CONSEIL & EXPERTISE DU SUD

Notre métier, faciliter le vôtre

Bureau de MILLAU

17 Rue Montplaisir 12100 MILLAU

Tél : 05 65 60 04 41

Comptes Annuels

ASSOC. TRAIT D'UNION

50 Avenue E.A. Martel

BP 40437

12104 MILLAU CEDEX

31/12/2020

Siret : 40379261700033 Code APE : 8790B

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'entreprise **ASSOC. TRAIT D'UNION** relatifs à l'exercice du **01/01/2020** au **31/12/2020**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	**575 111**	euros
Chiffre d'affaires :	**44 187**	euros
Résultat net comptable :	**17 257**	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 MILLAU
Le 20/04/2021

Signature

SALEIL Jean-Claude

Etats financiers au 31/12/2020

Bilan

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				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires	3 081	1 997	1 084	
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	18 844	16 437	2 407	2 813
	Autres immobilisations corporelles	126 000	107 755	18 245	20 452
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	5 060		5 060	5 000
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts	250		250	
	Autres immobilisations financières	2 386		2 386	1 316
	TOTAL (I)	**155 622**	**126 190**	**29 432**	**29 582**
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 clients, usagers et comptes rattachés				
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	48 818		48 818	19 775
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	495 967		495 967	471 514
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	894		894	1 280
	TOTAL (II)	**545 679**		**545 679**	**492 568**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecarts de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF (I à V)	**701 301**	**126 190**	**575 111**	**522 149**
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont à moins d'un an			2 636	1 316
	(3) dont à plus d'un an				

Bilan Passif

		31/12/2020	31/12/2019
FONDS PROPRES	**Fonds propres sans droit de reprise**		
	Fonds propres statutaires	35 921	35 921
	Fonds propres complémentaires		8 132
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		17 000
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité	97 663	114 196
	Autres		
	Report à nouveau	25 132	
	Report à nouveau sous contrôle de tiers financeurs	36 907	33 889
	Excédent ou déficit de l'exercice	**17 257**	**(14 345)**
	Total des fonds propres (situation nette)	**212 881**	**194 793**
	Fonds propres consomptibles		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées	25 000	25 000
	Total des autres fonds propres	**25 000**	**25 000**
	Total des fonds propres	**237 881**	**219 793**
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	95 145	98 574
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Fonds dédiés sur concours publics		
	Total des fonds reportés et dédiés	**95 145**	**98 574**
Provisions	Provisions pour risques	53 364	81 726
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	**53 364**	**81 726**
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers	1 951	1 951
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	38 180	21 968
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	82 192	79 409
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance	66 398	18 728
	Total des dettes	**188 720**	**122 056**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**575 111**	**522 149**

Résultat de l'exercice exprimé en centimes	17 257,25	(14 345,38)
(1) Dont à moins d'un an	188 720	122 056
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Détail de l' Actif

		01/01/2020 31/12/2020	12 mois	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Actif immobilisé NET		**29 431,55**	*5,12*	**29 581,50**	*5,67*	**(149,95)**	*-0,51*
Concessions brevets et droits similaires		**1 083,84**	*0,19*			**1 083,84**	
20500011	Concess. brevets licence	3 081,24	*0,54*	1 963,24	*0,38*	1 118,00	*56,95*
28050011	Amort.concessions brevets	(1 997,40)	*-0,35*	(1 963,24)	*-0,38*	(34,16)	*-1,74*
Installations techniques, matériel et outillage		**2 406,74**	*0,42*	**2 813,18**	*0,54*	**(406,44)**	*-14,45*
21540000	Matériel industriel grand logi	15 474,16	*2,69*	15 474,16	*2,96*		
21540003	Materiel maison relais	3 370,00	*0,59*	3 370,00	*0,65*		
28154000	Amort.mat.industriel grand log	(15 474,16)	*-2,69*	(15 404,72)	*-2,95*	(69,44)	*-0,45*
281540003	Amort matériel maison relais	(963,26)	*-0,17*	(626,26)	*-0,12*	(337,00)	*-53,81*
Autres immobilisations corporelles		**18 245,04**	*3,17*	**20 452,39**	*3,92*	**(2 207,35)**	*-10,79*
21810001	Immo.amenagem.const.logis	21 140,65	*3,68*	21 140,65	*4,05*		
21810002	Amménagements dispositif CAHUF			2 835,88	*0,54*	(2 835,88)	*-100,00*
21810003	Amenagemens maison relais	507,60	*0,09*	507,60	*0,10*		
21830000	Matériel de bureau & info gd l	16 241,10	*2,82*	7 966,10	*1,53*	8 275,00	*103,88*
21830001	Mobilier materiel bureau	5 200,06	*0,90*	5 200,06	*1,00*		
21830003	Materiel bureau maison relais	481,31	*0,08*	481,31	*0,09*		
21840000	Mobilier grand logis	54 600,11	*9,49*	53 862,23	*10,32*	737,88	*1,37*
21840001	Mobilier logis millavois	3 040,95	*0,53*	3 040,95	*0,58*		
21840002	Mobilier appart.temporaires	14 608,04	*2,54*	14 608,04	*2,80*		
21840003	Mobilier maison relais	3 164,77	*0,55*	3 164,77	*0,61*		
21840011	Mobilier logis	1 831,99	*0,32*	1 831,99	*0,35*		
21840022	Mobilier	5 183,77	*0,90*	5 183,77	*0,99*		
28181000	Amort amenagt const logis	(19 706,54)	*-3,43*	(19 523,74)	*-3,74*	(182,80)	*-0,94*
28183000	Amort mobilier mat bureau	(12 909,02)	*-2,24*	(10 823,33)	*-2,07*	(2 085,69)	*-19,27*
281830003	Amort materiel bureau maison r	(268,99)	*-0,05*	(172,73)	*-0,03*	(96,26)	*-55,73*
28184000	Amort.mobilier	(48 348,46)	*-8,41*	(42 961,82)	*-8,23*	(5 386,64)	*-12,54*
281840003	Amort mobilier maison relais	(1 857,55)	*-0,32*	(1 224,59)	*-0,23*	(632,96)	*-51,69*
28184001	Amort mobilier logis millav	(3 040,95)	*-0,53*	(3 040,95)	*-0,58*		
28184002	Amort mobilier appart temporai	(19 791,81)	*-3,44*	(19 791,81)	*-3,79*		
28184011	Amort.mobilier	(1 831,99)	*-0,32*	(1 831,99)	*-0,35*		
Autres participations		**5 060,00**	*0,88*	**5 000,00**	*0,96*	**60,00**	*1,20*
26100000	Parts sociales	5 060,00	*0,88*	5 000,00	*0,96*	60,00	*1,20*
Prêts		**250,00**	*0,04*			**250,00**	
27480000	Autres prets	250,00	*0,04*			250,00	
Autres immobilisations financières		**2 385,93**	*0,41*	**1 315,93**	*0,25*	**1 070,00**	*81,31*
27500000	Dépôt et cautionnement	1 000,00	*0,17*	1 000,00	*0,19*		
27510000	Dépôt et cautionnement	315,93	*0,05*	315,93	*0,06*		
27520000	Caution appartements AJM	1 070,00	*0,19*			1 070,00	
TOTAL II - Actif circulant NET		**545 679,15**	*94,88*	**492 567,95**	*94,33*	**53 111,20**	*10,78*
Autres créances		**48 818,38**	*8,49*	**19 774,65**	*3,79*	**29 043,73**	*146,87*
46870000	Produits a recevoir	48 818,38	*8,49*	19 774,65	*3,79*	29 043,73	*146,87*
Disponibilités		**495 966,84**	*86,24*	**471 513,67**	*90,30*	**24 453,17**	*5,19*
51200000	Caisse d'epargne	51 348,66	*8,93*	9 635,38	*1,85*	41 713,28	*432,92*
51210000	Caisse d'epargne livret a	93 543,49	*16,27*	93 058,81	*17,82*	484,68	*0,52*
51211100	Caisse epargne compte sur livr	320 709,17	*55,76*	326 297,50	*62,49*	(5 588,33)	*-1,71*
51211110	Crédit agricole	427,31	*0,07*	493,00	*0,09*	(65,69)	*-13,32*
51211120	Crédit agricole compte sur liv	27 902,33	*4,85*	40 671,67	*7,79*	(12 769,34)	*-31,40*
51220000	Caisse epargne maison relais	1 535,61	*0,27*	1 109,60	*0,21*	426,01	*38,39*
53100000	Caisse	500,27	*0,09*	247,71	*0,05*	252,56	*101,96*

