



ASSOCIATION HABITAT ET HUMANISME

Association d'insertion par l'habitat

42 RUE DE PICARDIE

02100 SAINT-QUENTIN

Etats financiers de l'exercice clos le : 31 décembre 2023

SIRET : 53071946700033

APE : 9499Z

INTEGRAL EXPERTS

662 RUE GEORGES CHARPAK - BATIMENT B

02100 SAINT-QUENTIN

Tél : 03.23.62.89.00 - Email : contact@integral-experts.com

SIRET : 383.072.709.00108 - CODE APE : 6920Z

SOMMAIRE

ASSOCIATION HABITAT ET HUMANISME 02

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif

5

Bilan Passif

6

Compte de Résultat

7

8

Annexe des comptes annuels

11

Bilan Actif détaillé

31

Bilan Passif détaillé

33

Compte de Résultat détaillé

35

RAPPORT

ASSOCIATION HABITAT ET HUMANISME 02

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2022 et COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2021

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui nous a été confiée pour l'entité :

ASSOCIATION HABITAT ET HUMANISME 02

Pour l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Et conformément aux termes de notre lettre de mission du 01/07/2012, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Ces comptes annuels sont joints au présent compte rendu, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

Total ressources	382 376 €
Résultat net comptable	134 748 €
Total du bilan	1 116 284 €

Fait à SAINT QUENTIN,
Le 15/05/2024.

Antoine MICHEL
Expert-comptable diplômé.
Associé

COMPTES ANNUELS

BILAN ACTIF

ASSOCIATION HABITAT ET HUMANISME 02

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ACTIF

ACTIF		Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023		01/01/2022 au 31/12/2022	
		Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE					
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et développement					
Donations temporaires d'usufruit					
Concessions, brevets et droits similaires					
Autres					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techn., matériel et outil. ind.					
Autres					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
Biens reçus par legs ou d. dest. à être cédés					
Immobilisations financières					
Participations et créances rattachées					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres					
TOTAL (I)		445 401.86	89 486.73	355 915.13	327 002.50
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours					
Créances					
Créances clients, usagers et comptes ratt.					
Créances reçues par legs ou donations					
Autres					
Valeurs mobilières de placement					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités					
Charges constatées d'avance					
TOTAL (II)		760 369.33		760 369.33	787 312.53
Frais d'émission des emprunts (III)					
Primes de remboursement des emprunts (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		1 205 771.19	89 486.73	1 116 284.46	1 114 315.03

BILAN PASSIF

ASSOCIATION HABITAT ET HUMANISME 02

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PASSIF

		Du 01/01/2023 au 31/12/2023	Du 01/01/2022 au 31/12/2022
FONDS PROPRES			
Fonds propres sans droit de reprise			
Fonds propres statutaires			
Fonds propres complémentaires			
Fonds propres avec droit de reprise			
Fonds propres statutaires			
Fonds propres complémentaires			
Ecarts de réévaluation			
Réserves			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves pour projet de l'entité			
Autres			
Report à nouveau			
Excédent ou déficit de l'exercice			
	<i>Situation nette (sous total)</i>		
Fonds propres consommables			
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	TOTAL (I)	1 026 887.42	895 263.34
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS			
Fonds reportés liés aux legs ou donations			
Fonds dédiés			
	TOTAL (II)		
PROVISIONS			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
	TOTAL (III)		109 261.59
DETTES			
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières diverses			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes des legs ou donations			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
	TOTAL (IV)	89 397.04	109 790.10
Ecarts de conversion passif	(V)		
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	1 116 284.46	1 114 315.03

COMPTE DE RÉSULTAT

ASSOCIATION HABITAT ET HUMANISME 02

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service	142 069.19	120 625.80
<i>Dont parrainages</i>		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	157 185.00	159 694.35
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	19 490.08	8 458.77
Mécénats	1 080.00	92.00
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières	6 178.57	
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	56 371.55	34 755.88
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	1.86	1.72
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	382 376.25	323 628.52
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	191 306.71	174 821.62
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	1 599.96	1 389.73
Salaires et traitements	91 536.59	83 441.40
Charges sociales	30 425.83	28 354.19
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	10 340.16	7 886.27
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges		1.74
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	325 209.25	295 894.95
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	57 167.00	27 733.57
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	8 181.35	2 374.56
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	8 181.35	2 374.56
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)		
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	8 181.35	2 374.56

COMPTE DE RÉSULTAT

ASSOCIATION HABITAT ET HUMANISME 02

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	65 348.35	30 108.13
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	74 949.48	3 330.99
Sur opérations en capital		1 822.99
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	74 949.48	5 153.98
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	5 549.63	5 323.76
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	5 549.63	5 323.76
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	69 399.85	-169.78
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	465 507.08	331 157.06
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	330 758.88	301 218.71
EXCÉDENT OU DÉFICIT	134 748.20	29 938.35

