

## MAISON DU LOGEMENT

7 bis, rue Gambetta  
32000 AUCH

à l'attention de  
Monsieur Jacques JEAN LOUIS

Auch, le 13 février 2020

Comptes annuels  
Exercice 2019

Monsieur le Président,

Nous avons le grand plaisir de vous faire parvenir ci-joint les comptes annuels de votre association « La Maison du Logement ».

Depuis 2014, avec l'accord de la Mission Locale, les excédents et les déficits sur coûts directs de gestion de l'activité Logement Relais, ainsi que l'avance de départ qui avait été attribuée par la Mission Locale à la Maison du Logement, ont été affectés à un fond dédié.

Les résultats présentés pour 2019 regroupent donc à la fois l'excédent de gestion de la Maison du Logement pour son activité propre et la marge sur coûts directs dégagés par l'activité du Logement Relais.

Aussi, l'Assemblée aura-t-elle à se prononcer sur l'affectation de chacun de ces deux résultats.

En 2019, le Logement Relais laisse apparaître un excédent sur coûts directs de **1 662,45 €** contre un déficit de 583,88 € en 2018.

Les deux loués rue Championnet ont été remplacés courant 2019 par les deux rue Embaques n° 208 et n° 308 propriétés de la société des HLM de Gascogne. Les 3 logements du programme ALT ainsi que celui bénéficiant de l'Aide à la Médiation locative sont maintenant tous situés au même endroit, ce qui ne peut que faciliter le travail.

La résiliation des baux et la demande du remboursement des cautions versées au bailleur Monsieur Algéri ont été l'occasion de vous faire rembourser une partie des provisions pour charges locatives de la rue Championnet, à défaut par leur propriétaire d'avoir produit les redditions des dites charges locatives pour les années considérées.

L'activité propre de la Maison du Logement fait ressortir un excédent de gestion positif de **18 033 €** en 2019 à comparer aux 21 498 € de 2018.

Compte tenu des nouvelles prestations fournies, des problèmes rencontrés cette année avec des arrêts de maladie prolongés et la rupture conventionnelle conclue avec Mme C.T. (provisionnée à hauteur de 5 475 €), le résultat final est correct.

Le résultat d'ensemble de la Maison du Logement atteint ainsi **19 596 €** en 2019 pour 20 914 € en 2018, pour des services rendus aux collectivités et à la population en augmentation de 18,71 %.

### **Produits d'exploitation :**

Les produits d'exploitation, subventions incluses, s'élèvent à **426 510 €** en 2019, en hausse de 31 488 € (+ 8%). Ils étaient de 395 022 € en 2018.

#### **1- Prestations de services propres à la Maison du Logement :**

La 6<sup>e</sup> OPAH au volet énergie a pris fin au 30 septembre 2019 (88 650 €) tandis que l'action au profit de la plateforme territoriale de rénovation énergétique conclue avec le Grand Auch Cœur de Gascogne s'est poursuivie tout au long de l'année 2019 (64 800 €).

La Maison du Logement a été retenue par la Ville d'Auch pour réaliser un diagnostic préalable pour une nouvelle opération d'OPAH (23 690 €) et pour animer une OPAH au profit de l'intercommunalité devant s'étendre du 29 octobre 2019 au 28 octobre 2022.

Par ailleurs, l'équipe de MDL a réalisé un nombre beaucoup plus élevé que précédemment en terme de prestations d'assistance à maîtrise d'œuvre (12 166 € ; var +9 576 €) et mené des actions nouvelles à la demande de la CARSAT pour l'accessibilité de l'habitat des seniors (700 €). Elle a également réalisé des études au profit de l'ADIL (2 925 €) et de la Commissions des financeurs du Département pour la prévention de la perte d'autonomie (4 620 €).

L'ensemble de ces prestations a permis une augmentation de **35 090 €** de l'activité propre à l'association.

#### **2- L'activité Logement Relais,**

Avec un parc de 4 appartements, la MDL a dégagé des recettes à hauteur de **4 972 €** correspondant aux participations financières directes des locataires et des allocations logement dont ils pouvaient bénéficier, montant quasiment identique à celui de 2018 (+78 €).

#### **3- Les subventions :**

Les subventions accordées en 2019 à la Maison du Logement s'élèvent à **186 562 €**, en hausse de 2 017 €. Leur augmentation provient de l'attribution par l'Etat à la MDL d'une nouvelle subvention accordée pour la mise en œuvre et le financement de l'intermédiation locative de 11 places dans 5 logements à destination des personnes vulnérables à partir du 1<sup>er</sup> décembre 2019.

Au final les subventions se répartissent donc de la manière suivante, sans grands changements par rapport à 2018 :

- l'aide à la médiation locative (AML) de **524 €** pour 1 logement, identique depuis 2015 ;
- les subventions substitutives pour la location de trois appartements de **9 521 €** (programmes ALT) versées au nom de l'Etat, inchangés par rapport à 2017 ;
- le renouvellement de la subvention de **148 000 €** attribuée par la Ville d'Auch pour le fonctionnement de votre association;
- la reconduction de la participation de la Communauté de Communes du Grand Auch de **25 000 €**, identique depuis la date de l'extension du champ territorial des interventions de la MDL en 2014 ;
- la poursuite de l'aide annuelle accordée de **1 500 €** par le Conseil Départemental sur le fonds de l'aide aux jeunes.
- l'aide de **2 017 €** (pour un mois) accordée par l'Etat pour le nouveau programme à venir « IML » (11 places – 5 logements)

Le montant global des subventions reste donc constant entre 2018 et 2019 et représente **46 %** des ressources de l'association, contre 48% en 2018 et 50% en 2017.

Parmi les produits d'exploitation de 426 510 € sont compris :

- Une reprise de provision pour départ à la retraite à 62 ans pour 2 218 €,
- Des indemnités journalières maladie pour 14 715 €,
- Le remboursement à hauteur de 1 795 € des frais de formations par l'OPCA Uniformation, soit un total d'autres produits de **18 729 €** (pour 11 986 € en 2018).

Afin de consolider la pérennité de l'activité de « Logements Relais », la Ville d'Auch a autorisé le principe d'un prélèvement sur la subvention générale de fonctionnement qu'elle attribue à la Maison du Logement afin d'assurer les ressources nécessaires à cette activité qui est cohérente avec l'objet social de l'association. Un prélèvement de **6 853 €** a ainsi été affecté en 2019 à l'activité du Logement Relais contre un montant de 9 421 € en 2018, un excédent sur coûts directs ayant été constaté sur les logements relais sur l'exercice.

Pour rappel, ce montant correspond aux frais indirects de fonctionnement de l'activité Logement Relais, hors dépenses directement rattachables aux locations.

Dans la continuité des années précédentes, 10 000 € sur les 25 000 € de subventions de la Communauté des Communes du Grand Auch ont également été rattachés à cette activité de Logement Relais.

### Dans le détail des prestations de services :

Les prestations réalisées

- au titre de la 6ème OPAH Energie achevée le 30 septembre 2019 se sont élevées à **88 650 €** en 2019 ;
- au titre du diagnostic préalable à une nouvelle OPAH fait au profit de la Ville d'Auch, à **23 360 €** ;
- au titre de l'OPAH Intercommunale 2019/2022, à **23 690 €** ;
- au titre des études pour l'Adil et la Commission des Financeurs, à **7 545 €** ;
- à la demande de la CARSAT dans le cadre de la prévention de l'accessibilité des logements aux seniors, **700 €**.

Les travaux à destination de la Plateforme Territoriale de Rénovation Energétique (PTRE) atteignent **64 800 €** en 2019, comme en 2018. C'est une activité débutée en 2017 par la MDL.

Les prestations accessoires de Diagnostic de Performance Energétique et Maîtrise d'œuvre ont atteint **12 716 €** en 2019, à comparer aux 2 540 € de 2018. A noter que s'ajoutent à ce montant, des travaux en cours pour **3 355 €** au 31/12/2019 et correspondant à 11 dossiers AMO non finalisés au 31 décembre.

Les loyers des Logements Relais s'élèvent à **4 972 €** pour l'exercice 2019.

Au final, les principaux produits et subventions ont évolué de la manière suivante :

	2016	2017	2018	2019	Variation 2019/2018
Animation Opah	115 430	116 567	118 431	135 700	+ 17 269
Mise en œuvre PTRE		54 964	64 800	64 800	+ 0
Hono. DPE, AMO, Etudes therm.	1 000	5 442	2 540	12 116	+ 9 576
Autres Etudes	0	0	0	8 245	+ 8 245
Loyers et charges loc. encaissés	4425	5 269	4 466	4 972	+ 506
Travaux en cours			8 252	-4 897	- 13 149
<b>Total</b>	<b>120 855</b>	<b>182 567</b>	<b>198 489</b>	<b>220 936</b>	<b>+ 22 447</b>
Subvention fonction. Ville Auch et partie affectée au Logt Relais	136 862 11 138	136 881 11 119	138 578 9 422	141 146 6 854	+2 568 -2 568
Subvention Fond Aide Jeunes	1 500	1 500	1 500	1 500	0
Subvention fonction. Cté Cnes	25 000	25 000	25 000	25 000	0
Subvention Etat CAF prog.ALT	9 891	10 088	9 521	9 521	0
Subvention Etat prog. IML				2 017	+ 2017
Subv AML Mission Locale	524	524	524	524	0
Subvention à l'emploi					
<b>Total subventions</b>	<b>184 915</b>	<b>185 112</b>	<b>184 545</b>	<b>186 562</b>	<b>+ 2 017</b>
<b>Total ressources</b>	<b>305 770</b>	<b>367 679</b>	<b>383 036</b>	<b>407 498</b>	<b>+ 24 464</b>

A noter que le total des vacations au titre des DPE, de l'assistance Maîtrise d'Œuvre et autres études reste sous le seuil fiscal des 60 000 € autorisé pour les prestations accessoires en matière de TVA (seuil porté à 72 000 € en 2020).

