

Rapport financier



Fédération
des acteurs de
la solidarité

Rapport du trésorier

2016

Total du bilan au 31 décembre 2016 :	3 162 635,27 €
Total du compte de résultat :	4 372 762,83 €
Résultat :	31 774,20 €

Avec un résultat comptable de 31 774 €, l'exercice 2016 se termine une fois encore en excédent. Nous pouvons nous en féliciter.

Grâce à cette gestion rigoureuse et à un suivi sans faille des dossiers par l'équipe, nous avons pu, en 5 ans reconstituer nos fonds propres ; ils s'élèvent désormais à 658 K€. Ce travail était essentiel car il y a 5 ans, confrontés aux problèmes récurrents de trésorerie, nous avons envisagé de vendre nos locaux. Aujourd'hui, ces travaux démarrent début juillet.

Nous reviendrons rue du Faubourg Saint-Denis dans des locaux plus adaptés et plus conviviaux début 2018.

Ce résultat ne doit pas nous aveugler. Nos conventions sont remises en cause régulièrement. Nous devons donc poursuivre nos efforts sereinement dans la même dynamique : un cadre maîtrisé permettant d'agir et d'innover.

Enfin, même s'il est uniquement question ici des comptes de la Fédération des acteurs de la solidarité au niveau national, il est important d'évoquer la situation des associations régionales. Quelques-unes sont toujours en difficultés. Or, une association régionale qui va mal, c'est le risque qu'elle perde des permanents, le risque d'interrompre une dynamique et au final le risque de perdre des adhérents. Les associations régionales sont autonomes mais il n'y a qu'une seule fédération et nos destins sont liés.

Le regroupement des territoires en 13 régions qui se met en œuvre peu à peu, représente un enjeu majeur que le Bureau fédéral suivra avec une attention particulière en lien avec les associations régionales.

Analyse du bilan

Le total du bilan s'élève donc à fin 2016 à 3 162 635 € et l'analyse des principaux postes est la suivante :

A l'actif :

- Le niveau de l'actif net immobilisé s'établit à 439 K€. Il reste stable, les investissements de l'exercice concernant essentiellement du renouvellement de matériel, globalement couverts par les amortissements.
- Le montant des créances est en légère baisse à 640 K€ contre 678 K€ fin 2015, assujetti aux délais de versements des subventions
- La trésorerie, quant à elle, est en légère augmentation à 1 978 K€ contre 1 642 K€ fin 2015. Il s'agit bien d'une photographie en fin d'année, ce solde très positif résulte à la fois du versement des subventions en fin d'année 2016 et du reversement des cotisations encaissées au 4^{ème} trimestre 2016, début 2017.

Au passif :

- Les fonds associatifs de 658 K€ augmentent de 32 K€, soit de l'excédent de l'année.
- Les provisions pour risques et charges s'élèvent à 479 K€, la légère variation à la hausse concerne les provisions pour départ à la retraite (plus importante en 2016) liées à l'impact du calcul du turnover sur les 5 dernières années. Par ailleurs, un complément de provisions pour des frais liés à la rénovation des locaux a été enregistré : les travaux qui débuteront en juillet 2017 seront effectués en site non occupés et nécessiteront un déménagement du Siège. Un bail temporaire sera conclu pendant la durée des travaux pour des locaux situés aux Grands Voisins (Paris 14^{ème})
- Les fonds dédiés correspondent à des subventions attribuées pour 2016, mais en fin d'année, et dont les actions seront en partie réalisées en 2017, avec l'accord des financeurs. Ils s'élèvent à 95 K€.
- Les dettes à court terme sont stables.
- Enfin, les produits constatés d'avance s'élèvent à 29 K€ et sont liés au Congrès qui se tiendra en janvier 2017 et au projet européen « *Erasmus Generativity* » qui sera mené en 2017.

Analyse du compte de résultat 2016 et perspectives 2017

En 2016, le total des charges d'exploitation s'est élevé à 4 183 K€ contre 3 865 K€ en 2015.

En parallèle, le total des produits d'exploitation s'est établi à 4 177k€ contre 3 919 K€ en 2015, le résultat d'exploitation ressort à - 7 K€ et l'excédent de l'exercice à 32 K€. Les comptes de la Fédération sont donc globalement équilibrés, et restent stables.

