



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 2014
Association Aux Captifs La Libération
8, rue Gît-Le-Coeur- 75006 PARIS
Ce rapport contient 23 pages
Référence : JE/MC/IH

KPMG S.A.,
société française membre du réseau KPMG
constitué de cabinets indépendants adhérents de
KPMG International Cooperative, une entité de droit suisse.

Société anonyme d'expertise
comptable et de commissariat
aux comptes à directoire et
conseil de surveillance.
Inscrite au Tableau de l'Ordre
à Paris sous le n° 14-3008D101
et à la Compagnie Régionale
des Commissaires aux Comptes
de Versailles.

Siège social :
KPMG S.A.
Immeuble Le Palatin
3 cours du Triangle
92939 Paris La Défense Cedex
Capital : 6 497 100 €.
Code APE 6920Z
775 726 417 R.C.S. Nanterre
TVA Union Européenne
FR 77 775 726 417



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 : 8, rue Gît-Le-Coeur- 75006 PARIS

Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2014

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 2014, 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 20 avril 2015

KPMG S.A.



Jérôme Eustache
Associé

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

COMPTES ANNUELS

AU 31 DECEMBRE 2014

	2014	2013	Variations 2014-2013
PRODUITS D'EXPLOITATION			
SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT	2 320 715,67	2 400 941,02	- 80 225,35
AUTRES PRODUITS DE GESTION	667 102,01	579 543,08	87 558,93
REPRISE SUR PROVISION	6 467,00	-	6 467,00
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	2 994 284,68	2 980 484,10	13 800,58
CHARGES D'EXPLOITATION			
ACHATS	114 545,97	118 152,60	- 3 606,63
AUTRES CHARGES EXTERNES	795 320,50	728 927,86	66 392,64
IMPOTS ET TAXES	155 034,22	139 696,43	15 337,79
REMUNERATIONS DU PERSONNEL	1 350 424,34	1 218 276,87	132 147,47
CHARGES SOCIALES	540 686,37	506 296,20	34 390,17
AUTRES CHARGES	17 466,18	8 382,62	9 083,56
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	43 873,88	38 098,68	5 775,20
DOTATIONS AUX PROVISIONS	-	-	-
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION	3 017 351,46	2 757 831,26	259 520,20
RESULTAT D'EXPLOITATION	- 23 066,78	222 652,84	- 245 719,62
PRODUITS FINANCIERS	-	425,71	- 425,71
CHARGES FINANCIERES	380,26	670,99	- 290,73
RESULTAT FINANCIER	- 380,26	- 245,28	- 425,71
RESULTAT COURANT	- 23 447,04	222 407,56	- 246 145,33
PRODUITS EXCEPTIONNELS	3 677,40	6 000,00	- 2 322,60
CHARGES EXCEPTIONNELLES	70,00	25,60	44,40
RESULTAT EXCEPTIONNEL	3 607,40	5 974,40	- 2 367,00
REPORT DES RESSOURCES non utilisées sur ex a	258 893,41	126 960,18	131 933,23
ENGAGEMENTS A REALISER sur ressources affect	- 224 945,44	- 339 639,11	114 693,67
EXCEDENT/DEFICIT	14 108,33	15 703,03	- 1 885,43

FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE

ET EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

- La DASES a décidé de diminuer progressivement sa participation au programme Lazare. Elle est passée de 216K€ en 2012 à 150K€ en 2013 puis à 90K€ en 2014.
- Le programme de prévention des infections sexuellement transmissibles auprès des jeunes hommes en situation de prostitution initié fin 2013 s'est terminé en décembre 2014. Cette action soutenue par la DGS a représenté environ 36,8K€ en 2014
- Le programme d'accompagnement vers et dans le logement « Habiter chez soi » a débuté le 1^{er} janvier 2014 et se terminera le 30 septembre 2015. Le budget, hors dynamisation, représente environ 220K€ pour les 21 mois.
- Un projet expérimental d'un an concernant la prise en charge des souffrances psychiques des personnes victimes de la traite des êtres humains à des fins d'exploitation sexuelle à Paris a débuté en juillet 2014. Son budget global est d'environ 57K€.
- Une nouvelle antenne a été ouverte en avril 2014 dans le quartier de Pigalle-Sainte Rita grâce au soutien de la Fondation Sisley-d'Ornano. C'est un lieu accueil destiné aux femmes en situation de prostitution. Son budget annuel est d'environ 50K€.

PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes de l'exercice 2014 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**.

En 2014 20 408,22 €, relatifs à l'achat de biens amortissables, ont été reportés en subvention d'investissement.

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 2014 des produits affectés à des programmes - soit 224,9 K€ - a été extournée des produits d'exploitation et portée au passif du bilan au compte "fonds dédiés" conformément au plan comptable des associations.

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 2014 le nombre d'heures acquises par l'ensemble des salariés au titre du Droit Individuel à la Formation représente 2 273 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 14 762,09 €. 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	11 634,44
Reprises de l'exercice	3 075,61
Variation des fonds dédiés de la générosité publique	-8 558,83

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 :

- 3 677,40 € de produits exceptionnels ont été inscrits comme « autres produits » sur le tableau CER.

TABLEAU DES IMMOBILISATIONS 2014

Annexe 1
en euros

IMMOBILISATIONS	VALEUR BRUTE au 01/01/2014	ENTREES	SORTIES	VALEUR BRUTE au 31/12/2014
IMMO INCORPORELLES (I)	46 090,72	-	-	46 090,72
LOGICIELS	46 090,72	-	-	46 090,72
IMMO CORPORELLES (II)	833 272,01	115 326,75	-	948 598,76
MATERIEL TELEPHONIQUE	75 352,98	-	-	75 352,98
AGENCEMENTS	399 884,35	26 035,91	-	425 920,26
MATERIEL DE TRANSPORT	77 974,58	84 177,34	-	162 151,92
MATERIEL DE BUREAU	17 414,78	-	-	17 414,78
MATERIEL INFORMATIQUE	114 502,93	3 196,90	-	117 699,83
MOBILIER	148 142,39	1 916,60	-	150 058,99
IMMOBILISATIONS EN COURS	-	-	-	-
TOTAL (I + II)	879 362,73	115 326,75	-	994 689,48

TABLEAU DES AMORTISSEMENTS 2014

Annexe 2
en euros

AMORTISSEMENTS	MODE	DUREE	VALEUR BRUTE au 01/01/2014	DOTATIONS DE L'ANNEE	SORTIES DE L'ANNEE	VALEUR BRUTE au 31/12/2014
IMMO INCORPORELLES (I)			45 735,91	354,81	-	46 090,72
LOGICIELS	L	1 an	45 735,91	354,81	-	46 090,72
IMMO CORPORELLES (II)			754 919,20	43 519,07	-	798 438,27
MATERIEL TELEPHONIQUE	L	5 ans	69 372,11	5 382,88	-	74 754,99
AGENCEMENTS	L	5 ans	378 505,03	8 170,15	-	386 675,18
MATERIEL DE TRANSPORT	L	5 ans	77 974,58	4 465,20	-	82 439,78
MATERIEL DE BUREAU	L	5 ans	15 619,65	1 231,04	-	16 850,69
MATERIEL INFORMATIQUE	L	4 ans	90 439,94	8 566,35	-	99 006,29
MOBILIER	L	5 ans	123 007,89	15 703,45	-	138 711,34
TOTAL (I+II)			800 655,11	43 873,88	-	844 528,99

DETAIL DES COMPTES DU BILAN 2014

Annexe 3
en euros

Autres créances	432 233,05
<i>Salariés : avances et acomptes sur frais</i>	16 122,93
<i>Subventions à recevoir</i>	394 776,63
ASP Services civiques	300,00
DRIHL plan hivernal	6 213,00
DRIHL hiver solidaire	33 487,00
ALT Valgiros	25 338,60
Ville de Paris	1 000,00
Région Ile de France	25 309,03
SNCF	30 000,00
ANCV	1 500,00
Diocèse de Paris	17 936,00
Fondation Notre Dame	175 057,00
Fondation Bettencourt Schuller	5 000,00
Association Vigneron	38 636,00
Fondation Caritas	35 000,00
<i>Autres produits à recevoir</i>	21 333,49

TABLEAU DES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT 2014

Annexe 4
en euros

SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	VALEUR BRUTE au 01/01/2014	ENTREES	SORTIES	VALEUR BRUTE au 31/12/2014
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	46 520,90	1 916,60	-	48 437,50
Fondation Sisley	-	18 491,62	-	18 491,62
Fondation Vignerons	-	77 272,00	-	77 272,00
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
TOTAL	293 929,73	97 680,22	-	391 609,95