Détail de l' Actif

	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	Variations	%
Charges constatées d'avance	**893,93**	*0,16*	**1 279,63**	*0,25*	**(385,70)**	*-30,14*
48600000 Charges comptabilises avance	893,93	*0,16*	1 279,63	*0,25*	(385,70)	*-30,14*
TOTAL DU BILAN ACTIF	**575 110,70**	*100,00*	**522 149,45**	*100,00*	**52 961,25**	*10,14*

Détail du Passif

		01/01/2020 31/12/2020	12 mois	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Total des fonds propres		**237 881,35**	*41,36*	**219 793,41**	*42,09*	**18 087,94**	*8,23*
Total des fonds propres (situation nette)		**212 881,35**	*37,02*	**194 793,41**	*37,31*	**18 087,94**	*9,29*
Fonds propres sans droit de reprise - Fonds statutaires		**35 921,38**	*6,25*	**35 921,38**	*6,88*		
10200000	Fonds associatif	35 921,38	*6,25*	35 921,38	*6,88*		
Fonds propres sans droit de reprise - Fonds compl.				**8 132,45**	*1,56*	**(8 132,45)**	*-100,00*
10260000	Subv inv aff biens renouv sdr			8 132,45	*1,56*	(8 132,45)	*-100,00*
Fonds propres avec droit de reprise - Fonds compl.				**17 000,00**	*3,26*	**(17 000,00)**	*-100,00*
10360000	Subv invest affect b.ren. dr			17 000,00	*3,26*	(17 000,00)	*-100,00*
Réserves pour projet de l'entité		**97 662,88**	*16,98*	**114 196,46**	*21,87*	**(16 533,58)**	*-14,48*
10681000	Reserve p/ projet associatif	7 538,29	*1,31*	11 617,77	*2,22*	(4 079,48)	*-35,11*
10682100	Excédent affecté à l'invest lh	14 098,21	*2,45*	8 172,39	*1,57*	5 925,82	*72,51*
10682200	Reserve pour travaux	246,40	*0,04*	1 600,00	*0,31*	(1 353,60)	*-84,60*
10682300	Excedent affecté invest CHRS	272,29	*0,05*	272,29	*0,05*		
10686000	Réserve de compensation chrs	26 591,40	*4,62*	43 617,72	*8,35*	(17 026,32)	*-39,04*
10686100	Reserve compensation lhss	48 916,29	*8,51*	48 916,29	*9,37*		
Report à nouveau		**25 132,45**	*4,37*			**25 132,45**	
11000000	Report à nouveau créditeur	25 132,45	*4,37*			25 132,45	
Excédent ou déficit de l'exercice		**17 257,25**	*3,00*	**(14 345,38)**	*-2,75*	**31 602,63**	*220,30*
Report à nouveau sous contrôle de tiers financeurs		**36 907,39**	*6,42*	**33 888,50**	*6,49*	**3 018,89**	*8,91*
11511000	Excéd. affect financ mesur.exp	44 989,00	*7,82*	44 989,00	*8,62*		
11516600	Résultat 2018 chrs			(17 026,32)	*-3,26*	17 026,32	*100,00*
11516700	Résultat 2018 lhss			5 925,82	*1,13*	(5 925,82)	*-100,00*
11516800	Résultat 2019 CHRS	(8 126,01)	*-1,41*			(8 126,01)	
11516900	Résultat LHSS 2019	44,40	*0,01*			44,40	
Total des autres fonds propres		**25 000,00**	*4,35*	**25 000,00**	*4,79*		
Provisions réglementées		**25 000,00**	*4,35*	**25 000,00**	*4,79*		
14111000	Prov.renfor.couv.bfr	25 000,00	*4,35*	25 000,00	*4,79*		
Total autres fonds propres							
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés		**95 144,96**	*16,54*	**98 573,88**	*18,88*	**(3 428,92)**	*-3,48*
Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		**95 144,96**	*16,54*	**98 573,88**	*18,88*	**(3 428,92)**	*-3,48*
19417000	Fonds dédiés/subv nuitées hote	26 144,45	*4,55*	39 226,88	*7,51*	(13 082,43)	*-33,35*
19418880	Fonds dédiés/CNR 2016 LHSS	7 909,49	*1,38*	8 024,49	*1,54*	(115,00)	*-1,43*
19418890	Fonds dédies/CNR 2017 LHSS	2 000,00	*0,35*	2 000,00	*0,38*		
19419500	Fods dédiés/ Accompagnement fe			830,69	*0,16*	(830,69)	*-100,00*
19419600	Fonds dediés/CNR 2018 LHSS	7 060,70	*1,23*	7 060,70	*1,35*		
19419660	Fonds dédiés lhss cnr 2019	27 383,02	*4,76*	28 733,02	*5,50*	(1 350,00)	*-4,70*
19419670	Fonds dédiés lhss cnr 2020	11 949,20	*2,08*			11 949,20	
19419700	Fds dédiés/ Accueil urgence MN	5 250,00	*0,91*	5 250,00	*1,01*		
19419800	Fonds dédiés/Parcours sortie p	3 448,10	*0,60*	3 448,10	*0,66*		
19420000	Fonds dédiés réhabilitation du CAHUF	4 000,00	*0,70*	4 000,00	*0,77*		
TOTAL III - Total des Provisions		**53 364,00**	*9,28*	**81 726,00**	*15,65*	**(28 362,00)**	*-34,70*
Provisions pour risques		**53 364,00**	*9,28*	**81 726,00**	*15,65*	**(28 362,00)**	*-34,70*
15180000	Prov indemnité départ retraite	53 364,00	*9,28*	81 726,00	*15,65*	(28 362,00)	*-34,70*

