



Comptes annuels

A.F.U.S 16 Association

31/12/2019





A.F.U.S 16 Association

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019 (Bilan)

Sommaire

Rapport

Rapport 2019

Comptes Annuels

Bilan actif

Bilan passif (avant répartition)

Compte de résultat

Annexe

Annexe 2019

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

AFUS 16

104 Rue de Limoges
BP 61024
16001 ANGOULEME Cedex

Angoulême, le 30 juin 2020

Compte rendu de travaux de l'expert-comptable

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'AFUS 16 relatifs à la période du 01/01/2019 au 31/12/2019, qui se caractérisent par les données suivantes :

— Total du bilan :	953 122	EUR
— Chiffre d'affaires :		EUR
— Résultat net comptable :	41 074	EUR

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

KPMG Entreprises
Département de KPMG S.A.

David Guignard
Senior Manager



A.F.U.S 16 Association

Comptes Annuels



A.F.U.S 16 Association

Actif						Exercice précédent
			Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	au 31/12/2018
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de recherche et développement				
	TOTAL	Concessions, logiciels et droits similaires	5 264	4 495	769	1 299
		Fonds commercial (1)				
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
Actif immobilisé	Immobilisations corporelles	Avances et acomptes				
	TOTAL	Terrains	5 264	4 495	769	1 299
		Constructions				
		Inst.techniques, mat.out.industriels	2 814	2 317	496	
		Autres immobilisations corporelles	152 355	93 986	58 369	14 489
Actif immobilisé	Immobilisations financières	Immobilisations grevées de droits				
		Immobilisations corporelles en cours				
	TOTAL	Avances et acomptes	155 169	96 304	58 865	14 489
		Participations				
		Créances rattachées à des participations				
		Titres immob. activité de portefeuille				
Actif circulant	Stocks et en-cours	Autres titres immobilisés				
		Prêts				
	TOTAL	Autres immobilisations financières	3 620		3 620	4 305
			3 620		3 620	4 305
Actif circulant	Créances	TOTAL I	164 054	100 799	63 255	20 094
	TOTAL	Avances et acomptes versés sur commandes				
		Créances usagers et comptes rattachés				
		Autres créances	53 480		53 480	1 364
Actif circulant	Divers	TOTAL	53 480		53 480	1 364
	TOTAL	Autres titres				
		Valeurs mobilières de placement				
		Instruments de trésorerie				
		Disponibilités	828 767		828 767	968 097
Actif circulant	Charges constatées d'avance (4)		7 619		7 619	
	TOTAL II		889 867		889 867	969 461
Actif circulant	Charges à répartir sur plusieurs exercices	Charges à répartir sur plusieurs exercices				
		Primes de remboursement des emprunts				
	TOTAL DE L'ACTIF (I+II+III+IV+V)	Ecart de conversion Actif				
Actif circulant	Renvois		1 053 922	100 799	953 122	989 555
		(1) Dont droit au bail				
	Engagements reçus	(2) Part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières				
		(3) et (4) Dont à plus d'un an (brut)				
Actif circulant	Engagements reçus	Legs nets à réaliser acceptés par les organes statutairement compétents				
		Legs nets à réaliser autorisés par l'organisme de tutelle				
	TOTAL	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	174 586	172 405
	Report à nouveau	261 220	55 712
	Résultat de l'exercice	41 074	191 575
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise		
	Apports		
	Legs et donations		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs	4 733	20 847
	Ecart de réévaluation		
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables par l'organisme		
	Provisions réglementées		
	Droit des propriétaires (commodat)		
Total I		505 937	464 863
Provisions et fonds dédiés	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	46 850	35 132
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	151 795	241 618
	Fonds dédiés sur autres ressources (apports, dons, legs et donations)		
Total II		198 645	276 750
Dettes	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	30	27
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	132 514	134 237
	Dettes fiscales et sociales	101 649	83 047
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Instruments de trésorerie		
	Produits constatés d'avance	14 345	30 630
Total III		248 539	247 942
Écart de conversion passif IV			
TOTAL DU PASSIF(I+II+III+IV)		953 122	989 555
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	30	27
	(3) Dont emprunts participatifs		
Engagements donnés	Sur legs acceptés		
	Autres		

