



Commissariat aux comptes

Arnaud BERNARD – Adrien MOLEND – Damien VALLEE

HÔTEL SOCIAL 93

33/39 avenue Robert Schumann 93190

LIVRY GARGAN

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31/12/2024

Mesdames, Messieurs les membres,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'Association Hôtel Social 93 relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2024 tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'Association Hôtel Social 93 à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2024 à la date d'émission de notre rapport.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus nous attirons votre attention sur l'incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la continuité d'exploitation décrite dans la note de l'annexe concernant les faits significatifs de l'exercice.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du trésorier et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux membres.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de l'association Hôtel Social 93 à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider l'association ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le conseil d'administration.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement

détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre association.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.
En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de l'association à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Le Commissaire aux comptes
SLG EXPERTISE représenté par
Arnaud BERNARD

Signé par Arnaud Bernard
Le 24/06/2025

ID: tx_MBda6QdPvQ



BILAN ACTIF

Période du 01/01/24 au 31/12/24

HÔTEL SOCIAL 93

Devise en Euro

ACTIF	Exercice 2024			Exercice 2023
	Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	76 875	76 875	-	-
Frais de recherche et de développement	1 664 833	1 389 627	275 206	384 693
Donations temporaires d'usufruit	-	-	-	-
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	-	-	-	-
Autres Immobilisations Incorporelles	-	-	-	-
Immobilisations incorporelles en cours	-	-	-	-
Avances et acomptes	-	-	-	-
Immobilisations corporelles				
Terrains	1 121 941	409 149	712 792	712 792
Constructions	13 192 985	9 243 516	3 949 469	4 740 169
Installations techniques, matériel et outillage industriels	7 133 877	4 870 600	2 263 277	3 144 592
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
Avances et acomptes	-	-	-	-
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés	-	-	-	-
Immobilisations financières				
Participations et Créances rattachées	10 664	-	10 664	10 664
Autres titres immobilisés	-	-	-	-
Prêts	2 267	-	2 267	122 659
Autres immobilisations financières	152 829	-	152 829	-
Total I	23 356 271	15 989 768	7 366 503	9 115 570
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours	25 798	-	25 798	25 798
Avances et acomptes versés sur commande	93 700	-	93 700	41 498
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	56 687	802	55 885	426 153
Créances reçues par legs ou donations	-	-	-	-
Autres	684 486	-	684 486	424 101
Valeurs mobilières de placement	37 757	-	37 757	37 051
Instruments de trésorerie	-	-	-	-
Disponibilités	1 283 333	-	1 283 333	1 709 791
Charges constatées d'avance	187 079	-	187 079	106 166
Total II	2 368 840	802	2 368 038	2 770 558
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion Actif (V)				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	25 725 111	15 990 570	9 734 541	11 886 128

BILAN PASSIF

Période du 01/01/24 au 31/12/24

HÔTEL SOCIAL 93

Devise en Euro

PASSIF	Exercice 2024	Exercice 2023
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise	3 945 479	3 945 479
Fonds propres statutaires	3 930 539	3 930 539
Fonds propres complémentaires	14 940	14 940
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds statutaires	-	-
Fonds propres complémentaires	-	-
Ecarts de réévaluation	-	-
Réserves	169 162	169 162
Réserves statutaires ou contractuelles	107 393	107 393
Réserves pour projet de l'entité	61 769	61 769
Dont réserves des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée	169 162	169 162
Autres	-	-
Report à nouveau	- 2 904 961	- 2 042 190
Report à nouveau	- 2 904 961	- 1 566 261
Dont report à nouveau des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée	- 117 715	- 200 010
Excédent ou déficit de l'exercice	- 1 109 509	- 862 771
Dont Excédent ou déficit des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée	- 427 764	- 82 295
Situation nette (sous total)	100 171	1 209 681
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	2 655 747	3 690 638
Provisions réglementées		
Total I	2 755 919	4 900 319
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs ou donations	-	-
Fonds dédiés	94 042	468 450
Total II	94 042	468 450
PROVISIONS		
Provisions pour risques	66 691	80 447
Provisions pour charges	-	-
Total III	66 691	80 447
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 987 503	3 222 324
Emprunts et dettes financières diverses	28 434	31 400
Avances et acomptes reçus sur commandes	31 038	35 688
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	2 015 666	1 089 324
Dettes des legs ou donations	-	-
Dettes fiscales et sociales	1 249 049	1 277 141
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	118 754	185 746
Autres dettes	367 448	555 290
Instruments de trésorerie	-	-
Produits constatés d'avance	20 000	40 000
Total IV	6 817 890	6 436 912
Ecarts de conversion Passif (V)		
TOTAL GENERAL (I + II + III + III bis + IV + V)	9 734 541	11 886 128

COMPTE DE RESULTAT

Période du 01/01/24 au 31/12/24

HÔTEL SOCIAL 93

Devise en Euro

COMPTE DE RESULTAT	Exercice 2024	Exercice 2023
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	-	-
Ventes de biens et services		
Ventes de biens	358 225	511 875
<i>dont ventes de dons en nature</i>	-	-
<i>dont ventes de biens relatives aux activités sociales et médico-sociales</i>		
Ventes de prestations de service	176 975	193 158
<i>dont parrainages</i>	-	-
<i>dont ventes de prestations de services relatives aux activités sociales et médico-sociales</i>		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	19 631 310	19 627 514
<i>dont contributions financières des Autorités de tarification relatives aux activités sociales et médico-sociales</i>	7 087 587	7 602 851
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommables	-	-
Ressources liées à la générosité du public	-	-
Dons manuels	-	-
Mécénats	-	-
Legs, donations et assurances-vie	-	-
Contributions financières	-	-
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	194 365	135 331
Utilisations des fonds dédiés	468 449	436 570
Autres produits	382 628	253 142
Total I	21 211 952	21 157 591
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises	-	-
Variation de stock	-	-
Autres achats et charges externes	10 736 114	9 513 708
Aides financières	-	-
Impôts, taxes et versements assimilés	709 621	786 325
Salaires et traitements	6 095 909	6 151 685
Charges sociales	2 937 364	2 912 433
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	2 031 512	1 356 409
Dotations aux provisions	39 744	53 500
Reports en fonds dédiés	94 042	-
Autres charges	569 057	2 223 818
Total II	23 213 363	22 997 878
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I -II)	- 2 001 411	- 1 840 287
PRODUITS FINANCIERS		
De participation	-	-
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	-	-
Autres intérêts et produits assimilés	598	298
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge	-	-
Différences positives de change	-	-
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	-	-
Total III	598	298

CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	-	-
Intérêts et charges assimilées	110 799	74 211
Différences négatives de change	-	-
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	-	-
Total IV	110 799	74 211
2. RESULTAT FINANCIER (III - IV)	- 110 201	- 73 914
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	- 2 111 612	- 1 914 201
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	8 695	216 949
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 035 091	954 172
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	-	29 567
Total V	1 043 786	1 200 688
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	18 056	6 598
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	23 627	142 660
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	-	-
Total VI	41 682	149 258
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	1 002 103	1 051 430
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)	-	-
Total des produits (I + III + V)	22 256 335	22 358 577
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	23 365 844	23 221 347
EXCEDENT OU DEFICIT	- 1 109 509	- 862 771
<i>dont excédent ou déficit des activités sociales ou médico-sociales sous gestion contrôlée</i>	<i>- 427 764</i>	<i>- 82 295</i>
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature	640 160	454 887
Prestations en nature	-	-
Bénévolat	-	-
TOTAL	640 160	454 887
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature	640 160	454 887
Mises à disposition gratuite de biens	-	-
Prestations en nature	-	-
Mise à disposition gratuite de biens et services	-	-
Personnel bénévole	-	-
TOTAL	640 160	454 887

HOTEL SOCIAL 93
28, CHEMIN DES 22 ARPENTS
93220 GAGNY
Siret : 332749530 00017

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS : EXERCICE 2024

Aux comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2024, caractérisés par les données suivantes :

- *Total du Bilan*..... 9 734 540.94 €
- *Total du compte de résultat (charges)*..... 23 365 844 €
- *Résultat de l'exercice (perte)*..... 1 109 509.25 €

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1^{er} janvier 2024 au 31 décembre 2024.

L'exercice précédent clos le 31/12/2023 avait une durée de 12 mois.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels arrêtés par le Conseil d'Administration de l'Association en date du 18 avril 2025.

Les informations présentées sont celles ayant une importance significative et qui sont nécessaires à l'obtention de l'image fidèle du patrimoine, de la situation financière et du résultat de l'association.

INFORMATIONS D'ORDRE GENERAL

A) DESCRIPTION DE L'OBJET ASSOCIATIF, MOYENS MIS EN ŒUVRE, PERIMETRE DE L'ACTIVITE

L'objet de l'association est de permettre aux personnes en difficulté de se loger provisoirement avec l'aide des travailleurs sociaux externes, enrayer le processus de marginalisation et mettre en place des logements pour les plus démunis.

L'association gère des centres d'hébergement et de réinsertion sociale (CHRS), des centres d'accueil et des résidences sociales (pensions de famille)

L'association intervient principalement dans le département de Seine Saint Denis (93)

Les principaux financeurs de l'association sont : **La DRIHL 93, la CAF et l'ARS**

NOTES D'ORDRE GENERAL

Note n° 1 - Règles et méthodes comptables

Notes relatives aux postes du bilan

NOTES SUR L'ACTIF

Note n° 2	Tableau des immobilisations
Note n° 3	Tableau des amortissements
Note n° 4	Etat des créances
Note n° 5	Charges imputables à un autre exercice

NOTES SUR LE PASSIF

Note n° 4	Etat des dettes
Note n° 6	Tableau des variations de fonds propres
Note n° 7	Tableau des provisions pour risques et charges
Note n° 8	Tableau de suivi des fonds dédiés ou reportés
Note n° 9	Charges à payer
Note n° 10	Produits imputables à un autre exercice
Note n° 11	Affectation du résultat 2023 par Etablissement
Note n° 12	Résultats 2024 par établissement
Note n° 13	Engagements financiers

NOTE RELATIVES AUX INFORMATIONS DU COMPTE DE RESULTAT

Note n° 14 : Information sur les contributions volontaires en nature reçus au cours de l'exercice.

NOTE N° 1 REGLES ET METHODES COMPTABLES

A – PRINCIPES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2024 ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables, dans le respect du principe de prudence et aux hypothèses de base suivantes :

- Continuité d'exploitation,
- Permanence des méthodes comptables
- Indépendance des exercices

L'évaluation des éléments inscrits en comptabilité a été pratiquée par référence à la méthode des coûts historiques

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément au plan comptable général, règlement 2019-04 de l'Autorité des Normes Comptables en tenant compte des dispositions réglementaires suivantes :

- Nomenclature M22bis applicable aux établissements et services publics sociaux et médicaux sociaux, communaux, intercommunaux, départementaux, et interdépartementaux.
- Arrêtés relatifs aux instructions budgétaires et comptables applicables aux établissements et services privés sociaux et médicaux sociaux ainsi qu'aux associations et fondations gestionnaires.

B – CHANGEMENT DE METHODES COMPTABLES ET DE PRESENTATION

Il est à observer qu'aucun changement de méthode n'a été mis en évidence en 2024.

C – PRINCIPES ET METHODES UTILISES

A – IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées aux coûts d'acquisition, c'est-à-dire leur prix d'achat augmenté des frais accessoires

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire

B – IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées aux coûts d'acquisition, c'est-à-dire leur prix d'achat augmenté des frais accessoires

Les amortissements pour dépréciation ont été pratiqués suivant le mode linéaire en fonction de la durée normale d'utilisation.

Logiciels.....	1 à 3 ans
Installation technique matériel et outillage.....	5 ans
Mobilier, matériel de bureau et informatique.....	3 – 5 ans
Agencement.....	5 à 15 ans

Tableau des immobilisations : Voir Note N° 2

Tableau des amortissements : Voir Note N° 3

D – CREANCES ET DETTES

Les créances et dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire d'une créance est inférieure à sa valeur comptable.

Au 31/12/2024, aucune créance n'a fait l'objet de dépréciation.

E – CHARGES IMPUTABLES A UN AUTRE EXERCICE

Note N° 5 :

Charges imputables à un autre exercice :187 078.53 €

- Locations et charges immobilières :.....58 708.98 €
- Fournitures Hotelière.....71 269.61 €
- Assurances dommage ouvrage.....27 948.87 €
- Divers charges 2025.....29 151.17 €

F – TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES.

Voir Note N° 6

G – TABLEAU DES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Voir Note N° 7

H – TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DEDIES OU REPORTEES

Voir Note N° 8

I – SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENTS

Les investissements financés par subventions d'investissements sont amortis. Une quote-part de subvention est virée au compte de résultat au prorata des amortissements pratiqués.