Annexe des comptes annuels

SOMMAIRE DE L'ANNEXE

ASSOCIATION HABITAT ET HUMANISME 02

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Information		
	Produite	Non significative	Non applicable
PRÉSENTATION	O		
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	O		
CRÉDIT BAIL			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
ÉCARTS DE RÉÉVALUATION			
<i>Variations de la réserve spéciale de réévaluation</i>			
<i>Variations de la provision spéciale de réévaluation</i>			
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES STOCKS			
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
EFFETS DE COMMERCE			
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O		
COMPOSITION DES FONDS PROPRES			
TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES	O		
<i>Var. des fonds propres avec la part liées à la générosité du public</i>			NA
TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS	O		
TABLEAU DES AVANTAGES ET RESSOURCES ÉTRANGERS			
LEGS, DONATIONS ET ASSURANCES-VIE			
TABLEAU DES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	O		
COMPTE DE RÉSULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION (CROD)			NA
TABLEAU DE RAPPROCHEMENT ENTRE LES CHARGES CR ET CROD			NA
COMPTE D'EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES COLLECTÉES AUPRÈS DU PUBLIC (CER)			NA
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
LES ENGAGEMENTS	O		
DETTES GARANTIES PAR DES SURETÉS RÉELLES			
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES	O		
LES EFFECTIFS	O		
RESSOURCES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR LES CAPITAUX PROPRES			
ANNEXE COVID-19			
DETTES LIÉES À LA COVID-19			
COMMENTAIRE			

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ASSOCIATION HABITAT ET HUMANISME 02

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PRÉSENTATION

L'objet social de l'entité :

L'association Habitat et Humanisme Aisne, loge à Laon, Soissons, Saint-Quentin et Tergnier, des personnes et familles en précarité que less équipes de bénévoles accompagnent dans leur insertion.

L'association dispose de logements individuels et d'une pension de famille pour accueillir des personnes en situation de précarité :

- A Soissons, la pension de famille « l'Espérance » accueille vingt personnes aux parcours de vie difficiles.
- A Saint-Quentin, sept nouveaux studios ont été mis aux normes et loués à des personnes isolées et en réinsertion.
- des propriétaires solidaires acceptent également de leur confier leurs biens, pour y loger des personnes et familles à faibles ressources, en proposant des loyers inférieurs au prix du marché.

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 1 116 284.46 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un excédent de 134 748.20 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Ces comptes annuels ont été établis le 15/05/2024.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

A la clôture de l'exercice clos au 31/12/2023, il a été décidé une reprise sur provision pour risque et charges à hauteur de 50.671 € qui correspond aux travaux provisionnés lors des exercices antérieurs.

Il a été décidé de comptabiliser en produits sur exercice antérieur, les dons de 2013 et 2019 à hauteur de 58.590 € qui ont été provisionnés à tord pour risque et charges.

La subvention d'équipement de 25 000 € a été annulée avec ses amortissements constatés au 31/12/2023.

Un ajustement des dépôts et garanties versés a été constaté à hauteur de 5.563 eur au 31/12/2023 ainsi qu'un ajustement des soldes occupants à hauteur de 2.376 €

Une reprise sur provision clients a été décidé à hauteur de 5.700.05 €.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- comparabilité et continuité de l'exploitation
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ASSOCIATION HABITAT ET HUMANISME 02

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les comptes annuels au 31/12/2023 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Constructions	30 ans
- Agencement et aménagement des constructions	10 ans
- Installations techniques	5 ans
- Matériels et outillages industriels	5 ans
- Matériels et outillages	5 ans

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ASSOCIATION HABITAT ET HUMANISME 02

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

CRÉANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

ASSOCIATION HABITAT ET HUMANISME 02

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL			
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre	16 200		
		Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		5 607		
		Inst. générales, agencés & aménagés divers	70 343		37 300
	Autres immos corporelles	Matériel de transport			
		Matériel de bureau & mobilier informatique	27 131		
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	119 280		37 300
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		286 527		1 923
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		371		
		TOTAL	286 898		1 923
		TOTAL GENERAL	406 179		39 223

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL				
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre			16 200	
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				5 607	
		Inst. gal. agen. amé. divers			107 643	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport				
		Mat. bureau, inform., mobilier			27 131	
		Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL			156 581	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				288 450	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				371	
		TOTAL			288 821	
		TOTAL GENERAL			445 402	

(1) Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

ASSOCIATION HABITAT ET HUMANISME 02

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortis sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui	689	1 080		1 769
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels	5 607			5 607
Autres immos corporelles				
Inst. générales agencem. amén.	46 336	9 051	30	55 357
Matériel de transport				
Mat. bureau et informatiq., mob.	26 544	210		26 753
Emballages récupérables divers				
TOTAL	79 176	10 340	30	89 487
TOTAL GENERAL	79 176	10 340	30	89 487

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amortis fin de l'exercice
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immos incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

ASSOCIATION HABITAT ET HUMANISME 02

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

A la clôture de l'exercice clos au 31/12/2023, il a été décidé une reprise sur provision pour risque et charges à hauteur de 50.671 € qui correspond aux travaux provisionnés lors des exercices antérieurs.

