

**DOUCET, BETH & ASSOCIÉS**

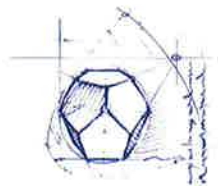
Expertise Comptable - Commissariat aux Comptes

**ASSOCIATION PROXITE**

---

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

**Exercice clos le 31/12/2016**



# 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 DECEMBRE 2016

#### INTRODUCTION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale du 26/03/2013, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2016 sur :

- Le contrôle des comptes annuels de l'Association PROXITE, tels qu'ils sont joints au présent rapport.
- La justification de nos appréciations.
- Les vérifications spécifiques et les informations prévues par la Loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Conseil d'Administration. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

#### I. OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.





## II. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

*les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes ainsi que leur présentation d'ensemble, n'appellent pas de commentaire particulier.*

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

## III. VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la Loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport d'activité de votre Conseil d'Administration et dans les documents adressés aux membres sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Paris, le 09 mars 2017

**DOUCET, BETH & ASSOCIÉS**

*Commissaire aux Comptes  
Compagnie Régionale de Paris*

Représentée par Christophe BETH

**DOUCET BETH & ASSOCIÉS**  
Expertise Comptable - Commissariat aux Comptes  
12-14 rue de l'Eglise - 75015 PARIS



Exercice : du 01/01/2016 au 31/12/2016

CHARGES	2 016	2 015	% EVOLUTION	PRODUITS	2016	2 015	% EVOLUTION
<b>Charges d'exploitation</b>				<b>Produits d'exploitation</b>			
Achat	16 466	31 166	-47%				
Achats d'études et de prestations de services	10 246	28 520	-64%	Vente de produits finis, prestations de services, marchandises			
Fournitures non stockables (eau, énergie)	852	0		Prestations de services			
Fournitures d'entretien et de petit équipement	1 452	286	407%	Subventions d'exploitation	348 535	337 384	3%
Autres fournitures (bureau + ordinateurs)	3 916	2 360	66%	Fonds publics	162 669	118 179	38%
Services extérieurs (locations, assurance, ...)	44 686	35 215	27%				
Sous traitance générale				ASP (emplois aidés)	22 866	35 500	-36%
Locations	37 199	28 510	30%	Subventions d'entreprises et de leurs fondations	163 000	183 705	-11%
Entretien et réparation	1 822	1 159	57%				
Assurance	3 430	2 650	29%	Autres produits de gestion courante	434 484	290 324	50%
Divers (logiciel comptable, documentation, formation)	2 235	2 896	-23%	Dons privés de particuliers	174 295	20 812	737%
Autres services extérieurs (télécommunication, déplacements, honoraires expert comptable, ...)	45 637	27 468	66%	Dons de fondations privées	147 900	141 000	5%
Rémunérations intermédiaires et honoraires	22 003	12 867	71%	Taxe d'apprentissage	106 967	117 210	-9%
Publicité, publication	8 159	8 254	-1%	Cotisations	5 322	11 302	-53%
Déplacements, missions	7 809	159	4812%				
Frais postaux et de télécommunications	6 661	5 414	23%				
Services bancaires, autres	1 004	774	30%				
Impôts et taxes	18 171	7 914	130%				
Impôts et taxes sur rémunérations	17 871	7 723	131%				
Autres impôts et taxes	300	191	57%				
Charges de personnel	563 065	454 703	24%				
Rémunération des personnels	398 576	318 449	25%				
Charges sociales	142 265	112 692	26%				
Autres charges de personnel	22 224	23 561	-6%				
Autres charges de gestion courante (animation et pédagogie)	33 426	13 364	150%				
<b>TOTAL I</b>	<b>721 450</b>	<b>569 830</b>	<b>27%</b>	<b>TOTAL I</b>	<b>783 019</b>	<b>627 709</b>	<b>25%</b>
Charges financières				Produits financiers			
Intérêts et charges assimilées	-	-		Produits de participations			
Charges nettes sur cessions de valeurs	-	-		Produits des autres immobilisations financières	1 840	1 497	23%
				Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
<b>TOTAL II</b>	<b>-</b>	<b>-</b>		<b>TOTAL II</b>	<b>1 840</b>	<b>1 497</b>	<b>23%</b>
Charges exceptionnelles				Produits exceptionnels			
Sur opérations de gestion	30	71	-58%	Sur opérations de gestion	4 653	2 198	112%
Dotations aux amortissements et aux provisions	3 815	2 817	35%	Reprises sur amortissements et provisions		7 856	-100%
Reprise sur provision	-	0		Transferts de charges			
Engagements à réaliser sur fonds non affectés	-	0					
Impôts sur les sociétés							
<b>TOTAL III</b>	<b>3 845</b>	<b>2 888</b>	<b>33%</b>	<b>TOTAL III</b>	<b>4 653</b>	<b>10 054</b>	<b>-54%</b>
<b>TOTAL DES CHARGES ( I + II + III )</b>	<b>725 296</b>	<b>572 717</b>	<b>27%</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS ( I + II + III )</b>	<b>789 513</b>	<b>639 260</b>	<b>24%</b>
Résultat	64 217	66 543	-3%				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>789 513</b>	<b>639 260</b>	<b>24%</b>	<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>789 513</b>	<b>639 260</b>	<b>24%</b>
Evaluation des contributions volontaires en nature (Charges)				Evaluation des contributions volontaires en nature (Produits)			
Secours en nature				Dons en nature			
Mise à disposition gratuite de biens et prestations	107 625	95 385	13%	Prestations en nature	107 625	95 385	13%
Personnels bénévoles	506 625	376 000	35%	Bénévolat	506 625	376 000	35%
<b>TOTAL</b>	<b>1 403 763</b>	<b>1 110 645</b>	<b>26%</b>	<b>TOTAL</b>	<b>1 403 763</b>	<b>1 110 645</b>	<b>26%</b>



