

D. Associations

8 rue Bayen
75017 Paris

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS DE L'ASSOCIATION**

«Entourage »

Exercice clos le 31 décembre 2022

Siège social : 174, Rue Championnet 75008 Paris

Société par actions simplifiée au capital de 10 000 euros
Société de Commissariat aux comptes inscrites à la Compagnie de Versailles
895 198 588 RCS Paris

D. Associations

8 rue Bayen
75017 Paris

«Entourage »
174, Rue Championnet
75008 PARIS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES **SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31 décembre 2022

A l'assemblée générale de l'association « **Entourage** »

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par le conseil d'administration, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'association «**Entourage**» relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022, 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 2022 à la date d'émission de notre rapport.

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.

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 moral d'activité et dans le rapport financier et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux membres du Conseil de Surveillance.

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.

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.



Fait à Paris, le 25 Mai 2023

SAS D.Associations

Représentée par Jörg SCHUMACHER

ASSOCIATION ENTOURAGE

Sommaire

Bilan et Résultat Association	1
Annexes 2023	5
<i>PREAMBULE</i>	<i>5</i>
<i>DESCRIPTION DE L'OBJET SOCIAL, DES ACTIVITES OU MISSIONS SOCIALES ET DE MOYENS MIS EN ŒUVRES</i>	<i>5</i>
<i>EVENEMENTS SIGNIFICATIFS ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE</i>	<i>6</i>
<i>PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES</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>NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT</i>	<i>10</i>
<i>AUTRES INFORMATIONS</i>	<i>11</i>

Bilan et Résultat Association

ASSOCIATION ENTOURAGE

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
ACTIF IMMOBILISE						
Immobilisations incorporelles						
. Frais d'établissement						
. Frais de recherche et développement						
. Donations temporaires d'usufruit						
. Concessions, brevets, licences, Marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires						
. Fonds commercial						
. Autres immobilisations incorporelles	1 440		1 440	0,08	1 440	0,06
. Immobilisations incorporelles en cours						
. Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles						
. Terrains						
. Constructions						
. Installations techniques, matériel & outillage industriels						
. Autres immobilisations corporelles	170 310	47 697	122 612	6,99	118 076	4,97
. Immobilisations corporelles en cours						
. Avances & acomptes						
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés						
Immobilisations financières						
. Participations et Créances rattachées						
. Autres titres immobilisés	153		153	0,01		
. Prêts						
. Autres	20 719		20 719	1,18	21 305	0,90
TOTAL (I)	192 622	47 697	144 924	8,26	140 821	5,93
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours						
Avances et acomptes versés sur commandes	1 919		1 919	0,11	250	0,01
Créances						
. Créances clients, usagers et comptes rattachés	13 616		13 616	0,78	12 687	0,53
. Créances reçues par legs ou donations						
. Autres	978 557		978 557	55,75	1 152 052	48,49
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	608 155		608 155	34,85	1 057 433	44,51
Charges constatées d'avance	8 018		8 018	0,46	12 528	0,53
TOTAL (II)	1 610 265		1 610 265	91,74	2 234 950	94,07
Frais d'émission des emprunts (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecart de conversion Actif (V)						
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	1 802 887	47 697	1 755 190	100,00	2 375 771	100,00

ASSOCIATION ENTOURAGE

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	
FONDS PROPRES				
Fonds propres sans droit de reprise				
. Fonds propres statutaires				
. Fonds propres complémentaires				
Fonds propres avec droit de reprise				
. Fonds statutaires				
. Fonds propres complémentaires				
Ecarts de réévaluation				
Réserves				
. Réserves statutaires ou contractuelles				
. Réserves pour projet de l'entité				
. Autres				
Report à nouveau	380 768	21,69	235 473	9,91
Excédent ou déficit de l'exercice	106 720	6,08	145 295	6,12
Situation nette (sous total)	487 489	27,77	380 768	16,03
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement	213 356	12,16	89 710	3,78
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	700 845	39,93	470 478	19,80
FONDS REPORTES ET DEDIES				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés			17 600	0,74
TOTAL (II)			17 600	0,74
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
DETTES				
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	76 538	4,36	94 584	3,98
Emprunts et dettes financières diverses	12 000	0,68	24 000	1,01
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	81 118	4,62	74 989	3,16
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	185 237	10,55	277 013	11,66
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	4 851	0,28	1 798	0,08
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	694 600	39,57	1 415 309	59,57
TOTAL (IV)	1 054 345	60,07	1 887 693	79,46
Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	1 755 190	100,00	2 375 771	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 01/01/2022 au 31/12/2022

