



URHAJ ILE DE FRANCE
166 rue de Charonne
75011 PARIS

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Sommaire

Attestation de présentation des comptes	1
Bilan Actif	2
Bilan Passif	3
Compte de résultat	4
Détails des comptes	5
Détail de l' Actif	6
Détail du Passif	7
Détail du compte de résultat	9
Annexe	12

A Paris le 10 avril 2021

Patrick PANNEVEL
Président



Attestation de présentation des comptes

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'association **URHAJ ILE DE FRANCE** relatifs à l'exercice du **01/01/2020** au **31/12/2020**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : 326 349 euros

Chiffre d'affaires : 99 506 euros

Résultat net comptable : -2 738 euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle 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 tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à PARIS
Le 11/03/2021

Signature



Bilan Actif

		31/12/2020			31/12/2019
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	99 784	45 255	54 529	54 912
	Immobilisations grevées de droits				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
COMPTES DE REGULARISATION	Prêts				
	Autres immobilisations financières	4 364		4 364	4 364
	TOTAL (I)	104 147	45 255	58 893	59 276
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
COMPTES DE REGULARISATION	CREANCES (3)				
	Créances usagers et comptes rattachés	16 755		16 755	21 265
	Autres créances	79 222		79 222	75 989
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	168 036		168 036	105 718
	Charges constatées d'avance	3 444		3 444	3 713
	TOTAL (II)	267 457		267 457	206 685
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		371 604	45 255	326 349	265 961
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an				4 364	4 364
(3) dont à plus d'un an					
ENGAGEMENTS RECUS					
Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents					- autorisés par l'organisme de tutelle
Dons en nature restant à vendre					

Bilan Passif

		31/12/2020	31/12/2019
Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise	113 952	99 700
	Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	(2 738)	14 251
	Total des fonds propres	111 214	113 952
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise		
Provisions	- Apports		
	- Legs et donations		
	- Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
	Droits des propriétaires		
	Ecart de réévaluation		
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	8 923	5 991
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds associatifs	8 923	5 991
	Total des fonds associatifs	120 136	119 942
Fonds dédiés	Provisions pour risques	27 016	22 395
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	27 016	22 395
Fonds dédiés	Sur subventions de fonctionnement	64 138	3 000
	Sur dons manuels affectés		
	Sur legs et donations affectés		
DETTES (1)	Total des fonds dédiés	64 138	3 000
	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	22 827	28 472
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	26 677	37 916
	Dettes fiscales et sociales	56 816	46 789
DETTES (1)	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	8 538	7 447
	Produits constatés d'avance	200	
	Total des dettes	115 059	120 623
Ecart de conversion passif			
TOTAL PASSIF		326 349	265 961
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(2 737,91)	14 251,15
(1) Dont à moins d'un an		115 059	120 623
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

Compte de Résultat

		31/12/2020	31/12/2019
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués		
	Prestations de services	99 506	50 620
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	333 814	253 814
	Dons		
	Cotisations	175 136	162 958
	Legs et donations		
	Autres produits de gestion courante	263	4
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	7 943	4 259
	Autres produits		
	Total des produits d'exploitation	616 661	471 655
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	215 308	142 172
	Impôts, taxes et versements assimilés	6 737	5 036
	Rémunération du personnel	223 309	221 754
	Charges sociales	103 196	95 108
	Subventions accordées par l'association		
	Dotation aux amortissements et dépréciations	10 847	10 608
	Dotation aux provisions	4 621	1 139
	Autres charges	214	7
	Total des charges d'exploitation	564 231	475 824
	1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER	52 430	(4 169)
Charges Produits financiers	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérêts et produits financiers	397	466
	Dotation aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérêts et charges financières	337	409
	2 - RESULTAT FINANCIER	60	57
	3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)	52 490	(4 112)
	Produits exceptionnels	6 555	3 863
	Charges exceptionnelles	645	
	4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL	5 910	3 863
	Impôts sur les sociétés		
	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	3 000	17 500
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées	64 138	3 000
	TOTAL DES PRODUITS	626 613	493 484
	TOTAL DES CHARGES	629 351	479 233
	EXCEDENT ou DEFICIT	(2 738)	14 251
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	PRODUITS		
	Bénévolat		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
	CHARGES		
	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services		
	Personnel bénévole		