---

## ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE CLOS LE 31/12/2016

---

### I – PRESENTATION ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'association Proxité 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. Elle clôture un exercice d'une durée de 12 mois courant du 1<sup>er</sup> janvier 2016 au 31 décembre 2016.

Le **total du bilan de l'exercice** est de **928 183 euros**.

Le **résultat net comptable** est un bénéfice de **64 217 euros**.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

### II – PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels sont élaborés conformément aux dispositions du code de commerce ainsi qu'à celles du Plan Comptable général (CCG) et du plan comptable des associations tels qu'ils résultent des règlements CRC 99-01 et CRC 99-03.

Les procédures d'enregistrement et de classement sont conformes aux exigences des comptabilités informatisées.

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes d'un exercice à l'autre ;
- indépendance des exercices.

### III – NOTES RELATIVES AUX POSTES DE BILAN

#### **A. Mouvements ayant affecté les divers postes de l'actif immobilisé**

L'Association respecte les règles habituelles d'amortissement et n'a pas recours aux amortissements dérogatoires. Les immobilisations sont comptabilisées à leur coût d'acquisition. Les durées d'amortissement, en mode linéaire ou dégressif, retenues sont les suivantes :

Nature d'immobilisations	Mode	Durée d'amortissement
Logiciels	Linéaire	3 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 ans
Matériel informatique	Linéaire	3 ans
Mobilier	Linéaire	3 ans

### B. Immobilisations financières

Les immobilisations financières sont composées des neuf titres de participation au crédit coopératif au prix unitaire de 15,25 EUR TTC (total de 137,25 EUR), ainsi que de deux cautions. Une caution à hauteur de 4 750 EUR TTC a été déposée en janvier 2016 au moment de la signature du bail de location du bureau à Paris, et une caution de 200 EUR TTC a été déposée en décembre 2016 lors de la location d'un poste de travail chez Créative Cluster à Ivry-sur-Seine. L'association a récupéré en février 2016 la caution de 1300 EUR TTC suite à la fin du contrat de sous-location du bureau du 39, rue Beauregard 75002 Paris.