Détail du Passif

		01/01/2020 31/12/2020	12 mois	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	Variations	%
TOTAL IV - Total des dettes		**188 720,39**	*32,81*	**122 056,16**	*23,38*	**66 664,23**	*54,62*
Emprunts et dettes financières divers		**1 951,00**	*0,34*	**1 951,00**	*0,37*		
16550000	Cautions appt temporaires	400,00	*0,07*	350,00	*0,07*	50,00	*14,29*
16555000	Cautions maison relais	1 551,00	*0,27*	1 551,00	*0,30*		
16555500	Caution appartement temporaire IML ST Af			50,00	*0,01*	(50,00)	*-100,00*
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**38 179,86**	*6,64*	**21 968,33**	*4,21*	**16 211,53**	*73,80*
40810000	Fournisseurs fact.n/parvenues	38 179,86	*6,64*	21 968,33	*4,21*	16 211,53	*73,80*
Dettes fiscales et sociales		**82 191,53**	*14,29*	**79 408,83**	*15,21*	**2 782,70**	*3,50*
42100000	Personnel-Rémunérations dues	205,53	*0,04*			205,53	
42820000	Dettes prov./conges payes	35 339,03	*6,14*	32 126,28	*6,15*	3 212,75	*10,00*
42822000	Dette provision annualisation	2 441,43	*0,42*			2 441,43	
43100000	Securite sociale + pole emploi	13 953,00	*2,43*	17 196,00	*3,29*	(3 243,00)	*-18,86*
43720000	Ipris retraite	5 162,66	*0,90*	5 457,67	*1,05*	(295,01)	*-5,41*
43740000	Alptis mutuelle complémentaire	1 935,20	*0,34*	1 872,42	*0,36*	62,78	*3,35*
43750000	Alptis assurance cadres			367,62	*0,07*	(367,62)	*-100,00*
43755000	Prevoyance AG2R	1 851,13	*0,32*	1 792,86	*0,34*	58,27	*3,25*
43860000	Autr.charg.social.a payer	13 064,23	*2,27*	10 755,70	*2,06*	2 308,53	*21,46*
44210000	Prélèvement à la source	507,00	*0,09*	639,00	*0,12*	(132,00)	*-20,66*
44860000	Etat charges a payer	7 732,32	*1,34*	9 201,28	*1,76*	(1 468,96)	*-15,96*
Produits constatés d'avance		**66 398,00**	*11,55*	**18 728,00**	*3,59*	**47 670,00**	*254,54*
48700000	Produits percus d avance	66 398,00	*11,55*	18 728,00	*3,59*	47 670,00	*254,54*
Total du passif		**575 110,70**	*100,00*	**522 149,45**	*100,00*	**52 961,25**	*10,14*

Etats financiers au 31/12/2020

Compte de Résultat

Compte de Résultat 1/2

		31/12/2020	31/12/2019
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations	180	180
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	44 187	39 245
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	842 030	838 095
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels		
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	109 677	83 261
	Utilisations des fonds dédiés	14 547	16 270
	Autres produits	28	
	Total des produits d'exploitation	**1 010 650**	**977 052**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements Variation de stock	35 580	50 670
	Autres achats et charges externes	255 982	242 680
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	22 986	25 052
	Salaires et traitements	456 297	416 722
	Charges sociales	146 548	136 708
	Dotation aux amortissements et dépréciations	9 352	7 969
	Dotation aux provisions	53 364	81 726
	Reports en fonds dédiés	11 949	32 733
	Autres charges	12	1
	Total des charges d'exploitation	**992 071**	**994 260**
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**18 579**	**(17 209)**

Compte de Résultat 2/2

		31/12/2020	31/12/2019
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**18 579**	**(17 209)**
PRODUITS FINANCIERS	De participation	60	20
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	1 225	2 061
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	**1 285**	**2 081**
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées		
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières		
	RESULTAT FINANCIER	**1 285**	**2 081**
	RESULTAT COURANT avant impôts	**19 863**	**(15 127)**
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	1 991	4 320
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	**1 991**	**4 320**
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	2 288	3 538
	Sur opérations en capital	2 309	
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	**4 597**	**3 538**
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	**(2 606)**	**782**
	Participation des salariés aux résultats		
	Impôts sur les bénéfices		
	TOTAL DES PRODUITS	**1 013 925**	**983 453**
	TOTAL DES CHARGES	**996 668**	**997 799**
	EXCEDENT ou DEFICIT	**17 257**	**(14 345)**

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
TOTAL		
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations		
Personnel bénévole		
TOTAL		

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 d'exploitation		**1 010 649,68**	*100,00*	**977 051,76**	*100,00*	**33 597,92**	*3,44*
Cotisations		**180,00**	*0,02*	**180,00**	*0,02*		
75600000	Adhesions - cotisations	180,00	*0,02*	180,00	*0,02*		
Ventes de biens et services		**44 187,34**	*4,37*	**39 244,83**	*4,02*	**4 942,51**	*12,59*
Ventes de prestations de service		**44 187,34**	*4,37*	**39 244,83**	*4,02*	**4 942,51**	*12,59*
706100011	Participation hébergement logi	6 254,84	*0,62*	3 473,00	*0,36*	2 781,84	*80,10*
706100012	Part usagers maisons relais	6 424,50	*0,64*	8 586,50	*0,88*	(2 162,00)	*-25,18*
706100013	Participations hebergement ptl	583,00	*0,06*	1 678,00	*0,17*	(1 095,00)	*-65,26*
70610002	Remb.charges appart.temporaire	4 755,00	*0,47*	7 893,50	*0,81*	(3 138,50)	*-39,76*
70610004	Participation activités	48,00		137,00	*0,01*	(89,00)	*-64,96*
706100112	CAF Maisons relais	23 497,00	*2,32*	17 201,83	*1,76*	6 295,17	*36,60*
706100113	Part usagers appt IML St Affri	1 425,00	*0,14*	275,00	*0,03*	1 150,00	*418,18*
706100114	Part hébergement PSI	1 200,00	*0,12*			1 200,00	
Produits de tiers financeurs		**842 029,96**	*83,32*	**838 095,12**	*85,78*	**3 934,84**	*0,47*
Concours publics et subventions d'exploitation		**842 029,96**	*83,32*	**838 095,12**	*85,78*	**3 934,84**	*0,47*
73100000	Dotation chrs	373 760,00	*36,98*	373 760,00	*38,25*		
73120000	Dotation cpam	184 866,76	*18,29*	201 734,11	*20,65*	(16 867,35)	*-8,36*
74000002	Subv alt appt temporaires	33 085,56	*3,27*	33 085,56	*3,39*		
74004000	Subv accueil de jour femmes dd	9 500,00	*0,94*	9 500,00	*0,97*		
74008100	Subvention fnavdl	30 000,00	*2,97*	28 000,00	*2,87*	2 000,00	*7,14*
74008110	Subvention apdl	10 000,00	*0,99*	8 650,00	*0,89*	1 350,00	*15,61*
74008120	Subvention maison relais	70 080,00	*6,93*	70 080,00	*7,17*		
74008130	Subvention CD Accompagnement M			99 891,00	*10,22*	(99 891,00)	*-100,00*
74008140	Subvention 2 places HU femmes	16 200,00	*1,60*			16 200,00	
74008150	Subvention CD AJM	45 000,00	*4,45*			45 000,00	
74010000	Ddass convention hivernal	3 500,00	*0,35*	3 194,45	*0,33*	305,55	*9,57*
74020000	Subv PSI	18 398,00	*1,82*			18 398,00	
74030000	Subv DDCSPP exeptionnelles COVID	30 442,00	*3,01*			30 442,00	
74060000	Subv drdfe prostitution	3 500,00	*0,35*	3 000,00	*0,31*	500,00	*16,67*
74061000	Subvention DRFIP LAEO	1 500,00	*0,15*			1 500,00	
74090000	Subvention mildeca	3 000,00	*0,30*	2 800,00	*0,29*	200,00	*7,14*
74100000	Subv Inter Mediation Locative	4 400,00	*0,44*	4 400,00	*0,45*		
74880000	Autres Subventions d'exploitation	4 797,64	*0,47*			4 797,64	
Autres produits d'exploitation		**124 252,38**	*12,29*	**99 531,81**	*10,19*	**24 720,57**	*24,84*
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges		**109 676,98**	*10,85*	**83 261,47**	*8,52*	**26 415,51**	*31,73*
78150000	Repr/prov.risq.charg.exploitat	81 726,00	*8,09*	66 771,00	*6,83*	14 955,00	*22,40*
79115000	Transferts charges d'exploitat	600,00	*0,06*	600,00	*0,06*		
79120000	Remboursements asp / cui	3 518,64	*0,35*	1 738,52	*0,18*	1 780,12	*102,39*
79130000	Indemnités journalières	16 846,00	*1,67*	8 171,93	*0,84*	8 674,07	*106,14*
79131000	Indemnités prevoyance	4 467,24	*0,44*			4 467,24	
79140000	Remboursements trajets siao			217,06	*0,02*	(217,06)	*-100,00*
79160000	Autres transferts de charges	2 399,10	*0,24*	1 945,44	*0,20*	453,66	*23,32*
79170000	Transf ch rembt transport usag	120,00	*0,01*	245,00	*0,03*	(125,00)	*-51,02*
79190000	Transferts charges/ conseil de			3 572,52	*0,37*	(3 572,52)	*-100,00*
Utilisations des fonds dédiés		**14 547,43**	*1,44*	**16 270,34**	*1,67*	**(1 722,91)**	*-10,59*
78951000	Utilisation fonds dédiés subv nuités hotelières	13 082,43	*1,29*			13 082,43	
78955000	Utilisaition fonds dédiés CNR LHSS	1 465,00	*0,14*	855,00	*0,09*	610,00	*71,35*
78960000	Report ress non utilisées acco			77,00	*0,01*	(77,00)	*-100,00*
78961000	Rep ress non utli CNR 2018 LHS			495,00	*0,05*	(495,00)	*-100,00*
78963000	Rep ress non utilis parcours s			14 843,34	*1,52*	(14 843,34)	*-100,00*