### **1) Charges de fonctionnement :**

#### **Les services extérieurs**

Ils baissent de 4 424 € pour atteindre **64 442 €** en 2019 contre 68 866 € en 2018, déduction faite du remboursement des 1795 € des frais de formations suivies.

Ils ont baissé entre 2018 et 2019 malgré l'augmentation des effectifs et des nouvelles missions menées, la raison principale étant l'absence de recours à des experts extérieurs pour certaines études (4 350 € en 2018) et les moindres frais de formations exposées (-1 894 €, nets d'Opc).

Ce montant de **64 442 €** englobe à hauteur **16 348 €** (16 071 € en 2018), les charges des 4 Logements Relais (loyers, assurances, électricité, eau, entretien, équipements des appartements).

En conséquence, par différence et à l'exclusion des charges spécifiques aux Logements Relais, les dépenses propres au seul fonctionnement de la MDL s'élèvent à **48 094 €** en 2019 pour 52 795 € en 2018, en retrait de 4 701€. Il y a donc eu une bonne maîtrise des frais généraux.

## Les frais de personnel

Les frais de personnel, incluant salaires et charges sociales, sont de **304 660 €** pour l'année 2019 contre 280 680 € en 2018, déduction faite des indemnités de prévoyance reçues (14 715 € en 2019 ; 1 191 € en 2018).

Pour rappel, 2018 avait vu la comptabilisation de l'indemnité légale de départ à la retraite de 13 733 € versée au départ de son ancien directeur Serge RITOURET.

En ce qui concerne 2019, sont inclus une charge à payer de 5 715 € pour couvrir l'indemnité de rupture conventionnelle de Mme C.T.

L'ensemble du personnel a bénéficié d'un 13ème mois, d'un bon de Noël en exonération de charges sociales (1 535 €) et de la prime « Macron » (3 250 €).

Comme c'est la règle, les droits aux congés payés acquis au 31/12/2019 sont provisionnés à hauteur de **28 401 €** ainsi que les engagements liés aux indemnités de départ à la retraite qui sont estimées à **5 497 €** au 31/12/2019 pour un départ à 62 ans.

A noter un *certain retard* dans la prise des congés payés du fait probablement des congés maladie, de l'insertion et formation interne des nouveaux salariés et des nouvelles missions réalisées.

## Les impôts & taxes

D'un montant limité à 1 124 € en 2018, ils passent à **2 625 €** en 2019, la taxe sur les salaires redevenant exigibles en 2019 (1 095 €). L'abattement de 20 835 € n'est plus suffisant pour obtenir une exonération totale de cette taxe.

## La dotation aux amortissements et aux provisions

La dotation aux amortissements, qui est une charge calculée et déduite en vue du remplacement des investissements, s'élève à **18 616 €** en 2019 pour à 15 684 € en 2018 et 8 677 € en 2017.

Après les investissements de 2017 (46 988 €) et de 2018 (18 045 €), ceux de 2019 se sont limités à **3 769 €**

Les nouveaux investissements en 2019 se décomposent ainsi :

- |                       |         |
|-----------------------|---------|
| - Logiciels           | 3 276 € |
| - Matériels de mesure | 493€    |

le nombre de « techniciens » sur le terrain augmentant avec l'arrivée de Frédéric Clain.

Enfin la provision pour indemnités de départ à la retraite a été actualisée avec un âge pivot à 62 ans (pour le moment) et ramenée ainsi à **5 497 €**.

Pour rappel, cette provision doit permettre à l'association de faire face, le moment venu, au départ à la retraite de ses salariés.

## Excédents de l'exercice :

Pour l'ensemble des activités de la MDL, **les frais de fonctionnement, hors amortissements et provisions**, représentent un budget de **388 354 €** en 2019 contre 357 854 € en 2018.

Hors charges directes spécifiques au Logement Relais, les dépenses de fonctionnement s'élèvent en 2019 à **372 006 €** à comparer aux 341 783 € en 2018, en hausse de 30 223 € par rapport à 2018 (+8,84%).

La gestion de 2019 reste à l'équilibre, laissant apparaître un résultat global positif de 19 695 € dans la lignée de celui de 2018 ou 2017,

- dont un excédent de **18 033,47 €** pour l'activité propre de la Maison du Logement ;
- et un excédent de gestion de **1 662,45 €** pour le Logement Relais, déduction faite des seuls coûts directs des appartements loués.

### **3) Situation financière :**

La trésorerie est positive avec **289 006 €** au 31 décembre 2019, en hausse de 56 019 €. Il restait aucune subvention à percevoir à la date de clôture des comptes.

Le fonds de roulement se renforce de 32 258 € pour atteindre **271 813 €** au 31 décembre 2019. La capacité d'autofinancement de l'exercice 2019 s'élève à **36 094 €** et est suffisante pour autofinancer, sur ce seul exercice, les 4 241 € de nouveaux investissements réalisés et cautions versées.

Au niveau du cycle d'exploitation, nous avons fin 2018 un Besoin en fonds de roulement de 6 567 €.

Fin 2019, on constate l'existence d'un excédent en fonds de roulement d'exploitation de **17 194 €** en raison d'une diminution des travaux en cours (-4 897 €) et des créances clients (-4 771 €) ainsi que des autres créances (dont org. sociaux à recevoir) (-6 944 €).

Parallèlement à la réduction des actifs circulants à financer, l'augmentation du volume des congés payés dus au personnel génère provisoirement une trésorerie disponible.

Le **fond dédié au Logement Relais**, de 7 729,07 € avant affectation des excédents de 2019 de 1662,45 € s'établirait, après approbation des comptes annuels, à **9 391,52 €**.

### **4) Affectation des excédents :**

Nous proposons d'affecter le résultat d'ensemble de 2019 de **19 695,92 €** de la manière suivante :

- affectation des excédents de gestion sur coûts directs du Logement Relais de **1 662,45 €** au fond dédié Logements Relais;
- affectation au fond de trésorerie de la Maison du Logement la somme de **18 033,47 €**.

Après ces affectations, le fond de trésorerie dédié au Logement Relais s'élèvera à **9 391,52 €**, montant de capitaux permettant d'assurer une certaine pérennité à cette activité.

### **5) Approbations des conventions réglementées :**

Il vous appartient également de faire ratifier par l'Assemblée le rapport spécial prévu par l'article L612-5 du Nouveau Code de commerce et de prendre acte de la rémunération et avantages en nature des trois plus hauts cadres dirigeants (JOAN du 9 oct. 2007).

6) Renouvellement du mandat du Commissaire aux Comptes :

Pour rappel, le mandat de 6 ans de Monsieur Drapier en sa qualité de commissaire aux comptes expire avec l'Assemblée Générale Annuelle statuant sur les comptes annuels de 2020.

Nous restons à votre entière disposition pour vous fournir de plus amples renseignements, et nous vous prions de croire, Monsieur le Président, à l'assurance de notre considération distinguée.

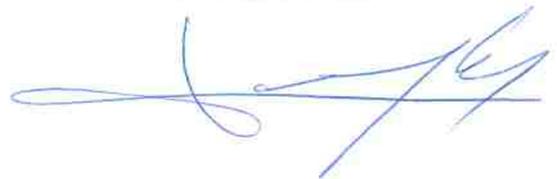
Pour la Société,

Marc BRAYE,  
*Expert-comptable associé*

PJ : Rapport spécial sur les conventions réglementées et rémunération des cadres dirigeants  
(Loi NRE)

*Certifié conforme à l'AG  
du 11 Septembre 2020 (Exercice 2019)*

**MAISON DU LOGEMENT**  
7 bis rue Gambetta - 32000 AUCH  
Tél : 05 62 05 52 80  
contact@maisonlogement.com  
www.maisonlogement.com  
N° siret : 42220450300037





**Ass. LA MAISON DU LOGEMENT**

7 bis rue Gambetta

32000 AUCH

Exercice clos le : 31 décembre 2019

APE : 9499Z

SIRET : 42220450300027

GIMBERT ASSOCIES AUCH  
20 RUE ALBERT SCHWEITZER BAT A

Tél : 0562056384

Fax : 0562054770

32000 AUCH

*Certifié conforme à l'AG  
du 11 septembre 2020 (Exercice 2019)*

**MAISON DU LOGEMENT**

7 bis rue Gambetta - 32000 AUCH

Tél : 05 62 05 52 80

contact@maisonlogement.com

www.maisonlogement.com

N° siret : 42220450300037

## **Comptes Annuels**

# ATTESTATION

168 - Ass. LA MAISON DU LOGEMENT

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui a été réalisée pour le compte de :

**Ass. LA MAISON DU LOGEMENT**  
**Pour l'exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019**

et conformément aux termes de notre lettre de mission, 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 des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble.