	N-1	Augmentation	Diminution	N
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, logiciels				
Droit au bail				
Fonds de commerce				
Autres immobilisations incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Agencements des terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels, outillages				
Autres immobilisations corporelles	16 439,36 €	2 097,00 €		18 536,36 €
Immobilisations en cours				
<b>TOTAL VALEURS BRUTES</b>	16 439,36 €	2 097,00 €	- €	18 536,36 €
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Amorts frais d'établissement				
Amorts frais de recherche et de développement				
Amorts concession, logiciels				
Amorts fonds de commerce				
Amorts autres immobilisations incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Amorts agencements des terrains				
Amorts des constructions				
Amorts installations techniques, matériels, outillages				
Amorts autres immobilisations corporelles	7 830,46 €	3 815,24 €		11 645,70 €
<b>TOTAL AMORTISSEMENTS</b>	7 830,46 €	3 815,24 €	- €	11 645,70 €
<b>VALEURS NETTES COMPTABLES</b>	8 608,90 €	1 718,24 €	- €	6 890,66 €



**C. Stocks et en-cours**

L'association n'a pas de stocks au 31/12/2016.

**D. Créances**

Il n'y a pas de créances douteuses au 31/12/2016.

**E. Valeurs mobilières de placement**

Il n'y a pas de valeurs mobilières de placement au 31/12/2016.

**F. Tableau de variation des fonds associatifs**

	MONTANT
<b>Fonds associatifs au 01/01/2016</b>	330 650 €
Fonds propres	
Résultat de l'exercice	64 217 €
Autres fonds associatifs avec droit de reprise	
Autres fonds associatifs sans droit de reprise	
Subventions d'investissement	2 144 €
Provisions réglementées	
<b>FONDS ASSOCIATIFS au 31/12/2016</b>	<b>397 011 €</b>

**G. Subventions d'investissement**

	N-2 et N-1	N
<b>Subvention brutes</b>	6 668 €	6 668 €
<b>Reprise</b>	2 667 €	4 524 €
<b>Valeurs nettes</b>	<b>4 001 €</b>	<b>2 144 €</b>

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.

**H. Provisions réglementées**

Il n'y a pas de provisions réglementées au 31/12/2016.

**I. Provisions pour risques et charges**

Il n'y a pas de provision au 31/12/2016.



**J. Fonds dédiés**

L'association dispose d'un total de 161 612 € de fonds dédié en début d'exercice. Ils correspondent aux dons privés de particuliers et d'entreprises non consommés sur les exercices précédents. Le Conseil d'administration a décidé d'affecter 50 000 EUR à l'exercice 2016, et le montant restant à des fonds non affectés à engager composés de dons de particuliers. Ils serviront à financer la continuité du projet associatif dans sa globalité sur les exercices suivants. Ces fonds ne sont pas affectés à une période mais à un projet particulier.

<b>Tableau de suivi des fonds dédiés</b>					
<b>Collecte en €</b>	<b>Fonds dédiés sur legs et donations en début d'exercice</b>	<b>Reprises sur dons non affectés</b>	<b>Engagements à réaliser dons de particuliers</b>	<b>Dotations aux dons non affectés</b>	<b>Fonds dédiés sur legs et donations en fin d'exercice</b>
31/12/2016	161 612 €	50 000 €	111 612 €	- €	- €

**K. Autres fonds non affectés à engager**

Des fonds non affectés à engager composés de financements privés (entreprises et fondations) d'un total de 98 350 € figurent au bilan au 31/12/2016. Ils correspondent à des aides financières non affectées sur l'exercice, qui serviront à financer la continuité du projet soutenu sur les exercices suivants. Ces fonds ne sont pas affectés à une période mais à un projet particulier.

