



DOUCET, BETH & ASSOCIÉS

Expertise Comptable - Commissariat aux Comptes

ASSOCIATION PROXITE

5 RUE JEAN JAURES – 93200 SAINT DENIS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31/12/2021

À l'Assemblée Générale de l'association PROXITE

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale du 23/03/2019, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'association PROXITE relatifs à l'exercice clos le 31/12/2021, 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 prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport.

JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, 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 le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes, notamment pour la valorisation des produits.

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.

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

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 les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux membres de l'Assemblée Générale.

RESPONSABILITES 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 votre Conseil d'Administration.

RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A 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.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à Paris, le 08 juin 2022

DOUCET, BETH ET ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

Représentée par Nathalie ELIO

Annexe au rapport : Description détaillée des responsabilités du Commissaire aux comptes

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.

BILAN ACTIF

Association **PROXITE**

Comptes annuels au 31/12/2021

ACTIF	Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021			01/01/2020 au 31/12/2020
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilitisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	92 311	34 513	57 798	16 810
Autres				
Immobilitisations incorporelles en cours	2 304		2 304	
Avances et acomptes				
Immobilitisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techn., matériel et outill. ind.				
Autres	59 366	34 972	24 393	32 432
Immobilitisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou d. dest. à être cédés				
Immobilitisations financières				
Participations et créances rattachées	137		137	137
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres	21 888		21 888	21 453
TOTAL (I)	176 007	69 486	106 521	70 831
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	69 976		69 976	51 527
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	1 078 404		1 078 404	517 398
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	1 040 505		1 040 505	893 204
Charges constatées d'avance	30 433		30 433	30 604
TOTAL (II)	2 219 318		2 219 318	1 492 733
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	2 395 325	69 486	2 325 839	1 563 564

Comptes annuels au 31/12/2021

PASSIF	Du 01/01/2021 au 31/12/2021	Du 01/01/2020 au 31/12/2020
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires	591 107	602 890
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres		
Report à nouveau		
Excédent ou déficit de l'exercice	135 246	-11 783
<i>Situation nette (sous total)</i>	726 352	591 107
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	45 602	1 000
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	771 954	592 107
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	78 000	
TOTAL (II)	78 000	
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	46 087	29 542
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	231 810	173 868
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	202 901	173 101
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	995 087	594 947
TOTAL (IV)	1 475 885	971 458
Ecarts de conversion passif		
(V)		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	2 325 839	1 563 564

COMPTE DE RÉSULTAT

Association **PROXITE**

Comptes annuels au 31/12/2021

	Du 01/01/21 au 31/12/21	Du 01/01/20 au 31/12/20
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	589	331
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service		
<i>Dont parrainages</i>		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	859 051	564 865
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	331 102	138 990
Mécénats	942 771	924 608
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	25 205	8 995
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	353 244	256 987
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	2 511 962	1 894 776
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	383 284	301 652
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	111 614	82 564
Salaires et traitements	1 312 847	1 127 285
Charges sociales	459 504	371 339
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	45 551	17 574
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés	78 000	
Autres charges	50	122
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	2 390 851	1 900 536
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	121 111	-5 760
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	609	659
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	609	659
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)		
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	609	659

COMPTE DE RÉSULTAT

Association **PROXITE**

Comptes annuels au 31/12/2021

	Du 01/01/21 au 31/12/21	Du 01/01/20 au 31/12/20
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	121 720	-5 102
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	13 574	327
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	13 574	327
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		6 951
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)		6 951
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	13 574	-6 624
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)	49	57
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	2 526 146	1 895 761
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	2 390 900	1 907 544
EXCÉDENT OU DÉFICIT	135 246	-11 783
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature	599 275	791 200
Prestations en nature	218 345	140 177
Bénévolat		
TOTAL	817 620	931 377
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens	171 095	140 177
Prestations en nature	47 250	
Personnel bénévole	599 275	791 200
TOTAL	817 620	931 377
TOTAL	135 246	-11 783

Association PROXITE

Comptes annuels au 31/12/2021

PRÉSENTATION

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total est de 2 325 838,82 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un excédent de 135 245,75 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

Ces comptes annuels ont été établis le 31/05/2022.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

L'association Proximité a pour finalité de favoriser l'insertion sociale et professionnelle de jeunes vivant dans des quartiers en difficulté, par l'établissement de liens humains et durables entre le monde du travail et ces quartiers.

