



A.I.V.S. de l'Oise

COMPTES ANNUELS 2012

Association à but non lucratif déclarée le 16/12/1992 - Siret 392 936 167 000 31 - APE 8899B - Carte prof. Gestion n°76 - Transaction n°320 délivrées par la Préfecture de l'Oise. Garantie financière : CEGC





KPMG AUDIT PARIS ET CENTRE
Immeuble Le Palatin
3 cours du Triangle
92939 Paris La Défense Cedex
France

Téléphone : +33 (0)1 55 68 86 66
Télécopie : +33 (0)1 55 68 98 29
Site internet : www.kpmg.fr

Tandem Immobilier Association

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2012
Tandem Immobilier Association
21, rue de Gesvres - 60000 Beauvais
Ce rapport contient 15 pages
Référence : GR/SL/CD



KPMG AUDIT PARIS ET CENTRE
Immeuble Le Palatin
3 cours du Triangle
92939 Paris La Défense Cedex
France

Téléphone : +33 (0)1 55 68 86 66
Télécopie : +33 (0)1 55 68 98 29
Site internet : www.kpmg.fr

Tandem Immobilier Association

Siège social : 21, rue de Gesvres - 60000 Beauvais

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2012

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2012, sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'association Tandem Immobilier, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de nos appréciations ;
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par la direction. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

1 Opinion sur les comptes annuels

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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

2 Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, notamment pour ce qui concerne :

- L'appréhension des subventions au titre de l'exercice ;
- Les charges de personnel.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

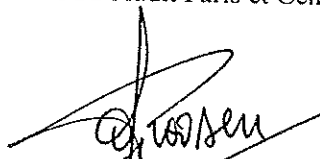
3 Vérifications et informations spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents adressés aux membres de l'assemblée sur la situation financière et les comptes annuels.

Paris La Défense, le 17 mai 2013

KPMG Audit Paris et Centre



Géraldine Roosen
Commissaire aux comptes



KPMG AUDIT PARIS ET CENTRE
Immeuble Le Palatin
3 cours du Triangle
92939 Paris La Défense Cedex
France

Téléphone : +33 (0)1 55 68 86 66
Télécopie : +33 (0)1 55 68 98 29
Site internet : www.kpmg.fr

Tandem Immobilier Association

Rapport spécial du commissaire aux comptes sur les conventions réglementées

Réunion de l'organe délibérant relative à l'approbation des
comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2012

Tandem Immobilier Association
21, rue de Gesvres - 60000 Beauvais

Ce rapport contient 2 pages

Référence : GR/SL/CD



KPMG AUDIT PARIS ET CENTRE
Immeuble Le Palatin
3 cours du Triangle
92939 Paris La Défense Cedex
France

Téléphone : +33 (0)1 55 68 86 66
Télécopie : +33 (0)1 55 68 98 29
Site internet : www.kpmg.fr

Tandem Immobilier Association

Siège social : 21, rue de Gesvres - 60000 Beauvais

Rapport spécial du commissaire aux comptes sur les conventions réglementées

Réunion de l'organe délibérant relative à l'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2012

Mesdames, Messieurs,

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre association Tandem Immobilier, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient, selon les termes de l'article R. 612-6 du Code de commerce, d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

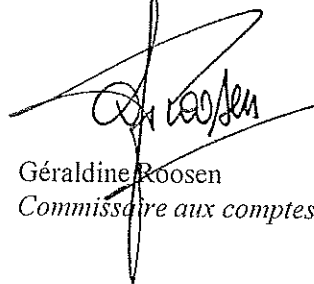
Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission.

Conventions soumises à l'approbation de l'organe délibérant

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention passée au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'organe délibérant en application des dispositions de l'article L. 612-5 du Code de commerce.