Des fonds non affectés à engager composés de dons de particuliers d'un total de 111 612 € figurent au bilan au 31/12/2016. Ils correspondent à des aides financières levées sur les exercices 2015 et 2016 non affectées sur l'exercice. Ces fonds serviront également à financer la continuité du projet soutenu sur les exercices suivants. Ils ne sont pas affectés à une période mais à un projet particulier.

**L. Produits constatés d'avance**

Des produits constatés d'avance d'un total de 248 603 € figurent au bilan au 31/12/2016 et correspondent à la part des financement pour laquelle l'engagement de l'association doit intervenir sur les exercices suivants. Ces fonds sont affectés à un projet dont la période de réalisation est à cheval sur plusieurs exercices.

**M. Charges imputables à un autre exercice**

Charges constatées d'avance concernant des charges imputables à l'exercice suivant : 1 478 €.

**N. Emprunts et dettes**

Il n'y a pas d'emprunts auprès des établissements de crédit au 31/12/2016.

**O. Echéances des créances et des dettes**

**Créances**

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Créances financeurs douteux ou litigieux			
Subventions à recevoir	205 433 €	175 433 €	30 000 €
Dons privés à recevoir	5 730 €		
Personnel et comptes rattachés			
Organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques			
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance	1 478 €	1 478 €	- €
<b>TOTAUX</b>	<b>212 641 €</b>	<b>176 911 €</b>	<b>30 000 €</b>

**Dettes**

	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établist de crédit				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	20 759 €	20 759 €		
Personnel et comptes rattachés	16 744 €	16 744 €		
Organismes sociaux	31 540 €	31 540 €		
Etat et autres collectivités publiques	4 725 €	4 725 €		
Dettes sur immobilisations				
Groupe et associés				
Autres dettes	208 802 €	208 802 €		
Produits constatés d'avance	248 603 €	248 603 €		
<b>TOTAUX</b>	<b>531 172 €</b>	<b>531 172 €</b>	- €	- €

**P. Charges à payer et produits à recevoir**

<b>Détail des charges à payer</b>	
Honoraires Non parvenues	- €
Fournisseurs	20 759 €
Provision sur congés payés	16 744 €
Rémunérations dues au personnel	- €
Avances de frais à rembourser au personnel	
Provision sur charges sociales de congés payés	8 397 €
Cotisations sociales à payer	25 402 €
Etat, taxes à payer	2 466 €
Autres charges à payer	90 €

<b>Détail des produits à recevoir</b>	
Subventions publiques à recevoir	24 045 €
Subventions privées à recevoir	181 388 €
Dons privés à recevoir	5 730 €
Autres produits à recevoir	1 250 €

**IV – NOTES RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT**

**A. Produits**

Les produits de l'association sont composés de :

**A.1 – Dons, mécénat et médias, legs et donations**

*Dons privés de particuliers : 65 350 €*

*Dons d'entreprises : 20 600€*

*Dons de fondations privées : 147 900 €*

*Dons collectés au Charity : 88 345€*

**A.2 – Subvention de collectivités publiques :**

*Fonds publics : 162 669 €*

*ASP (emplois-aidés) : 22 866 €*

**A.3 – Cotisations et autres produits**

*Cotisations : 3 880 €*

*Collectes et événements : 1 442€*

*Collecte de la taxe d'apprentissage : 106 967 €*

**A.4 – Subventions d'entreprises et fondations**

*Subventions d'entreprises ou de fondations d'entreprises : 163 000 €*

## **B. Charges d'exploitation**

Les charges d'exploitation de l'association sont composées de :

### **B.1- Achats**

*Achat de prestations de services (étude externe d'impact, création de la base de données, maintenance informatique, projet de communication) : 10 246 €*