Etats financiers au 31/12/2020

Détail des comptes

Détail de l' Actif

	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	Variations	%
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	58 892,52	18,05	59 275,83	22,29	(383,31)	-0,65
Autres immobilisations incorporelles						
20800000 Logiciels			1 191,82	0,45	(1 191,82)	-100,0
28080000 Amortissement logiciels			(1 191,82)	-0,45	1 191,82	100,00
Autres immobilisations corporelles	54 528,86	16,71	54 912,17	20,65	(383,31)	-0,70
21810000 Agencements - Instal diverses	58 234,20	17,84	58 234,20	21,90		
21830000 Matériel de bureau	300,59	0,09	300,59	0,11		
21835000 Matériel informatique	29 934,89	9,17	19 471,65	7,32	10 463,24	53,74
21840000 Mobilier	11 314,03	3,47	11 314,03	4,25		
28181000 Amortissements agencements	(17 708,89)	-5,43	(11 885,46)	-4,47	(5 823,43)	-49,00
28183000 Amortissement matériel de bure	(300,59)	-0,09	(300,59)	-0,11		
28183500 Amortissements matériels infor	(18 984,24)	-5,82	(16 516,64)	-6,21	(2 467,60)	-14,94
28184000 Amortissements mobilier	(8 261,13)	-2,53	(5 705,61)	-2,15	(2 555,52)	-44,79
Autres immobilisations financières	4 363,66	1,34	4 363,66	1,64		
27500000 Dépôts et cautionnem. versés	105,44	0,03	105,44	0,04		
27510000 Dépôts	4 258,22	1,30	4 258,22	1,60		
TOTAL III - Actif Circulant NET	267 456,70	81,95	206 684,89	77,71	60 771,81	29,40
Créances clients, usagers et comptes rattachés	16 754,50	5,13	21 265,00	8,00	(4 510,50)	-21,21
041D Collectif clients débiteurs	16 754,50	5,13	10 865,00	4,09	5 889,50	54,21
41810000 Clients - FAE			10 400,00	3,91	(10 400,00)	-100,0
Autres créances	79 222,37	24,28	75 988,91	28,57	3 233,46	4,26
43110000 Urssaf IJSS	646,29	0,20			646,29	
44170001 Subvention CAF	51 850,00	15,89	24 500,00	9,21	27 350,00	111,63
44170004 Subvention Crif Apprentis			18 637,35	7,01	(18 637,35)	-100,0
44170006 Subvention Criff FRDVA	11 483,04	3,52	11 547,64	4,34	(64,60)	-0,56
44170007 Subvention Crif Logement	8 000,00	2,45	20 303,92	7,63	(12 303,92)	-60,60
44170012 Fondation de France			1 000,00	0,38	(1 000,00)	-100,0
46870000 Produits à recevoir	7 243,04	2,22			7 243,04	
Disponibilités	168 036,30	51,49	105 718,25	39,75	62 318,05	58,95
51201000 BNP	91 186,96	27,94	29 399,91	11,05	61 787,05	210,16
51220000 Livret A	76 553,68	23,46	76 156,77	28,63	396,91	0,52
53000000 Caisse	295,66	0,09	161,57	0,06	134,09	82,99
Charges constatées d'avance	3 443,53	1,06	3 712,73	1,40	(269,20)	-7,25
48600000 Charges constatées d'avance	3 443,53	1,06	3 712,73	1,40	(269,20)	-7,25
TOTAL DU BILAN ACTIF	326 349,22	100,00	265 960,72	100,00	60 388,50	22,71