Détail du Compte de Résultat

		01/01/2020 31/12/2020 12 mois		01/01/2019 31/12/2019 12 mois		Variations	%
Autres produits		**27,97**				**27,97**	
75800000	Produits divers de gestion courante	27,97				27,97	
Total des charges d'exploitation		**992 070,97**	*98,16*	**994 260,45**	*101,76*	**(2 189,48)**	*-0,22*
Achats de matières premières et autres appro.		**35 579,78**	*3,52*	**50 669,52**	*5,19*	**(15 089,74)**	*-29,78*
60210000	Carburants	64,18	*0,01*	44,84		19,34	*43,13*
60210001	F/alimentation CHRS / LHSS	5 535,00	*0,55*	11 190,14	*1,15*	(5 655,14)	*-50,54*
60210002	F/alimentation FEMMES CHRS EN VILLE	5 153,56	*0,51*			5 153,56	
60210003	Chèques déjeuners MNA			9 987,94	*1,02*	(9 987,94)	*-100,00*
60210004	F / alimentation maison relais			70,97	*0,01*	(70,97)	*-100,00*
60210006	Fournitures alimentation AJM	784,92	*0,08*			784,92	
60220001	Repas cuisine centr.logis	24 042,12	*2,38*	29 375,63	*3,01*	(5 333,51)	*-18,16*
Autres achats et charges externes		**255 982,29**	*25,33*	**242 679,64**	*24,84*	**13 302,65**	*5,48*
60610001	Eau petit logis	170,72	*0,02*	2 029,87	*0,21*	(1 859,15)	*-91,59*
60610002	Eau appart.temporaire	957,27	*0,09*	714,39	*0,07*	242,88	*34,00*
60610003	Eau appart maison relais	630,86	*0,06*			630,86	
60610005	Eau grand logis	2 005,32	*0,20*	2 350,83	*0,24*	(345,51)	*-14,70*
60611001	Edf logis millavois	1 688,75	*0,17*	5 896,81	*0,60*	(4 208,06)	*-71,36*
60611002	Edf rue ancienne tour	3 527,38	*0,35*	3 367,09	*0,34*	160,29	*4,76*
60611003	Edf boulevard richard	3 604,96	*0,36*	2 890,42	*0,30*	714,54	*24,72*
60611005	Edf grand logis	10 570,31	*1,05*	9 723,66	*1,00*	846,65	*8,71*
60611022	Edf saint antoine	872,58	*0,09*	657,41	*0,07*	215,17	*32,73*
60611222	Edf eustache	4 160,01	*0,41*	4 112,99	*0,42*	47,02	*1,14*
60611223	Gaz élec Les Cerisiers	270,41	*0,03*	727,53	*0,07*	(457,12)	*-62,83*
60611224	Elec gaz Les Muriers	1 633,54	*0,16*	1 169,58	*0,12*	463,96	*39,67*
60611225	Elec gaz E.A. Sabde	2 190,49	*0,22*	2 188,38	*0,22*	2,11	*0,10*
60611226	Elec gaz Sadi Carnot	114,10	*0,01*	459,59	*0,05*	(345,49)	*-75,17*
60611227	Elec rue Strasbourg	1 990,20	*0,20*	2 077,70	*0,21*	(87,50)	*-4,21*
60611228	Elec Avenue Jean Jaurès	208,17	*0,02*	104,01	*0,01*	104,16	*100,14*
60611229	Elec Charles de gaule	2 441,06	*0,24*	2 923,92	*0,30*	(482,86)	*-16,51*
60611230	Engie Appt PSI bd de la capell	1 618,50	*0,16*	712,85	*0,07*	905,65	*127,05*
60611231	Elec rue de strasbourg T3	677,82	*0,07*	59,86	*0,01*	617,96	*N/S*
60611232	Electricité appt IML St Affriq	867,47	*0,09*	180,13	*0,02*	687,34	*381,58*
60611233	Elec gaz impasse fraternité AJM	1 570,86	*0,16*			1 570,86	
60611234	Elec gaz fasquet AJM	1 104,05	*0,11*			1 104,05	
60611235	Elec gaz sadit carnot AJM	528,39	*0,05*			528,39	
60630001	Petit materiel logis millavois	4 730,36	*0,47*	2 231,23	*0,23*	2 499,13	*112,01*
60630011	Petit équipement	2 565,06	*0,25*	5 148,20	*0,53*	(2 583,14)	*-50,18*
60631001	Produits entretien logis	4 900,86	*0,48*	4 445,17	*0,45*	455,69	*10,25*
60632000	Fournitures d'activités	3 606,18	*0,36*	2 528,62	*0,26*	1 077,56	*42,61*
60640001	F/bureau logis millavois	1 487,69	*0,15*	1 508,37	*0,15*	(20,68)	*-1,37*
60650001	Pharmacie logis millavois	493,26	*0,05*	1 889,59	*0,19*	(1 396,33)	*-73,90*
60650011	Produits hygiène et parapharma	731,30	*0,07*	748,78	*0,08*	(17,48)	*-2,33*
60681100	Vetements et chaussures	130,44	*0,01*	399,90	*0,04*	(269,46)	*-67,38*
61300001	Loyer grand logis	30 035,52	*2,97*	29 583,96	*3,03*	451,56	*1,53*
61300002	Loyers appart.temporaires	17 322,24	*1,71*	17 061,12	*1,75*	261,12	*1,53*
61300003	Loyer boul richard maison rela	11 706,36	*1,16*	11 529,84	*1,18*	176,52	*1,53*
61300005	Loyer maison relais les murier	12 055,76	*1,19*	14 263,32	*1,46*	(2 207,56)	*-15,48*
61300006	Loyer maison relais e.a. sabde	6 559,68	*0,65*	6 460,80	*0,66*	98,88	*1,53*
61300008	Loyer maison relais rue de str	3 120,00	*0,31*			3 120,00	
61300010	Loyers appartements AJM	6 093,55	*0,60*			6 093,55	
61300012	Loyer boulevard de la Capelle	4 371,72	*0,43*	4 305,84	*0,44*	65,88	*1,53*
61300013	Loyer appt IML St Affrique	3 849,24	*0,38*	931,86	*0,10*	2 917,38	*313,07*
61350000	Locations	541,98	*0,05*	389,06	*0,04*	152,92	*39,30*
61351000	Location b.postale	118,80	*0,01*	118,80	*0,01*		
61352000	Location photocopieur minolta	1 800,00	*0,18*	1 800,00	*0,18*		
61352200	Location photocopieur task	720,00	*0,07*	720,00	*0,07*		
61353000	Location systel station inform	7 743,60	*0,77*	10 324,80	*1,06*	(2 581,20)	*-25,00*
61354000	Locat° caméra vidéosurveill gd			3 600,00	*0,37*	(3 600,00)	*-100,00*

