

Association Entourage

Association régie par la Loi du 1^{er} juillet 1901

C/a Atlays

29, rue Marbeuf

75008 Paris

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2018

Association Entourage

Association régie par la Loi du 1^{er} juillet 1901

C/a Atlays

29, rue Marbeuf

75008 Paris

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2018

A l'assemblée générale de l'association Entourage

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'association Entourage relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er janvier 2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

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

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de l'association à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider l'association ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le conseil d'administration.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre association.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

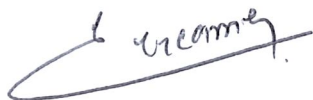
- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de l'association à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Paris-La Défense, le 12 juin 2019

Le commissaire aux comptes

Deloitte & Associés

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'J. Vercamer'.

Jean-Pierre VERCAMER

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'D. Zahri'.

Djamel ZAHRI

ASSOCIATION ENTOURAGE

Sommaire

Bilan Association	1
Annexe association 2018	5
<i>PREAMBULE</i>	<i>5</i>
<i>EVENEMENTS SIGNIFICATIFS ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE</i>	<i>5</i>
<i>PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES</i>	<i>5</i>
<i>METHODE GENERALE</i>	<i>5</i>
<i>PRINCIPALES METHODES D'EVALUATION ET DE PRESENTATION</i>	<i>6</i>
<i>NOTES SUR LE BILAN ACTIF</i>	<i>7</i>
<i>NOTES SUR LE BILAN PASSIF</i>	<i>8</i>
<i>AUTRES INFORMATIONS</i>	<i>10</i>

Bilan Association

ASSOCIATION ENTOURAGE

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES:						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles	1 440		1 440	0,55	1 440	0,62
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES:						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	12 420	8 480	3 940	1,51	6 882	2,95
Immobilisations grevées de droit						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations corporelles						
IMMOBILISATIONS FINANCIERES:						
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	2 300		2 300	0,88		
TOTAL (I)	16 160	8 480	7 680	2,95	8 322	3,57
STOCKS ET EN COURS:						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens et services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Créances usagers et comptes rattachés	2 171		2 171	0,83	18 450	7,91
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	1 704		1 704	0,65		
. Personnel	250		250	0,10	70	0,03
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres	153 393		153 393	58,94	66 518	28,53
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	95 044		95 044	36,52	139 758	59,95
Charges constatées d'avance						
TOTAL (II)	252 562		252 562	97,05	224 796	96,43
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF	268 723	8 480	260 243	100,00	233 118	100,00

ASSOCIATION ENTOURAGE

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES:				
FONDS PROPRES				
Fonds associatifs sans droit de reprise				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Report à nouveau	45 709	17,56	-3 987	-1,70
Résultat de l'exercice	24 262	9,32	49 696	21,32
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS				
-Fonds associatifs avec droit de reprise				
. Apports				
. Legs et donation				
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
-Ecart de réévaluation				
-Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
-Provisions réglementées				
-Droits des propriétaires (commodat)				
TOTAL(I)	69 972	26,89	45 709	19,61
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
TOTAL (II)				
FONDS DEDIES				
. Sur subventions de fonctionnement	14 000	5,38		
. Sur autres ressources				
TOTAL(III)	14 000	5,38		
DETTES				
Emprunts et dettes assimilées	23 337	8,97	60 000	25,74
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs et comptes rattachés	35 095	13,49	46 830	20,09
Autres	82 840	31,83	62 579	26,84
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	35 000	13,45	18 000	7,72
TOTAL(IV)	176 271	67,73	187 409	80,39
Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF	260 243	100,00	233 118	100,00
ENGAGEMENTS REÇUS				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				
ENGAGEMENTS DONNÉS				