J – CHARGES A PAYER

Note N° 9

Charges à payer..... 157 807.05 €

- Refacturation Travaux école d'Asnières.....49 164.00 €
- Charges Energies.....71 125.71 €
- Diverses charges à payer.....37 517.34 €

K – PRODUITS IMPUTABLES A UN AUTRE EXERCICE

Note N° 10

Il s'agit de subventions attachées à un autre exercice

Produits constatés d'avance :..... 20 000 €

Subvention /CCAS20 000 €

L – CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE

Note n° 14:

Au cours de l'exercice l'hôtel social 93 a bénéficié des contributions en nature suivantes :

- Secours en natures alimentaires et vestimentaires.....640 160.44 €
- Dons alimentaires175 347.63 €
- Dons de produits d'hygiène..... 449 942.41 €
- Dons de mobilier, décoration..... 14 870.40 €

M – PROVISION POUR INDEMNITE DE FIN DE CARRIERE

L'évaluation des engagements pour départ à la retraite se fonde sur un calcul actuariel selon la méthode rétrospective prorata-temporis prenant en compte différentes hypothèses et critères (départ à 67 ans, probabilité statistique de mortalité TG 05, taux de rotation, taux de progression des salaires, taux de charges sociales patronales, utilisation d'un coefficient d'actualisation de 2 %). Le montant des engagements s'élève au 31/12/2024 à 413 011 €. Aucune provision n'a été constituée.

N – DETTES PROVISIONNEES POUR CONGES A PAYER

La dette provisionnée pour congés à payer et les charges fiscales y afférentes sont comprises dans les dettes sociales et fiscales.

La variation est comptabilisée dans les comptes de charges

O – DETTES PROVISIONNEES POUR PRIME DE PRECARITE

La dette pour prime de précarité et les charges afférentes ont été admises dans les dettes sociales et fiscales.

La variation est comptabilisée dans les comptes de charges

P – FAITS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

1/ Evénements significatifs

En 2024 :

- Mise en place d'un dispositif d'hébergement pour les Jeux Olympiques, qui n'a jamais été activé et ouverture effective d'un gymnase hivernal en janvier 2024 ;
- Fermeture de l'activité AVDL, le projet de l'association n'ayant pas été retenu dans l'AMI de fin 2023 ;
- Restitution à la Mairie de Pavillons-sous-Bois du site administratif du 64 allée de Monthyon, la Mairie ayant souhaité mettre fin à ce bail et reprendre les locaux. Les différents services présents sur ce site ont été ré-installés soit à Livry-Gargan, soit au 28-30 Chemin des 22 Arpents à Gagny

En vue d'une éventuelle fusion avec l'association La Main Tendue, une AG a été tenue en septembre 2024 qui a enregistré les adhésions à Hôtel Social 93 des membres de La Main Tendue et élargi le CA de l'association aux administrateurs de La Main Tendue. Réciproquement, les membres d'Hôtel Social 93 ont adhéré à La Main Tendue et une AG de La Main Tendue a élu, en son CA, les représentants d'Hôtel Social 93.

2/ Activité 2024 – Description du dispositif mis en œuvre

- ***Hébergement d'insertion 339 places :***
 - ✓ CHRS (Centre d'Hébergement et de Réinsertion Sociale) de Coubron : 60 places pour des personnes isolées ;
 - ✓ CHRS Là-Bas Tisse : 98 places pour des familles à Gagny ;
 - ✓ CHRS Escale Saint-Martin : 104 places pour des familles réparties sur 2 sites : Sevrans et Tremblay en France ;
 - ✓ CHRS Hôtel Familial : 77 places pour des familles réparties sur 2 sites : Noisy le Grand et Aubervilliers.
- ***Hébergement d'urgence 581 places :***
 - ✓ ALTHO (ALternative à l'HOTel) Gagny : 60 places sur un site organisé en logements familiaux destinées à des ménages sortant d'hôtels ;
 - ✓ ALTHO Clichy : dispositif similaire comptant 64 places ;
 - ✓ CHU (Centre d'Hébergement d'Urgence) Auberge : 55 places pour des personnes isolées orientées par le 115 ;

- ✓ CHU Voisins : 10 places pour des personnes isolées ou couples orientées par le 115 sur proposition du centre d'accueil de jour « Boutique Solidarité" ;
- ✓ CHU Chaumière : 60 places pour des personnes isolées orientées par le 115 : 20 places en hébergement collectif à Rosny sous-bois et 40 places diffuses sur plusieurs communes de Seine Saint Denis ;
- ✓ CHU Etincelle : 159 places :
 - 15 places diffuses pour des personnes isolées à Neuilly-Plaisance ;
 - 144 places dans un hôtel reconverti à Neuilly-Plaisance :
 - 34 places pour des familles orientées par le 115 ;
 - 110 places pour des personnes isolées orientées par le 115 ;
- ✓ CHU ModuloToit : 70 places réparties dans 15 logements modulaires (T3 ou T4) pour des ménages ou personnes isolées orientées par le SIAO (Service Intégré d'Accueil et d'Orientation ;
- ✓ CHU Victor Hugo : 37 places pour des familles orientées par le SIAO ;
- ✓ CHU Fénelon : 30 places pour des ménages ukrainiens ;
- ✓ CHU Brunoy : 36 places implantées en à Brunoy (91) pour des familles orientées par le 115-93

- ***Logements adaptés : résidence sociale de 32 logements.***

- ***Situation de la veille sociale : association Hôtel Social 93***

La veille sociale est composée :

- ✓ Du Samu social 93 qui effectue environ 4 maraudes quotidiennes ;
- ✓ Du centre d'accueil de jour dénommé « Boutique Solidarité » qui enregistre environ 100 passages journaliers.
- ✓ De la « Halte de Nuit » implantée à Saint-Denis : dispositif d'accueil de nuit sans hébergement permettant à des personnes à la rue, orientées par le 115, les Equipes Mobiles d'Aide ou les centres d'accueil de jour, de venir se reposer pour 3 nuits consécutives (ouverture en février 2023)
- ✓ Du dispositif de « Bains-douche » implanté également à Saint-Denis
- ✓ Dispositif santé destiné au public en difficulté spécifique : association Hôtel Social 03

- ***Dispositifs de soins sous contrôle de l'ARS***

- ✓ L'association met en œuvre une Equipe Mobile Santé Précarité qui intervient auprès de personnes vivant en structure d'hébergement, dans des habitats très dégradés, à la rue, et ont pour mission de réaliser un bilan de santé, effectuer les premiers soins si nécessaire, d'orienter vers le dispositif de soins adapté et de coordonner leur parcours dans le système de soins.

