

# 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 31/12/2019

*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 relatifs à l'exercice clos le 31/12/2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Total Bilan :	1 851 423 euros
Total Produits d'exploitation :	1 608 499 euros
Total Résultat :	9 380 euros

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

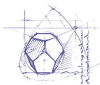
##### *Référentiel d'audit*

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 l'annexe « Description détaillée des responsabilités du Commissaire aux comptes » du présent rapport.

##### *Indépendance*

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1<sup>er</sup> janvier 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de Commissaire aux comptes.



## **JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS**

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 en ce qui concerne l'évaluation des produits d'activité :

Votre association dispose de différentes ressources affectées en produits ou reportés selon la méthode décrite dans les notes de l'annexe intitulées « règles et méthodes comptables », « Particularités ». Sur la base des informations qui nous ont été communiquées, nos travaux ont consisté à vérifier la correcte application de cette méthode en appréciant les données, en effectuant des tests par sondage et en examinant les procédures appliquées au sein de votre association.

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.

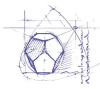
Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre association. Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à Paris, le 30 mars 2020

### **DOUCET, BETH ET ASSOCIES**

*Commissaire aux Comptes  
Compagnie Régionale de Paris*

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.



ACTIF	Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019			01/01/2018 au 31/12/2018
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
Immobilisations Incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets et droits similaires	978	978		848
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
Immobilisations Corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels				
Autres immobilisations corporelles	47 849	24 213	23 636	15 032
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations Financières (2)				
Participations	137		137	137
Créances rattachées à des participations				
Titres immob. de l'activité portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	24 592		24 592	6 885
<b>TOTAL (I)</b>	<b>73 556</b>	<b>25 191</b>	<b>48 365</b>	<b>22 902</b>
Comptes de liaison				
<b>TOTAL (II)</b>				
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres appros				
En-cours de production (biens/services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Créances redevabl. et cptes rattach.	18 955		18 955	18 665
Autres	766 748		766 748	299 576
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 001 485		1 001 485	944 480
Charges constatées d'avance (3)	15 871		15 871	3 537
<b>TOTAL (III)</b>	<b>1 803 058</b>		<b>1 803 058</b>	<b>1 266 258</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)				
Primes de remboursement des emprunts (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	<b>1 876 614</b>	<b>25 191</b>	<b>1 851 423</b>	<b>1 289 160</b>

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an



PASSIF	Du 01/01/2019 au 31/12/2019	Du 01/01/2018 au 31/12/2018
<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise	593 510	453 385
Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	9 380	140 125
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
<b>TOTAL (I)</b>	<b>602 890</b>	<b>593 510</b>
Comptes de liaison		
<b>TOTAL (II)</b>		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>TOTAL (III)</b>		
Fonds dédiés		
Sur subventions de fonctionnement		
Sur autres ressources		
<b>TOTAL (IV)</b>		
<b>DETTES (1)</b>		
Dettes financières		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières divers (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	28 516	23 971
Dettes fiscales et sociales	116 348	80 677
Redevables créditeurs		
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	215 809	213 326
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	887 860	377 677
<b>TOTAL (V)</b>	<b>1 248 533</b>	<b>695 651</b>
Ecarts de conversion passif	(VI)	
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	<b>1 851 423</b>	<b>1 289 160</b>

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

325 000

923 533

695 651



	Du 01/01/19 au 31/12/19	Du 01/01/18 au 31/12/18
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens et services)		1 440
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	1 360 964	1 066 071
Reprises sur provisions, amortissements et transferts de charges	8 362	4 919
Cotisations		
Autres produits (hors cotisations)	239 172	243 549
<b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>	<b>1 608 499</b>	<b>1 315 979</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION (2)</b>		
Achats de marchandises		
Variation de stocks de marchandises		
Achats de matières premières et de fournitures		
Variation de stocks de matières premières et de fournitures		
Achats d'autres d'approvisionnements		
Variation de stocks d'approvisionnements		
Autres achats et charges externes *	307 992	191 881
Impôts, taxes et versements assimilés	64 765	40 132
Salaires et traitements	897 754	658 206
Charges sociales	313 834	274 268
Dotations aux amortissements, dépréciations		
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	10 711	6 902
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
Dotations aux provisions		
Subventions accordées par l'association		
Autres charges	946	1 283
<b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>	<b>1 596 002</b>	<b>1 172 672</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)</b>	<b>12 497</b>	<b>143 307</b>
Opération en commun, Bénéfice attribué ou Perte transférée (III)		
Opération en commun, Perte supportée ou Bénéfice transféré (IV)		
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
De participation		
d'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	1 023	1 002
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)</b>	<b>1 023</b>	<b>1 002</b>
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)</b>		
<b>RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)</b>	<b>1 023</b>	<b>1 002</b>