Paris La Défense, le 17 mai 2013

KPMG Audit Paris et Centre



Géraldine Roosen
Commissaire aux comptes

TANDEM IMMOBILIER

BILAN
du 01/01/2012
au 31/12/2012

ACTIF	Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	Montant net
	du 01/01/2012 au 31/12/2012			31/12/2011
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissements				
Concessions, brevets et droits similaires	14 616	10 602	4 014	8 127
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
Total	14 616	10 602	4 014	8 127
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. techniques, matériel, outillages				
Autres immobilisations corporelles	162 364	117 009	45 355	50 373
Avances et acomptes				
Total	162 364	117 009	45 355	50 373
Immobilisations financières				
Participations	915		915	915
Créances rattachées à des participations			0	0
Autres titres immobilisés			0	0
Prêts sur Fonds Social Immobilier	9 371		9 371	14 699
Autres immobilisations financières	4 150		4 150	4 950
Total	14 436	0	14 436	20 564
Total de l'actif immobilisé	191 416	127 611	63 805	79 064
Matières premières, approvisionnements	0		0	0
Marchandises	0		0	0
Total	0		0	0
Produits à recevoir	217 458		217 458	170 429
Créance sur ANAH versée (financée par le FSI)	25 135		25 135	37 037
Fournisseurs débiteurs	0		0	1 371
Clients et comptes rattachés			0	0
Autres créances	87 393		87 393	58 239
Mandants G.L.A.	109 154	29 557	79 597	60 811
Total	439 140	29 557	409 583	327 887
Placements de trésorerie	672 850		672 850	688 555
Disponibilités	81 626		81 626	208 589
Total	754 476		754 476	897 144
Charges constatées d'avance	11 877		11 877	15 491
Total de l'actif circulant	1 205 493	29 557	1 175 936	1 240 522
TOTAL DE L'ACTIF	1 396 909	157 168	1 239 741	1 319 586

TANDEM IMMOBILIER

BILAN
du 01/01/2012
au 31/12/2012

PASSIF	Montant net 31/12/2012	Montant net 31/12/2011
Fonds associatif	221 071	165 832
Réserves	0	0
Réserve pour déménagement	27 000	12 000
Réserve pour invest informatique	6 000	0
Réserve pour perenisation des emplois aidés	88 635	78 635
Réserve pour risque social	50 566	50 566
Réserve pour investissement	61 796	46 796
Report à nouveau	30 102	30 102
Résultat de la période	63 164	151 239
Subventions d'investissement	6 756	9 631
Total	555 090	544 801
Provisions pour risques	64 950	61 500
Provisions pour charges		
Total	64 950	61 500
Emprunts et dettes assimilées		
Emprunts FAPIL	0	0
Fonds Social Immobilier	216 944	184 957
Dettes envers etab financiers	0	0
Total	216 944	184 957
Avances et acomptes reçus sur commandes	1 524	1 524
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	77 783	336
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	17 523	35 216
Dettes fiscales et sociales	104 018	106 618
Dettes sur ANAH à payer	0	0
Autres dettes	98 683	81 282
Mandants G.L.A.	41 068	89 563
Total	340 599	314 539
Total des dettes	557 543	499 496
Produits constatés d'avance	62 157	213 788
TOTAL DU PASSIF	1 239 740	1 319 585

**Gestion Locative
uniquement**

ACTIF	Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	Montant net
	du 01/01/2012 au 31/12/2012			31/12/2011
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissements				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
Total	0	0	0	0
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. techniques, matériel, outillages				
Autres immobilisations corporelles				
Avances et acomptes				
Total	0	0	0	0
Immobilisations financières				
Participations			0	0
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts sur Fonds Social Immobilier			0	0
Autres immobilisations financières			0	0
Total	0	0	0	0
Total de l'actif immobilisé	0	0	0	0
Matières premières, approvisionnements			0	0
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Marchandises			0	0
Total	0		0	0
Produits à recevoir			0	0
Créance sur ANAH versée			0	0
Fournisseurs débiteurs			0	0
Honoraires et services bancaires	0		0	0
Autres créances	58 612		58 612	28 770
Mandants G.L.A.	79 154	29 557	49 597	30 811
Total	137 766	29 557	108 209	59 581
Valeurs mobilières de placement	78 203		78 203	59 399
Disponibilités	36 563		36 563	38 974
Total	114 766		114 766	98 373
Charges constatées d'avance	0		0	0
Total de l'actif circulant	252 532	29 557	222 975	157 954
TOTAL DE L'ACTIF	252 532	29 557	222 975	157 954