Détail du Compte de Résultat

		01/01/2020 31/12/2020	12 mois	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	Variations	%
61400001	Charges locatives grand logis	2 037,00	0,20	2 295,00	0,23	(258,00)	-11,24
61400002	Charges locatives appart.	1 161,76	0,11	2 395,10	0,25	(1 233,34)	-51,49
61400003	Charges loc boulevard richard	327,08	0,03	41,08		286,00	696,20
61400005	Charges loc maison relais	2 352,98	0,23	3 459,48	0,35	(1 106,50)	-31,98
61400006	Charges loc Charles de gaulle	1 576,84	0,16	1 138,20	0,12	438,64	38,54
61400008	Charges loc 7 rue de strasbourg	705,08	0,07			705,08	
61400010	Charges loc AJM	867,72	0,09			867,72	
61400012	Ch loc bd Capelle PSI	891,00	0,09	548,20	0,06	342,80	62,53
61400013	Charges loc appt IML St Affriq	1 612,00	0,16	403,24	0,04	1 208,76	299,76
61500001	F/entretien logis millavois	3 954,36	0,39	4 172,08	0,43	(217,72)	-5,22
615000011	Fournitures et entretien petit	31,75		1 582,35	0,16	(1 550,60)	-97,99
61500002	F/entretien appart.temporaires	1 639,33	0,16	2 286,07	0,23	(646,74)	-28,29
61500003	Entretien et reparations bd ri	96,23	0,01	96,62	0,01	(0,39)	-0,40
61500004	Fourn et entr appt maison relais diffus	65,33	0,01	233,25	0,02	(167,92)	-71,99
61500005	Fourn et entretien appt AJM	130,37	0,01			130,37	
61500007	Fourn et ent appt PSI bd capel			134,91	0,01	(134,91)	-100,00
61500008	Fourn et ent appt Av Charles de gaulle	785,71	0,08			785,71	
61500060	Fourn et ent appartements MNA			123,50	0,01	(123,50)	-100,00
61510003	Entretien / menage des locaux	3 233,49	0,32	188,30	0,02	3 045,19	N/S
61560000	Entretien et reparations	51,32	0,01	114,92	0,01	(63,60)	-55,34
61560001	Maintenance informatique vmd	364,36	0,04	683,19	0,07	(318,83)	-46,67
61560002	Maintenance copieur	925,54	0,09	1 154,07	0,12	(228,53)	-19,80
61560004	Maintenance informatique	1 791,00	0,18	1 140,00	0,12	651,00	57,11
61560005	Maintenance alarme incendie pt	603,48	0,06	944,40	0,10	(340,92)	-36,10
61560007	Maintenance inst.chaudiere pt			66,55	0,01	(66,55)	-100,00
61560009	Maintenance controle inst elec			389,71	0,04	(389,71)	-100,00
61600001	Assurance multirisques pro pt	195,55	0,02	171,70	0,02	23,85	13,89
61600002	Assurances appart.temporaires	303,97	0,03	1 134,58	0,12	(830,61)	-73,21
61600003	Assurance boulevard richard	256,87	0,03	485,92	0,05	(229,05)	-47,14
61600005	Assurance multirisque pro gd l	666,63	0,07	1 149,76	0,12	(483,13)	-42,02
61600006	Assurance appt av charles de gaulle	95,11	0,01	115,30	0,01	(20,19)	-17,51
61600011	Multirisques inform logis	89,29	0,01	87,71	0,01	1,58	1,80
61600012	Assurance apt bd Capelle PSI	64,89	0,01			64,89	
61600013	Assurance IML St Affrique	56,00	0,01	10,32		45,68	442,64
61600014	Assurance appt AJM	52,28	0,01			52,28	
61650000	Ass.protection juridique	1 754,80	0,17	1 739,69	0,18	15,11	0,87
61651100	Ass responsabilité du dirigean	124,27	0,01	124,29	0,01	(0,02)	-0,02
61651500	Aussrance assistance juridique	122,02	0,01	122,76	0,01	(0,74)	-0,60
61810001	Documentation generale	1 002,12	0,10	877,57	0,09	124,55	14,19
61880000	Site internet	330,00	0,03	450,00	0,05	(120,00)	-26,67
62100000	Personnel ext à l'entrep. (cof	115,00	0,01	347,50	0,04	(232,50)	-66,91
62260000	Honoraires avocat	5 220,00	0,52	2 220,00	0,23	3 000,00	135,14
62260001	Honoraires expert comptable	11 398,40	1,13	11 174,26	1,14	224,14	2,01
62260011	Honoraires commissaire aux com	2 800,00	0,28	2 700,00	0,28	100,00	3,70
62260111	Honoraires docteur	482,14	0,05	1 150,97	0,12	(668,83)	-58,11
62261111	Honoraires psychologue	5 400,00	0,53	7 400,00	0,76	(2 000,00)	-27,03
62263000	Honoraires agence immobilière	512,40	0,05			512,40	
62270000	Frais d'actes et de contentieu	120,00	0,01	290,00	0,03	(170,00)	-58,62
62380000	Dons			650,00	0,07	(650,00)	-100,00
62510000	Frais de deplacement salariés	7 490,50	0,74	9 795,04	1,00	(2 304,54)	-23,53
62520000	Frais de déplacement hébergés	2 333,35	0,23	752,05	0,08	1 581,30	210,27
62522000	Deplacements usagers MNA			960,00	0,10	(960,00)	-100,00
62522200	Deplacements MNA evaluation			1 168,50	0,12	(1 168,50)	-100,00
62560000	Cadeau au personnel	50,00		77,04	0,01	(27,04)	-35,10
62570000	Missions receptions	228,50	0,02	325,65	0,03	(97,15)	-29,83
62600001	Frais postaux logis millavois	824,88	0,08	951,71	0,10	(126,83)	-13,33
62600011	Cartes SIM orange AJM	39,98				39,98	
62600111	Telephone logis	1 827,09	0,18	1 778,24	0,18	48,85	2,75
62601111	Orange maison relais	723,66	0,07	745,14	0,08	(21,48)	-2,88
62611112	Wanadoo	1 335,48	0,13	1 327,97	0,14	7,51	0,57
62611113	Mobicarte MNA			175,00	0,02	(175,00)	-100,00
62611114	Téléphone mobilie CHRS	44,88				44,88	
62700000	Services bancaires et assimilé	667,09	0,07	883,12	0,09	(216,03)	-24,46