*Fournitures non stockables (eau, énergie) : 852 €*

*Petit équipement : 1 452 €*

*Fournitures de bureau et équipement informatique non immobilisé : 3 916 €*

### **B.2-Services extérieurs**

*Locations de bureaux et locaux d'accueil : 37 199 €*

*Entretien et réparation (achat de téléphones) : 1 822 €*

*Assurance : 3 430 €*

*Divers (Logiciel comptable, matériel pédagogique) : 2 235 €*

### **B.3- Autres services extérieurs**

*Honoraires (cabinet expert-comptable, commissaire aux comptes) : 22 003 €*

*Frais de création et reproduction de documents de communication: 8 159 €*

*Déplacements et missions : 7 809 €*

*Frais postaux : 1 137 €*

*Frais de télécommunication : 5 524 €*

*Frais bancaires : 1 004 €*

### **B.4- Impôts et taxes**

*Taxes sur la rémunération : 17 871 €*

*Autres impôts et taxes : 300 €*

### **B.5- Charges de personnel**

*Rémunération Brute : 393 868 €*

*Indemnités services civiques et stages : 4 708 €*

*Charges sociales : 142 265 €*

*Autres charges du personnel (cotisations aux mutuelles, médecine du travail, formation, transport du personnel domicile-travail) : 22 224 €*

**B.6- Autres charges de gestion courante, liées à l'activité de parrainage de Proximité :**  
*(Documentation, manuels scolaires, documents de formation pour les bénévoles et les responsables de parrainage, sorties avec les binômes, week-end de révision, réunions et évènements associatifs etc.) : 33 426 €*

## **C. Résultat financier**

Les produits financiers de l'association d'un montant total de 1 840 € sont composés d'intérêts générés par le livre A et le livret association de Proximité ainsi que la rémunération des parts de la banque du Crédit Coopératif.

**D. Résultat exceptionnel**

Le résultat exceptionnel est de 4 623 €.

Il correspond principalement à la quote-part de la subvention d'investissement 2014 virée au résultat d'un montant de 1 857 € ainsi qu'un produits exceptionnel de 2 796 €.

**E. Reprise sur amortissements et provisions**

Il n'y a pas de reprise sur amortissements et provisions au 31/12/2016.

**F. Transfert de charges**

Il n'y pas de transfert de charges au 31/12/2016.

**G. Résultat et impôts sur les bénéfices**

L'association n'est pas fiscalisée.

**V – AUTRES INFORMATIONS**

**A. Effectif moyen**

	Nombre
Cadres	5,92
Employés	8,50
<b>TOTAUX</b>	<b>14,42</b>

**DOUCET BETH & ASSOCIES**  
 Expertise Comptable - Commissariat aux Comptes  
 12-14 rue de l'Eglise - 75015 PARIS

L'association accueille également deux personnes en Contrat d'Accompagnement vers l'Emploi (CUI-CAE), un apprenti et une personne en remplacement de congé maternité qui ne sont pas pris en compte dans l'effectif moyen.

**B. Gratuités et bénévolat**

L'association a bénéficié de l'aide de 678 bénévoles qui ont effectués 15 040 heures de bénévolat en 2016. La valorisation de cette contribution, réalisée à partir d'un taux horaire équivalent au coût moyen d'une heure d'un cours privé, s'élève à 376 000 €.

Bénévolat			
Type d'engagement	Nombre d'heures	Taux horaire de valorisation	Total Valorisation
Parrainage individuel d'un jeune	16 670		416 750 €
Découverte des Métiers	326		8 150 €
Formation à l'accompagnement	720	<b>25 €</b>	18 000 €
Café des parains / échanges de pratiques	444		11 100 €
Week-end de révision	510		12 750 €
Journée Proximité et évènements locaux	1 595		39 875 €
<b>TOTAL</b>	<b>20 265</b>	<b>25 €</b>	<b>506 625 €</b>

