

MAISON DU LOGEMENT

Etats Financiers

Exercice clos le : 31 Décembre 2011

112 BIS RUE DE LA CROIX BLANCHE

40100 DAX

COMPTE RENDU DE L'EXPERT COMPTABLE

Le présent compte rendu résulte de la mission contractuelle qui nous a été confiée par l'Association MAISON DU LOGEMENT.

Cette mission consiste en la mise en oeuvre des normes de comportement et des normes de travail spécifiques à la mission de présentation référencées par l'Ordre des Experts-Comptables, à l'exception des normes de rapport.

Les comptes annuels ci-joints couvrant la période du 01/01/2011 au 31/12/2011 sont caractérisés par les données suivantes :

| | | |
|--------------------------------|----------|------------------------|
| Total du bilan | : | 1 180 685 Euros |
| Produits d'exploitation | : | 2 203 712 Euros |
| Résultat net comptable | : | 80 101 Euros |

Nous avons réalisé l'ensemble des diligences contractuellement définies à partir des pièces, documents et informations communiqués par l'Association.

A l'issue de nos travaux qui ne constituent pas un audit, nous déclarons que les conventions comptables de base sont appliquées convenablement et que les méthodes comptables retenues par l'Association sont conformes aux usages et à son activité.

Fait à Saint Vincent de Paul

Le 12 juin 2012

Mr GAUZERE Jean Michel
EXPERT-COMPTABLE

BILAN ACTIF

| | 31/12/2011 | | | 31/12/2010 |
|--|------------------|-------------------|------------------|------------------|
| | Brut | Amort. dépréciat. | Net | Net |
| ACTIF IMMOBILISE | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de recherche et développement | | | | |
| Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val. similaire | 12 491 | 10 832 | 1 658 | 3 332 |
| Fonds commercial (1) | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| Immobilisations incorporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | 80 926 | 70 565 | 10 361 | 18 087 |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | 77 009 | 37 756 | 39 253 | 37 438 |
| Autres immobilisations corporelles | 223 310 | 169 629 | 53 682 | 54 786 |
| Immobilisations grevées de droits | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| Immobilisations financières (2) | | | | |
| Participations | | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | |
| Titres immobilisés de l'activité de portefeuille | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | 16 297 | | 16 297 | 8 279 |
| TOTAL (I) | 410 033 | 288 782 | 121 251 | 121 922 |
| Comptes de liaison | | | | |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| Stocks et en-cours | | | | |
| Matières premières et approvisionnements | | | | |
| En-cours de production de biens | | | | |
| En-cours de production de services | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | |
| Marchandises | | | | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | 42 | | 42 | 42 |
| Créances d'exploitation (3) | | | | |
| Créances usagers et comptes rattachés | | | | |
| Autres créances | 98 145 | 19 870 | 78 275 | 312 027 |
| Valeurs mobilières de placement | 570 044 | | 570 044 | 390 760 |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| Disponibilités | 397 144 | | 397 144 | 220 978 |
| Charges constatées d'avance (3) | 13 929 | | 13 929 | 3 611 |
| TOTAL (II) | 1 079 304 | 19 870 | 1 059 434 | 927 418 |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices (III) | | | | |
| Primes de remboursement des emprunts (IV) | | | | |
| Ecart de conversion actif (V) | | | | |
| TOTAL GENERAL (I à V) | 1 489 337 | 308 652 | 1 180 685 | 1 049 339 |
| (1) dont droit au bail | | | | |
| (2) dont à moins d'un an | | | | |
| (3) dont à plus d'un an | | | | |
| ENGAGEMENTS RECUS | | | | |
| Legs nets à réaliser : | | | | |
| - acceptés par les organes statutairement compétents | | | | |
| - autorisé par l'organisme de tutelle | | | | |
| Dons en nature restant à vendre | | | | |

BILAN PASSIF

| | | 31/12/2011 | 31/12/2010 |
|---|-----------------|------------------|------------------|
| | | Net | Net |
| FONDS ASSOCIATIFS | | | |
| Fonds propres | | | |
| Fonds associatifs sans droit de reprise | | 47 863 | 47 863 |
| <i>Dont legs et don. avec contrepartie d'actifs immo., subv. d'invest. affectés à des biens renouvelables</i> | | | |
| Ecarts de réévaluation | | | |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | | |
| Réserves réglementées | | | |
| Autres réserves | | 320 565 | 273 793 |
| Report à nouveau | | 32 408 | - 23 821 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE (excédent ou déficit) | | 80 101 | 103 002 |
| Autres fonds associatifs | | | |
| Fonds associatifs avec droit de reprise | | | |
| Résultats sous contrôle des tiers financeurs | | | |
| Ecarts de réévaluation | | | |
| Subventions d'investissement sur biens non renouvelables | | 50 897 | 55 684 |
| Provisions réglementées | | | |
| Droits des propriétaires (Commodat) | | | |
| TOTAL | (I) | 531 834 | 456 520 |
| Comptes de liaison | (II) | | |
| PROVISIONS | | | |
| Provisions pour risques | | 1 373 | |
| Provisions pour charges | | 209 591 | 181 540 |
| TOTAL | (III) | 210 964 | 181 540 |
| FONDS DEDIES | | | |
| Sur subventions de fonctionnement | | | |
| Sur autres ressources | | | |
| TOTAL | (IV) | | |
| DETTES (1) | | | |
| Emprunts obligataires | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2) | | 631 | |
| Emprunts et dettes financières divers (3) | | 92 027 | 82 529 |
| Avances et acomptes reçus sur commandes | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | 62 703 | 85 230 |
| Dettes fiscales et sociales | | 201 527 | 179 273 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | |
| Autres dettes | | 5 999 | - 5 859 |
| Produits constatés d'avance (1) | | 75 000 | 70 106 |
| TOTAL | (V) | 437 887 | 411 279 |
| Ecarts de conversion passif | (VI) | | |
| TOTAL GENERAL | (I à VI) | 1 180 685 | 1 049 339 |
| (1) Dont à moins d'un an (A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours) | | | |
| (1) Dont à plus d'un an (A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours) | | 437 887 | 411 279 |
| (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque | | 631 | |
| (3) dont emprunts participatifs | | | |
| ENGAGEMENTS DONNES | | | |

COMPTE DE RESULTAT

| | | 31/12/2011 | 31/12/2010 |
|---|---------------------------|------------------|------------------|
| | | Total | Total |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | | | |
| Ventes de marchandises | | 595 | 1 116 |
| Production vendue | | | |
| Prestations de services | | 745 361 | 685 932 |
| MONTANT NET DES PRODUITS D'EXPLOITATION | | 745 956 | 687 048 |
| Production stockée | | | |
| Production immobilisée | | | |
| Subventions d'exploitation | | 1 364 034 | 1 405 530 |
| Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges | | 86 605 | 61 482 |
| Collectes | | 7 117 | 3 990 |
| Cotisations | | | |
| Autres produits | | | |
| TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (1) | (I) | 2 203 712 | 2 158 049 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | | | |
| Achats de marchandises | | 45 388 | 43 444 |
| Variation de stocks (marchandises) | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | |
| Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements) | | | |
| Autres achats et charges externes (2) | | 884 248 | 830 923 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | 66 835 | 66 774 |
| Salaires et traitements | | 732 847 | 710 835 |
| Charges sociales | | 295 242 | 299 586 |
| Autres charges de personnel | | | |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations | | 33 482 | 20 211 |
| Dotations aux dépréciations sur immobilisations | | | |
| Dotations aux dépréciations sur actif circulant | | | |
| Dotations aux provisions pour risques et charges | | 69 074 | 77 723 |
| Autres charges | | 22 286 | 19 961 |
| TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (3) | (II) | 2 149 402 | 2 069 457 |
| 1 - RESULTAT D'EXPLOITATION | (I-II) | 54 310 | 88 592 |
| Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun | | | |
| Excédent attribué ou déficit transféré | (III) | | |
| Déficit supporté ou excédent transféré | (IV) | | |
| PRODUITS FINANCIERS | | | |
| De participations (4) | | | |
| Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (4) | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés (4) | | 9 704 | 3 894 |
| Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges | | | |
| Différences positives de change | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | |
| TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS | (V) | 9 704 | 3 894 |
| CHARGES FINANCIERES | | | |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | | | |
| Intérêts et charges assimilées (5) | | | |
| Différences négatives de change | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | |
| TOTAL DES CHARGES FINANCIERES | (VI) | | |
| 2 - RESULTAT FINANCIER | (V-VI) | 9 704 | 3 894 |
| 3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT | (I-II+III-IV+V-VI) | 64 014 | 92 486 |