Ces comptes annuels sont joints à la présente attestation, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

<b>Total ressources</b>	<b>426 510.44 €</b>
<b>Résultat net comptable</b>	<b>19 695.92 €</b>
<b>Total du bilan</b>	<b>374 608.70 €</b>

Fait à Auch,,  
Le 05/02/2020.

Marc Braye,  
Expert-comptable.

*Certifié conforme à l'AG  
du 21 septembre 2020 (Exercice 2019)*

**MAISON DU LOGEMENT**  
7 bis rue Gambetta - 32000 AUCH  
Tél : 05 62 05 52 80  
contact@maisonlogement.com  
www.maisonlogement.com  
N° siret : 42220450300037

# BILAN - ACTIF

168 - Ass. LA MAISON DU LOGEMENT

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

ACTIF	Exercice du	01/01/19 au 31/12/19	01/01/18 au 31/12/18	Variation N / N-1	
		Valeur nette	Valeur nette	en valeur	en %
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>					
Immobilisations Incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et développement					
Concessions, brevets et droits similaires		3 967.54	2 944.75	1 022.79	34.73
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes					
Immobilisations Corporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériels		1 304.82	1 140.99	163.83	14.36
Autres immobilisations corporelles		26 290.65	42 324.51	-16 033.86	-37.88
Immobilisations grevées de droits					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations Financières					
Participations					
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité portefeuille		20.00		20.00	
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières		868.23	821.33	46.90	5.71
<b>TOTAL (I)</b>		<b>32 451.24</b>	<b>47 231.58</b>	<b>-14 780.34</b>	<b>-31.29</b>
Comptes de liaison					
<b>TOTAL (II)</b>					
<b>ACTIF CIRCULANT</b>					
Stocks et en-cours					
Matières premières et autres approvisionnements					
En-cours de production (biens et services)		3 355.00	8 252.00	-4 897.00	
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances					
Créances redevables et comptes rattachés		42 879.00	47 650.08	-4 771.08	-10.01
Autres		1 583.84	7 782.86	-6 199.02	-79.65
Valeurs mobilières de placement					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités		289 006.36	232 987.25	56 019.11	24.04
Charges constatées d'avance		5 333.26	6 077.86	-744.60	-12.25
<b>TOTAL (III)</b>		<b>342 157.46</b>	<b>302 750.05</b>	<b>39 407.41</b>	<b>13.02</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>374 608.70</b>	<b>349 981.63</b>	<b>24 627.07</b>	<b>7.04</b>

Certifié conforme à l'AG du 11 Septembre 2020  
**MAISON DU LOGEMENT** (Exercice 2019)  
 7 bis rue Gambetta - 32000 AUCH  
 Tél : 05 62 05 52 80

contact@maisonlogement.com

# BILAN - PASSIF

168 - Ass. LA MAISON DU LOGEMENT

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

<b>PASSIF</b>	Exercice du	Exercice du	Variation N / N-1	
	01/01/19 au 31/12/19	01/01/18 au 31/12/18	en valeur	en %
<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>				
Fonds propres				
Fonds associatifs sans droit de reprise				
Ecart de rééval. des biens sans droit de reprise				
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	279 071.17	258 156.69	20 914.48	8.10
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	19 695.92	20 914.48	-1 218.56	-5.83
Autres fonds associatifs				
Fonds associatifs avec droit de reprise				
Ecart de rééval. sur biens avec droit de reprise				
Subv. d'investissement sur biens non renouvelables				
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
<b>TOTAL (I)</b>	<b>298 767.09</b>	<b>279 071.17</b>	<b>19 695.92</b>	<b>7.06</b>
Comptes de liaison				
<b>TOTAL (II)</b>				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges	5 497.00	7 715.00	-2 218.00	-28.75
<b>TOTAL (III)</b>	<b>5 497.00</b>	<b>7 715.00</b>	<b>-2 218.00</b>	<b>-28.75</b>
Fonds dédiés				
Sur subventions de fonctionnement				
Sur autres ressources				
<b>TOTAL (IV)</b>				
<b>DETTES</b>				
Dettes financières				
Emprunts obligataires				
Emp. et dettes auprès des établ. de crédit				
Emprunts et dettes financières divers				
Avances et acptes reçus sur commandes en cours				
Dettes d'exploitation				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 612.79	17 002.85	-5 390.06	-31.70
Dettes fiscales et sociales	58 181.82	46 192.61	11 989.21	25.95
Redevables créditeurs				
Dettes diverses				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	550.00		550.00	
<b>TOTAL (V)</b>	<b>70 344.61</b>	<b>63 195.46</b>	<b>7 149.15</b>	<b>11.31</b>
Ecart de conversion passif (VI)				
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	<b>374 608.70</b>	<b>349 981.63</b>	<b>24 627.07</b>	<b>7.04</b>

Certifié conforme à l'AG du 11 Septembre 2019  
(Exercice 2019)

**MAISON DU LOGEMENT**

7 bis rue Gambetta - 32000 AUCH

Tél : 05 62 05 52 80

contact@maisonlogement.com

www.maisonlogement.com

N° siret : 42220450300027

# COMPTE DE RÉSULTAT

168 - Ass. LA MAISON DU LOGEMENT

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

	Du 01/01/19 au 31/12/19	Du 01/01/18 au 31/12/18	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens et services)	225 833.27	190 237.60	35 595.67	18.71
Production stockée	-4 897.00	8 252.00	-13 149.00	-159.34
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	186 562.04	184 545.04	2 017.00	1.09
Reprises sur provisions, amorts, transferts de charges	18 728.61	11 986.20	6 742.41	56.25
Cotisations				
Autres produits (hors cotisations)	283.52	1.41	282.11	
<b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>	<b>426 510.44</b>	<b>395 022.25</b>	<b>31 488.19</b>	<b>7.97</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>				
Achats de marchandises				
Variation de stocks de marchandises				
Achats de matières premières et fournitures				
Variation de stocks de matières premières et fournitures				
Achats d'autres d'approvisionnements				
Variation de stocks d'approvisionnements				
Autres achats et charges externes	66 237.74	74 852.26	-8 614.52	-11.51
Impôts, taxes et versements assimilés	2 625.59	1 124.01	1 501.58	133.59
Salaires et traitements	238 840.08	198 494.42	40 345.66	20.33
Charges sociales	80 535.14	83 376.83	-2 841.69	-3.41
Dotations aux amortissements et dépréciations				
sur immobilisations : dotations aux amortissements	18 616.20	15 684.10	2 932.10	18.69
sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions		856.00	-856.00	-100.00
Subventions accordées par l'association				
Autres charges	115.57	7.10	108.47	
<b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>	<b>406 970.32</b>	<b>374 394.72</b>	<b>32 575.60</b>	<b>8.70</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)</b>	<b>19 540.12</b>	<b>20 627.53</b>	<b>-1 087.41</b>	<b>-5.27</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	208.40	286.95	-78.55	-27.37
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de VMP				
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)</b>	<b>208.40</b>	<b>286.95</b>	<b>-78.55</b>	<b>-27.37</b>
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de VMP				
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)</b>				
<b>RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)</b>	<b>208.40</b>	<b>286.95</b>	<b>-78.55</b>	<b>-27.37</b>

# COMPTE DE RÉSULTAT

168 - Ass. LA MAISON DU LOGEMENT

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

	Du 01/01/19 au 31/12/19	Du 01/01/18 au 31/12/18	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)</b>				
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>				
Sur opérations de gestion	52.60		52.60	
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)</b>	<b>52.60</b>		<b>52.60</b>	
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)</b>	<b>-52.60</b>		<b>-52.60</b>	
Impôts sur les bénéfices				
<b>SOLDE INTERMÉDIAIRE</b>	<b>19 695.92</b>	<b>20 914.48</b>	<b>-1 218.56</b>	<b>-5.83</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>426 718.84</b>	<b>395 309.20</b>	<b>31 409.64</b>	<b>7.95</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>407 022.92</b>	<b>374 394.72</b>	<b>32 628.20</b>	<b>8.71</b>
<b>EXCÉDENT OU DÉFICIT</b>	<b>19 695.92</b>	<b>20 914.48</b>	<b>-1 218.56</b>	<b>-5.83</b>
<b>ÉVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>				
<b>PRODUITS</b>				
Bénévolat				
Prestations en nature				
Dons en nature				
<b>TOTAL PRODUITS</b>				
<b>CHARGES</b>				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens et services				
Personnel bénévole				
<b>TOTAL CHARGES</b>				
<b>TOTAL</b>	<b>19 695.92</b>	<b>20 914.48</b>	<b>-1 218.56</b>	<b>-5.83</b>