**Gestion Locative
uniquement**

PASSIF	Montant net 31/12/2012	Montant net 31/12/2011
Fonds associatif		
Réserves		
Réserve pour déménagement		
Réserve pour formation		
Réserve pour risque social		
Report à nouveau		
Résultat de la période		
Subventions d'investissement		
Total	0	0
Provisions pour risques	57 450	48 300
Provisions pour charges		
Total	57 450	48 300
Emprunts et dettes assimilées		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes financières divers	0	0
Autres emprunts obligataires		
Total	0	0
Avances et acomptes reçus sur commandes		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	76 046	336
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Avance permanente du FSI à la Gestion locative	0	0
Autres dettes	48 410	19 755
Mandants G.L.A.	41 068	89 563
Total	165 524	109 654
Total des dettes	165 524	109 654
Produits constatés d'avance		
TOTAL DU PASSIF	222 974	157 954

**Sous location
uniquement**

ACTIF	Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	Montant net
	du 01/01/2012 au 31/12/2012			31/12/2011
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissements				
Concessions, brevets et droits similaires				0
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
Total	0	0	0	0
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. techniques, matériel, outillages				
Autres immobilisations corporelles				0
Avances et acomptes				
Total	0	0	0	0
Immobilisations financières				
Participations			0	0
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts sur Fonds Social Immobilier			0	0
Autres immobilisations financières			0	0
Total	0	0	0	0
Total de l'actif immobilisé	0	0	0	0
Matières premières, approvisionnements			0	0
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Marchandises			0	0
Total	0		0	0
Produits à recevoir			0	
Créance sur ANAH versée			0	
Fournisseurs débiteurs			0	
Clients et comptes rattachés			0	
Autres créances	28 781		28 781	28 433
Mandants G.L.A.			0	0
Total	28 781	0	28 781	28 433
Valeurs mobilières de placement			0	8 082
Disponibilités	182		182	8 182
Total	182		182	16 264
Charges constatées d'avance	0		0	0
Total de l'actif circulant	28 963	0	28 963	44 697
TOTAL DE L'ACTIF	28 963	0	28 963	44 697

**Sous location
uniquement**

PASSIF	Montant net 31/12/2012	Montant net 31/12/2011
Fonds associatif		
Réserves		
Réserve pour déménagement		
Réserve pour formation		
Réserve pour risque social		
Report à nouveau		
Résultat de la période		
Subventions d'investissement		
Total	0	0
Provisions pour risques	7 500	13 200
Provisions pour charges		
Total	7 500	13 200
Emprunts et dettes assimilées		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes financières divers		
Autres emprunts obligataires		
Total	0	0
Avances et acomptes reçus sur commandes		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 737	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Senefontaine		
Autres dettes	19 725	31 497
Mandants G.L.A.		
Total	21 462	31 497
Total des dettes	21 462	31 497
Produits constatés d'avance		
TOTAL DU PASSIF	28 962	44 697

Fonds Social
Immobilier uniquement

ACTIF	Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	Montant net
	du 01/01/2012 au 31/12/2012			31/12/2011
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissements				
Concessions, brevets et droits similaires			0	0
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
Total	0	0	0	0
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. techniques, matériel, outillages				
Autres immobilisations corporelles			0	0
Avances et acomptes				
Total	0	0	0	0
Immobilisations financières				
Participations			0	0
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts sur Fonds Social Immobilier	9 371		9 371	14 699
Autres immobilisations financières			0	0
Total	9 371	0	9 371	14 699
Total de l'actif immobilisé	9 371	0	9 371	14 699
Matières premières, approvisionnements			0	0
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Marchandises			0	0
Total	0		0	0
Produits à recevoir			0	0
Créance sur ANAH versée par avance aux propriétaires	25 135		25 135	37 037
Fournisseurs débiteurs	0		0	0
Clients et comptes rattachés	0		0	0
Autres créances	0		0	0
Avances Permanente du FSI à la Gestion locative	30 000		30 000	30 000
Total	55 135	0	55 135	67 037
Valeurs mobilières de placement	152 438		152 438	103 222
Disponibilités				
Total	152 438		152 438	103 222
Charges constatées d'avance	0		0	0
Total de l'actif circulant	207 573	0	207 573	170 259
TOTAL DE L'ACTIF	216 944	0	216 944	184 958

