

LE BUDGET DE L'ASSOCIATION

Après une année de fonctionnement fortement perturbée par la covid-19, les états bancaires de l'exercice 2020 sont satisfaisants. Si on compare les entrées bancaires attendues et les dépenses de l'année 2020, on constate un excédent de l'ordre de 10.000 €.

Bilan bancaire	2020	2019
Recettes :	225 388,17 €	216 438,54 €
Subvention DRIHL	117 120,00 €	116 800,00 €
Redevances résidents	102 613,78 €	98 117,62 €
- APL résidents	68 402,80 €	66 557,20 €
- CASVP résidents	1 350,00 €	1 602,00 €
- loyers résidents	27 964,98 €	28 326,42 €
- Chèques énergie	4 896,00 €	1 632,00 €
Cotisations adhérents	525,00 €	390,00 €
Remboursement formation	4 550,00 €	
Intérêts Epargne	579,39 €	1 130,92 €
Dépenses :	215 115,26 €	214 372,68 €
Salaires	90 690,88 €	86 495,20 €
Loyer Paris-Habitat	72 849,70 €	72 847,12 €
Stages étudiants	432,73 €	2 781,59 €
Charges récurrentes	10 260,58 €	10 780,66 €
Fonctionnement	40 881,37 €	41 468,11 €
Bilan :	10 272,91 €	2 065,86 €

Parmi les différences avec les résultats de l'exercice 2019, on peut remarquer :

- Pour les recettes, une augmentation de 9.000 € due, pour moitié à une augmentation des redevances résidents du fait de remboursements d'arriérés et à l'absence de logement vacant durant l'exercice 2020 (contrairement à l'an dernier), et pour l'autre moitié au remboursement d'une dépense effectuée l'an dernier pour les frais liés à la formation de Charles.
- Pour les dépenses, une augmentation de la masse salariale (4.000 €), due aux augmentations de salaire et aux primes accordées durant l'année (la prime covid-19 accordée en juin n'entre pas en ligne de compte, elle a été compensée plus tard dans l'année par un versement de la DDRID) et une diminution de 2.350 € du budget "Stages" perturbé par la pandémie.

Il faut noter également, pour la première fois, la stabilité du loyer demandé par L'Habitation Confortable maintenant que nous avons atteint le taux maximum de la provision pour l'entretien programmé, ainsi que la stabilité des dépenses de

fonctionnement où la baisse des dépenses liées aux activités a été pu être relativement compensée par la réfection de studios.

On peut en conclure que la masse salariale commençait à limiter le budget de fonctionnement, surtout dans une période où une réhabilitation des studios après une dizaine d'année d'utilisation va devenir obligatoire. La revalorisation, prévue en 2021, de la subvention DRIHL correspond aujourd'hui à une nécessité.

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 2020.

Le résultat de l'exercice 2020 est de 9.937 €.

L'état des comptes a été présenté au conseil d'administration du 3 juin dernier et l'arrêt des comptes a été voté à la majorité des présents.

Les Fonds associatifs s'élèvent donc maintenant de 166.171 €, assurant une autonomie financière d'environ 9 mois de fonctionnement de la pension. La majorité du conseil d'administration voudrait ramener ce fond à 6 mois de fonctionnement et utiliser les sommes ainsi disponibles pour l'amélioration des conditions d'hébergement et/ou la valorisation de l'action associative ayant conduit à la création de la Maison des Thermopyles.

Le budget de l'année 2020 ayant été maîtrisé, le budget prévisionnel 2021, incluant l'augmentation annoncée de la subvention DRIHL, reprend les mêmes priorités que celui de l'année précédente.