*Certifié conforme à l'AG  
du 11 Septembre 2020 (Exercice 2019)*

**MAISON DU LOGEMENT**  
7 bis rue Gambetta - 32000 AUCH  
Tél : 05 62 05 52 80  
contact@maisonlogement.com  
www.maisonlogement.com  
N° siret : 42220450300037

# SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

168 - Ass. LA MAISON DU LOGEMENT

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

	Du 01/01/19 Au 31/12/19	en %	Du 01/01/18 Au 31/12/18	en %
<b>TOTAL DES RESSOURCES</b>	<b>225 833.27</b>	<b>100.00</b>	<b>190 237.60</b>	<b>100.00</b>
Ventes de marchandises				
- Coût d'achat des marchandises vendues				
<b>MARGE COMMERCIALE</b>				
<b>Taux de marge commerciale</b>				
Production vendue	225 833.27	102.22	190 237.60	95.84
+ / - Production stockée	-4 897.00	-2.22	8 252.00	4.16
+ Production immobilisée				
+ Autres				
<b>PRODUCTION DE L'EXERCICE</b>	<b>220 936.27</b>	<b>100.00</b>	<b>198 489.60</b>	<b>100.00</b>
+ Cotisations et dons				
+ Subventions d'exploitation	186 562.04	82.61	184 545.04	97.01
- Consommation en provenance des tiers	66 237.74	29.33	74 852.26	39.35
- Subventions accordées				
<b>VALEUR AJOUTÉE</b>	<b>341 260.57</b>	<b>151.11</b>	<b>308 182.38</b>	<b>162.00</b>
- Impôts, taxes et versements assimilés	2 625.59	1.16	1 124.01	0.59
- Charges de personnel	319 375.22	141.42	281 871.25	148.17
<b>EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	<b>19 259.76</b>	<b>8.53</b>	<b>25 187.12</b>	<b>13.24</b>
+ Produits de gestion courante	16 794.13	7.44	7 178.61	3.77
- Charges de gestion courante	115.57	0.05	7.10	
+ Produits exceptionnels				
- Charges exceptionnelles	52.60	0.02		
- Provisions à caractère de charges				
<b>EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ</b>	<b>35 885.72</b>	<b>15.89</b>	<b>32 358.63</b>	<b>17.01</b>
+ Produits financiers	208.40	0.09	286.95	0.15
- Charges financières				
+ Résultat sur cessions d'actifs				
+ Provisions financières				
<b>COÛT DE FINANCEMENT</b>	<b>208.40</b>	<b>0.09</b>	<b>286.95</b>	<b>0.15</b>
- Impôts sur les bénéfices				
- Participation				
<b>CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT</b>	<b>36 094.12</b>	<b>15.98</b>	<b>32 645.58</b>	<b>17.16</b>
+ Résultat sur cessions d'actifs				
- Dotations aux amortissements	18 616.20	8.24	15 684.10	8.24
+ Reprises sur amortissements				
- Dotations aux provisions			856.00	0.45
+ Reprises sur provisions	2 218.00	0.98	4 809.00	2.53
- Dotations aux fonds dédiés				
+ Reprises aux fonds dédiés				
+ Subventions d'équipement virées au résultat				
<b>RÉSULTAT NET</b>	<b>19 695.92</b>	<b>8.72</b>	<b>20 914.48</b>	<b>10.99</b>

# BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

168 - Ass. LA MAISON DU LOGEMENT

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

ACTIF	Exercice du	01/01/19 au 31/12/19	01/01/18 au 31/12/18	Variation N / N-1	
		Valeur nette	Valeur nette	en valeur	en %
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>					
Immobilisations Incorporelles					
Concessions, brevets et droits similaires		3 967.54	2 944.75	1 022.79	34.73
20500000 Logiciels		15 225.50	11 949.50	3 276.00	27.42
28050000 Amortissements logiciels		-11 257.96	-9 004.75	-2 253.21	-25.02
Immobilisations Corporelles					
Installations techniques, matériels		1 304.82	1 140.99	163.83	14.36
21540000 Matériel et outillage		6 580.84	6 087.88	492.96	8.10
28154000 Amort mat et outillage		-5 276.02	-4 946.89	-329.13	-6.65
Autres immobilisations corporelles		26 290.65	42 324.51	-16 033.86	-37.88
21810000 AAI divers		9 224.35	9 224.35		
21820000 Matériel de transport		2 398.00	2 398.00		
21830000 Matériel bureau		46 799.61	46 799.61		
21840000 Mobilier		22 817.05	22 817.05		
28181000 Amortissements AAI		-3 899.35	-2 434.55	-1 464.80	-60.17
28182000 Amort mat de transport		-2 398.00	-2 398.00		
28183000 Amortissements mat bureau		-28 759.86	-15 932.63	-12 827.23	-80.51
28184000 Amortissements mobilier		-19 891.15	-18 149.32	-1 741.83	-9.60
Immobilisations Financières					
Titres immobilisés de l'activité portefeuille		20.00		20.00	
27310000 Parts soc. Crédit Agricole		20.00		20.00	
Autres immobilisations financières		868.23	821.33	46.90	5.71
27522000 Depot Gar Algéri logt 2			200.65	-200.65	-100.00
27523000 Depot GAR Algéri logt 1			204.70	-204.70	-100.00
27524000 Depot Gar Hlm Embaques 209		207.93	207.93		
27525000 Depot Gar Hlm Embaques 203		208.05	208.05		
27526000 Dépôt garantie HLM appt 308		240.03		240.03	
27527000 Dépôt garantie HLM appt 208		212.22		212.22	
<b>TOTAL (I)</b>		<b>32 451.24</b>	<b>47 231.58</b>	<b>-14 780.34</b>	<b>-31.29</b>
Comptes de liaison					
<b>TOTAL (II)</b>					
<b>ACTIF CIRCULANT</b>					
Stocks et en-cours					
En-cours de production (biens et services)		3 355.00	8 252.00	-4 897.00	
34510000 Travaux en cours		3 355.00	8 252.00	-4 897.00	
Créances					
Créances redevables et comptes rattachés		42 879.00	47 650.08	-4 771.08	-10.01
41115000 GACC		23 690.00		23 690.00	
41120000 Clients DPE-AMO		2 429.00	1 200.00	1 229.00	102.42
41130000 Locataires Logt Relais			160.00	-160.00	-100.00
41810000 Clients, fact à établir		16 760.00	46 290.08	-29 530.08	-63.79
Autres		1 583.84	7 782.86	-6 199.02	-79.65
43870000 Org Soc, produits à recevoir		1 571.84	7 258.86	-5 687.02	-78.35
46710000 Financeurs à recevoir			524.00	-524.00	-100.00
46740000 Jetons laverie		12.00		12.00	
Disponibilités		289 006.36	232 987.25	56 019.11	24.04
51110000 Remise chèques		1 756.00		1 756.00	
51210000 Banque populaire		18 402.78	31 635.44	-13 232.66	-41.83
51220000 Livret BP		245 467.23	180 286.95	65 180.28	36.15
51230000 Crédit Agricole Logt Relais		15 826.11	20 951.98	-5 125.87	-24.46
51240000 CRCA Livret Assos		7 528.12		7 528.12	
53110000 Caisse Logt Relais		26.12	112.88	-86.76	-76.86
Charges constatées d'avance		5 333.26	6 077.86	-744.60	-12.25
48600000 Charges const d'avance		5 333.26	6 077.86	-744.60	-12.25

# BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

168 - Ass. LA MAISON DU LOGEMENT

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

<b>ACTIF</b>	Exercice du	01/01/19 au 31/12/19	01/01/18 au 31/12/18	Variation N / N-1	
		Valeur nette	Valeur nette	en valeur	en %
<b>TOTAL (III)</b>		<b>342 157.46</b>	<b>302 750.05</b>	<b>39 407.41</b>	<b>13.02</b>
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>		<b>374 608.70</b>	<b>349 981.63</b>	<b>24 627.07</b>	<b>7.04</b>

# BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

168 - Ass. LA MAISON DU LOGEMENT

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

PASSIF	Exercice du	Exercice du	Variation N / N-1	
	01/01/19 au 31/12/19	01/01/18 au 31/12/18	en valeur	en %
<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>				
Fonds propres				
Autres réserves	279 071.17	258 156.69	20 914.48	8.10
10682000 Fonds d'investissement	88 538.32	88 538.32		
10683000 Fonds de trésorerie	182 803.78	161 305.42	21 498.36	13.33
10685000 Fds réserve excéd ct direct LR	7 729.07	8 312.95	-583.88	-7.02
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	19 695.92	20 914.48	-1 218.56	-5.83
Autres fonds associatifs				
<b>TOTAL (I)</b>	<b>298 767.09</b>	<b>279 071.17</b>	<b>19 695.92</b>	<b>7.06</b>
<b>TOTAL (II)</b>				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour charges	5 497.00	7 715.00	-2 218.00	-28.75
15300000 Provision départ retraite	5 497.00	7 715.00	-2 218.00	-28.75
<b>TOTAL (III)</b>	<b>5 497.00</b>	<b>7 715.00</b>	<b>-2 218.00</b>	<b>-28.75</b>
Fonds dédiés				
<b>TOTAL (IV)</b>				
<b>DETTES</b>				
Dettes financières				
Dettes d'exploitation				
Dettes fournisseurs	4 095.05	10 190.63	-6 095.58	-59.82
Dettes fournisseurs factures non parvenues	7 517.74	6 812.22	705.52	10.36
Dettes fiscales et sociales	58 181.82	46 192.61	11 989.21	25.95
42100000 Salaires nets	1 582.86	200.35	1 382.51	690.05
42860000 Personnel, frais à payer	26 453.26	14 911.00	11 542.26	77.41
43100000 Urssaf	6 985.56	14 416.55	-7 430.99	-51.54
43720000 Gan prévoyance	2 203.08	1 741.93	461.15	26.47
43730000 Réunica retraite	8 019.08	6 156.35	1 862.73	30.26
43740000 Mutuelle Generali	1 603.86	1 135.43	468.43	41.26
43860000 Org Soc, frais à payer	9 611.59	7 631.00	1 980.59	25.95
44210000 Etat, prél source/ salaire	515.53		515.53	
44860000 Etat, charges à payer	1 207.00		1 207.00	
Dettes diverses				
Produits constatés d'avance	550.00		550.00	
48700000 Produits constatés d'avance	550.00		550.00	
<b>TOTAL (V)</b>	<b>70 344.61</b>	<b>63 195.46</b>	<b>7 149.15</b>	<b>11.31</b>
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	<b>374 608.70</b>	<b>349 981.63</b>	<b>24 627.07</b>	<b>7.04</b>

# COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

168 - Ass. LA MAISON DU LOGEMENT

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

	Du 01/01/19 au 31/12/19	Du 01/01/18 au 31/12/18	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens et services)	225 833.27	190 237.60	35 595.67	18.71
70630000 Animation et suivi OPAH	135 700.24	118 431.18	17 269.06	14.58
70640000 Plat. territ. rénov. énergétique	64 800.00	64 800.00		
70650000 Honoraire DPE		2 000.00	-2 000.00	-100.00
70660000 Assistance maîtrise oeuvre	12 116.00	540.00	11 576.00	
70670000 Ps Carsat	700.00		700.00	
70680000 Etudes diverses	7 545.00		7 545.00	
70819300 Loyer Championnet logt 1	320.00	878.67	-558.67	-63.58
70819400 Loyer Championnet logt 2	891.20	311.00	580.20	186.56
70819500 Loyer Embaques 209	810.72	2 512.55	-1 701.83	-67.73
70819600 loyer Embaques 203	941.94	764.20	177.74	23.26
70819700 Loyer Embaques 208	1 350.00		1 350.00	
70819800 Loyer Embaques 308	658.17		658.17	
Production stockée	-4 897.00	8 252.00	-13 149.00	-159.34
71335000 Var travaux en cours	-4 897.00	8 252.00	-13 149.00	-159.34
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	186 562.04	184 545.04	2 017.00	1.09
74010000 Subv fonction. Ville d'Auch	141 146.36	138 578.48	2 567.88	1.85
74015000 Sub. fonction LR./ Ville Auch	6 853.64	9 421.52	-2 567.88	-27.26
74025000 subv C.Dept fonds aide jeunes	1 500.00	1 500.00		
74030000 Subv fonction Agglo. GACG	25 000.00	25 000.00		
74040000 Subvention Log Relais prog ALT	9 521.04	9 521.04		
74050000 Subvention IML (5 logt)	2 017.00		2 017.00	
74060000 Mis. Locale Aide Médiation Loc	524.00	524.00		
Reprises sur provisions, amorts, transferts de charges	18 728.61	11 986.20	6 742.41	56.25
78150000 Repr. provisions risq & charge	2 218.00	4 809.00	-2 591.00	-53.88
79110000 remboursement faf formation	1 795.50	5 986.00	-4 190.50	-70.01
79164000 Indemnité Cpm et Prévoyance	14 715.11	1 191.20	13 523.91	
Cotisations				
Autres produits (hors cotisations)	283.52	1.41	282.11	
75800000 Produits divers de gestion	283.52	1.41	282.11	
<b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>	<b>426 510.44</b>	<b>395 022.25</b>	<b>31 488.19</b>	<b>7.97</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>				
Achats de marchandises				
Variation de stocks de marchandises				
Achats de matières premières et fournitures				
Variation de stocks de matières premières et fournitures				
Achats d'autres d'approvisionnements				
Variation de stocks d'approvisionnements				
Autres achats et charges externes	66 237.74	74 852.26	-8 614.52	-11.51
60410000 Soustraction études DPE		4 350.00	-4 350.00	-100.00
60610000 Electricité Logt Relais	2 054.11	2 029.32	24.79	1.22
60620000 Eau Logt Relais	643.48	595.02	48.46	8.14
60631000 Produits d'entretien	103.27	205.51	-102.24	-49.75
60632000 Petit matériel	775.95	970.46	-194.51	-20.04
60633000 Petit matériel Logt Relais	19.99		19.99	
60640000 Fournit bureau	1 773.48	1 605.25	168.23	10.48
61329300 Loyer Algeri pouy logt 1	641.22	2 889.00	-2 247.78	-77.80
61329400 loyer Algéri pouy logt 2	621.39	2 837.76	-2 216.37	-78.10
61329500 Loyer Hlm Embaques 209	3 103.93	3 022.80	81.13	2.68
61329600 Loyer Hlm Embaques 203	3 104.90	3 009.03	95.87	3.19
61329700 Loyer Hlm Embaques 208	2 056.24		2 056.24	
61329800 Loyer Hlm Embaques 308	2 299.20		2 299.20	
61351000 Location autocom	1 764.00	1 713.00	51.00	2.98
61352000 Location logiciels	1 177.40	2 999.50	-1 822.10	-60.75

# COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

168 - Ass. LA MAISON DU LOGEMENT

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

	Du 01/01/19 au 31/12/19	Du 01/01/18 au 31/12/18	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
61520000 Entretien bureaux	2 582.88	2 763.77	-180.89	-6.55
61521000 Entretien appart Logt Relais	1 206.28	957.81	248.47	25.94
61550000 Entretien Matériel		565.06	-565.06	-100.00
61560000 Maintenance copieur	1 847.28	1 172.85	674.43	57.50
61561000 Maint informatique	3 529.33	2 441.30	1 088.03	44.57
61562000 Prest Sauvegardes informatique	3 470.40	3 470.40		
61563000 Maint. instal téléphonique		570.44	-570.44	-100.00
61600000 Assurances	4 765.42	4 799.63	-34.21	-0.71
61610000 Assurances Logt Relais	596.88	730.60	-133.72	-18.30
61810000 Documentation	353.27	442.69	-89.42	-20.20
61830000 Formation des salariés	2 400.00	8 484.00	-6 084.00	-71.71
62260000 Hono compta	6 705.38	5 670.36	1 035.02	18.25
62261000 Hono social	4 550.40	3 206.76	1 343.64	41.90
62262000 Honoraires CAC	3 235.20	3 239.00	-3.80	-0.12
62270000 Frais d'actes	45.00	55.00	-10.00	-18.18
62310000 Publicité, commuication	782.00	594.00	188.00	31.65
62330000 Foires et Salons	240.00		240.00	
62340000 Cadeaux et dons	120.00	324.91	-204.91	-63.07
62511000 frais déplacement Pdt ou SR	921.23	318.20	603.03	189.51
62512000 Frais déplacement S.Dadalt		31.06	-31.06	-100.00
62513000 Frais déplacement Torres Lena	1 349.04	681.10	667.94	98.07
62514000 Frais déplacement Do Decamps	90.80	5.97	84.83	
62515000 Frais déplac C Thomas/ I Zitou	55.41	7.14	48.27	676.05
62516000 Frais de déplac. Fred Clain	271.00		271.00	
62517000 frais déplact Aïo Nicolas	1 123.86	786.04	337.82	42.98
62518000 Frais déplac Bastianello Ludo	228.80	928.84	-700.04	-75.37
62519000 Frais déplac. Isa Chauvin	1 527.48	283.67	1 243.81	438.47
62570000 Réception - missions	1 254.08	2 827.34	-1 573.26	-55.64
62610000 Tél Pyr Télécom	2 272.41	1 946.76	325.65	16.73
62611000 Tél Orange	396.00	684.73	-288.73	-42.17
62613000 Abt port. S. Ritouret		458.82	-458.82	-100.00
62620000 Affranchissements	31.98	123.65	-91.67	-74.14
62700000 Services bancaires	132.37	53.71	78.66	146.45
62810000 Cotisations	15.00		15.00	
<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>	<b>2 625.59</b>	<b>1 124.01</b>	<b>1 501.58</b>	<b>133.59</b>
63110000 taxes sur salaires	1 095.00		1 095.00	
63330000 Formation continue	1 530.59	1 124.01	406.58	36.17
<b>Salaires et traitements</b>	<b>238 840.08</b>	<b>198 494.42</b>	<b>40 345.66</b>	<b>20.33</b>
64110000 Salaires bruts	221 419.18	187 921.54	33 497.64	17.83
64120000 Var Congés à payer	5 378.00	-442.00	5 820.00	
64130000 Ind départ retraite - prime ex		9 838.48	-9 838.48	-100.00
64140000 Bons de Noel - Prime Macron	4 785.40	1 176.40	3 609.00	306.78
64150000 Indem stagiaires	1 532.50		1 532.50	
64160000 Indemnité rupture cont trav	5 725.00		5 725.00	
<b>Charges sociales</b>	<b>80 535.14</b>	<b>83 376.83</b>	<b>-2 841.69</b>	<b>-3.41</b>
64510000 P pat. Urssaf	46 011.81	51 003.78	-4 991.97	-9.79
64520000 P pat. gan prévoyance	6 613.92	6 368.06	245.86	3.86
64531000 P pat. Réunica cad et n.cad	12 013.59	14 399.49	-2 385.90	-16.57
64540000 P pat. Pole Emploi	9 047.00	8 030.60	1 016.40	12.66
64550000 Mutuelle Générali	4 360.62	2 944.50	1 416.12	48.09
64580000 Var charges soc/ CP	1 689.00	-80.00	1 769.00	
64750000 Medecine travail	799.20	710.40	88.80	12.50
<b>Dotations aux amortissements et dépréciations</b>				
sur immobilisations : dotations aux amortissements	18 616.20	15 684.10	2 932.10	18.69
68111000 Dot amort incoporelles	2 253.21	1 603.46	649.75	40.52
68112000 Dot amort corpor	16 362.99	14 080.64	2 282.35	16.21
sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
<b>Dotations aux provisions</b>		<b>856.00</b>	<b>-856.00</b>	<b>-100.00</b>
68150000 Dot prov pr risq & charges		856.00	-856.00	-100.00
<b>Subventions accordées par l'association</b>				

# COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

168 - Ass. LA MAISON DU LOGEMENT

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

	Du 01/01/19 au 31/12/19	Du 01/01/18 au 31/12/18	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
Autres charges	115.57	7.10	108.47	
<b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>	<b>406 970.32</b>	<b>374 394.72</b>	<b>32 575.60</b>	<b>8.70</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)</b>	<b>19 540.12</b>	<b>20 627.53</b>	<b>-1 087.41</b>	<b>-5.27</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	208.40	286.95	-78.55	-27.37
76800000 Intérêts livret	208.40	286.95	-78.55	-27.37
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de VMP				
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)</b>	<b>208.40</b>	<b>286.95</b>	<b>-78.55</b>	<b>-27.37</b>
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de VMP				
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)</b>				
<b>RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)</b>	<b>208.40</b>	<b>286.95</b>	<b>-78.55</b>	<b>-27.37</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)</b>				
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>				
Sur opérations de gestion	52.60		52.60	
67180000 Charges exception gestion	52.60		52.60	
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)</b>	<b>52.60</b>		<b>52.60</b>	
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)</b>	<b>-52.60</b>		<b>-52.60</b>	
Impôts sur les bénéfices				
<b>SOLDE INTERMÉDIAIRE</b>	<b>19 695.92</b>	<b>20 914.48</b>	<b>-1 218.56</b>	<b>-5.83</b>
<b>+ REPORT DE RESSOURCES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTÉR.</b>				
<b>ENGAGEMENTS</b>				
Sur apports				
Sur subventions de fonctionnement				
Sur dons manuels				
Sur legs et donations				
<b>- ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES</b>				

# COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

168 - Ass. LA MAISON DU LOGEMENT

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

	Du 01/01/19 au 31/12/19	Du 01/01/18 au 31/12/18	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>426 718.84</b>	<b>395 309.20</b>	<b>31 409.64</b>	<b>7.95</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>407 022.92</b>	<b>374 394.72</b>	<b>32 628.20</b>	<b>8.71</b>
<b>EXCÉDENT OU DÉFICIT</b>	<b>19 695.92</b>	<b>20 914.48</b>	<b>-1 218.56</b>	<b>-5.83</b>
ÉVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
PRODUITS				
Bénévolat				
Prestations en nature				
Dons en nature				
<b>TOTAL PRODUITS</b>				
CHARGES				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens et services				
Personnel bénévole				
<b>TOTAL CHARGES</b>				
<b>TOTAL</b>	<b>19 695.92</b>	<b>20 914.48</b>	<b>-1 218.56</b>	<b>-5.83</b>

# SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

168 - Ass. LA MAISON DU LOGEMENT

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

	Du 01/01/19 Au 31/12/19	en %	Du 01/01/18 Au 31/12/18	en %
<b>TOTAL DES RESSOURCES</b>	<b>225 833.27</b>	<b>100.00</b>	<b>190 237.60</b>	<b>100.00</b>
<b>MARGE COMMERCIALE</b>				
<b>Taux de marge commerciale</b>				
Production vendue	225 833.27	102.22	190 237.60	95.84
70630000 Animation et suivi OPAH	135 700.24	61.42	118 431.18	59.67
70640000 Plat. territ. rénov. énergétique	64 800.00	29.33	64 800.00	32.65
70650000 Honoraire DPE			2 000.00	1.01
70660000 Assistance maîtrise oeuvre	12 116.00	5.48	540.00	0.27
70670000 Ps Carsat	700.00	0.32		
70680000 Etudes diverses	7 545.00	3.42		
70819300 Loyer Championnet logt 1	320.00	0.14	878.67	0.44
70819400 Loyer Championnet logt 2	891.20	0.40	311.00	0.16
70819500 Loyer Embaques 209	810.72	0.37	2 512.55	1.27
70819600 loyer Embaques 203	941.94	0.43	764.20	0.39
70819700 Loyer Embaques 208	1 350.00	0.61		
70819800 Loyer Embaques 308	658.17	0.30		
+ / - Production stockée	-4 897.00	-2.22	8 252.00	4.16
71335000 Var travaux en cours	-4 897.00	-2.22	8 252.00	4.16
<b>PRODUCTION DE L'EXERCICE</b>	<b>220 936.27</b>	<b>100.00</b>	<b>198 489.60</b>	<b>100.00</b>
+ Subventions d'exploitation	186 562.04	82.61	184 545.04	97.01
74010000 Subv fonction. Ville d'Auch	141 146.36	62.50	138 578.48	72.84
74015000 Sub. fonction LR./ Ville Auch	6 853.64	3.03	9 421.52	4.95
74025000 subv C.Dept fonds aide jeunes	1 500.00	0.66	1 500.00	0.79
74030000 Subv fonction Agglo. GACG	25 000.00	11.07	25 000.00	13.14
74040000 Subvention Log Relais prog ALT	9 521.04	4.22	9 521.04	5.00
74050000 Subvention IML (5 logt)	2 017.00	0.89		
74060000 Mis. Locale Aide Médiation Loc	524.00	0.23	524.00	0.28
- Consommation en provenance des tiers	66 237.74	29.33	74 852.26	39.35
60410000 Soustraction études DPE			4 350.00	2.29
60610000 Electricité Logt Relais	2 054.11	0.91	2 029.32	1.07
60620000 Eau Logt Relais	643.48	0.28	595.02	0.31
60631000 Produits d'entretien	103.27	0.05	205.51	0.11
60632000 Petit matériel	775.95	0.34	970.46	0.51
60633000 Petit matériel Logt Relais	19.99	0.01		
60640000 Fournit bureau	1 773.48	0.79		
61329300 Loyer Algeri pouy logt 1	641.22	0.28	1 605.25	0.84
61329400 loyer Algéri pouy logt 2	621.39	0.28	2 889.00	1.52
61329500 Loyer Hlm Embaques 209	3 103.93	1.37	2 837.76	1.49
61329600 Loyer Hlm Embaques 203	3 104.90	1.37	3 022.80	1.59
61329700 Loyer Hlm Embaques 208	2 056.24	0.91	3 009.03	1.58
61329800 Loyer Hlm Embaques 308	2 299.20	1.02		
61351000 Location autocom	1 764.00	0.78	1 713.00	0.90
61352000 Location logiciels	1 177.40	0.52	2 999.50	1.58
61520000 Entretien bureaux	2 582.88	1.14	2 763.77	1.45
61521000 Entretien appart Logt Relais	1 206.28	0.53	957.81	0.50
61550000 Entretien Matériel			565.06	0.30
61560000 Maintenance copieur	1 847.28	0.82	1 172.85	0.62
61561000 Maint informatique	3 529.33	1.56	2 441.30	1.28
61562000 Prest Sauvegardes informatique	3 470.40	1.54	3 470.40	1.82
61563000 Maint. instal téléphonique			570.44	0.30
61600000 Assurances	4 765.42	2.11	4 799.63	2.52
61610000 Assurances Logt Relais	596.88	0.26	730.60	0.38
61810000 Documentation	353.27	0.16	442.69	0.23
61830000 Formation des salariés	2 400.00	1.06	8 484.00	4.46
62260000 Hono compta	6 705.38	2.97	5 670.36	2.98
62261000 Hono social	4 550.40	2.01	3 206.76	1.69
62262000 Honoraires CAC	3 235.20	1.43	3 239.00	1.70
62270000 Frais d'actes	45.00	0.02	55.00	0.03

# SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

168 - Ass. LA MAISON DU LOGEMENT

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

	Du 01/01/19 Au 31/12/19	en %	Du 01/01/18 Au 31/12/18	en %
62310000 Publicité, communication	782.00	0.35	594.00	0.31
62330000 Foires et Salons	240.00	0.11		
62340000 Cadeaux et dons	120.00	0.05	324.91	0.17
62511000 frais déplacement Pdt ou SR	921.23	0.41	318.20	0.17
62512000 Frais déplacement S.Dadalt			31.06	0.02
62513000 Frais déplacement Torres Lena	1 349.04	0.60	681.10	0.36
62514000 Frais déplacement Do Decamps	90.80	0.04	5.97	
62515000 Frais déplac C Thomas/ I Zitou	55.41	0.02	7.14	
62516000 Frais de déplac. Fred Clain	271.00	0.12		
62517000 frais déplac Aio Nicolas	1 123.86	0.50	786.04	0.41
62518000 Frais déplac Bastianello Ludo	228.80	0.10	928.84	0.49
62519000 Frais déplac. Isa Chauvin	1 527.48	0.68	283.67	0.15
62570000 Réception - missions	1 254.08	0.56	2 827.34	1.49
62610000 Tél Pyr Télécom	2 272.41	1.01	1 946.76	1.02
62611000 Tél Orange	396.00	0.18	684.73	0.36
62613000 Abt port. S. Ritouret			458.82	0.24
62620000 Affranchissements	31.98	0.01	123.65	0.06
62700000 Services bancaires	132.37	0.06	53.71	0.03
62810000 Cotisations	15.00	0.01		
<b>VALEUR AJOUTÉE</b>	<b>341 260.57</b>	<b>151.11</b>	<b>308 182.38</b>	<b>162.00</b>
- Impôts, taxes et versements assimilés	2 625.59	1.16	1 124.01	0.59
63110000 taxes sur salaires	1 095.00	0.48		
63330000 Formation continue	1 530.59	0.68	1 124.01	0.59
- Charges de personnel	319 375.22	141.42	281 871.25	148.17
64110000 Salaires bruts	221 419.18	98.05	187 921.54	98.78
64120000 Var Congés à payer	5 378.00	2.38	-442.00	-0.23
64130000 Ind départ retraite - prime ex			9 838.48	5.17
64140000 Bons de Noel - Prime Macron	4 785.40	2.12	1 176.40	0.62
64150000 Indem stagiaires	1 532.50	0.68		
64160000 Indemnité rupture cont trav	5 725.00	2.54		
64510000 P pat. Urssaf	46 011.81	20.37	51 003.78	26.81
64520000 P pat. gan prévoyance	6 613.92	2.93	6 368.06	3.35
64531000 P pat. Réunica cad et n.cad	12 013.59	5.32	14 399.49	7.57
64540000 P pat. Pole Emploi	9 047.00	4.01	8 030.60	4.22
64550000 Mutuelle Générali	4 360.62	1.93	2 944.50	1.55
64580000 Var charges soc/ CP	1 689.00	0.75	-80.00	-0.04
64750000 Medecine travail	799.20	0.35	710.40	0.37
<b>EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	<b>19 259.76</b>	<b>8.53</b>	<b>25 187.12</b>	<b>13.24</b>
+ Produits de gestion courante	16 794.13	7.44	7 178.61	3.77
75800000 Produits divers de gestion	283.52	0.13	1.41	
79110000 remboursement faf formation	1 795.50	0.80	5 986.00	3.15
79164000 Indemnité Cpm et Prévoyance	14 715.11	6.52	1 191.20	0.63
- Charges de gestion courante	115.57	0.05	7.10	
65800000 Charges diverses de gestion	115.57	0.05	7.10	
+ Produits exceptionnels				
- Charges exceptionnelles	52.60	0.02		
67180000 Charges exception gestion	52.60	0.02		
<b>EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ</b>	<b>35 885.72</b>	<b>15.89</b>	<b>32 358.63</b>	<b>17.01</b>
+ Produits financiers	208.40	0.09	286.95	0.15
76800000 Intérêts livret	208.40	0.09	286.95	0.15
<b>COÛT DE FINANCEMENT</b>	<b>208.40</b>	<b>0.09</b>	<b>286.95</b>	<b>0.15</b>
<b>CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT</b>	<b>36 094.12</b>	<b>15.98</b>	<b>32 645.58</b>	<b>17.16</b>
- Dotations aux amortissements	18 616.20	8.24	15 684.10	8.24

# SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

168 - Ass. LA MAISON DU LOGEMENT

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

	Du 01/01/19 Au 31/12/19	en %	Du 01/01/18 Au 31/12/18	en %
68111000 Dot amort incorporelles	2 253.21	1.00	1 603.46	0.84
68112000 Dot amort corpor	16 362.99	7.25	14 080.64	7.40
- Dotations aux provisions			856.00	0.45
68150000 Dot prov pr risq & charges			856.00	0.45
+ Reprises sur provisions	2 218.00	0.98	4 809.00	2.53
78150000 Repr. provisions risq & charge	2 218.00	0.98	4 809.00	2.53
<b>RÉSULTAT NET</b>	<b>19 695.92</b>	<b>8.72</b>	<b>20 914.48</b>	<b>10.99</b>

## **Annexes comptables**

# SOMMAIRE ANNEXE COMPTABLE

168 - Ass. LA MAISON DU LOGEMENT

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat

	Information		
	Produite	Non significative	Non applicable
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	0		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	0		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	0		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	0		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	0		
CRÉDIT BAIL			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	0		
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES STOCKS			
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	0		
EFFETS DE COMMERCE			
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	0		
COMPOSITION DES FONDS ASSOCIATIFS	0		
TABLEAU DE VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS	0		
TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS			na
TABLEAU DE SUIVI DES LEGS ET DONATIONS			na
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	0		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	0		
CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)			NA
LES ENGAGEMENTS			
DETTE GARANTIES PAR DES SURETÉS RÉELLES			
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES	0		
LES EFFECTIFS	0		
RESSOURCES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR LES CAPITAUX PROPRES			NA
COMMENTAIRE			

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

168 - Ass. LA MAISON DU LOGEMENT

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

## 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 374 608.70 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un excédent de 19 695.92 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 05/02/2020.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

L'Association a été retenue par le Grand Auch Coeur de Gascogne pour mettre en oeuvre la plateforme territoriale de rénovation énergétique. Ses travaux ont débuté fin février 2017.

Elle a également été missionnée au cours du 4<sup>e</sup> tr 2018 pour établir un diagnostic préalable à l'étude pré-opérationnelle de la prochaine l'OPAH souhaitée par la Ville et son rapport rendu en 2019.

Dans le cadre de son activité de logement relais, une nouvelle convention dite IML a été signée portant sur 5 logements dans le cadre de " l'Hébergement parcours vers le logement et insertion des personnes vulnérables ".

La MDL a aussi oeuvré pour le compte de la CARSAT dans le cadre de l'accessibilité de l'habitat pour les personnes âgées.

## RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- 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.

La Maison du Logement est une comptabilité dite "d'engagements" et non de trésorerie. Elle est auditée et certifiée par un Commissaire aux Comptes.

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.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

168 - Ass. LA MAISON DU LOGEMENT

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

## 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.

### Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

## 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),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

### Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

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

- Agencements et aménagements	5 à 10 ans
- Matériel et Outillage	5 ans
- Matériel de transport	3 ans
- Matériel de bureau et informat	2 à 10 ans
- Mobilier	4 à 5 ans

## 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.

# SUIVI DES OPTIONS

168 - Ass. LA MAISON DU LOGEMENT

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

## SUIVI DES OPTIONS

Au 31/12/2018

Au 31/12/2019

### Frais de constitution, de transformation et de premier établissement

Entité non concernée



### Frais d'augmentation de capital, de fusion, de scission, d'apport

Entité non concernée



### Droits de mutation, honoraires, commissions ou frais d'actes sur immobilisations incorporelles et corporelles

Entité non concernée



### Droits de mutation, honoraires, commissions ou frais d'actes sur immobilisations financières

Entité non concernée



### Traitement comptable des coûts de développement

Entité non concernée



### Traitement des charges financières

Entité non concernée



### Amortissement des biens non décomposables

Option pour le maintien de l'amortissement sur la durée d'usage.



### Amortissement des biens décomposables

Aucune immobilisation n'est concernée.