COMPTE DE RESULTAT

| | | 31/12/2011 | 31/12/2010 |
|---|---------------|------------------|------------------|
| | | Total | Total |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | | | |
| Sur opérations de gestion | | 5 450 | 16 849 |
| Sur opérations en capital | | 13 761 | 3 597 |
| Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges | | | |
| TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS | (VII) | 19 211 | 20 445 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | | | |
| Sur opérations de gestion | | 3 124 | 9 929 |
| Sur opérations en capital | | | |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions | | | |
| TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES | (VIII) | 3 124 | 9 929 |
| 4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL | | 16 087 | 10 517 |
| (VII-VIII) | | | |
| Impôts sur les bénéfices | (IX) | | |
| TOTAL DES PRODUITS | | 2 232 628 | 2 182 388 |
| (I+III+V+VII) | | | |
| TOTAL DES CHARGES | | 2 152 527 | 2 079 386 |
| (II+IV+VI+VIII+IX) | | | |
| 5 - SOLDE INTERMEDIAIRE | | 80 101 | 103 002 |
| + Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs | | | |
| - Engagements à réaliser sur ressources affectées | | | |
| 6 - EXCEDENT OU DEFICIT | | 80 101 | 103 002 |
| <i>(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs</i> | | | |
| <i>(2) dont redevances sur crédit-bail mobilier</i> | | | |
| <i> dont redevances sur crédit-bail immobilier</i> | | | |
| <i>(3) dont charges afférentes à des exercices antérieurs</i> | | | |
| <i>(4) dont produits concernant des entreprises liées</i> | | | |
| <i>(5) dont intérêts concernant des entreprises liées</i> | | | |
| EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | | | |
| Produits | | | |
| Bénévolat | | | |
| Prestations en nature | | | |
| Dons en nature | | | |
| TOTAL | | | |
| Charges | | | |
| Secours en nature | | | |
| Mise à disposition gratuite de biens | | | |
| Prestations | | | |
| Personnel bénévole | | | |
| TOTAL | | | |

ANNEXE LEGALE

(Article R. 123-195 et R. 123-196 du Code de Commerce)

Avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2011 dont le total bilan est de 1 180 685 €, présenté sous forme de liste, et dégageant un excédent de : 80 101.04€

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2011 au 31/12/2011.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

1/ PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les principes généraux de prudence, de régularité, de sincérité et d'image fidèle ont été respectés à partir des hypothèses de bases suivantes:

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

Les règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels appliquées résultent des dispositions de Plan Comptable Général.

La méthode de base retenue pour l'entrée et l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité générale a été la méthode des coûts historiques.

Dans le cadre de l'application des nouvelles règles concernant les actifs, les immobilisations corporelles sont évaluées à leurs coûts d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels:

- immobilisations décomposables: il n'y a pas eu de décomposition parce qu'il n'y a pas de composant significatif
- immobilisations non décomposables: bénéficiant des mesures de tolérance (non dépassement de 2 des 3 seuils suivants: total bilan 3.65M€ CA 7.3M€ effectif 50), l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

2/ NOTES SUR LE BILAN

L'excédent de 80 101.04€ est composé de trois résultats distincts provenant des trois activités exercées par l'association: le dispositif "logement", le CHRS (Centre d'Hébergement et de Réinsertion Sociale) et le RHJ (Résidence Habitat Jeune)

La comptabilité analytique indique:

- pour le dispositif logement un excédent de 27 723.19€
- pour le CHRS un excédent de 50 115.51 €
- pour le RHJ un excédent de 2 262.34€

Tableau de variation de l'actif immobilisé:

| | à l'ouverture | + | - | à la clôture |
|------------------------------|---------------|------------|-----------|--------------|
| Immobilisation incorporelles | 11 964.32€ | 526.23€ | - | 12 490.54€ |
| Immobilisation corporelles | 360 634.41€ | 24 266.40€ | 3 655.37€ | 381 245.44€ |

L'amortissement économique des immobilisations incorporelles et corporelles a été pratiqué sous la forme linéaire.

Les taux d'amortissement sont les suivants:

- agencement de construction: 10 à 20%
- matériel et outillage: 10 à 33.33%
- aménagement divers: 5 à 33.33%
- matériel de bureau et informatique: 10 à 33.33%
- mobilier: 14 à 33.33%

Les immobilisations incorporelles représentent le coût d'acquisition des logiciels amortis au taux de 10 à 33.33%.

Tableau de variation des amortissements

| | à l'ouverture | + | - | à la clôture |
|-----------------------------|---------------|------------|----------|--------------|
| Ammort. immo. incorporelles | 8 632.50€ | 2 199.66€ | - | 10 832.16€ |
| Amort. immo. corporelles | 250 323.08€ | 31 282.09€ | 3 655.37 | 277 949.80€ |

Créances douteuses

Une procédure a été mise en place afin d'établir de manière systématique la liste des créances douteuses. Les règles s'appliquent à l'ensemble des arriérés de loyer constatés, tous service confondus. Selon le cas, le taux de dépréciation des locataires douteux varie selon les variables suivantes:

| Montant de l'impayé | Plan d'apurement - 3 mois | Ancienneté dette | | | |
|---------------------|---------------------------|------------------|---------|--------|------|
| | | +3 mois | +6 mois | + 1 an | |
| < 150 €présent | oui | 0% | 0% | 15% | 20% |
| < 150 €présent | non | 0% | 15% | 20% | 25% |
| < 150 €parti | | 25% | 50% | 75% | 100% |
| < 300 €présent | oui | 0% | 0% | 15% | 20% |
| < 300 €présent | non | 0% | 15% | 50% | 75% |
| < 300 €parti | | 25% | 50% | 75% | 100% |
| < 750 €présent | oui | 0% | 0% | 15% | 20% |
| < 750 €présent | non | 0% | 15% | 20% | 25% |
| < 750 €parti | | 25% | 50% | 75% | 100% |
| < 1000 €présent | oui | 0% | 15% | 20% | 25% |
| < 1000 €présent | non | 0% | 25% | 30% | 35% |
| < 1000 €parti | | 25% | 50% | 75% | 100% |
| > 1000 €présent | | 25% | 50% | 75% | 100% |
| > 1000 €parti | | 50% | 75% | 100% | 100% |

La règle s'applique sauf éléments particuliers (demande d'aide accordée et non encore versée, plan d'apurement locataire parti respecté ...).