La Fédération fait vivre son réseau, et définit, chaque année, un certain nombre de projets à mener en association avec les Associations régionales (certains s'accompagnant d'un soutien financier). Elle propose également de soutenir les projets des adhérents, grâce au soutien, toujours plus important, de la Fondation JM Bruneau, dans le cadre du FILE (288k€ en 2016 contre 261k€ en 2015).

2016 a démarré avec l'organisation **des 2èmes Assises sur l'accès au logement des sans-abri**, et le développement de l'expérimentation **Un chez soi d'abord**.

Et a suivi avec notre participation à **Territoire zéro chômeur**, la mise en œuvre **de l'expérimentation « SEVE »** qui se veut une expérimentation innovante pour les structures d'insertion par l'activité économique en direction des entreprises et pour l'émergence d'offres d'emploi accompagnées des demandeurs. Elle constitue un axe central de la fédération, des fédérations régionales et des adhérents largement sollicités (plus de 182k€ reversés) pour ce projet qui se poursuivra en 2017. Il nous reste cependant à mobiliser encore quelques financeurs pour finaliser le budget 2017.

Au-delà des actions courantes de 2016, **le Congrès de janvier 2017**, a été un temps fort du réseau. Précédant l'élection présidentielle, il a été l'occasion de faire valoir nos grandes thématiques auprès des candidats.

Nous allons désormais devoir imposer nos thèmes, faire valoir nos conventions à la nouvelle équipe gouvernementale et la convaincre qu'**Investir dans la solidarité**, c'est assurer pour l'avenir une société plus fraternelle.

Eric PLIEZ
Trésorier

BILAN ACTIF (en €)	31/12/2016			31/12/2015
	Brut	Amort. & Dépréciations	Net	Net
Immobilisations incorporelles	138 449,56	129 560,38	8 889,18	16 796,27
<i>Logiciels, droits & valeurs similaires</i>	138 449,56	129 560,38,	8 889,18	16 796,27
<i>Immobilisations incorporelles en cours</i>				
Immobilisations corporelles	1 013 972,32	674 549,38	339 422,94	381 807,05
<i>Terrains</i>	127 752,28		127 752,28	127 752,28
<i>Constructions</i>	716 784,10	522 698,11	194 085,99	232 458,94
<i>Autres</i>	164 435,94	151 851,27	17 584,67	21 595,83
<i>Immobilisations corporelles en cours</i>				
Immobilisations financières	151 029,97	60 000,00	91 029,97	88 329,97
<i>Autres titres immobilisés</i>	5 718,25		5 718,25	5 718,25
<i>Prêts</i>	145 311,72	60 000,00	85 311,72	82 611,72
ACTIF IMMOBILISE	1 303 526,07	864 109,76	439 342,09	486 933,29
Stocks				
<i>Matières premières et autres approvisionnements</i>				
<i>Produits intermédiaires et finis</i>				
Avances et acomptes versés s/c.	49 298,80		49 298,80	23 800,00
Créances usagers et comptes rattachés	15 193,38		15 193,38	38 746,52
Autres créances	639 730,41		639 730,41	678 387,61
Disponibilités	1 977 496,23		1 977 496,23	1 642 933,72
Charges constatées d'avance	41 574,36		41 574,36	13 775,53
ACTIF CIRCULANT	2 723 293,18		2 723 293,18	2 397 643,38
TOTAL ACTIF	4 026 745,03	864 109,76	3 162 635,27	2 884 576,67

BILAN PASSIF (en €)	31/12/2016	31/12/2015
Fonds associatifs sans reprises	627 094,60	583 804,16
Résultat de l'exercice	31 774,20	43 290,44
Report à nouveau		
Subventions d'équipement		
FONDS ASSOCIATIFS	658 868,80	627 094,60
Provisions pour risques & charges	479 365,34	398 974,34
Fonds dédiés	95 000,00	72 080,00
PROVISIONS ET FONDS DEDIES	574 365,34	471 054,34
Emprunts et dettes auprès d'Ets de crédits (1)		
Emprunts et dettes financières		
Avances et acomptes reçus sur commande en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	139 881,90	92 777,42
Dettes fiscales et sociales	291 130,55	354 179,17
Autres dettes	1 469 603,68	1 309 504,57
Produits constatés d'avance	28 785,00	29 966,57
DETTES	1 929 401,13	1 786 427,73
TOTAL PASSIF	3 162 635,27	2 884 576,67