Il a été décidé de comptabiliser en produits sur exercice antérieur, les dons de 2013 et 2019 à hauteur de 58.590 € qui ont été provisionnés à tort pour risque et charges.

Une reprise sur provision clients a été décidé à hauteur de 5.700.05 €.

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

ASSOCIATION HABITAT ET HUMANISME 02

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			utilisées	non utilisées	
Provisions pour litiges	109 261.59		109 261.59		
Prov. pour garanties données aux clients					
Prov. pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Prov. pour pensions et obligations similaires					
Provisions pour impôts					
Prov. pour renouvellement des immobilisations					
Prov. pour gros entretien et grandes réparations					
Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL	109 261.59		109 261.59		

Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :

d'exploitation	56 371.55
financières	
exceptionnelles	

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

ASSOCIATION HABITAT ET HUMANISME 02

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	371		371
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	11 449	11 449	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) (3)	100	100	
	Charges constatées d'avance	946	946	
TOTAUX		12 866	12 494	371
Renvois	(1) Montant - Créances représentatives de titres prêtés			
	des - Prêts accordés en cours d'exercice			
	(2) - Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2)	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			
(3)	Créances reçues par legs ou donations			

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

ASSOCIATION HABITAT ET HUMANISME 02

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation		946
Financières		
Exceptionnelles		
	TOTAL	946

PRODUITS À RECEVOIR

	PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		100
Disponibilités		
	TOTAL	100

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS

ASSOCIATION HABITAT ET HUMANISME 02

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

ASSOCIATION HABITAT ET HUMANISME 02

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	8 849	8 849		
Fournisseurs & comptes rattachés	26 780	26 780		
Personnel & comptes rattachés	9 543	9 543		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	11 847	11 847		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	1 190	1 190		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	22 291	22 291		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	8 896	8 896		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	89 397	89 397		

- Renvois
- (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer.
- (2) Montant divers emprunts, dett/associés

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

ASSOCIATION HABITAT ET HUMANISME 02

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	15 571
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	14 966
TOTAL DES CHARGES À PAYER	30 537

ENGAGEMENTS

ASSOCIATION HABITAT ET HUMANISME 02

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

VALORISATION BENEVOLAT

LE BENEVOLAT EST L'ACTE PAR LEQUEL UNE PERSONNE PHYSIQUE OU MORAL APPORTE A UNE ENTITE, UN TRAVAIL, DE BIENS, OU DES SERVICES A TITRE GRATUIT.

CECI CORRESPOND A :

- DES CONTRIBUTIONS EN TRAVAIL : BENEVOLAT, MISES A DISPOSITION DE PERSONNES.

POUR L'EXERCICE 2021, LES HEURES DE BENEVOLAT S'ELEVENT A 3867 HEURES, SOIT L'EQUIVALENT DE 2,5 EQUIVALENT TEMPS PLEIN, VALORISEES AU TAUX HAORAIRE BRUT DU SMIC EN VIGUEUR A 39.637 EUROS.

ENGAGEMENTS DONNES

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						

TOTAL (1)

	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						

TOTAL

ENGAGEMENTS REÇUS

ENGAGEMENTS

ASSOCIATION HABITAT ET HUMANISME 02

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautiounnements, avals et garanties reçus par la société						
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
TOTAL						

HONORAIRES VERSÉS COMMISSAIRES AUX COMPTES

ASSOCIATION HABITAT ET HUMANISME 02

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

COMMISSAIRES AUX COMPTES

LES EFFECTIFS

ASSOCIATION HABITAT ET HUMANISME 02

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

LES EFFECTIFS

	31/12/2023	31/12/2022
Personnel salarié :	3.00	
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	3.00	
Ouvriers		
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		