Créances douteuses au 31/12/11: 19 869.63€

Information sur l'évolution des fonds propres:

- Le fonds associatif n'a pas subi de variation sur cet exercice:
 - 102301 Subvention investissement non renouvelable: 41 765€
 - 102303 Subvention ODS: 6 098€
- Les reserves:

| | à l'ouverture | augmentation | diminution | à la clôture |
|---|---------------|--------------|------------|--------------|
| - Réserve / investissement CHRS: | 148 569€ | | | 148 569€ |
| - Réserve / investissement SL | 20 000€ | | | 20 000€ |
| - Réserve de trésorerie CHRS: | 16 630€ | 6 240€ | | 22 870€ |
| - Réserve de trésorerie SL | 36 420€ | 3 210€ | | 39 630€ |
| - Réserve de trésorerie RHJ | 0€ | 11 000€ | | 11 000€ |
| - Réserve de compensation CHRS: | 0€ | 26 323€ | | 26 323€ |
| - Réserve travaux CHRS: | 30 198€ | | | 30 198€ |
| - Réserve mobilier CHRS: | 12 960€ | | | 12 960€ |
| - Réserve créances irrécouvrables CHRS: | 9 015€ | | | 9 015€ |

Détail des produits à recevoir:

| | |
|-----------------------------------|---------|
| - 44870000 CAF: | 28 036€ |
| - 44871000 MSA : | 202€ |
| - 4487031 TRESORERIE DAX CCAS RHJ | 15 545€ |
| -4487032 CNAF A RECEVOIR | 15 160€ |
| -4487033 UNAHAJ RHJ | 88€ |

Mouvements sur les provisions pour risques et charges:

| | à l'ouverture | augmentation | utilisée | à la clôture |
|-------------------------------------|---------------|--------------|----------|--------------|
| Provision pour départ à la retraite | 16 632€ | 15 858€ | - | 32 490€ |
| Provision pour travaux | 54 722€ | 18 409€ | 34 095€ | 39 037€ |
| Provision pour formation | 860€ | - | 860€ | 0€ |
| Provision pour licenciement | 0€ | 13 565€ | - | 13 565€ |

Le compte 167400 Avance de trésorerie CAF

La CAF a versé 49 000€ d'avance de trésorerie pour le RHJ en 2009. Cette avance est destinée à rester de manière pérenne dans l'association.

Echéances des créances et des dettes

Les créances et les dettes ont une échéance à moins d'un an.

Fonds dédiés : subventions de fonctionnement affectées

| <u>Situations</u> | Montants des fonds affectés au projet | Fonds à dégager au début de l'exercice | Utilisation en cours d'exercice | Engagements à réaliser sur nouvelles ressources affectées | Fonds restants à engager en fin d'exercice |
|--|---------------------------------------|--|---------------------------------|---|--|
| <u>Ressource</u> | | A | B | C | A-B+C |
| Subvention fonctionnement accueil jour | 44 826€ | | 44 826€ | | 0€ |
| Subvention maison relais | 64 500€ | | | 60 000€ | 124 500€ |

3/ NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Ne figure pas en charge la mise à disposition gratuite des bureaux de l'association au 112 bis

rue de la croix blanche à Dax, dans le cadre d'une des participations de la CAGD (communauté de commune). La charge totale annuelle peut être estimée à 20 500€

4/ AUTRES INFORMATIONS

Le volume d'heures de formation cumulé correspond aux droits acquis au titre du Droit Individuel à la Formation (DIF) pour les salariés est de 2 126 heures au 31/12/11.

Conformément au choix laissé par le Code de Commerce, le montant des engagements de l'association en matière d'indemnité de départ à la retraite des membres de son personnel n'a été comptabilisé que pour 33% de la somme globale pour le CHRS, 31% pour le service logement et 11% pour le RHJ. Les reste des droits acquis non comptabilisés a été estimé à 71 474€

Les hypothèses de calcul retenues sont les suivantes: méthode rétrospective avec salaire de fin de carrière (droits acquis à la date de clôture depuis la date d'entrée), table de mortalité de l'INSEE, probabilité de rotation de l'effectif ainsi que l'évolution des carrières estimées moyennes et départs à la retraite soumis à charges sociales. Il n'a pas été tenu compte d'une actualisation comme le permet la réglementation.

Ne figurent pas au bilan la mise à disposition en 2009, par la CAF du matériel pour le RHJ (matériel d'occasion d'une valeur d'achat à neuf de 48 127€) et du mobilier des chambres du RHJ (matériel d'occasion d'une valeur d'achat à neuf de 8 480€).

DETAIL DU BILAN ACTIF

| | 31/12/2011 | 31/12/2010 |
|--|------------------|------------------|
| | Net | Net |
| ACTIF IMMOBILISE | | |
| Immobilisations incorporelles | | |
| Concessions, brevets, licences, logiciels, droits et valeurs similaires | | |
| 20500000 CONCESSIONS ET DROITS SL | 8 048,65 | 7 873,24 |
| 20500200 CONCESSIONS & DROITS CHRS | 3 212,82 | 3 037,41 |
| 20500300 CONCESSIONS & DROITS RHJ | 1 229,08 | 1 053,67 |
| 28050000 AMORTS CONCES ET DROI SL | - 7 275,00 | - 6 516,26 |
| 28050200 AMORT.CONCESS&DROITS CHRS | - 2 439,16 | - 1 680,42 |
| 28050300 AMORT LOGICIELS RHJ | - 1 117,99 | - 435,81 |
| Total | 1 658,40 | 3 331,83 |
| Total immobilisations incorporelles | 1 658,40 | 3 331,83 |
| Immobilisations corporelles | | |
| Constructions | | |
| 21450000 AGENCEMENTS | 80 925,61 | 80 925,61 |
| 28145000 AMORTS CONST SUR SOL AUTRUI | - 70 564,87 | - 62 838,99 |
| Total | 10 360,74 | 18 086,62 |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | |
| 21540000 MATERIEL INDUS CHRS | 35 514,06 | 29 598,36 |
| 21540100 MATERIEL INDUS M.RELAIS | 4 713,16 | |
| 21540300 MATERIEL INDUSTRIEL RHJ | 20 777,66 | 20 777,66 |
| 21550000 OUTILLAGE INDUSTRIEL SL | 2 105,75 | 2 105,75 |
| 21550200 OUTILLAGE INDUSTRIEL CHRS | 1 651,68 | 1 651,68 |
| 21570300 AMENAGEMENTS INSTALLAT° RHJ | 12 247,04 | 12 247,04 |
| 28152000 AMORT MAT INDUST M.R | - 144,89 | |
| 28154000 AMORT MAT INDUSTRIEL CHRS | - 26 650,45 | - 23 725,03 |
| 28154300 AMORT.MAT INDUS RHJ | - 5 519,87 | - 1 000,58 |
| 28155000 AMORT OUTILLAGE IND. CHRS | - 1 651,68 | - 1 651,68 |
| 28155200 AMORT OUTIL.INDUS SL | - 2 105,75 | - 2 105,75 |
| 28155300 AMORT AMEN INSTAL RHJ | - 1 683,73 | - 458,97 |
| Total | 39 252,98 | 37 438,48 |
| Autres immobilisations corporelles | | |
| 21810000 INST. AGENC. AMENAGEMENT SL | 17 052,68 | 17 052,68 |
| 21810200 INST.AGENC.AMENAG CHRS | 24 768,66 | 24 768,66 |
| 21820000 MATERIEL TRANSPORT CHRS | 16 287,16 | 16 287,16 |
| 21830000 MATERIEL BUREAU INFOR SL | 54 750,06 | 55 831,64 |
| 21830200 MATERIEL BUR INFORM. CHRS | 14 880,24 | 15 662,48 |
| 21830330 MATERIEL BUR.INFORMAT.RHJ | 17 002,17 | 15 108,40 |
| 21840000 IMMOBILISAT° MOBILIER SL | 21 744,56 | 20 994,57 |
| 21840100 MOBILIER CHRS RAMONBORDES | | 7 762,04 |
| 21840200 MOBILIER CHRS | 31 646,92 | 23 884,88 |
| 21840300 MOBILIER RHJ | 22 357,02 | 15 975,80 |
| 21841100 MOBILIER MAISON RELAIS | 2 821,01 | |
| 28180200 AMORT A.A.I DIVERS CHRS | - 24 768,66 | - 24 768,66 |
| 28181000 AMORTS AAI DIVERS SL | - 16 203,13 | - 15 600,33 |
| 28181200 AMORTS MAT TRANSPORT CHRS | - 16 287,16 | - 16 287,16 |
| 28183000 AMORTS MAT BUREAU SL | - 47 605,28 | - 45 632,72 |
| 28183200 AMORT MAT. BUREAU CHRS | - 10 990,29 | - 11 467,05 |
| 28183300 AMORT MAT. BUREAU RHJ | - 7 117,79 | - 1 763,49 |