Détail du Passif

	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	Variations	%
Total des fonds associatifs	120 136,25	36,81	119 942,47	45,10	193,78	0,16
Total des fonds propres	111 213,72	34,08	113 951,63	42,85	(2 737,91)	-2,40
Fonds associatif sans droit de reprise	113 951,63	34,92	99 700,48	37,49	14 251,15	14,29
10210000 Fonds associatif	113 951,63	34,92	99 700,48	37,49	14 251,15	14,29
Excédent ou déficit de l'exercice	(2 737,91)	-0,84	14 251,15	5,36	(16 989,06)	-119,2
Total des autres fonds associatifs	8 922,53	2,73	5 990,84	2,25	2 931,69	48,94
Subventions d'investissement	8 922,53	2,73	5 990,84	2,25	2 931,69	48,94
13100000 Subventions d'investissement Mobilier	10 000,00	3,06	10 000,00	3,76		
13110000 Subventions d'investissement Ordinateurs	5 000,00	1,53			5 000,00	
13910000 Subvention d'équipement Mobilier	(6 009,16)	-1,84	(4 009,16)	-1,51	(2 000,00)	-49,89
13911000 Subventions d'équipements Ordinateurs	(68,31)	-0,02			(68,31)	
TOTAL III - Total des Provisions	27 016,00	8,28	22 395,00	8,42	4 621,00	20,63
Provisions pour charges	27 016,00	8,28	22 395,00	8,42	4 621,00	20,63
15300000 Provisions pour pensions et obligations si	27 016,00	8,28	22 395,00	8,42	4 621,00	20,63
Total des fonds reportés et dédiés	64 138,38	19,65	3 000,00	1,13	61 138,38	N/S
Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	64 138,38	19,65	3 000,00	1,13	61 138,38	N/S
19410200 Fonds dédiés CGET			3 000,00	1,13	(3 000,00)	-100,0
19410500 Fonds dédiés Mairie de Paris	7 800,00	2,39			7 800,00	
19416000 Fonds dédiés CAF	56 338,38	17,26			56 338,38	
TOTAL IV - Total des dettes	115 058,59	35,26	120 623,25	45,35	(5 564,66)	-4,61
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	22 827,03	6,99	28 471,73	10,71	(5 644,70)	-19,83
16410000 Emprunt 40 K€ 7 ans > 2024	22 827,03	6,99	28 471,73	10,71	(5 644,70)	-19,83
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	26 677,10	8,17	37 915,50	14,26	(11 238,40)	-29,64
040C Collectif fournisseurs créditeurs	16 460,42	5,04	30 034,20	11,29	(13 573,78)	-45,19
40810000 Fournisseurs FNP	10 216,68	3,13	7 881,30	2,96	2 335,38	29,63
Dettes fiscales et sociales	56 816,46	17,41	46 789,02	17,59	10 027,44	21,43
42110000 Notes de frais	1 097,47	0,34	343,41	0,13	754,06	219,58
42820000 Provision congés à payer	9 460,54	2,90	6 023,71	2,26	3 436,83	57,06
42860000 Prov frais de personnel	7 763,00	2,38	6 505,00	2,45	1 258,00	19,34
42861000 Prov taxes travailleurs			1 185,84	0,45	(1 185,84)	-100,0
43100000 Urssaf	11 036,00	3,38	10 888,00	4,09	148,00	1,36
43731000 Retraite - Abelio	11 552,10	3,54	9 801,42	3,69	1 750,68	17,86
43820000 Org soc charge à payer	5 025,35	1,54	3 120,64	1,17	1 904,71	61,04
43822000 Sécurité Sociale artiste à pay			55,00	0,02	(55,00)	-100,0
43860000 Charges sur provisions	3 075,00	0,94	2 713,00	1,02	362,00	13,34
44210000 Prélèvement à la source	1 668,00	0,51	1 608,00	0,60	60,00	3,73
44860000 Charges à payer	6 139,00	1,88	4 545,00	1,71	1 594,00	35,07
Autres dettes	8 538,00	2,62	7 447,00	2,80	1 091,00	14,65
041C Collectif clients créditeurs	156,00	0,05			156,00	
46710000 Contribution fonds de sécurisa	8 382,00	2,57	7 447,00	2,80	935,00	12,56
Produits constatés d'avance	200,00	0,06			200,00	
48700000 Produits constatés d'avance	200,00	0,06			200,00	