TANDEM IMMOBILIER

BILAN

du 01/01/2012

au 31/12/2012

Fonds Social
Immobilier uniquement

PASSIF	Montant net 31/12/2012	Montant net 31/12/2011
Fonds associatif		
Réserves		
Réserve pour déménagement		
Réserve pour formation		
Réserve pour risque social		
Report à nouveau		
Résultat de la période		
Subventions d'investissement		
Total	0	0
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total	0	0
Emprunts et dettes assimilées		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Fonds Social Immobilier	216 944	184 957
Autres emprunts		
Total	216 944	184 957
Avances et acomptes reçus sur commandes		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Senefontaine		
Autres dettes (A.N.A.H. à reverser aux propriétaires)		
Mandants G.L.A.		
Total	0	0
Total des dettes	216 944	184 957
Produits constatés d'avance		
TOTAL DU PASSIF	216 944	184 957

TANDEM IMMOBILIER

BILAN

du 01/01/2012

au 31/12/2012

Fonctionnement uniquement

ACTIF	Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	Montant net
	du 01/01/2012 au 31/12/2012			31/12/2011
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissements				
Concessions, brevets et droits similaires	14 616	10 602	4 014	8 127
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
Total	14 616	10 602	4 014	8 127
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. techniques, matériel, outillages				
Autres immobilisations corporelles	162 364	117 009	45 355	50 373
Avances et acomptes				
Total	162 364	117 009	45 355	50 373
Immobilisations financières				
Participations	915		915	915
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts sur Fonds Social Immobilier			0	0
Autres immobilisations financières	4 150		4 150	4 950
Total	5 065	0	5 065	5 865
Total de l'actif immobilisé	182 045	127 611	54 434	64 365
Matières premières, approvisionnements			0	0
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Marchandises			0	0
Total	0		0	0
Produits à recevoir	217 458		217 458	170 429
Créance sur ANAH versée			0	0
Fournisseurs débiteurs			0	1 371
Clients et comptes rattachés		0	0	0
Autres créances			0	1 036
Mandants G.L.A.			0	0
Total	217 458	0	217 458	172 836
Valeurs mobilières de placement	442 209		442 209	517 852
Disponibilités	44 881		44 881	161 433
Total	487 090		487 090	679 285
Charges constatées d'avance	11 877		11 877	15 491
Total de l'actif circulant	716 425	0	716 425	867 612
TOTAL DE L'ACTIF	898 470	127 611	770 859	931 977

PASSIF	Montant net 31/12/2012	Montant net 31/12/2011
Fonds associatif	221 071	165 832
Réserves :		
Réserve pour véhicule	27 000	12 000
Réserve pour 20ème anniversaire	6 000	0
Réserve pour perénisation des emplois aidés	88 635	78 635
Réserve pour risque social	50 566	50 566
Réserve pour investissement	61 796	46 796
Report à nouveau	30 102	30 102
Résultat de la période	63 164	151 239
Subventions d'investissement	6 756	9 631
Total	555 090	544 801
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total	0	0
Emprunts et dettes assimilées		
Emprunts et dettes financières divers	0	0
Dettes envers les établissements de crédit	0	0
Total	0	0
Avances et acomptes reçus sur commandes	1 524	1 524
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	17 523	35 216
Dettes fiscales et sociales	104 018	106 618
Autres dettes	30 548	30 030
Mandants G.L.A.		
Total	153 613	173 388
Total des dettes	153 613	173 388
Produits constatés d'avance	62 157	213 788
TOTAL DU PASSIF	770 860	931 977



A.I.V.S. de l'Oise

Association Tandem Immobilier
Annexe aux comptes
annuels de l'exercice clos le
31 décembre 2012
Montants exprimés en Euros

Association à but non lucratif déclarée le 10/12/1992 - Siret 392 936 167 000 31 APE 88998 - Carte prof. Gestion n°76 - Transaction n°320 délivrées par la Préfecture de l'Oise Garantie financière : CEGC



2 Faits majeurs de l'exercice

2.1 Evénements principaux de l'exercice

Aucun autre fait majeur n'est à signaler sur l'exercice.

2.2 Principes, règles et méthodes comptables

2.2.1 Présentation des comptes

Les documents dénommés états financiers comprennent :

- le bilan,
- le compte de résultat,
- l'annexe.

2.2.2 Méthode générale

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

L'association a arrêté ses comptes en respectant le règlement n°99-03 et ses règlements modificatifs, ainsi que ses adaptations aux associations et fondations conformément au règlement n°99-01.

