

Association ADIL 89

Information sur le logement
2 RUE DES BALLETS
89000 AUXERRE

COMPTES ANNUELS AU 31/12/2018

Place de l'Europe
89000 ST-GEORGES-SUR-
BAULCHES

Tél : + 33 (0)3 86 48 12 12
Fax : + 33 (0)3 86 48 31 30

www.groupe-etc.fr

**SOCIÉTÉ D'EXPERTISE
COMPTABLE**

Inscrite au Tableau de l'Ordre
des Experts-Comptables de
Bourgogne-Franche-Comté

**SOCIÉTÉ
DE COMMISSAIRES
AUX COMPTES**

Membre de la Compagnie
Régionale de Paris

**EXPERTS-COMPTABLES
ASSOCIÉS**

André VENTALON
Frédéric VAUTRIN
Claude BOULIC
Jean-Luc CHAUSSY
Thierry BISSERON
Sandra FAORO
Stéphane DELZAIVE
Lionel LEBLANC
Philippe CATTEY
Emmanuel LEJEUNE
Audrey LECOUEY
Christelle NICOLAS
Séverine DE ARO
Enis DZOGOVIC

EXPERTS-COMPTABLES

Magali SIGRIST
Anne-Marie LEBLANC
Audrey BESNARD
Sophie DE ALMEIDA
Marie-Hélène GONCALVES
Clément BAILLY
Christophe LAJON
Emmanuel ROTOL
Julie BARBAROT
David SANGLIER
Nathalie DOFFENIES
Emrah TUNÇ

S.A. ETC : EXPERTISE ET TECHNIQUE COMPTABLES

YONNE : St-Georges-sur-Baulches (Auxerre), Épineuil (Tonnerre), Sens, Villeneuve-sur-Yonne, St-Florentin, Charny, Joigny, Chablis, Avallon, Toucy. CÔTE-D'OR : Talant, Ahuy (Dijon), Montbard, Saulieu, Semur-en-Auxois, Châtillon-sur-Seine.

SAÔNE-ET-LOIRE : Chalon-sur-Saône, Châtenoy-le-royal, Pierre de bresse. LOIRET : Montargis. SEINE-ET-MARNE : Montereau-Fault-Yonne, Nemours, Melun. PARIS : Paris. NIÈVRE : Moulins-Engilbert, Nevers, Cosne-Cours-sur-Loire, Decize, Clamecy. AUBE : Troyes.

SOMMAIRE

14135 - Association ADIL 89

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

En Euro

Rapport		4
	Rapport	5
Bilan		7
	Bilan - Actif	8
	Bilan - Passif	9
Compte de Résultat		11
	Compte de Résultat	12
Annexe		14
	Annexe	15
Bilan détaillé		26
	Bilan détaillé - Actif	27
	Bilan détaillé - Passif	28
Compte de résultat détaillé		29
	Compte de résultat détaillé	30

Association ADIL 89

Rapport

Du 01 janvier 2018 au 31 décembre 2018

Conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de Présentation des comptes annuels de :

Association ADIL 89

Pour l'exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	426 096.27 €
Produits d'exploitation :	423 731.01 €
Résultat net comptable :	9 762.21 €

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation de comptes.

Fait à Saint Georges sur Baulche
Le 02/05/19

Claude BOULIC
Expert-comptable diplômé

Association ADIL 89



Bilan

Du 01 janvier 2018 au 31 décembre 2018

BILAN - ACTIF

14135 - Association ADIL 89

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

En Euro

ACTIF	Exercice du 01/01/18 au 31/12/18			01/01/17 au 31/12/17
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations Incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets et droits similaires	1 383	1 383		
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
Immobilisations Corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels	27 288	16 749	10 540	9 779
Autres immobilisations corporelles	75 225	53 740	21 484	23 621
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				6 198
Immobilisations Financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immob. de l'activité portefeuille				
Autres titres immobilisés	156		156	155
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	104 052	71 872	32 180	39 752
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres appros				
En-cours de production (biens/services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Créances redevabl. et cptes rattach.				
Autres	165 793	6 504	159 289	193 383
Valeurs mobilières de placement	25 937		25 937	25 917
Disponibilités	203 429		203 429	139 642
Charges constatées d'avance (3)	5 261		5 261	1 096
TOTAL (III)	400 420	6 504	393 917	360 039
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)				
Primes de remboursement des emprunts (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	504 472	78 376	426 096	399 791