	Du 01/01/19 au 31/12/19	Du 01/01/18 au 31/12/18
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	1 127	472
Reprises sur provisions et transferts de charges		
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)</b>	<b>1 127</b>	<b>472</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
Sur opérations de gestion		4 000
Sur opérations en capital	5 166	559
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)</b>	<b>5 166</b>	<b>4 559</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)</b>	<b>-4 039</b>	<b>-4 087</b>
Impôt sur les bénéfices	101	97
<b>SOLDE INTERMÉDIAIRE</b>	<b>9 380</b>	<b>140 125</b>
<b>+ REPORT DE RESSOURCES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTÉRIEURS</b>		
<b>- ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES</b>		
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>1 610 649</b>	<b>1 317 453</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>1 601 269</b>	<b>1 177 328</b>
<b>EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)</b>	<b>9 380</b>	<b>140 125</b>
<b>ÉVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>		
<b>PRODUITS</b>		
Bénévolat	807 475	795 125
Prestations en nature	111 980	212 360
Dons en nature		
<b>TOTAL PRODUITS</b>	<b>919 455</b>	<b>1 007 485</b>
<b>CHARGES</b>		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services	111 980	212 360
Personnel bénévole	807 475	795 125
<b>TOTAL CHARGES</b>	<b>919 455</b>	<b>1 007 485</b>
<b>TOTAL</b>	<b>9 380</b>	<b>140 125</b>

\* Y compris : Redevances de crédit-bail mobilier  
Redevances de crédit-bail immobilier

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de

-4 039

4 000

-4 087





## 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 31/12/2019 dont le total est de 1 851 423,06 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un excédent de 9 379,90 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

Ces comptes annuels ont été établis le 09/03/2020.

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.

Les comptes annuels au 31/12/2019 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

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).

## 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 ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Logiciels	1 an
- Matériel bureau	3 ans
- Matériel informatique	3 ans
- Mobilier	3 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 sept cautions.

La caution du bureau à Paris pour 4 932.76 €, Stade de France pour 1 666 €, Ivry pour 380 €, MDA pour 110 €, Paindavoine 1 065 €, Médialab 375 € et JLL pour 16 063 €.

**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.

	N-2	N-1	N
Subventions Brutes	6 668 €	4 378 €	4 378 €
Reprise	6 192 €	4 378 €	4 378 €
Valeurs nettes	476 €	0 €	0 €

**FONDS DÉDIÉS**

L'association ne dispose plus de fonds dédiés depuis le 01/01/2017. A la clôture 2016, le Conseil d'administration a décidé d'ouvrir deux comptes d'engagements pour affecter les produits non-contraints. Ces produits servent à financer la mise en place de la stratégie de Proxité, notamment le développement et les projets innovants, en complément de l'activité consolidée de l'association.



## FONDS NON AFFECTÉS À ENGAGER

Les montants des fonds à engager ont été repris et affectés à l'exercice 2019.

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 188 742 € figurent au bilan au 31/12/2019. Ils correspondent à des aides financières levées sur l'exercice 2019, et non affectées.

Des fonds non affectés à engager composés de dons de particuliers d'un total de 25 583 € figurent au bilan au 31/12/2019. Ils correspondent à des aides financières levées sur l'exercice 2019, et non affectées.