DETAIL DES COMPTES

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

ASSOCIATION HABITAT ET HUMANISME 02

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ACTIF

	Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023		01/01/2022 au 31/12/2022	
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Constructions	16 200.00	1 769.44	14 430.56	15 510.57
2145000000 INST AGTS SOL AUTRUI	16 200.00		16 200.00	16 200.00
2814500000 AMORT INST AGTS SOL AUTRUI		1 769.44	-1 769.44	-689.43
Installations techn., matériel et outil. ind.	5 606.78	5 606.78		
2154000000 MATERIEL ET OUTILLAGE	4 967.78		4 967.78	4 967.78
2155000000 OUTILLAGE INDUSTRIEL	639.00		639.00	639.00
2815400000 AMORT. MATERIEL ET OUTILLAGE		4 967.78	-4 967.78	-4 967.78
2815500000 AMORT. OUTILLAGE INDUSTRIEL		639.00	-639.00	-639.00
Autres	134 773.84	82 110.51	52 663.33	24 593.69
2181000000 INST. AMENAGT DIVERS	77 691.78		77 691.78	70 342.68
2181010000 INST AMENAGTS MAISON ESPER	29 951.09		29 951.09	
2183000000 MAT DE BUREAU ET INFO	3 136.81		3 136.81	3 136.81
2184000000 MOBILIER	23 994.16		23 994.16	23 994.16
2818100000 AMORT. INST. AMENAGT. DIVERS		53 753.19	-53 753.19	-46 336.44
2818101000 AMORT INST AMENAGTS MAISON		1 604.20	-1 604.20	
2818300000 AMORT. MAT. BUREAU ET INFO		3 136.81	-3 136.81	-3 136.81
2818400000 AMORT. MOBILIER		23 616.31	-23 616.31	-23 406.71
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	288 450.00		288 450.00	286 527.00
2610000000 TITRES DE PARTICIPATION	288 450.00		288 450.00	286 527.00
Autres	371.24		371.24	371.24
2755000000 CAUTIONNEMENTS	371.24		371.24	371.24
TOTAL (I)	445 401.86	89 486.73	355 915.13	327 002.50
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	11 448.74		11 448.74	13 967.69
4111 OCCUPANTS	11 448.74		11 448.74	13 967.69
Créances douteuses ou litigieuses				-5 700.05
4910000000 PROV DEPREC. COMPTES CLIENTS				-5 700.05
Autres	100.00		100.00	533.20
4671000000 AVANCES RESIDENTS				283.20
4687000000 DIVERS - PRODUITS A RECEVOIR	100.00		100.00	250.00
Disponibilités	747 874.96		747 874.96	778 511.69
5121000000 CAISSE EPARGNE	4 436.92		4 436.92	5 933.27
5121300000 CEL CSL ASSOCIATIFS	14 590.04		14 590.04	14 481.43
5121450000 LIVRET A ASSO CE	479.52		479.52	10 376.86
5121500000 CREDIT AGRICOLE FONCTIONNEMENT	65 192.63		65 192.63	60 677.84
5121550000 CREDIT AGRICOLE CSL ASSO	203 782.46		203 782.46	281 094.25
5121600000 CREDIT AGRICOLE GESTION	183 462.26		183 462.26	134 482.66
5121650000 CREDIT AGRICOLE CSL	195 785.03		195 785.03	193 447.55
5121700000 CREDIT AGRICOLE LIVRET A	79 506.36		79 506.36	77 253.15
5310000000 CAISSE MAISON RELAIS SOISSONS	475.30		475.30	614.23
5311000000 CAISSE SIEGE ST QUENTIN	164.44		164.44	150.45
Charges constatées d'avance	945.63		945.63	
4860000000 CHARGES CONSTATEES AVANCE	945.63		945.63	
TOTAL (II)	760 369.33		760 369.33	787 312.53
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	1 205 771.19	89 486.73	1 116 284.46	1 114 315.03

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

ASSOCIATION HABITAT ET HUMANISME 02

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PASSIF

	Du 01/01/2023 au 31/12/2023	Du 01/01/2022 au 31/12/2022
FONDS PROPRES		
Réserves		
Réserves pour projet de l'entité	412 000.00	392 000.00
1068200000 RESERVES POUR INVESTISSEMENTS	200 000.00	180 000.00
1068300000 RESERVES DE FOND DE ROULEMENT	212 000.00	212 000.00
Autres	277 924.36	277 924.36
1060000000 RESERVES	277 924.36	277 924.36
Report à nouveau	202 214.86	192 276.51
1100000000 REPORT A NOUVEAU SOLDE CREDIT	202 214.86	192 276.51
Excédent ou déficit de l'exercice	134 748.20	29 938.35
<i>Situation nette (sous total)</i>	<i>1 026 887.42</i>	<i>892 139.22</i>
Subventions d'investissement		3 124.12
1317000000 SUBV. EQUIPEMENT CREDIT AG.		25 000.00
1390000000 Q/P SUBV. INSC. RESULTAT		-21 875.88
TOTAL (I)	1 026 887.42	895 263.34
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
TOTAL (II)		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		109 261.59
1510000000 PROVISIONS POUR RISQUES		109 261.59
TOTAL (III)		109 261.59
DETTES		
Emprunts et dettes financières diverses	8 849.39	15 138.31
1651000000 DEPOTS	8 849.39	4 309.22
1655000000 CAUTIONNEMENTS		10 829.09
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	26 779.75	30 037.36
4011 DIVERS	11 208.55	19 166.64
4081000000 FOURN. FACT. NON PARVENUES	15 571.20	10 870.72
Dettes fiscales et sociales	22 580.46	18 407.57
4282000000 PROV. CONGES A PAYER	9 543.37	6 908.72
4310000000 SECURITE SOCIALE	5 217.21	4 952.40
4371000000 MALAKOFF	1 118.93	1 064.84
4372000000 MUTUELLES	784.56	754.62
4373000000 CAISSE PREVOYANCE	414.32	682.48
4382000000 CH. SOC. CONGES A PAYER	4 311.85	3 104.51
4421000000 PRELEVEMENTS A LA SOURCE	79.22	
4486300000 UNIFORMATION	1 111.00	940.00
Autres dettes	31 187.44	41 700.86
4510000000 GROUPE FEDERATION	22 291.44	34 727.86
4670000000 DEBITEURS CREDITEURS DIVERS	8 896.00	6 973.00
Produits constatés d'avance		4 506.00
4870000000 PROD. CONSTATES D'AVANCE		4 506.00
TOTAL (IV)	89 397.04	109 790.10
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	1 116 284.46	1 114 315.03