EMPRUNTS

Annexe 5
en euros

Banque	Dossier	Début	Durée (mois)	Échéances	Total à payer			Total en capital payé au 31/12/2014	Montant pris en charge dans l'exercice			Capital à payer à plus de 1an	Capital à payer à 1an
					Prêt	Interêts	Total		Amortissement	Interêts	Total		
Société Générale	210222005406	01/10/2010	60	835,54	46 500,00	3 632,40	39 073,08	9 646,22	380,26	10 026,48	-	7 426,92	
TOTAL					46 500,00	3 632,40	39 073,08	9 646,22	380,26	10 026,48	-	7 426,92	

FONDS DEDIES

Annexe 6
en euros

	Fonds dédiés au 01/01/2014	Fonds dédiés consommés dans l'exercice	Fonds dédiés créés dans l'exercice	Solde au 31/12/2014
Fondation Notre Dame (Valgiros animation)	11 355,00	7 185,00	-	4 170,00
Fondation Caritas (Valgiros équipement)	32 589,86	-	-	32 589,86
DRHIL Valgiros 2010	-	-	-	-
DRHIL Valgiros 2011	26 061,00	26 061,00	29 553,00	29 553,00
DRHIL Hiver Solidaire	150 000,00	85 321,00	-	64 679,00
DIHAL Dynamisation vers et sous un toit	33 775,00	33 775,00	-	-
DGS IST HSH	-	-	23 932,00	23 932,00
Région IdF Psy TEH	20 000,00	18 491,62	19 101,00	20 609,38
Fondation Sisley	-	-	-	-
Fondation Notre Dame (11C347)	-	-	8 924,00	8 924,00
Fondation Notre Dame Appui au développement	1 063,00	1 063,00	-	-
Fondation Notre Dame Dynamisation	12 425,00	12 425,00	-	-
Fondation Notre Dame accompagnement en sortie de Prostitution	-	-	-	-
Fondation Notre Dame Art Thérapie	-	-	6 553,00	6 553,00
Fondation Notre Dame Travailleur social Valgiros	26 212,00	26 212,00	-	-
Fondation Notre Dame Développement auprès des paroisses	53 986,00	47 055,00	54 000,00	60 931,00
Fondation Notre Dame Laverie Lazare	4 000,30	2 617,40	-	1 382,90
Fondation Notre Dame Forum précarité	-	-	2 752,00	2 752,00
Fondation Notre Dame stagiaires Valgiros	-	-	2 029,00	2 029,00
ANCV	16 020,00	16 020,00	4 400,00	4 400,00
Fonds des Bois	-	-	62 067,00	62 067,00
Sous-total Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	387 487,16	276 226,02	213 311,00	324 572,14
Dons affectés (Antenne Paris Centre)	-	-	-	-
Dons affectés (Antenne Paris 10)	380,60	380,60	196,45	196,45
Dons affectés (Antenne Paris 12)	7 424,40	1 978,20	3 445,57	8 891,77
Dons affectés (Antenne Paris 16)	-	-	5 920,74	5 920,74
Dons affectés (Accueil Lazare)	716,81	716,81	2 051,68	2 051,68
Dons en CV	-	-	20,00	20,00
Sous-total Fonds dédiés sur dons affectés	8 521,81	3 075,61	11 634,44	17 080,64
TOTAL Fonds dédiés	396 008,97	279 301,63	224 945,44	341 652,78

variation = 54 356,19
 subv FND/invest = - 1 916,60
 Sisley/invest Ste Rita - 18 491,62
 33 947,97