Détail du Compte de Résultat

		01/01/2020 31/12/2020	12 mois	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	Variations	%
62810000	Cotisation fnars	2 345,00	0,23	2 367,00	0,24	(22,00)	-0,93
62811000	Cotisations diverses	826,41	0,08	882,40	0,09	(55,99)	-6,35
62811100	Cotisation NEXEM	666,00	0,07	588,00	0,06	78,00	13,27
62820000	Frais de formation équipe	207,89	0,02	100,52	0,01	107,37	106,81
62822200	Frais de formations cadres lfs			1 201,38	0,12	(1 201,38)	-100,00
62822222	Frais de formation conseil adm			272,05	0,03	(272,05)	-100,00
62880000	Frais de gardiennage securité surveillance	11 919,29	1,18			11 919,29	
Impôts, taxes et versements assimilés		**22 986,04**	2,27	**25 052,24**	2,56	**(2 066,20)**	-8,25
63110000	Taxe s/salaires	14 563,00	1,44	16 616,00	1,70	(2 053,00)	-12,36
63200000	Charges fiscales s/ c.payés	14,84		86,04	0,01	(71,20)	-82,75
63220000	Charges fiscales prov annualis	111,82	0,01	(345,85)	-0,04	457,67	132,33
63330000	Formation continue	7 361,04	0,73	8 319,05	0,85	(958,01)	-11,52
63380000	Fongecif (contrats cdd)	935,34	0,09	377,00	0,04	558,34	148,10
Salaires et traitements		**456 297,42**	45,15	**416 721,59**	42,65	**39 575,83**	9,50
64110000	Salaires	406 596,36	40,23	416 042,08	42,58	(9 445,72)	-2,27
64120000	Provision pour conges payes	3 212,75	0,32	(142,26)	-0,01	3 355,01	N/S
64122000	Provision annualisation	2 441,43	0,24	(7 350,62)	-0,75	9 792,05	133,21
64141000	Prime exceptionnelle COVID 19	11 750,00	1,16			11 750,00	
64143000	Indemnité rupture conventionnelle exonérée	12 329,00	1,22			12 329,00	
64150000	Indemnités journalières	18 218,07	1,80	8 172,39	0,84	10 045,68	122,92
64151000	Indemnités prevoyance	1 749,81	0,17			1 749,81	
Charges sociales		**146 547,80**	14,50	**136 708,25**	13,99	**9 839,55**	7,20
64510000	Urssaf + pole emploi	104 366,38	10,33	103 248,24	10,57	1 118,14	1,08
64530000	Retraite compl.ipris	30 040,62	2,97	29 752,19	3,05	288,43	0,97
64534000	Mutuelle	3 681,75	0,36	3 319,29	0,34	362,46	10,92
64535000	Alptis cadres			1 563,18	0,16	(1 563,18)	-100,00
64536000	Prévoyance non cadre AG2R	4 814,95	0,48	1 539,06	0,16	3 275,89	212,85
64550000	Charges sur conges payes	1 682,37	0,17	(1 083,83)	-0,11	2 766,20	255,22
64555000	Charges sociales annualisation	752,13	0,07	(2 993,08)	-0,31	3 745,21	125,13
64750000	Medecine du travail	1 209,60	0,12	1 363,20	0,14	(153,60)	-11,27
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		**9 352,08**	0,93	**7 969,46**	0,82	**1 382,62**	17,35
68111000	Dotation amort/immo incorporelles	34,16				34,16	
68112000	Dotation amort s/immo corporel	9 317,92	0,92	7 969,46	0,82	1 348,46	16,92
Dotations aux provisions		**53 364,00**	5,28	**81 726,00**	8,36	**(28 362,00)**	-34,70
68150000	Dot.prov.indem.dept retraite	53 364,00	5,28	81 726,00	8,36	(28 362,00)	-34,70
Reports en fonds dédiés		**11 949,20**	1,18	**32 733,02**	3,35	**(20 783,82)**	-63,49
68940000	Report en fonds dédiés	11 949,20	1,18	32 733,02	3,35	(20 783,82)	-63,49
Autres charges		**12,36**		**0,73**		**11,63**	N/S
65800000	Charges gestion courante			0,73		(0,73)	-100,00
65810000	Charges diverses de gestion courante	12,36				12,36	
Résultat d'exploitation		**18 578,71**	1,84	**(17 208,69)**	-1,76	**35 787,40**	207,96
Total des produits financiers		**1 284,51**	0,13	**2 081,30**	0,21	**(796,79)**	-38,28
Produits financiers de participations		**60,00**	0,01	**20,00**		**40,00**	200,00
76100000	Produits de participations	60,00	0,01	20,00		40,00	200,00
Autres intérêts et produits assimilés		**1 224,51**	0,12	**2 061,30**	0,21	**(836,79)**	-40,60
76800000	Interets livret a	1 224,51	0,12	2 061,30	0,21	(836,79)	-40,60

Détail du Compte de Résultat

		01/01/2020 31/12/2020 12 mois		01/01/2019 31/12/2019 12 mois		Variations	%
Total des charges financières							
Résultat financier		**1 284,51**	*0,13*	**2 081,30**	*0,21*	**(796,79)**	*-38,28*
Résultat courant avant impôts		**19 863,22**	*1,97*	**(15 127,39)**	*-1,55*	**34 990,61**	*231,31*
Total des produits exceptionnels		**1 991,22**	*0,20*	**4 320,43**	*0,44*	**(2 329,21)**	*-53,91*
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		**1 991,22**	*0,20*	**4 320,43**	*0,44*	**(2 329,21)**	*-53,91*
77180000	Prod.except./oper.gestion	100,00	*0,01*	894,00	*0,09*	(794,00)	*-88,81*
77200000	Prod.exploit./exerc.anterieurs	1 891,22	*0,19*	3 426,43	*0,35*	(1 535,21)	*-44,80*
Total des charges exceptionnelles		**4 597,19**	*0,45*	**3 538,42**	*0,36*	**1 058,77**	*29,92*
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		**2 288,44**	*0,23*	**3 538,42**	*0,36*	**(1 249,98)**	*-35,33*
67180000	Charges excep./op.gestion			296,00	*0,03*	(296,00)	*-100,00*
67200000	Charges exploit./exer.antérieu	2 288,44	*0,23*	3 242,42	*0,33*	(953,98)	*-29,42*
Charges exceptionnelles sur opération en capital		**2 308,75**	*0,23*			**2 308,75**	
67510000	Vnc elements actifs cédés	2 308,75	*0,23*			2 308,75	
Résultat exceptionnel		**(2 605,97)**	*-0,26*	**782,01**	*0,08*	**(3 387,98)**	*-433,24*
Excédent ou déficit de l'exercice		**17 257,25**	*1,71*	**(14 345,38)**	*-1,47*	**31 602,63**	*220,30*
Contributions volontaires en nature							
Charges des contributions volontaires en nature							

Etats financiers au 31/12/2020

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels ont été élaborés et présentés conformément au plan comptable général 2014-03, au règlement ANC n°2018-06 applicables aux associations et au règlement ANC n°2019-04 applicables aux activités sociales et médicaux sociales des entités de droit privé à but non lucratif et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **575 111** euros**.**

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 013 925** euros et un total **charges** de **996 668** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **17 257** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2020** et finit le **31/12/2020.**
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Changement de méthode suite au nouveau réglement comptable.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

- Agencements et amenagements des constructions	10 ans
- Matériels et outillage industriel	5 ans
- Matériel de bureau	3 à 5 ans
- Mobilier de bureau	5 à 10 ans

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.
Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.
Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Provision pour risques et charges

Les provisions pour risques et charges sont constituées pour faire face à des sorties de ressources probables au profit de tiers, sans contrepartie pour la société.
Elles sont estimées en tenant compte des hypothèses les plus probables établies par la direction.