L'association n'est pas soumise aux impôts commerciaux.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- comparabilité et continuité de l'exploitation
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

L'association n'est pas fiscalisée.

PARTICULARITES

Les ressources de l'association sont de différentes natures :

- Dons,
- Conventions,
- Taxe d'apprentissage,...

Les ressources non affectées sont des obligations de l'association, à ce titre, comptabilisées au passif en "ressources restant à engager"; leur affectation fait l'objet d'une décision du Conseil d'Administration.

Les autres ressources sont affectées et inscrites directement en produits de l'exercice; elles sont réparties en fonction des règles conventionnelles spécifiques ou selon le calendrier de mise en oeuvre, le plus souvent, les 10 mois de l'année scolaire (notamment la taxe d'apprentissage).

Association PROXITE**Comptes annuels au 31/12/2021****IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Amortissements des biens décomposables :

L'entité non concernée, aucune immobilisation décomposable n'a été identifiée.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Logiciels	1 à 3 ans
- Matériel bureau	3 ans
- Matériel informatique	3 ans
- Mobilier	5 ans
- Installations généré et amén div	10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Les immobilisations financières sont composées des neuf titres de participation au crédit coopératif au prix unitaire de 15,25 € TTC (total de 137,25 €), ainsi que de huit cautions :

La caution du bureau au Stade de France pour 1 666 €, Ivry pour 380 €, MDA pour 10 €, JLL pour 16 063 €, HDF 2 700€, Trésor public caution badge 15 €, Medialab 798 €, Noisy pour 256 €.

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.

SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT

Les subventions d'investissement sont reprises sur la même durée que les amortissements des biens acquis subventionnés, à savoir 3 ans linéairement.

La quote-part de la subvention d'investissement est calculée au prorata annuel à compter de la date d'achat des investissements.

Association PROXITE

Comptes annuels au 31/12/2021

	Solde à l'ouverture de l'exercice	Variation de l'exercice		Solde à la clôture de l'exercice
		Augmentation	Diminution	
Montant global des subventions d'investissements	- 1000	- 58 176		- 59 176
Quotes-parts virées au résultat	0	13 574		13 574
TOTAL SUBV NETTES	- 1000	- 44 602	0	- 45 602

FONDS DÉDIÉS

Au 31/12/2021, il a été décidé d'affecter 78 000€ en fonds dédiés provenant des dons reçus non consommés pour le gala de charité organisé en 2021.

FONDS NON AFFECTÉS À ENGAGER

Les montants des fonds à engager ont été repris et affectés à l'exercice 2021.

Des fonds non affectés à engager composés de financements privés (entreprises via les dons et la taxe d'apprentissage, et fondations) d'un total de 201 182 € figurent au bilan au 31/12/2021. Ils correspondent à des aides financières levées sur l'exercice 2021, et non affectées.

Aucun fonds non affectés à engager sur des dons particuliers en 2021.