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)		%	
		Total	%	Total	%	Variation	%		
PRODUITS D'EXPLOITATION:									
Cotisations									
Ventes de biens et services									
- Ventes de biens									
- dont ventes de dons en nature									
- Ventes de prestations de services									
- dont parrainages									
Produits de tiers financeurs									
- Concours publics et subventions d'exploitation									
- Versements des fondateurs ou consommations/dotation consommptible									
- Ressources liées à la générosité du public									
- Dons manuels									
- Mécénats									
- Legs, donations et assurances-vie									
- Contributions financières									
Reprises sur amortiss., dépréciat., prov. et transferts de charges									
Utilisations des fonds dédiés									
Autres produits									
Total des produits d'exploitation (I)		3 338 996		2 272 515		1 066 481		46,93	
CHARGES D'EXPLOITATION:									
Achats de marchandises									
Variations stocks									
Autres achats et charges externes									
Aides financières									
Impôts, taxes et versements assimilés									
Salaires et traitements									
Charges sociales									
Dotations aux amortissements et aux dépréciations									
Dotations aux provisions									
Reports en fonds dédiés									
Autres charges									
Total des charges d'exploitation (II)		3 396 659		2 217 200		1 179 459		-204,23	
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		-57 663		55 315		-112 978			
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									
Différences positives de change									
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement									
Total des produits financiers (III)									
CHARGES FINANCIERES:									
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions									
Intérêts et charges assimilées									
Différences négatives de change									
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements									
Total des charges financières (IV)		236		104		132		126,92	
RESULTAT FINANCIER (III - IV)		-236		-104		-132		-126,92	

ASSOCIATION ENTOURAGE

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation absolue (12 mois)	%
RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	-57 898	55 211	-113 109	-204,88
PRODUITS EXCEPTIONNELS:				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital	176 607	91 150	85 457	93,75
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (V)	176 607	91 150	85 457	93,75
CHARGES EXCEPTIONNELLES:				
Sur opérations de gestion	11 988	1 066	10 922	N/S
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VI)	11 988	1 066	10 922	N/S
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	164 619	90 084	74 535	82,74
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
Total des produits (I + III + V)	3 515 603	2 363 665	1 151 938	48,74
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	3 408 883	2 218 370	1 190 513	53,67
EXCEDENT OU DEFICIT	106 720	145 295	-38 575	-26,54
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
PRODUITS :				
Dons en nature	35 641	163 983		
Prestations en nature	1 102 627	395 126		
Bénévolat	239 300	135 874		
TOTAL	1 377 567	694 983		
CHARGES :				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens et services	35 641	163 983		
Prestations	1 102 627	395 126		
Personnel bénévole	239 300	135 874		
TOTAL	1 377 567	694 983		

Annexes 2023

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2022 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2021 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 755 189,69 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 106 720,48 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 23/05/2023 par les dirigeants.

DESCRIPTION DE L'OBJET SOCIAL, DES ACTIVITES OU MISSIONS SOCIALES ET DE MOYENS MIS EN ŒUVRES

L'Association vise à engager chacun dans des réseaux de soutien avec les plus exclus, grâce à la tech. Elle a donc pour objet de développer et de soutenir des actions en vue de sensibiliser le plus grand nombre aux causes de la grande exclusion, de faire prendre conscience du rôle de chacun, d'inciter et d'aider à créer du lien social sous forme de relations durables entre le grand public et les personnes sans-abri ou sans domicile, les personnes souffrant d'isolement social quelle qu'en soit la cause, ou celles en situation de grande précarité, d'exclusion ou de rejet quelle qu'en soit la cause ou l'origine.

L'Association pourra, notamment :

- a) mobiliser le grand public sur des actions solidaires et lui fournir une aide directe (formations, contenus pédagogiques, conseils, outils...) pour les mener à bien ;
- b) nouer des partenariats avec d'autres acteurs de l'action sociale : associations de lutte contre l'exclusion, entreprises et chantiers d'insertion, travailleurs sociaux, services publics compétents... ceci afin de développer des actions en collaboration. L'Association pourra également mettre en relation les participants à ses différents projets et notamment les membres du réseau Entourage avec ces acteurs ;
- c) assurer le développement, la gestion, l'entretien et l'administration de toutes activités sociales, d'assistance et de bienfaisance à but non lucratif ;
- d) détenir, posséder et/ou administrer tous biens meubles et immeubles, en vue de la réalisation de son objet ;
- e) entreprendre tous travaux de construction, de rénovation ou d'aménagement en vue de permettre le déploiement des activités ;
- f) procéder par tous les moyens à la collecte de fonds visant à favoriser le développement de l'objet de l'Association ;
- g) développer tout moyen (site web, application mobile, media, clubs et événements de rencontre, etc.) facilitant le lien entre personnes « exclues » et « incluses », dans un but de réinsertion des premières dans les entreprises ou associations ou autres cercles sociaux existants ;
- h) mettre en place toute action de communication (revue, livres, site Internet, web, publication, réseaux mobiles, utilisation de media, de publicité, de sponsoring, etc.) visant à promouvoir son objet.

