



Comptes annuels

A.F.U.S 16 Association

31/12/2018





A.F.U.S 16 Association

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 (Bilan)

Sommaire

Rapport

Rapport 12 2018

Comptes Annuels

Bilan actif

Bilan passif (avant répartition)

Compte de résultat

Annexe

ANNEXE 2018 AFUS16 VDEF

Détail des postes

Bilan actif (Détail)

Bilan passif (avant répartition) (Détail)

Compte de résultat (Détail)

Tableaux de Gestion

Tableau des immobilisations

Tableau des amortissements

Tableau des réserves et provisions



A.F.U.S 16 Association

Rapport





KPMG Entreprises
Région Ouest
51 Rue Leclerc Chauvin
BP 92310
16023 Angoulême Cedex
France

Téléphone : +33 (0)5.45.90.37.00
Télécopie : +33 (0)5.45.90.37.01
Site internet : www.kpmg.fr

M. ROGER
Association AFUS 16
102 Rue de Limoges
BP 61024
16001 ANGOULEME CEDEX

Angoulême, le 2 avril 2019

Rapport

Conformément à la mission qui nous a été confiée et qui a fait l'objet de notre lettre en date du 02/07/1996, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'Association AFUS 16 relatifs à l'exercice du 01.01.2017 au 31.12.2017.

Ces comptes annuels sont joints au présent compte rendu ; ils se caractérisent par les données suivantes :

— Total du bilan :	989 555	EUR
— Chiffre d'affaires :		EUR
— Résultat net comptable :	191 575	EUR

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation de comptes.

KPMG Entreprises
Département de KPMG S.A.

Mathieu Roland
Associé



A.F.U.S 16 Association

Comptes Annuels



A.F.U.S 16 Association

* Mission de Présentation-Voir le rapport de l'Expert Comptable

Actif			Exercice			Exercice précédent	
			Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	Au : 31/12/2017	
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement Frais de recherche et développement Concessions, logiciels et droits similaires Fonds commercial (1) Autres immobilisations incorporelles Immobilisations incorporelles en cours Avances et acomptes	5 264	3 965	1 299	1 829	
		TOTAL	5 264	3 965	1 299	1 829	
	Immobilisations corporelles	Terrains Constructions Inst.techniques, mat.out.industriels Autres immobilisations corporelles Immobilisations grevées de droits Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes	2 265 95 690	2 265 81 200	14 489	13 240	
		TOTAL	97 955	83 465	14 489	13 240	
	Immobilisations financières (2)	Participations Créances rattachées à des participations Titres immob. activité de portefeuille Autres titres immobilisés Prêts Autres immobilisations financières	4 305		4 305	5 057	
		TOTAL	4 305		4 305	5 057	
	TOTAL I		107 525	87 431	20 094	20 127	
	Actif circulant	Stocks et en-cours	Matières premières, approvisionnements En cours de production biens et services Produits intermédiaires et finis Marchandises				
			TOTAL				
		Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances(3)		Créances usagers et comptes rattachés Autres créances	1 364		1 364	5 719	
		TOTAL	1 364		1 364	5 719	
Divers		Autres titres Valeurs mobilières de placement Instruments de trésorerie Disponibilités Charges constatées d'avance (4)	968 097		968 097	821 646	
		TOTAL II	969 461		969 461	827 365	
Charges à répartir sur plusieurs exercices III Primes de remboursement des emprunts IV Ecart de conversion Actif V							
TOTAL DE L'ACTIF (I+II+III+IV+V)		1 076 986	87 431	989 555	847 492		
Renvois	(1) Dont droit au bail (2) Part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières (3) et (4) Dont à plus d'un an (brut)						
Engagements reçus	Legs nets à réaliser acceptés par les organes statutairement compétents Legs nets à réaliser autorisés par l'organisme de tutelle Dons en nature restant à vendre Autres						

A.F.U.S 16 Association

* Mission de Présentation-Voir le rapport de l'Expert Comptable

Passif (avant répartition)		Exercice	Exercice précédent
Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise (legs, donations, subv. inv. biens renouvelables)	24 322	24 322
	Ecart de réévaluation		
	Réserves	172 405	172 405
	Report à nouveau	55 712	12 223
	Résultat de l'exercice	191 575	39 899
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise		
	Apports		
	Legs et donations		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs	20 847	24 436
	Ecart de réévaluation		
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables par l'organisme		
	Provisions réglementées		
	Droit des propriétaires (commodat)		
Total I		464 863	273 288
Provisions et fonds dédiés	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	35 132	42 266
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	241 618	315 149
	Fonds dédiés sur autres ressources (apports, dons, legs et donations)		
Total II		276 750	357 416
Dettes	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	27	
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	134 237	97 781
	Dettes fiscales et sociales	83 047	63 460
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Instruments de trésorerie		
	Produits constatés d'avance	30 630	55 547
Total III		247 942	216 788
Écart de conversion passif IV			
TOTAL DU PASSIF(I+II+III+IV)		989 555	847 492
Renvois	Dettes sauf (1) à plus d'un an		
	Dettes sauf (1) à moins d'un an		
	(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	27	
	(3) Dont emprunts participatifs		
Engagements donnés	Sur legs acceptés		
	Autres		