	Fonds restant initiaux	Ressources exercices	Total avant affectation	Ressources affectées	Fonds restant à la clôture
Engagements entreprises et fondations	167 122 €	201 182 €	368 304 €	167 122 €	201 182 €
Engagements dons particuliers	5 485 €	- €	5 485 €	5 485 €	- €
Total	172 607 €	201 182 €	373 789 €	172 607 €	201 182 €

Association PROXITE

Comptes annuels au 31/12/2021

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	20 562		74 053
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels				
		Inst. générales, agencés & aménagés divers	10 986		
	Autres immos corporelles	Matériel de transport			
		Matériel de bureau & mobilier informatique	56 066		6 752
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
TOTAL			67 052		6 752
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés		137		
	Prêts et autres immobilisations financières		21 453		655
TOTAL			21 590		655
TOTAL GENERAL			109 204		81 461

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			94 615	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					
		Inst. gal. agen. amé. divers			10 986	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport				
		Mat. bureau, inform., mobilier		14 438	48 380	
		Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
TOTAL				14 438	59 366	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés				137	
	Prêts & autres immob. financières			220	21 888	
TOTAL				220	22 025	
TOTAL GENERAL				14 658	176 006	

(1) Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés

DOUCET BETH & ASSOCIES

Expertise Comptable - Commissariat aux Comptes

2-14 rue de l'Église 75015 PARIS

Association PROXITE

Comptes annuels au 31/12/2021

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles		3 752	30 761		34 513
TOTAL		3 752	30 761		34 513
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outill. industriels					
Autres immob. corporelles	Inst. générales agencem. amén.	903	1 099		2 002
	Matériel de transport				
	Mat. bureau et informatiq., mob.	33 717	13 692	14 438	32 971
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		34 620	14 790	14 438	34 973
TOTAL GENERAL		38 373	45 551	14 438	69 486

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS		REPRISES			Mouv. net des amortissements fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immob. incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div						
	Matériel transport						
	Mat. bureau mobilier inf.						
	Emballages réc. divers						
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C		Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler						
Primes de remboursement des obligations						

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	21 888		21 888
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	69 976	69 976	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 485	2 485	
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres			
	coll. publiques			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers	656 059	656 059	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) (3)	414 485	414 485	
	Charges constatées d'avance	30 433	30 433	
TOTAUX		1 195 325	1 173 437	21 888
Renvois	(1) Montant			
	(2) des			
	(3) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			
	(3) Créances reçues par legs ou donations			

Association PROXITE

Comptes annuels au 31/12/2021

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	30 433
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	30 433

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	1 066 581
Disponibilités	
TOTAL	1 066 581

Association PROXITE

Comptes annuels au 31/12/2021

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

Variation des fonds propres	À l'ouverture de l'exercice			Affectation	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
	avant règlement ANC 2018-06	règlement ANC 2018-06 au 01/01/2020	avec règlement ANC 2018-06 au 01/01/2020				
Fonds associatifs sans droit de reprise	602 889,57	-602 889,57					
Fonds propres sans droit de reprise							
Fonds propres statutaires		602 889,57	602 889,57			11 782,83	591 106,74
Fonds propres avec droit de reprise							
Réserves							
Excédent ou déficit de l'exercice	-11 782,83		-11 782,83		135 245,75	-11 782,83	135 245,75
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	1 000,00	-1 000,00					
Subventions d'investissement		1 000,00	1 000,00		58 176,00	13 574,88	45 601,62
TOTAUX	592 106,74		592 106,74		193 421,75	13 574,88	771 954,11

RESSOURCES PROVENANT DE LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC

Les fonds dédiés correspondent à l'organisation du Gala Charity en 2021 ayant cumulé des ressources pour 256 900€.
78 000 € non consommés ont été constaté en fonds dédiés.

ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES

Engagements	Exercice N	Exercice N-1
Sur apports		
Sur subventions de fonctionnement	78 000,00	
Sur dons manuels		
Sur legs et donations		
TOTAL	78 000,00	

Comptes annuels au 31/12/2021

COMPTE D'EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES COLLECTÉES AUPRÈS DU PUBLIC (CER)

