

LE BUDGET DE L'ASSOCIATION

Les états bancaires de l'exercice 2016 sont satisfaisants. Si on compare les entrées bancaires attendues et les dépenses de l'année 2016, on constate un excédent de moins de 4000 €. L'arrivée d'un nouvel hôte au printemps 2016 a permis à de nombreuses activités de se développer, augmentant, de ce fait, le budget de fonctionnement. D'un autre côté, l'ancienneté et la qualification du nouvel hôte, associé à l'année d'activité incomplète ont fait gagner sur le poste des salaires.

Bilan bancaire	2016	2015
Recettes :	219 626,07 €	214 500,98 €
DRIHL	117 120,00 €	116 800,00 €
APL résidents	77 673,26 €	76 873,75 €
loyers résidents	23 252,95 €	18 459,17 €
Cotisations adhérents	330,00 €	590,00 €
Intérêts Epargne	1 249,86 €	1 778,06 €
Dépenses :	215 750,52 €	208 266,55 €
Salaires	80 330,15 €	96 039,35 €
Loyer Paris-Habitat	53 795,40 €	53 512,62 €
Charges récurrentes	9 781,88 €	11 532,35 €
Fonctionnement	71 843,09 €	47 182,23 €
Bilan :	3 875,55 €	6 234,43 €

Nous avons eu, cette année, quelques recettes supplémentaires qui nous donnent un résultat bancaire global positif de l'ordre de 12 000 €.

Recettes exceptionnelles :	7 744,10 €	13 559,32 €
Remb P-Hab : charges 2013		6 601,91 €
Remb P-Hab : charges 2014	6 384,38 €	
Remb P-Hab : charges 2015	1 359,72 €	
Remb. Taxes Salaires		2 191,00 €
Remb. Paris-Hab : travaux		2 766,41 €
Subvention Parlementaire		2 000,00 €
Bilan :	11 619,65 €	19 793,75 €

Il faut noter que depuis cette année, les provisions de charges calculées par Paris-Habitat ont été ajustées aux dépenses réelles effectuées par la pension. Les remboursements de charges de Paris-Habitat disparaîtront totalement. 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 2016.

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 2016 est de 5 981 €. Cette somme, inférieure au bilan bancaire, s'explique par différents éléments comptables, comme une provision pour les congés payés de 4 800 € par exemple.

Les Fonds associatifs s'élèvent donc maintenant de 183 847 €, assurant une autonomie financière d'environ 10 mois de fonctionnement de la pension.

Le budget de l'année 2016 ayant été maîtrisé, le budget prévisionnel 2017 reprend les mêmes priorités que celui de l'année précédente.

COMPTES D'EXPLOITATION 2016

	31/12/2016	31/12/2015
PRODUITS D'EXPLOITATION :		
- Production vendue (biens et services)	97 782	98 684
MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES	97 782	98 684
Dont à l'exportation :		
Subventions d'exploitation	117 120	118 800
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges		11 621
Cotisations	330	590
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	215 232	229 694
CHARGES D'EXPLOITATION :		
Achat de marchandises		
Variation de stocks		
Achats de matières premières et autres approvisionnements	13 569	7 997
Variation de stocks		
Autres Achats et charges externes	109 900	100 119
Impôts, taxes et versements assimilés	1 144	604
Salaires et traitements	62 449	63 329
Cotisations sociales	23 244	32 887
Dotations aux amortissements et aux provisions		
- sur immobilisations : dotations aux amortissements		
- sur immobilisations : dotations aux provisions		
- sur actif circulant : dotations aux provisions		
Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Subventions accordées par l'association		
Autres charges		
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION	210 307	204 935
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	4 924	24 760
PRODUITS FINANCIERS :		
- De participation		
- D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
- Autres intérêts et produits assimilés	1 250	1 778
- Reprises sur provisions et transferts de charges		
- Différences positives de change		
- Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL PRODUITS FINANCIERS	1 250	1 778
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	6 174	26 538
PRODUITS EXCEPTIONNELS :		
- Sur opérations de gestion	595	7 321
- Sur opérations en capital		
- Reprises provisions et transferts de charges		
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS	595	7 321
CHARGES EXCEPTIONNELLES :		
- Sur opérations de gestion	788	2 607
- Sur opérations en capital		
- Dotations aux amortissements et aux provisions		
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES	788	2 607
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-193	4 714
TOTAL DES PRODUITS	217 076	238 793
TOTAL DES CHARGES	211 095	207 542
SOLDE	5 981	31 252

BUDGET PREVISIONNEL DE L'ASSOCIATION PENSION DE FAMILLE

EXERCICE 2017

CHARGES	MONTANT	PRODUITS	MONTANT
60. Achats	23 600,00 €	70. Vente de produits finis, de marchandises, prestations de services	100 000,00 €
Prestation de service			
Achats matières et fournitures	2 100,00 €	74. Subvention d'exploitation	119 300,00 €
Autres fournitures (Ateliers)	21 500,00 €	Etat : préciser le(s)ministère(s)solicités	
61. Services extérieurs	86 650,00 €	DRIHL	116 800,00 €
Locations	54 000,00 €	Réserves parlementaires	
EDF	6 500,00 €	Région(s)	
Entretien et réparations	20 000,00 €		
Ménage	4 500,00 €	Département(s)	
Assurance	1 500,00 €		
Documentation	150,00 €		
62. Autres services extérieurs	17 000,00 €		
Rémunérations intermédiaires et honoraires	5 000,00 €	Intercommunalité(s) : EPCI	
Supervision	4 400,00 €		
Publicité et publication	500,00 €		
Déplacements, missions et séjours	300,00 €	Commune(s)	
Frais postaux et téléphone	3 000,00 €		
Concours et cotisations	800,00 €		
Frais de Formation	3 000,00 €	Organismes sociaux (détailler)	
63. Impôts et taxes	1 100,00 €	OPCA	1 500,00 €
Impôts et taxes sur rémunération	1 100,00 €	Participations résidents	1 000,00 €
Autres impôts et taxes		Fonds européens	
64. Charges de personnel	89 500,00 €		
Rémunération des personnels	58 500,00 €	L'agence de services et de paiement (ex-CNASEA-emplois aidés)	
Cotisations sociales	28 000,00 €	Autres établissements publics	
Autres charges de personnel/contrat pro	3 000,00 €	Aides privées	
65. Autres charges de gestion courante		75. Autres produits de gestion courante	500,00 €
66. Charges financières	150,00 €	dont cotisations, dons manuels, ou legs	500,00 €
67. Charges exceptionnelles		76. Produits financiers	1 200,00 €
68. Dotation aux amortissements		78. Reprises sur amortissements et provisions	
PROVISIONS LOYERS IMPAYES	3 000,00 €		
TOTAL DES CHARGES	221 000,00 €	TOTAL DES PRODUITS	221 000,00 €
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	227 300,00 €	TOTAL	227 300,00 €