A.F.U.S 16 Association

Période de l'exercice 01/01/2018 31/12/2018
Période de l'exercice précédent 01/01/2017 31/12/2017
* Mission de Présentation Voir le rapport

		Exercice	Exercice précédent
Produits d'exploitation	Ventes de marchandises		
	Production vendue : Biens		
	Dotations et produits de tarification		
	Autres services		
	Montant net du chiffre d'affaires (dont à l'exportation)		
	Production stockée		
	Production immobilisée		
	Produits nets partiels sur opérations à long terme		
	Subventions d'exploitation	1 180 487	989 184
	Remboursement de frais		
Charges d'exploitation	Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	22 656	26 768
	Cotisations		
	Autres produits (1)	384	1 465
	Total des produits d'exploitation I	1 203 529	1 017 417
	Marchandises Achats		
	Variation de stocks		
	Matières premières et autres approvisionnements Achats	64 668	53 897
	Variation de stocks		113
	Autres achats et charges externes (2)	522 964	404 148
	Impôts, taxes et versements assimilés	13 236	10 975
Produits financiers	Salaires et traitements	359 820	297 020
	Charges sociales	119 443	111 308
	Dotations d'exploitation	9 437	9 742
	• sur immobilisations amortissements		
	• sur actif circulant : provisions		
	• pour risques et charges : provisions		
	Subventions accordées par l'association	8 232	10 512
	Autres charges	32	61
	Total des charges d'exploitation II	1 097 835	897 780
	Résultat d'exploitation (I-II)	105 693	119 636
Charges financières	Excédents ou déficits transférés III		
	Déficits ou excédents transférés IV		
	Produits financiers de participations	2 896	2 793
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés		
	Reprises sur provisions, transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers V	2 896	2 793
	Dotations financières aux amortissements et provisions		
Renvois	Intérêts et charges assimilées		15
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières VI		15
	Résultat financier (V-VI)	2 896	2 778
	Résultat courant avant impôt (I-II+III-IV+V-VI)	108 590	122 415
	(1) Dont : Dons		
	Legs et donations		
	Produits liés à des financements réglementaires		
	Ventes de dons en nature		
	(2) Y compris redevances de crédit-bail : mobilier		
	immobilier		

A.F.U.S 16 Association

Période de l'exercice 01/01/2018 31/12/2018
Période de l'exercice précédent 01/01/2017 31/12/2017
* Mission de Présentation Voir le rapport

		Exercice	Exercice précédent
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	4 599	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	4 854	
	Total des produits exceptionnels VII	9 453	
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		1 234
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		7 749
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total des charges exceptionnelles VIII		8 983
Résultat exceptionnel (VII-VIII)		9 453	-8 983
Participation des salariés aux résultats IX			
Impôts sur les sociétés X			
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs XI		73 531	
Engagements à réaliser sur ressources affectées XII			73 532
Total des produits (I+III+V+VII+XI) XIII		1 289 410	1 020 211
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X+XII) XIV		1 097 835	980 311
Excédent ou déficit (XIII-XIV)		191 575	39 899
Évaluation des contributions volontaires en nature			
Produits			
Bénévolat			
Prestations en nature			
Dons en nature			
Charges			
Secours en nature			
Mise à disposition de biens et services			
Personnel bénévole			



A.F.U.S 16 Association

Annexe



ASS. AFUS 16

**Annexe aux comptes annuels
de l'exercice clos-le
31/12/2018
Montants exprimés en Euros**

ASS. AFUS 16

Ce rapport contient 11 pages

Table des matières

1	FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE	1
1.1	Evénements principaux de l'exercice	1
1.2	Principes, règles et méthodes comptables	1
1.2.1	Présentation des comptes	1
1.2.2	Méthode générale	1
1.2.3	Changement de méthode d'évaluation	1
1.2.4	Changement de méthode de présentation	1
2	INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN	2
2.1	Actif	2
2.1.1	Tableau des immobilisations	2
2.1.2	Tableau des amortissements	2
2.1.3	Immobilisations incorporelles	2
2.1.4	Immobilisations corporelles	3
2.1.5	Créances	3
2.1.6	Produits à recevoir	4
2.2	Passif	4
2.2.1	Fonds associatifs	4
2.2.2	Provisions pour risques et charges	5
2.2.3	Engagements pris en matière de retraite et engagements similaires	6
2.2.4	Fonds dédiés	6
2.2.5	Etat des dettes	7
3	INFORMATIONS RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT	8
3.1	Ventilation des produits d'exploitation	8
3.2	Ventilation de l'effectif moyen	8
4	AUTRES INFORMATIONS	9
4.1	Informations relatives à la rémunération des dirigeants	9

1 Faits majeurs de l'exercice

1.1 Evénements principaux de l'exercice

Aucun fait significatif n'est survenu au cours de l'exercice.

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

1.2.1 Présentation des comptes

Les documents dénommés états financiers comprennent :

- le bilan,
- le compte de résultat,
- l'annexe.