ASSOCIATION ENTOURAGE

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT			Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)		%
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
PRODUITS D'EXPLOITATION:									
Ventes de marchandises									
Production vendue de biens	28		28	0,10			28	N/S	
Prestations de services	29 021		29 021	99,90	11 597	100,00	17 424	150,25	
Montants nets produits d'expl.	29 049		29 049	100,00	11 597	100,00	17 452	150,49	
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:									
Production stockée									
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation			516 617	N/S	580 375	N/S	-63 758	-10,98	
Cotisations									
(+)Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs									
Autres produits			135 628	466,89	82 448	710,94	53 180	64,50	
Reprise sur provisions, dépréciations			12 735	43,84	200	1,72	12 535	N/S	
Transfert de charges									
Sous-total des autres produits d'exploitation			664 980	N/S	663 023	N/S	1 957	0,30	
Total des produits d'exploitation (I)			694 029	N/S	674 620	N/S	19 409	2,88	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun									
Exédent transféré (II)									
PRODUITS FINANCIERS:									
De participations									
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif									
Autres intérêts et produits assimilés									
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges					54	0,47	-54	-100,00	
Différences positives de change									
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement									
Total des produits financiers (III)					54	0,47	-54	-100,00	
PRODUITS EXCEPTIONNELS:									
Sur opérations de gestion			163	0,56	90	0,78	73	81,11	
Sur opérations en capital									
Reprises sur provisions et transferts de charges									
Total des produits exceptionnels (IV)			163	0,56	90	0,78	73	81,11	
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			694 193	N/S	674 764	N/S	19 429	2,88	
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT									
TOTAL GENERAL									
			694 193	N/S	674 764	N/S	19 429	2,88	
CHARGES D'EXPLOITATION:									
Achats de marchandises									
Variations stocks de marchandises									
Achats de matières premières et autres approvisionnements									
Variations stocks matières premières et autres approvisionnements									
Autres achats non stockés			4 428	15,24	4 018	34,65	410	10,20	
Services extérieurs			37 890	130,43	22 258	191,93	15 632	70,23	
Autres services extérieurs			160 861	553,76	303 083	N/S	-142 222	-46,92	
Impôts, taxes et versements assimilés			13 589	46,78	1 171	10,10	12 418	N/S	
Salaires et traitements			302 288	N/S	199 292	N/S	102 996	51,68	
Charges sociales			123 317	424,51	88 291	761,33	35 026	39,67	
Autres charges de personnel			2 965	10,21	1 648	14,21	1 317	79,92	
Subventions accordées par l'association									

ASSOCIATION ENTOURAGE

COMPTE DE RÉSULTAT

page 4

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Présenté en Euros

Edité le 12/06/2019

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation absolue (12 mois)	%
Dotations aux amortissements et aux dépréciations				
. Sur immobilisations : dotation aux amortissements	3 941	3 199	742	23,19
. Sur immobilisations : dotation aux dépréciations				
. Sur actif circulant : dotation aux dépréciations				
. Pour risques et charges : dotation aux provisions	14 000		14 000	N/S
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées	4 113	1 057	3 056	289,12
Autres charges				
Total des charges d'exploitation (I)	667 392	624 017	43 375	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Déficit transféré (II)				
CHARGES FINANCIERES:				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change	38	51	-13	-25,48
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
Total des charges financières (III)	38	51	-13	-25,48
CHARGES EXCEPTIONNELLES:				
Sur opérations de gestion	2 500	1 000	1 500	150,00
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions				
Total des charges exceptionnelles (IV)	2 500	1 000	1 500	150,00
Participation des salariés aux résultats (V)				
Impôts sur les sociétés (VI)				
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	669 930	625 068	44 862	7,18
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	24 262	49 696	-25 434	-51,17
TOTAL GENERAL	694 193	674 764	19 429	2,88
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
PRODUITS :				
Bénévolat	85 135	68 730		
Prestations en nature	38 295	31 060		
Dons en nature	1 075 034			
TOTAL	1 198 464	99 790		
CHARGES :				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens et services	1 075 034			
Prestations				
Personnel bénévole	123 430	99 790		
TOTAL	1 198 464	99 790		

Annexe association 2018

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2018 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2017 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 260 242,80 €.

Le résultat net comptable est un excédent de 24 262,27 €.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 07/06/2019 par les dirigeants.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'association a bénéficié au cours de l'exercice de contributions volontaires en nature réalisées à titre gratuit, à un niveau important.

Celles-ci concernent du bénévolat, du mécénat de compétences et du mécénat matériel.

