

LE BUDGET DE L'ASSOCIATION

Après une année de fonctionnement encore perturbée par la covid-19, les états bancaires de l'exercice 2021 sont satisfaisants. Si on compare les entrées bancaires et les dépenses de l'année 2021, on constate un excédent de l'ordre de 9.000 €, comparable à celui de l'an dernier.

Bilan bancaire	2021	2020
Recettes :	231 881,91 €	225 388,17 €
Subvention DRIHL	131 400,00 €	117 120,00 €
Redevances résidents	99 551,00 €	102 613,78 €
- APL résidents	65 558,23 €	68 402,80 €
- CASVP résidents	- €	1 350,00 €
- loyers résidents	30 744,77 €	27 964,98 €
- Chèques énergie	3 248,00 €	4 896,00 €
Cotisations adhérents	375,00 €	525,00 €
Remboursement formation	- €	4 550,00 €
Intérêts Epargne	555,91 €	579,39 €
Dépenses :	223 210,73 €	215 115,26 €
Salaires	95 734,81 €	90 690,88 €
Loyer Paris-Habitat	67 610,52 €	72 849,70 €
Stages étudiants	- €	432,73 €
Charges récurrentes	9 756,43 €	10 260,58 €
Fonctionnement	50 108,97 €	40 881,37 €
Bilan :	8 671,18 €	10 272,91 €

Parmi les différences avec les résultats de l'exercice 2020, on peut remarquer :

- une augmentation de 6.500 € des recettes, l'augmentation de 14.600 € de la dotation DRIHL ayant été balancée par une diminution de 3.000 € de la redevance locative (logements vides et retard de loyers) et l'absence du remboursement des frais liés à la formation de Charles.
- une augmentation 8.000 € des dépenses malgré une diminution de 5.200 € du versement à L'Habitation Confortable, correspondant au paiement, en 2020, d'un reliquat de charges pour l'année 2018. Cette augmentation provient pour 5.000 € de la masse salariale, et pour 10 000 € des frais de fonctionnement, essentiellement due à la remise en état et au rééquipement de studios car la reprise des activités a encore été limitée par la covid.

Le reliquat de charges payé à L'Habitation Confortable nous rappelle que, si nous avons maintenant un loyer qui diminue très légèrement tous les ans, les charges continuent de nous arriver avec quelques années de retard. Si les provisions

payées pour 2019-2020 semblent raisonnables, celles pour 2021 et surtout 2022 ne vont probablement pas être suffisantes pour compenser les augmentations du coût de l'énergie et il faut s'attendre à un gros rappel en 2022.

On peut en conclure que la revalorisation de la subvention DRIHL nous a permis l'année sans problèmes financiers et nous permet d'être confiant pour les prochaines années.

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 2021 (annexe 1).

Le résultat de l'exercice 2021 est de 13.649 €.

L'état des comptes a été présenté au conseil d'administration du 7 mars dernier et l'arrêt des comptes a été voté à la majorité des présents.

Les Fonds associatifs s'élèvent donc maintenant à 175.108 €, assurant une autonomie financière d'un peu plus de neuf mois de fonctionnement de la pension.

Le budget de l'année 2021 ayant été maîtrisé, le budget prévisionnel 2022 reprend les mêmes priorités que celui de l'année précédente (annexe 2).

COMPTES D'EXPLOITATION 2021

	31/12/2021	31/12/2020
PRODUITS D'EXPLOITATION :		
- Production vendue [biens et services]	101 339	101 571
MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES	101 339	101 571
Dont à l'exportation :		
Subventions d'exploitation	131 850	117 120
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	980	
Cotisations	509	712
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	234 678	219 403

CHARGES D'EXPLOITATION :		
Achat de marchandises		
Variation de stocks		
Achats de matières premières et autres approvisionnements	4 973	5 236
Variation de stocks		
Autres Achats et charges externes	120 055	114 711
Impôts, taxes et versements assimilés	412	1 468
Salaires et traitements	71 269	67 618
Cotisations sociales	24 387	23 165
Dotations aux amortissements et aux provisions		
- sur immobilisations : dotations aux amortissements	474	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	221 572	212 232

RÉSULTAT D'EXPLOITATION	13 106	7 171
--------------------------------	---------------	--------------

PRODUITS FINANCIERS :		
- De participation		
- D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
- Autres intérêts et produits assimilés	556	379
- Reprises sur provisions et transferts de charges		
- Différences positives de change		
- Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL PRODUITS FINANCIERS	556	379

RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	13 662	7 550
--------------------------------------	---------------	--------------

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

CHARGES EXCEPTIONNELLES :		
- Sur opérations de gestion	16	80
- Sur opérations en capital		
- Dotations aux amortissements et aux provisions		
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES	16	80

RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-14	2 386
------------------------------	------------	--------------

TOTAL DES PRODUITS	235 236	222 249
TOTAL DES CHARGES	221 587	212 312
SOLDE	13 649	9 937

BUDGET PREVISIONNEL DE L'ASSOCIATION MAISON DES THERMOPYLES

EXERCICE 2022

CHARGES	MONTANT	PRODUITS	MONTANT
60. Achats	16 050,00 €	70. Vente de produits finis, de marchandises, prestations de services	100 500,00 €
Prestation de service			
Achats matières et fournitures	4 300,00 €	74. Subvention d'exploitation	131 400,00 €
Autres fournitures (Ateliers)	4 500,00 €	Etat : préciser le(s) ministère(s) sollicités	
EDF	7 250,00 €		
61. Services extérieurs	96 450,00 €	DRIHL	131 400,00 €
Locations	70 000,00 €	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	14 500,00 €		
Rémunérations intermédiaires et honoraires	5 000,00 €	Intercommunalité(s) : EPCI	
Supervision	4 000,00 €		
Publicité et publication	1 200,00 €		
Déplacements, missions et séjours	1 000,00 €	Commune(s)	
Frais postaux et téléphone	1 000,00 €		
Concours et cotisations	1 800,00 €		
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	102 000,00 €		
Rémunération des personnels	75 000,00 €	L'agence de services et de paiement (ex-CNASEA-emplois aidés)	
Cotisations sociales	25 000,00 €	Autres établissements publics	
Autres charges de personnel/contrat pro	2 000,00 €	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			
68. Dotation aux amortissements		78. Reprises sur amortissements et provisions	
PROVISIONS LOYERS IMPAYES	2 000,00 €		
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 €