Détail du Passif

	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	Variations	%
Total du passif	326 349,22	100,00	265 960,72	100,00	60 388,50	22,71

Détail du compte de résultat

	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	Variations	%
Total des produits de fonctionnement	616 661,34	100,00	471 655,02	100,00	145 006,32	30,74
Prestations de services	99 505,50	16,14	50 620,00	10,73	48 885,50	96,57
70600000 Prestations diverses	25 320,00	4,11	50 620,00	10,73	(25 300,00)	-49,98
70800000 Retrocession matériels hygiènes sécurité	74 185,50	12,03			74 185,50	
Subventions d'exploitation	333 814,00	54,13	253 814,00	53,81	80 000,00	31,52
74000005 Subvention CAF	108 500,00	17,59	105 000,00	22,26	3 500,00	3,33
74000006 Subventions exceptionnelles CAF	79 500,00	12,89			79 500,00	
74010100 Subventions FRDVA	20 000,00	3,24	20 000,00	4,24		
74010200 Subvention CRIF Logement	40 000,00	6,49	40 000,00	8,48		
74010500 Subvention CRIF Apprentis			39 000,00	8,27	(39 000,00)	-100,0
74030000 Subvention Mairie de Paris	27 800,00	4,51	20 000,00	4,24	7 800,00	39,00
74040000 Subvention Fondation de France	24 400,00	3,96			24 400,00	
74050000 FONJEP Régional	14 214,00	2,30	14 214,00	3,01		
74060000 Subvention DRJSCS-FDVA	19 400,00	3,15	15 600,00	3,31	3 800,00	24,36
Cotisations	175 135,50	28,40	162 958,00	34,55	12 177,50	7,47
75610000 Cotisations adhérents	175 135,50	28,40	162 958,00	34,55	12 177,50	7,47
Autres produits de gestion courante	263,30	0,04	3,72		259,58	N/S
75800000 Produits de gestion courante	263,30	0,04	3,72		259,58	N/S
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges	7 943,04	1,29	4 259,30	0,90	3 683,74	86,49
79100000 Aides & suventions emplois	7 943,04	1,29	4 259,30	0,90	3 683,74	86,49
Total des charges de fonctionnement	564 231,35	91,50	475 823,57	100,88	88 407,78	18,58
Autres achats et charges externes	215 308,07	34,92	142 171,78	30,14	73 136,29	51,44
60610000 Electricité	2 173,09	0,35	1 955,24	0,41	217,85	11,14
60631000 Petit matériel	21 704,31	3,52	780,58	0,17	20 923,73	N/S
60640000 Fournitures de bureau	1 768,76	0,29	2 003,51	0,42	(234,75)	-11,72
61100000 Dépenses directes s/convention	57 345,70	9,30	72 884,29	15,45	(15 538,59)	-21,32
61100001 Achats de masques	74 453,97	12,07			74 453,97	
61221000 Crédit bail photocopieur	1 296,92	0,21	1 933,06	0,41	(636,14)	-32,91
61320000 Location de salle			225,00	0,05	(225,00)	-100,0
61321000 Loyers	20 945,68	3,40	20 655,45	4,38	290,23	1,41
61350000 Location de matériel			348,00	0,07	(348,00)	-100,0
61551000 Entretien matériel	195,11	0,03	62,88	0,01	132,23	210,29
61561000 Maintenance photocopieur	452,78	0,07	1 805,97	0,38	(1 353,19)	-74,93
61561100 Maintenance informatique	3 022,80	0,49	2 748,56	0,58	274,24	9,98
61610000 Assurance Maif	976,66	0,16	957,80	0,20	18,86	1,97
61810000 Documentation			40,00	0,01	(40,00)	-100,0
61850000 Colloques séminaires			800,00	0,17	(800,00)	-100,0
62140000 Personnel nettoyage	1 053,38	0,17	2 602,41	0,55	(1 549,03)	-59,52
62261000 Honoraires Administratifs	11 219,52	1,82	11 591,20	2,46	(371,68)	-3,21
62270000 Frais d'actes			50,00	0,01	(50,00)	-100,0
62360000 Publications diverses	8 221,24	1,33	3 573,52	0,76	4 647,72	130,06
62510000 Missions permanents	147,50	0,02	619,30	0,13	(471,80)	-76,18
62511000 Déplacements permanent	816,64	0,13	1 449,43	0,31	(632,79)	-43,66
62530000 Missions Administrateurs	311,30	0,05	829,70	0,18	(518,40)	-62,48
62531000 Déplacements Administrateurs	256,67	0,04	1 027,40	0,22	(770,73)	-75,02
62532000 Mission AG CA bureau			1 360,00	0,29	(1 360,00)	-100,0
62560000 Réception	486,20	0,08	849,17	0,18	(362,97)	-42,74
62610000 Affranchissements	1 775,18	0,29	4 088,78	0,87	(2 313,60)	-56,58
62620000 Téléphone	4 342,88	0,70	4 490,55	0,95	(147,67)	-3,29
62780000 Autres frais et commissions	451,20	0,07	440,48	0,09	10,72	2,43
62810000 Cotisations	1 890,58	0,31	1 999,50	0,42	(108,92)	-5,45
Impôts, taxes, versements assimilés	6 737,00	1,09	5 035,65	1,07	1 701,35	33,79