- ✓ Elle a également ouvert 34 places de Lits Halte Soins Santé (LHSS), dispositif d'hébergement et de soins destinés à des personnes en rupture de logement ou d'hébergement, souffrant de pathologies courtes ou aiguës, dont l'état de santé, incompatible avec un retour à la rue, nécessite des soins mais ne justifie pas/plus une hospitalisation.

3/ Résultat d'activité 2024

L'activité de 2024 fait apparaître un résultat de gestion de -1 473 K€, ce résultat déficitaire est amélioré par des reprises de déficit de gestion des années antérieures pour un montant total de 363 K€. Le résultat comptable de 2024 est déficitaire de 1 110 K€.

Avec :

(en K€)	Total CHU	EMSP	Total CHRS	Autres dispositifs	TOTAL
Gestion 2024	-960	-51	+276	-738	-1473
Reprises antérieures	+363	0			+363
Résultat comptable 2024	-597	-51	+276	-738	-1110

Pour les CHU, la mécanique de reprise de déficit contribue grandement au résultat comptable déficitaire constaté.

Malgré tout, la gestion annuelle reste en déficit net. Cela est lié aux difficultés rencontrées sur quatre structures en particulier :

- La Boutique solidarité (-104K€) dont le cofinancement apporté par la Fondation Abbé Pierre est stable depuis 10 ans et la dotation en faible augmentation alors que le nombre de passages par jour est en très forte augmentation.
- Le Samu Social (-124K€) : difficulté à faire financer la totalité de l'activité actuelle. Des discussions sont en cours avec les financeurs pour normaliser la situation
- La Chaumière, dont le site principal coûte cher en entretien (-88K€)
- L'Auberge, dont le contexte exceptionnel a nécessité de reloger les résidents à l'hôtel à nos frais et a généré un déficit de 374K€.

Les dialogues de gestion courant 2025 vont être décisifs pour la continuité de certaines activités structurellement déficitaires.

La situation particulière du CHU Auberge va être évoquée avec une demande de prise en charge, dans la subvention annuelle, du loyer de la structure (passée en 2023 d'une structure intercalaire appartenant à l'EPFIF à une installation dans des locaux pérennes loués dans le parc privé entraînant un surcroît de loyer de l'ordre de 300 k€).

Concernant les « autres dispositifs », le déficit provient essentiellement du dispositif de Lits Halte Soins Santé. Le projet initial prévoyait l'installation de 50 places (25 LHSS et 25 LAM) sur un même site, ce qui permettait de faire jouer des synergies et mutualisation ; le site

définitif n'étant pas disponible, l'association et l'ARS ont décidé d'installer 34 places de LHSS sur un site loué dans le parc privé, qui n'est pas au standard LAM. Le déficit est lié à l'impossibilité de recourir à ces synergies. L'étude d'une autre solution intercalaire, permettant de créer les places de LAM, est en cours.

Q – EFFECTIFS AU 31 DECEMBRE 2024

L'effectif moyen au 31/12/2024 s'élève à 177.

R – HONORAIRES (article R 123-198 du code du commerce)

Les honoraires du Commissaire aux comptes portés au compte de résultat de l'exercice s'établissent à 18 912 € TTC.

S – REMUNERATION DES DIRIGEANTS

En application de l'article 20 de la loi n° 2006-586 du 23 mai 2006, le montant total des rémunérations pour l'exercice clos le 31 décembre 2024 versées aux deux plus hauts cadres dirigeants salariés de l'association, s'élève 154 836 Euros

T – EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

L'association LMT va fusionner avec l'association Hotel social 93 en juin 2025 rétroactivement au 01/01/2025..

.

Immobilisations

HÔTEL SOCIAL 93

Exercice 2024 du 01/01/2024 au 31/12/2024

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit. Apports
Frais d'établissement de recherche et de développement	1 745 067.96		
Autres postes d' immobilisations incorporelles			
Immobilisations incorporelles	1 745 067.96		
Terrains	1 123 617.23		
Constructions sur sol propre	6 307 920.45		
Constructions sur sol d'autrui	617 349.11		
Install générales, agenc. et aménag. des constructions	6 520 570.75	-0.05	
Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 282 914.01		
Install générales, agenc. et aménag. divers	3 030 340.33		272 833.93
Matériel de transport	569 451.95		
Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 095 769.86		
Emballage récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Immobilisations corporelles	21 547 933.69	-0.05	272 833.93
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participation	10 664.00		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	122 659.36		32 436.70
Immobilisations financières	133 323.36		32 436.70
Total Général	23 426 325.01	-0.05	305 270.63

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
Frais d'établissement de recherche et de		3 360.01	1 741 707.95	
Autres postes d' immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles		3 360.01	1 741 707.95	
Terrains		1 676.32	1 121 940.91	
Constructions sur sol propre	-182 938.82		6 124 981.63	
Constructions sur sol d'autrui	182 938.82	252 855.10	547 432.83	
Install générales, agenc. et aménag. des constructions			6 520 570.70	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		2 860.49	2 280 053.52	
Install générales, agenc. et aménag. divers		26 326.22	3 276 848.04	
Matériel de transport		9 087.00	560 364.95	
Matériel de bureau et informatique, mobilier		79 159.58	1 016 610.28	
Emballage récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles		371 964.71	21 448 802.86	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participation				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			155 096.06	
Immobilisations financières			155 096.06	
Total Général		375 324.72	23 345 606.87	

Amortissements

HÔTEL SOCIAL 93

Exercice 2024 du 01/01/2024 au 31/12/2024

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Frais d'établissement de recherche et de développement	76 875.38			76 875.38
Autres postes d' immobilisations incorporelles	1 283 499.51	109 487.55	3 360.00	1 389 627.06
Immobilisations incorporelles	1 360 374.89	109 487.55	3 360.00	1 466 502.44
Terrains	410 825.50		1 676.32	409 149.18
Constructions sur sol propre	3 174 824.59	298 087.93		3 472 912.52
Construction sur sol d'autrui	800 287.93		252 855.10	547 432.83
Const. Inst. générales, agencements, aménagements divers	4 730 558.35	492 612.31		5 223 170.66
Installations techniques, matériel et outillage	1 450 909.86	71 886.76	2 860.49	1 519 936.13
Autres Inst. générales, agencements, aménagements divers	1 084 750.40	911 983.40	13 869.72	1 982 864.08
Matériel de transport	461 678.16	37 068.06	9 087.00	489 659.22
Matériel de bureau, informatique, mobilier	836 545.73	109 551.88	67 957.15	878 140.46
Emballages récup et divers				
Mobilier				
Fourniture Hotelière				
Immobilisations corporelles	12 950 380.52	1 921 190.34	348 305.78	14 523 265.08
Total Général	14 310 755.41	2 030 677.89	351 665.78	15 989 767.52

