

ASSOCIATION TOIT à MOI

19 rue Eugène Tessier

44000 NANTES

Exercice clos le 31 décembre 2015

Rapport sur les comptes annuels



Laurence BESSON-HUBERT
Jean-Paul MENAGER
Anthony PEREZ
Commissaires aux Comptes

10 Avenue de Broglie - Parc de la Rivière - 44300 NANTES

Tél. 02.28.21.63.60 - Fax 02.40.94.71.39

E-mail : audit-nantes@soregor.fr - www.soregor.fr

Société de commissaires aux comptes - Membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes d'Angers.
SAS au capital de 43 900 € - RCS Angers 333 087 039 - APE 6920 Z

Siège social : Parc d'Activités Angers-Beaucouzé - 1 rue de Terbre - CS 60119 - 49070 BEAUCOUZE Cedex - Tél 02.41.22.22.30 - Fax 02.41.47.47.95 - www.soregor.fr



ASSOCIATION TOIT à MOI

19 rue Eugène Tessier

44000 NANTES

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

**ASSEMBLEE GENERALE D'APPROBATION DES COMPTES
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2015**

Aux Membres,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons l'honneur de vous présenter notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2015 sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'association **TOIT à MOI**, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

Les comptes ont été arrêtés par votre Conseil d'Administration.

Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes et à apprécier leur présentation d'ensemble. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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 à la fin de cet exercice.

II – JUSTIFICATION DE NOS APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L 823-9 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous n'avons pas d'éléments à porter à votre connaissance dans le cadre de la justification de nos appréciations.

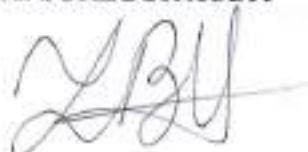
III - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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 Conseil d'Administration et dans les documents adressés aux Membres sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Nantes, le 6 avril 2016

Pour SOREGOR AUDIT



Laurence BESSON HUBERT
Commissaire aux Comptes

BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2015 - 12			Exercice N-1 31/12/2014 - 12
	Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Cessions, brevets et droits similaires	502	502		
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles	3 891	3 891		
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	712 520	90 438	622 082	580 038
Installations techniques Matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles	54 463	27 804	26 658	26 903
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes	73 000		73 000	38 000
Immobilisations financières (2)				
Participations mises en équivalence				
Autres participations	19 310		19 310	18 890
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
Total I	863 686	122 636	741 050	660 830
Comptes de liaison Total II				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en cours				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et fins				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Créances usagers et comptes rattachés				
Autres créances	50 194		50 194	31 603
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	243 114		243 114	290 130
Charges constatées d'avance (3)	786		786	
Total III	294 095		294 095	321 933
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 157 782	122 636	1 035 145	982 763

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2015 12	Exercice N-1 31/12/2014 12
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	503 624	503 624
	Report à nouveau	175 320	
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)	119 379	175 320
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise :		
	Apports		
	Legs et donations		
Résultats sous contrôle de tiers financeurs			
Ecart de réévaluation			
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	2 667	2 574	
Provisions réglementées			
Droit des propriétaires			
Total I	759 980	682 506	
	Total II		
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Comptes de liaison		
	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement		
	Fonds dédiés sur autres ressources		
Total III			
DETTES (I)	Emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)	101 980	221 946
	Emprunts et dettes financières divers	1 410	1 405
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 388	15 394
	Dettes fiscales et sociales	32 027	61 242
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	157	580
Instrument de trésorerie			
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance		
	Total IV	235 165	300 258
	Ecart de conversion passif (V)		
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	1 035 145	982 763

(1) Dont à plus d'un an

(2) Dont à court terme

(3) Dont dettes liées à l'activité de services aux clients de l'association

Statut de l'association : loi n° 1901 du 1er juillet 2001

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2015 12	Exercice N-1 31/12/2014 12
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue de Bâti et Services	28 644	26 263
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	75 387	123 985
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	2 348	2 343
Collectes		
Cotisations		
Autres produits	278 017	346 375
Total I	385 436	499 966
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises		
Variation de stock (marchandises)		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)		
Autres achats et charges externes	78 432	85 811
Impôts, taxes et versements assimilés	4 926	4 935
Salaires et traitements	104 556	151 307
Charges sociales	39 494	54 787
Dotations aux amortissements et aux provisions		
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	35 002	26 823
Sur immobilisations : dotations aux provisions		
Sur actif circulant : dotations aux provisions		
Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Subventions accordées par l'association		
Autres charges (2)	1 502	312
Total II	263 912	328 975
I - Résultat d'exploitation (I-II)	121 523	172 990
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)		
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)		