1.2.2 Méthode générale

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

L'association a arrêté ses comptes en respectant le règlement ANC n°2014-03 et ses règlements modificatifs, ainsi que ses adaptations aux associations et fondations conformément au règlement n°99-01.

Notamment, les comptes présentés le sont en application de l'instruction M 22.

1.2.3 Changement de méthode d'évaluation

Aucun changement de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

1.2.4 Changement de méthode de présentation

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

2 Informations relatives au bilan

2.1 Actif

2.1.1 Tableau des immobilisations

	Valeur brute à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute à la clôture de l'exercice
Immobilisations incorporelles	5 264			5 264
Immobilisations corporelles	93 881	10 157	6 083	97 955
Immobilisations financières	5 057	975	1 727	5 057
Total	104 202	11 132	7 820	107 514

2.1.2 Tableau des amortissements

	Amortissements cumulés au début de l'exercice	augmentations : dotations de l'exercice	diminutions d'amortissements de l'exercice	Amortissements cumulés à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles	3 435	530		3 965
Immobilisations corporelles	80 641	8 907	6 083	83 465
Immobilisations financières				
Total	84 076	9 437	6 083	87 430

2.1.3 Immobilisations incorporelles

2.1.3.1 Principaux mouvements

Il n'y a pas eu de mouvements au cours de l'exercice

2.1.3.2 Méthode d'amortissement

Type d'immobilisations	Mode	Durée
Frais d'établissement Frais de recherche et de développement Droit au bail Logiciels et progiciels	Linéaire	Entre 1 et 5 ans

2.1.4 Immobilisations corporelles

2.1.4.1 Evaluation

Les immobilisations sont évaluées au coût d'achat.

2.1.4.2 Principaux mouvements

Les principaux investissements concernent l'aménagement des logements suite à la création des lits halte soin santé.

2.1.4.3 Méthode d'amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Installations générales	Linéaire	5 ans
Installations techniques,		
Matériel et outillage industriels	Linéaire	3 ans
Matériel de transport	Linéaire	Entre 4 et 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	Entre 3 et 5 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	5 ans

2.1.5 Créances

Créances (a)	Montant Brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
Créance de l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Avances et acomptes versés sur commande			
Créances usagers et comptes rattachés			
Autres créances	1 364	1 364	
Charges constatées d'avance			
TOTAL	1 364	1 364	

2.1.6 Produits à recevoir

	31/12/2018	31/12/2017
Avoirs à recevoir	1 151	3 004
Remboursements divers à recevoir		2 715
Total	1 151	5 719

2.2 Passif

2.2.1 Fonds associatifs

2.2.1.1 Fonds associatifs sans droit de reprise

Libellé	Solde au début de l'exercice	Augmentation	Diminution	Solde à la fin de l'exercice
Fonds associatifs sans droit de reprise	24 322			24 322
Valeur du patrimoine intégré				
Fonds statutaires	24 322			24 322
Apports sans droit de reprise				
Legs et donations avec contrepartie d'actifs				
Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables par l'organisme				
Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves	172 405			172 405
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	172 405			172 405
Report à nouveau	12 223	43 489		55 712

2.2.1.2 Autres fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice	Augmentation	Diminution	Solde à la fin de l'exercice
Fonds associatifs avec droit de reprise				
Apports				
Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables par l'organisme				
Résultats sous contrôle de tiers financeurs	24 436	2 181	5 770	20 847
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissements sur biens non renouvelables (par l'organisme)				
Provisions réglementées				
Droit des propriétaires (commodat)				

2.2.1.3 Report à nouveau et résultats sous contrôle de tiers financeurs

Avant répartition du résultat de l'exercice		
Nature du report	Débiteur	Créditeur
Report à nouveau des activités propres de l'association (acquis à l'organisme : Fonds Propres)		55 712
Résultats affectés des activités sous contrôle de tiers financeurs destinés : - A l'exercice - Aux exercices ultérieurs		2 181
Résultats non affectés des activités sous contrôle de tiers financeurs		45 676
Solde		103 569

2.2.2 Provisions pour risques et charges

2.2.2.1 Tableau des provisions pour risques et charges

Rubriques	Provisions au début de l'exercice	Augmentations : dotation de l'exercice	Diminutions : reprise de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Provisions pour risques				
Provisions pour charges :				
- Départ à la retraite	31 754		4 855	26 900
- Travaux	10 512	8 232	10 512	8 232
Total	42 266	8 232	15 367	35 132

Une provision pour grosse réparation a été reprise au 31/12/2018 pour un montant de 10 512 €. Les travaux ont été réalisés sur l'exercice 2018. Une nouvelle provision de 8 232 € a été enregistrée afin d'anticiper des travaux prévus dans des appartements d'urgence et dans des haltes de nuit.

2.2.3 Engagements pris en matière de retraite et engagements similaires

La provision pour indemnité de départ à la retraite a fait l'objet d'un enregistrement au passif du bilan pour un montant de 26 900 €.

Le calcul a été fait en fonction des effectifs actuels et un taux d'actualisation de 1.48 %.