DETAIL DU BILAN ACTIF

| | | 31/12/2011 | 31/12/2010 |
|---|--------------------------------|-------------------|-------------------|
| | | Net | Net |
| 28184000 | AMORTS MOBILIER SL | - 20 944,59 | - 20 784,66 |
| 28184100 | AMORTS MOBILIER M.R | - 33,43 | |
| 28184200 | AMORT. MOBILIER CHRS | - 22 992,01 | - 21 724,81 |
| 28184300 | AMORT.MOBILIER RHJ | - 2 686,27 | - 513,20 |
| Total | | 53 681,87 | 54 786,23 |
| Total immobilisations corporelles | | 103 295,59 | 110 311,33 |
| Immobilisations financières | | | |
| Autres immobilisations financières | | | |
| 27500000 | DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS | 16 297,12 | 8 278,53 |
| Total | | 16 297,12 | 8 278,53 |
| Total immobilisations financières | | 16 297,12 | 8 278,53 |
| Total actif immobilisé net | | 121 251,11 | 121 921,69 |
| ACTIF CIRCULANT | | | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | | | |
| 40910000 | FOURNISSEURS AVOIRS A RECEVOIR | 41,88 | 41,88 |
| Total | | 41,88 | 41,88 |
| Créances d'exploitation | | | |
| Autres créances | | | |
| 40100002 | Centralisateur débit | 517,64 | |
| 40100200 | FOURNISSEURS | 174,33 | |
| 40960000 | CONSIGNE GAZ | 25,00 | 25,00 |
| 40980000 | AVOIR A RECEVOIR | 4,35 | 5 506,20 |
| 42500000 | AVANCE S/FRAIS CHRS | 250,00 | 210,00 |
| 42500300 | AVANCE PERSONNEL RHJ | | 1 500,00 |
| 42870000 | PERS. PRODUITS A RECEVOIR | | - 434,88 |
| 44870000 | CAF- PRODUITS A RECEVOIR | 28 035,58 | 23 111,14 |
| 44870100 | SUBVENT° CAGD A RECEVOIR | | 212 837,00 |
| 44870110 | GRSP A RECEVOIR | | 6 852,00 |
| 44870300 | SUBVENT° CAF A RECEVOIR | | 11 867,10 |
| 44870310 | TRESOR. DAX CCAS RHJ | 15 545,00 | |
| 44870320 | CNAV A RECEVOIR | 15 159,92 | |
| 44870330 | COT UNHAJ A RECEVOIR RHJ | 88,00 | |
| 44871000 | MSA A RECEVOIR | 201,97 | 350,52 |
| 46700000 | CENTRALIS° SOUS LOCATION | 18 243,98 | 12 951,42 |
| 46700001 | AUTR.CPTS DEBIT.OU CREDIT | 6 485,34 | 3 570,82 |
| 46700011 | CENTRALISATION RHJ | 6 596,81 | 11 782,59 |
| 46720000 | DEBITEURS DIVERS | 788,67 | 1 894,17 |
| 46721000 | SUBVENT° CAF INVEST A REC | 3 487,65 | 29 765,77 |
| 46870000 | PRODUITS A RECEVOIR | | 1 855,72 |
| 46881000 | AVANCE RESIDENTS | 2 540,41 | 2 485,42 |
| 46890000 | AVANCE CHARGES RESIDENTS CHRS | | - 2 380,50 |
| 49500000 | DEPRECIATION LOC.CHRS-SL | - 18 821,63 | - 11 722,30 |
| 49500300 | DEPRECIATION LOC. RHJ | - 1 048,00 | |
| Total | | 78 275,02 | 312 027,19 |
| Valeurs mobilières de placement | | | |
| 50810000 | SICAV OPTILIONS | 570 044,41 | 390 759,84 |
| Total | | 570 044,41 | 390 759,84 |

DETAIL DU BILAN ACTIF

| | 31/12/2011 | 31/12/2010 |
|--|---------------------|---------------------|
| | Net | Net |
| Disponibilités | | |
| 51120000 CHQ A DECAISSER | - 1 993,96 | - 8 267,16 |
| 51210000 CREDIT LYONNAIS GENERAL | 261 620,70 | 83 908,81 |
| 51220000 CREDIT LYONNAIS LOCATIONS | 135 894,72 | 143 550,81 |
| 51230000 CREDIT LYONNAIS CHRS | | 228,47 |
| 51240000 CREDIT LYONNAIS RHJ | 891,89 | 1 023,03 |
| 53100000 CAISSE | 318,72 | 477,12 |
| 53110040 CAISSE RHJ | 411,91 | 57,10 |
| Total | 397 143,98 | 220 978,18 |
| Charges constatées d'avance (3) | | |
| 48600000 CHARGES CONSTATEES D AVANCE | 13 928,83 | 3 610,50 |
| Total | 13 928,83 | 3 610,50 |
| Total créances d'exploitation | 1 059 392,24 | 927 375,71 |
| Total actif circulant | 1 059 434,12 | 927 417,59 |
| TOTAL GENERAL | 1 180 685,23 | 1 049 339,28 |

DETAIL DU BILAN PASSIF

| | 31/12/2011 | 31/12/2010 |
|---|-------------------|--------------------|
| | Net | Net |
| FONDS ASSOCIATIFS | | |
| Fonds propres | | |
| Fonds associatif sans droit de reprise | | |
| 10230100 SUBVENTION INVEST NR | 41 764,74 | 41 764,74 |
| 10230300 SUBVENTION ODS | 6 097,96 | 6 097,96 |
| Total | 47 862,70 | 47 862,70 |
| Réserves | | |
| Autres réserves | | |
| 10682000 RESERVES POUR INVESTISSEMENT | 168 569,30 | 168 569,30 |
| 10685000 RESERVE DE TRESORERIE | 62 499,96 | 53 050,00 |
| 10685600 RESERVE DE TRESORERIE RHJ | 11 000,00 | |
| 10686000 RESERVE DE COMPENSATION | 26 323,14 | 0,31 |
| 10687000 RESERVE TRAVAUX CHRS | 30 198,00 | 30 198,00 |
| 10688000 RESERVE MOBILIER CHRS | 12 960,00 | 12 960,00 |
| 10689000 RESERVE CREANC.IRREC.CHRS | 9 015,00 | 9 015,00 |
| Total | 320 565,40 | 273 792,61 |
| Total réserves | 320 565,40 | 273 792,61 |
| Report à nouveau | | |
| 11000000 REP. A NV DISPO.LOGEMENT | - 26 443,37 | - 26 443,37 |
| 11900000 REPORT A NOUVEAU CHRS | 25 920,42 | - 512,92 |
| 11950000 REPORT A NOUVEAU RHJ | 32 931,05 | 3 135,00 |
| Total | 32 408,10 | - 23 821,29 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE (excédent ou déficit) | 80 101,04 | 103 002,18 |
| Total fonds propres | 480 937,24 | 400 836,20 |
| Autres fonds associatifs | | |
| Subventions d'investissement sur biens non renouvelables | | |
| 13103000 SUBVENTION EQUIPEMT RHJ | 68 254,24 | 59 280,50 |
| 13910000 SUBVENT° INSC CPTÉ RESUL | - 17 357,28 | - 3 596,59 |
| Total | 50 896,96 | 55 683,91 |
| Total autres fonds associatifs | 50 896,96 | 55 683,91 |
| TOTAL FONDS ASSOCIATIFS | 531 834,20 | 456 520,11 |
| PROVISIONS | | |
| Provisions pour risques | | |
| 15180410 PROV 10% CDD SL | 457,50 | |
| 15180420 PROV 10% CDD CHRS | 457,50 | |
| 15180430 PROV 10% CDD RHJ | 457,50 | |
| Total | 1 372,50 | |
| Provisions pour charges | | |
| 15300000 PROV.RETRAITE SL | 17 112,18 | 8 949,16 |
| 15300100 PROV RISQ INDEM LICT ML | 10 852,27 | |
| 15300120 PROV RISQ INDEM LICT CHR | 2 713,07 | |