A.F.U.S 16 Association

Période de l'exercice 01/01/2019 31/12/2019
Période de l'exercice précédent 01/01/2018 31/12/2018
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	1 136 716	1 180 487
	Remboursement de frais	19 553	22 656
Charges d'exploitation	Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges		
	Cotisations	460	384
	Autres produits (1)		
	Total des produits d'exploitation I	1 156 730	1 203 529
	Marchandises Achats		
	Variation de stocks		
	Matières premières et autres approvisionnements Achats	102 953	64 668
	Variation de stocks		
	Autres achats et charges externes (2)	528 431	522 964
	Impôts, taxes et versements assimilés	22 135	13 236
Produits financiers	Salaires et traitements	405 319	359 820
	Charges sociales	117 895	119 443
	Dotations d'exploitation	13 368	9 437
	• sur immobilisations amortissements		
	• sur actif circulant : provisions		
	• pour risques et charges : provisions		
	Subventions accordées par l'association	17 265	8 232
	Autres charges	95	32
	Total des charges d'exploitation II	1 207 465	1 097 835
	Résultat d'exploitation (I-II)	-50 734	105 693
Opér. commun	Excédents ou déficits transférés III		
	Déficits ou excédents transférés IV		
Produits financiers	Produits financiers de participations	2 868	2 896
	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		
Charges financières	Total des produits financiers V	2 868	2 896
	Dotations financières aux amortissements et provisions		
	Intérêts et charges assimilées		
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières VI		
Résultat financier (V-VI)		2 868	2 896
Résultat courant avant impôt (I-II+III-IV+V-VI)		-47 865	108 590
Renvois	(1) Dont : Dons		
	Legs et donations		
Renvois	Produits liés à des financements réglementaires		
	Ventes de dons en nature		
Renvois	(2) Y compris redevances de crédit-bail : mobilier		
	immobilier	146	

A.F.U.S 16 Association

Période de l'exercice 01/01/2019 31/12/2019
Période de l'exercice précédent 01/01/2018 31/12/2018
Voir le rapport

		Exercice	Exercice précédent
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 802	4 599
	Reprises sur provisions et transferts de charges		4 854
	Total des produits exceptionnels VII	1 802	9 453
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	2 685	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total des charges exceptionnelles VIII	2 685	
Résultat exceptionnel (VII-VIII)		-882	9 453
Participation des salariés aux résultats IX			
Impôts sur les sociétés X			
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs XI		89 823	73 531
Engagements à réaliser sur ressources affectées XII			
Total des produits (I+III+V+VII+XI) XIII		1 251 225	1 289 410
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X+XII) XIV		1 210 150	1 097 835
Excédent ou déficit (XIII-XIV)		41 074	191 575
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





**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

ASS. AFUS 16

***Annexe aux comptes annuels de l'exercice clos le
31/12/2019
Montants exprimés en Euros***

Ce rapport contient 12 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	3
2.1	Actif	3
2.1.1	Tableau des immobilisations	3
2.1.2	Tableau des amortissements	3
2.1.3	Immobilisations incorporelles	3
2.1.4	Immobilisations corporelles	4
2.1.5	Créances	4
2.1.6	Produits à recevoir	5
2.2	Passif	5
2.2.1	Fonds associatifs	5
2.2.2	Provisions pour risques et charges	7
2.2.3	Engagements pris en matière de retraite et engagements similaires	7
2.2.4	Fonds dédiés	7
2.2.5	Etat des dettes	8
3	Informations relatives au compte de résultat	9
3.1	Ventilation des produits d'exploitation	9
3.2	Ventilation de l'effectif moyen	9
4	Autres informations	10
4.1	Informations relatives à la rémunération des dirigeants	10

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.

1.2.5 Evénements post clôture

L'association, compte tenu du caractère récent de l'épidémie de COVID-19 et des mesures annoncées par le gouvernement pour aider les entreprises, n'est pas en capacité d'en apprécier l'impact chiffré éventuel.



Dans ces conditions, à la date d'arrêté des comptes des états financiers 2019, l'entité n'a pas connaissance d'incertitudes visant à remettre en cause la poursuite de son activité. Les comptes ont donc été établis selon le principe de la continuité d'exploitation.

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	97 955	57 214		155 169
Immobilisations financières	4 305		685	3 620
Total	107 524	57 214	685	164 054

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	3 965	530		4 495
Immobilisations corporelles	83 465	12 838		96 304
Immobilisations financières				
Total	87 430	13 368		100 799

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 de Val des Vignes suite à l'arrêt des hébergements hôtel.