(1) (2) (3) (4) (5) (6) (7) (8) (9) (10) (11) (12) (13) (14) (15) (16) (17) (18) (19) (20) (21) (22) (23) (24) (25) (26) (27) (28) (29) (30) (31) (32) (33) (34) (35) (36) (37) (38) (39) (40) (41) (42) (43) (44) (45) (46) (47) (48) (49) (50) (51) (52) (53) (54) (55) (56) (57) (58) (59) (60) (61) (62) (63) (64) (65) (66) (67) (68) (69) (70) (71) (72) (73) (74) (75) (76) (77) (78) (79) (80) (81) (82) (83) (84) (85) (86) (87) (88) (89) (90) (91) (92) (93) (94) (95) (96) (97) (98) (99) (100)

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2015	Exercice N-1 31/12/2014
Produits financiers		
Produits financiers de participations		
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	1 488	1 208
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	2 604	2 054
Total V	4 092	3 262
Charges financières		
Dotations aux amortissements et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	6 390	6 074
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	6 390	6 074
2. Résultat financier (V-VI)	2 299	2 862
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	119 224	170 129
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges	4 255	5 203
Total VII	4 255	5 203
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions	4 200	95
Total VIII	4 200	100
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	155	5 191
Impôts sur les bénéfices (IX)		
Total des produits (I+III+V+VII)	393 782	507 471
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)	274 403	332 151
Solde intermédiaire	119 379	175 320
- Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		
- Engagements à réaliser sur ressources affectées		
5. Excédents ou Déficits	119 379	175 320

DE L'EXERCICE	Répartition des frais									
	Total	ACTION		STRUCTURE			Fonctionn.	2015	71%	71%
		Logement	Accompagnement	R & D	R & D	Recherche				
	Euros	Social	Desocial	Euros	Euros	Euros	Euros	Euros	Euros	Euros
1- Pds de la période de la publie	78 432	40 255	14 810	928	1 653	2 308	2 727	15 940	278 017	71%
en Appart	1 776	584	428	68	127	137	55	189	195 024	
	2 506	974	526	83	350	163	68	476	82 993	
Locations de bureau	2 184	718	398	63	314	121	52	180		
Location ponctuelle	179	379	503	80	143	155	105	454		
Charges locatives Appart	2 398	7 398	544	398	314	121	52	180		
Charges locatives local asso	1 053	544	503	80	143	155	105	454		
Entretien client	2 081	685	34 219							
Entretien Appart	14 219	34 219								
Assurance	1 184	389	285	45	81	68	37	258	75 397	19%
Occupation	9 281								5 952	
Honoraires	7 058	7 018						9 281		
Frais d'actes & contrepous	3 330		3 530					50	69 444	
Formation personnel	5 258		5 258							
Frais accompagnement	1 442									
Publicité	17 081	3 973	2 909	461	830	896	377	2 634		
Frais de déplacement	1 241	1 066	787	124	223	240	101	706		
Frais de téléphone + affranchis	1 333					532	530	1 333		
Frais bancaires	512									
Commission bancaire	530									
Adhésion										
Impôts et taxes	4 926	4 405	227	41	75	39	26	74		
Formalités autres taxes	569	48	227	41	75	79	26	74		
Taxe foncière	4 357	4 257								
Frais de personnel	144 051	12 154	57 067	30 482	18 772	19 769	6 562	19 295	40 368	10%
Salaires et Charges	144 051	12 154	57 067	30 482	18 772	19 769	6 562	19 295	29 644	
Charges financières	6 399	6 390	0	0	0	0	0	0	4 032	
Intérêts des emprunts	6 390	6 390							1 905	
Autres									30	
Dotations aux amortissements	35 002	35 002							2 345	
Autres charges	1 502								2 350	
Charges exceptionnelles	4 100									
Total des emplois	274 603	98 297	71 910	11 397	20 509	22 155	9 315	40 930	593 793	
		15,79%	26,21%	4,15%	7,47%	8,07%	3,39%	14,91%		
EXCEDENT DE L'EXERCICE	119 379									
+ Total général	393 982								393 762	100%

RESSOURCES DE L'EXERCICE

1- Pds de la période de la publie
 Bons particuliers réguliers
 Bons particuliers ponctuels
 Médecin

2- Subventions
 Subvention Aide Emploi
 Subvention FSE
 Autres subventions

3- Autres produits
 Loyers Appart
 Produits financiers
 CP subventions investissement
 Autres produits
 Trésorerie de charges
 Produits exceptionnels