DETAIL DU BILAN PASSIF

| | | 31/12/2011 | 31/12/2010 |
|---|-------------------------------|-------------------|-------------------|
| | | Net | Net |
| 15320200 | PROV. RETRAITE CHRS | 13 812,00 | 7 481,00 |
| 15320300 | PROV.RETRAITE RHJ | 1 566,15 | 202,15 |
| 15720100 | PROV TRAVAUX SL | 13 817,85 | 24 135,00 |
| 15720200 | PROV TRAVAUX CHRS | 22 756,11 | 28 527,00 |
| 15720300 | PROV TRAVAUX RHJ | 2 461,70 | 2 060,00 |
| 15831000 | PROV FORMATION SL | | 220,00 |
| 15832000 | PROV FORMATION CHRS | | 640,00 |
| 19400100 | FONDS DEDIES/SUB. MR | 124 500,00 | 64 500,00 |
| 19400200 | FONDS DEDIES/SUB. CHRS | | 44 826,00 |
| Total | | 209 591,33 | 181 540,31 |
| TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | | 210 963,83 | 181 540,31 |
| DETTES | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | | |
| 51230000 | CREDIT LYONNAIS CHRS | 630,67 | |
| Total | | 630,67 | |
| Emprunts et dettes financières divers | | | |
| 16550200 | CAUTION SOUS LOCATION | 32 516,49 | 23 851,02 |
| 16550300 | CAUTION RHJ | 8 074,00 | 7 590,00 |
| 16550500 | CAUTION CHRS | 2 437,00 | 2 088,00 |
| 16740000 | AVANCE DE TRESORERIE CAF | 49 000,00 | 49 000,00 |
| Total | | 92 027,49 | 82 529,02 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | | |
| 40100000 | COLLECTIF FOURNISSEURS | 164,55 | |
| 40100100 | FOURNISSEURS | 25 236,72 | 58 677,37 |
| 40810000 | FOURNISSEURS FNP | 37 301,79 | 26 552,16 |
| Total | | 62 703,06 | 85 229,53 |
| Dettes fiscales et sociales | | | |
| 42100000 | PERSONNEL REMUNERATIONS DUES | | 1 014,70 |
| 42200000 | CONSEIL D ETABLISSEMENT | 9 080,76 | 8 665,72 |
| 42700000 | PERSONNEL OPPOSITIONS | 86,05 | 86,05 |
| 42820000 | DETTES PROV POUR CONGES | 69 962,96 | 65 890,62 |
| 42860000 | AUTRES CHARGES A PAYER | 1 918,57 | 1 904,12 |
| 43100000 | URSSAF | 29 856,00 | 19 292,00 |
| 43710000 | GROUPE MORNAY | 2 291,02 | 2 714,43 |
| 43730000 | MALAKOFF MEDERIC | 21 829,00 | 20 080,00 |
| 43740000 | ASSEDIC | | 4 026,00 |
| 43750000 | AGRR | 5 519,09 | 5 081,74 |
| 43820000 | CHARGES SOCIALES CONGES PAYES | 34 981,48 | 35 251,48 |
| 43860000 | PARTICIPATION FORMATION | 5 160,13 | 5 802,52 |
| 44711000 | TAXE SUR SALAIRES | 3 329,23 | 5 849,00 |
| 44860100 | TRESO PERIGUEUX A REM | 15 000,00 | |
| 44861000 | FNARS A VERSER | | 2 689,24 |
| 44861300 | URHAJ RHJ A VERSER | 1 104,64 | |
| 44862000 | CAF TROP PERCU A REMBOUR. | 558,00 | |
| 44862100 | LISA A REMBOURSER | 849,60 | 925,79 |
| Total | | 201 526,53 | 179 273,41 |
| Autres dettes | | | |
| 46700002 | AUTR.CPTS DEBIT.OU CREDIT | 1 353,90 | 652,51 |
| 46710000 | CREDITEURS DIVERS | 3 096,53 | 1 573,96 |

DETAIL DU BILAN PASSIF

| | | 31/12/2011 | 31/12/2010 |
|------------------------------------|---------------------------|---------------------|---------------------|
| | | Net | Net |
| 46860010 | CHG A PAYER E/SE CHAUDIER | 101,82 | 252,74 |
| 46860020 | CHG A PAYER O. MENAGERES | 1 030,11 | 510,54 |
| 46860030 | CHG A PAYER EAU | 417,09 | 151,15 |
| 46860300 | OPH RHJ A RECEVOIR | | - 9 000,00 |
| | Total | 5 999,45 | - 5 859,10 |
| Produits constatés d'avance | | | |
| 48700000 | PRODUITS AVANCE CHRS | | 40 106,00 |
| 48700100 | SUBNENT° PERCUES D'AVANCE | 75 000,00 | 30 000,00 |
| | Total | 75 000,00 | 70 106,00 |
| TOTAL DETTES | | 437 887,20 | 411 278,86 |
| TOTAL GENERAL | | 1 180 685,23 | 1 049 339,28 |

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

| | | 31/12/2011 | 31/12/2010 |
|--|---------------------------|---------------------|---------------------|
| | | Total | Total |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | | | |
| Ventes de marchandises | | | |
| 70700040 | VENTE PDT ALIMENTAIRE RHJ | 595,10 | 1 116,15 |
| | Total | 595,10 | 1 116,15 |
| Prestations de services | | | |
| 70600010 | PARTICIP DES USAGERS CHRS | 3 550,50 | 1 073,00 |
| 70600140 | PARTICIPAT° USAGERS SAAU | 4 776,50 | 5 963,88 |
| 70600300 | PARTICIPAT° USAGERS RHJ | 2 647,26 | 1 482,22 |
| 70601300 | COTIS.SOCIO CULTUR.RHJ | 1 064,00 | 509,00 |
| 70830021 | LOYERS & ALLOC MEDIAT LOC | 307 004,22 | 284 595,49 |
| 70830030 | LOYERS & ALLOC M. RELAIS | 96 852,58 | 97 205,32 |
| 70830140 | LOYER ET ALLOC. SAAU | 54 875,52 | 54 875,52 |
| 70830200 | LOYERS & ALLOC CHRS | 52 688,64 | 47 908,33 |
| 70830300 | REDEVANCE LOCATIVE RHJ | 139 368,95 | 120 985,48 |
| 70880300 | REDEVANCE COMPLEMENT. RHJ | 82 532,86 | 71 333,52 |
| | Total | 745 361,03 | 685 931,76 |
| MONTANT NET DES PRODUITS D'EXPLOITATION | | 745 956,13 | 687 047,91 |
| Subventions d'exploitation | | | |
| 73160000 | CHRS DOT° GLB FONCTIONN | 614 661,00 | 616 507,00 |
| 73192000 | S. LOGEM ETAT M. RELAIS | 103 520,00 | 99 020,00 |
| 74000101 | SERVICE LOGEMENT CAGD | 217 040,00 | 212 837,00 |
| 74000102 | SER LOGEMENT CONSEIL GEN | 97 200,00 | 97 200,00 |
| 74000103 | SERV LOGEMENT MOUS EXP | 30 000,00 | 30 000,00 |
| 74000104 | SERV LOGEMENT GRSP PRA | 5 000,00 | |
| 74000105 | SETV LOGEMENT CAF DES LAN | 17 267,00 | 15 000,00 |
| 74000106 | SERV LOGEMENT CCAS DAX | 5 300,00 | 5 200,00 |
| 74000215 | CHRS ACCUEIL JOUR | | 18 000,00 |
| 74000301 | RHJ PREST/SERV CAF | 63 318,50 | 138 964,00 |
| 74000303 | RHJ CONSEIL GENERAL | 65 780,31 | 64 762,87 |
| 74000304 | RHJ CCAS DE DAX | 15 545,00 | 15 545,00 |
| 74000305 | RHJ FONJEP | 4 335,00 | 7 263,00 |
| 74000306 | RHJ CNAF | 50 534,00 | 39 557,49 |
| 74000307 | RHJ AGLS - DDCSP | 19 056,00 | |
| 74000700 | S. LOGEMENT GRSP-PRAPS | | 7 500,00 |
| 74000710 | CHRS GRSP-PRAPS | 5 000,00 | 7 500,00 |
| 74100500 | CHRS PUH | 50 477,00 | 30 673,60 |
| | Total | 1 364 033,81 | 1 405 529,96 |
| Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges | | | |
| 78151000 | REPRISE SUR PROV TRAVAUX | 10 317,15 | |
| 78151220 | REPRISE PROV TRAVAUX CHRS | 23 124,89 | |
| 78151300 | REPRISE PROV TRAVAUX RHJ | 652,66 | |
| 78152010 | REP PROV DOUTEUX SL | 10 990,80 | 11 533,31 |
| 78152200 | REP PROV DOUTEUX CHRS | 731,50 | 1 048,46 |
| 78153100 | REP PROV FORMATION SL | 220,00 | |
| 78153200 | REP PROV FORMATION CHRS | 640,00 | |
| 79100100 | TRANSFERT DE CHARGES SL | 250,44 | 1 133,88 |
| 79100200 | TRANSF CHG CHRS | 12 710,99 | 18 522,36 |
| 79100300 | TRANSFERTS CHARGES RHJ | 4 012,96 | 10 794,86 |
| 79100333 | TRANSFERTS CHARGE LOY OPH | 9 000,00 | 9 000,00 |
| 79120012 | RBT FRAIS FORM S. LOGEMEN | 1 017,17 | 2 459,30 |
| 79120100 | REMB CPAM&COMPL S.LOGEM | 1 948,05 | 2 912,95 |

