b>	-	<b>800 655,11</b>

# DETAIL DES COMPTES DU BILAN 2013

Annexe 3  
en euros

<b>Autres créances</b>	<b>198 419,63</b>
<i>Salariés : avances et acomptes sur frais</i>	15 530,45
<b><i>Subventions à recevoir</i></b>	<b>166 193,30</b>
ASP Services civiques	100,00
DRIHL plan hivernal	6 700,00
DRIHL hiver solidaire	32 724,00
ALT Valgiros	12 669,30
Fondation Notre Dame	89 000,00
SNCF	5 000,00
Fondation Sisley	20 000,00
<b><i>Autres produits à recevoir</i></b>	<b>16 695,88</b>

## TABLEAU DES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT 2013

Annexe 4  
en euros

SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	VALEUR BRUTE au 01/01/2013	ENTREES	SORTIES	VALEUR BRUTE au 31/12/2013
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	7 434,90	-	46 520,90
OCH	20 000,00	-	-	20 000,00
Porticus	6 000,00	-	-	6 000,00
RATP	5 935,21	-	-	5 935,21
Région Ile de France	18 040,00	-	-	18 040,00
Santé et Progrès	10 000,00	-	-	10 000,00
<b>TOTAL</b>	<b>286 494,83</b>	<b>7 434,90</b>	<b>-</b>	<b>293 929,73</b>

## EMPRUNTS

Banque	Dossier	Début	Durée (mois)	Échéances	Total à payer		Total en capital payé au 31/12/2013	Montant pris en charge dans l'exercice		Capital à payer à plus de 1an	Capital à payer à 1an
					Prêt	Interêts		Amortissement	Interêts		
Société Générale	210222005406	01/10/2010	60	835,54	46 500,00	3 632,40	29 426,86	9 361,48	665,00	7 426,92	9 646,22
<b>TOTAL</b>					46 500,00	3 632,40	29 426,86	9 361,48	665,00	7 426,92	9 646,22



## FONDS DEDIES

Annexe 6  
en euros

	Fonds dédiés au 01/01/2013	Fonds dédiés consommés dans l'exercice	Fonds dédiés créés dans l'exercice	Solde au 31/12/2013
Fondation Notre Dame (Valgiros animation)	65 093,00	65 093,00	-	-
Fondation Caritas (Valgiros équipement)	20 000,00	8 645,00	-	11 355,00
DRIHL Valgiros 2010	32 589,86	-	-	32 589,86
DRIHL Valgiros 2011	-	-	-	-
DRIHL Hiver Solidaire	-	-	26 061,00	26 061,00
DIHAL Dynamisation vers et sous un toit	-	-	150 000,00	150 000,00
DGS IST HSH	-	-	33 775,00	33 775,00
Fondation de France (Noël 2011)	-	-	-	-
Fondation Sisley	-	-	20 000,00	20 000,00
Fondation Notre Dame (11C347)	13 436,41	13 436,41	-	-
Fondation Notre Dame Dynamisation	10 164,42	10 164,42	1 063,00	1 063,00
Fondation Notre Dame Prévention Prostitution	26 107,00	13 682,00	-	12 425,00
Fondation Notre Dame Travailleur social Valgiros	-	-	26 212,00	26 212,00
Fondation Notre Dame Développement auprès des paroisses	-	-	53 986,00	53 986,00
Fondation Notre Dame Laverie Lazare	-	-	4 000,30	4 000,30
ANCV	8 760,00	8 760,00	16 020,00	16 020,00
<b>Sous-total Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement</b>	<b>176 150,69</b>	<b>119 780,83</b>	<b>331 117,30</b>	<b>387 487,16</b>
Dons affectés (Antenne Paris Centre)	1 000,00	1 000,00	-	-
Dons affectés (Antenne Paris 10)	49,07	49,07	380,60	380,60
Dons affectés (Antenne Paris 12)	5 539,82	5 539,82	7 424,40	7 424,40
Dons affectés (Antenne Paris 16)	189,67	189,67	-	-
Dons affectés (Accueil Lazare)	1 835,99	1 835,99	716,81	716,81
PORTICUS (Formation)	-	-	-	-
<b>Sous-total Fonds dédiés sur dons affectés</b>	<b>8 614,55</b>	<b>8 614,55</b>	<b>8 521,81</b>	<b>8 521,81</b>
<b>TOTAL Fonds dédiés</b>	<b>184 765,24</b>	<b>128 395,38</b>	<b>339 639,11</b>	<b>396 008,97</b>