- L'association a bénéficié de mécénat de compétences de la part de la société Atlays, société fournissant des services de direction à temps partagé, sur plusieurs fonctions support : administration, administration RH et gestion financière. Ce mécénat est valorisé à 14.826€.
- L'entreprise Make Me Reach a mis à la disposition d'Entourage un développeur à raison de 1 jour par semaine, valorisé au coût réel pour l'entreprise à 18.621€. Un reçu fiscal a été émis pour ce don.
- L'entreprise Alten a mis à la disposition d'Entourage un développeur iOs durant 5 semaines, valorisé au coût réel pour l'entreprise à 4.848€. Un reçu fiscal a été émis pour ce don.
- L'entreprise TBWA a accompagné Entourage en probono pour mener une campagne de communication en août 2018. Cet accompagnement, incluant la conception, la production des affiches de la campagne ainsi que la mobilisation de régies pour sa diffusion a mobilisé 5 salariés au sein de TBWA (directeurs de création, directeurs de clientèle, RP). Nous n'avons pas émis de reçu fiscal pour cet appui.
- Nous avons reçu de l'espace gracieux de plusieurs régies publicitaires pour la diffusion de nos campagnes : Média transports, JC Decaux, ClearChannel, Facebook, Google (AdGrants), TF1, Canal +. Ces contributions en nature sont valorisées 1.075.034€. Nous n'avons pas émis de reçus fiscaux pour ces dons.
- Lauréats du programme d'incubation Facebook Startup Garage, nous avons bénéficié de 6 mois de locaux à titre gracieux à Station F pour 12 personnes, ainsi que de formations et d'un programme de mentoring à haut niveau.
- Nous avons également reçu l'aide de plusieurs bénévoles, sur des sujets divers (stratégie, levée de fonds, sensibilisation, organisation d'événements, études de faisabilité, design mobile, tech...). L'ensemble de ces contributions représente un total de 433 jours-hommes, valorisé à 85.135€. Le temps des bénévoles a été valorisé au niveau du SMIC (taux horaire brut 9,88€ au 1er janvier 2018) à l'exception de certains bénévoles à haut niveau de compétence.

PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

METHODE GENERALE

Les comptes annuels ont été élaborés et sont présentés conformément aux principes définis par le Plan Comptable Général 1999, aux prescriptions du Code du commerce et au règlement n° 2014-03 énoncés par l'Autorité des Normes Comptables.

PRINCIPALES METHODES D'EVALUATION ET DE PRESENTATION

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Evaluation des immobilisations incorporelles et corporelles :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les frais d'acquisition des immobilisations à savoir les droits de mutations, les honoraires, les commissions et les frais d'actes sont incorporés (ou sont directement inscrits en charges) dans le coût d'acquisition ou de production de ces immobilisations.

Amortissement et dépréciation de l'actif :

Postérieurement à leur entrée, les actifs font l'objet d'un amortissement et / ou d'une dépréciation.

Les actifs dont l'utilisation par l'entité est déterminable font l'objet d'un amortissement mesuré par la consommation des avantages économiques attendus de l'actif.

Pour l'ensemble des actifs, il est apprécié à la clôture de l'exercice s'il existe un indice externe ou interne de perte de valeur montrant qu'un actif a pu perdre notablement de sa valeur. Si la valeur actuelle d'un actif immobilisé devient inférieure à sa valeur nette comptable, cette dernière est ramenée à la valeur actuelle par le biais d'une dépréciation.

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Provisions pour risques et charges :

Des provisions pour risques et charges sont constituées dès qu'un élément du patrimoine a une valeur économique négative pour l'entité, qui se traduit par une obligation à l'égard d'un tiers dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci.

Annexe association (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Immobilisations

ASSOCIATION ENTOURAGE

IMMOBILISATIONS & AMORTISSEMENTS - données comptables

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Présenté en Euros

Edité le 07/06/2019

Compte	218300 / 281830	MAT.BUREAU & INFORMATIQUE									
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0001 MATERIEL APPLE	27/01/2015	1 037,15		1 037,15	L 33,33	752,90	284,25	1 037,15			
0002 APPLE MC BOOK AIR 13P1	01/01/2016	969,99		969,99	L 33,33	646,66	323,33	969,99			
0003 APPLE MC BOOK AIR 13P2	01/01/2016	969,99		969,99	L 33,33	646,66	323,33	969,99			
0004 APPLE MC BOOK AIR 13P3	20/06/2016	1 039,99		1 039,99	L 33,33	530,58	346,66	877,24			162,75
0005 ORDINATEUR AMAZON	01/09/2016	918,00		918,00	L 33,33	408,00	306,00	714,00			204,00
0006 AMAZON ORDINATEUR ASUS	27/02/2017	914,71		914,71	L 33,33	257,47	304,90	562,37			352,34
0007 AMAZON ORDINATEUR ASUS	27/02/2017	914,71		914,71	L 33,33	257,47	304,90	562,37			352,34
0008 APPLE MACBOOKPRO 13.3"	22/02/2017	2 066,40		2 066,40	L 33,33	591,22	688,80	1 280,02			786,38
0009 IPHONE 6 64G	31/03/2017	529,00		529,00	L 33,33	132,74	176,33	309,07			219,93
0010 APPLE ULTRABOOK 13" 8GO	01/03/2017	1 062,29		1 062,29	L 33,33	295,08	354,10	649,18			413,11
0011 MAC BOOK AIR	09/12/2017	999,00		999,00	L 33,33	20,35	333,00	353,35			645,65
0012 DARTY MACBOOK 13" 128GO	Entrée 30/05/2018	999,00		999,00	L 33,33		195,17	195,17			803,83
Sous-total		12 420,23		12 420,23		4 539,13	3 940,77	8 479,90			3 940,33