L'association dispose également des mises à disposition de locaux suivants, évaluées<sup>1</sup> à 95 385 € :

<b>Prêt de locaux</b>			
Lieu	Surface estimée en m <sup>2</sup>	Loyer Moyen en € TTC/m <sup>2</sup> /an	Total valorisation annuelle
<b>Saint-Denis :</b>			<b>20 720 €</b>
Salle Antenne Objectif Emploi	60	148 €	8 880 €
Salle Antenne Orange Business Services	40	148 €	5 920 €
Salle ancien RER B (à partir de septembre)	40	148 €	2 960 €
Salle SNCF (à partir de septembre)	40	148 €	2 960 €
<b>Noisy Le Grand</b>			<b>5 180 €</b>
Salle Antenne Maison Pour Tous	35	148 €	5 180 €
<b>Nanterre</b>			<b>39 450 €</b>
Salle Antenne Mairie	50	263 €	13 150 €
Salle Antenne AXA	50	263 €	13 150 €
Bureau de la mairie	30	263 €	7 890 €
Salle Collège Les Champs-Philippe (à partir de septembre)	40	263 €	5 260 €
<b>Asnières-sur-Seine</b>			<b>11 835 €</b>
Salle Antenne CSC Yannick Noah	30	263 €	7 890 €
Salle Maison de l'emploi	15	263 €	3 945 €
<b>Ivry-sur-Seine</b>			<b>26 040 €</b>
Salle Antenne Maison de quartier du Petit Ivry	40	217 €	8 680 €
Salle Antenne Maison de quartier Gagarine	40	217 €	8 680 €
Salle Maison de la Citoyenneté	40	217 €	8 680 €
<b>Toulouse</b>			<b>2 400 €</b>
Bureau CAF 24 rue Riquet 31046 Toulouse Cedex 6	20	120 €	2 400 €
Salle antenne - Lycée des Arènes		120 €	- €
<b>Lille</b>			<b>2 000 €</b>
Bureau AFEV	20	100 €	2 000 €
<b>TOTAL</b>			<b>107 625 €</b>

#### **C. Engagements hors bilan**

Il n'y a pas d'engagements hors bilan.

#### **D. Rémunération des dirigeants**

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

#### **E. Filiales et participations**

L'association ne détient aucune participation au sein de sociétés.

**DOUCET BETH & ASSOCIES**  
Expertise Comptable - Commissariat aux Comptes  
12-14 rue de l'Eglise - 75015 PARIS

<sup>1</sup> Source : <http://www.bureauxlocaux.com/prix-marche/bureaux/ile-de-france.php> , prix estimé pour les loyers de seconde main.

**F. Informations relatives aux frais d'audits et de commissariat aux comptes**

Le Cabinet DOUCET, BETH ET ASSOCIES assure la fonction de commissariat aux comptes. A ce titre, la rémunération de la mission de commissaire s'élève à 5 760 € TTC pour 2016.

**G. Informations sur les risques**

L'association n'effectue pas de transactions sur les marchés de produits dérivés.

**H. Compte d'emploi des ressources**

L'association a fait appel à générosité du public en 2016. L'affectation des dons reçus est détaillée dans le Compte d'emploi des ressources.

**COMPTE D'EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES GLOBALISE AVEC AFFECTATION  
DES RESSOURCES COLLECTEES AUPRES DU PUBLIC PAR TYPE D'EMPLOIS EXERCICE 31/12/2016**