EMPLOIS PAR DESTINATION	EXERCICE N	EXERCICE N-1	RESSOURCES PAR ORIGINE	EXERCICE N	EXERCICE N-1
EMPLOIS DE L'EXERCICE			RESSOURCES DE L'EXERCICE		
1 - MISSIONS SOCIALES			1 - RESSOURCES LIÉES À LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC		
1.1. Réalisées en France			1.1. Cotisations sans contrepartie	589,00	331,00
Actions réalisées par l'organisme	2 118 302,00	1 695 579,77	1.2. Dons, legs et mécénats		
Versements à un organisme central ou d'autres organismes agissant en France			Dons manuels	331 102,00	138 990,00
1.2. Réalisées à l'étranger			Legs, donations et assurances-vie		
Actions réalisées par l'organisme			Mécénats	942 771,00	924 608,48
Versements à un organisme central ou d'autres organismes agissant à l'étranger			1.3. Autres ressources liées à la générosité du public		
2 - FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS					
2.1. Frais d'appel à la générosité du public	20 273,00	22 246,53			
2.2. Frais de recherche d'autres ressources	40 546,00	44 493,07			
3 - FRAIS DE FONCTIONNEMENT	88 228,00	127 650,96			
TOTAL DES EMPLOIS	2 267 349,00	1 889 970,33	TOTAL DES RESSOURCES	1 274 462,00	1 063 929,48
4 - DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DÉPRÉCIATIONS	45 551,00	17 573,71	2 - REPRISES SUR PROVISIONS ET DÉPRÉCIATIONS		
5 - REPORTS EN FONDS DÉDIÉS DE L'EXERCICE	78 000,00		3 - UTILISATIONS DES FONDS DÉDIÉS ANTÉRIEURS		
EXCÉDENT DE LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC DE L'EXERCICE			DÉFICIT DE LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC DE L'EXERCICE	1 116 438,00	843 614,56
TOTAL	2 390 900,00	1 907 544,04	TOTAL	2 390 900,00	1 907 544,04
			RESSOURCES REPORTÉES LIÉES À LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC EN DÉBUT D'EXERCICE (HORS FONDS DÉDIÉS)		
			(+) Excédent ou (-) insuffisance de la générosité du public		
			(-) Investissements et (+) désinvestissements nets liés à la générosité du public de l'exercice		
			RESSOURCES REPORTÉES LIÉES À LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC EN FIN D'EXERCICE (HORS FONDS DÉDIÉS)		
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE					
EMPLOIS DE L'EXERCICE			RESSOURCES DE L'EXERCICE		
1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AUX MISSIONS SOCIALES			1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES LIÉES À LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC		
Réalisées en France	817 620,00	931 377,00	Bénévolat	599 275,00	791 200,00
Réalisées à l'étranger			Prestations en nature	218 345,00	140 177,00
2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES À LA RECHERCHE DE FONDS			Dons en nature		
3 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AU FONCTIONNEMENT					
TOTAL	817 620,00	931 377,00	TOTAL	817 620,00	931 377,00

TABLEAU RELATIF AUX FONDS DÉDIÉS RELEVANT DE LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC

FONDS DÉDIÉS LIÉS À LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC	EXERCICE N	EXERCICE N-1
FONDS DÉDIÉS LIÉS À LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC EN DÉBUT D'EXERCICE		
(-) Utilisation		
(+) Report	78 000,00	
FONDS DÉDIÉS LIÉS À LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC EN FIN D'EXERCICE	78 000,00	

