

ASS ADIL 53

21 rue de l'Ancien Evêché
53008 LAVAL CEDEX

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018



T A L E N Z
Entreprendre est un art majeur

Audit • Expertise Comptable • Conseil

SOFIDEM & ASSOCIES

LAVAL

Rue J.B. Lamarck - CS 52145
53021 Laval Cedex 9
Sofidem - Tél : 02 43 59 15 91

PARIS

12 avenue de l'Opéra - 75001 Paris
Fideac - Tél : 01 53 96 82 82
Sofidem - Tél : 01 48 78 08 22

 **Sommaire**

1. Comptes annuels	1
Bilan	2
Compte de résultat	4
Soldes intermédiaires de gestion	5
2. Détail des comptes	6
Bilan détaillé	7
Compte de résultat détaillé	9

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Comptes annuels


Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	12 086	12 086		
Droit au bail				
Autres immob. incorporelles / Avances et acom				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles	29 973	24 051	5 923	6 512
Immob. en cours / Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
TIAP & autres titres immobilisés	347		347	347
Prêts				
Autres immobilisations financières	2 002		2 002	1 969
ACTIF IMMOBILISE	44 409	36 137	8 272	8 828
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	818		818	
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
Autres créances	77 618		77 618	51 453
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	68 175		68 175	123 448
Charges constatées d'avance	6 058		6 058	2 050
ACTIF CIRCULANT	152 670		152 670	176 951
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	197 079	36 137	160 942	185 779


Bilan

	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise	124 077	136 957
Ecarts de réévaluation		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE	-9 722	-12 880
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
FONDS PROPRES	114 355	124 077
Apports		
Legs et donations		
Subventions affectées		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Résultat sous contrôle		
Droit des propriétaires		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	6 855	5 838
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	6 855	5 838
Fonds dédiés sur subventions		
Fonds dédiés sur autres ressources		
FONDS DEDIES		
Emprunts obligataires convertibles		
<i>Emprunts</i>		
<i>Découverts et concours bancaires</i>		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 033	9 611
Dettes fiscales et sociales	31 699	46 253
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
DETTES	39 731	55 864
Ecarts de conversion - Passif		
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	160 942	185 779

Compte de résultat

	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois
Ventes de marchandises		
Production vendue		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	239 130	236 419
Reprises et Transferts de charge	7 352	10 989
Cotisations		
Autres produits	858	
Produits d'exploitation	247 340	247 408
Achats de marchandises		
Variation de stock de marchandises		
Achats de matières premières		
Variation de stock de matières premières		
Autres achats non stockés et charges externes	64 837	65 197
Impôts et taxes	866	963
Salaires et Traitements	134 743	139 797
Charges sociales	53 097	52 050
Amortissements et provisions	3 523	2 376
Autres charges	2	12
Charges d'exploitation	257 068	260 394
RESULTAT D'EXPLOITATION	-9 728	-12 986
Opérations faites en commun		
Produits financiers	6	106
Charges financières		
Résultat financier	6	106
RESULTAT COURANT	-9 722	-12 880
Produits exceptionnels		
Charges exceptionnelles		
Résultat exceptionnel		
Impôts sur les bénéfices		
Report des ressources non utilisées		
Engagements à réaliser		
EXCEDENT OU DEFICIT	-9 722	-12 880

Soldes intermédiaires de gestion

	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%	Variation absolue (montant)
Ventes de marchandises					
Coût d'achats marchandises vendues					
MARGE COMMERCIALE					
Production vendue					
Production stockée					
Production immobilisée					
Coût des matières et sous-traitance					
MARGE DE PRODUCTION					
CHIFFRE D'AFFAIRES H.T					
MARGE BRUTE GLOBALE					
Autres achats et charges externes	64 837		65 197		-360
VALEUR AJOUTEE	-64 837		-65 197		360
Subventions d'exploitation	239 130		236 419		2 711
Impôts, taxes et verst assimilés	866		963		-97
Charges de personnel	187 840		191 847		-4 007
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	-14 413		-21 588		7 175
Reprises s/ charges et Transferts	7 352		10 989		-3 638
Autres produits	858				858
Dot. amortissements et provisions	3 523		2 376		1 147
Autres charges	2		12		-9
RESULTAT D'EXPLOITATION	-9 728		-12 986		3 258
Quote part résultat en commun					
Produits financiers	6		106		-99
Charges financières					
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	-9 722		-12 880		3 159
Produits exceptionnels					
Charges exceptionnelles					
Résultat exceptionnel					
Participation des salariés					
Impôts sur les bénéfices					
RESULTAT DE L'EXERCICE	-9 722		-12 880		3 159

