

LE BUDGET DE L'ASSOCIATION

Les états bancaires de l'exercice 2015 sont satisfaisants. Si on compare les entrées bancaires attendues et les dépenses de l'année 2015, on constate un excédent de plus de 6000 €. Rappelons que l'absence de participation active d'un hôte durant le deuxième semestre de l'année 2015 n'a pas permis à toutes les activités potentielles de se développer, entraînant, de ce fait, des économies de fonctionnement.

Recettes :		214 500,98 €
- DRIHL	116 800,00 €	
- APL résidents	76 873,75 €	
- Loyers résidents	18 459,17 €	
- cotisations adhérents	590,00 €	
- Intérêts Épargne	1 778,06 €	
Dépenses :		208 266,55 €
- Salaires	96 039,35 €	
- Loyer Paris-Habitat	53 512,62 €	
- Charges récurrentes	11 532,35 €	
- Fonctionnement	47 182,23 €	
Bilan 2015 :		6 234,43 €

Nous avons eu, cette année, quelques recettes supplémentaires qui nous donnent un résultat bancaire global positif de l'ordre de 20 000 €.

Entrées supplémentaires :		13 559,32 €
- Remb. Taxes Salaires	2 191,00 €	
- Remb. P-H (travaux)	2 766,41 €	
- Subv. parlementaire	2 000,00 €	
- Remb. P-H (charges 2013)	6 601,91 €	
Bilan final 2015 :		19 793,75 €

On peut en conclure que pour une année avec deux hôtes opérationnels, et sans apport supplémentaire, le budget paraît être adapté aux objectifs de la pension.

Après saisie des écritures sur un logiciel de comptabilité, les rapprochements bancaires et écritures permettent à notre cabinet d'expert-comptable d'établir les États Comptables et Fiscaux pour l'année 2015.

L'état des comptes a été présenté au conseil d'administration du 1 mars dernier et l'arrêt des comptes a été voté à l'unanimité.

Le solde des comptes d'exploitation 2015 est de 31 252 €. Cette somme, supérieure au bilan bancaire, s'explique par la suppression d'une provision sur les loyers impayés, du fait d'un recouvrement des loyers efficace et stable.

La dotation aux provisions de 25 000 €, inscrite aux comptes d'exploitation 2014 n'ayant pas été utilisée, nous la reportons sur 2015 et versons l'excédent de l'exercice 2015 aux Fonds Associatifs.

Les Fonds associatifs s'élèvent donc maintenant de 177 866 €, assurant une autonomie financière de 9 à 10 mois de fonctionnement de la pension.

Le budget de l'année 2015 ayant été maîtrisé, le budget prévisionnel 2016 reprend les mêmes priorités que celui de l'année précédente.

COMPTES D'EXPLOITATION 2015

	31/12/2015	31/12/2014
PRODUITS D'EXPLOITATION :		
- Production vendue [biens et services]	98 684	96 687
MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES	98 684	96 687
Dont à l'exportation :		
Subventions d'exploitation	118 800	133 800
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	11 621	12 237
Cotisations	590	200
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	229 694	242 924

CHARGES D'EXPLOITATION :		
Achat de marchandises		
Variation de stocks		
Achats de matières premières et autres approvisionnements	7 997	9 539
Variation de stocks		
Autres Achats et charges externes	100 119	116 333
Impôts, taxes et versements assimilés	604	205
Salaires et traitements	63 329	41 198
Cotisations sociales	32 887	15 658
Dotations aux amortissements et aux provisions		
- sur immobilisations : dotations aux amortissements		7 830
- sur immobilisations : dotations aux provisions		
- sur actif circulant : dotations aux provisions		
Pour risques et charges : dotations aux provisions		25 000
Subventions accordées par l'association		
Autres charges		
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION	204 935	215 762

RÉSULTAT D'EXPLOITATION	24 760	27 161
--------------------------------	---------------	---------------

PRODUITS FINANCIERS :		
- De participation		
- D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
- Autres intérêts et produits assimilés	1 778	1 828
- Reprises sur provisions et transferts de charges		
- Différences positives de change		
- Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL PRODUITS FINANCIERS	1 778	1 828

RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	26 538	28 989
--------------------------------------	---------------	---------------

PRODUITS EXCEPTIONNELS :		
- Sur opérations de gestion	7 321	1 703
- Sur opérations en capital		
- Reprises provisions et transferts de charges		
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS	7 321	1 703

CHARGES EXCEPTIONNELLES :		
- Sur opérations de gestion	2 607	9 619
- Sur opérations en capital		
- Dotations aux amortissements et aux provisions		
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES	2 607	9 619

RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	4 714	(7 916)
------------------------------	--------------	----------------

TOTAL DES PRODUITS	238 793	246 454
TOTAL DES CHARGES	207 542	225 382
SOLDE	31 252	21 073

BUDGET PREVISIONNEL DE L'ASSOCIATION PENSION DE FAMILLE

EXERCICE 2016

CHARGES	MONTANT	PRODUITS	MONTANT
60. Achats	23 000,00 €	70. Vente de produits finis, de marchandises, prestations de services	100 000,00 €
Prestation de service			
Achats matières et fournitures	17 000,00 €	74. Subvention d'exploitation	118 800,00 €
Autres fournitures (Ateliers)	6 000,00 €	Etat : préciser le(s)ministère(s)sollicités	
61. Services extérieurs	72 300,00 €	DRIHL	116 800,00 €
Locations	60 000,00 €	Réserves parlementaires	2 000,00 €
Entretien et réparations	10 000,00 €	Région(s)	
Assurance	2 000,00 €		
Documentation	300,00 €	Département(s)	
62. Autres services extérieurs	25 000,00 €		
Rémunérations intermédiaires et honoraires	11 000,00 €	Intercommunalité(s) : EPCI	
Publicité et publication			
Déplacements, missions et séjours	14 000,00 €	Commune(s)	
Services bancaires autres			
63. Impôts et taxes	750,00 €	Organismes sociaux (détailler)	
Impôts et taxes sur rémunération	350,00 €		
Autres impôts et taxes	400,00 €	Fonds européens	
64. Charges de personnel	99 000,00 €		
Rémunération des personnels	66 000,00 €	L'agence de services et de paiement (ex-CNASEA-emplois aidés)	
Cotisations sociales	33 000,00 €	Autres établissements publics	
Autres charges de personnel		Aides privées	
65. Autres charges de gestion courante	350,00 €	75. Autres produits de gestion courante	600,00 €
66. Charges financières	1 000,00 €	dont cotisations, dons manuels, ou legs	600,00 €
67. Charges exceptionnelles		76. Produits financiers	2 000,00 €
68. Dotation aux amortissements		78. Reprises sur amortissements et provisions	
TOTAL DES CHARGES	221 400,00 €	TOTAL DES PRODUITS	221 400,00 €
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES			
86. Emplois des contributions volontaires en nature	6 300,00 €	87. Contributions volontaires en nature	6 300,00 €
Secours en nature		Bénévolat	6 300,00 €
Mise à disposition gratuite de biens et prestations		Prestation de nature	
Personnel bénévole	6 300,00 €	Dons en nature	
TOTAL	227 700,00 €	TOTAL	227 700,00 €