L'Association met actuellement en œuvre 2 programmes :

--> Le programme Entourage qui vise à faciliter la rencontre, l'entraide et la création de liens sociaux entre habitants et personnes sans-domicile. Les actions déployées dans le cadre de ce programme sont des actions de sensibilisation du grand public ; le déploiement et l'animation d'un réseau social d'entraide de proximité ; l'organisation d'événements de convivialité.

--> Le programme LinkedOut qui vise à faciliter l'accès à l'emploi de personnes en situation de grande précarité. Les actions déployées dans le cadre de ce programme sont des actions de sourcing et d'accompagnement de chercheurs d'emploi (formations courtes, mentorat et activités remobilisantes) ; la mobilisation et l'accompagnement des entreprises pour recruter les candidats ; ainsi que des actions de sensibilisation et de mobilisation du grand public pour les inciter à partager leurs réseaux professionnels.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Les faits significatifs de l'exercice sont les suivants :

Mars : Week-end de formation de nos ambassadeurs bénévoles ; Campagne de communication Will

Avril : Séminaire d'équipe

Mai : Pérennisation du poste de RAF (CDI)

Juin : Organisation d'un week-end candidats LinkedOut à l'occasion du départ de la course Vendée Arctique ; Événement national "Bonjour bonjour"

Juillet : Ouverture d'une antenne à Marseille (recrutement d'un salarié)

Aout : Recrutement d'une responsable des ressources humaines

Septembre : Recrutement d'un chef de projet LinkedOut Bretagne (Lorient & Rennes) / Recrutement d'un chef de projet projet Entourage sport / Organisation des Jeux de la Solidarité à Saint Denis

Novembre : Départ de notre bateau à la Route du Rhum : tenue d'un stand sur le village et organisation d'un très grand weekend de mobilisation avec notre communauté

Fin d'année : Événements de Noël dans chaque antenne

Automne / hiver : Mise en place de Salesforce

PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2022 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2018-06 de l'Autorité des Normes Comptables relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

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

- continuité de l'exploitation,
- indépendances des exercices.

et conformément aux règles générales de présentation des comptes annuels.

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.

Les amortissements sont calculés sur la durée réelle d'utilisation.

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.

NOTES SUR LE BILAN ACTIF**Actif immobilisé**

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 192 622 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	1 440			1 440
Immobilisations corporelles	141 283	30 507	1 480	170 310
Immobilisations financières	21 305	1 867	2 300	20 872
TOTAL	164 028	32 374	3 780	192 622

Amortissements et provisions d'actif = 47 697 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	23 206	24 529	38	47 697
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	23 206	24 529	38	47 697

Etat des créances = 1 020 910 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	20 719		20 719
Actif circulant & charges d'avance	1 000 191	1 000 191	
TOTAL	1 020 910	1 000 191	20 719

Produits à recevoir par postes du bilan = 258 153 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	6 950
Autres créances	251 203
Disponibilités	
TOTAL	258 153

Charges constatées d'avance = 8 018 E

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

NOTES SUR LE BILAN PASSIF**Fonds propres**

Variation des fonds propres	A l'ouverture	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou Consommation	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise					
Dont générosité du public					
Fonds propres avec droit de reprise					
Dont générosité du public					
Ecart de réévaluation					
Dont générosité du public					
Réserves					
Dont générosité du public					
Report à nouveau	235 473	145 295			380 769
Dont générosité du public					
Excédent ou déficit de l'exercice	145 295	-145 295	106 720		106 720
Dont générosité du public					
Situation nette	380 768	0	106 720		487 489
Situation nette dont générosité du public					
Fonds propres consommables					
Dont générosité du public					
Subventions d'investissement	89 710		213 356	89 710	213 356
Dont générosité du public					
Provisions réglementées					
Dont générosité du public					
TOTAL	470 478		320 076	89 710	700 845
TOTAL dont générosité du public					