2.2.4 Fonds dédiés

Les fonds dédiés représentent au 31 décembre 2018 un montant de 241 618 €

Situation au 31 décembre 2017	315 150 €
Dotation aux fonds dédiés	€
Reprises sur fonds dédiés	<u>- 73 531 €</u>
Situation au 31 décembre 2018	241 618 €

2.2.5 Etat des dettes

Dettes	Montant Brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont :	27	27		
- à 2 ans au maximum à l'origine				
- à plus de 2 ans à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	134 237	134 237		
Dettes fiscales et sociales	83 047	83 047		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance	30 630	30 630		
TOTAL	247 941	247 941	0	0

3 Informations relatives au compte de résultat

3.1 Ventilation des produits d'exploitation

- BOP 303- Demandeurs d'asile - Préfecture :	376 741 €
- Allocation Logement Temporaire :	83 379€
- Autres subventions :	244 482 €
- Dotation globale de fonctionnement :	333 109 €
- Subvention de fonctionnement - CD :	45 000 €
- Aides alimentaires réinstallés :	14 640 €
- Subvention lits halte soin santé	83 127
- Transferts de charges (Rembt formation et IJ) :	22 657 €
- Autres :	385 €
Total :	1 203 529 €

3.2 Ventilation de l'effectif moyen

Catégories	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Encadrement	1	
Employés	12	
TOTAL	13	-

4 Autres informations

4.1 Informations relatives à la rémunération des dirigeants

En application de l'article 20 de la loi n° 2006-586 du 23 mai 2006 relative au volontariat associatif et à l'engagement éducatif, le montant des rémunérations et avantages en nature versés aux trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles ou salariés s'est élevé à 53 680 € en 2018.



A.F.U.S 16 Association

Détail des postes



A.F.U.S 16 Association

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 (Bilan)

Bilan Actif	31/12/2018	31/12/2017
Concessions, logiciels		
205100 LOGICIELS	5 264,86	5 264,86
TOTAL	5 264,86	5 264,86
Amort. prov. concessions, logiciels		
280510 AMORTISSEMENT LOGICIELS	-3 965,19	-3 434,89
TOTAL	-3 965,19	-3 434,89
Matériel outillage		
215100 MATERIEL ET OUTILLAGE	2 265,30	2 265,30
TOTAL	2 265,30	2 265,30
Amort. prov. matériel outillage		
281510 AMORTISSEMENTS MATERIEL	-2 265,30	-2 265,30
TOTAL	-2 265,30	-2 265,30
Autres immobilisations corporelles		
218100 INSTAL.GALES, AGENCT, AMÉNAGT.DIV.	21 487,47	21 487,47
218200 MATÉRIEL DE TRANSPORT	39 367,90	39 367,90
218300 MATÉRIEL DE BUREAU	16 565,07	22 648,26
218400 MOBILIER	18 269,60	8 112,95
TOTAL	95 690,04	91 616,58
Amort. prov. autres immob. corporelles		
281810 AMORTIS. INSTAL. GALES, AGENCT. DIV	-21 160,05	-18 193,18
281820 AMORTIS. MATÉRIEL DE TRANSPORT	-34 408,79	-30 246,29
281830 AMORTIS. MATÉR.BUREAU ET INFORMAT.	-18 396,15	-23 655,23
281840 AMORTIS. MOBILIER	-7 235,61	-6 281,69
TOTAL	-81 200,60	-78 376,39
Autres immobilisations financières		
275000 DÉPÔTS ET CAUTIONNEMENTS	4 305,00	5 057,00
TOTAL	4 305,00	5 057,00
Autres créances		
40980000 RABAIS, REMISES, RISTOURNES À OBTENIR	1 151,00	3 004,20
437200 MUTUELLE ET PREVOYANCE - HUMANIS ET AG2R	213,18	0,00
468700 DIVERS - PRODUITS À RECEVOIR	0,00	2 715,00
TOTAL	1 364,18	5 719,20
Disponibilités		
512120 CAISSE D'EPARGNE	416 506,36	376 968,41
512130 CSL ASSOCIATIS	551 485,94	444 548,05
518700 INTERETS A RECEVOIR	105,31	130,17
TOTAL	968 097,61	821 646,63

A.F.U.S 16 Association

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 (Bilan)