COMPTE DE RESULTAT (en €)	Montant 2016	Montant 2015
Produits d'exploitation		
Ventes de marchandises		1 559,60
Prestations de services facturées	85 447,96	95 959,02
Production stockée		
Subventions d'exploitation	1 934 759,82	1 752 567,19
Reprises sur provision et amort., transferts de charges	45 455,66	90 520,74
Cotisations	2 101 276,12	1 965 541,20
Autres produits	12 959,05	12 959,05
TOTAL I	4 176 640,48	3 919 106,80
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises		
Variation de stock de marchandises		
Achats matières premières et autres approvisionnements		
Variations de stock matières premières et approvisionnements		
Autres achats et charges externes	643 079,25	604 787,25
Impôts, taxes et versements assimilés	137 659,11	140 002,20
Salaires et traitements	1 045 874,71	1 066 395,40
Charges sociales	593 741,26	618 022,02
Dotation. aux amortissements sur immobilisations		
Dotation. aux provisions sur immobilisations	53 698,43	30 670,68
Dotation aux provisions sur actif circulant		
Dotation aux provisions pour risques et charges	80 391,00	15 898,00
Autres charges	1 629 404,91	1 389 787,51
TOTAL II	4 183 848,67	3 865 563,06
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-7 208,19	53 543,74
Produits financiers		
Revenus des valeurs mobilières de placements		
Autres intérêts et produits assimilés	43,23	
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Produits nets sur cessions des valeurs mobilières de placements		
TOTAL III	43,23	
Charges financières		
Dotation aux amortissements et aux provisions		
Intérêts et charges assimilés		4,23
TOTAL IV		4,23
RESULTAT FINANCIER (III-IV)	43,23	-4,23
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV)	-7 164,96	53 539,51
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	123 999,12	78 644,57
Sur opérations en capital		
TOTAL V	123 999,12	78 644,57
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	62 147,96	34 288,72
Sur opérations en capital	-8,00	
Dotation aux amortissements et provisions		24,92
TOTAL VI	62 139,96	34 313,64
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	61 859,16	44 330,93
TOTAL DES PRODUITS	4 300 682,83	3 997 751,37
TOTAL DES CHARGES	4 245 988,63	3 899 880,93
SOLDE INTERMEDIAIRE	54 694,20	97 870,44
Report des ressources	72 080,00	17 500,00
Engagement à réaliser	95 000,00	72 080,00
RESULTAT	31 774,20	43 290,44

ANNEXES

Aux comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2015, caractérisés par les données suivantes :

- Total du bilan	3 162 635,27 €
- Total du compte de résultat (<i>Produits</i>)	4 372 762,83 €
- Résultat de l'exercice (<i>Excédent</i>)	31 774,20 €

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1er janvier 2016 au 31 décembre 2016.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels arrêtés par le Conseil d'Administration de l'Association en date du 19 mai 2017.

Les informations présentées sont celles ayant une importance significative et qui sont nécessaires à l'obtention de l'image fidèle du patrimoine, de la situation financière et du résultat de l'association.

Note n°1 **REGLES ET METHODES COMPTABLES**

NOTES RELATIVES AU POSTE DU BILAN

NOTES SUR L'ACTIF

Note n°2	Tableau des immobilisations
Note n°3	Tableau des amortissements
Note n°4	Etat de créances

NOTES SUR LE PASSIF

Note n°5	Etat des dettes
Note n°6	Tableau de variation des fonds associatifs
Note n°7	Tableau des provisions
Note n°8	Tableau de suivi des fonds dédiés

AUTRES INFORMATIONS

Note n°9	Charges à payer
Note n°10	Produits à recevoir
Note n°11	Charges constatées d'avance
Note n°12	Produits constatés d'avance

NOTES RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT

Note n°13	Détail des produits d'exploitation
Note n°14	Charges et produits exceptionnels

AUTRES INFORMATIONS

Note n°15	Effectif moyen
Note n°16	Information sur les rémunérations des trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés
Note n°17	Conventions pluriannuelles significatives

NOTE N°1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES**1. PRINCIPES COMPTABLES**

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2016 ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base suivantes :

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

L'évaluation des éléments inscrits en comptabilité a été pratiquée par référence à la méthode des coûts historiques.