Total général	12 420,23	12 420,23	4 539,13	3 940,77	8 479,90	3 940,33
----------------------	------------------	------------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------

Etat des produits à recevoir

Produits à recevoir	Montant
Participations ou immobilisations financières	
Produits d'exploitation	
Subventions/financements	147 038
Autres produits à recevoir	3 120
TOTAL	150 158

Annexe association (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Fonds associatifs

FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES:				
FONDS PROPRES				
Fonds associatifs sans droit de reprise				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Report à nouveau	45 709	17,56	-3 987	-1,70
Résultat de l'exercice	24 262	9,32	49 696	21,32
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS				
-Fonds associatifs avec droit de reprise				
. Apports				
. Legs et donation				
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
-Ecart de réévaluation				
-Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
-Provisions réglementées				
-Droits des propriétaires (commodat)				
TOTAL (I)	69 972	26,88	45 709	19,61
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
TOTAL (II)				
FONDS DEDIES				
. Sur subventions de fonctionnement	14 000	5,38		
. Sur autres ressources				
TOTAL (III)	14 000	5,38		

Report à nouveau avant répartition du résultat

Nature du report à nouveau	Débiteur	Créditeur
Report à nouveau des activités sous contrôle de tiers financeurs destinées		
- à l'exercice		
- aux exercices ultérieurs		
Report à nouveau non affecté à des activités sous contrôle de tiers financeurs		
Report à nouveau des activités propres de l'association		45 709
SOLDE		45 709

Analyse des fonds dédiés

Nature des fonds	A l'ouverture	Aug. engag. à réaliser sur subv. attribuées	Diminutions fonds dédiés util. Au cours de l'exercice	A la clôture	Dont part non mouvementée depuis 2ans au-
fonds dédiés Sainte Genevieve		24 000	10 000	14 000	
TOTAL		24 000	10 000	14 000	

Indiquer :

Les sommes inscrites à l'ouverture et à la clôture de l'exercice en fonds dédiés ;

Les fonds dédiés inscrits au bilan à la clôture de l'exercice précédent provenant de subventions, et utilisés au cours de l'exercice ;

Les dépenses restant à engager financées par les subventions et inscrites au cours de l'exercice en engagements à réaliser sur subventions attribuées ;

Les fonds dédiés correspondant à des projets pour lesquels aucune dépense significative n'a été enregistrée au cours des deux derniers exercices.

Etat des dettes et produits constatés d'avance

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses	23 337	23 337		
Fournisseurs	35 095	35 095		
Dettes fiscales et sociales	82 738	82 738		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	102	102		
Produits constatés d'avance	35 000	35 000		
TOTAL	176 271	176 271		

Charges à payer par poste de bilan

Charges à payer	Montant
Emprunts et dettes établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières diverses	
Fournisseurs	17 013
Dettes fiscales et sociales	30 938
Autres dettes	
TOTAL	47 950

Annexe association (suite)**AUTRES INFORMATIONS*****Engagements pris en matière de pensions, retraite et engagements assimilés***

Les engagements des indemnités pour départ à la retraite ne représentent pas un montant significatif et n'ont pas été valorisés dans les comptes et dans l'annexe.

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'association
Cadres	7	
Non cadres	1	
TOTAL	8	0

Honoraires du commissaire aux comptes

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes liés à sa mission de contrôle légal des comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élèvent à 4476.19 euros TTC.

Rémunération des 3 plus hauts cadres dirigeants

Au sens de l'article 20 de la loi du 23 mai 2006, les 3 plus hauts cadres dirigeants de l'association Entourage sont Jean-Marc Potdevin (Président), Romain Allain-Dupré (Vice-Président) et Reine Atta (Trésorière). Ces 3 plus hauts cadres dirigeants ne perçoivent aucune rémunération de l'association Entourage.