Détail du compte de résultat

		01/01/2020 31/12/2020	12 mois	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	Variations	%
63110000	Taxe sur salaires	2 113,00	0,34	498,00	0,11	1 615,00	324,30
63130000	Formation continue	4 624,00	0,75	4 628,00	0,98	(4,00)	-0,09
63340000	Prov CP charges fiscales			(90,35)	-0,02	90,35	100,00
Rémunération du personnel		223 308,63	36,21	221 754,25	47,02	1 554,38	0,70
64110000	Salaires appointements	188 717,80	30,60	186 996,78	39,65	1 721,02	0,92
64120000	Prov congés payés	3 436,83	0,56	1 483,15	0,31	1 953,68	131,73
64130000	Primes et gratifications	28 205,89	4,57	23 962,10	5,08	4 243,79	17,71
64140000	Provisions pour primes	1 258,00	0,20	1 381,00	0,29	(123,00)	-8,91
64141100	Indemnités et avantages divers	1 690,11	0,27	5 496,60	1,17	(3 806,49)	-69,25
64143000	Indemnité de rupture conventio			2 434,62	0,52	(2 434,62)	-100,0
Charges sociales		103 195,80	16,73	95 108,42	20,16	8 087,38	8,50
64510000	Cotisations Urssaf	52 768,82	8,56	46 784,09	9,92	5 984,73	12,79
64520000	Cotisations Mutuelle Humanis	7 190,08	1,17	7 375,45	1,56	(185,37)	-2,51
64530000	Cotisations Retraite	18 452,32	2,99	16 196,15	3,43	2 256,17	13,93
64540000	COTISATIONS ASSEDIC	9 055,83	1,47	8 664,98	1,84	390,85	4,51
64560000	Charges sur primes	362,00	0,06	1 622,00	0,34	(1 260,00)	-77,68
64561000	Prov CP Charges sociales	1 904,71	0,31	865,68	0,18	1 039,03	120,02
64580000	Cotisations aux autres org. so			104,00	0,02	(104,00)	-100,0
64711000	Tickets Restaurants	7 306,94	1,18	7 516,87	1,59	(209,93)	-2,79
64750000	Médecine du travail	705,55	0,11	684,20	0,15	21,35	3,12
64800000	Autres charges de personnel			90,00	0,02	(90,00)	-100,0
64810000	Formations salariés	4 356,40	0,71	5 205,00	1,10	(848,60)	-16,30
64820000	Stages	1 093,15	0,18			1 093,15	
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		10 846,55	1,76	10 607,96	2,25	238,59	2,25
68112000	Dotations amort immo corpor	10 846,55	1,76	10 607,96	2,25	238,59	2,25
Dotations aux provisions		4 621,00	0,75	1 139,00	0,24	3 482,00	305,71
68150000	Dotation provision pour RC	4 621,00	0,75	1 139,00	0,24	3 482,00	305,71
Autres charges		214,30	0,03	6,51		207,79	N/S
65160000	Redevances brevets, concession	200,00	0,03			200,00	
65800000	Charges de gestion courante	14,30		6,51		7,79	119,66
RESULTAT COURANT NON FINANCIER		52 429,99	8,50	(4 168,55)	-0,88	56 598,54	N/S
RESULTAT FINANCIER		60,33	0,01	56,93	0,01	3,40	5,97
Intérêts et produits financiers		396,91	0,06	466,38	0,10	(69,47)	-14,90
76100000	Produits financiers	396,91	0,06	466,38	0,10	(69,47)	-14,90
Intérêts et charges financières		336,58	0,05	409,45	0,09	(72,87)	-17,80
66110000	Intérêts d'emprunts	336,58	0,05	409,45	0,09	(72,87)	-17,80
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		52 490,32	8,51	(4 111,62)	-0,87	56 601,94	N/S
Produits exceptionnels		6 555,15	1,06	3 862,77	0,82	2 692,38	69,70
77180000	Produits Exceptionnels divers	4 486,84	0,73			4 486,84	
77200000	Produits exercices antérieurs			2 666,05	0,57	(2 666,05)	-100,0
77700000	Quote part de subvention	2 068,31	0,34	1 196,72	0,25	871,59	72,83
Charges exceptionnelles		645,00	0,10			645,00	
67180000	Charges except./ope.gestion	645,00	0,10			645,00	
Résultat exceptionnel		5 910,15	0,96	3 862,77	0,82	2 047,38	53,00
Report des ressources non utilisées des exercices an		3 000,00	0,49	17 500,00	3,71	(14 500,00)	-82,86