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

| | | 31/12/2011 | 31/12/2010 |
|--|---------------------------|---------------------|---------------------|
| | | Total | Total |
| 79120200 | REMB CPAM&COMPL CHRS | 1 733,02 | 1 064,89 |
| 79120300 | REMB CPAM&COMPL RHJ | 98,32 | 38,32 |
| 79121140 | REMB ASSUR SAAU | | 957,62 |
| 79121200 | REMB ASS CHRS | 230,83 | |
| 79121300 | REMB ASSURANCE RHJ | 20,64 | |
| 79122012 | RBT FRAIS FORM CHRS | 5 406,58 | 2 015,65 |
| 79122300 | REMB FRAIS FORMATION RHJ | 3 499,10 | |
| | Total | 86 605,10 | 61 481,60 |
| Collectes | | | |
| 75400000 | PRODUITS CHRS | 6 797,53 | 3 989,56 |
| 75400100 | PRODUITS DIV GEST° SL | 19,87 | |
| 75400300 | PRODUITS DIVERS GEST° RHJ | 300,00 | |
| | Total | 7 117,40 | 3 989,56 |
| Total des produits d'exploitation | | 2 203 712,44 | 2 158 049,03 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | | | |
| Achats de marchandises | | | |
| 60710010 | ACHAT ALIMENT CHRS | 44 511,99 | 42 834,90 |
| 60710020 | ACHAT ALIMENTS SAAU | | 130,02 |
| 60710300 | ACHATS ALIMENTAIRES RHJ | 876,42 | 479,53 |
| | Total | 45 388,41 | 43 444,45 |
| Autres achats et charges externes | | | |
| 60400100 | ACH LOYER LOC IMM MED LOC | 318 967,28 | 294 258,07 |
| 60400330 | ACHAT LOYER LOC IMMO SAAU | 41 268,61 | 39 411,12 |
| 60400500 | ACH LOYER CHRS | 63 611,83 | 58 073,98 |
| 60400600 | ACH LOYER LOC IMMO M. REL | 99 734,12 | 98 878,92 |
| 60400700 | ACHAT LOYER LOC.RHJ | 91 662,48 | 85 007,96 |
| 60403333 | ACHAT LOY LOC RHJ ST PAND | 3 400,00 | |
| 60610210 | FLUIDE (EAU CHRS/PF 1ERAC | 2 055,18 | |
| 60610330 | FLUIDES (EAU RHJ) | 3 905,61 | 4 053,60 |
| 60611000 | FLUIDES (EAU SL BUREAUX) | 279,95 | 237,17 |
| 60611010 | FLUIDES (EAU CHRS/CANAD) | | 2 189,99 |
| 60611011 | FLUIDES (EAU CHRS ECLATE) | 3 054,93 | 2 896,52 |
| 60611020 | FLUIDES (EAU SL SAAU) | 2 051,91 | 2 370,83 |
| 60611120 | FLUIDES EDF/GDF MED.LOCA | 16,06 | 81,97 |
| 60611210 | FLUIDES (EDF/GDF) CHRS/PF | 10 216,77 | |
| 60612000 | FLUIDES (EDF GDF SL BUR.) | 3 461,09 | 2 603,92 |
| 60612010 | FLUIDES (EDF GDF CHRS/CAN | | 10 675,41 |
| 60612011 | FLUIDES (EDF GDF CHRS ECL | 10 906,20 | 12 141,84 |
| 60612020 | FLUIDES (EDF GDF SL SAAU) | 8 533,17 | 6 926,38 |
| 60612040 | FLUIDES (EDF GDF RHJ) | 20 185,03 | 24 621,70 |
| 60630000 | FRES PT EQUIP S.L BUREAUX | 1 597,35 | 1 342,55 |
| 60630010 | FRES PT EQUIP CHRS URGENC | | 4 924,52 |
| 60630011 | FRES PT EQUIP CHRS INSERT | 3 791,32 | 1 821,20 |
| 60630020 | FRES PT EQUIP SL SAAU | 3 697,84 | 3 040,26 |
| 60630021 | FRES PT EQUIP.MED.LOCATIV | 2 912,92 | 2 327,06 |
| 60630030 | FRES PT EQUIP M. RELAIS | 3 450,27 | 1 266,29 |
| 60630040 | FRES PT EQUIP RHJ | 5 707,21 | 7 112,02 |
| 60630210 | FRES PT EQUIP CHRS/PF1ERA | 4 808,47 | |
| 60640040 | FRES ADM RHJ | 4 014,70 | 2 181,28 |
| 60640100 | FRES ADMINIS S.LOG | 2 660,34 | 2 467,19 |
| 60640200 | FRES ADMINIS CHRS | 2 780,72 | 1 809,55 |
| 60680000 | ACHAT CARBURANT CHRS | 1 104,68 | 766,23 |