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	53 480	53 480	
Charges constatées d'avance			
TOTAL	53 480	53 480	

2.1.6 Produits à recevoir

	31/12/2019	31/12/2018
Avoirs à recevoir		1 151
Remboursements divers à recevoir	7 217	
Total	7 217	1 151

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				
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves	172 405	2 181		174 587
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	172 405	2 181		174 587
Report à nouveau	55 712	205 508		261 220

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	20 847	14 368	30 482	4 733
Ecart 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)		261 220
Résultats affectés des activités sous contrôle de tiers financeurs destinés : - A l'exercice - Aux exercices ultérieurs		14 368
Résultats non affectés des activités sous contrôle de tiers financeurs		25 806
Solde		301 394

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	26 900	2 685		29 585
- Travaux	8 232	17 265	8 232	17 265
Total	35 132	19 950	8 232	46 850

Une provision pour grosse réparation a été reprise au 31/12/2019 pour un montant de 8 232 €. Les travaux ont été réalisés sur l'exercice 2019. Une nouvelle provision de 17 265 € 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 29 585 €.

Le calcul a été fait en fonction des effectifs actuels et un taux d'actualisation de 0.85 %.

2.2.4 Fonds dédiés

Les fonds dédiés représentent au 31 décembre 2019 un montant de 151 795 €

Situation au 31 décembre 2018	241 618 €
Dotation aux fonds dédiés	€
Reprises sur fonds dédiés	<u>89 823 €</u>
Situation au 31 décembre 2019	151 795 €

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 :	30	30		
- 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	132 514	132 514		
Dettes fiscales et sociales	101 649	101 649		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance	14 345	14 345		
TOTAL	248 538	248 538	0	0

3 Informations relatives au compte de résultat

3.1 Ventilation des produits d'exploitation

- BOP 303- Demandeurs d'asile - Préfecture :	189 905 €
- Allocation Logement Temporaire :	83 963€
- Autres subventions :	304 000 €
- Dotation globale de fonctionnement :	333 109 €
- Subvention de fonctionnement - CD :	45 000 €
- Aides alimentaires réinstallés :	0 €
- Subvention lits halte soin santé	180 740
- Transferts de charges (Rembt formation et IJ) :	19 553 €
- Autres :	460 €
Total :	1 156 730 €

3.2 Ventilation de l'effectif moyen

Catégories	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Encadrement	1	
Employés	14	
TOTAL	15	-

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 54 063 € en 2019.



A.F.U.S 16 Association

Détail des postes



A.F.U.S 16 Association

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019 (Bilan)

Bilan Actif	31/12/2019	31/12/2018
Concessions, logiciels	5 264,86	5 264,86
205100 LOGICIELS	5 264,86	5 264,86
Amort. prov. concessions, logiciels	-4 495,49	-3 965,19
280510 AMORTISSEMENT LOGICIELS	-4 495,49	-3 965,19
Matériel outillage	2 814,30	2 265,30
215100 MATERIEL ET OUTILLAGE	2 814,30	2 265,30
Amort. prov. matériel outillage	-2 317,94	-2 265,30
281510 AMORTISSEMENTS MATERIEL	-2 317,94	-2 265,30
Autres immobilisations corporelles	152 355,69	95 690,04
218100 INSTAL.GALES, AGENCT, AMÉNAGT.DIV.	21 487,47	21 487,47
218200 MATÉRIEL DE TRANSPORT	56 138,15	39 367,90
218300 MATÉRIEL DE BUREAU	20 672,07	16 565,07
218400 MOBILIER	54 058,00	18 269,60
Amort. prov. autres immob. corporelles	-93 986,34	-81 200,60
281810 AMORTIS. INSTAL. GALES, AGENCT. DIV	-21 465,71	-21 160,05
281820 AMORTIS. MATÉRIEL DE TRANSPORT	-39 959,98	-34 408,79
281830 AMORTIS. MATÉR.BUREAU ET INFORMAT.	-19 659,54	-18 396,15
281840 AMORTIS. MOBILIER	-12 901,11	-7 235,61
Autres immobilisations financières	3 620,00	4 305,00
275000 DÉPÔTS ET CAUTIONNEMENTS	3 620,00	4 305,00
Autres créances	53 480,51	1 364,18
40971000 FOURNISSEURS D'EXPLOITATION DÉBITEURS	1 263,56	0,00
40980000 RABAIS, REMISES, RISTOURNES À OBTENIR	0,00	1 151,00
437200 MUTUELLE ET PREVOYANCE - HUMANIS ET AG2R	0,00	213,18
441000 ETAT - SUBVENTION À RECEVOIR	45 000,00	0,00
468700 DIVERS - PRODUITS À RECEVOIR	7 216,95	0,00
Disponibilités	828 767,64	968 097,61
512120 CAISSE D'EPARGNE	269 571,72	416 506,36
512130 CSL ASSOCIATIS	559 080,06	551 485,94
518700 INTERETS A RECEVOIR	115,86	105,31
Charges constatées d'avance	7 619,69	0,00
486000 CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	7 619,69	0,00