Détail du compte de résultat

		01/01/2020 31/12/2020	12 mois	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	Variations	%
78942000	Rep. fonds dédiés CGET	3 000,00	0,49			3 000,00	
78943000	Reprises fons dédiés Fondation			11 500,00	2,44	(11 500,00)	-100,0
78944000	Reprise fonds dédiés les amis			6 000,00	1,27	(6 000,00)	-100,0
Engagements à réaliser sur ressources affectées		64 138,38	10,40	3 000,00	0,64	61 138,38	N/S
68942000	Fonds dédiés CGET Laïcité			3 000,00	0,64	(3 000,00)	-100,0
68945000	Fonds dédiés Mairie de Paris	7 800,00	1,26			7 800,00	
68946000	Fonds dédiés CAF	56 338,38	9,14			56 338,38	
TOTAL DES PRODUITS		626 613,40	101,61	493 484,17	104,63	133 129,23	26,98
TOTAL DES CHARGES		629 351,31	102,06	479 233,02	101,61	150 118,29	31,32
Excédent ou déficit de l'exercice		(2 737,91)	-0,44	14 251,15	3,02	(16 989,06)	-119,2
Contributions volontaires en nature							
Charges des contributions volontaires en nature							

Annexe

Tableau d'engagement des charges d'exploitation :

	2020	2019
Total des charges de fonctionnement	564 231	475 824
Nombre de jours/année	365	365
Montant par jour	1 546	1 304
Nombre de jours/mois	30	30
1 Mois	46 375	39 109
3 Mois	199 125	117 326
6 Mois	278 251	234 653

Subventions de fonctionnement :

Financier	Modalité	Montant en produits	Fonds dédiés au 31/12/2020
CAF	Subvention annuelle	188	56
FRDVA	Subvention annuelle	20	
CRIF logement	Subvention annuelle	40	
Mairie de Paris	Subvention annuelle	28	8
Fondation de France	Subvention annuelle	25	
FONJEP	Subvention annuelle	14	
DRJSCS-FDVA	Subvention annuelle	19	
Total des Subventions		334	