Subventions d'investissement

En application du réglement ANC n°2018-06 du 5 décembre 2018, les dispositions du PCG s'appliquent désormais pour le traitement des subventions d'investissements qui sont comptabilisées en compte 13 et reprisent en résultat au rythme des amortissements pratiqués sur les investissements qu'elle finance.
Ce passage au nouveau plan comptable s'analyse comme un changement de méthode, l'association doit effectuer ce traitement selon la méthode rétrospective. Les subventions d'investissements présentent au passif du bilan de l'association ayant financées des biens totalement amortis sont positionnées au compte "report à nouveau" à hauteur de 25 132.45 €.

Annexe libre

Objet social, nature des activtées et missions sociales réalisées
L'objet social de l'association Trait d'Union est ainsi décrit dans les statuts :
L'association a pour objet :
- Le développement de réponses adaptées aux besoins des publics qui fréquentent l'association, identifiés comme étant à la rue pour le soir même et/ou en situation de détresse, comme défini dans le Plan Départemental pour le Logement des Plus Défavorisés.
- De faciliter leur accompagnement et leurs réinsertions, notamment par les moyens du CHRS dénommé "Le Logis Millavois"
° L'accueil,
° L'écoute,
° L'hébergement d'urgence et d'insertion et/ou de santé,
° La satisfaction des besoins primaires sur place ou par orientation vers les partenaires,
° L'accès aux soins et/ou l'organisation des soins, la convalescence,
° L'organisation de parcours de sortie de la prostitution,
° L'accompagnement social,
° La participation citoyenne des usagers.
- De travailler en réseau avec les acteurs susceptibles d'intervenir selon les situations.
- La gestion des logements mis temporairement à disposition de personnes en difficultés.
- La gestion de dispositifs de santé.
- D'organiser et/ou de participer à tout évènement visant à lutter contre les exclusions, quelles que soient leur nature.

FAITS CARACTERISTIQUES

L'exercice a été caractérisé par le fait d'importance significative suivant : la première application du réglement ANC n°2018-06 du 5 décembre 2018 " relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif " avec notamment la création des noveaux postes dans le bilan et le compte de résultat pour les comptes de l'exercice de première application.

A la date d'arrêté des comptes il n'existe pas d'information susceptible de remettre en cause la capacité de l'association à poursuivre son activité.

Rémunérations des cadres dirigeants salariés selon l'article 20 de la loi 2006-586 du 23 mai 2006:
Cette information n'est pas mentionnée dans les présents états car elle reviendrait indirectement à donner une rémuneration individuelle.

Engagements retraite
Il n'a pas été signé un accord particulier. Il n'a pas été conclu de contrat d'assurance en vue de financer les engagements de retraite. Les engagements correspondants ont été constatés sous la forme de provision.
L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant au calcul de l'indemnité légale ou conventionnelle une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.
Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :
- Taux d'actualisation : 0,80 %
- Taux de croissance des salaires : 1,50 %
- Age de départ à la retraite : 62 ans
- Taux de rotation du personnel : 1 %
- Table de taux de mortalité : TV 88/90
Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 53 364 €uros.
- Part des engagements qui ont fait l'objet de provisions : 53 364 €uros,
- Part des engagements qui ont été contractés au profit de dirigeants : 30 500 €uros.

Effectifs:
L'effectif moyen au 31/12/2020 est de 12.83.

Conventions :
Depuis 2018 l'association assurait auprès des Mineurs Non Accompagnés sous la responsabilité du Conseil Départemental un hébergement et un accompagnement social.

Annexe libre

Le département a mis fin à la convention signée le 16/03/2018 à compter du 31/12/2019.
Par une convention de partenariat signée le 17/07/2020 il octroi une subvention de 90 000 € à compter du 01/07/2020 pour une durée d'un an pour l'accueil, l'hébergement et l'accompagnement social de jeunes majeurs. A ce titre ont été comptabilisés en produits constatés d'avance 45 000 € pour la période du 01/01/2021 au 30/06/2021.

Par arrété du 13/12/2019 la DDCSPP octroie une subvention pour 2020 de 16 200 € pour confier à Trait d'Union la gestion, l'accompagnement et le suivi de deux places d'hébergement d'urgence notamment pour les femmes victimes de violence.
Par arrété du 15/04/2020 de la DDCSPP une subvention de 18 398 € est attribuée à Trait d'Union. Cette subvention a pour objet de lui confier la mission liée au parcours de sortie par l'insertion.

La région Occitanie par arrété du 07/04/2020 octroie une subvention de 1 500 € pour réaliser l'action suivante : lieu d'accueil, d'écoute et d'orientation pour les femmes victimes de violence.

Informations diverses:

Un recours a été fait par l'association auprès du Tribunal Interrégional de la Tarification Sanitaire et Sociale afin de réformer la tarification 2018 et 2019 du CHRS. Ce recours a été inscrit au rôle d'une audience du tribunal le mercredi 18 mars 2020 pour lequel l'association a été déboutée. L'association a interjettée appel suite à cette décision.

Pandémie mondiale de Covid-19
L'année 2020 est marquée par la crise du covid19. Cette crise sanitaire a fortement impactée l'activité et les aspects financiers de l'Association. Dans ce contexte, des mesures ont été prises depuis mars 2020 :

- Rédaction et mise en œuvre dès début mars du plan de maintien de l'activité (ont suivi d'autres plans déconfinement/reconfinement etc….), et adaptation du plan dans chaque dispositif. Le plan général a été soumis au médecin du travail.
- Information régulière aux usagers des espaces collectifs
- Restriction des visites dans les dispositifs (lieu de vie individuel)
- Télétravail pour l'attaché de Direction pendant un mois
- Une rupture de contrat conventionnelle pour la Chef de Service
- Trois longs arrêts de travail
- Suspension du GAP (groupe d'analyse des pratiques professionnelles) avec un psychologue, réorganisation de ces réunions en petit groupe et au sein de la structure avec la possibilité de rencontre individuelle
- 2 lits supprimés dans les chambres triples (respect des distanciations)
- Confinement obligatoire pour tous les primo arrivants pendant une semaine
- L'accueil de jour est fermé aux personnes hors hébergement depuis le début de la crise
- De nombreuses mesures ont été mises en œuvre dans le cadre de la réduction des risques :
    - Réaménagement de la salle à manger
    - Achats de gel hydroalcoolique et autres matériels nécessaires à la lutte contre le COVID19 (gants, thermomètre etc…)
    - Achat du matériel nécessaire pour les repas en chambre (chariot, plateaux, dosettes alimentaires individuelles-sel, poivre etc….
    - Limitation du nombre de salariés dans l'établissement en même temps
    - Aménagement du temps de travail pour certains salariés à risques