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément au plan comptable général, règlement 2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables (ANC) en tenant compte des dispositions du règlement 99-01 du CRC relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et fondations.

2. CHANGEMENT DE METHODES COMPTABLES

Il a été fait application de méthodes comptables identiques à celles de l'exercice précédent.

3. PRESENTATION DES DOCUMENTS FINANCIERS

Sur le bilan passif, la rubrique « Autres dettes » pour la colonne N (colonne 31.12.2016) comprend les dettes à reverser aux associations régionales pour un montant de 167 720 € concernant des conventions signées entre la FEDERATION DES ACTEURS DE LA SOLIDARITE et ces associations régionales

4. LES PRINCIPALES METHODES UTILISEES ONT ETE LES SUIVANTES :A - Immobilisations et Amortissements

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût de revient : prix d'achat et frais accessoires.

Les dotations aux amortissements sont calculées suivant le mode linéaire. Compte tenu des travaux à réaliser au cours de l'exercice 2017, une dotation exceptionnelle aux amortissements a été constatée pour un montant de 21.992,37 €.

Les dotations aux amortissements sont calculées suivant le mode linéaire.

En ce qui concerne les constructions et les agencements des constructions, les amortissements ont été constatés selon les modalités prévues par le règlement CRC n°2002-10. Il est rappelé que l'association a opté, en 2005, pour l'application de la méthode prospective.

Par simplification, le gros-œuvre a été chiffré pour une valeur représentant 70 % du prix d'acquisition hors terrain.

Les agencements divers représentent 30 % de ce prix. La valeur du terrain a été estimée à 20 % du coût d'acquisition total. Les durées d'utilisation retenues pour le calcul des amortissements sont les suivantes :

- | | |
|---|-------------|
| - Constructions - gros-œuvre | 40 à 50 ans |
| - Constructions agencements | 16 ans |
| - Agencements et aménagements des constructions | 5 à 15 ans |

Les durées d'amortissements de certains éléments sont restées inchangées, soit :

- | | |
|--------------------------------------|------------|
| - Logiciels | 3 ans |
| - Agencements divers | 4 à 6 ans |
| - Matériel de bureau et informatique | 3 à 5 ans |
| - Mobilier | 5 à 10 ans |

B - Créances et dettes

Elles sont valorisées à leur coût historique. Une provision pour dépréciation a été constituée pour les créances dont le recouvrement est incertain.

C - Provisions pour départ à la retraite

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon rétrospective prorata temporis (droits individuels au jour du départ à la retraite proratisés à la date de calcul) sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié à l'âge de 65 ans en tenant compte des éléments suivants :

- paramètres propres à chacun des salariés de l'association (âge à la clôture, ancienneté, statut, taux de mortalité et salaire brut annuel),
- données spécifiques à l'association (convention collective, hypothèse de progression de la masse salariale, taux de rotation prévisionnel du personnel et taux de charges sociales),
- taux d'actualisation retenu à 2,25%.

Il a été retenu une base de rotation du personnel sur la moyenne des 5 dernières années. Ce choix doit permettre d'obtenir un lissage plus pertinent sans soubresauts trop prononcés d'une année sur l'autre au regard du nombre de collaborateurs de la Fédération.

D- Autres provisions pour risques et charges

Les autres provisions pour risques et charges sont évaluées en fonction des risques connus ou estimés à la date de clôture.

E- Fonds dédiés

Lors de l'attribution d'une subvention pour un projet défini, l'association s'engage auprès du tiers financeur à réaliser certaines dépenses. Si au cours de l'exercice, la subvention attribuée n'a pas pu être totalement utilisée, cet engagement d'emploi non utilisé est comptabilisé en charges en « engagement à réaliser sur subventions attribuées » (compte 6894) et au passif du bilan, dans un compte « Fonds dédiés » (compte 194).