variation = - 211 243,73  
subv FND/invest = - 1 435,20  
- 212 678,93

	2013	2012	Evolution 13/12
<b>FOURNISSEURS</b>	<b>172 755,55</b>	<b>130 482,77</b>	<b>42 272,78</b>
Fournisseurs	102 720,87	73 819,67	28 901,20
Fournisseurs factures non parvenues	70 034,68	56 663,10	13 371,58
<b>PERSONNEL ET COMPTES RATTACHES</b>	<b>119 586,40</b>	<b>140 266,68</b>	<b>- 20 680,28</b>
Rémunérations dues	3 466,77	3 194,90	271,87
Frais des permanents	6 421,44	7 438,91	- 1 017,47
Provision sur congés payés et RTT	109 698,19	113 443,87	- 3 745,68
Personnel autres charges à payer	-	16 189,00	- 16 189,00
<b>DETTES FISCALES ET SOCIALES</b>	<b>227 209,24</b>	<b>245 629,92</b>	<b>- 18 420,68</b>
URSSAF	81 210,00	96 739,00	- 15 529,00
CPM retraite	34 210,00	34 572,00	- 362,00
Caisse des cadres	6 691,00	7 990,00	- 1 299,00
Prévoyance	6 206,00	7 134,26	- 928,26
Pôle Emploi	-	-	-
OPCA EFP	16 134,00	15 483,16	650,84
Fongecif	2 816,00	2 486,00	330,00
Participation construction	5 052,00	4 751,00	301,00
Agefiph	2 602,68	1 880,00	722,68
Agessa	-	509,00	- 509,00
Taxe sur les salaires	13 599,00	13 393,00	206,00
Provisions charges congés payées et RTT	58 688,56	60 692,50	- 2 003,94
<b>DETTES DIVERSES</b>	<b>5 363,49</b>	<b>102 012,05</b>	<b>- 96 648,56</b>
ASP CAE	-	-	-
Fondation Notre Dame	-	100 575,00	- 100 575,00
Autres dettes diverses	5 363,49	1 437,05	3 926,44

PRODUITS D'EXPLOITATION 2013

Annexe 8  
en euros

	2012	2012	Evolution 13/12
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>2 980 484,10</b>	<b>2 734 260,11</b>	<b>246 223,99</b>
<b>SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>2 400 941,02</b>	<b>2 135 334,84</b>	<b>265 606,18</b>
<b>SUBVENTIONS PUBLIQUES</b>	<b>2 013 268,90</b>	<b>1 817 384,17</b>	<b>195 884,73</b>
DRIHL Prostitution	295 379,00	295 379,00	-
DRIHL ESI	191 475,00	178 161,00	13 314,00
DRIHL Plan hivernal	39 679,00	31 888,29	7 790,71
DRIHL Hiver solidaire	32 724,00	-	32 724,00
DRIHL Tournées rue	373 773,00	341 001,00	32 772,00
DRIHL Coordination des maraudes	71 850,00	70 200,00	1 650,00
DRIHL Valgiros	289 242,00	283 132,00	6 110,00
ALT Valgiros	25 338,60	25 338,60	-
DRIHL Dynamisation vers et sous un toit	150 000,00	-	150 000,00
DGS Prévention des IST-HSH	38 000,00	-	38 000,00
DASES Accueil Lazare	150 000,00	216 000,00	- 66 000,00
DASES Médecine de rue	50 000,00	50 000,00	-
DASES ESI.	191 475,00	178 161,00	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	3 946,67	4 379,99	- 433,32
ASP CAE	17 296,63	27 188,29	- 9 891,66
SNCF	30 000,00	25 000,00	5 000,00
ANCV	43 090,00	43 555,00	- 465,00
<b>SUBVENTIONS PRIVEES</b>	<b>387 672,12</b>	<b>317 950,67</b>	<b>69 721,45</b>
<b>AUTRES PRODUITS</b>	<b>579 543,08</b>	<b>579 725,27</b>	<b>- 182,19</b>
Dons et legs	479 652,67	468 600,62	11 052,05
Quote-part subvention d'investissement	21 371,39	27 062,65	- 5 691,26
Autres produits	78 519,02	84 062,00	- 5 542,98
<b>REPRISE SUR PROVISIONS</b>	<b>-</b>	<b>19 200,00</b>	<b>- 19 200,00</b>