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

| | 31/12/2011 | 31/12/2010 |
|------------------------------------|------------|------------|
| | Total | Total |
| 60680040 ACHAT CARBURANT RHJ | 285,95 | 325,25 |
| 61320030 LOC GB POUR RHJ | | 8 261,84 |
| 61400010 ORDURES MENAGERES CHRS | 432,00 | 359,00 |
| 61400040 ORDURES MENAGERES RHJ | 1 425,02 | 1 030,20 |
| 61400140 ORDURES MENAGERES SAAU | 245,56 | 241,22 |
| 61520000 ENT/REP BIENS IMM SL BUR. | 7 879,25 | 7 661,94 |
| 61520011 ENT/REP B. IMM CHRS INSER | | 2 410,47 |
| 61520020 ENT/REP B. IMMO ALT | 136,00 | |
| 61520021 ENT/REP B. IMMO MED LOCAT | 5 526,30 | 3 202,07 |
| 61520030 ENT/REP B. IMMO M RELAIS | 60,00 | 3 402,64 |
| 61520040 ENT/REP B. IMMO RHJ | 940,89 | |
| 61520100 ENT REP BIENS IMMOB SL | 6 511,13 | 5 025,28 |
| 61520130 ENT REP BIENS IMMOB MR | 1 052,58 | |
| 61520220 ENT/REP BIENS IMMO CHRS/P | 19 531,19 | |
| 61520600 ENT REP BIENS IMMOB CHRS | 6 615,14 | 622,75 |
| 61550010 ENT/REP B. IMMO CHRS URG | | 450,35 |
| 61550020 ENT/REP B. MOB SL SAAU | 672,31 | 964,88 |
| 61550110 ENT/REP BIENS MOB SL BURE | | 261,90 |
| 61550130 ENT/REP BIEN MOB M.RELAIS | | 80,00 |
| 61550210 ENT/REP BIENS MOB CHRS/PF | 1 420,61 | |
| 61550300 ENT REP BIENS MOB ECLATE | 104,05 | |
| 61550500 ENT MAT TRANSPORT CHRS | 341,93 | 1 036,94 |
| 61550540 ENT/REP MAT TPT RHJ | 394,09 | 267,39 |
| 61551100 ENT/REP MAT TRANSP S.L | 199,94 | |
| 61560100 MAINTENANCE S LOGEMENT | 3 779,98 | 2 039,05 |
| 61560200 MAINTENANCE CHRS | 4 369,27 | 2 822,94 |
| 61560300 MAINTENANCE RHJ | 3 218,95 | 1 767,51 |
| 61610000 PRIME ASS ASSOCIATIVE | 309,22 | 637,26 |
| 61610012 PRIME ASS R CIVILE CHRS | 394,78 | 398,71 |
| 61610020 PRIME ASS LOCAT SAAU | 1 499,86 | 1 345,80 |
| 61610021 PRIME ASS LOC MED LOC | 4 309,12 | 3 667,59 |
| 61610040 PRIME ASS LOC RHJ | 2 095,25 | 1 323,03 |
| 61610115 PRIME ASS IMMO MOB S.L | 537,21 | |
| 61610210 PRIME ASSU LOC CANAD CHRS | 1 221,12 | 1 123,22 |
| 61610220 PRIME ASSU CHRS ECLATE | 1 719,27 | 1 189,77 |
| 61610330 PRIME ASS.R CIVILE RHJ | 1 817,90 | 1 261,14 |
| 61611300 PRIME ASSU VEHIC RHJ | 281,59 | 272,73 |
| 61612300 ASS AUTOMISSION RHJ | 691,46 | 969,20 |
| 61613000 PRIME ASS VEHICULE CHRS | 581,11 | 1 317,07 |
| 61613010 ASS AUTOMISS° CHRS | 1 349,42 | 960,93 |
| 61613020 ASS AUTOMISS° S. LOGEM | 932,57 | 714,37 |
| 61700010 FRAIS FORMAT° CHRS | 1 509,36 | 133,96 |
| 61700100 FRAIS DE FORMATION SL | 482,10 | 248,76 |
| 61700300 FRAIS FORMAT° RHJ | 3 787,96 | |
| 61801000 DOCUMENTAT° GEN S.LOGE | 1 193,70 | 1 490,34 |
| 61810200 DOCUMENTAT° GENERALE CHRS | 294,55 | 529,47 |
| 61810300 DOCUMENTAT° GENERALE RHJ | 197,81 | 457,78 |
| 61850100 COLLOQUES & SEMINAIRES SL | | 10,00 |
| 61850200 COLLOQUES&SEMINAIRES CHRS | 880,00 | 16,00 |
| 61850300 COLLOQUES&SEMINAIRES RHJ | 1 456,36 | 68,20 |
| 62140000 PERSONNEL EXTERIEUR | | 4 793,09 |
| 62140300 PERSONNEL EXTERIEUR RHJ | | 25 846,93 |
| 62260000 HONO SERV. LOGEMENT | 7 262,64 | 6 556,00 |
| 62260012 HONO CHRS | 7 500,24 | 6 556,00 |
| 62260030 HONO RHJ | 4 592,64 | 4 396,00 |

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

| | 31/12/2011 | 31/12/2010 |
|--|-------------------|-------------------|
| | Total | Total |
| 62270000 FRAIS ACTES & CONTENTIEUX | 614,80 | 304,83 |
| 62340000 PUB & IMPRESS° S. LOGEMEN | | 16,66 |
| 62340010 PUB & IMPRESS° CHRS | | 16,66 |
| 62340300 PUBLICAT° ET IMPRESSIONS | 50,00 | 16,68 |
| 62380000 POURB DON CROIX BLANCHE | 101,50 | 218,30 |
| 62410300 TRANSPORTS DE BIENS RHJ | | 2 297,52 |
| 62510000 VOY & DEPLAC S. LOGEMENT | 7 557,60 | 7 186,22 |
| 62510012 VOY & DEPLAC CHRS | 6 090,67 | 5 044,05 |
| 62510040 VOYAGE DEPL. RHJ | 3 192,85 | 2 010,79 |
| 62510100 VOY & DEP FORM CONT S. LO | 475,24 | 1 629,56 |
| 62510112 VOY & DEPL FORM CONT CHRS | 993,99 | 3 373,64 |
| 62510140 VOY & DEPL FORM CONT RHJ | 3 927,39 | 56,63 |
| 62570000 MISS° RECEPT S/L | 507,22 | 294,79 |
| 62570010 MISS° & REC. CHRS | 262,25 | 145,87 |
| 62570040 MISS° & REC. RHJ | 589,66 | 487,03 |
| 62600000 FRAIS POSTAUX SL | 3 168,30 | 2 738,20 |
| 62611000 FRAIS POSTAUX CHRS | 33,72 | 43,39 |
| 62611040 FR POSTAUX RHJ | 170,98 | 228,32 |
| 62620012 FR TELEPH CHRS | 6 291,46 | 6 335,73 |
| 62620013 FR TEL RHJ | 3 970,60 | 3 790,41 |
| 62620100 FR TEL. S LOGEMENT | 6 756,49 | 6 941,02 |
| 62621000 FR INTERNET S LOGEMENT | 510,83 | 502,32 |
| 62621012 FR INTERNET CHRS | 734,42 | 812,23 |
| 62621013 FR INTERNET RHJ | 598,19 | 460,46 |
| 62750000 FRAIS BANCAIRES SL | 121,80 | 84,21 |
| 62750200 FRAIS BANCAIRES CHRS | 28,80 | 14,40 |
| 62810000 COTISATIONS SL | 1 640,18 | 1 578,05 |
| 62810200 COTISATIONS CHRS | 1 640,18 | 1 578,05 |
| 62810300 COTISATIONS RHJ | 1 843,64 | 233,44 |
| 62880000 ABT CANAL PLUS RHJ | 499,80 | 478,80 |
| Total | 884 247,98 | 830 922,76 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | |
| 63110000 TAXES SUR SALAIRE SL | 16 439,81 | 16 998,02 |
| 63110012 TAXE SUR SALAIRES CHRS | 23 602,31 | 24 772,76 |
| 63110040 TAXE/SAL RHJ | 13 868,74 | 12 482,22 |
| 63330000 PARTICIP FORMAT° S. LOGEM | 3 944,61 | 3 927,67 |
| 63330012 PART FORM CHRS | 5 651,92 | 5 721,86 |
| 63330040 PART FORM RHJ | 3 328,06 | 2 870,97 |
| Total | 66 835,45 | 66 773,50 |
| Salaires et traitements | | |
| 64110000 REMUNERAT° S. LOGEMENT | 221 782,76 | 217 512,15 |
| 64110012 REMUNARATION CHRS | 317 657,14 | 316 847,39 |
| 64110013 REMUNERAT° STAG. EXO CHRS | 1 320,74 | 1 412,83 |
| 64110040 REMUNERATION RHJ | 187 021,09 | 158 905,60 |
| 64111100 REMUN.STAG.EXO S.LOGEMENT | 417,09 | 1 564,75 |
| 64118000 AUTRES INDEMNITES | 575,90 | |
| 64120000 CONGES PAYES S.L | 682,88 | 1 228,35 |
| 64120012 PROV C. PAYES CHRS | 482,79 | 5 822,61 |
| 64120040 PROV C. PAYES RHJ | 2 906,67 | 7 541,31 |
| Total | 732 847,06 | 710 834,99 |