	Fonds initiaux	Ressources exercice	Total avant affectation	Ressources affectées	Fonds restant à la clôture
Engagements entreprises et fondations	190 796	379 538	570 334	381 592	188 742
Engagements dons particuliers	21 911	47 494	69 405	43 822	25 583
	212 707	427 032	639 739	425 414	214 325



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	978			
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels					
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencés & aménagés divers				
		Matériel de transport		29 382		18 467
Matériel de bureau & mobilier informatique						
Emballages récupérables & divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
		TOTAL	29 382		18 467	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations		137			
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières		6 885		17 706	
		TOTAL	7 023		17 706	
		TOTAL GENERAL	37 382		36 174	
CADRE B	IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légitime/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			978	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers				
		Matériel de transport			47 849	
Mat. bureau, inform., mobilier						
Emb. récupérables & divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
		TOTAL			47 849	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				137	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				24 592	
		TOTAL			24 729	
		TOTAL GENERAL			73 556	



CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, dévelop.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	130	848		978
Terrains					
Constructions					
Sur sol propre					
Sur sol d'autrui					
Inst. générales agen. aménag.					
Inst. techniques matériel et outil. industriels					
Autres immobs corporelles					
Inst. générales agencem. amén.					
Matériel de transport					
Mat. bureau et informatiq., mob.		14 350	9 863		24 213
Emballages récupérables divers					
	TOTAL	14 350	9 863		24 213
	TOTAL GENERAL	14 480	10 711		25 191

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements							
TOTAL							
A. Immob. incorpor.							
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	24 592		24 592
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	18 955	18 955	
	Autres créances clients			
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 954	2 954	
	Etat & autres coll. publiques			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers	251 500	126 500	125 000
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	512 294	512 294	
	Charges constatées d'avance	15 871	15 871	
<b>TOTAUX</b>		<b>826 165</b>	<b>676 573</b>	<b>149 592</b>
Renvois (1) (2)	Montant des Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			
	- Créances représentatives de titres prêtés - Prêts accordés en cours d'exercice - Remboursements obtenus en cours d'exercice			



## CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	15 871
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	15 871

## 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	759 787
Disponibilités	
TOTAL	759 787



## TABLEAU DE VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS

Libellé	Solde au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
Fonds associatifs sans droit de reprise	453 384,62	140 125,05		593 509,67
Écart de réévaluations sans droit de reprise				
Fonds associatifs avec droit de reprise				
Écart de réévaluations avec droit de reprise				
Réserves				
Report à nouveau				
Résultat comptable de l'exercice antérieur	140 125,05	9 379,90	140 125,05	9 379,90
Subventions d'investissement non renouvelables				
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
<b>TOTAUX</b>	<b>593 509,67</b>	<b>149 504,95</b>	<b>140 125,05</b>	<b>602 889,57</b>





## COMPTE D'EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES GLOBALISÉ AVEC AFFECTATION DES RESSOURCES COLLECTÉES AUPRÈS DU PUBLIC PAR TYPE D'EMPLOIS (CER)