Total des ressources

DÉFICIT DE L'EXERCICE
 4- Total général

ANNEXE

Exercice du 01/01/2015 au 31/12/2015

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Les conclusions du litige prud'homal qui a apposé l'association à l'un de ses salariés sur l'exercice précédent, ont conduit à la condamnation de l'association sur le présent exercice, à payer divers indemnités, dommages et intérêts, salaires pour une somme de 8 KE.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2014.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2015-06 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

L'annexe comprend également le compte d'emploi des ressources.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2015 au 31/12/2015

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	4 394		
Constructions sur sol propre	568 000		70 000
Installations générales agencements aménagements des constructions	74 520		
Installations générales agencements aménagements divers	45 106		6 602
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	2 555		
Avances et acomptes	35 000		73 000
TOTAL	725 181		149 602
Autres participations	18 890		420
TOTAL	18 890		420
TOTAL GENERAL	748 464		150 222

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			4 394	4 394
Constructions sur sol propre			638 000	638 000
Installations générales agencements aménagements constr.			74 520	74 520
Installations générales agencements aménagements divers			51 908	51 908
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			2 555	2 555
Avances et acomptes		35 000	73 000	73 000
TOTAL		35 000	839 983	839 983
Autres participations			19 310	19 310
TOTAL			19 310	19 310
TOTAL GENERAL		35 000	863 686	863 686

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	4 394			4 394
Constructions sur sol propre	56 627	24 975		81 602
Installations générales agencements aménagements constr.	5 855	2 981		8 836
Installations générales agencements aménagements divers	18 290	6 723		25 013
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 469	323		1 791
TOTAL	83 240	35 002		118 243
TOTAL GENERAL	87 634	35 002		122 636

ANNEXE

Exercice du 01/01/2015 au 31/12/2015

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Constructions sur sol propre	24 975				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	2 981				
Instal.générales agenc.aménag.divers	6 723				
Matériel de bureau informatique mobilier	323				
TOTAL	35 002				
TOTAL GENERAL	35 002				

Tableau des variations des fonds associatifs

Nature des provisions et des réserves	Montant début d'exercice	Affectation résultats et retraitement	Dotations exercice	Reprise exercice	Montant fin exercice
Fonds propres					
Réserves :					
Autres réserves	502 614				502 614
Report à nouveau			175 320	0	175 320
RESULTAT DE L'EXERCICE	175 320		119 379	175 320	119 379
Autres fonds associatifs					
Fonds associatifs avec droit de reprise :					
Subventions d'investissement	3 571			1 905	1 667
Provisions réglementées					
TOTAL I	582 506		294 699	177 225	799 980

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Débiteurs divers	50 194	50 194	
Charges constatées d'avance	788	788	
TOTAL	50 982	50 982	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2015 au 31/12/2015

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	191 982	66 442	125 541	
Emprunts et dettes financières divers	1 410	1 410		
Fournisseurs et comptes rattachés	9 588	9 588		
Personnel et comptes rattachés	7 475	7 475		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	21 550	21 550		
Autres impôts taxes et assimilés	3 002	3 002		
Autres dettes	157	157		
TOTAL	235 165	109 624	125 541	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	40 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	69 064			

Autres immobilisations incorporelles

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

	Valeurs	Taux d'amortissement
LOGICIEL	502	100,00
SITE INTERNET	3 891	100,00

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	25 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	7 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Titres immobilisés

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition. En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré. Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2015 au 31/12/2015

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	41 751
Disponibilités	440
Total	42 191

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 588
Dettes fiscales et sociales	12 378
Total	21 966

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	788
Total	788

Subventions d'équipement

La subvention d'investissement inscrite au passif est issue d'une subvention reçue pour le financement des travaux de réfection pour le 3ème appartement acheté.
Elle est amortie sur la durée d'amortissement de ces agencements, soit sur 7 ans.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2015 au 31/12/2015

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts et dettes financières divers :	191 982
- Inscrit ^e privilège de deniers en 1er rang	
- Capital restant dû s'emprunts au 31/12/2015	191 982
Total	191 982

Engagement en matière de pensions et retraites

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice. Les indemnités de fin de carrière ont fait l'objet d'une évaluation au 31.12.2015. Le montant du passif social relatif aux indemnités de départ en retraite s'élève à 1 KE. La méthode de calcul retenue dans le cadre de cette évaluation, est la méthode dite des unités projetées, en retenant un taux d'actualisation brut de 2,08 %, un turn-over faible et une revalorisation des salaires de 1%.