Association PROXITE

Comptes annuels au 31/12/2021

A - Produits et charges par origine et destination	Exercice N		Exercice N-1	
	TOTAL	Dont générosité du public	TOTAL	Dont générosité du public
Produits par origine				
Produits liés à la générosité du public				
Cotisations sans contrepartie	589,00	589,00	331,00	331,00
Dons, legs et mécénat				
- Dons manuels	331 102,10	331 102,00	138 989,70	138 990,00
- Legs, donations et assurances-vie				
- Mécénat	942 771,24	942 771,00	924 608,48	924 608,48
Autres produits liés à la générosité du public				
Produits non liés à la générosité du public				
Cotisations avec contrepartie				
Parrainage des entreprises				
Contributions financières sans contrepartie				
Autres produits non liés à la générosité du public	367 427,99		257 972,18	
Subventions et autres concours publics	859 050,50		564 865,31	
Reprises sur provisions et dépréciations	25 205,00		8 994,54	
Utilisations des fonds dédiés antérieurs				
TOTAL	2 526 145,83	1 274 462,00	1 895 761,21	1 063 929,48
Charges par destination				
Missions sociales				
Réalisées en France				
- Actions réalisées par l'organisme	2 118 302,00	2 118 302,00	1 695 579,77	1 695 579,77
- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant en France				
Réalisées à l'étranger				
- Actions réalisées par l'organisme				
- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant à l'étranger				
Frais de recherche de fonds				
Frais d'appel à la générosité du public	20 273,00	20 273,00	22 246,53	22 246,53
Frais de recherche d'autres ressources	40 546,00	40 546,00	44 493,07	44 493,07
Frais de fonctionnement	88 178,76	88 228,00	127 593,96	127 650,96
Dotations aux provisions et dépréciations	45 551,32	45 551,00	17 573,71	17 573,71
Impôt sur les bénéfices	49,00		57,00	
Reports en fonds dédiés de l'exercice	78 000,00	78 000,00		
TOTAL	2 390 900,08	2 390 900,00	1 907 544,04	1 907 544,04
Excédent ou déficit	135 245,75	-1 116 438,00	-11 782,83	-843 614,56

Association PROXITE

Comptes annuels au 31/12/2021

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE

B - Contributions volontaires en nature	Exercice N		Exercice N-1	
	TOTAL	Dont générosité du public	TOTAL	Dont générosité du public
Produits par origine				
Contributions volontaires liées à la générosité du public				
Bénévolat	599 275,00	599 275,00	791 200,00	791 200,00
Prestations en nature	218 345,00	218 345,00	140 177,00	140 177,00
Dons en nature				
Contributions volontaires non liées à la générosité du public				
Concours publics en nature				
Prestations en nature				
Dons en nature				
TOTAL	817 620,00	817 620,00	931 377,00	931 377,00
Charges par destination				
Contributions volontaires aux missions sociales				
Réalisées en France		817 620,00		931 377,00
Réalisées à l'étranger				
Contributions volontaires à la recherche de fonds	171 095,00		140 177,00	
Contributions volontaires au fonctionnement				
Prestations en nature	47 250,00			
Personnel bénévole	599 275,00		791 200,00	
TOTAL	817 620,00	817 620,00	931 377,00	931 377,00

Comptes annuels au 31/12/2021

3% (1,6 ETP Recherche de fonds/ETP moyen) du poste salaires brut chargés sont affectés aux frais de recherche de fonds réparti de la manière suivante :
 Application du pourcentage du total des emplois pour les frais d'appel à la générosité du public, soit 33 % et,
 Application du pourcentage du total des emplois pour les frais d'appel de fonds privés, soit 67 %.

Les frais de fonctionnements sont composé de :

- charges liées aux fonctionnements et,
- 2 % (0.69 ETP RAF/ETP moyen) du poste salaires brut chargés.

Le restant des postes de charges est attribué aux missions sociales.

Tableau de rapprochement entre les charges du compte de résultat et du compte de résultat par origine et destination	Missions sociales				Frais de recherche de fonds		Frais de fonction- nement	Dotations aux provisions	Impôt sur les bénéfices	Report en fonds dédiés	VNC des éléments d'actifs cédés		Total compte de résultat
	Réalisées en France		Réalisées à l'étranger		Générosité du public	Autres ressources					Autres produits liés à la générosité du public	Autres produits non liés à la générosité du public	
	par l'organisme	Versements à d'autres organismes	par l'organisme	Versements à d'autres organismes									
Autres achats et charges externes	322 039,00						61 245,00						383 283,96
Impôts, taxes et versements assimilés	106 281,00				1 233,00	2 465,00	1 635,00						111 614,45
Salaires et traitements	1 250 744,0				14 356,00	28 711,00	19 036,00						1 312 846,71
Charges sociales	439 241,00				4 684,00	9 368,00	6 211,00						459 504,18
Dotations aux amort./dépréciat.								45 551,00					45 551,32
Reports en fonds dédiés					78 000,00					0,00			78 000,00
Autres charges							50,00						50,46
Impôt sur les bénéfices									49,00				49,00
TOTAL	2 118 305,00				98 273,00	40 544,00	88 177,00	45 551,00	49,00				2 390 900,08