	2014	2013	Evolution 14/13
FOURNISSEURS	145 803,31	172 755,55	- 26 952,24
Fournisseurs	83 515,96	102 720,87	- 19 204,91
Fournisseurs factures non parvenues	62 287,35	70 034,68	- 7 747,33
PERSONNEL ET COMPTES RATTACHES	118 697,24	119 586,40	- 889,16
Rémunérations dues	8 090,73	3 466,77	4 623,96
Frais des permanents	7 601,41	6 421,44	1 179,97
Provision sur congés payés et RTT	103 005,10	109 698,19	- 6 693,09
Personnel autres charges à payer	-	-	-
DETTES FISCALES ET SOCIALES	209 937,43	227 209,24	- 17 271,81
URSSAF	64 684,00	81 210,00	- 16 526,00
CPM retraite	36 555,00	34 210,00	2 345,00
Caisse des cadres	5 868,00	6 691,00	- 823,00
Prévoyance	6 102,27	6 206,00	- 103,73
Pôle Emploi	-	-	-
OPCA EFP	17 323,42	16 134,00	1 189,42
Fongecif	3 509,00	2 816,00	693,00
Participation construction	5 432,00	5 052,00	380,00
Agefiph	7 624,00	2 602,68	5 021,32
Agessa	-	-	-
Taxe sur les salaires	7 732,00	13 599,00	- 5 867,00
Provisions charges congés payées et RTT	55 107,74	58 688,56	- 3 580,82
DETTES DIVERSES	30 000,00	5 363,49	24 636,51
ASP CAE	-	-	-
Fondation Notre Dame	-	-	-
Autres dettes diverses	-	5 363,49	- 5 363,49
Produits constatés d'avance	30 000,00	-	30 000,00

PRODUITS D'EXPLOITATION 2014

Annexe 8
en euros

	2014	2013	Evolution 14/13
PRODUITS D'EXPLOITATION	2 994 284,68	2 980 484,10	13 800,58
SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT	2 320 715,67	2 400 941,02	80 225,35
SUBVENTIONS PUBLIQUES	1 765 881,82	2 013 268,90	247 387,08
DRDFE Prostitution	296 000,00	295 379,00	621,00
DRDFE Psy TEH	5 000,00	-	5 000,00
DRIHL ESI	191 475,00	191 475,00	-
DRIHL Plan hivernal	18 404,00	39 679,00	21 275,00
DRIHL Hiver solidaire	33 487,00	32 724,00	763,00
DRIHL Tournées rue	373 773,00	373 773,00	-
DRIHL Coordination des maraudes	71 850,00	71 850,00	-
DRIHL Valgiros	276 547,00	289 242,00	12 695,00
ALT Valgiros	25 338,60	25 338,60	-
DRIHL Dynamisation vers et sous un toit	-	150 000,00	150 000,00
DGCS Lutte contre la prostitution	3 000,00	-	3 000,00
DGS Prévention des IST-HSH	-	38 000,00	38 000,00
DASES Accueil Lazare	90 000,00	150 000,00	60 000,00
DASES Médecine de rue	35 000,00	50 000,00	15 000,00
DASES ESI.	191 475,00	191 475,00	-
DASES Tunnel des Halles	-	-	-
VILLE DE PARIS Obs égalité H/F Insertion prostitutio	20 000,00	20 000,00	-
VILLE DE PARIS Obs égalité H/F Psy TEH	5 000,00	-	5 000,00
VILLE DE PARIS divers	1 800,00	-	1 800,00
REGION Ile de France Psy TEH	31 310,00	-	31 310,00
ASP Service Civique	6 040,00	3 946,67	2 093,33
ASP CAE	21 932,22	17 296,63	4 635,59
SNCF	30 000,00	30 000,00	-
ANCV	38 450,00	43 090,00	4 640,00
SUBVENTIONS PRIVEES	554 833,85	387 672,12	167 161,73
AUTRES PRODUITS	667 102,01	579 543,08	87 558,93
Dons et legs	514 702,82	479 652,67	35 050,15
Quote-part subvention d'investissement	25 879,12	21 371,39	4 507,73
Autres produits	126 520,07	78 519,02	48 001,05
REPRISE SUR PROVISIONS	6 467,00	-	6 467,00

TABEAU 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>
GE capital Equipement Finance	Photocopieur	K58003901	30/09/2017	63	619,50	12 947,34	2 478,00	2 478,00	4 336,50
GE capital Equipement Finance	Photocopieur	M22255901	15/07/2016	39	133,29	1 716,85	533,16	533,16	399,87
GE capital Equipement Finance	Photocopieur	M91780901	27/11/2016	36	145,29	1 716,85	489,56	581,16	646,13
LEASECOM	Matériel Informatique	204L20064	25/05/2004	36	1 840,64	66 263,04	-	-	-
LEASECOM	Matériel Informatique	204L22815	01/11/2004	36	1 351,48	81 710,72	-	-	-
LEASECOM	Matériel Informatique	205L28899-01	14/12/2005	36	356,88	4 282,56	-	-	-
LEASECOM	Matériel Informatique	205L28899	01/01/2006	36	7 315,93	87 791,16	-	-	-
LEASECOM	Matériel Informatique	206L35734	31/12/2009	36	7 672,81	92 073,72	-	-	-
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	-	-	-
TOTAL						3 500,72	3 592,32	5 382,50	