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		380 768
SOLDE		380 768

Analyse des fonds dédiés

Variation des fonds dédiés	A l'ouverture	Reports	Utilisations : Montant global	Utilisations : Dont remboursements	A la clôture : Montant global	A la clôture : Dont fonds à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
ANCV	17 600	0	17 600	0	0	
TOTAL	17 600	0	17 600	0	0	

Subventions d'investissement**Subventions**

Nom du subventionneur	A l'ouverture	Nouvelle subvention de l'exercice	Annulation de l'exercice	A la clôture
Ville de PARIS	112 600	35 000	82 600	65 000
Région IDF	195 410	265 253	147 000	313 663
Plan de Pauvreté	11 300	0	0	11 300
TOTAL	319 310	300 253	229 600	389 963

Reprises

Nom du subventionneur	A l'ouverture	Quote-part virée au résultat de l'exercice	Reprise de l'exercice	A la clôture
Ville de PARIS	82 600	38 000	82 600	38 000
Région IDF	147 000	134 841	147 000	134 841
Plan de Pauvreté		3 766		3 766
TOTAL	229 600	176 607	229 600	176 607

Etat des dettes = 1 054 345 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	76 538	32 024	44 514	
Dettes financières diverses	12 000	6 000	6 000	
Fournisseurs	81 118	81 118		
Dettes fiscales & sociales	185 237	185 237		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	4 851	4 851		
Produits constatés d'avance	694 600	694 600		
TOTAL	1 054 345	1 003 831	50 514	

Charges à payer par postes du bilan = 138 961 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	39 699
Dettes fiscales & sociales	99 261
Autres dettes	
TOTAL	138 961

Produits constatés d'avance = 694 600 E

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**Ventilation des ressources**

Produits	Ressources France	Ressources Export	Total
Locations	16 950	0	16 950
Prestations	31 537	0	31 537
Vente de produits	550	0	550
Ressources	49 037	0	49 037

Répartition par autorités administratives

	U.E	Etat	Collectivités Territ.	CAF	Autres	Total
Concours publics	0	0	0	0	0	0
Subv.d'exploit	0	781 139	294 420	10 000	0	1 085 559
Total	0	781 139	294 420	10 000	0	1 085 559

Subventions d'exploitation

Nom du subventionneur	Montant notifié en 2020	Montant perçu 2020	Montant perçu 2022	Montant restant à percevoir en 2024	Montant perçu d'avance en 2021	Montant perçu d'avance en 2020
PIC 100% Inclusion	1 398 944,4	629 524,98	559 577,76	209 841,66	0	339 524,98
TOTAL	1 398 944,4	629 524,98	559 577,76	209 841,66	0	339 524,98

Nom du subventionneur	Montant notifié 2021	Montant perçu 2021	Montant perçu 2022	Montant restant à percevoir en 2023
DREETS Plan de pauvreté	37 700,00	20 000,00	17 700,00	0
DRFIP Auvergne	50 100,00	23 180,00	13 460,00	13 460,00
Plan de pauvreté Régional	70 000,00	35 000,00	0	35 000,00
TOTAL	157 800,00	78 180,00	31 160,00	48 460,00

Nom du subventionneur	Montant notifié en 2022	Montant perçu 2022	Montant restant à percevoir en 2023
Région IDF	80 000,00	0	80 000,00
Mairie de Paris	40 000,00	0	40 000,00
Ville de Rennes	1 500,00	0	1 500,00
Région IDF – Route du Rhum	30 000,00	0	30 000,00
TOTAL	151 500,00	0	151 500,00

AUTRES INFORMATIONS**Garanties affectées à un engagement**

TYPE	MONTANT
Contregarant. Ste Caut. Mut.	68 990
Contregarant. France Active	15 000

Engagements pris en matière de pensions, retraite et engagements assimilés

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

Rémunération des 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.

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'association
Cadres	20	0
Non cadres	18	0
TOTAL	38	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 8 000 € TTC.