A.F.U.S 16 Association

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019 (Bilan)

Passif avant répartition	31/12/2019	31/12/2018
Fonds associatifs sans droit de reprise	24 322,39	24 322,39
102400 APPORTS SS DROITS REPRISE	24 322,39	24 322,39
Réserves	174 586,91	172 405,91
106862 RESERVE DE COMPENSATION	59 095,27	56 914,27
106881 RESERVE DE TRESORERIE	115 491,64	115 491,64
Report à nouveau	261 220,08	55 712,06
110000 REPORT À NOUVEAU (SOLDE CRÉDITEUR)	261 220,08	55 712,06
Résultats sous contrôle de tiers financeurs	4 733,68	20 847,68
115000 RESULTAT EN INSTANCE AFFECTATION	25 805,68	45 675,68
115001 RESULTAT N-1	14 368,00	2 181,00
116000 DEPENSES CP NON OPPOSABLES	-27 954,00	-19 523,00
116300 AUTRES DROITS ACQUIS PAR LES SALARIES NON PROV 3° R.314	-7 486,00	-7 486,00
Provisions pour charges	46 850,28	35 132,10
153000 PROVISIONS PENSIONS & OBLIGAT.SIMIL	29 585,28	26 900,10
158100 PROVISION POUR REMISE EN ETAT	17 265,00	8 232,00
Fonds dédiés sur subv. fonct.	151 795,29	241 618,29
194000 FONDS DEDIES HALTE DE NUIT ET APPT URGENCE	0,00	60 095,34
194200 FONDS DEDIES DA HEBERGTE ALIM	57 750,24	61 654,90
194500 FONDS DEDIES SIAO ET VEILLE SOCIALE	19 846,42	45 669,42
194850 FONDS DEDIES EVALUATION EXTERNE	6 000,00	6 000,00
194880 FONDS DEDIES NUITE HOTEL	68 198,63	68 198,63
Emprunts auprès des éts de crédit	30,60	27,60
518600 interets Ó recevoir	30,60	27,60
Dettes fournisseurs et comptes ratt.	132 514,26	134 237,83
40110000 FOURNISSEURS D'EXPLOITATION	84 899,62	63 504,43
40810000 FOURNISSEURS - FACTURES NON PARVENUES	47 614,64	70 733,40
Dettes fiscales et sociales	101 649,62	83 047,02
421000 PERSONNEL - RÉMUNÉRATIONS DUES	0,00	412,25
428200 DETTES PROVIS. PR CONGÉS À PAYER	45 691,00	33 880,00
431000 SÉCURITÉ SOCIALE	14 314,00	12 350,00
437100 MALAKOFF RETRAITE	4 471,37	11 558,40
437200 MUTUELLE ET PREVOYANCE - HUMANIS ET AG2R	383,46	0,00
438200 CHARGES SOCIALES S/CONGÉS À PAYER	18 430,00	15 482,00
438600 CHARGES SOCIALES - CHARGES À PAYER	6 357,79	5 161,37
443000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	436,00	0,00
448600 ETAT - AUTRES CHARGES À PAYER	11 566,00	4 203,00
Produits constatés d'avance	14 345,00	30 630,00
487000 PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	14 345,00	30 630,00

A.F.U.S 16 Association

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019 (Bilan)