Comptes annuels au 31/12/2021

TABLEAU DE RAPPROCHEMENT ENTRE LES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES DU COMPTE DE RÉSULTAT ET DU COMPTE DE RÉSULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION

Tableau de rapprochement entre les contributions volontaires du compte de résultat et du compte de résultat par origine et destination	Missions sociales		Frais de recherche de fonds	Frais de fonctionnement	Total compte de résultat
	Réalisées en France	Réalisées à l'étranger			
Mises à disposition gratuites de biens			171 095,00		171 095,00
Prestations de services				47 250,00	47 250,00
Personnel bénévole				599 275,00	599 275,00
TOTAL			171 095,00	646 525,00	817 620,00

Association PROXITE

Comptes annuels au 31/12/2021

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	46 087	46 087		
Personnel & comptes rattachés	70 802	70 802		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	119 468	119 468		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	41 540	41 540		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	202 601	202 601		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	995 087	955 087	40 000	
TOTAUX	1 475 585	1 435 585	40 000	

Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
 Emprunts remboursés en cours d'exer.
 (2) Montant divers emprunts, dett/associés

Association PROXITE

Comptes annuels au 31/12/2021

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	995 087
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	995 087

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 115
Dettes fiscales et sociales	132 931
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	151 046

Association PROXITE**Comptes annuels au 31/12/2021****COMMISSAIRES AUX COMPTES**

Le Cabinet DOUCET, BETH et Associés
12-14, rue de l'Eglise
75015 PARIS

MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Exercice	Exercice N-1
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés :	9 180	8 760
TOTAL	9 180	8 760

Association **PROXITE**

Comptes annuels au 31/12/2021

RÉMUNÉRATIONS DES ORGANES D'ADMINISTRATION, DE DIRECTION ET DE SURVEILLANCE

Les membres du conseil d'administration ne perçoivent pas de rémunération.

LES EFFECTIFS

	31/12/2021	31/12/2020
Personnel salarié :	45,00	43,36
Ingénieurs et cadres	21,00	17,77
Agents de maîtrise	4,00	
Employés et techniciens	16,00	22,59
Ouvriers		
Apprentis	4,00	3,00
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		

Association PROXITE

Comptes annuels au 31/12/2021

VENTILATION DES RESSOURCES

PRODUITS	Ressources France	Ressources Export	Total
Cotisations	589		589
Subventions	859 050		859 050
Dons manuels (Dons privés)	331 102		331 102
Mécénats (Subv fondations et dons entreprises)	942 771		942 771
Autres produits (sous-location, taxe apprentissage et autres)	353 244		353 244
Ressources	2 486 756		2 486 756

Association PROXITE

Comptes annuels au 31/12/2021

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

Le Résultat exceptionnel est de 13 574.38 € et correspond à :
- Reprise quote-part subvention d'investissement : 13 574.38 €

Association PROXITE

Comptes annuels au 31/12/2021

TRANSFERTS DES CHARGES

Le transfert de charges au 31/12/2021 s'élève à 25 205€. Ce montant correspond aux remboursements des formations prises en charge par Transition pro.

Association PROXITE

Comptes annuels au 31/12/2021

Résultat financier

Les produits et les charges financiers de l'association sont composés de :

- produits financiers : 609.34 € (intérêts sur PSO CCORP Part B, Livret A et Livret Asso) et,
- charges financières : 0 €