EMPLOIS	Emplois de N = compte de résultat (1)	Affectation par emploi des ressources collectées auprès du public utilisées sur N (3)	RESSOURCES	Ressources collectées sur N = compte de résultat (2)	Suivi des ressources collectées auprès du public et utilisées sur N (4)
			REPORT DES RESSOURCES COLLECTÉES AUPRÈS DU PUBLIC NON AFFECTÉES ET NON UTILISÉES EN DÉBUT D'EXERCICE		
1 – MISSIONS SOCIALES			1 – RESSOURCES COLLECTÉES AUPRÈS DU PUBLIC		
1.1. Réalisées en France			1.1. Dons et legs collectés		
Actions réalisées directement	1 434 402,00	220 581,00	Dons manuels non affectés	219 266,00	219 266,00
Versements à d'autres organismes agissant en France			Dons manuels affectés		
1.2. Réalisées à l'étranger			Legs et autres libéralités non affectés		
Actions réalisées directement			Legs et autres libéralités affectés		
Versements à d'autres organismes agissant en France			1.2. Autres produits liés à l'appel à la générosité du public	1 315,00	1 315,00
2 – FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS			2 – AUTRES FONDS PRIVÉS	726 255,00	
2.1. Frais d'appel à la générosité du public	16 347,00		3 – SUBVENTIONS ET AUTRES CONCOURS PUBLICS	444 382,00	
2.2. Frais de recherche des autres fonds privés	32 693,00		4 – AUTRES PRODUITS	219 431,00	
2.3. Charges liées à la recherche de subventions et autres concours public					
3 – FRAIS DE FONCTIONNEMENT	107 116,00				
<b>I – TOTAL DES EMPLOIS DE L'EXERCICE INSCRITS AU COMPTE DE RÉSULTAT</b>	<b>1 590 558,00</b>	<b>220 581,00</b>	<b>I – TOTAL DES RESSOURCES DE L'EXERCICE INSCRITES AU C. DE RÉSULTAT</b>	<b>1 610 649,00</b>	
II – DOTATIONS AUX PROVISIONS	10 711,00		II – REPRISES DES PROVISIONS		
III – ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES			III – REPORT DES RESSOURCES AFFECTÉES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTERIEURS		
IV – EXCÉDENT DE RESSOURCES DE L'EXERCICE	9 380,00		IV – VARIATION DES FONDS DEDIÉS COLLECTÉS AUPRÈS DU PUBLIC (cf tableau des fonds dédiés)		
<b>V – TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>1 610 649,00</b>		<b>V – TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>1 610 649,00</b>	<b>220 581,00</b>
V – Part des acquisitions d'immobilisations brutes de l'exercice financées par les ressources collectées auprès du public			VI – INSUFFISANCE DE RESSOURCES DE L'EXERCICE		
VI – Neutralisation des dotations aux amortissements des immos financées à compter de la première application du règlement par les ressources collectées auprès du public					
VII – Total des emplois financés par les ressources collectées auprès du public		220 581,00	VI – Total des emplois financés par les ressources collectées auprès du public		220 581,00
			<b>SOLDE DES RESSOURCES COLLECTÉES AUPRÈS DU PUBLIC NON AFFECTÉES ET NON UTILISÉES EN FIN D'EXERCICE</b>		
			<b>ÉVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>		
Missions sociales			Bénévolat	807 475,00	
Frais de recherche de fonds	111 980,00		Prestations en nature	111 980,00	
Frais de fonctionnement et autres charges	807 475,00		Dons en nature		
<b>Total</b>	<b>919 455,00</b>		<b>Total</b>	<b>919 455,00</b>	



## 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	28 516	28 516		
Personnel & comptes rattachés	38 749	38 749		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	62 533	62 533		
Etat & autres collectiv. publiques				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, tax & assimilés	15 067	15 067		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	215 809	215 809		
Dettes représentatives des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	887 860	562 860	325 000	
<b>TOTAUX</b>	<b>1 248 533</b>	<b>923 533</b>	<b>325 000</b>	

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

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



## PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	887 860
Financiers	
Exceptionnels	
<b>TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE</b>	<b>887 860</b>

## 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	13 977
Dettes fiscales et sociales	59 215
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
<b>TOTAL DES CHARGES À PAYER</b>	<b>73 191</b>

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



## 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 :	8 400	6 990
<b>TOTAL</b>	<b>8 400</b>	<b>6 990</b>

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



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

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

## LES EFFECTIFS

	31/12/2019	31/12/2018
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	38,12	22,30
Agents de maîtrise	16,32	10,30
Employés et techniciens	21,80	12,00
Ouvriers		
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		



*Association PROXITE*

Comptes annuels au 31/12/2019

## TRANSFERTS DES CHARGES

Le transfert de charges au 31/12/2019 s'élève à 8 362,48 €. Ce montant correspond aux remboursements des formations prises en charge par Opcalia et le Fongécif.

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



**Association PROXITE**  
**Comptes annuels au 31/12/2019**

**GRATUITES ET BENEVOLAT**

L'association a bénéficié de l'aide de 1 412 bénévoles qui ont effectués 32 299 heures de bénévolat en 2019.  
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 807 475 €.