Passif avant répartition	31/12/2018	31/12/2017
Fonds associatifs sans droit de reprise		
102400 APPORTS SS DROITS REPRISE	24 322,39	24 322,39
TOTAL	24 322,39	24 322,39
Réserves		
106862 RESERVE DE COMPENSATION	56 914,27	56 914,27
106881 RESERVE DE TRESORERIE	115 491,64	115 491,64
TOTAL	172 405,91	172 405,91
Report à nouveau		
110000 REPORT À NOUVEAU (SOLDE CRÉDITEUR)	55 712,06	12 223,42
TOTAL	55 712,06	12 223,42
Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
115000 RESULTAT EN INSTANCE AFFECTATION	45 675,68	25 805,68
115001 RESULTAT N-1	2 181,00	19 870,00
116000 DEPENSES CP NON OPPOSABLES	-19 523,00	-17 628,00
116300 AUTRES DROITS ACQUIS PAR LES SALARIES NON PROV 3° R.314-4	-7 486,00	-3 611,00
TOTAL	20 847,68	24 436,68
Provisions pour charges		
153000 PROVISIONS PENSIONS & OBLIGAT.SIMIL	26 900,10	31 754,68
158100 PROVISION POUR REMISE EN ETAT	8 232,00	10 512,00
TOTAL	35 132,10	42 266,68
Fonds dédiés sur subv. fonct.		
194000 FONDS DEDIES HALTE DE NUIT ET APPT URGENCE	60 095,34	69 112,34
194200 FONDS DEDIES DA HEBERGTT ALIM	61 654,90	61 654,90
194300 FONDS DEDIES HTH	0,00	45 982,00
194400 FONDS DEDIES DISP.EXP INSERTION REFUGIES	0,00	5 050,00
194500 FONDS DEDIES SIAO ET VEILLE SOCIALE	45 669,42	59 151,67
194850 FONDS DEDIES EVALUATION EXTERNE	6 000,00	6 000,00
194880 FONDS DEDIES NUIITE HOTEL	68 198,63	68 198,63
TOTAL	241 618,29	315 149,54
Emprunts auprès des états de crédit		
518600 interets Ô recevoir	27,60	0,00
TOTAL	27,60	0,00
Dettes fournisseurs et comptes ratt.		
40110000 FOURNISSEURS D'EXPLOITATION	63 504,43	43 268,58
40810000 FOURNISSEURS - FACTURES NON PARVENUES	70 733,40	54 512,89
TOTAL	134 237,83	97 781,47
Dettes fiscales et sociales		
421000 PERSONNEL - RÉMUNÉRATIONS DUES	412,25	105,00
428200 DETTES PROVIS. PR CONGÉS À PAYER	33 880,00	20 727,00
431000 SÉCURITÉ SOCIALE	12 350,00	14 345,00
437100 MALAKOFF RETRAITE	11 558,40	10 507,50
437200 MUTUELLE ET PREVOYANCE - HUMANIS ET AG2R	0,00	2 685,76
438200 CHARGES SOCIALES S/CONGÉS À PAYER	15 482,00	8 150,00
438600 CHARGES SOCIALES - CHARGES À PAYER	5 161,37	5 264,00
448600 ETAT - AUTRES CHARGES À PAYER	4 203,00	1 676,00
TOTAL	83 047,02	63 460,26
Produits constatés d'avance		



Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 (Bilan)

Page : 25 / 33

A.F.U.S 16 Association

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 (Bilan)

Compte de résultat		31/12/2018	31/12/2017	%
Subventions d'exploitation				
740000	DEMANDEURS D'ASILE BOP 303	376 740,67	76 650,00	391.51
740020	SUBVENTION ALT	83 379,27	96 793,56	-13.86
741000	AUTRES SUBV ET PARTICIPATIONS	244 482,00	392 751,76	-37.75
741100	DOTATION GLOBALE DE FONCTIONNEMENT	333 108,50	359 324,99	-7.3