Les sommes inscrites au passif seront reprises en produits au cours des exercices suivants au fur et à mesure de la réalisation des engagements par le crédit du compte « Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs » (compte 7894).

NOTE N°2 - TABLEAU DES IMMOBILISATIONS

IMMOBILISATIONS	Valeur brute début exercice	acquisitions	cessions	virement poste à poste	Valeur brute fin d'exercice
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissements					
Autres immobilisations incorporelles	138 449,56			138 449,56	138 449,56
TOTAL (I)	138 449,56				138 449,56
Immobilisation corporelles					
Terrains	127 752,28				127 752,28
Constructions	716 784,10				716 784,10
Installations techniques matériel et outillage					
Installations générales, aménagements divers	40 037,70	2 338,60			42 376,30
Matériel de transport					
Matériel de bureau et informatique	68 804,34	938,76	6 051,58		63 691,52
Mobilier	63 368,12				63 368,12
Autres					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL (II)	1 016 746,54	3 277,36	6 051,58		1 013 972,32
Immobilisations financières					
Participations					
Prêts	142 611,72	4 200,00	1 500,00		145 311,72
Autres titres et immobilisations financières	5 718,25				5 718,25
TOTAL (III)	148 329,97	4 200,00	1 500,00		151 029,97
TOTAL (I+II+III)	1 303 526,07	7 477,36	7 551,58		1 303 451,85

NOTE N°3 - TABLEAU DES AMORTISSEMENTS

AMORTISSEMENTS	Valeur brute début exercice	Augmentation	Diminution	virement poste à poste	Valeur brute fin d'exercice
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissements					
Autres immobilisations incorporelles	121 653,29	7 907,09			129 560,38
TOTAL (I)	121 653,29	7 907,09			129 560,38
Immobilisation corporelles					
Terrains					
Constructions	484 325,16	38 372,95			522 698,11
Installations techniques matériel et outillage					
Installations générales, aménagements divers	22 461,66	5 168,56	129,87		27 500,35
Matériel de transport					
Matériel de bureau et informatique	64 784,53	2 249,83	6 051,58		60 982,78
Mobilier	63 368,11				63 368,11
Autres					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL (II)	634 939,46	45 791,34	6 181,45		674 549,35
TOTAL (I+II)	756 592,75	53 698,44	6 181,45		804 109,74

NOTE N°4 – ETAT DE CREANCES

CREANCES	MONTANT BRUT	Degré de liquidité de l'actif	
		à un an au plus	à plus d'un an
Prêts (1)	145 311,72	4 200,00	141 111,72
Autres immobilisations financières			
Créances art. 58 ou art. 35 < Dotation Globale ou Prix de journée à recevoir			
Usagers et comptes rattachés	15 193,38	15 193,38	
Autres créances	639 730,41	639 730,41	
Charges constatées d'avance	41 574,36	41 574,36	
TOTAL	841 809,87	700 698 715	141 111,72
(1) Montant :			
- Prêts accordés en cours d'exercice	4 200,00		
- Remboursements obtenus en cours d'exercice	1 500,00		

NOTE N°5 – ETAT DES DETTES

DETTES	MONTANT BRUT	Degré d'exigibilité		
		1 an au plus	à plus d'1 an moins de 5 ans	à plus de 5 ans
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers (1)				
Fournisseurs et comptes rattachés	139 881 ,90	139 881 ,90		
Dettes fiscales et sociales	291 130,55	291 130,55		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Dépôts des hébergés				
Autres dettes	1 469 603,68	1 469 603,68		
Produits constatés d'avance	28 785,00	28 785,00		
TOTAL	1 929 401,13	1 929 401,13		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				