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Détail des comptes

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
2051000000 - Logiciels	12 086		12 086	12 086
2805100000 - Amort logiciels		12 086	-12 086	-12 086
Concessions, brevets et droits assimilés	12 086	12 086		
Immobilisations corporelles				
2181000000 - Inst. gen., agt & amen. di	3 164		3 164	3 164
2183000000 - Mat bureau & mat informat	15 277		15 277	13 360
2184000000 - Mobilier	11 532		11 532	11 532
2818100000 - Amort inst gen agcmt & am		3 164	-3 164	-3 164
2818300000 - Amort mat de bureau & mat		10 235	-10 235	-7 968
2818400000 - Amort mobilier		10 652	-10 652	-10 412
Autres immobilisations corporelles	29 973	24 051	5 923	6 512
Immobilisations financières				
2710000000 - Titres immobilisés (droit pro	347		347	347
TIAP & autres titres immobilisés	347		347	347
2750000000 - Dépôts et cautionnements	2 002		2 002	1 969
Autres immobilisations financières	2 002		2 002	1 969
ACTIF IMMOBILISE	44 409	36 137	8 272	8 828
Stocks				
4091000000 - Fournisseurs - acomptes s/	818		818	
Avances et acomptes versés sur commandes	818		818	
Créances				
4098000000 - Fournisseurs - rrr à obtenir	86		86	42
4671000000 - Autres comptes débiteurs/c	24 203		24 203	13 361
4687000000 - Divers - produits à recevoir	53 330		53 330	38 050
Autres créances	77 618		77 618	51 453
Divers				
5120500000 - Credit agricole	49 730		49 730	104 442
5120600000 - Credit mutuel	4 880		4 880	5 442
5120800000 - Credit agricole livret	50		50	50
5120900000 - Credit agricole livret a	13 417		13 417	13 417
5300000000 - Caisse	96		96	96
Disponibilités	68 175		68 175	123 448
4860000000 - Charges constatées d'avan	6 058		6 058	2 050
Charges constatées d'avance	6 058		6 058	2 050
ACTIF CIRCULANT	152 670		152 670	176 951
COMPTE DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	197 079	36 137	160 942	185 779

Bilan détaillé

	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
PASSIF		
1020000000 - Fonds associatif (sdr)	124 077	136 957
Fonds associatifs sans droit de reprise	124 077	136 957
RESULTAT DE L'EXERCICE	-9 722	-12 880
FONDS PROPRES	114 355	124 077
<i>Fonds associatifs avec droit de reprise</i>		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
1530000000 - Provision pour retraite	6 855	5 838
Provisions pour charges	6 855	5 838
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	6 855	5 838
FONDS DEDIES		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
4081000000 - Fournisseurs - fact. non parvenues	8 033	9 611
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 033	9 611
4282000000 - Dettes provis. pr congés à payer	14 809	17 566
4310000000 - Sécurité sociale	9 521	21 067
4372000000 - Mutuelles	119	58
4373000000 - Caisse de retraite et de prévoyance	6 384	6 850
4386000000 - Charges sociales - charges à payer	866	712
Dettes fiscales et sociales	31 699	46 253
DETTES	39 731	55 864
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	160 942	185 779