Résultat de fonctionnement corrigés des fonds dédiés-reprise subventions d'investissement :

	2020	2019	Variation
Résultat fonctionnement	52 490	-4 112	56 602
Variation fonds dédiés	-61 138	14 500	-73 138
Reprise au résultat sub. Inv.	2 068	1 197	872
Résultat de fonctionnement corrigé	-6 580	11 585	-18 165

Laure-France TIMAR-SCHUBERT
Commissaire aux Comptes
12 rue Victor Massé
75009 - PARIS

UNION REGIONALE POUR L'HABITAT
DES JEUNES EN ILE DE FRANCE
166 rue de Charonne – 75011 PARIS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 31 décembre 2020

Laure-France Timar-Schubert
12 rue Victor Massé
75009 Paris

UNION REGIONALE POUR L'HABITAT DES JEUNES EN ILE DE FRANCE
URHAJ Ile de France

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

(Exercice clos le 31 décembre 2020)

A l'assemblée générale

Opinion

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre assemblée générale ordinaire en date du 6 juin 2015, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de l'**Union Régionale pour l'Habitat des Jeunes en Ile de France** relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le conseil d'administration sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

Je certifie que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'Union à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; j'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Les responsabilités qui m'incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui me sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2020 à la date d'émission de mon rapport, et notamment je n'ai pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L. 823-9 et R. 823-7 du Code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, je vous informe que les appréciations les plus importantes auxquelles j'ai procédé, selon mon jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de mon opinion exprimée ci-avant. Je n'exprime pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de l'union à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider l'union ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Conseil d'Administration

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

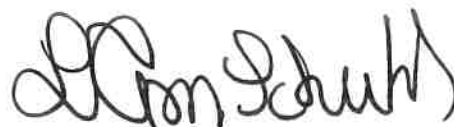
Il m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Mon objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, ma mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre union. Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Paris, le 25 mars 2021

Le Commissaire aux Comptes
Membres de la Compagnie Régionale de Paris



L.-F. Timar-Schubert



URHAJ ILE DE FRANCE
166 rue de Charonne
75011 PARIS

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Bilan Actif

		31/12/2020			31/12/2019
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	99 784	45 255	54 529	54 912
	Immobilisations grevées de droits				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	4 364		4 364	4 364
	TOTAL (I)	104 147	45 255	58 893	59 276
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances usagers et comptes rattachés	16 755		16 755	21 265
	Autres créances	79 222		79 222	75 989
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	168 036		168 036	105 718
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	3 444		3 444	3 713
	TOTAL (II)	267 457		267 457	206 685
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecarts de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	371 604	45 255	326 349	265 961
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont à moins d'un an			4 364	4 364
	(3) dont à plus d'un an				
	ENGAGEMENTS RECUS				
	Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents				- autorisés par l'organisme de tutelle
	Dons en nature restant à vendre				

Bilan Passif

		31/12/2020	31/12/2019
Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise	113 952	99 700
	Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	(2 738)	14 251
	Total des fonds propres	111 214	113 952
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise		
	- Apports		
	- Legs et donations		
	- Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
	Droits des propriétaires		
	Ecart de réévaluation		
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	8 923	5 991
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds associatifs	8 923	5 991
	Total des fonds associatifs	120 136	119 942
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	27 016	22 395
	Total des provisions	27 016	22 395
Fonds dédiés	Sur subventions de fonctionnement	64 138	3 000
	Sur dons manuels affectés		
	Sur legs et donations affectés		
	Total des fonds dédiés	64 138	3 000
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	22 827	28 472
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	26 677	37 916
	Dettes fiscales et sociales	56 816	46 789
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	8 538	7 447
	Produits constatés d'avance	200	
	Total des dettes	115 059	120 623
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	326 349	265 961
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(2 737,91)	14 251,15
	(1) Dont à moins d'un an	115 059	120 623
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
ENGAGEMENTS DONNES			