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an

BILAN - PASSIF

14135 - Association ADIL 89

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

En Euro

PASSIF	Du 01/01/18 au 31/12/18	Du 01/01/17 au 31/12/17
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	214 448	214 448
Report à nouveau	99 100	72 089
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	9 762	27 011
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	1 426	2 442
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
TOTAL (I)	324 737	315 991
Comptes de liaison		
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		
Fonds dédiés		
Sur subventions de fonctionnement		
Sur autres ressources		
TOTAL (IV)		
DETTES (1)		
Dettes financières		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières divers (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 028	10 146
Dettes fiscales et sociales	63 132	64 254
Redevables créditeurs		
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	28 200	9 400
TOTAL (V)	101 360	83 800
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	426 096	399 791

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

101 360

83 800

Association ADIL 89

Compte de Résultat

Du 01 janvier 2018 au 31 décembre 2018

COMPTE DE RÉSULTAT

14135 - Association ADIL 89

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

En Euro

	Du 01/01/18 au 31/12/18	Du 01/01/17 au 31/12/17	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens et services)				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	419 243	437 643	-18 400	-4.20
Reprises sur provisions, amorts, transferts de charges	4 484	4 789	-305	-6.37
Cotisations				
Autres produits (hors cotisations)	4	3	1	35.14
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	423 731	442 435	-18 704	-4.23
CHARGES D'EXPLOITATION (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stocks de marchandises				
Achats de matières premières et fournitures				
Variation de stocks de matières premières et fournitures				
Achats d'autres d'approvisionnements				
Variation de stocks d'approvisionnements				
Autres achats et charges externes *	68 101	74 518	-6 418	-8.61
Impôts, taxes et versements assimilés	3 446	4 823	-1 377	-28.55
Salaires et traitements	226 279	229 070	-2 791	-1.22
Charges sociales	93 502	92 307	1 196	1.30
Dotations aux amortissements et dépréciations				
sur immobilisations : dotations aux amortissements	18 062	15 954	2 108	13.22
sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
sur actif circulant : dotations aux dépréciations	6 504		6 504	
Dotations aux provisions				
Subventions accordées par l'association				
Autres charges	2	7	-5	-72.88
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	415 895	416 678	-783	-0.19
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	7 836	25 757	-17 921	-69.58
Opération en commun, Bénéfice attribué ou Perte transférée (III)				
Opération en commun, Perte supportée ou Bénéfice transféré (IV)				
PRODUITS FINANCIERS				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	354	319	36	11.19
Autres intérêts et produits assimilés	250	875	-625	-71.43
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de VMP				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	604	1 194	-589	-49.38
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées		7	-7	-100.00
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de VMP		156	-156	-100.00
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)		164	-164	-100.00
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	604	1 030	-426	-41.32

COMPTE DE RÉSULTAT

14135 - Association ADIL 89

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

En Euro

	Du 01/01/18 au 31/12/18	Du 01/01/17 au 31/12/17	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital	1 741	992	749	75.53
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	1 741	992	749	75.53
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion		623	-623	-100.00
Sur opérations en capital	329		329	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	329	623	-294	-47.17
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)	1 412	369	1 043	282.65
Impôts sur les bénéfices	90	144	-54	-37.50
SOLDE INTERMÉDIAIRE	9 762	27 011	-17 249	-63.86
+ REPORT DE RESSOURCES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTÉR.				
- ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES				
TOTAL DES PRODUITS	426 077	444 620	-18 544	-4.17
TOTAL DES CHARGES	416 314	417 609	-1 295	-0.31
EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)	9 762	27 011	-17 249	-63.86
ÉVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
PRODUITS				
Bénévolat				
Prestations en nature				
Dons en nature				
TOTAL PRODUITS				
CHARGES				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens et services				
Personnel bénévole				
TOTAL CHARGES				
TOTAL	9 762	27 011	-17 249	-64

* Y compris : *Redevances de crédit-bail mobilier*
Redevances de crédit-bail immobilier

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de

1 412

369

Association ADIL 89



Annexe

Du 01 janvier 2018 au 31 décembre 2018

En Euro

PRÉAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2018 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2017 avait une durée de 12 mois.

Le total bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 426 096.27 Euros.

Le résultat net comptable est un excédent de 9 762.21 Euros.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 02/05/2019 par les dirigeants.