741200	CONSEIL DEPARTEMENTAL	45 000,00	55 000,00	-18.18
741400	AIDE ALIMENTAIRE RE-INSTALLEES	14 640,00	8 664,00	68.98
741500	SUBVENTIONS LHSS	83 137,22	0,00	NS
TOTAL		1 180 487,66	989 184,31	19.34
Repr. amort. prov. et transferts de charges				
781510	REPRISE PROVISIONS EXPL	10 512,00	3 000,00	250.4
791180	TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPLOITAT°	0,00	7 578,00	-100
791240	TRANSFERTS DE CHARGES DE PERSONNEL	12 144,75	16 190,07	-24.99
TOTAL		22 656,75	26 768,07	-15.36
Autres produits d'exploitation				
758800	COTISATIONS MEMBRES	355,00	346,00	2.6
758810	PDTS DIVERS DE GESTION COURANTE	29,99	1 119,21	-97.32
TOTAL		384,99	1 465,21	-73.72
Achats matières premières approv.				
606090	EAU RESIDENCE BOURBONNAISE	109,42	0,00	NS
606100	EAU PORT CHERRIER	83,60	0,00	NS
606101	EAU AGUESSEAU APPT 3	110,30	0,00	NS
606102	EAU AGUESSEAU APPRT 1	803,83	0,00	NS
606110	EAU PUYMOYEN	33,24	0,00	NS
606111	EAU 7 RUE DE SAINTES	105,09	0,00	NS
606112	EAU AGUESSEAU APPRT -1	181,63	695,32	-73.88
606113	EAU et ASSAINISSET RUELLE	255,00	33,23	667.38
606114	EAU 4 RUE DE L'HÔPITAL	246,20	60,80	304.93
606115	EAU ST YRIEIX	756,61	25,86	NS
606116	EAU ROULLET	527,53	798,56	-33.94
606117	EAU ST MICHEL	161,77	0,00	NS
606120	EAU 163 RUE DE PARIS	209,24	124,23	68.43
606121	EDF AGUESSEAU APPRT 3	789,88	0,00	NS
606122	EAU AFUS	286,32	245,28	16.73
606123	ELECTRICITE GAMBETTA 1ER ETAGE	1 085,94	2 230,06	-51.3
606124	ELECTRICITE GAMBETTA 2EME ETAGE	898,45	0,00	NS
606126	ELECTRICITE ROULLET	1 647,74	1 992,31	-17.29
606128	ELECT TASSIGNY RDC	352,96	435,13	-18.88
606129	ELECT AFU	1 888,66	719,32	162.56
606130	EDF ST MICHEL	649,18	0,00	NS
606131	FLUIDES DIOCESE	4 000,00	6 086,93	-34.29
606132	EDF AGUESSEAU APPT 1ER ETAGE	1 193,81	1 797,70	-33.59
606135	EDF VALOIS	845,47	1 280,68	-33.98
606136	EAU VALOIS	293,88	156,07	88.3
606137	ELECTRICITE 208 ROUTE DE PARIS RDC	1 090,91	276,46	294.6
606138	ELECTRICITE 4 RUE DE L'HOPITAL	386,10	187,61	105.8
606139	EDF AGUESSEAU APPT -1	1 602,31	0,00	NS
606140	ELECTRICITE TASSIGNY 1ER ETAGE	547,81	0,00	NS
606141	ELECTRICITE 163 RUE DE PARIS	511,57	0,00	NS
606142	EDF PUYMOYEN	158,86	0,00	NS
606143	EDF OPH BOURBONNAISE	21,28	0,00	NS
606144	EDF ST YRIEIX	941,85	0,00	NS
606198	GAZ BLD JACQUES MONOD	217,50	0,00	NS
606199	GAZ PUYMOYEN	157,55	0,00	NS
606200	GAZ OPH BOURBONNAISE	324,41	0,00	NS
606210	GAZ AFUS	2 584,82	2 915,36	-11.34
606211	GAZ TASSIGNY RDC	999,98	2 464,75	-59.43
606212	GAZ GAMBETTA 1ER ETAGE	806,11	305,54	163.83
606213	GAZ GAMBETTA 2EME ETAGE	472,02	0,00	NS
606215	GAZ ST YRIEIX	1 318,89	2 295,06	-42.53
606216	GAZ RUELLE APPT	5 989,92	585,78	922.55