Compte de résultat	31/12/2019	31/12/2018	%
Subventions d'exploitation	1 136 716,37	1 180 487,66	-3.71
740000 DEMANDEURS D'ASILE BOP 303	189 905,00	376 740,67	-49.59
740020 SUBVENTION ALT	83 962,74	83 379,27	0.7
741000 AUTRES SUBV ET PARTICIPATIONS	304 000,00	244 482,00	24.34
741100 DOTATION GLOBALE DE FONCTIONNEMENT	333 108,50	333 108,50	
741200 CONSEIL DEPARTEMENTAL	45 000,00	45 000,00	
741400 AIDE ALIMENTAIRE RE-INSTALLEES	0,00	14 640,00	-100
741500 SUBVENTIONS LHSS	180 740,13	83 137,22	117.4
Repr. amort. prov. et transferts de charges	19 553,87	22 656,75	-13.7
781500 REPRIS.S/PROVIS.RISQUES & CHARGES	8 232,00	0,00	NS
781510 REPRISE PROVISIONS EXPL	0,00	10 512,00	-100
791240 TRANSFERTS DE CHARGES DE PERSONNEL	11 321,87	12 144,75	-6.78
Autres produits d'exploitation	460,47	384,99	19.61
758800 COTISATIONS MEMBRES	225,00	355,00	-36.62
758810 PDTS DIVERS DE GESTION COURANTE	235,47	29,99	685.16
Achats matières premières approv.	102 953,59	64 668,33	59.2
606089 EAU BLD JACQUES MONOD	34,23	0,00	NS
606090 EAU RESIDENCE BOURBONNAISE	230,05	109,42	110.24
606100 EAU PORT CHERRIER	17,32	83,60	-79.28
606101 EAU AGUESSEAU APPT 3	0,00	110,30	-100
606102 EAU AGUESSEAU APPT 1	581,03	803,83	-27.72
606108 RUE JEAN FILS RUELLE	2 400,00	0,00	NS
606110 EAU PUYMOYEN	1 088,04	33,24	NS
606111 EAU 7 RUE DE SAINTES	46,56	105,09	-55.7
606112 EAU AGUESSEAU APPT -1	385,02	181,63	111.98
606113 EAU et ASSAINISSET RUELLE	1 226,13	255,00	380.84
606114 EAU 4 RUE DE L'HÔPITAL	0,00	246,20	-100
606115 EAU ST YRIEIX	1 293,52	756,61	70.96
606116 EAU ROULLET	627,28	527,53	18.91
606117 EAU ST MICHEL	573,29	161,77	254.39
606120 EAU 163 RUE DE PARIS	0,00	209,24	-100
606121 EDF AGUESSEAU APPT 3	0,00	789,88	-100
606122 EAU AFUS	370,26	286,32	29.32
606123 ELECTRICITE GAMBETTA 1ER ETAGE	1 378,15	1 085,94	26.91
606124 ELECTRICITE GAMBETTA 2EME ETAGE	628,54	898,45	-30.04
606126 ELECTRICITE ROULLET	1 574,97	1 647,74	-4.42
606128 ELECT TASSIGNY RDC	318,75	352,96	-9.69
606129 ELECT AFU	1 126,40	1 888,66	-40.36
606130 EDF ST MICHEL	940,50	649,18	44.88
606131 FLUIDES DIOCESE	5 400,00	4 000,00	35
606132 EDF AGUESSEAU APPT 1ER ETAGE	1 260,76	1 193,81	5.61
606135 EDF VALOIS	1 494,92	845,47	76.82
606136 EAU VALOIS	340,65	293,88	15.91
606137 ELECTRICITE 208 ROUTE DE PARIS RDC	2 071,32	1 090,91	89.87
606138 ELECTRICITE 4 RUE DE L'HOPITAL	0,00	386,10	-100
606139 EDF AGUESSEAU APPT -1	1 248,27	1 602,31	-22.1
606140 ELECTRICITE TASSIGNY 1ER ETAGE	473,82	547,81	-13.51
606141 ELECTRICITE 163 RUE DE PARIS	0,00	511,57	-100
606142 EDF PUYMOYEN	1 059,84	158,86	567.15
606143 EDF OPH BOURBONNAISE	767,78	21,28	NS
606144 EDF ST YRIEIX	978,00	941,85	3.84
606145 ELEC BLD JACQUES MONOD	1 550,11	0,00	NS
606146 ELECTRICITE VAL DES VIGNES	4 661,27	0,00	NS
606147 EDF PORT CHERRIER	48,13	0,00	NS
606148 ELECTRICITE RUE JEAN FILS RUELLE	4 480,00	0,00	NS
606151 EDF RUE ALPHONE AULARD	81,67	0,00	NS
606198 GAZ BLD JACQUES MONOD	2 858,48	217,50	NS
606199 GAZ PUYMOYEN	1 781,90	157,55	NS
606200 GAZ OPH BOURBONNAISE	521,39	324,41	60.72
606210 GAZ AFUS	2 313,29	2 584,82	-10.5
606211 GAZ TASSIGNY RDC	1 000,25	999,98	0.03