En Euro

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

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

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

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

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

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

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

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

- Matériels et outillages	5 ans
- Agencements Bureaux	de 3 à 8 ans
- Matériel de Transports	5 ans
- Mat de Bureau et Informat	de 3 à 4 ans
- Mobilier	de 5 à 10 ans

CRÉANCES

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

ANNEXE

14135 - Association ADIL 89

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

En Euro

CADRE A	IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d'exercice	Augmentations			
			suite à réévaluation	acquisitions		
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	1 383			
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		21 090	6 198		
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencés & aménagés divers		2 654	1 224	
		Matériel de transport		36 196		
		Matériel de bureau & mobilier informatique		31 105	9 593	
		Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
TOTAL			91 044	17 015		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières					
TOTAL						
TOTAL GENERAL			92 428	17 015		
CADRE B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine	
		par virt poste	par cessions			
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			1 383	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			27 288		
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers			3 878	
		Matériel de transport			36 196	
		Mat. bureau, inform., mobilier		5 547	35 151	
	Emb. récupérables & divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
TOTAL			5 547	102 513		
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières					
TOTAL						
TOTAL GENERAL			5 547	103 896		

ANNEXE

14135 - Association ADIL 89

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

En Euro

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, développ.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	1 383			1 383
Terrains					
Constructions					
Sur sol propre					
Sur sol d'autrui					
Inst. générales agen. aménag.					
Inst. techniques matériel et outil. industriels		11 312	5 437		16 749
Autres immob. corporelles					
Inst. générales agencem. amén.		1 035	656		1 691
Matériel de transport		21 372	7 239		28 612
Mat. bureau et informatiq., mob.		23 925	4 730	5 217	23 438
Emballages récupérables divers					
	TOTAL	57 644	18 062	5 217	70 489
	TOTAL GENERAL	59 028	18 062	5 217	71 872

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements	TOTAL							
A. Immob. incorpor.	TOTAL							
Terrains								
Constr.								
Sur sol propre								
Sur sol autrui								
Inst. agenc. et amén.								
Inst. techn. mat. et outillage								
A. Immo. corp.								
Inst. gales, ag. am div								
Matériel transport								
Mat. bureau mobilier inf.								
Emballages réc. divers								
	TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations								
	TOTAL GÉNÉRAL							
	Total général non ventilé							

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

ANNEXE

14135 - Association ADIL 89

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

En Euro

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	506	506	
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres coll. publiques			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	165 287	165 287		
Charges constatées d'avance	5 261	5 261		
TOTAUX		171 054	171 054	
Renvois	(1) Montant des			
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

	Valeur historique	Valeur liquidative	Gains latents	Pertes latentes
TOTAL				

ANNEXE

14135 - Association ADIL 89

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

En Euro

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	5 261
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	5 261

PRODUITS À RECEVOIR

Les principaux montants compris dans le chiffre ci-dessous sont :

- 84 600€ : solde subvention ADEME
- 13 100€ : solde subvention Conseil Départemental de l'Yonne
- 55 564.07€ : solde subvention FEDER

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	165 793
Disponibilités	
TOTAL	165 793

En Euro

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	10 028	10 028		
Personnel & comptes rattachés	23 537	23 537		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	36 833	36 833		
Etat & Impôts sur les bénéfices	90	90		
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	2 672	2 672		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)				
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	28 200	28 200		
TOTAUX	101 360	101 360		

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

ANNEXE

14135 - Association ADIL 89

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

En Euro

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

Les montants compris dans le chiffre ci-dessous sont :

-28 200 € : subvention ADEME 2019

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	28 200
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	28 200

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 028
Dettes fiscales et sociales	36 094
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	46 122

En Euro

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 15 988.29 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation	1.50 %
Table de mortalité	2009-2011
Départ volontaire à	62 ans

L'association a signé un contrat de délégation pour la gestion de l'IFC auprès de l'organisme de retraite et prevoyance MALAKOFF.

Le montant du fonds au 31 décembre 2018 est de 35 802.46 euros.

Aucun versement n'a eu lieu dans l'exercice.

ANNEXE

14135 - Association ADIL 89

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

En Euro

LES EFFECTIFS

	31/12/2018	31/12/2017
Personnel salarié :	6.78	7.05
Ingénieurs et cadres	1.00	1.00
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	5.78	6.05
Ouvriers		

En Euro

Autres informations :

Les principales subventions comptabilisées sur l'exercice sont :

- ETAT : 52 124 €
- ACTION LOGEMENT-UESL : 69 740.90 €
- CONSEIL DEPARTEMENTAL DE L'YONNE : 65 500 €
- ADEME : 94 000 €
- CAF DE L'YONNE : 15 000 €
- MSA : 1 500 €
- FEDER : 55 899.39 €

Il a été comptabilisé une provision pour dépréciation des créances à recevoir pour la subvention FEDER 2018 d'un montant de 6 503.82 €.