Ventilations des dotations	Linéaires	Dégressifs	Exceptionnels	Dotat dérog	Repr dérog
Frais d'établissement de recherche et de développement					
Autres postes d' immobilisations incorporelles	109 487.55				
Immobilisations incorporelles	109 487.55				
Terrains					
Constructions sur sol propre	298 087.93				
Construction sur sol d'autrui					
Const. Inst. générales, agencements, aménagements div	492 612.31				
Installations techniques, matériel et outillage	71 886.76				
Autres Inst. générales, agencements, aménagements div	911 983.40				
Matériel de transport	37 068.06				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	109 551.88				
Emballages récup et divers					
Mobilier					
Fourniture Hotelière					
Immobilisations corporelles	1 921 190.34				
Total Général	2 030 677.89				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				

Créances et Dettes

HÔTEL SOCIAL 93

Exercice 2024 du 01/01/2024 au 31/12/2024

Etat des créances	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	2 266.70	2 266.70	
Autres immobilisations financières	163 493.36		163 493.36
Clients douteux ou litigieux	802.04	802.04	
Autres créances clients	55 885.16	55 885.16	
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Etat, impôts sur les bénéfices			
Etat, TVA			
Etat, autres impôts			
Etat, créances diverses	162 080.00	162 080.00	
Groupes et associés			
Débiteurs divers	605 116.82	522 405.72	
Charges constatées d'avance	187 078.53	187 078.53	
Total général	1 176 722.61	930 518.15	163 493.36
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	35 536.00		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	5 366.00		
Prêts et avances consentis aux associés			

Etat des dettes	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an, - 5	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à un an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes à plus d'un an à l'origine	2 512 950.84	236 779.41	833 828.24	1 413 909.65
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	2 046 703.17	2 015 665.67		
Personnel et comptes rattachés	456 128.56	456 128.56		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	668 037.21	668 037.21		
Etat, impôt sur les bénéfices				
Etat, TVA				
Etat, obligations cautionnées				
Etat, autres impôts, taxes et assimilés	124 882.77	124 882.77		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	118 753.66	118 753.66		
Groupes et associés				
Autres Dettes	367 447.53	367 447.53		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	20 000.00	20 000.00		
Total général	6 314 903.74	4 007 694.81	833 828.24	1 413 909.65
Emprunts et dettes souscrit en cours d'exercice	332 159.65			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	618 220.85			
Emprunts dettes contractés auprès d'associés				

CHARGES CONSTATÉS D'AVANCE

Charges constatées d'avance	31/12/2024	31/12/2023
Charges d'exploitation	187 079	106 166
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
Total	187 079	106 166

Variation des fonds propres

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou Consommation	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise	3 945 479				3 945 479
Fonds propres avec droit de reprise	0				0
Ecart de réévaluation	0				0
Réserves	169 162				169 162
<i>Dont réserves des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée</i>	169 162				169 162
Autres fonds associatifs					
Report à nouveau	-2 042 190	-862 771	0	0	-2 904 961
<i>Dont report à nouveau des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée</i>	-200 010	82 295			-117 715
Excédent ou déficit de l'exercice	-862 771	862 771		-1 109 509	-1 109 509
<i>Dont Excédent ou déficit des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée</i>	82 295	-82 295		-427 765	-427 765
Situation nette	1 209 681	0	0	-1 109 509	100 172
Fonds propres consommables	0				0
Subventions d'investissement	3 690 638			-1 034 891	2 655 747
Provisions réglementées	0				0
TOTAL	4 900 319	0	0	-2 144 400	2 755 919

Provisions

HÔTEL SOCIAL 93

Exercice 2024 du 01/01/2024 au 31/12/2024

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétrolier				
Provisions pour hausse des prix				
Provisions pour investissement				
Provisions pour fluctuation des cours				
Amortissements dérogatoires				
Implantations étrangères avant 01/01/92				
Implantations étrangères après 01/01/92				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
Provisions réglementées				
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour grosses réparations				
Provisions pour chage sociales, fiscales sur congés à		39 743.74		39 743.74
Autres provisions pour risques et charges	80 446.83		53 500.00	26 946.83
Provisions risques et charges	80 446.83	39 743.74	53 500.00	66 690.57
Provisions pour immobilisations incorporelles				
Provisions pour immobilisations corporelles				
Provisions sur titres mis en équivalence				
Provisions sur titres de participation				
Provisions sur autres immobilisations financières				
Provisions sur stock et en cours				
Provisions sur comptes clients		802.04		802.04
Autres provisions pour dépréciations				
Provisions pour dépréciation		802.04		802.04
Total Général	80 446.83	40 545.78	53 500.00	67 492.61
Dotations et reprises d'exploitation	80 446.83	40 545.78	53 500.00	67 492.61
Dotations et reprises financières				
Dotations et reprises exceptionnelles				
Dépréciation des titres mis en équivalence				

Note n° 8 - Tableau de variations des fonds dédiés ou reportés

Année d'origine	VARIATION DES FONDS DEDIES ISSUS DE	A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	REPORTS 689	UTILISATIONS		TRANSFERTS	A LA CLOTURE DE L'EXERCICE	
				Montant Global	Dont remboursements		Montant Global	Dont fonds dédiés correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
		cpte 194XX		cpte 7894X			cpte 194XX	
	<i>Subventions d'exploitation</i>							
2022	Fonds dédiés projet Wilson	468 449,9		468 449,9	468 449,9		0,0	
2024	Fonds dédiés Gymnase Pavillons sous bois		50 000,00				50 000,0	
2024	Fonds dédiés CNR Coubron Fusion		36 841,93				36 841,9	
2024	Fonds dédiés CNR EMSP ARS		7 200,00				7 200,0	
TOTAL		468 449,89	94 041,93	468 449,89	468 449,89	0,00	94 041,93	0,00

PRODUITS A RECEVOIR

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du Bilan	31/12/2024	31/12/2023
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts	2 267	0
Autres immobilisations financières	163 493	163 493
Créances clients, usagers et comptes rattachés	55 885	426 153
Créances reçues par legs et donations		
Autres créances	767 197	424 101
Valeurs mobilières de placement	37 757	37 051
Disponibilités	1 283 333	1 709 791
Total	2 309 932	2 760 590