### Composants de 2eme catégorie, dépenses pluri annuelles de gros entretien ou grandes révisions

Entité non concernée



# IMMOBILISATIONS CORPORELLES

168 - Ass. LA MAISON DU LOGEMENT

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations			
				suite à réévaluation	acquisitions		
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	<b>TOTAL</b>					
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	<b>TOTAL</b>	11 950		3 276		
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre					
		Sur sol d'autrui					
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.			493		
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		6 088				
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencés & aménagés divers		9 224			
		Matériel de transport		2 398			
		Matériel de bureau & mobilier informatique		69 617			
		Emballages récupérables & divers					
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes							
<b>TOTAL</b>			87 327		493		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations				20		
	Autres titres immobilisés				452		
	Prêts et autres immobilisations financières		821				
<b>TOTAL</b>			821		472		
<b>TOTAL GENERAL</b>			100 098		4 241		
CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine	
			par virt poste	par cessions			
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	<b>TOTAL</b>					
	Autres postes d'immob. incorporelles	<b>TOTAL</b>			15 226		
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre					
		Sur sol d'autrui					
		Inst. gal. agen. amé. cons					
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				6 581		
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers				9 224	
		Matériel de transport				2 398	
		Mat. bureau, inform., mobilier				69 617	
		Emb. récupérables & divers					
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes							
<b>TOTAL</b>					87 820		
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations					20	
	Autres titres immobilisés					868	
	Prêts & autres immob. financières		405				
<b>TOTAL</b>			405		888		
<b>TOTAL GENERAL</b>			405		103 934		

# ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

168 - Ass. LA MAISON DU LOGEMENT

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

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, développ.	<b>TOTAL</b>				
Autres immobilisations incorporelles	<b>TOTAL</b>	9 005	2 253		11 258
Terrains					
Constructions					
Sur sol propre					
Sur sol d'autrui					
Inst. générales agen. aménag.					
Inst. techniques matériel et outil. industriels		4 947	329		5 276
Autres immobs corporelles					
Inst. générales agencem. amén.		2 435	1 465		3 899
Matériel de transport		2 398			2 398
Mat. bureau et informatiq., mob.		34 082	14 569		48 651
Emballages récupérables divers					
	<b>TOTAL</b>	43 861	16 363		60 224
	<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>52 866</b>	<b>18 616</b>		<b>71 482</b>

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	<b>TOTAL</b>							
A. Immob. incorpor.	<b>TOTAL</b>							
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								
	<b>TOTAL</b>							
Frais d'acquisition de titres de participations								
	<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>							
	<b>Total général non ventilé</b>							

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						

# PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

168 - Ass. LA MAISON DU LOGEMENT

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

## TABLEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
<b>TOTAL</b>					
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires	7 715		2 218	5 497
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer					
	Autres provisions pour risques et charges				
<b>TOTAL</b>		<b>7 715</b>		<b>2 218</b>	<b>5 497</b>
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	- incorporelles			
		- corporelles			
		- Titres mis en équivalence			
		- titres de participation			
		- autres immobs financières			
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients				
	Autres provisions pour dépréciation				
<b>TOTAL</b>					
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>		<b>7 715</b>		<b>2 218</b>	<b>5 497</b>
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises	- d'exploitation			2 218	
	- financières				
	- exceptionnelles				
<b>Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée</b>					

# ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

168 - Ass. LA MAISON DU LOGEMENT

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

## 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	868		868
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	42 879	42 879	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 572	1 572	
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres coll. publiques			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	12	12		
Charges constatées d'avance	5 333	5 333		
<b>TOTAUX</b>		<b>50 664</b>	<b>49 796</b>	<b>868</b>
Renvois (1) (2)	Montant des			
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

# COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

168 - Ass. LA MAISON DU LOGEMENT

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

## CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

Il s'agit pour l'essentiel de contrats de maintenance de logiciels et du système informatique qui sont à cheval sur deux exercices.

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	5 333
Financières	
Exceptionnelles	
<b>TOTAL</b>	<b>5 333</b>

## PRODUITS À RECEVOIR

En dehors du stock de travaux en cours d'exécution au 31/12/2019 qui s'élèvent à 3 355 € car les travaux ne sont pas terminés (AMO), les prestations réalisées au cours du 4<sup>e</sup> trimestre relatives au PTRE au profit de la Communauté d'agglomération du Grand Auch Coeur de Gascogne n'ont été facturées en janvier 2020. Leur prise en compte sur l'exercice 2019 s'est faite par le jeu des "Clients, factures à établir" pour 16 200 €.

Les loyers de décembre du logement relais n'ont été encaissés qu'en janvier 2020 (560 €).

Ont été constatés en "Org. sociaux, produits à recevoir", les remboursements du régime de

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	16 760
Autres créances	1 572
Disponibilités	
<b>TOTAL</b>	<b>18 332</b>

## COMPOSITION DES FONDS ASSOCIATIFS

168 - Ass. LA MAISON DU LOGEMENT

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

### COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Pour mémoire, sont distingués trois catégories de fonds associatifs au sein de la Maison du Logement:

- Un fonds d'investissement M du Logt doté de 88 538,32 €, en hausse de 24 874,16 €
- Un fonds de trésorerie M du Logt doté de 182 803,78 €, en hausse de 21 498 ,36 € par décision de la dernière AGO Annuelle,
- Un fonds affecté au Logt Relais doté de 7 729,07€, en baisse de 583,88 € en raison des pertes sur coûts directs réalisées par l'activité Logt Relais en 2018.

# TABLEAU DE VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS

168 - Ass. LA MAISON DU LOGEMENT

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

## TABLEAU DE VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS

Pour rappel, par convention avec la Mision Locale du Gers, il avait été décidé que les gains ou les pertes constatés annuellement entre " les produits et coûts directement liés aux logements" afférant à l'activité Logement Relais seraient affectés au Fonds dédiés au Logement Relais.

Ce fonds a ainsi étant diminué de 583,88 € lors de l'affectation des résultats LR de l'exercice 2018.  
Pour l'exercice 2019, l'excédent de marge sur coûts direct de l'activité Logement Relais est de 1662,45 €.

Libellé	Solde au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
Fonds associatifs sans droit de reprise				
Écart de réévaluations sans droit de reprise				
Fonds associatifs avec droit de reprise				
Écart de réévaluations avec droit de reprise				
Réserves	258 156.69	20 914.48		279 071.17
Report à nouveau				
Résultat comptable de l'exercice antérieur	20 914.48		20 914.48	
Subventions d'investissement non renouvelables				
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
<b>TOTAUX</b>	<b>279 071.17</b>	<b>20 914.48</b>	<b>20 914.48</b>	<b>279 071.17</b>

# ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

168 - Ass. LA MAISON DU LOGEMENT

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

## 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	11 613	11 613		
Personnel & comptes rattachés	28 036	28 036		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	28 423	28 423		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	1 723	1 723		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)				
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	550	550		
<b>TOTAUX</b>	<b>70 345</b>	<b>70 345</b>		

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

# COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

168 - Ass. LA MAISON DU LOGEMENT

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

## PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

facture d'acompte de 11 dossiers d'AMO à 50€/dossier en cours au 31/12/2019.

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	550
Financiers	
Exceptionnels	
<b>TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE</b>	<b>550</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	7 518
Dettes fiscales et sociales	37 272
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
<b>TOTAL DES CHARGES À PAYER</b>	<b>44 790</b>

# HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

168 - Ass. LA MAISON DU LOGEMENT

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

## COMMISSAIRES AUX COMPTES

Honoraires mission portant sur l' ex 2018 : 3 235 € ttc provisionné à hauteur de 3 250 €

Charge à payer estimée portant sur l'ex. 2019: 3 250 € ttc

## MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Exercice	Exercice N-1
<b>Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés :</b>		
Certification des comptes sociaux	3 235	3 239
<b>TOTAL</b>	<b>3 235</b>	<b>3 239</b>

# LES EFFECTIFS

168 - Ass. LA MAISON DU LOGEMENT

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

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

Les rémunérations des directeurs concernent Mme Isabelle Chauvin, directrice de la maison du Logement.

### RÉMUNÉRATIONS ALLOUÉES AUX MEMBRES

Montants

Organes d'administration

Organes de direction

Organes de surveillance

47 764

## LES EFFECTIFS

31/12/2019

31/12/2018

### Personnel salarié :

Ingénieurs et cadres

Agents de maîtrise

Employés et techniciens

Ouvriers

6.82

1.19

5.63

5.67

1.83

3.84

### Personnel mis à disposition :

Ingénieurs et cadres

Agents de maîtrise

Employés et techniciens

Ouvriers

# SOMMAIRE

168 - Ass. LA MAISON DU LOGEMENT

---

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

<b>Comptes Annuels</b>	<b>2</b>
<b>Attestation</b>	<b>3</b>
<b>Bilan Actif</b>	<b>4</b>
<b>Bilan Passif</b>	<b>5</b>
<b>Compte Résultat (liste)</b>	<b>6</b>
<b>Soldes intermédiaires de gestion</b>	<b>8</b>
<b>Détail Bilan Actif</b>	<b>9</b>
<b>Détail Bilan Passif</b>	<b>11</b>
<b>Détail Compte Résultat (liste)</b>	<b>12</b>
<b>Détail des soldes Intermédiaires de gestion</b>	<b>16</b>
<b>Annexes comptables</b>	<b>19</b>
<b>Annexe</b>	<b>20</b>