Annexe libre

- Instauration de veilleurs de nuit (initialement les membres de l'équipe tournaient sur le travail de nuit)
- Recrutement d'une personne (veilleur de nuit)
- Déplacement toutes les semaines à Montpellier (Euromédecine) de fin mars à juillet 2020
- Achats de tabac pour les usagers et patients sans ressources pour leur éviter d'aller pratiquer la mendicité

- Primes brutes versées aux salariés en juillet 2020 à hauteur de 11750 €. Par arrêté du 10/11/2020, une subvention de 9 047 € est attribuée au titre de la prise en charge par l'Etat de la prime exceptionnelle Covid-19 versée au agents de l'association. L'ARS a octroyé un crédit non reconductible à hauteur de 2 702.50 € pour financer ces primes.
- Par arrêtés successifs du 10/11/2020 et 10/12/2020, deux subventions de 10 000 € et 11 395 € sont attribuées par l'Etat pour rembourser les surcouts occasionnés par la crise sanitaire. L'ARS a aussi octoyé un crédit non recondutible de 3 949.20 € pour couvrir ces frais supplémentaires.
- Pas de recours au chômage partiel
- Délai supplémentaire accordé par les autorités de tarification pour la restitution des documents obligatoires (échéance d'AVRIL reportée à AOUT 2020) – AG réalisée le 20 juin 2020 et fermée au public contrairement aux années précédentes.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2020
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Viremt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Autres	1 963		1 118			3 081
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**1 963**		**1 118**			**3 081**
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	18 844					18 844
	Instal., agencement, aménagement divers	24 484				2 836	21 648
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	95 339		9 013			104 352
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**138 668**		**9 013**		**2 836**	**144 845**
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES						
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	5 000		60			5 060
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	1 316		2 477		1 157	2 636
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**6 316**		**2 537**		**1 157**	**7 696**
	TOTAL	**146 947**		**12 668**		**3 993**	**155 622**

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2020
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Autres	1 963	34		1 997
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**1 963**	**34**		**1 997**
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	16 031	406		16 437
	Autres instal., agencement, aménagement divers	19 524	710	527	19 707
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	79 847	8 202		88 049
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**115 402**	**9 318**	**527**	**124 193**
	TOTAL	**117 365**	**9 352**	**527**	**126 190**

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2020
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres	25 000			25 000
	PROVISIONS REGLEMENTEES	**25 000**			**25 000**
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	81 726	53 364	81 726	53 364
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**81 726**	**53 364**	**81 726**	**53 364**
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations : incorporelles				
	Sur immobilisations : corporelles				
	Sur immobilisations : legs ou donations				
	Sur immobilisations : des titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations : titres de participation				
	Sur immobilisations : autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients, usagers				
	Sur créances reçues par legs ou donations				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
	TOTAL GENERAL	**106 726**	**53 364**	**81 726**	**78 364**
	Dont dotations et reprises : - d'exploitation		53 364	81 726	
	Dont dotations et reprises : - financières				
	Dont dotations et reprises : - exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Créances et Dettes

		31/12/2020	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts	250	250	
	Autres immobilisations financières	2 386	2 386	
	Clients, usagers douteux ou litigieux			
	Autres créances clients, usagers			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Confédération, fédération, union, entités affiliées			
	Créances reçues par legs ou donations			
	Débiteurs divers	48 818	48 818	
	Charges constatées d'avance	894	894	
	TOTAL DES CREANCES	**52 348**	**52 348**	
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/12/2020	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers	1 951	1 951		
	Fournisseurs et comptes rattachés	38 180	38 180		
	Dettes des legs ou donations				
	Personnel et comptes rattachés	37 986	37 986		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	35 966	35 966		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	8 239	8 239		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Confédération, fédération, union, entités affiliées				
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	66 398	66 398		
	TOTAL DES DETTES	**188 720**	**188 720**		
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Variation des Fonds Propres

	Fonds propres clôture 31/12/2019	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 31/12/2020
Fonds propres sans droit de reprise	44 054			8 132	35 921
Fonds propres avec droit de reprise	17 000			17 000	
Ecarts de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité	114 196	(6 264)	6 757	17 026	97 663
Autres réserves					
Report à nouveau			25 132		25 132
Report à nouveau sous ctrl de tiers financeurs	33 889	(8 082)	17 026	5 926	36 907
Excédent ou déficit de l'exercice	(14 345)	14 345	17 257		17 257
Situation nette	**194 793**		**66 173**	**48 085**	**212 881**
Fonds propres consomptibles					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées	25 000				25 000
TOTAL	**219 793**		**66 173**	**48 085**	**237 881**

Variation des Fonds Dédiés

	Fds dédiés clôture 31/12/2019	Reports	Utilisations		Transferts	Fonds dédiés clôture 31/12/2020	
			Montant global	dont rembours-ements		Montant global	dont fds dédiés à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
Subventions d'exploitation							
SUBVENTION CREDITS HOTELIERS	39 227		13 082			26 144	
CNR ARS LHSS 2016	8 024		115			7 909	
CNR ARS LHSS 2017	2 000					2 000	2 000
CNR ARS LHSS 2018	7 061					7 061	
CNR ARS LHSS 2019	28 733		1 350			27 383	
CNR ARS LHSS 2020		11 949				11 949	
PSR	5 250					5 250	5 250
PSI 2019	3 448					3 448	
REHABILITATION CAHUF	4 000					4 000	
Contributions financières d'autres org.							
Ressources liées à la générosité du public							
TOTAL	**97 743**	**11 949**	**14 547**			**95 145**	**7 250**

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2020
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			**894**
DOCUMENTATION REVUES		811	
ABONNEMENT TELEPHONE		83	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			**894**

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/12/2020
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			66 398
SUBVENTION ACCUEIL JEUNES MAJEURS		45 000	
SUBVENTION HIVERNALE		3 000	
SUBVENTION 2 PLACES HERBERGEMENT URGENCE		18 398	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			66 398

Charges à payer

		31/12/2020
Total des Charges à payer		**96 757**
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**38 180**
Fournisseurs fact.n/parvenues	38 180	
Dettes fiscales et sociales		**58 577**
Dettes prov./conges payes	35 339	
Dette provision annualisation	2 441	
Autr.charg.social.a payer	13 064	
Etat charges a payer	7 732	

Produits à recevoir (avec détail)

	31/12/2020	31/12/2019	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients				
Autres créances	48 818	19 775	29 044	146,8
TOTAL	48 818	19 775	29 044	146,8

Produits à recevoir (détail)
au 31/12/2020

Libellé	Montant
PARTICIPATIONS USAGERS	1 028
INDEMNITES JOURNALIERES	1 112
PRESTATIONS PREVOYANCE	229
AVANCES REMBOURSABLES	362
CHARGES LOCATIVES	1 087
SUBVENTION CONSEIL DEPARTEMENTAL ACCUEIL JEUNES MAJEURS	45 000
Totalisation	**48 818**

Effectif moyen

		31/12/2020	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		3	
	Professions intermédiaires			
	Employés		10	
	Ouvriers			
	TOTAL		**13**	

Ce document contient une mention expresse (art.1727 II-2 du CGI)

Annexe libre 2

Résultats par activité ou établissement

Déficit ou excèdent de l'exercice	Déficit	Excédent
Gestion propre		
Hébergement urgence		9154
Appartements temporaires	170	
APDL	81	
Maisons relais	3607	
Accueil de jours		2019
LAEO		323
PSI		3673
Accueil jeunes majeurs		1794
IML	849	
Vie associative	639	
Gestion sous contrôle de tiers financeurs		
CHRS		5140
LHSS		500