



RAPPORT FINANCIER

HABITAT ET HUMANISME RHÔNE

COMPTE DE RÉSULTAT

au 31 décembre 2019 en K€

	2019	2018	Variations	%
Subventions d'exploitation	6 212	4 901	1 310	
Produit de la tarification (ESMS)	930	955	(25)*	
Dons, legs et mécénat	1 493	1 129	364	
Loyers et charges	2 567	2 546	21	
Honoraires	471	432	39	
Reprises, transfert de charges	824	665	159	
Autres produits (dont contributions)	281	215	66	
Produits d'exploitation	12 779	10 844	1 935	
Produits d'exploitation retraités des fonds dédiés	12 610	11 101	1 510	14%
Achats et charges externes	6 040	5 577	464	
Impôts, taxes et versements assimilés	420	305	115	
Charges de personnel	5 238	4 702	535	
Dotations d'exploitation	986	466	520	
Autres charges d'exploitation	289	277	13	
Charges d'exploitation	12 973	11 327	1 646	15%
Résultat d'exploitation	(194)	(483)	289	
Fonds dédiés	(168)	257	(425)	
Résultat opérationnel**	(363)	(226)	(137)	
Résultat financier	10	12	(2)	
Résultat exceptionnel	413	226	187	
Dont legs, dons et mécénat	439	211	228	
RÉSULTAT NET	60	12	48	
Évaluation des contributions volontaires en nature	1 393	774	619	
Bénévolat	774	670	104	
Mécénat de compétence	36	4	32	
Prestations en nature	67	43	24	
Dons en nature	516	57	459	

* Dans l'ensemble du rapport financier, les chiffres entre parenthèses sont négatifs.

** Résultat opérationnel = résultat d'exploitation retraité des fonds dédiés.

Habitat et Humanisme Rhône dégage un bénéfice de 60 K€ sur l'exercice 2019, soit 0,5 % des produits d'exploitation.

Entre 2018 et 2019, les produits d'exploitation retraités des fonds dédiés, sont en progression de 14% et les charges d'exploitation de 15%. Cette progression s'explique essentiellement par l'exploitation des villages d'insertion créés fin 2018.

Le résultat opérationnel, constitué du résultat d'exploitation et de la variation des fonds dédiés, est en perte de 363 K€ (soit 3% des produits d'exploitation).

Le résultat exceptionnel, en excédent de 413 K€, intègre notamment 5 dons et legs d'une valeur totale de 439 K€, et permet à l'association d'atteindre un résultat net à l'équilibre.

La collecte de dons, legs et mécénats (hors mécénat de compétence et valorisation du bénévolat) augmente de 1 075 K€ et atteint 2 515 277 € en 2019.

Le bénévolat, évalué au SMIC horaire, s'élève à 774 K€, soit une progression de 16 % par rapport à 2018.

BILAN au 31 décembre 2019 en K€

ACTIF NET	2019	2018	Variations
Immobilisations incorporelles	3	4	(1)
Immobilisations corporelles	1 413	1 591	(178)
Immobilisations financières	1 441	1 136	304
Total actif immobilisé	2 856	2 732	125
Créances	2 925	2 946	(21)
Disponibilités et divers	3 518	2 952	566
Total actif circulant	6 442	5 897	545
TOTAL ACTIF	9 299	8 629	670

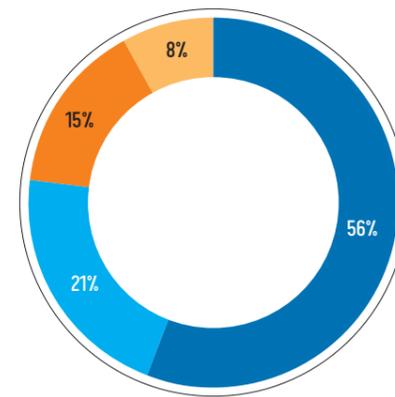
PASSIF	2019	2018	Variations
Fonds associatifs	771	771	0
Réserves	46	48	(2)
Report à nouveau	2 008	2 006	2
Résultat de l'exercice	60	12	48
Subventions d'investissement	120	128	(8)
Fonds associatifs	3 006	2 965	41
Provisions	1 290	1 330	(40)
Fonds dédiés	839	670	168
Dettes	4 164	3 663	501
TOTAL PASSIF	9 299	8 629	670

Le total du bilan s'élève à 9 299 K€ à fin 2019.