A.F.U.S 16 Association

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019 (Bilan)

Compte de résultat		31/12/2019	31/12/2018	%
606212	GAZ GAMBETTA 1ER ETAGE	538,30	806,11	-33.22
606213	GAZ GAMBETTA 2EME ETAGE	369,26	472,02	-21.77
606215	GAZ ST YRIEIX	1 094,28	1 318,89	-17.03
606216	GAZ RUELLE APPT	5 895,75	5 989,92	-1.57
606217	GAZ TASSIGNY 1ER ETAGE	1 020,56	1 301,40	-21.58
606218	GAZ PORT CHERRIER	148,76	189,43	-21.47
606219	GAZ RTE DE GOND PONTOUVRE A RUELLE	404,18	140,39	187.9
606223	PRODUITS ENTRETIENS AGUESSEAU	0,00	9,83	-100
606260	CARTES LAVERIE	6 877,50	4 032,00	70.57
606300	ACHATS DE PETIT ÉQUIPEMENT	3 242,16	6 264,19	-48.24
606390	PETIT EQUIPEMENT APPART	22 725,87	8 653,63	162.62
606400	ACHATS FOURNITURES ADMINISTRATIVES	6 148,17	5 080,65	21.01
606600	CARBURANT	5 256,91	3 349,17	56.96
Autres achats et charges externes		528 431,46	522 964,83	1.05
612500	REDEVANCES CRÉDIT-BAIL IMMOBILIER	146,32	0,00	NS
613200	LOYER SIÈGE AFUS	12 151,24	12 014,64	1.14
613210	LOYER GAMBETTA 1ER ETAGE	2 510,60	2 761,66	-9.09
613211	LOYER GAMBETTA 2EME ETAGE	2 259,54	1 757,42	28.57
613212	LOYER PUYMOYEN	3 629,26	2 013,15	80.28
613213	REDEVANCE LOCATION ST MICHEL	1 955,48	1 788,01	9.37
613214	LOYER VAL DE VIGNES	15 271,58	0,00	NS
613220	LOYER TASSIGNY RDC	4 272,85	3 841,69	11.22
613221	LOYER TASSIGNY 1ER ETAGE	4 275,79	3 841,68	11.3
613222	LOYER BLD JACQUES MONOD	1 567,65	0,00	NS
613240	LOYER 163 RUE DE PARIS	0,00	1 640,00	-100
613250	LOYER APPT 3 RUE AGUESSEAU	0,00	1 740,00	-100
613260	LOYER 4 RUE DE L'HOPITAL	0,00	1 340,00	-100
613270	LOYER APPT -1 RUE AGUESSEAU	3 558,60	3 511,04	1.35
613400	LOYER GOND PONTOUVRE 208 RTE DE PARIS RDC + PRESBYTHE	3 071,76	2 455,84	25.08
613410	LOYER 1 RUE AGUESSEAU	3 780,93	4 426,56	-14.59
613411	LOYER 208 RTE DE PARIS 2EME APPART	0,00	1 218,00	-100
613412	LOYER VALOIS APPT 11	208,00	1 320,00	-84.24
613413	LOYER VALOIS APPT 7	440,00	2 790,00	-84.23