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

| | | 31/12/2011 | 31/12/2010 |
|---|---------------------------|-------------------|-------------------|
| | | Total | Total |
| Charges sociales | | | |
| 64510000 | CH SOC. S. LOGEMENT | 86 400,60 | 88 241,95 |
| 64510012 | CH SOCIALES CHRS | 122 296,64 | 126 568,22 |
| 64510040 | CH SOCIALES RHJ | 75 359,99 | 65 980,10 |
| 64550000 | CHG C. PAYES S.L | - 382,04 | 659,85 |
| 64550012 | CHG S.C PAYES CHRS | - 812,52 | 3 115,19 |
| 64550040 | CHG C. PAYEES RHJ | 924,56 | 4 032,44 |
| 64721000 | COMITE ETABLISS S. LOGEME | 2 771,45 | 2 718,43 |
| 64721012 | COMITE ETABLISS CHRS | 3 971,02 | 3 960,23 |
| 64721040 | COMITE ETABLISS RHJ | 2 338,29 | 1 987,06 |
| 64750012 | MEDECINE TRAVAIL CHRS | 1 073,08 | 908,05 |
| 64750040 | MEDECINE TRAVAIL RHJ | 581,62 | 475,03 |
| 64751000 | MEDECINE TRAVAIL S. LOGEM | 653,52 | 792,04 |
| 64751010 | PHARMACIE S. LOGEMENT | 1,99 | 5,00 |
| 64751012 | PHARMACIE CHRS | 37,78 | 98,76 |
| 64751040 | PHARMACIE RHJ | 26,14 | 43,68 |
| Total | | 295 242,12 | 299 586,03 |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations | | | |
| 68110012 | DOT AMORT IMMO CHRS | 14 477,16 | 13 401,58 |
| 68110100 | DOT AMORT S.LOGEMENT | 4 880,85 | 2 637,83 |
| 68110110 | DOT AMORT M.RELAIS | 178,32 | |
| 68110300 | DOT AMORT RHJ | 13 945,47 | 4 172,05 |
| Total | | 33 481,80 | 20 211,46 |
| Dotations aux provisions pour risques et charges | | | |
| 68150100 | DOT.PROV RETRAITE SL | 8 163,00 | 6 261,34 |
| 68150110 | PROV RISQUE INDEM LICENCI | 10 852,27 | |
| 68150120 | PROV RISQ INDEM LIC CHRS | 2 713,07 | |
| 68150200 | DOT PROV RETRAITE CHRS | 6 331,00 | 7 481,00 |
| 68150300 | DOT PROV RETRAITE RHJ | 1 364,00 | 202,15 |
| 68150410 | DOT PROV 10% CDD SL | 457,50 | |
| 68150420 | DOT PROV 10% CDD CHRS | 457,50 | |
| 68150430 | DOT PROV 10% CDD RHJ | 457,50 | |
| 68151100 | DOT PROV TRAVAUX SL | | 24 135,00 |
| 68151220 | DOT PROV TRAVAUX CHRS | 17 354,00 | 28 527,00 |
| 68151300 | DOT PROV TRAVAUX RHJ | 1 054,36 | 2 060,00 |
| 68152100 | DOT PROV DOUTEUX SL | 15 338,92 | 7 464,77 |
| 68152200 | DOT PROV DOUTEUX CHRS | 3 482,71 | 731,50 |
| 68152300 | DOT PROV DOUTEUX RHJ | 1 048,00 | |
| 68153100 | DOT PROV FORMATION SL | | 220,00 |
| 68153200 | DOT PROV FORMATION CHRS | | 640,00 |
| Total | | 69 073,83 | 77 722,76 |
| Autres charges | | | |
| 65160000 | DT D AUTEUR SACEM S. LOGE | 39,61 | 38,97 |
| 65400000 | PERTE CHRS | 1 661,11 | 1 613,47 |
| 65400150 | PERTES S/CREANCES IRR SL | 8 738,37 | 10 177,65 |
| 65400330 | PERTE S/CREANCE IRR CHRS | 376,78 | 881,42 |
| 65730210 | NUITEES HOTEL&TRAIN CHRS | 354,89 | 2 304,96 |
| 65800000 | CHARGES DIV DE GEST ° SL | 27,15 | 1,04 |
| 65800200 | CH. DIV DE GEST° CHRS | 70,43 | |
| 65800300 | CHARGES DIV GEST° RHJ | 28,48 | 10,20 |
| 65820010 | ALLOC SUBS CHRS/CANAD | | 161,10 |
| 65820210 | ALLOC SUBS CHRS/PF 1ER AC | 51,32 | |
| 65820220 | ALLOC SUBS.CHRS INSERTION | 2 839,54 | 1 900,76 |

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

| | 31/12/2011 | 31/12/2010 |
|--|---------------------|---------------------|
| | Total | Total |
| 65880010 LOISIRS & ACTIVITES CHRS | 3 264,21 | 1 181,34 |
| 65880040 LOISIRS & ACTIVITES RHJ | 3 098,75 | 1 510,19 |
| 65880110 LOISIRS & ACTIVITES SAAU | 30,56 | 82,40 |
| 65880120 LOISIRS & ACTIVITES M.R | 1 704,38 | 97,99 |
| Total | 22 285,58 | 19 961,49 |
| Total des charges d'exploitation | 2 149 402,23 | 2 069 457,44 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | 54 310,21 | 88 591,59 |
| PRODUITS FINANCIERS | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | | |
| 76400200 REVENUS VAL MOB CHRS | 9 704,14 | 2 920,58 |
| 76400300 REVENUS VALEURS MOBILIERE | | 973,50 |
| Total | 9 704,14 | 3 894,08 |
| Total des produits financiers | 9 704,14 | 3 894,08 |
| RESULTAT FINANCIER | 9 704,14 | 3 894,08 |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOT | 64 014,35 | 92 485,67 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | | |
| Sur opérations de gestion | | |
| 77200000 PDTS S. EX ANT S.L | 1 103,00 | 11 495,66 |
| 77200100 PDT/EX ANT CHRS | 3 534,69 | 4 583,19 |
| 77200200 PRODUITS EXCEPTIONNELS CH | | 525,00 |
| 77201300 PRODUITS S/EX ANT RHJ | 812,69 | 244,83 |
| Total | 5 450,38 | 16 848,68 |
| Sur opérations en capital | | |
| 77700000 QUOTE PART SUBV/SUIVI | 13 760,69 | 3 596,59 |
| Total | 13 760,69 | 3 596,59 |
| Total des produits exceptionnels | 19 211,07 | 20 445,27 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | | |
| Sur opérations de gestion | | |
| 67200200 CHARGES/EXER ANT CHRS | 93,27 | 167,52 |
| 67200300 CHARGES/EXER ANTER RHJ | 1 589,55 | 2 422,99 |
| 67201000 CHG S/EX ANT S. LOGEMENTS | 1 441,56 | 7 338,25 |
| Total | 3 124,38 | 9 928,76 |
| Total des charges exceptionnelles | 3 124,38 | 9 928,76 |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL | 16 086,69 | 10 516,51 |
| Total des produits | 2 232 627,65 | 2 182 388,38 |
| Total des charges | 2 152 526,61 | 2 079 386,20 |
| SOLDE INTERMEDIAIRE | 80 101,04 | 103 002,18 |
| EXCEDENT OU DEFICIT | 80 101,04 | 103 002,18 |