A.F.U.S 16 Association

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 (Bilan)

Compte de résultat		31/12/2018	31/12/2017	%
606217	GAZ TASSIGNY 1ER ETAGE	1 301,40	0,00	NS
606218	GAZ PORT CHERRIER	189,43	0,00	NS
606219	GAZ RTE DE GOND PONTOUVRE A RUELLE	140,39	0,00	NS
606223	PRODUITS ENTRETIENS AGUESSEAU	9,83	0,00	NS
606260	CARTES LAVERIE	4 032,00	3 220,80	25.19
606300	ACHATS DE PETIT ÉQUIPEMENT	6 264,19	1 925,23	225.37
606310	ACHATS PRODUITS D'ENTRETIEN	0,00	282,29	-100
606360	PTITS EQUIPET HALTE NUIT	0,00	65,86	-100
606390	PETIT EQUIPEMENT APPART	8 653,63	15 520,38	-44.24
606400	ACHATS FOURNITURES ADMINISTRATIVES	5 080,65	4 596,56	10.53
606600	CARBURANT	3 349,17	2 574,71	30.08
TOTAL		64 668,33	53 897,87	19.98
Variation stocks matières prem. approv.				
603200	VARIAT. STOCKS AUTRES APPROVIST.	0,00	113,65	-100
TOTAL		0,00	113,65	-100
Autres achats et charges externes				
613200	LOYER SIÈGE AFUS	12 014,64	16 161,93	-25.66
613210	LOYER GAMBETTA 1ER ETAGE	2 761,66	6 025,44	-54.17
613211	LOYER GAMBETTA 2EME ETAGE	1 757,42	0,00	NS
613212	LOYER PUYSMOYEN	2 013,15	0,00	NS
613213	REDEVANCE LOCATION ST MICHEL	1 788,01	0,00	NS
613220	LOYER TASSIGNY RDC	3 841,69	4 163,05	-7.72
613221	LOYER TASSIGNY 1ER ETAGE	3 841,68	0,00	NS
613230	LOYER 208 ROUTE DE PARIS 1ER ETAGE	0,00	942,00	-100
613240	LOYER 163 RUE DE PARIS	1 640,00	1 245,00	31.73
613250	LOYER APPT 3 RUE AGUESSEAU	1 740,00	1 320,00	31.82
613260	LOYER 4 RUE DE L'HOPITAL	1 340,00	1 020,00	31.37
613270	LOYER APPT -1 RUE AGUESSEAU	3 511,04	775,00	353.04
613400	LOYER GOND PONTOUVRE 208 RTE DE PARIS RDC + PRESBYTHER	2 455,84	4 840,00	-49.26
613410	LOYER 1 RUE AGUESSEAU	4 426,56	3 456,00	28.08
613411	LOYER 208 RTE DE PARIS 2EME APPART	1 218,00	0,00	NS
613412	LOYER VALOIS APPT 11	1 320,00	0,00	NS
613413	LOYER VALOIS APPT 7	2 790,00	0,00	NS
613414	LOYER VALOIS APPT 9	1 740,00	0,00	NS
613415	OPH ANGOUMOIS PORT CHERRIER	1 996,12	0,00	NS
613416	OPH ANGOUMOIS BOURBONNAISE	1 859,41	0,00	NS
613420	LOYER VALOIS 37-39 RUE DE SAINTES	-37,16	2 619,28	-101.42
613520	LOCATIONS DE MATÉRIEL DE TRANSPORT	0,00	109,53	-100
614000	CHARGES LOCATIVES SIÈGE AFUS	360,00	910,34	-60.45
614210	CHARGES LOCATIVES GAMBETTA 1ER ETAGE	377,91	1 007,87	-62.5
614211	CHARGES LOCATIVES GAMBETTA 2EME ETAGE	378,00	0,00	NS
614220	CHARGES LOC. TASSIGNY RDC	954,67	550,34	73.47
614221	CHARGES LOCATIVES TASSIGNY 1ER ETAGE	563,36	0,00	NS
614230	CHARGES LOCATIVES 208 ROUTE DE PARIS	0,00	114,00	-100
614240	CHARGES LOCATIVES 163 RUE DE PARIS	100,00	60,00	66.67
614250	CHARGES LOCATIVES APPT 3 RUE AGUESSEAU	100,00	60,00	66.67
614260	CHARGES LOCATIVES 4 RUE DE L'HOPITAL	100,00	60,00	66.67
614270	CHARGES LOCATIVES -1 RUE AGUESSEAU	240,00	50,00	380
614340	CHARGES LOCATIVES 208 RTE DE PARIS RDC	456,00	380,00	20
614350	CHARGES LOC APPT AGUESSEAU	0,00	240,00	-100
614410	CHARGES LOCATIVES 1 RUE AGUESSEAU	240,00	0,00	NS
614411	CHARGES LOCATIVES 208 RTE DE PARIS 2EME APPART	190,00	0,00	NS
614412	CHARGES LOCATIVES VALOIS APPT 11	72,00	0,00	NS
614413	CHARGES LOCATIVES VALOIS APPT 7	150,00	0,00	NS
614414	CHARGES LOCATIVES VALOIS APPT 9	150,00	0,00	NS
614415	CHARGES OPH PORT CHERRIER	265,60	0,00	NS
614416	CHARGES OPH BOURBONNAISE	177,92	0,00	NS
614436	CHARGES LOCATIVES VALOIS	0,00	144,00	-100
615200	ENTRETIEN IMMOBILIER	55 110,81	22 626,61	143.57
615300	ENTRETIEN VÉHICULES	2 371,11	7 664,25	-69.06
615400	ENTRETIEN ESPACE VERT	1 545,07	1 461,60	5.71
615600	MAINTENANCE	525,90	619,08	-15.05
615610	MAINTENANCE INFORMATIQUE	8 746,92	13 369,96	-34.58
615620	MAINTENANCE EXTINCTEURS	82,97	0,00	NS
616000	PRIMES D'ASSURANCE	5 271,25	4 833,84	9.05

A.F.U.S 16 Association

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 (Bilan)