Type d'engagement	Nombre d'heures	Taux horaire de valorisation	Total Valorisation
Parrainage individuel d'un jeune			
<b>Total Parrainage individuel de jeunes</b>			
Découverte des Métiers et sorties en binôme			
Formation à l'accompagnement			
Café des parains / échanges de pratiques			
Week-end de révision			
Journée Proxité			
<b>Total</b>	<b>32299</b>	<b>25 €</b>	<b>807 475 €</b>

Valorisation des contributions volontaires : Prêt de Locaux				
Lieu	Surface estimée en m <sup>2</sup>	Loyer Moyen (en €) TTC/m <sup>2</sup> /an	Taux d'occupation (Nombre de jours / 5)	Total valorisation annuelle
<b>Saint-Denis</b>				<b>26 496 €</b>
Salle Antenne Objectif Emploi	60	207	100%	12 420 €
Salle SNCF	40	207	40%	3 312 €
Salle ancienne Gare de RER B	40	207	20%	1 656 €
Salle Antenne Orange Business Services	80	207	40%	6 624 €
Salle collège Dora Maar	30	207	40%	2 484 €
<b>Noisy Le Grand</b>				<b>5 480 €</b>
Salle Antenne Maison Pour Tous	40	137	100%	5 480 €
<b>Nanterre</b>				<b>27 430 €</b>
Salle Antenne Mairie	50	211	20%	2 110 €
Salle Antenne AXA	50	211	40%	4 220 €
Salle Antenne Groupama	50	211	40%	4 220 €
Bureau de la mairie + salle de réunion	30	211	100%	6 330 €
Salle Vinci	50	211	100%	10 550 €
<b>Asnières-sur-Seine</b>				<b>6 688 €</b>
Salles Antenne CSC Yannick Noah	40	209	80%	6 688 €
Bureau Maison de l'emploi 250 rue du Mésnil 92600	15	209		- €
<b>Colombes</b>				<b>1 584 €</b>
Médiathèque de la Marine 155, bd Charles de Gaulle	40	198	20%	1 584 €
<b>Ivry-sur-Seine</b>				<b>5 952 €</b>
Salle Antenne Maison de quartier du Petit Ivry	40	186	40%	2 976 €
Salle Antenne Maison de quartier Ivry-Port	40	186	40%	2 976 €
<b>Toulouse</b>				<b>15 480 €</b>
Bureau 23 cheminement Louis Auriacombe Toulouse	80	129	100%	10 320 €
Salle Lycée des Arènes	50	129	20%	1 290 €
Salle Collège Bellefontaine ( 5 cheminement Francisco de Goya 31100 Toulouse)	50	129	20%	1 290 €
Salle Collège Stendhal (59 r Paul Lambert 31100 Toulouse)	50	129	20%	1 290 €
Salle collège George Sand (355 rte St Simon 31100 Toulouse)	50	129	20%	1 290 €
Centre social ASSQOT	25	129	20%	645 €
Centre culturel Alban Minville 1 place Martin Luther King	40	129	20%	1 032 €
Atelier Relai Osée Apprentis d'Auteuil	25	129	20%	645 €
Salle municipale Bourbakí 1	40	129	20%	1 032 €
<b>Lille</b>				<b>14 080 €</b>
Bureau AFEV (90 rue St-Jean à Roubaix)	150	160	40%	9 600 €
Salle La Redoute	40	160	20%	1 280 €
Salle Vinci	50	160	20%	1 600 €
Salle Decathlon Lille Sud	50	160	20%	1 600 €
<b>Rennes</b>				<b>4 238 €</b>
Salle collège de Cleunay	40	163	20%	1 304 €
Pole Associatif Marbaudais	30	163	20%	978 €
Centre social de Cleunay 49 rue Jules Lallemande	60	163	20%	1 956 €
<b>Nantes</b>				<b>1 480 €</b>
Permanence du Mercredi après-midi	10	148	20%	296 €
Maison de Quartier - Doulon Bottière	40	148	20%	1 184 €
<b>Rouen</b>				<b>- €</b>
Centre social - Simone Veil	40	117	0%	- €
<b>Romans-Sur-Isère</b>				<b>3 960 €</b>
Antenne MJC	30	110	20%	660 €
Permanence Mission locale	30	110	100%	3 300 €
<b>Bordeaux</b>				<b>3 072 €</b>
Centre social	40	192	40%	3 072 €
<b>TOTAL</b>				<b>111 980 €</b>

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