La trésorerie de l'association est de 3 447 K€ au 31 décembre, ce qui correspond au financement de 3 mois d'activité.

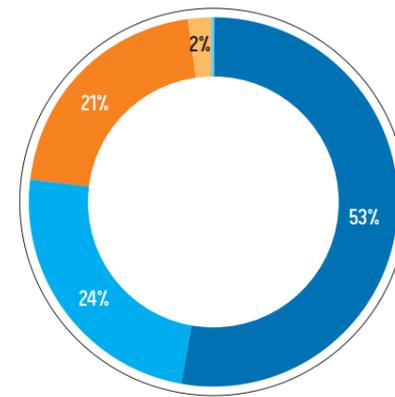
La provision pour gros entretien et renouvellement de mobilier s'élève à 1 048 K€ et couvre 5 années pour les logements dont l'association est gestionnaire.

Répartition des ressources



- Subventions et assimilés
- Loyers
- Ressources collectées auprès du public
- Autres produits

Ressources collectées auprès du public



- Dons manuels
- Mécénat
- Legs et donations
- Produits épargne solidaire et de partage
- Cotisations

HABITAT ET HUMANISME RHÔNE

COMPTE D'EMPLOI DES RESSOURCES au 31 décembre 2019 en K€

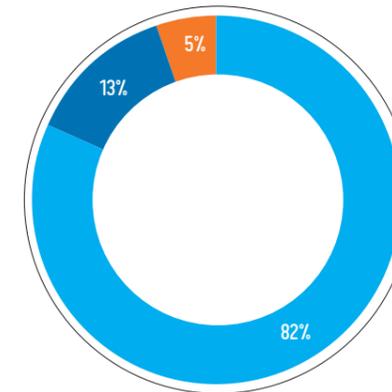
RESSOURCES	Ressources collectées sur N - compte de résultat	Suivi des ressources collectées auprès du public et utilisées sur N
Report des ressources collectées auprès du public non affectées et non utilisées en début d'exercice		
RESSOURCES COLLECTÉES AUPRÈS DU PUBLIC		1 932
Dons et legs	1 888	
Dons manuels	1 033	
Legs et donations	409	
Mécénat (hors mécénat de compétences)	446	
Autres produits liés à la générosité du public	45	
Produits d'épargne solidaire et de partage	36	
Cotisations	9	
SUBVENTIONS ET AUTRES CONCOURS PUBLICS	6 929	
AUTRES PRODUITS	3 492	
Loyers	2 567	
Assistance à maîtrise d'ouvrage et maîtrise d'ouvrage déléguée	471	
Autres produits financiers	10	
Autres produits	445	
I - Total des ressources de l'exercice inscrites au compte de résultat	12 353	
II - Reprise des provisions	278	
III - Report des ressources affectées non utilisées des exercices antérieurs	165	
IV - Variation des fonds dédiés collectés auprès du public		(141)
V - Insuffisance des ressources de l'exercice		
TOTAL GÉNÉRAL DES RESSOURCES	12 796	1 792
VI - Total des emplois financés		1 792
Solde des ressources collectées auprès du public non affectées et non utilisées en fin d'exercice		
Évaluation des contributions volontaires en nature		
Bénévolat	774	
Dons en nature	516	
Prestations en nature	67	
Mécénat de compétences	36	
TOTAL	1 393	