EFFECTIFS

L'effectif de l'association se composait au 31 décembre 2014 comme suit :

Personnel salarié	2 014	2 013
cadres	17	18
employés à temps plein	22	15
employés à temps partiel	7	11
emploi-jeunes	-	-
contrats d'accompagnement à l'emploi	2	1
contrat d'avenir	-	-
contrat initiative emploi	-	-
contrat de qualification	-	-
Total Personnel salarié	48	45
soit en équivalent temps plein	42	41
Volontaires bénévoles		
Total volontaires bénévoles	250	159

(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 972 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 2014

	MONTANT
<u>VOLONTAIRES BENEVOLES</u>	
Paris Centre	136 003
Paris 10	163 203
Paris 12	125 803
Paris 16	149 603
Lazare	125 803
Valgiros	176 804
Sainte Rita	71 401
Paroisses	13 600
Siège	10 200
TOTAL	972 420

Compte d'Emploi annuel des Ressources au 31/12/2014

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	2 705 263,78	346 036,73	REPORT DES RESSOURCES COLLECTÉES AUPRÈS DU PUBLIC NON AFFECTÉES ET NON UTILISÉES EN DEBUT D'EXERCICE	514 702,82	89 657,25
1.1 Réalisées en France	2 705 263,78	346 036,73	1-RESSOURCES COLLECTÉES AUPRÈS DU PUBLIC	514 702,82	514 702,82
- Actions réalisées directement			1.1.1 Dons et legs collectés	484 899,71	484 899,71
- Versements à d'autres organismes agissant en France			- Dons manuels non affectés	29 803,11	29 803,11
			- Dons manuels affectés		
			- Legs et autre libéralités non affectés		
			- Legs et autre libéralités affectés		
1.2 Réalisées à l'étranger			1.2. Autres produits liés à la générosité du public		
- Actions réalisées directement					
- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes					
2-FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS	207 230,32	139 306,09			
2.1 Frais d'appel à la générosité du public	134 624,73	131 044,73			
2.2 Frais de recherche des autres fonds privés	37 503,05	8 261,36			
2.3 Charges liées à la recherche de subventions et autres concours publics	35 102,54				
3-FRAIS DE FONCTIONNEMENT	105 307,62	15 251,67			
		500 594,49			
I - TOTAL DES EMPLOIS DE L'EXERCICE INSCRITS AU COMPTE DE RESULTAT	3 017 801,72		I - TOTAL DES RESSOURCES DE L'EXERCICE INSCRITS AU COMPTE DE RESULTAT	2 991 495,08	
II - DOTATIONS AUX PROVISIONS			II - REPRISES DES PROVISIONS	6 467,00	
III - ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES			III - REPORT DES RESSOURCES AFFECTÉES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTERIEURS	258 893,41	
	224 945,44		IV - VARIATION DES FONDS DEDIES COLLECTES AUPRES DU PUBLIC (cf tableau des fonds dédiés)		
IV - EXCEDENT DE RESSOURCES DE L'EXERCICE	14 108,33		V - INSUFFISANCE DE RESSOURCES DE L'EXERCICE		8 558,83
TOTAL GENERAL	3 256 855,49		TOTAL GENERAL	3 256 855,49	506 143,99
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	500 594,49	500 594,49	VI - Total des emplois financés par les ressources collectées auprès du public		500 594,49
			SOLDE DES RESSOURCES COLLECTÉES AUPRÈS DU PUBLIC NON AFFECTÉES ET NON UTILISÉES EN FIN D'EXERCICE		95 206,75
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE					
Missions sociales	962 220,00		Bénévolat	972 420,00	
Frais de recherche de fonds	10 200,00		Prestations en nature	-	
Frais de fonctionnement et autres charges			Dons en nature	-	
Total	972 420,00		Total	972 420,00 €	