

ASSOCIATION
HABITAT ET HUMANISME
ISERE

COMPTES ANNUELS

AU 31 DECEMBRE 2018

BILAN		
ACTIF	31/12/18	31/12/17
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Net	Net
Agencements installations	33 216	
Matériel et mobilier	8 901	986
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		
Titres de participation	405 623	384 014
Dépôts et cautionnements	737	1 909
	<u>448 477</u>	<u>386 909</u>
ACTIF CIRCULANT		
Clients	3 995	15 466
Compte courant Fédération HH	50 781	30 891
Autres créances	32 918	4 928
Valeurs mobilières de placement	400 156	399 955
Disponibilités	213 383	262 008
	<u>701 234</u>	<u>713 248</u>
	<u>1 149 711</u>	<u>1 100 156</u>
PASSIF	31/12/18	31/12/17
CAPITAUX PROPRES		
- Fonds associatifs sans droit de reprise		
Fonds de dotation	31 444	31 444
Subventions d'investissement	35 300	35 300
- Réserves		
- Report à nouveau	869 203	851 912
- Résultat de l'exercice	48 650	17 291
	<u>984 596</u>	<u>935 947</u>
PROVISIONS		
- Provisions pour risques et charges	90 167	110 930
FONDS DEDIES	17 371	3 791
DETTES		
- Fournisseurs	16 990	10 763
- Dettes fiscales et sociales	25 171	25 067
- Autres dettes	15 416	13 658
	<u>114 774</u>	<u>110 489</u>
Total passif	<u>1 149 711</u>	<u>1 100 156</u>

COMPTE DE RESULTAT	2018	2017
PRODUITS		
Dons et cotisations reçus	104 114	97 524
Rétrocessions Fédération HH	17 437	18 180
Mécénat	69 550	39 551
Loyers et prestations annexes	102 101	83 154
Subventions d'exploitation	126 826	144 807
Autres produits	11 210	240
Produits financiers	2 220	1 045
Produits exceptionnels	10 405	5 880
Reprise de provisions	20 763	
	464 627	390 381
CHARGES		
Achats	12 542	12 421
Loyers et charges locatives	75 034	80 781
Services extérieurs	22 588	26 473
Autres services extérieurs	64 897	82 231
Mécénat	69 550	39 551
Frais de personnel	132 255	127 173
Impôts et taxes	796	439
Charges diverses de gestion	2 061	1 031
Dotations aux amortissements et provisions	1 185	1 837
Charges exceptionnelles	35 071	1 154
	415 978	373 090
Résultat	48 650	17 291

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT DE L'ANNEE 2018

FAITS SIGNIFICATIFS

Au cours de l'exercice 2018 :

- l'association a procédé à l'aménagement d'un appartement de la rue Bizanet à Grenoble en vue d'y installer son siège social.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Les comptes annuels sont établis conformément au règlement 99-01 du comité de la réglementation comptable relatif à la comptabilité des associations loi 1901, ainsi qu'aux règles émises ultérieurement.

- Aucun changement de méthode comptable n'est intervenu au cours de l'exercice.

BILAN - ACTIF	2018	2017
IMMOBILISATIONS CORPORELLES valeurs brutes		
Installations, agencements bureau Bizanet	33 779 €	
Matériel de bureau et matériel informatique	3 957 €	3 103 €
Mobilier	44 907 €	37 224 €
Total	82 643 €	40 327 €

IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2018	2017
Titres de participation		
Titres de participation (part capital Crédit Mutuel)	30 €	30 €
Titres de participation HHD	124 784 €	124 784 €
Parts FONCIERE HH	280 808 €	259 199 €
Total	405 623 €	384 014 €
Dépôts et cautionnements		
Cautionnements appart. en location/sous location	737 €	1 909 €
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	2018	2017
- FCP épargne solidaire habitat	201 046 €	200 845 €
- Parts de capital du Crédit Coopératif	99 110 €	99 110 €
- Dons épargne FCP monétaire	100 000 €	100 000 €
	400 156 €	399 955 €
BILAN - PASSIF	2018	2017
CAPITAUX PROPRES		
- FONDS DE DOTATION	31 444 €	31 444 €
- SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
Subventions bancaires pour la maison relais (2011)	35 300 €	35 300 €
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
- Provisions pour risques de rembt de subventions	21 959 €	47 222 €
- Provisions pour maintien en l'état des immeubles	68 208 €	63 708 €
	90 167 €	110 930 €
FONDS DEDIES		
- Fonds reçus destinés à venir en aide à des familles	3 791 €	3 791 €
- Subvention environnement (2018)	13 580 €	
	17 371 €	3 791 €
AUTRES DETTES	2018	2017
- Charges à payer : honoraires et régul charges locatives	12 477 €	4 557 €
- Notes de frais à payer	2 939 €	9 101 €
	15 416 €	13 658 €
COMPTE DE RESULTAT	2018	2017
LOYERS ET PRESTATIONS ANNEXES		
- Activité location / sous location	15 772 €	13 044 €
- Pension Bons enfants	86 329 €	70 110 €
	102 101 €	83 154 €
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION		
- Subvention DDCS / Bons Enfants	116 800 €	116 800 €
- Subvention assistance gestion Fédération HH	10 026 €	10 881 €
- Subvention CAF ALT Bons Enfants		17 126 €
	126 826 €	144 807 €
AUTRES PRODUITS		
- Manifestation Théâtre 4/5	9 400 €	
- Autres	1 810 €	240 €
	11 210 €	240 €

PRODUITS EXCEPTIONNELS

- Dons d'actions Foncière HH	9 849 €	5 880 €
- Autres	556 €	
	10 405 €	5 880 €

LOYERS ET CHARGES LOCATIVES

- Activité location / sous location	16 796 €	3 906 €
- Pension Bons enfants	56 065 €	74 681 €
- Loyers crédit-bail	2 173 €	2 194 €
	75 034 €	80 781 €

SERVICES EXTERIEURS

- Prestations animation	1 593 €	2 255 €
- Prestations informatiques	10 850 €	10 881 €
- Assurances	2 482 €	2 471 €
- Entretiens	7 663 €	10 865 €
	22 588 €	26 473 €

AUTRES SERVICES EXTERIEURS

- Personnel détaché	4 800 €	2 020 €
- Honoraires	20 079 €	20 772 €
- Communication	1 924 €	2 758 €
- Organisation manifestation Théâtre	4 466 €	
- Déplacements, missions, réceptions	11 694 €	20 430 €
- Frais postaux, téléphone, frais de banque	4 615 €	6 346 €
- Cotisation Fédération	16 384 €	29 276 €
- Autres	935 €	629 €
	64 897 €	82 231 €

DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS

- Dotations aux amortissements	1 185 €	337 €
- Dotations aux provisions		1 500 €
	1 185 €	1 837 €

CHARGES EXCEPTIONNELLES

- Charges sur exercices antérieurs	35 071 €	936 €
- Autres charges exceptionnelles		218 €
	35 071 €	1 154 €

A hauteur de 33.600 € les charges sur exercices antérieurs concernent une subvention reçue en 2017 par l'association bien qu'elle fut destinée à la FONCIERE HH. Cette subvention, enregistrée par erreur en produits de l'exercice 2017, a été reversée à la FONCIERE HH en février 2018.

VALORISATION DU BENEVOLAT

L'équilibre financier de l'association n'est assuré que grâce au travail accompli par ses bénévoles.

Une estimation de la contrepartie en valeur du temps passé par ces personnes a donné pour l'année 2018 : 104.000 € pour l'association, soit 6,5 équivalents temps plein, dont 33.000 € pour la maison des Bons Enfa

PLUS VALUES LATENTES sur les valeurs de placement 2 668 €

EFFECTIF SALARIE : Trois personnes

ENGAGEMENTS RECUS NEANT

ENGAGEMENTS DONNES NEANT

TRANSACTIONS AVEC LES PARTIES LIEES

Partie liée visée : FEDERATION HABITAT ET HUMANISME, membre de droit
du conseil d'administration.

- Opérations enregistrées au débit du compte réciproque	112 705 €
- Opérations enregistrées au crédit du compte réciproque	92 814 €
- Solde du compte réciproque au 31/12/2018	Débiteur 50 781 €