NOTE N°6 – TABLEAU DE VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS

NATURE DES PROVISIONS ET DES RESERVES	Montant début exercice	Affectation résultats et retraitement	Dotation exercice	Reprise exercice	Montant fin exercice
Fonds propres					
Fonds associatifs sans droit de reprise	583 804,16	43 290,44			627 094,60
Ecart de réévaluation					
Reserves					
Statutaires ou contractuelles					
Reserves réglementaires					
Autres réserves					
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	43 290,44	-43 290,44	31 774,20		31 774,20
Autres fonds associatifs					
Fonds associatifs avec droit de reprise					
SUBVENTIONS					
PROVISIONS REGLEMENTEES					
Reserve de trésorerie					
Amortissements dérogatoires					
Différence sur réalisations d'éléments d'actif					
Autres provisions réglementées					
TOTAL	627 094,60		43 290,44		658 868,80

NOTE N°7 – TABLEAU DES PROVISIONS

NATURE DES PROVISIONS	Montant début exercice	Affectation résultats et retraitement	Dotation exercice	Reprise exercice	Montant fin exercice
Provisions pour risques et charges					
Provisions pour risques	89 628,34				89 628,34
Provisions pour départ à la retraite	94 346,00		35 391,00		129 737,00
Provisions pour charges	215 000,00		45 000,60		260 000,00
Provisions pour grosses réparations					
Provisions pour ARTT					
Autres provisions risques charges					
TOTAL (I)	398 974,34		80 391,00		479 365,34
Provisions pour dépréciation					
Sur immobilisations :					
- incorporelles					
- corporelles					
- financières	60 000,00				60 000,00
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL (II)	60 000,00				60 000,00
TOTAL GENERAL (I+II)	458 974,34		80 391,00		539 365,34
Dont dotations et reprises :					
- d'exploitation			80 391,00		
- financière					
- exceptionnelle					

Les provisions pour risques, estimées prudemment, concernent des litiges fournisseurs et des risques liés aux financements.

NOTE N°8 – TABLEAU DU SUIVI DES FONDS DEDIES

Subventions de fonctionnement affectées

Situation	Origine de l'engagement		Fonds à engager au début de l'exercice (compte 194)	Utilisation en cours d'exercice (compte 7894)	Engagements à réaliser sur nouvelles ressources affectées (compte 6894)	Fonds restants à engager en fin d'exercice
	Année	Montant initial				
Ressources	Année	Montant initial	A	B	C	D= A-B+C
Convention DGCS "CPO" (Evaluation)	2015	853 600,00	19 080,00	19 080,00		
"Service Civique"	2015	30 000,00	20 000,00	20 000,00		
"Plan d'accompagnement"	2015	110 000,00	33 000,00	33 000,00		
Convention DGCS "Plan d'accompagnement"	2016	80 000,00			80 000,00	80 000,00
Convention DGS Enquête « PUBLIC »	2016	15 000,00			15 000,00	15 000,00
TOTAL		993 600,00	72 080,00	72 080,00	95 000,00	95 000,00

NOTE N°9 – CHARGES A PAYER

Détail des charges à payer	Montants
1) Fournisseurs à payer	35 046
2) Personnel	-
3) Organismes sociaux	-
4) Etat	-
5) Dettes concernant les congés payés et autres droits acquis	159 380
6) Subventions à reverser	167 720
7) Cotisations à payer	30 404
TOTAL	392 551

NOTE N°10 – PRODUITS A RECEVOIR

Détail des produits	Montants
1) Usagers Facture à établir	-
2) Personnel	-
3) Organismes sociaux	5 486
4) Etat	-
5) Subventions à recevoir	483 497
<i>CNAF</i>	<i>21 000</i>
<i>DGEFP EMPLOI</i>	<i>61 000</i>
<i>FSE</i>	<i>399 518</i>
<i>CONVENTIONS PRO G DIS (DEVELOPPEMENT)</i>	<i>750</i>
<i>CONVENTIONS PRO G DIS</i>	<i>1 229</i>
6) Cotisations à recevoir	60 808
7) Divers à recevoir	19 578
TOTAL	569 370

NOTE N°11 – CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

Détail des charges	Montants
Congrès 2017	28 631
Locations	4 704
Abonnements	3 976
Assurance	2 232
Divers	2 033
TOTAL	41 574

NOTE N°12 – PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

Détail des produits	Montants
Congrès 2017	19 054
Erasmus Generativity	9 731
TOTAL	28 785