2.2.3 Changement de méthode

Aucun changement de méthode d'évaluation ou de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

2.2.4 Changement de méthode de présentation

Aucun changement de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

3 Informations relatives au bilan

3.1 Actif

3.1.1 Tableau des immobilisations

Situations et mouvements	A	B	C	D
Rubriques	Valeur brute à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute à la clôture de l'exercice
Immobilisations incorporelles	14 616,14			14 616,14
Immobilisations corporelles	149 172,67	13 191,21		162 363,88
Immobilisations financières	4 864,69		800,00	4 064,69
TOTAL	168 653,50		800,00	181 044,71

3.1.2 Tableau des amortissements

Situations et mouvements	A	B	C	D
Rubriques	Amortissements cumulés au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions d'amortissements de l'exercice	Amortissements cumulés à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles	6 489,39	4 112,26		10 601,65
Immobilisations corporelles	98 799,33	18 210,01		117 009,34
Immobilisations financières				
TOTAL	105 327,08	22 322,27		127 610,99

3.1.3 Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition.

3.1.3.1 Méthode d'amortissement

Type d'immobilisations	Mode	Durée
Logiciels et progiciels	Linéaire	3 ans

3.1.4 Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition.

3.1.4.1 Principaux mouvements

Les principaux investissements réalisés au cours de l'exercice sont notamment représentés par :

- Matériel de transport : 9 883.50 €
 - Matériel de bureau et informatique : 3 307.71 €
- Total acquisitions sur l'année 2012 : 13 191.21 €

3.1.4.2 Méthode d'amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Matériel de transport	Linéaire	4 ans
Matériel de bureau et informatique	Linéaire	3 à 6 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	5 à 6 ans

3.1.5 Immobilisations financières

3.1.5.1 Principaux mouvements

Remboursement d'une caution de 800 € sur l'année

3.1.5.2 Immobilisations financières

Types d'im mobilisations	Valeur
Participations	914,70
Créances rattachées à des participations	
Titres immobilisées de l'activité de portefeuille	
Autres titres immobilisés	
dépôts et cautionnements	3 149,99
Prêts	10 370,89

3.1.6 Créances

L'exigibilité de toutes les créances de l'actif circulant est inférieure à un an.

3.1.7 Produits à recevoir

Détail des produits à recevoir :

Organisme financier	Objets	Montant de la subvention à recevoir au 31/12/2012
A.M.L.	Gestion locative adaptée	58.200 €
FSL ASLL	Recherche de logements	54.000 €
Prestation Gestion Chantilly	Fonctionnement général	910 €
Agglomération du Beauvaisis	Fonctionnement général	2.000 €
Prestations HLM oise	Fonctionnement général	1.900 €
Ville de Nogent sur Oise	Fonctionnement général	18.500 €
Ville de Nogent sous loc.	Fonctionnement général	21.733 €
Prestations ASTRIA	Fonctionnement général	960 €
Mous – financement Etat	Fonctionnement général	16.850 €
CAF Beauvais	Fonctionnement général	2.350 €
Divers	Honoraires et prestations GLA	32.473 €
Divers	Remboursement formation et autres	7.583 €
	TOTAL	217.458 €

3.1.8 Charges constatées d'avances

Elles s'élèvent à 11.877 € au 31/12/2012. Il s'agit principalement des tickets restaurants (3.000 €), des assurances (5.426 €), des locations de matériel informatique et maintenance (676 €), abonnements téléphoniques et pages jaunes (1.007 €) et du loyer (1.768 €).

Passif

3.1.9 Fonds associatifs

3.1.9.1 Fonds associatifs sans droit de reprise

Libellé	Solde au début de l'exercice	Augmentation	Diminution	Solde à la fin de l'exercice
Fonds associatifs sans droit de reprise	165 831,82	55 238,68		221 070,50
Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables par l'organisme	9 631,45		2 875,25	6 756,20
Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise	-			-
Réserves	30 102,00			30 102,00
Réserves indisponibles	-			-
Réserves statutaires ou contractuelles	-			-
Réserves réglementées	-			-
Autres réserves	187 996,99	46 000,00		233 996,99