Compte de résultat		31/12/2018	31/12/2017	%
617000	ETUDES ET RECHERCHES	5 940,00	5 400,00	10
618200	DOCUMENTATION	453,70	509,35	-10.93
621000	PERSONNEL EXTÉRIEUR	8 182,99	2 428,87	236.91
621100	PERSONNEL INTÉRIEURE	0,00	8 715,90	-100
621110	PERSONNEL EXT 115 RENFORT	8 531,66	7 342,37	16.2
622600	HONORAIRES	25 995,05	26 050,68	-0.21
622700	FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX	50,00	50,00	
623000	PUBLICITÉ	112,00	20,58	444.22
623100	CHEQUE SERVICE USAGERS	27 039,70	26 805,90	0.87
623400	CADEAUX À LA CLIENTÈLE	585,00	425,00	37.65
625000	D+PLACEMENTS SALARI+S	4 027,12	5 444,57	-26.03
625100	VOYAGES ET DÉPLACEMENTS	4 200,40	5 180,43	-18.92
625102	DÉPLACEMENTS DEMANDEURS D'ASILE	22,10	0,00	NS
625400	HÉBERGEMENTS HOTELS	121 252,90	84 255,40	43.91
625600	APPARTEMENT URGENGE	54 098,16	0,00	NS
625610	HBGT HALTE DE NUIT	57 814,16	114 033,84	-49.3
625640	HEBERGEMENT DROIT ASILE	50 420,00	0,00	NS
625670	AIDE FINANCIERE FAMILLE	8 445,00	7 495,00	12.68
625700	RÉCEPTIONS	540,10	225,31	139.71
625710	RESTAURATION SANS PAPIER	0,00	4 917,99	-100
625730	RESTAURATION APPT URGENGE	4 383,69	375,63	NS
626100	FRAIS POSTAUX	342,28	452,13	-24.3
626200	AUTRES FRAIS DE TELECOMMUNICATION	4 522,27	3 920,48	15.35
627000	SERVICES BANCAIRES	299,00	330,91	-9.64
628100	COTISATION PROFESIONNELLE	3 160,00	2 939,00	7.52
TOTAL		522 964,83	404 148,46	29.4
Impôts et taxes				
631100	TAXE SUR LES SALAIRES	4 203,00	1 676,00	150.78
633300	FORMATION CONTINUE (ORGANISME)	9 033,46	9 299,96	-2.87
TOTAL		13 236,46	10 975,96	20.6
Salaires et traitements				
641000	REMUNERATIONS DU PERSONNEL	333 003,36	292 545,67	13.83
641200	CONGÉS PAYÉS	13 153,00	2 830,00	364.77
641300	PRIMES ET GRATIFICATIONS	12 139,65	1 645,20	637.88
641400	INDEMNITÉS ET AVANTAGES DIVERS	1 524,77	0,00	NS
TOTAL		359 820,78	297 020,87	21.14
Charges sociales				
645100	COTISATIONS À L'URSSAF	79 538,50	79 885,64	-0.43
645200	COTISATIONS AUX MUTUELLES PRÉVOYANC	5 903,56	5 621,85	5.01
645300	COTISATIONS AUX CAISSES DE RETRAITE	24 983,88	22 721,34	9.96
645800	COTISATIONS AUTRES ORGANISM. SOCX	7 332,00	1 671,00	338.78
647500	MÉDECINE DU TRAVAIL ET PHARMACIE	1 685,38	1 408,68	19.64
TOTAL		119 443,32	111 308,51	7.31
Dot. amort. sur immobilisations				
681120	DOT. AMORT. S/IMMOBIL. CORPOREL.	9 437,70	9 742,09	-3.12
TOTAL		9 437,70	9 742,09	-3.12
Dot. prov. pour risques et charges				
681510	DOTATION AUX PROVISIONS D'EXPLOITATION	8 232,00	10 512,00	-21.69
TOTAL		8 232,00	10 512,00	-21.69
Autres charges d'exploitation				
658000	CHARGES DIVERSES GESTION COURANTE	32,06	61,23	-47.64
TOTAL		32,06	61,23	-47.64
Produits financiers de participations				

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 (Bilan)

Page : 29 / 33



A.F.U.S 16 Association

Tableaux de Gestion



A.F.U.S 16 Association

Immobilisations		Valeur brute début exercice	Acquisitions	Cessions	Virements poste à poste	Valeur brute fin exercice
Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement					
	Total I					
	Autres immobilisations incorporelles	5 264				5 264
	Total II	5 264				5 264
Immobilisations corporelles	Terrains					
	Constructions					
	Install. techn., matériel, outillage	2 265				2 265
	Install.générales, ag. am. divers	21 487				21 487
	Matériel de transport	39 367				39 367
	Mat. bur. et informatique, mobilier	30 761	10 156	6 083		34 834
	Immob. corp. en cours					
	Avances et acomptes					
	Total III	93 881	10 156	6 083		97 955
Immobilisations financières	Participations					
	Créances rattachées à des part.					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immob. financières	5 057	975	1 727		4 305
	Total IV	5 057	975	1 727		4 305
Total général (I+II+III+IV)		104 203	11 131	7 810		107 525

A.F.U.S 16 Association

Immobilisations		Amortissements début exercice	Augmentations	Diminutions	Virements poste à poste	Amortissements fin exercice
Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement					
	Total I					
	Autres immobilisations incorporelles	3 434	530			3 965
	Total II	3 434	530			3 965
Immobilisations corporelles	Terrains					
	Constructions					
	Install. techn., matériel, outillage	2 265				2 265
	Install. générales, ag. am. divers	18 193	2 966			21 160
	Matériel de transport	30 246	4 162			34 408
	Mat bur. et informatique, mobilier	29 936	1 778	6 083		25 631
	Immobilisations grevées de droits					
	Total III	80 641	8 907	6 083		83 465
Total général (I+II+III)		84 076	9 437	6 083		87 431

A.F.U.S 16 Association

Nature des réserves et provisions		Montant début exercice	Augmentations : dotations	Diminutions : reprises	Montant fin exercice
Réserves	Réserves indisponibles				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves consécutives à l'octroi de subv. d'invest.				
	Autres réserves réglementées				
	Réserves pour projet associatif	115 491			115 491
	Autres réserves	56 914			56 914
	Total réserves	172 405			172 405
Provisions réglementées	Amortissements dérogatoires				
	Autres provisions réglementées				
	Total				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques d'emploi				
	Autres provisions pour risques				
	Provisions pour pensions et obligations similaires	31 754		4 854	26 900
	Provisions pour grosses réparations				
	Autres provisions pour charges	10 512	8 232	10 512	8 232
	Total	42 266	8 232	15 366	35 132
Provisions pour dépréciation	Immobilisations incorporelles				
	Immobilisations corporelles				
	Immobilisations financières				
	Stocks et en-cours				
	Usagers				
	Autres provisions pour dépréciation				
	Total				
Total général des provisions et dépréciations		42 266	8 232	15 366	35 132
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles			8 232	10 512 4 854	