613414	LOYER VALOIS APPT 9	3 509,52	1 740,00	101.7
613415	OPH ANGOUMOIS PORT CHERRIER	343,62	1 996,12	-82.79
613416	OPH ANGOUMOIS BOURBONNAISE	1 915,58	1 859,41	3.02
613420	LOYER VALOIS 37-39 RUE DE SAINTES	0,00	-37,16	-100
613520	LOCATIONS DE MATÉRIEL DE TRANSPORT	194,32	0,00	NS
614000	CHARGES LOCATIVES SIÈGE AFUS	360,00	360,00	
614210	CHARGES LOCATIVES GAMBETTA 1ER ETAGE	461,90	377,91	22.22
614211	CHARGES LOCATIVES GAMBETTA 2EME ETAGE	336,00	378,00	-11.11
614220	CHARGES LOC. TASSIGNY RDC	600,00	954,67	-37.15
614221	CHARGES LOCATIVES TASSIGNY 1ER ETAGE	600,00	563,36	6.5
614240	CHARGES LOCATIVES 163 RUE DE PARIS	0,00	100,00	-100
614250	CHARGES LOCATIVES APPT 3 RUE AGUESSEAU	0,00	100,00	-100
614260	CHARGES LOCATIVES 4 RUE DE L'HOPITAL	0,00	100,00	-100
614270	CHARGES LOCATIVES -1 RUE AGUESSEAU	240,00	240,00	
614340	CHARGES LOCATIVES 208 RTE DE PARIS RDC	456,00	456,00	
614410	CHARGES LOCATIVES 1 RUE AGUESSEAU	240,00	240,00	
614411	CHARGES LOCATIVES 208 RTE DE PARIS 2EME APPART	0,00	190,00	-100
614412	CHARGES LOCATIVES VALOIS APPT 11	24,00	72,00	-66.67
614413	CHARGES LOCATIVES VALOIS APPT 7	50,00	150,00	-66.67
614414	CHARGES LOCATIVES VALOIS APPT 9	300,00	150,00	100
614415	CHARGES OPH PORT CHERRIER	66,40	265,60	-75
614416	CHARGES OPH BOURBONNAISE	266,88	177,92	50
614422	CHARGES LOCATIVES BLD JACQUES MONOD	151,32	0,00	NS
615200	ENTRETIEN IMMOBILIER	57 218,00	55 110,81	3.82
615300	ENTRETIEN VÉHICULES	1 397,99	2 371,11	-41.04
615400	ENTRETIEN ESPACE VERT	1 545,12	1 545,07	
615600	MAINTENANCE	645,48	525,90	22.74
615610	MAINTENANCE INFORMATIQUE	9 672,80	8 746,92	10.59
615620	MAINTENANCE EXTINCTEURS	500,58	82,97	503.33
616000	PRIMES D'ASSURANCE	6 440,48	5 271,25	22.18
617000	ETUDES ET RECHERCHES	0,00	5 940,00	-100
618200	DOCUMENTATION	620,94	453,70	36.86
621000	PERSONNEL EXTÉRIEUR	17 686,60	8 182,99	116.14
621110	PERSONNEL EXT 115 RENFORT	8 000,47	8 531,66	-6.23