COMPTES D'EXPLOITATION 2020

	31/12/2020	31/12/2019
PRODUITS D'EXPLOITATION :		
- Production vendue [biens et services]	101 571	100 610
MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES	101 571	100 610
Dont à l'exportation :		
Subventions d'exploitation	117 120	116 800
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges		3 227
Cotisations	712	475
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	219 403	221 112

CHARGES D'EXPLOITATION :		
Achat de marchandises		
Variation de stocks		
Achats de matières premières et autres approvisionnements	5 236	4 596
Variation de stocks		
Autres Achats et charges externes	114 711	120 265
Impôts, taxes et versements assimilés	1 468	650
Salaires et traitements	67 618	68 757
Cotisations sociales	23 165	22 189
Dotations aux amortissements et aux provisions		
- sur immobilisations : dotations aux amortissements	32	
- 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	212 232	216 457

RÉSULTAT D'EXPLOITATION	7 171	4 655
--------------------------------	--------------	--------------

PRODUITS FINANCIERS :		
- De participation		
- D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
- Autres intérêts et produits assimilés	379	1 131
- Reprises sur provisions et transferts de charges		
- Différences positives de change		
- Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL PRODUITS FINANCIERS	379	1 131

RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	7 550	5 786
--------------------------------------	--------------	--------------

PRODUITS EXCEPTIONNELS :		
- Sur opérations de gestion	2 466	
- Sur opérations en capital		
- Reprises provisions et transferts de charges		
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS	2 466	0

CHARGES EXCEPTIONNELLES :		
- Sur opérations de gestion	80	166
- Sur opérations en capital		
- Dotations aux amortissements et aux provisions		
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES	80	166

RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	2 386	-166
------------------------------	--------------	-------------

TOTAL DES PRODUITS	222 249	222 243
TOTAL DES CHARGES	212 312	216 623
SOLDE	9 937	5 620

BUDGET PREVISIONNEL DE L'ASSOCIATION MAISON DES THERMOPYLES

EXERCICE 2021

CHARGES	MONTANT	PRODUITS	MONTANT
60. Achats	18 550,00 €	70. Vente de produits finis, de marchandises, prestations de services	100 500,00 €
Prestation de service			
Achats matières et fournitures	4 500,00 €	74. Subvention d'exploitation	131 400,00 €
Autres fournitures (Ateliers)	6 800,00 €	Etat : préciser le(s) ministère(s) sollicités	
EDF	7 250,00 €		
61. Services extérieurs	94 450,00 €	DRIHL	131 400,00 €
Locations	68 000,00 €	Réserves parlementaires	
Entretien et réparations	20 000,00 €	Région(s)	
Ménage	4 350,00 €		
Assurance	1 800,00 €		
Documentation	300,00 €	Département(s)	
62. Autres services extérieurs	19 900,00 €		
Rémunérations intermédiaires et honoraires	7 000,00 €	Intercommunalité(s) : EPCI	
Supervision	4 000,00 €		
Publicité et publication	1 600,00 €		
Déplacements, missions et séjours	3 000,00 €	Commune(s)	
Frais postaux et téléphone	2 400,00 €		
Concours et cotisations	1 400,00 €		
Frais de Formation	500,00 €	Organismes sociaux (détailler)	
63. Impôts et taxes	1 750,00 €	OPCA	
Impôts et taxes sur rémunération	1 750,00 €	Participations résidents	
Autres impôts et taxes		Fonds européens	
64. Charges de personnel	95 100,00 €		
Rémunération des personnels	68 600,00 €	L'agence de services et de paiement (ex-CNASEA-emplois aidés)	
Cotisations sociales	23 300,00 €	Autres établissements publics	
Autres charges de personnel/contrat pro	3 200,00 €	Aides privées	
65. Autres charges de gestion courante		75. Autres produits de gestion courante	500,00 €
		dont cotisations, dons manuels, ou legs	500,00 €
66. Charges financières	150,00 €	76. Produits financiers	500,00 €
67. Charges exceptionnelles		78. Reprises sur amortissements et provisions	
68. Dotation aux amortissements			
PROVISIONS LOYERS IMPAYES	3 000,00 €		
TOTAL DES CHARGES	232 900,00 €	TOTAL DES PRODUITS	232 900,00 €
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES			
86. Emplois des contributions volontaires en nature	9 975,00 €	87. Contributions volontaires en nature	9 975,00 €
Secours en nature		Bénévolat	9 975,00 €
Mise à disposition gratuite de biens et prestations		Prestation de nature	
Personnel bénévole	9 975,00 €	Dons en nature	
TOTAL	242 875,00 €	TOTAL	242 875,00 €