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ASSOCIATION HABITAT ET HUMANISME 02

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service	142 069.19	120 625.80
7061000000 REDEVANCE FACTURES	137 261.70	116 365.22
7082000000 PRESTATIONS ANNEXES	4 807.49	4 260.58
<i>Dont parrainages</i>		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	157 185.00	159 694.35
7400000000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	157 185.00	159 694.35
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	19 490.08	8 458.77
7540000000 COTISATIONS	540.00	420.00
7541000000 DONS MANUELS	18 950.08	8 038.77
Mécénats	1 080.00	92.00
7542000000 MECENATS	1 080.00	92.00
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières	6 178.57	
7551010000 FEDE SUB INFO	6 178.57	
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	56 371.55	34 755.88
7815000000 REPRISES SUR PROVISIONS D'EXPL	50 671.50	33 260.37
7817400000 CREANCES	5 700.05	
7910000000 TRANSFERT CH. EXPLOIT.		1 495.51
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	1.86	1.72
7580000000 PROD DIVERS DE GEST COURANTE	1.86	1.72
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	382 376.25	323 628.52
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	191 306.71	174 821.62
6061000000 EDF/GDF/EAU	28 189.57	19 804.95
6063000000 FOURNIT. ENT. PETITS EQUIPT.	1 459.20	1 990.05
6063100000 FOURNITURES JARDIN	170.68	197.39
6064000000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	3 428.52	3 375.19
6068100000 ACHATS ACTIVITES ANIMATION	8 726.79	4 482.07
6132000000 LOYER FONCIERE MAISON RELAIS	51 307.07	47 963.73
6132100000 LOYER PROPRIETAIRES SOLIDAIRES	11 933.96	11 857.96
6132200000 LOYER SIEGE ASSOCIATIF	3 960.00	3 960.00
6132300000 LOYER RICHELIEU	14 195.52	8 036.28
6135000000 LOCATIONS MOBILIERES		26.59
6152000000 ENTRET. BIENS IMMOBILIERS	6 987.91	26 727.57
6152010000 MAISON DE L'ESPERANCE	5 970.10	
6155000000 ENTRET. BIENS MOBILIERES		1 007.31
6156000000 MAINTENANCE	4 402.54	8 695.40
6156200000 HHS INFO	6 178.57	
6161000000 MUL TIRISQUE	4 585.08	3 250.21
6181000000 DOCUMENTATION GENERALE	20.01	
6184000000 COTISATIONS	451.50	391.50
6226000000 HONORAIRES	5 520.01	5 409.52
6226110000 HONO CAC LIES CONTROLE CPTES	4 320.00	
6226500000 HONORAIRES GESTION LOCATIVES	7 296.03	4 878.99

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ASSOCIATION HABITAT ET HUMANISME 02

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
6228000000 HONORAIRES DIVERS		892.50
6234000000 CADEAUX		203.55
6238000000 DIVERS POURBOIRES DONS COURANT	100.00	
6251000000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	4 789.32	5 148.08
6251100000 FRAIS DEPLACEMENTS BENEVOLES	6 150.27	5 127.36
6257000000 RECEPTIONS	598.70	1 551.50
6260000000 FRAIS POSTAUX	780.05	576.61
6261000000 TELEPHONE	2 831.17	2 696.96
6270000000 FRAIS BANCAIRES	570.15	426.95
6278000000 AUT FRAIS ET COM / PRESTA SERV	359.99	
6281100000 COTISATIONS FEDERATION	6 024.00	4 551.00
6284000000 FRAIS RECRUTEMENT DE PERSONNEL		1 592.40
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	1 599.96	1 389.73
6333000000 PART. EMPLOY. A FORM. PROF.	1 599.96	1 389.73
Salaires et traitements	91 536.59	83 441.40
6411000000 SALAIRES APPOINT. COMMIS. DE	88 901.94	81 804.68
6412000000 CONGES PAYES	2 634.65	1 636.72
Charges sociales	30 425.83	28 354.19
6451000000 COTISATIONS URSSAF	21 572.30	20 322.22
6452000000 COTISATIONS MUTUELLES	3 090.23	2 958.70
6453000000 COTISATIONS CAISSES RETRAITE	4 305.16	4 261.56
6458200000 CH. SOC. / PROV. CP	1 207.34	570.51
6475000000 MEDECINE DU TRAVAIL	250.80	241.20
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	10 340.16	7 886.27
6811200000 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	10 340.16	7 886.27
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges		1.74
6580000000 CHAR DIV-GESTION COURANTE		1.74
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	325 209.25	295 894.95
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	57 167.00	27 733.57
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	8 181.35	2 374.56
7640000000 PRODUITS FINANCIERS	8 181.35	2 374.56
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	8 181.35	2 374.56
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)		
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	8 181.35	2 374.56