3.1.9.2 Réserve pour projet associatif

Intitulé des projets	Montant début de l'exercice	Augmentation de l'exercice	Diminution de l'exercice (consommation par affectation du résultat)	Montant fin exercice
Réserve pour véhicule	12 000,00	15 000,00		27 000,00
Réserve pour pérennisation emploi aidés	78 635,00	10 000,00		88 635,00
Réserve pour risque social	50 566,00			50 566,00
Réserve pour 20 ^{ème} anniversaire		6 000,00		6 000,00
Réserve pour investissements	46 795,99	15 000,00		61 795,99
TOTAL	187 996,99	46 000,00	-	233 996,99

3.1.10 Provisions pour risques et charges

3.1.10.1 Tableau des provisions pour risques et charges

Situations et mouvements	A	B	C	D
Rubriques	Provisions au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Provision à la fin de l'exercice
Provisions pour risques Provisions pour charges	61 500,00	13 289,22	9 839,22	64 950,00
Provisions pour reversement d'une subvention suite à la non-atteinte des objectifs fixés dans la condition résolutoire				
TOTAL	61 500,00	13 289,22	9 839,22	64 950,00

3.1.10.2 Evaluation des provisions pour risques et charges

Il s'agit de la provision pour risque locatif et sous-locatif :

Cette provision est calculée sur la base de :

- 300 € par logement en sous location à la clôture
- 150 € par logement sous mandat de gestion à la clôture

Le risque locatif ayant évolué (impayés de loyers, rappels de charges, frais de contentieux), et étant de moins en moins bien couvert par les garanties légales, l'association a décidé d'augmenter son montant unitaire de provision concernant les sous mandats de gestion. En effet, ce dernier est passé de 75 € par logement à 150 € sur 2010.

3.1.11 Fonds Social Immobilier

Le fonds social immobilier, créé en 2001, se présente de la façon suivante :

Financeurs	Total	Dont Sous forme de prêt	Dont En subvention
Valoris	1524	1.524	
Educat. Et santé des jeunes	3.049	3.049	
FAS (2000)	45.735		45.735
APPOS	4.573		4.573
CAF de Beauvais	7.623		7.623
FAS (2001)	18.294		18.294
Fondation Abbé Pierre	26.680		26.680
Réserve Sénéfontaine	48.809		48.809
Subvention Caisse d'épargne	25.000		25.000
Fondation Macif	10.000		10.000
Prêt France Active	50.000	50.000	
Subvention Réunionica	26.000		26.000
Affectation du résultat 2012	50.000		
TOTAL	317.287	54.573	212.714
Utilisation sur 2001/2002	- 10.177		
Utilisation sur 2003	- 10.905		
Utilisation sur 2004	- 13.278		
Utilisation sur 2005	- 3.834		
Utilisation sur 2006	- 12.948		
Utilisation sur 2007	- 3.992		
Utilisation sur 2008	-2.250		
Utilisation sur 2009	-2.400		
Utilisation sur 2010	-4.200		
Utilisation sur 2011	-18.346		
Utilisation sur 2012	-18.013		
Solde au 31/12/2012	216.944		

3.1.12 Produits constatés d'avance

Ils s'élèvent à 62.157 €, dont 58.557 € concernent l'intermédiation locative ; montant perçu sur 2012 mais qui a été reporté sur l'exercice 2013.

4 Informations relatives au compte de résultat

4.1 Détail des subventions

Organisme financeur	Objets	subventions			
		2012 allouée	Encaissée en 2012 ou antérieur	A recevoir au 31/12/2012	A reporter sur 2013
Aide au Surcoût de gestion locative	Finance le surcoût social de la gestion de proximité	97.000	38.800	58.200	-
FSL ASLL	Finance une partie de l'accompagnement social à la recherche d'un logement	90.000	36.000	54.000	-
DDE MOUS	Finance le travail de prospection, négociation montage d'opération et ingénierie sociale dans le cadre du relogement de ménages en difficulté	16.850	-	16.850	-
CAF Beauvais	Financement global	26.281	23.931	2.350	-
Conseil général	Financement global	26.500	26.500	-	-
Conseil régional	Financement global	6.000	6.000	-	-
ACSE	Financement global	15.000	15.000	-	-
Communauté de communes Beauvais	Financement global	8.000	6.000	2.000	-
Communauté de communes Creil	Financement global	8.500	8.500	-	-
DRFIP	Financement global	23.252	23.252	-	-
DDCS	Intermédiation locative	440.471	499.027	-	58.556
	TOTAL	757.854	683.010	133.400	58.556