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	Variation absolue (montant)
7400000000 - Subventions autres organisme	4 377	9 513	-5 136
7401000000 - Cot fichier locatif laval	1 400	1 460	-60
7410000000 - Subventions etat	41 867	43 312	-1 445
7420000000 - Subventions conseil départem	54 000	54 000	
7422000000 - Subvention antenne expulsion	12 500		12 500
7431000000 - Subventions autres mairies	13 102	12 890	212
7433000000 - Subvention caf	12 000	12 000	
7434000000 - Subventions u.e.s.l.	53 343	56 748	-3 405
7435000000 - Subventions c.g.l.l.s.	12 041	11 995	45
7436000000 - Subventions laval agglomérati	34 500	34 500	
Subventions d'exploitation	239 130	236 419	2 711
7914000000 - Transfert charges divers	228	2 588	-2 360
7916000000 - Aide emploi	7 124	8 402	-1 277
Reprises et Transferts de charge	7 352	10 989	-3 638
7580000000 - Produits divers gestion courant	858		858
Autres produits	858		858
Produits d'exploitation	247 340	247 408	-68
6061000000 - Achats fournitures non stockab	1 500	1 258	242
6061200000 - Fournitures eau	139	98	40
6061400000 - Fournitures carburant	583		583
6063000000 - Achats de petit équipement	1 220	609	611
6064000000 - Achats fournitures administrati	1 312	1 794	-482
6131000000 - Location photocopieur	4 896	5 294	-398
6132000000 - Locations immobilières	11 955	11 745	210
6135000000 - Location serveur	1 323		1 323
6135100000 - Location citroën c3	2 264		2 264
6140000000 - Charges locatives & copropriét	1 134	1 169	-36
6155000000 - Entretien sur biens mobiliers	1 697	1 817	-120
6156000000 - Maintenance	4 690	4 388	302
6157000000 - Maintenance du standard Oran	890	890	
6160000000 - Primes d'assurance	2 175	2 226	-51
6163000000 - Risques de transport	492		492
6181000000 - Documentation générale	1 106	928	178
6185000000 - Formations	1 343	1 621	-278
6216000000 - Personnel mis à disposition	3 023	2 512	510
6226000000 - Honoraire comptabilité	7 004	6 866	138
6226050000 - Honoraire social	2 047	1 547	500
6226100000 - Honoraires CAC	2 711	2 480	231
6227000000 - Frais d'actes et contentieux	50	50	
6230000000 - Publicité	242		242
6238000000 - Cotisations	233	208	25
6251100000 - Deplacements mensuels	4 268	9 308	-5 039
6251200000 - Deplacements formations	677	2 342	-1 664
6256000000 - Missions	299	354	-55
6257000000 - Réceptions	211	677	-466
6261000000 - Cotisation carte	49	48	1
6263000000 - Affranchissements	584	72	513
6265000000 - Téléphone	4 720	4 895	-175
Autres achats non stockés et charges externes	64 837	65 197	-360
6313000000 - Formation continue	866	963	-97
Impôts et taxes	866	963	-97
6411000000 - Salaires et appointements	136 794	134 994	1 800

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	Variation absolue (montant)
6412000000 - Congés payés	-2 757	3 745	-6 502
6414000000 - Indemnités et avantages diver	705	1 058	-353
Salaires et Traitements	134 743	139 797	-5 054
6451000000 - Cotisations à l'urssaf	39 527	38 780	746
6452000000 - Cotisations aux mutuelles	159	116	43
6453000000 - Cotisations aux caisses de retr	12 985	12 727	257
6475000000 - Médecine du travail et pharma	427	427	
Charges sociales	53 097	52 050	1 047
6811100000 - Dot. amort. s/immobil. incorpor		678	-678
6811200000 - Dot. amort. s/immobil. corporel	2 506	1 586	920
6815000000 - Dot. prov. risques & ch. exploit	1 017	111	906
Amortissements et provisions	3 523	2 376	1 147
6580000000 - Charges diverses gestion cour	2	12	-9
Autres charges	2	12	-9
Charges d'exploitation	257 068	260 394	-3 326
RESULTAT D'EXPLOITATION	-9 728	-12 986	3 258
7680000000 - Autres produits financiers	6	106	-99
Produits financiers	6	106	-99
Résultat financier	6	106	-99
RESULTAT COURANT	-9 722	-12 880	3 159
Résultat exceptionnel			
EXCEDENT OU DEFICIT	-9 722	-12 880	3 159
Contribution volontaires en nature			