COMPTE D'EMPLOI DES RESSOURCES

au 31 décembre 2019 en K€

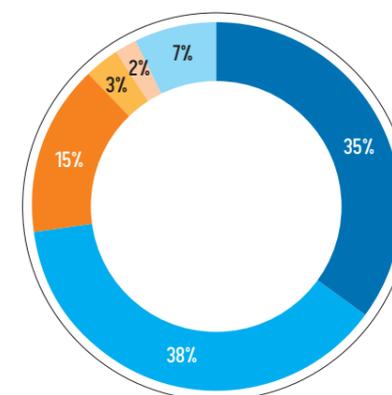
EMPLOIS	Emplois de N - Compte de résultat	Affectation par emplois des ressources collectées auprès du public utilisées sur N
MISSIONS SOCIALES : ACCOMPAGNEMENT ET ACCÈS AU LOGEMENT	9 857	406
Habitat collectif	3 420	17
Logement d'urgence	3 707	253
Logement diffus	1 481	3
Escales Solidaires	305	92
Insertion professionnelle	246	29
Autres actions	698	12
FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS	653	-
FRAIS DE FONCTIONNEMENT	1 605	1 385
I - Total des emplois de l'exercice inscrits au compte de résultat	12 115	
II - Dotations aux provisions	288	
III - Engagements à réaliser sur ressources affectées	333	
IV - Excédent de ressources de l'exercice	60	
TOTAL GÉNÉRAL DES EMPLOIS	12 796	
V - Part des acquisitions d'immobilisations brutes de l'exercice financées par les ressources collectées auprès du public		
VI - Neutralisation des dotations aux amortissements des immobilisations financées à compter de la première application du règlement par les ressources collectées auprès du public		
VII - Total des emplois financés par les ressources collectées auprès du public		1 792
Évaluation des contributions volontaires en nature		
Missions sociales	1 210	
Frais de recherche de fonds	78	
Frais de fonctionnement et autres charges	104	
TOTAL	1 393	

Affectation des emplois



■ Missions sociales
■ Frais de fonctionnement
■ Frais de recherche de fonds

Missions sociales



■ Habitat collectif
■ Logements d'urgence
■ Logements diffus
■ Escales Solidaires
■ Insertion professionnelle
■ Autres actions



RÉGIE NOUVELLE - HH

COMPTE
DE RÉSULTAT

au 31 décembre 2019 en K€

	2019	2018	Variations	%
Honoraires	918	878	39	
Reprises, transfert de charges	230	177	53	
Autres produits	275	272	3	
Produits d'exploitation	1 422	1 328	94	7%
Charges externes	486	500	(14)	
Impôts, taxes et versements assimilés	37	29	8	
Charges de personnel	805	708	97	
Dotations d'exploitation	37	50	(13)	
Autres charges d'exploitation	35	43	(8)	
Charges d'exploitation	1 399	1 330	70	5%
Résultat d'exploitation	23	(2)	25	
Résultat financier	3	5	(1)	
Résultat exceptionnel	(0)	0	(0)	
RÉSULTAT NET	26	3	23	
Évaluation des contributions volontaires en nature	91	132	(41)	
Bénévolat	91	132	(41)	

Régie Nouvelle - HH dégage un bénéfice de 26 K€ sur l'exercice 2019, soit 1,8% des produits d'exploitation.

Les produits d'exploitation sont en progression de 7% entre 2018 et 2019. Cette variation s'explique notamment par la mise en exploitation de 101 logements supplémentaires en 2019.

Les charges d'exploitation sont en augmentation de 5% par rapport à 2018. Cette progression est principalement liée en partie à une création de poste fin 2018.

Le bénévolat, évalué au SMIC horaire, s'élève à 91 K€ en 2019. Au niveau de l'Union économique et sociale regroupant Régie Nouvelle - HH et Habitat et Humanisme Rhône, cet indicateur est en progression de 8% entre 2018 et 2019.

BILAN au 31 décembre 2019 en K€

ACTIF NET	2019	2018	Variations
Immobilisations corporelles	0	0	(0)
Immobilisations financières	1	0	1
Total actif immobilisé	1	0	0
Créances	388	290	98
Disponibilités et divers	1 115	2 619	(1 504)
Total actif circulant	1 503	2 909	(1 406)
TOTAL ACTIF	1 503	2 909	(1 406)

PASSIF	2019	2018	Variations
Fonds associatifs	22	19	3
Réserves	18	15	3
Report à nouveau	338	359	(21)
Résultat de l'exercice	26	3	23
Fonds associatifs avec droit de reprise	95	74	21
Fonds associatifs	499	470	28
Provisions	76	50	26
Dettes	929	2 389	(1 460)
TOTAL PASSIF	1 503	2 909	(1 406)

Le total du bilan s'élève à 1 503 K€ à fin 2019.

La trésorerie de Régie Nouvelle est de 1 114 K€ dont 72% gérée pour le compte de propriétaires.

La trésorerie destinée à financer le fonctionnement de l'association permet de couvrir 3 mois d'activité.

La diminution du poste disponibilités entre 2018 et 2019 correspond essentiellement au traitement anticipé en 2019 de la clôture trimestrielle des lots gérés pour le compte des propriétaires. Cette variation trouve sa contrepartie dans la diminution du poste dettes.

