

**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 :

<b>Total du bilan</b>	<b>:</b>	<b>1 180 685 Euros</b>
<b>Produits d'exploitation</b>	<b>:</b>	<b>2 203 712 Euros</b>
<b>Résultat net comptable</b>	<b>:</b>	<b>80 101 Euros</b>

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
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
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				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
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				
<b>Immobilisations financières (2)</b>				
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
<b>TOTAL (I)</b>	<b>410 033</b>	<b>288 782</b>	<b>121 251</b>	<b>121 922</b>
<b>Comptes de liaison</b>				
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
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
<b>Créances d'exploitation (3)</b>				
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
<b>TOTAL (II)</b>	<b>1 079 304</b>	<b>19 870</b>	<b>1 059 434</b>	<b>927 418</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
<b>TOTAL GENERAL (I à V)</b>	<b>1 489 337</b>	<b>308 652</b>	<b>1 180 685</b>	<b>1 049 339</b>
(1) dont droit au bail				
(2) dont à moins d'un an				
(3) dont à plus d'un an				
<b>ENGAGEMENTS RECUS</b>				
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
<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>			
<b>Fonds propres</b>			
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
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (excédent ou déficit)</b>		80 101	103 002
<b>Autres fonds associatifs</b>			
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)			
<b>TOTAL</b>	<b>(I)</b>	<b>531 834</b>	<b>456 520</b>
<b>Comptes de liaison</b>	<b>(II)</b>		
<b>PROVISIONS</b>			
Provisions pour risques		1 373	
Provisions pour charges		209 591	181 540
<b>TOTAL</b>	<b>(III)</b>	<b>210 964</b>	<b>181 540</b>
<b>FONDS DEDIES</b>			
Sur subventions de fonctionnement			
Sur autres ressources			
<b>TOTAL</b>	<b>(IV)</b>		
<b>DETTES (1)</b>			
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
<b>TOTAL</b>	<b>(V)</b>	<b>437 887</b>	<b>411 279</b>
Ecarts de conversion passif	<b>(VI)</b>		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>(I à VI)</b>	<b>1 180 685</b>	<b>1 049 339</b>
(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			
<b>ENGAGEMENTS DONNES</b>			

## COMPTE DE RESULTAT

		31/12/2011	31/12/2010
		Total	Total
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			
Ventes de marchandises		595	1 116
Production vendue			
Prestations de services		745 361	685 932
<b>MONTANT NET DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		<b>745 956</b>	<b>687 048</b>
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			
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>	<b>(I)</b>	<b>2 203 712</b>	<b>2 158 049</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>			
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
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (3)</b>	<b>(II)</b>	<b>2 149 402</b>	<b>2 069 457</b>
<b>1 - RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>(I-II)</b>	<b>54 310</b>	<b>88 592</b>
<b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>			
Excédent attribué ou déficit transféré	<b>(III)</b>		
Déficit supporté ou excédent transféré	<b>(IV)</b>		
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>			
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			
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>(V)</b>	<b>9 704</b>	<b>3 894</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>			
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			
Intérêts et charges assimilées (5)			
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIERES</b>	<b>(VI)</b>		
<b>2 - RESULTAT FINANCIER</b>	<b>(V-VI)</b>	<b>9 704</b>	<b>3 894</b>
<b>3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT</b>	<b>(I-II+III-IV+V-VI)</b>	<b>64 014</b>	<b>92 486</b>

## COMPTE DE RESULTAT

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

## 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%
	non	0%	15%	20%	25%
< 150 €parti		25%	50%	75%	100%
< 300 €présent	oui	0%	0%	15%	20%
	non	0%	15%	50%	75%
< 300 €parti		25%	50%	75%	100%
< 750 €présent	oui	0%	0%	15%	20%
	non	0%	15%	20%	25%
< 750 €parti		25%	50%	75%	100%
< 1000 €présent	oui	0%	15%	20%	25%
	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
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>			
<b>Immobilisations incorporelles</b>			
<b>Concessions, brevets, licences, logiciels, droits et valeurs similaires</b>			
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
<b>Total</b>		<b>1 658,40</b>	<b>3 331,83</b>
<b>Total immobilisations incorporelles</b>		<b>1 658,40</b>	<b>3 331,83</b>
<b>Immobilisations corporelles</b>			
<b>Constructions</b>			
21450000	AGENCEMENTS	80 925,61	80 925,61
28145000	AMORTS CONST SUR SOL AUTRUI	- 70 564,87	- 62 838,99
<b>Total</b>		<b>10 360,74</b>	<b>18 086,62</b>
<b>Installations techniques, matériel et outillage industriels</b>			
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
<b>Total</b>		<b>39 252,98</b>	<b>37 438,48</b>
<b>Autres immobilisations corporelles</b>			
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	MOLIBIER 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
	<b>Total</b>	<b>53 681,87</b>	<b>54 786,23</b>
<b>Total immobilisations corporelles</b>		<b>103 295,59</b>	<b>110 311,33</b>
<b>Immobilisations financières</b>			
<b>Autres immobilisations financières</b>			
27500000	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	16 297,12	8 278,53
	<b>Total</b>	<b>16 297,12</b>	<b>8 278,53</b>
<b>Total immobilisations financières</b>		<b>16 297,12</b>	<b>8 278,53</b>
<b>Total actif immobilisé net</b>		<b>121 251,11</b>	<b>121 921,69</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>			
<b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>			
40910000	FOURNISSEURS AVOIRS A RECEVOIR	41,88	41,88
	<b>Total</b>	<b>41,88</b>	<b>41,88</b>
<b>Créances d'exploitation</b>			
<b>Autres créances</b>			
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	
	<b>Total</b>	<b>78 275,02</b>	<b>312 027,19</b>
<b>Valeurs mobilières de placement</b>			
50810000	SICAV OPTILIONS	570 044,41	390 759,84
	<b>Total</b>	<b>570 044,41</b>	<b>390 759,84</b>