A.F.U.S 16 Association

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019 (Bilan)

Compte de résultat		31/12/2019	31/12/2018	%
622600	HONORAIRES	41 533,30	25 995,05	59.77
622700	FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX	50,00	50,00	
623000	PUBLICITÉ	0,00	112,00	-100
623100	CHEQUE SERVICE USAGERS	42 808,65	27 039,70	58.32
623400	CADEAUX À LA CLIENTÈLE	415,04	585,00	-29.05
625000	D+PLACEMENTS SALARI+S	4 121,91	4 027,12	2.35
625100	VOYAGES ET DÉPLACEMENTS	3 136,14	4 200,40	-25.34
625102	DÉPLACEMENTS DEMANDEURS D'ASILE	0,00	22,10	-100
625400	HÉBERGEMENTS HOTELS	91 211,84	121 252,90	-24.78
625600	APPARTEMENT URGENCE	28 485,84	54 098,16	-47.34
625610	HBGT HALTE DE NUIT	28 897,16	57 814,16	-50.02
625640	HEBERGEMENT DROIT ASILE	86 870,00	50 420,00	72.29
625670	AIDE FINANCIERE FAMILLE	9 294,00	8 445,00	10.05
625700	RÉCEPTIONS	729,05	540,10	34.98
625730	RESTAURATION APPT URGENCE	7 231,73	4 383,69	64.97
626100	FRAIS POSTAUX	475,91	342,28	39.04
626200	AUTRES FRAIS DE TELECOMMUNICATION	4 825,37	4 522,27	6.7
627000	SERVICES BANCAIRES	518,92	299,00	73.55
628100	COTISATION PROFESIONNELLE	4 883,00	3 160,00	54.53
Impôts et taxes		22 135,55	13 236,46	67.23
631100	TAXE SUR LES SALAIRES	11 566,00	4 203,00	175.18
633300	FORMATION CONTINUE (ORGANISME)	10 357,79	9 033,46	14.66
635400	VIGNETTES AUTOMOBILES	211,76	0,00	NS
Salaires et traitements		405 319,35	359 820,78	12.64
641000	REMUNERATIONS DU PERSONNEL	392 936,15	333 003,36	18
641200	CONGÉS PAYÉS	11 811,00	13 153,00	-10.2
641300	PRIMES ET GRATIFICATIONS	262,50	12 139,65	-97.84
641400	INDEMNITÉS ET AVANTAGES DIVERS	309,70	1 524,77	-79.69
Charges sociales		117 895,87	119 443,32	-1.3
645100	COTISATIONS À L'URSSAF	80 888,01	79 538,50	1.7
645200	COTISATIONS AUX MUTUELLES PRÉVOYANC	7 476,75	5 903,56	26.65
645300	COTISATIONS AUX CAISSES DE RETRAITE	24 859,55	24 983,88	-0.5
645800	COTISATIONS AUTRES ORGANISM. SOCX	2 948,00	7 332,00	-59.79
647500	MÉDECINE DU TRAVAIL ET PHARMACIE	1 723,56	1 685,38	2.27
Dot. amort. sur immobilisations		13 368,68	9 437,70	41.65
681120	DOT. AMORT. S/IMMOBIL. CORPOREL.	13 368,68	9 437,70	41.65
Dot. prov. pour risques et charges		17 265,00	8 232,00	109.73
681510	DOTATION AUX PROVISIONS D'EXPLOITATION	17 265,00	8 232,00	109.73
Autres charges d'exploitation		95,98	32,06	199.38
658000	CHARGES DIVERSES GESTION COURANTE	95,98	32,06	199.38
Produits financiers de participations		2 868,83	2 896,17	-0.94
761000	PRODUITS FINANCIERS - INTERETS CREDITEURS	2 868,83	2 896,17	-0.94
Produits exceptionnels op. capital		1 802,93	4 599,10	-60.8
778000	PRODUITS EXCEPTIONNELS DIVERS	1 802,93	4 599,10	-60.8
Repr. prov. et transferts de charges		0,00	4 854,58	-100
787500	REPRIS.S/PROV.RISQUES CHARGES EXCEP	0,00	4 854,58	-100
Dot. except. amort. prov.		2 685,18	0,00	NS
687500	DOT. PROV. RISQUES ET CHARGES EXCEP	2 685,18	0,00	NS

A.F.U.S 16 Association

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019 (Bilan)

Compte de résultat	31/12/2019	31/12/2018	%
Report des ressources non utilisées	89 823,00	73 531,25	22.16
789400 REPRISE SUR FONDS DEDIES	89 823,00	73 531,25	22.16



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	549			2 814
	Install.générales, ag. am. divers	21 487				21 487
	Matériel de transport	39 367	16 770			56 138
	Mat. bur. et informatique, mobilier	34 834	39 895			74 730
	Immob. corp. en cours					
	Avances et acomptes					
	Total III	97 955	57 214			155 169
Immobilisations financières	Participations					
	Créances rattachées à des part.					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immob. financières	4 305		685		3 620
	Total IV	4 305		685		3 620
Total général (I+II+III+IV)		107 525	57 214	685		164 054

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	3 965	530			4 495
	Total II	3 965	530			4 495
Immobilisations corporelles	Terrains					
	Constructions					
	Install. techn., matériel, outillage	2 265	52			2 317
	Install. générales, ag. am. divers	21 160	305			21 465
	Matériel de transport	34 408	5 551			39 959
	Mat bur. et informatique, mobilier	25 631	6 928			32 560
	Immobilisations grevées de droits					
	Total III	83 465	12 838			96 304
Total général (I+II+III)		87 431	13 368			100 799

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	2 181		59 095
	Total réserves	172 405	2 181		174 586
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	26 900	2 685		29 585
	Provisions pour grosses réparations				
	Autres provisions pour charges	8 232	17 265	8 232	17 265
	Total	35 132	19 950	8 232	46 850
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		35 132	19 950	8 232	46 850
Dont dotations et reprises : - d'exploitation			17 265	8 232	
- financières					
- exceptionnelles			2 685		