Compte de Résultat

		31/12/2020	31/12/2019
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués		
	Prestations de services	99 506	50 620
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	333 814	253 814
	Dons		
	Cotisations	175 136	162 958
	Legs et donations		
	Autres produits de gestion courante	263	4
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	7 943	4 259
	Autres produits		
	Total des produits d'exploitation	616 661	471 655
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	215 308	142 172
	Impôts, taxes et versements assimilés	6 737	5 036
	Rémunération du personnel	223 309	221 754
	Charges sociales	103 196	95 108
	Subventions accordées par l'association		
	Dotation aux amortissements et dépréciations	10 847	10 608
	Dotation aux provisions	4 621	1 139
	Autres charges	214	7
	Total des charges d'exploitation	564 231	475 824
	1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER	52 430	(4 169)
Charges Produits financiers	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérêts et produits financiers	397	466
	Dotation aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérêts et charges financières	337	409
	2 - RESULTAT FINANCIER	60	57
	3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)	52 490	(4 112)
	Produits exceptionnels	6 555	3 863
	Charges exceptionnelles	645	
	4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL	5 910	3 863
	Impôts sur les sociétés		
	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	3 000	17 500
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées	64 138	3 000
	TOTAL DES PRODUITS	626 613	493 484
	TOTAL DES CHARGES	629 351	479 233
	EXCEDENT ou DEFICIT	(2 738)	14 251
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	PRODUITS		
	Bénévolat		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
	CHARGES		
	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services		
	Personnel bénévole		

Annexe

Tableau d'engagement des charges d'exploitation :

	2020	2019
Total des charges de fonctionnement	564 231	475 824
Nombre de jours/année	365	365
Montant par jour	1 546	1 304
Nombre de jours/mois	30	30
1 Mois	46 375	39 109
3 Mois	199 125	117 326
6 Mois	278 251	234 653

Subventions de fonctionnement :

Financier	Modalité	Montant en produits	Fonds dédiés au 31/12/2020
CAF	Subvention annuelle	188	56
FRDVA	Subvention annuelle	20	
CRIF logement	Subvention annuelle	40	
Mairie de Paris	Subvention annuelle	28	8
Fondation de France	Subvention annuelle	25	
FONJEP	Subvention annuelle	14	
DRJSCS-FDVA	Subvention annuelle	19	
Total des Subventions		334	

Résultat de fonctionnement corrigés des fonds dédiés-reprise subventions d'investissement :

	2020	2019	Variation
Résultat fonctionnement	52 490	-4 112	56 602
Variation fonds dédiés	-61 138	14 500	-73 138
Reprise au résultat sub. Inv.	2 068	1 197	872
Résultat de fonctionnement corrigé	-6 580	11 585	-18 165

Laure-France TIMAR-SCHUBERT
Commissaire aux Comptes
12 rue Victor Massé
75009 - PARIS

UNION REGIONALE POUR L'HABITAT
DES JEUNES EN ILE DE FRANCE
166 rue de Charonne – 75011 PARIS

RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
Exercice clos le 31 décembre 2020

Laure-France Timar-Schubert
12 rue Victor Massé
75009 Paris

UNION REGIONALE POUR L'HABITAT DES JEUNES EN ILE DE FRANCE
URHAJ Ile de France

RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES

(Assemblée Générale d'approbation des comptes
pour l'exercice clos le 31 décembre 2020)

A l'assemblée générale de l'Union Régionale pour l'Habitat des Jeunes en Ile de France

En ma qualité de commissaire aux comptes de votre Union, je vous présente mon rapport sur les conventions réglementées.

Il m'appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui m'ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions donc j'ai été avisées ou que j'aurais découvertes à l'occasion de ma mission, sans avoir à me prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

J'ai mis en œuvre les diligences que j'ai estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission.

Conventions intervenues au cours de l'exercice écoulé

Je vous informe qu'il ne m'a été donné avis d'aucune convention conclue au cours de l'exercice et visée à l'article L 612-5 du Code de Commerce.

Paris, le 25 mars 2021

Le Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris



L.-F. Timar-Schubert