CHARGES A PAYER

Charges à payer incluses dans les postes suivants du Bilan	31/12/2024	31/12/2023
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 512 951	3 222 324
Emprunts et dettes financières divers		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 046 703	1 125 012
Dettes de legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	1 249 049	1 277 141
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	118 754	185 746
Autres dettes	367 448	555 290
Total	6 294 904	6 365 513

PRODUITS ET CHARGES CONSTATÉS D'AVANCE

Produits constatés d'avance	31/12/2024	31/12/2023
Produits d'exploitation	20 000	40 000
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
Total	20 000	40 000

Note N°11 - Affectation du résultat 2022 par établissement

Etablissements	Numéro compte affectation	Résultats Débiteurs	Résultats Créditeurs
ADMI	1151940000		
ALSA	1151921000		
ALTO	1151935000		162 924,08
AMOR	1151923100		
AUBE	1151933000	374 411,93	
AUBH	1151933000		
AUTR / STAC	1151055500		10,83
AUTR / HOTA	1151041000		58 349,92
AUTR / ORYE	1151037000		20 770,83
AVDL	1151932000	11 358,59	
BOUT	1151924000	104 416,75	
BRUN	1151059000		6 269,94
CHAD	1151948000		
CHAT	1151929000	32 644,35	
CHAU	1151025000	88 945,84	
CITY	1151951000		
CORB	1151945000	8 288,64	
COUB	1151020000	70 204,37	
EMSP	1151057000		89 878,77
ESCA	1151038000	10 821,97	
ETIN	1151023000	184 691,03	
FENE	1151058000		83 458,48
GYMB	1151951110	8 147,11	
GYMG	1151951100		
HALT	1151927000		
HART	1151931000		
HOT1	1151052000		34 335,08
HOTA	1151041000		
HOTF	1151030000	116 038,32	
HUGO	1151053000	185 142,27	
LABA	1151922000		189 480,61
MODU	1151026000	77 641,08	
ORAN	1151028000		
PAVL	1151950000	5 829,80	
REFA	1151956000	23 677,53	
RESI	1151934000	39 599,25	
SAMU	1151936000	124 759,58	
SIEG	1151939000	37 945,13	
WILS	1151952100	3 685,81	
Totaux		1 508 249,35	645 478,54
RESULTAT D'ENSEMBLE		862 770,81	

Note 12 - Répartition du résultat 2023 par établissement

Etablissements	Résultats Débiteurs	Résultats Créditeurs
ADMI		
ALSA	653 046,79	
ALTO		4 134,71
AMOR	11 388,96	
AUBE		132 712,92
AUBH		
AUTR		
AVDL	65 745,77	
BOUT	43 456,72	
BRUN	12 003,04	
CHAD	2 491,23	
CHAT		114 514,44
CHAU	160 117,59	
CITY		
CORB		
COUB		18 884,61
EMSP	51 157,76	
ESCA		210 171,00
ETIN	355 545,53	
FENE	90 687,98	
GYJO	19 921,49	
GYMB	19 736,80	
GYMG	45 106,93	
GYMP		
HALT	234 562,89	
HART	197 440,51	
HOT1		
HOTA		
HOTF		62 991,31
HUGO		85 634,64
LABA		416 396,47
MODU		246 569,40
ORAN		
PAVL	65 289,22	
PFAU		
RESI	84 177,98	
SAMU	137 577,06	
SIEG		
WILS	152 064,50	
Totaux	2 401 518,75	1 292 009,50
RESULTAT D'ENSEMBLE	1 109 509,25	

HS 93Tableau de suivi des emprunts					
Emprunts		Solde au 31/12/2024	Remboursement 2025	Remboursement de 2026 à 2028	capital retant dû
1640000000	Emprunts GNOSSAL AUBE				
1640100000	Emprunt GNOSSAL AUBE				
1640200000	Emprunt CC BOUT	151 051,32	10 957,94	35 867,44	104 225,94
1640500000	Emprunt CDP Habili 1255241 ESCA	298 824,68	21 040,65	69 872,05	207 911,98
1640800000	Emprunt CDP Habili 1204681 LABA	101 522,11	11 148,10	35 983,97	54 390,04
1640900000	Emprunt CDP Habili 1204682 LABA	195 803,42	21 501,08	69 401,44	104 900,90
1641000000	Emprunt CC Aubervilliers MODU	596 241,84	110 743,82	357 430,50	128 067,52
1641100000	Emprunt CDP Habili 5205053 HOTF	323 146,63	17 149,89	56 346,90	249 649,84
1641110000	Emprunt CDP Habili 5205054 HOTF	458 315,56	24 323,52	79 916,22	354 075,82
1641600000	Emprunt Travaux HOTF	336 933,51	2 534,53	123 711,37	210 687,61
1641700000	Emprunt Diac SAMU FR559DK	2 001,11	2 001,11	0,00	
1641710000	DIAC DACIA AMOR FR-570-DK	2 001,11	2 001,11	0,00	
1641800000	Emprunt Diac LABA FR-575-DK	3 161,98	3 161,98	0,00	
1641900000	Emprunt Diac ESCA FZ-431.-HZ	4 841,91	3 188,34	1 653,57	
1641910000	Emprunt Diac LABA FZ-391-HZ	5 336,06	3 513,67	1 822,39	
1641920000	Emprunt Diac HOTF FZ-339-HZ	5 336,06	3 513,67	1 822,39	
Total		2 484 517,30	236 779,41	833 828,24	1 413 909,65