Emplois (en euros)	Emplois au 31/12/2016 - Compte de résultat	Affectation par emplois des ressources collectées auprès du public utilisées sur l'exercice	Ressources (en euros)	Ressources collectées au 31/12/2016 - Compte de résultat	Suivi des ressources collectées auprès du public et utilisées sur
			public non affectées et non utilisées en début d'exercice		0
<b>1. Missions sociales</b>	<b>624 244</b>	<b>159 017</b>	<b>1. Ressources collectées auprès du public</b>	<b>159 017</b>	<b>159 017</b>
<i>1.1 - Réalisées en France</i>	624 244	159 017	<i>1.1. Dons et legs collectés</i>		
Actions réalisées directement	624 244	159 017	Dons manuels non affectés	155 137	155 137
Versements à d'autres organismes agissant en France			Dons manuels affectés	180	180
<i>1.2 - Réalisées à l'étranger</i>	0	0	Legs et autres libéralités non affectés	0	0
Actions réalisées directement	0	0	Legs et autres libéralités affectés	0	0
Versements à d'autres organismes ou un org central					
<b>2. Frais de recherche de fonds</b>	<b>34 717</b>	<b>0</b>	<i>1.2. Autres produits liés à l'appel à la générosité du public</i>	<b>3 700</b>	<b>3 700</b>
2.1. Frais d'appel à la générosité du public	11 573	0			
2.2. Frais de recherche des autres fonds privés	23 144	0			
<b>3. Frais de fonctionnement</b>	<b>62 520</b>	<b>0</b>	<b>2. Autres fonds privés</b>	<b>331 500</b>	
			<b>3. Subventions et autres concours publics</b>	<b>185 535</b>	
<b>Total</b>		<b>159 017</b>	<b>4. Autres produits</b>	<b>113 461</b>	
<b>I. Total des emplois de l'exercice inscrits au compte de résultat</b>	<b>721 481</b>		<b>I. Total des ressources de l'exercice inscrites au compte de résultat</b>	<b>789 513</b>	
<b>II. Dotations aux provisions</b>	<b>3 815</b>		<b>II. Reprises des provisions</b>	<b>0</b>	
<b>III. Engagements à réaliser sur ressources affectées</b>	<b>0</b>		<b>III. Report des ressources affectées non utilisées des exercices antérieurs</b>	<b>0</b>	
			<b>IV. Variation des fonds dédiés collectés auprès du public</b>		
<b>IV. Excédent de ressources de l'exercice</b>	<b>64 217</b>		<b>V. Inauffisance de ressources de l'exercice</b>		
<b>V. TOTAL GENERAL</b>	<b>789 513</b>		<b>VI. TOTAL GENERAL</b>	<b>789 513</b>	<b>159 017</b>
<b>V. Part des acquisitions d'immobilisations brutes de l'exercice financées par les ressources collectées auprès du public</b>		<b>0</b>			
<b>VI. Neutralisation des dotations aux amortissements des immobilisations financées à compter de la première application du règlement des ressources par les ressources collectées auprès du public</b>		<b>0</b>			
<b>VII. Total des emplois financés par les ressources collectées auprès du public</b>		<b>159 017</b>	<b>VI. Total des emplois financés par les ressources collectées auprès du public</b>		<b>159 017</b>
			<b>Solde des ressources collectées auprès du public non affectées et non utilisées en fin d'exercice</b>		<b>0</b>
<b>Evaluation des contributions volontaires en nature</b>					
Missions sociales	614 250		Prestations gratuites	0	
Frais de recherche de fonds	0		Personnel bénévole	506 625	
Frais de fonctionnement	0		Mise à disposition gratuite	107 625	
<b>Total contributions volontaires en nature</b>	<b>614 250</b>		<b>Total contributions volontaires en nature</b>	<b>614 250</b>	

**Note sur le CER**

**Les actions réalisés en France regroupent :**

- des frais de personnel
- des frais de déplacements
- des honoraires opérationnels

**Les frais de recherche de fonds regroupent :**

- Frais d'appel à la générosité du public*
- 1/3 salaire et charges 1 poste des effectifs moyens
- Frais de recherche des autres fonds privés*
- 2/3 salaire et charges 1 poste des effectifs moyens

**Les frais de fonctionnement regroupent :**

- salaire et charges 1 poste des effectifs moyens (RAF)
- les honoraires de structure
- les frais de structure