NOTE N°13 – DETAIL DES PRODUITS D'EXPLOITATION

PRODUITS D'EXPLOITATION	Montants
Ventes de marchandises	
- Dont ventes annuaires, 1 356 euros	
- Dont ventes autres publications, 189 euros	
Prestations tarifées	85 448
- Dont formations, 24 800 euros	
- Dont événements, 2 842 euros	
- Dont refacturation partenaires, 34 537 euros	
- Dont autres prestations, 2 962 euros	
Productions stockées	
- Annuaires	
- Autres publications	
Subventions d'exploitation	
- Direction Générale de la Cohésion Sociale (DGCS)	990 000
- Caisse Nationale des Allocations Familiales (CNAF)	70 000
- Direction Générale à l'Emploi et à la Formation Professionnelle (DGEFP)	85 000
- Fonds Social Européen (F.S.E)	235 146
- Direction Générale de la Santé (DGS)	80 000
- Direction de l'administration pénitentiaire	20 267
- Ministère de la culture	30 000
- FONJEP	14 583
- Caisse centrale de la mutualité sociale agricole	20 000
- Fondation JM. Bruneau (FILE Habitat)	166 000
- Fondation JM. Bruneau (FILE Emploi)	122 000
- Fondation de France	75 000
- PRO G DIS	12 771
- Développement PRO G DIS SIAO	13 000
- Service civique	993
Report des ressources	72 080
Transfert de charges	45 456
Cotisations	
- Associations	169 035
- Etablissements et services	1 932 242
Autres produits	9 701
TOTAL	4 248 720

NOTE N°14 – CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

Détail des charges exceptionnelles	Montants
- Cotisations antérieures	62 148
- Autres charges exceptionnelles	-8
TOTAL	62 140

Détail des produits exceptionnels	Montants
- Cotisations antérieures (Associations)	8 250
- Cotisations antérieures (établissements et services)	115 749
TOTAL	123 999

RESULTAT EXCEPTIONNEL	61 859
------------------------------	---------------

NOTE N°15 – EFFECTIF MOYEN

	Salariés	MAD personnel
Hommes	5	
Femmes	21	
TOTAL	27	
<i>Dont handicapés</i>	-	
<i>Dont Cadres</i>	17	

NOTE N°16 – REMUNERATION DES DIRIGEANTS

Les trois plus hauts cadres dirigeants de l'association sont le Président, le Vice-Président et le trésorier. Ces trois plus hauts cadres dirigeants ne perçoivent aucune rémunération de l'association.

**NOTE N°17 – CONVENTIONS PLURIANNUELLES SIGNIFICATIVES
(dont montant convention annuelle > 50 000 €)**

	2013	2014	2015	2016	2017	2018
CNAF	70 000 €	CPO 2014-2017				
Caisse Nationale d'Allocation Familiale		70 000 €	70 000 €	70 000 €	70 000 €	Convention à reconduire
DGCS				CPO 2016-2018		
Direction Générale de la Cohésion Sociale	880 000 €	880 000 €	853 600 €	850 000 €	850 000 €	850 000 €
DGCS	155 213 €	155 213 €	110 000 €	110 000 €	Convention à reconduire	Convention à reconduire
Direction Générale de la Cohésion Sociale Plan d'accompagnement						
DGS				CPO 2016-2018		
Direction générale de la santé	80 000 €	80 000 €	80 000 €	80 000 €	80 000 €	80 000 €
DGEFP			CPO 2015-2017			
Délégation Générale à l'Emploi et à la Formation Professionnelle			40 000 €	40 000 €	40 000 €	Convention à reconduire
Délégation Générale à l'Emploi et à la Formation Professionnelle Promotion de l'emploi - SEVE				CPO 2016-2017		
				45 000 €	15 000 €	Convention à reconduire
Fondation JM Bruneau (Habitat)	90 000 €	122 000 €	150.000 €	166 000 €	200 000 €	Convention à reconduire
Fondation JM Bruneau (Emploi)	90 000 €	100 000 €	110.000 €	122 000 €	111 000 €	Convention à reconduire

FSE	322 258 €	280 262 €	CPO 2015-2017			Convention à reconduire
			217 140 €	235 146 €	241 842 €	