CREDITS BAUX HOTEL SOCIAL 93						
COMPTES	ORGANISMES	DU	AU	OBJET	Engagement à moins d'un an	Engagement de 1 an à 5 ans
6122010000	NATIOCREDIMURS	15/11/2019	15/11/2024	CITROEN JUMPER FL-705-KR	8 545,49	
6122020000	NATIOCREDIMURS	15/11/2019	15/11/2024	CITROEN JUMPER FL-887-KR	8 545,49	
6122030000	NATIOCREDIMURS	05/12/2019	05/12/2024	MOBILIER EN BOIS	15 278,59	
6122040000	NATIOCREDIMURS	15/11/2019	15/11/2024	CITROEN JUMPER FL-906-KR	8 550,19	
6122050000	BNP LEASE GROUPE	02/02/2021	01/04/2026	COPIEUR KONICA	2 352,20	1 176,10
6122060000	CCLS/ GLOBAL PARTNER	26/02/2021	01/01/2026	COPIEURMULTIFONCTION	48 639,60	12 159,90
6122070000	BNP LEASE GROUPE			CB BNP Lease	19 315,88	96 579,40
6122113000	CGI FINANCE	22/07/2022	22/07/2027	Renault Trafic EZ 799 BP	7 092,12	11 229,19
6122120000	DIAC	21/08/2023	20/08/2028	Renault Trafic FN 961 WT Hugo	8 027,52	21 406,72
6122121000	DIAC	04/05/2023	03/04/2028	DACIA Sprint électrique GE 423 VQ	4 717,32	6 289,76
6122122000	DIAC	03/07/2023	02/06/2028	DACIA SANDERO FT 930 AE	4 285,20	10 677,00
6122212100	DIAC	01/09/2023	01/08/2028	Renault KANGOO GE 921 SA	6 759,00	18 024,00
6122114000	CM CIC LEASING			CREDIT BAIL INFORMATIQUE	48 174,55	60 218,20
6122121500	DIAC	31/10/2024	30/10/2028	CLIO GL-387-AQ HARTER	4 091,52	11 592,64
6122121600	DIAC	11/12/2024	10/12/2028	CAPTUR GQ-946-SR	5 012,88	15 038,64
6122121700	DIAC	07/02/2025	06/02/2029	CAPTUR GP-930-MV	7 050,96	22 328,04
				TOTAL	142 108,60	177 542,07

EVALUATION DE L'INDEMNITÉ DE DEPART EN RETRAITE
calculée à la date du 31 décembre 2024

Entité : HS 93

Champs de saisie							1) Calcul des droits acquis (à titre conditionnel)										2) Probabilité de versement		3) Valeur actuelle de la dette		
							2 080 980												Totaux		413 011
Nom	Prénom	S t a t u t	S e x e	Date d'entrée	Date de naissance	Salaire de référence (rémunération brute annuelle)	Age	Ancienneté acquise (en années)	Droit accumulé (en mois)	Date de départ	Années restantes	Ancienneté au terme (en années)	Droit au terme (en mois)	Salaire brut mensuel au terme	Ancienneté actuelle / au terme	Droit acquis (avec charges) en €	Probabilité de présence	Probabilité de survie	Coefficient d'actualisation	Passif social	

A C T I F		Arrêté au 31/12/2024		31/12/2023
		Durée 12 mois		12 mois
	BRUT	AMORT/PROV	NET	NET
Actif Immobilisé				
Immobilisations Incorporelles				
Frais d'établissement	76 875,38	-76 875,38		
Frais de recherche et développement	1 664 832,57	-1 389 627,06	275 205,51	384 693,07
Immobilisations Corporelles				
Terrains	1 121 940,91	-409 149,18	712 791,73	712 791,73
Constructions	13 192 985,17	-9 243 516,01	3 949 469,16	4 740 169,44
Installations techniques matériel et outillage	2 280 053,52	-1 519 936,15	760 117,37	832 004,15
Autres	4 853 823,29	-3 350 663,76	1 503 159,53	2 312 587,82
Immobilisations Financières				
Participations	10 664,00		10 664,00	10 664,00
Prêts	2 266,70		2 266,70	
Autres	152 829,36		152 829,36	122 659,36
TOTAL I	23 356 270,90	-15 989 767,54	7 366 503,36	9 115 569,57
Comptes de Liaison				
Comptes de Liaison				
TOTAL II				
Actif Circulant				
Stocks et en cours				
Marchandises	25 798,08		25 798,08	25 798,08
Avances et acomptes versés sur commandes				
Avances et acomptes versés sur commandes	93 700,10		93 700,10	41 497,83
Créances				
Créances redevables usagers et comptes rattachés	56 687,20	-802,04	55 885,16	426 152,99
Autres	684 485,71		684 485,71	424 100,88
Valeurs mobilières de placement				
Valeurs mobilières de placement	37 757,25		37 757,25	37 051,44
Disponibilités				
Disponibilités	1 283 332,75		1 283 332,75	1 709 791,12
TOTAL III	2 181 761,09	-802,04	2 180 959,05	2 664 392,34
Comptes de Régularisation				
Charges constatées d'avance				
Charges constatées d'avance	187 078,53		187 078,53	106 166,13
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion Actif				
TOTAL IV	187 078,53		187 078,53	106 166,13
TOTAL GENERAL	25 725 110,52	-15 990 569,58	9 734 540,94	11 886 128,04

HÔTEL SOCIAL 93		Bilan	
P A S S I F		Arrêté au 31/12/2024	31/12/2023
		Durée 12 mois	12 mois
Fonds Associatifs			
Fonds associatifs sans droit de reprise (dont legs ,subv. d'invest. renouv)			
Fonds associatifs sans droit de reprise (dont legs ,subv. d'invest. renouv)		3 945 479,31	3 945 479,31
Ecart de réévaluation			
Réserves statutaires et réglementées			
Réserves réglementées		169 162,21	169 162,21
Report à nouveau (gestion non contrôlée)			
Report à nouveau (gestion non contrôlée)		-1 566 260,61	-1 566 260,61
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)			
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)		-1 109 509,25	-862 770,81
Fonds associatif avec droit de reprise			
Résultats sous contrôle tiers financeurs			
Résultats sous contrôle tiers financeurs		-1 338 700,18	-475 929,37
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables			
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		2 655 747,39	3 690 638,24
Provisions réglementées			
Droits des propriétaires (Commodats)			
TOTAL I		2 755 918,87	4 900 318,97
Comptes de Liaison			
Comptes de Liaison			
TOTAL II			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour risques		66 690,57	80 446,83
Provisions pour charges			
TOTAL III		66 690,57	80 446,83
Fonds Dédiés			
Sur subventions de fonctionnement			
		94 041,93	468 449,89
TOTAL IV		94 041,93	468 449,89
Dettes			
Emprunts Obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		2 987 503,14	3 222 323,88
Emprunts et dettes financières divers			
Emprunts et dettes financières divers		28 433,54	31 399,73
Avances et acomptes recus sur commandes en cours			
Avances et acomptes recus sur commandes en cours		31 037,50	35 687,51
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		2 015 665,67	1 089 324,21
Dettes fiscales et sociales			
Dettes fiscales et sociales		1 249 048,53	1 277 141,11
Dettes sur immobilisations, comptes rattachés			
Dettes sur immobilisations, comptes rattachés		118 753,66	185 746,23
Autres dettes (d'exploitation)			
Autres dettes (d'exploitation)		367 447,53	555 289,68
TOTAL V		6 797 889,57	6 396 912,35
Comptes de régularisation			
Produits constatés d'avance			
Produits constatés d'avance		20 000,00	40 000,00
Ecarts de conversion Passif			
Ecarts de conversion Passif			
TOTAL VI		20 000,00	40 000,00
TOTAL GENERAL		9 734 540,94	11 886 128,04