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Produits de cession	2 000	
- Loyers ponctuels perçus	350	
- Quote part subvention investissements	1 905	
Total	4 255	
Charges exceptionnelles		
- Dommages et intérêts litige prud'hommal	3 000	
- Indemnités art.700	1 000	
- Chèque volé	100	
Total	4 100	

Transferts de charges

Nature	Montant
Remboursement assurance suite sinistres	2 348
Total	2 348

ANNEXE

COMPTE D'EMPLOI DES RESSOURCES

Le compte d'emploi des ressources (CER) présente de manière analytique les ressources de l'entité selon leur destination (missions sociales, frais de recherche de fonds, frais de fonctionnement).

En préambule, il est rappelé que le périmètre des actions de l'association est de loger et d'accompagner des personnes en grande difficulté sociale et exclues.
Pour se faire, l'association acquiert ses propres logements tout en assurant et en coordonnant l'accompagnement global des dites personnes exclues.

Les principales règles d'élaboration et de présentation du CER :

- Les fonds issus de la générosité du public comprennent les dons en provenance des particuliers et le mécénat d'entreprise.
- Les subventions comprennent à la fois les sommes reçues sous forme de subventions et les fonds en provenance de fondations.
- Les missions sociales incluent les frais liés au logement, les frais liés aux actions d'accompagnement et les frais liés au développement de l'essaimage.
- Les frais de recherche de fonds comprennent les frais de recherche de fonds et les frais de communication de l'association.
- Les autres frais sont affectés au frais de fonctionnement.

Principes d'affectation des ressources de l'exercice

- Les acquisitions des logements sont financés en priorité par les dons reçus des particuliers et le mécénat d'entreprise. Ils financent également les frais de mission sociale.
- Sauf à ce qu'une subvention soit affectée dans la convention à la couverture d'un type de frais, les subventions reçues sont affectées à la couverture des frais de fonctionnement et à ceux de recherche de fonds de l'exercice. Si les subventions reçues de l'exercice couvrent en totalité ces frais, le solde est affecté sur les frais de mission sociale. A l'inverse, si les subventions s'avèrent insuffisantes pour couvrir les frais de fonctionnement et les frais de recherche, le solde est financé par les fonds issus de la générosité du public.

COMPTE D'EMPLOI DES RESSOURCES

EXERCICE

2015

EMPLOIS	Emplois de N = Compte de résultat	Affectation aux emplois des ressources collectives agréées du public, autres sur N	RESSOURCES	Ressources collectives sur N + Compte de résultat	Salariés des ressources collectives auprès du public et autres sur N
I. MISSIONS SOCIALES	202023	163948 ST1	Repart des ressources collectives auprès du public non affectées et non affectées au début d'exercice		112922 T1
I.1. Habitants en France	202023		I. RESSOURCES COLLECTÉES AUPRÈS DU PUBLIC	279922	348303 T2
Actions de soins de proximité			I.1. Dons et legs collectés	279922	
Versements à d'autres régimes éligibles en France			I.2. Autres produits fis à la personne physique		
I.2. Habitants à l'étranger			II. AUTRES TITRES PERDUS		
Actions réalisées à l'étranger	31670	0 ST2	III. SUBVENTIONS & AUTRES CONCOURS PUBLICS	35397	
Versements à un organisme central ou d'autres organismes	40910	11004 ST3	IV. AUTRES PRODUITS	38423	
		17552 non classés	V. TOTAL DES RESSOURCES DE L'EXERCICE	393782	
II. FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS			VI. REPRISE DES PRODUITS		
	274403		VII. RECETTES DES RESSOURCES AFFECTÉES NON AGRÉES DU PUBLIC		
III. FRAIS DE FORTIFICATION			VIII. VALEURS PERDUES EN CAS DE COLLECTES AUPRÈS DU PUBLIC		0 T4
IV. EXCÉDENT DE RESSOURCES DE L'EXERCICE	139279		IX. INSUFFISANCE DE RESSOURCES DE L'EXERCICE	0	
V. TOTAL GÉNÉRAL	393782		X. TOTAL GÉNÉRAL	393782	348303 T2+T4
VI. Frais des organismes sociaux de France et de l'étranger et par les organismes sociaux agréés du public		120856 T5			
VI. Frais des organismes sociaux non affectés non agréés du public		34679 T5bis			
VI. Frais des organismes sociaux non affectés non agréés du public		269779 T5+T5+T5bis	XI. Total des emplois financés par les ressources collectées auprès du public		269779 T5
VI. Frais des organismes sociaux non affectés non agréés du public			XII. Total des ressources collectées auprès du public non affectées et non affectées en fin d'exercice		195946 T5+T5+T5bis