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				
1 - PRODUITS LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC				
1.1 Cotisations sans contrepartie				
1.2 Dons, legs et mécénat				
- Dons manuels	145 182,38	145 182,38	146 014,37	146 014,37
- Legs, donations et assurances-vie				
- Mécénat				
1.3 Autres produits liés à la générosité du public				
2 - PRODUITS NON LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC				
2.1 Cotisations avec contrepartie				
2.2 Parrainage des entreprises				
2.3 Contributions financières sans contrepartie	1 915 121,06		1 147 020,06	
2.4 Autres produits non liés à la générosité du public	175 533,27		119 543,64	
3 - SUBVENTIONS ET AUTRES CONCOURS PUBLICS	1 085 559,40		792 936,59	
4 - REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS	176 607,00		91 150,00	
5 - UTILISATIONS DES FONDS DEDIES ANTERIEURS	17 600,00		67 000,00	
TOTAL	3 515 603,11	145 182,38	2 363 664,66	146 014,37
CHARGES PAR DESTINATION				
1 - MISSIONS SOCIALES				
1.1 Réalisées en France	2 866 098,21	127 009,34	1 813 245,39	91 521,96
- Actions réalisées par l'organisme				
- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant en France				
1.2 Réalisées à l'étranger	0,00			
- Actions réalisées par l'organisme				
- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant à l'étranger				
2 - FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS	233 129,69	12 982,29		
2.1 Frais d'appel à la générosité du public			183 853,39	22 011,41
2.2 Frais de recherche d'autres ressources				
3 - FRAIS DE FONCTIONNEMENT	283 683,83	5 190,75	213 376,17	32 481,00
4 - DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS	25 970,90		7 894,83	
5 - IMPOT SUR LES BENEFICES	0,00			
6 - REPORTS EN FONDS DEDIES DE L'EXERCICE	0,00			
TOTAL	3 408 882,63	145 182,38	2 218 369,78	146 014,37
EXCEDENT OU DEFICIT	106 720,48		145 294,88	
B - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	EXERCICE N		EXERCICE N-1	
	TOTAL	Dont générosité du public	TOTAL	Dont générosité du public
PRODUITS PAR ORIGINE				
1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC				
Bénévolat	239 300,01		135 874,00	
Prestations en nature	1 102 626,74		395 126,34	
Dons en nature	35 640,59		163 982,76	
2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES NON LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC				
3 - CONCOURS PUBLICS EN NATURE				
Prestations en nature				
Dons en nature				
TOTAL	1 377 567,34		694 983,10	
CHARGES PAR DESTINATION				
1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AUX MISSIONS SOCIALES				
Réalisées en France	1 276 259,52		407 190,02	
Réalisées à l'étranger				
2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES A LA RECHERCHE DE FONDS	6 695,14		149 575,22	
3 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AU FONCTIONNEMENT				
	94 612,68		138 217,86	
TOTAL	1 377 567,34		694 983,10	

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 LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC			
1.1 Réalisées en France		127 009,34	91 521,96	1.1 Cotisations sans contrepartie		145 182,38	146 014,37
- Actions réalisées par l'organisme				1.2 Dons, legs et mécénats		0,00	0,00
- Versements à un organisme central ou d'autres organismes agissant en France				- Dons manuels		145 182,38	
1.2 Réalisées à l'étranger		0,00	0,00	- Legs, donations et assurances-vie			
- Actions réalisées par l'organisme				- Mécénats			
- Versements à un organisme central ou d'autres organismes agissant à l'étranger				1.3 Autres ressources liées à la générosité du public		0,00	0,00
2 - FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS		12 982,29	22 011,41				
2.1 Frais d'appel à la générosité du public							
2.2 Frais de recherche d'autres ressources		5 190,75	32 481,00				
3 - FRAIS DE FONCTIONNEMENT		145 182,38	146 014,37	TOTAL DES RESSOURCES		145 182,38	146 014,37
4 - DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS				2 - REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS			
5 - REPORTS EN FONDS DEBIES DE L'EXERCICE				3 - UTILISATIONS DES FONDS DEBIES ANTERIEURS			
EXCEDENT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC DE L'EXERCICE				DEFICIT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC DE L'EXERCICE			
TOTAL		145 182,38	146 014,37	TOTAL		145 182,38	146 014,37

RESSOURCES REPORTEES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN		0,00	0,00
DEBUT D'EXERCICE (HORS FONDS DEBIES)			
(+/-) Excédent ou (-) insuffisance de la générosité du public			
(-) Investissements et (+) désinvestissements nets liés à la générosité du public de l'exercice			
RESSOURCES REPORTEES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN		0,00	0,00
FIN D'EXERCICE (HORS FONDS DEBIES)			

RESSOURCES DE L'EXERCICE		EXERCICE N	EXERCICE N-1
1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC			
Bénévolat		239 300,01	135 874,00
Prestations en nature		1 102 626,74	395 126,34
Dons en nature		35 640,59	163 982,76
TOTAL		1 377 567,34	694 983,10

Pour mémoire, rappel du tableau relatif aux fonds dédiés pour la partie relevant de la générosité du public :

FONDS DEBIES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	EXERCICE N	EXERCICE N-1
FONDS DEBIES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN DEBUT D'EXERCICE	0,00	0,00
(-) Utilisation		
(+) Report		
FONDS DEBIES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN FIN D'EXERCICE	0,00	0,00