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ASSOCIATION HABITAT ET HUMANISME 02

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

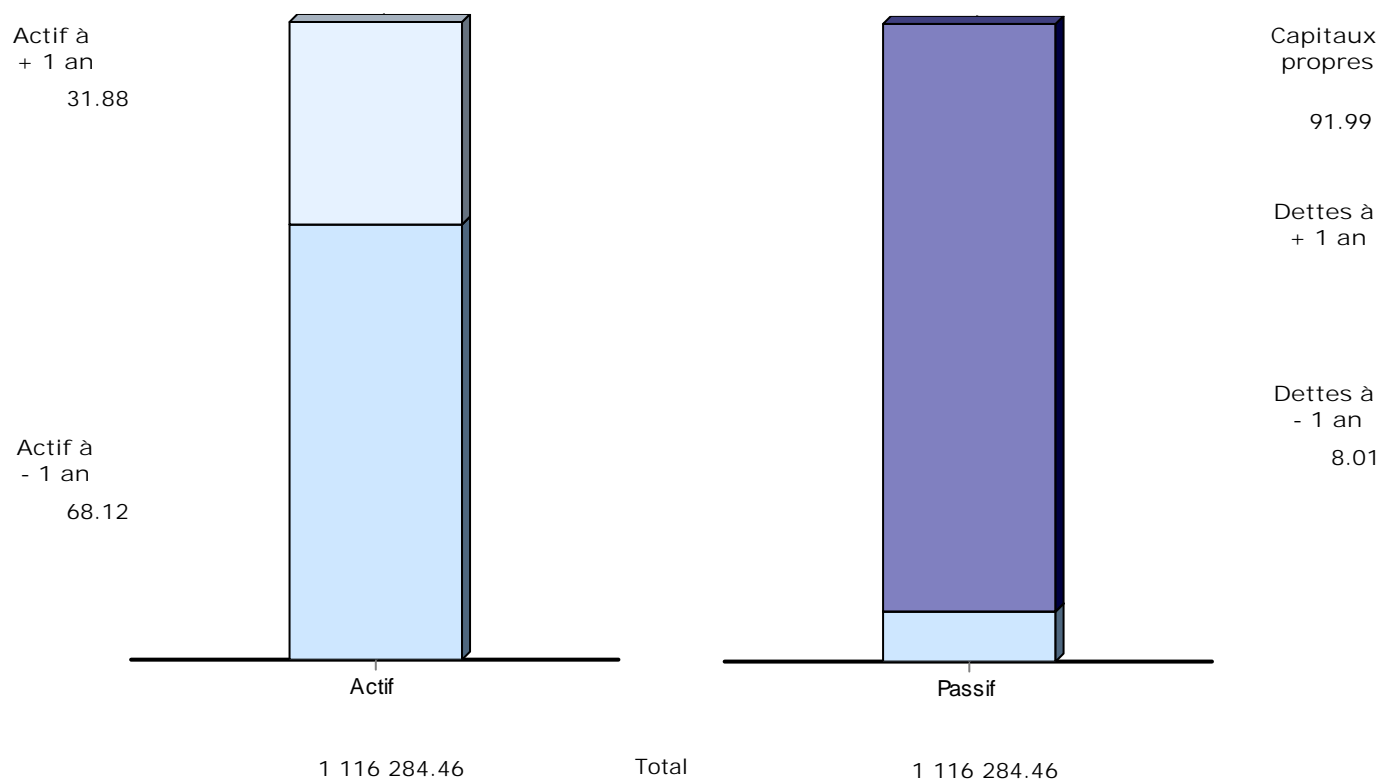
	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	65 348.35	30 108.13
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	74 949.48	3 330.99
7720000000 PRODUITS EXCEPT EXO ANTERIEURS	74 949.48	3 330.99
Sur opérations en capital		1 822.99
7770000000 Q/P SUBV. VIREE AU RESULTAT		1 822.99
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	74 949.48	5 153.98
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	5 549.63	5 323.76
6713000000 DONS LIBERALITES		5 000.00
6720000000 CHARGES SUR EXERCICES ANTERIE	5 549.63	323.76
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	5 549.63	5 323.76
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	69 399.85	-169.78
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	465 507.08	331 157.06
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	330 758.88	301 218.71
EXCÉDENT OU DÉFICIT	134 748.20	29 938.35