## 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	1 766,50	-	-
GE capital Equipment Finance	Photocopieur	K58003901	30/09/2017	63	619,50	12 947,34	2 470,08	2 478,00	6 814,50
GE capital Equipment Finance	Photocopieur	M22255901	15/07/2016	39	132,86	1 716,85	255,39	531,44	930,02
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	-	-	-
<b>TOTAL</b>						<b>4 491,97</b>	<b>3 009,44</b>	<b>7 744,52</b>	

## EFFECTIFS

L'effectif de l'association se composait au 31 décembre 2013 comme suit :

<b>Personnel salarié</b>	<b>2 013</b>	<b>2 012</b>
cadres	18	17
employés à temps plein	15	18
employés à temps partiel	11	9
emploi-jeunes	-	-
contrats d'accompagnement à l'emploi	1	2
contrat d'avenir	-	-
contrat initiative emploi	-	-
contrat de qualification	-	-
<b>Total Personnel salarié</b>	<b>45</b>	<b>46</b>
soit en équivalent temps plein	41	43
<b>Volontaires bénévoles</b>		
<b>Total volontaires bénévoles</b>	<b>159</b>	<b>165</b>

(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*

*Si des professionnels avaient dû se substituer aux bénévoles de l'association, le coût des salaires et charges sociales aurait été d'environ 649 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**Annexe 10  
En euros**EN FAVEUR DE L'ASSOCIATION****EXERCICE 2013**

	<b>MONTANT</b>
<b><u>VOLONTAIRES BENEVOLES</u></b>	
Paris Centre	115 602
Paris 10	119 002
Paris 12	95 202
Paris 16	91 802
Lazare	85 002
Valgiros	136 003
Siège	6 800
<b>TOTAL</b>	<b>649 414</b>

Compte d'Emploi annuel des Ressources au 31/12/2013

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)
<b>REPORT DES RESSOURCES COLLECTÉES AUPRÈS DU PUBLIC NON AFFECTÉES ET NON UTILISÉES EN DÉBUT D'EXERCICE</b>					
<b>1-MISSIONS SOCIALES</b>	<b>2 485 875,76</b>	<b>316 406,57</b>	<b>1-RESSOURCES COLLECTÉES AUPRÈS DU PUBLIC</b>	<b>479 652,67</b>	<b>73 861,48</b>
1.1 Réalisées en France - Actions réalisées directement - Versements à d'autres organismes agissant en France	2 485 875,76	316 406,57	1.1. Dons et legs collectés - Dons manuels non affectés - Dons manuels affectés - Legs et autre libéralités non affectés - Legs et autre libéralités affectés	461 420,87 18 231,80	461 420,87 18 231,80
1.2 Réalisées à l'étranger - Actions réalisées directement - Versements à un organisme central ou à d'autres organismes			1.2. Autres produits liés à la générosité du public		
<b>2-FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS</b>	<b>165 898,69</b>	<b>110 930,63</b>			
2.1 Frais d'appel à la générosité du public	94 637,39	94 637,39			
2.2 Frais de recherche des autres fonds privés	35 676,84	16 293,23			
2.3 Charges liées à la recherche de subventions et autres concours publics	35 584,46				
<b>3-FRAIS DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>106 753,39</b>	<b>36 612,44</b>			
		463 949,64			
<b>I - TOTAL DES EMPLOIS DE L'EXERCICE INSCRITS AU COMPTE DE RESULTAT</b>	<b>2 758 527,85</b>				
<b>II - DOTATIONS AUX PROVISIONS</b>					
<b>III - ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES</b>	<b>339 639,11</b>				
<b>IV - EXCEDENT DE RESSOURCES DE L'EXERCICE</b>	<b>15 703,03</b>				92,74
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>3 113 869,99</b>		<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>3 113 869,99</b>	<b>479 745,41</b>
V - Part des acquisitions d'immobilisations brutes de l'exercice financées par les ressources collectées auprès du public					
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		463 949,64			463 949,64
<b>SOLDE DES RESSOURCES COLLECTÉES AUPRÈS DU PUBLIC NON AFFECTÉES ET NON UTILISÉES EN FIN D'EXERCICE</b>					
<b>89 657,25</b>					
<b>EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>					
Missions sociales			Bénévolet		
Frais de recherche de fonds	642 614,00		Prestations en nature	649 414,00	
Frais de fonctionnement et autres charges	6 800,00		Dons en nature		
<b>Total</b>	<b>649 414,00</b>		<b>Total</b>	<b>649 414,00 €</b>	