Compte de résultat

HÔTEL SOCIAL 93

Exercice 2024 du 01/01/2024 au 31/12/2024

Arrêté au :						
		31/12/2024		31/12/2023		Variation
		Montant	%	Montant	%	Montant %
Produit d'exploitation						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens)		358 224,87	1,82	409 224,28	2,08	-50 999,41 -12,46
Production vendue (services)		176 974,58	0,90	193 158,26	0,98	-16 183,68 -8,38
Chiffre d'affaire		535 199,45	2,73	602 382,54	3,07	-67 183,09 -11,15
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation		19 631 310,04	100,00	19 627 434,07	100,00	3 875,97 0,02
Reprises/prov. & amort, transf. de charge		194 365,26	0,99	135 331,39	0,69	59 033,87 43,62
Autres produits		76 756,67	0,39	42 322,05	0,22	34 434,62 81,36
PRODUIT D'EXPLOITATION TOTAL I		20 437 631,42	104,11	20 407 470,05	103,97	30 161,37 0,15
Charges d'exploitation						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achat de matières premières et autres						
Autres achats et charges externes		10 736 114,17	54,69	9 513 707,91	48,47	1 222 406,26 12,85
Impôts, taxes et versements assimilés		709 621,21	3,61	786 325,13	4,01	-76 703,92 -9,75
Salaires et traitements		6 095 909,11	31,05	6 151 684,57	31,34	-55 775,46 -0,91
Charges sociales		2 937 363,65	14,96	2 912 433,25	14,84	24 930,40 0,86
Dotation		2 071 255,73	10,55	1 409 908,82	7,18	661 346,91 46,91
Autres charges		263 186,17	1,34	414 944,06	2,11	-151 757,89 -36,57
CHARGES D'EXPLOITATION TOTAL II		22 813 450,04	116,21	21 189 003,74	107,96	1 624 446,30 7,67
RÉSULTAT D'EXPLOITATION		-2 375 818,62	-12,10	-781 533,69	-3,98	-1 594 284,93 203,99
Opération en commun						
Bénéfice attribué, perte transférée Total III		305 871,25	1,56	313 551,16	1,60	-7 679,91 -2,45
Perte supportée, bénéfice transféré Total IV		-305 871,25	-1,56	-1 808 874,37	-9,22	1 503 003,12 -83,09
OPÉRATION EN COMMUN				-1 495 323,21	-7,62	1 495 323,21 -100,00
Produits financiers						
Produits financiers de participations						
Autres valeurs mob., créances d'actif im.						
Autres intérêts et produits assimilés		597,71	0,00	297,55	0,00	300,16 100,88
Reprises/provisions et transfet de char						
Différences positives de change						
Produits net/cession des V.M.P						
PRODUITS FINANCIERS TOTAL V		597,71	0,00	297,55	0,00	300,16 100,88
Charges financières						
Charges financières		110 798,75	0,56	74 211,41	0,38	36 587,34 49,30
Autres charges financières						
CHARGES FINANCIÈRES TOTAL VI		110 798,75	0,56	74 211,41	0,38	36 587,34 49,30
RESULTATS FINANCIERS		-110 201,04	-0,56	-73 913,86	-0,38	-36 287,18 49,09
RESULTATS COURANTS AVANT IMPÔTS		-2 486 019,66	-12,66	-2 350 770,76	-11,98	-135 248,90 5,75
Produits exceptionnels						
Sur opération de gestion		8 694,98	0,04	216 949,00	1,11	-208 254,02 -95,99
Sur opération en capital		1 035 090,85	5,27	954 171,60	4,86	80 919,25 8,48
Reprises/provisions et transfert de char				29 567,27	0,15	-29 567,27 -100,00
PRODUITS EXCEPTIONNELS TOTAL VII		1 043 785,83	5,32	1 200 687,87	6,12	-156 902,04 -13,07
Charges exceptionnelles						
Sur opération de gestion		18 055,64	0,09	6 597,84	0,03	11 457,80 173,66
Sur opération en capital		23 626,85	0,12	142 660,08	0,73	-119 033,23 -83,44
Dotation aux amortissements et aux prov.						
CHARGES EXCEPTIONNELLES TOTAL VIII		41 682,49	0,21	149 257,92	0,76	-107 575,43 -72,07
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL		1 002 103,34	5,10	1 051 429,95	5,36	-49 326,61 -4,69
Participation des salariés						
PARTICIPATION DES SALARIÉS TOTAL IX						
Impôts sur les bénéfices						
TOTAL X						
PRODUITS		21 787 886,21	110,99	21 922 006,63	111,69	-134 120,42 -0,61
CHARGES		23 271 802,53	118,54	23 221 347,44	118,31	50 455,09 0,22
SOLDE INTERMÉDIAIRE		-1 483 916,32	-7,56	-1 299 340,81	-6,62	-184 575,51 14,21
Total XI						
Eng.à réaliser sur ressources affectés		94 041,93	0,48			94 041,93
Rep. ress non utilisées Exe antérieurs		-468 449,00	-2,39	-436 570,00	-2,22	-31 879,00 7,30
TOTAL XI		-374 407,07	-1,91	-436 570,00	-2,22	62 162,93 -14,24
EXCÉDENT OU DÉFICIT		-1 109 509,25	-5,65	-862 770,81	-4,40	-246 738,44 28,60

Compte de résultat

HÔTEL SOCIAL 93

Exercice 2024 du 01/01/2024 au 31/12/2024

Arrêté au :		31/12/2024		31/12/2023		Variation	
		Montant	%	Montant	%	Montant	%

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE

Contributions Produits							
Dons en nature	640 160,44	3,26	454 886,96	2,32	185 273,48	40,73	
Prestation en nature			-454 886,96	-2,32	454 886,96	-100,00	
Bénévolat							
CONTRIBUTIONS PRODUITS	640 160,44	3,26			640 160,44		
Contributions Charges							
Secours en nature	640 160,44	3,26	454 886,96	2,32	185 273,48	40,73	
Mises à disposition gratuite de biens et services			-454 886,96	-2,32	454 886,96	-100,00	
Prestations en nature							
Personnel bénévole							
CONTRIBUTIONS CHARGES	640 160,44	3,26			640 160,44		