## DETAIL DU BILAN ACTIF

	31/12/2011	31/12/2010
	Net	Net
<b>Disponibilités</b>		
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
<b>Total</b>	<b>397 143,98</b>	<b>220 978,18</b>
<b>Charges constatées d'avance (3)</b>		
48600000 CHARGES CONSTATEES D AVANCE	13 928,83	3 610,50
<b>Total</b>	<b>13 928,83</b>	<b>3 610,50</b>
<b>Total créances d'exploitation</b>	<b>1 059 392,24</b>	<b>927 375,71</b>
<b>Total actif circulant</b>	<b>1 059 434,12</b>	<b>927 417,59</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 180 685,23</b>	<b>1 049 339,28</b>

**DETAIL DU BILAN PASSIF**

	31/12/2011	31/12/2010
	Net	Net
<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>		
<b>Fonds propres</b>		
<b>Fonds associatif sans droit de reprise</b>		
10230100 SUBVENTION INVEST NR	41 764,74	41 764,74
10230300 SUBVENTION ODS	6 097,96	6 097,96
<b>Total</b>	<b>47 862,70</b>	<b>47 862,70</b>
<b>Réserves</b>		
<b>Autres réserves</b>		
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
<b>Total</b>	<b>320 565,40</b>	<b>273 792,61</b>
<b>Total réserves</b>	<b>320 565,40</b>	<b>273 792,61</b>
<b>Report à nouveau</b>		
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
<b>Total</b>	<b>32 408,10</b>	<b>- 23 821,29</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (excédent ou déficit)</b>	<b>80 101,04</b>	<b>103 002,18</b>
<b>Total fonds propres</b>	<b>480 937,24</b>	<b>400 836,20</b>
<b>Autres fonds associatifs</b>		
<b>Subventions d'investissement sur biens non renouvelables</b>		
13103000 SUBVENTION EQUIPEMT RHJ	68 254,24	59 280,50
13910000 SUBVENT° INSC CPTÉ RESUL	- 17 357,28	- 3 596,59
<b>Total</b>	<b>50 896,96</b>	<b>55 683,91</b>
<b>Total autres fonds associatifs</b>	<b>50 896,96</b>	<b>55 683,91</b>
<b>TOTAL FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>531 834,20</b>	<b>456 520,11</b>
<b>PROVISIONS</b>		
<b>Provisions pour risques</b>		
15180410 PROV 10% CDD SL	457,50	
15180420 PROV 10% CDD CHRS	457,50	
15180430 PROV 10% CDD RHJ	457,50	
<b>Total</b>	<b>1 372,50</b>	
<b>Provisions pour charges</b>		
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
<b>Total</b>		<b>209 591,33</b>	<b>181 540,31</b>
<b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		<b>210 963,83</b>	<b>181 540,31</b>
<b>DETTES</b>			
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b>			
51230000	CREDIT LYONNAIS CHRS	630,67	
<b>Total</b>		<b>630,67</b>	
<b>Emprunts et dettes financières divers</b>			
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
<b>Total</b>		<b>92 027,49</b>	<b>82 529,02</b>
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>			
40100000	COLLECTIF FOURNISSEURS	164,55	
40100100	FOURNISSEURS	25 236,72	58 677,37
40810000	FOURNISSEURS FNP	37 301,79	26 552,16
<b>Total</b>		<b>62 703,06</b>	<b>85 229,53</b>
<b>Dettes fiscales et sociales</b>			
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
<b>Total</b>		<b>201 526,53</b>	<b>179 273,41</b>
<b>Autres dettes</b>			
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
	<b>Total</b>	<b>5 999,45</b>	<b>- 5 859,10</b>
<b>Produits constatés d'avance</b>			
48700000	PRODUITS AVANCE CHRS		40 106,00
48700100	SUBNENT° PERCUES D'AVANCE	75 000,00	30 000,00
	<b>Total</b>	<b>75 000,00</b>	<b>70 106,00</b>
<b>TOTAL DETTES</b>		<b>437 887,20</b>	<b>411 278,86</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>1 180 685,23</b>	<b>1 049 339,28</b>

## DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

		31/12/2011	31/12/2010
		Total	Total
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			
<b>Ventes de marchandises</b>			
70700040	VENTE PDT ALIMENTAIRE RHJ	595,10	1 116,15
<b>Total</b>		<b>595,10</b>	<b>1 116,15</b>
<b>Prestations de services</b>			
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
<b>Total</b>		<b>745 361,03</b>	<b>685 931,76</b>
<b>MONTANT NET DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		<b>745 956,13</b>	<b>687 047,91</b>
<b>Subventions d'exploitation</b>			
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
<b>Total</b>		<b>1 364 033,81</b>	<b>1 405 529,96</b>
<b>Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges</b>			
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	
	<b>Total</b>	<b>86 605,10</b>	<b>61 481,60</b>
<b>Collectes</b>			
75400000	PRODUITS CHRS	6 797,53	3 989,56
75400100	PRODUITS DIV GEST° SL	19,87	
75400300	PRODUITS DIVERS GEST° RHJ	300,00	
	<b>Total</b>	<b>7 117,40</b>	<b>3 989,56</b>
<b>Total des produits d'exploitation</b>		<b>2 203 712,44</b>	<b>2 158 049,03</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>			
<b>Achats de marchandises</b>			
60710010	ACHAT ALIMENT CHRS	44 511,99	42 834,90
60710020	ACHAT ALIMENTS SAAU		130,02
60710300	ACHATS ALIMENTAIRES RHJ	876,42	479,53
	<b>Total</b>	<b>45 388,41</b>	<b>43 444,45</b>
<b>Autres achats et charges externes</b>			
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
<b>Total</b>	<b>884 247,98</b>	<b>830 922,76</b>
<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>		
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
<b>Total</b>	<b>66 835,45</b>	<b>66 773,50</b>
<b>Salaires et traitements</b>		
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
<b>Total</b>	<b>732 847,06</b>	<b>710 834,99</b>

## DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

		31/12/2011	31/12/2010
		Total	Total
<b>Charges sociales</b>			
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
<b>Total</b>		<b>295 242,12</b>	<b>299 586,03</b>
<b>Dotations aux amortissements sur immobilisations</b>			
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
<b>Total</b>		<b>33 481,80</b>	<b>20 211,46</b>
<b>Dotations aux provisions pour risques et charges</b>			
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
<b>Total</b>		<b>69 073,83</b>	<b>77 722,76</b>
<b>Autres charges</b>			
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	NUITEEES 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
<b>Total</b>	<b>22 285,58</b>	<b>19 961,49</b>
<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>2 149 402,23</b>	<b>2 069 457,44</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>54 310,21</b>	<b>88 591,59</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
<b>Autres intérêts et produits assimilés</b>		
76400200 REVENUS VAL MOB CHRS	9 704,14	2 920,58
76400300 REVENUS VALEURS MOBILIERE		973,50
<b>Total</b>	<b>9 704,14</b>	<b>3 894,08</b>
<b>Total des produits financiers</b>	<b>9 704,14</b>	<b>3 894,08</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b>9 704,14</b>	<b>3 894,08</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOT</b>	<b>64 014,35</b>	<b>92 485,67</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
<b>Sur opérations de gestion</b>		
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
<b>Total</b>	<b>5 450,38</b>	<b>16 848,68</b>
<b>Sur opérations en capital</b>		
77700000 QUOTE PART SUBV/SUIVI	13 760,69	3 596,59
<b>Total</b>	<b>13 760,69</b>	<b>3 596,59</b>
<b>Total des produits exceptionnels</b>	<b>19 211,07</b>	<b>20 445,27</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
<b>Sur opérations de gestion</b>		
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
<b>Total</b>	<b>3 124,38</b>	<b>9 928,76</b>
<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>3 124,38</b>	<b>9 928,76</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>16 086,69</b>	<b>10 516,51</b>
<b>Total des produits</b>	<b>2 232 627,65</b>	<b>2 182 388,38</b>
<b>Total des charges</b>	<b>2 152 526,61</b>	<b>2 079 386,20</b>
<b>SOLDE INTERMEDIAIRE</b>	<b>80 101,04</b>	<b>103 002,18</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>80 101,04</b>	<b>103 002,18</b>