ETATS DE GESTION

BILAN FONCTIONNEL

ASSOCIATION HABITAT ET HUMANISME 02

Du 01/01/2023 au 31/12/2023



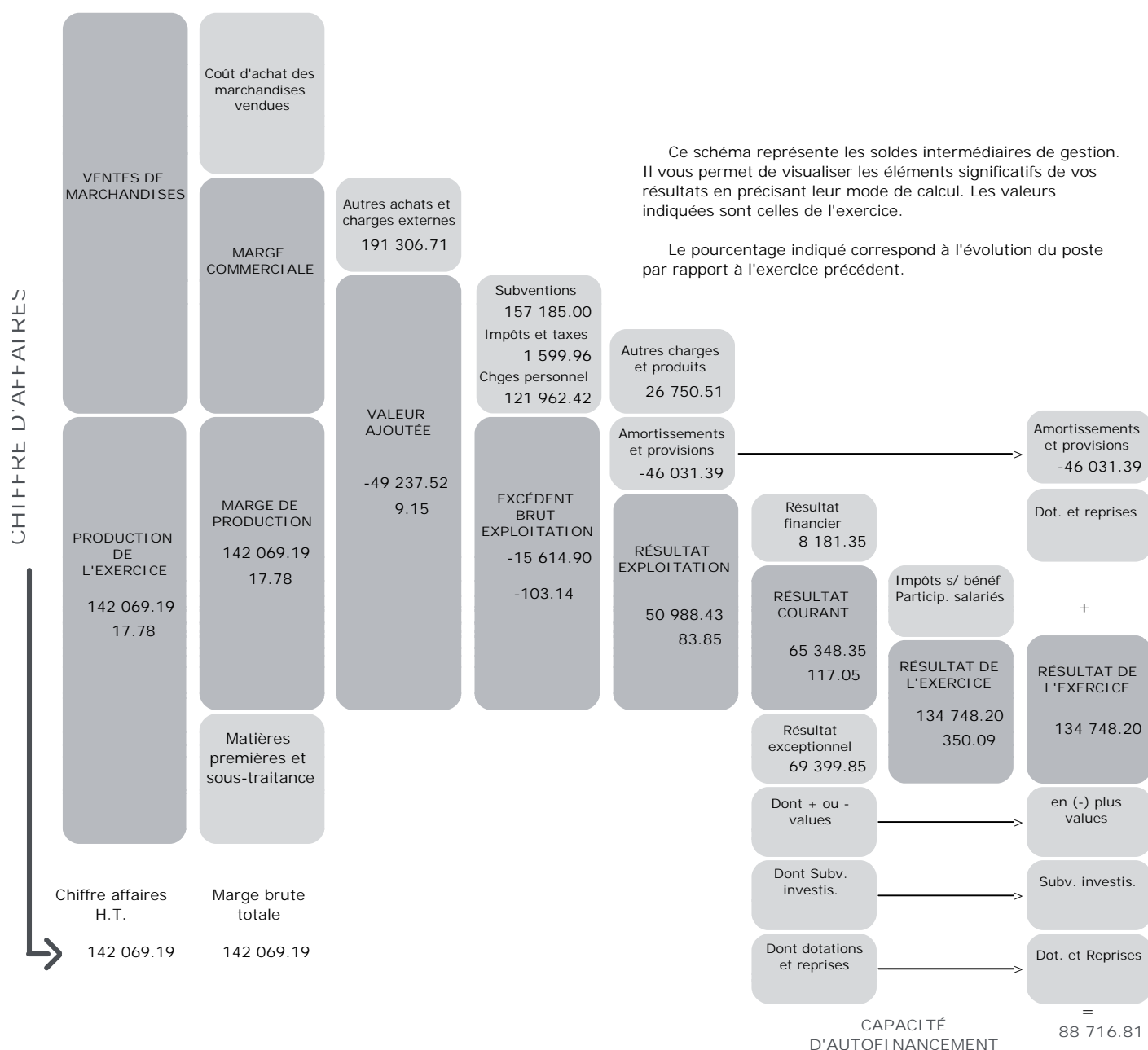
	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/01/21 au 31/12/21
Actif à moins d'un an	760 369.33	787 312.53	
Actif à plus d'un an	355 915.13	327 002.50	
Capitaux propres	1 026 887.42	1 004 524.93	
Dettes à moins d'un an	89 397.04	109 790.10	94 608.07
Dettes à plus d'un an			
Résultat de l'exercice	134 748.20	29 938.35	90 668.60
Fonds de roulement net global	702 113.12	733 088.65	
Besoin en fonds de roulement	-45 761.84	-45 423.04	
Trésorerie nette	747 874.96	778 511.69	782 563.09

FORMATION DU RÉSULTAT

ASSOCIATION HABITAT ET HUMANISME 02

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ANALYSE DES RÉSULTATS



LES CHIFFRES CLÉS DE VOTRE COMPTE DE RÉSULTAT

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/01/21 au 31/12/21
Chiffre d'affaires	142 069.19	120 625.80	119 028.12
Ventes de marchandises			
Production de l'exercice	142 069.19	120 625.80	119 028.12
Marge globale	142 069.19	120 625.80	119 028.12
Valeur ajoutée	-49 237.52	-54 195.82	-16 284.26
EBE	-15 614.90	-7 686.79	66 415.37
Résultat d'exploitation	50 988.43	27 733.57	78 052.65
Résultat courant	65 348.35	30 108.13	79 177.11
Résultat de l'exercice	134 748.20	29 938.35	90 668.60

CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT

ASSOCIATION HABITAT ET HUMANISME 02

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Valeur au 31/12/23	Situation au 31/12/22
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-15 614.90	-7 686.79
+ Transferts de charges d'exploitation		1 495.51
+ Autres produits d'exploitation	20 571.94	8 552.49
- Autres charges d'exploitation		1.74
+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun	6 178.57	
+ Produits financiers	8 181.35	2 374.56
- Reprises sur Provisions financières		
- Charges financières		
+ Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions financières		
+ Produits exceptionnels	74 949.48	5 153.98
- Produits des cessions d'éléments d'actif		
- Subventions d'investissement rapportées au résultat		1 822.99
- Reprises sur dépréciations ou provisions exceptionnelles		
- Charges exceptionnelles	5 549.63	5 323.76
+ Valeur comptable des immobilisations cédées		
+ Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions exceptionnelles		
- Participation des salariés aux résultats d'entreprise		
- Impôts sur les bénéfices		
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	88 716.81	2 741.26
- Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	10 340.16	7 886.27
+ Reprises sur amortissements et provisions	56 371.55	33 260.37
+ Résultat sur cessions d'éléments d'actif immobilisés		
+ Subventions d'investissement rapportées au résultat		1 822.99
RÉSULTAT NET COMPTABLE	134 748.20	29 938.35

ANALYSE TRÉSORERIE

ASSOCIATION HABITAT ET HUMANISME 02

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

n L'EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION (EBE) EST DE

-15 614.90

Compte tenu des variations d'inventaire :

- des stocks de produits, en-cours
- des stocks d'approvisionnement
- des stocks de marchandises

-
+
+

Compte tenu des autres produits et charges de gestion courantes

+ 26 750.51

n L'APPORT D'ARGENT DE L'EXPLOITATION A ÉTÉ DE
(Ventes - achats d'exploitation)

11 135.61

100 %

FLUX FINANCIERS	Sorties	Entrées		
Produits financiers, Agios, Intérêts C.T.		8 181.35		
Intérêts des emprunts				
Remboursement capital	726.26			
TOTAL ANNUITÉS ET AGIOS	726.26	8 181.35	7 455.09	-66.95
Achats d'immobilisations				
- Incorporelles				
- Corporelles	37 329.79			
- Financières	1 923.00			
Cessions d'immobilisations				
Emprunts nouveaux				
Subventions d'investissement				
TOTAL INVESTISSEMENTS - FINANCEMENTS	39 252.79		-39 252.79	352.50
CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS	5 549.63	74 949.48	69 399.85	-623.22
Intérêts des comptes courants				
Total des prélèvements des associés	12 436.42			
TOTAL APPORTS/PRÉLÈVEMENTS NET DES ASSOCIÉS	12 436.42		-12 436.42	111.68
TOTAL GÉNÉRAL	57 965.10	94 266.44	Variation de trésorerie nette globale	
			36 301.34	

Cette variation de trésorerie nette globale se traduit par :

- Une dégradation des disponibilités de -30 636.73
- Une diminution des créances de -2 006.52
- Une diminution des dettes fournisseurs et dettes à court terme de -1 667.72

TABLEAU DE FINANCEMENT

ASSOCIATION HABITAT ET HUMANISME 02

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

Distributions mises en paiement au cours de l'exercice		Capacité d'autofinancement	70 496.17
		= CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	70 496.17
Acquisitions d'immobilisations		Cessions d'immobilisations	
Immobilisations incorporelles		Immobilisations incorporelles	
Immobilisations corporelles	37 329.79	Immobilisations corporelles	
Immobilisations financières	1 923.00	Immobilisations financières	
Prélèvements des comptes courants	12 436.42	Apports comptes courants	
Diminution des capitaux propres	58 590.09	Augmentation des capitaux propres	
		Subvention investissement	
Emprunts remboursés (capital)	726.26	Emprunts réalisés	
TOTAL EMPLOIS	111 005.56	TOTAL RESSOURCES	70 496.17

VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL
diff. entre les cpts permanents et les actifs immobilisés

a diminué de 40 509.39

Augmentation actif circulant		Diminution actif circulant	2 006.52
Diminution dettes	1 667.72	Augmentation dettes	
TOTAL	1 667.72	TOTAL	2 006.52

VARIATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT
diff. entre l'actif renouvelé souvent et les dettes non fin.

a diminué de 338.80

LE TABLEAU DE FINANCEMENT N'EST PAS ÉQUILIBRÉ
-9 533.86

Augmentation de la trésorerie	Diminution de la trésorerie	30 636.73
-------------------------------	-----------------------------	-----------

VARIATION DE TRÉSORERIE

(= Fonds de roulement - besoin en fonds de roulement)

a diminué de 30 636.73