Association ADIL 89

Bilan détaillé

Du 01 janvier 2018 au 31 décembre 2018

BILAN DÉTAILLÉ - ACTIF

14135 - Association ADIL 89

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

En Euro

ACTIF	Exercice du 01/01/18 au 31/12/18			01/01/17 au 31/12/17
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations Incorporelles				
Concessions, brevets et droits similaires	1 383.41	1 383.41		
2050000000 LOGICIELS	1 383.41		1 383.41	1 383.41
2805000000 AMORT. CONCESSIONS BREVETS		1 383.41	-1 383.41	-1 383.41
Immobilisations Corporelles				
Installations techniques, matériels	27 288.08	16 748.57	10 539.51	9 778.50
2154000000 MATERIEL INDUSTRIEL	27 288.08		27 288.08	21 090.08
2815400000 AMORT. MATERIEL INDUSTRIEL		16 748.57	-16 748.57	-11 311.58
Autres immobilisations corporelles	75 224.56	53 740.33	21 484.23	23 621.22
2181000000 AGENCEMENTS BUREAU	3 877.80		3 877.80	2 653.80
2182000000 MATERIEL DE TRANSPORT	36 195.50		36 195.50	36 195.50
2183000000 MAT. DE BUREAU ET INFORMAT	19 273.60		19 273.60	15 227.11
2184000000 MOBILIER	15 877.66		15 877.66	15 877.66
2818100000 AMORT. AGENCEMENT BUREAU		1 691.10	-1 691.10	-1 035.22
2818200000 AMORT. MATERIEL TRANSPORT		28 611.55	-28 611.55	-21 372.45
2818300000 AMORT. MAT. BUREAU ET INFOR		9 661.92	-9 661.92	-10 952.61
2818400000 AMORTISSEMENTS MOBILIER		13 775.76	-13 775.76	-12 972.57
Avances et acomptes				6 198.00
2388000000 AVANCES VERSEES SUR IMMOS CORP				6 198.00
Immobilisations Financières (2)				
Autres titres immobilisés	156.00		156.00	154.50
2710000000 PARTS SOCIALES	156.00		156.00	154.50
TOTAL (I)	104 052.05	71 872.31	32 179.74	39 752.22
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances (3)				
Autres	165 792.97	6 503.82	159 289.15	193 382.59
4387000000 INDEMNITES JOURNALIERES	505.58		505.58	
4670000000 REMBOURSEMENT COVERCOM				50.28
4687000000 DIVERS PRODUITS A RECEVOI	165 287.39		165 287.39	193 332.31
4968700000 DEPRECIATION SUR AUTRE CREANC		6 503.82	-6 503.82	
Valeurs mobilières de placement	25 937.33		25 937.33	25 917.33
5080190000 SICAV UNIVAR C 3DEC	4 001.24		4 001.24	4 001.24
5080240000 ECUREUIL EXPPANSION C	12 012.10		12 012.10	12 012.10
5080260000 ECUREUIL EURIBOR	7 843.99		7 843.99	7 843.99
5080320000 PARTS SOCIALES CAISSE EPARGNE	2 080.00		2 080.00	2 060.00
Disponibilités	203 428.89		203 428.89	139 642.43
5121100000 CRCA	124 391.88		124 391.88	62 881.14
5121200000 LIVRET CAISSE EPARGNE	11 295.21		11 295.21	11 211.13
5121400000 CAISSE EPARGNE	266.66		266.66	309.65
5121500000 CREDIT MUTUEL	2 982.26		2 982.26	2 982.26
5121600000 CM TONIC PLUS ASSOCIATION	15 261.78		15 261.78	15 211.51
5121700000 CSL LIVRET CRCA	49 231.10		49 231.10	47 046.74
Charges constatées d'avance (3)	5 261.16		5 261.16	1 096.32
4860000000 CHARGES CONSTATEES D AVAN	5 261.16		5 261.16	1 096.32
TOTAL (III)	400 420.35	6 503.82	393 916.53	360 038.67
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	504 472.40	78 376.13	426 096.27	399 790.89

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an

BILAN DÉTAILLÉ - PASSIF

14135 - Association ADIL 89

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

En Euro

PASSIF	Du 01/01/18 au 31/12/18	Du 01/01/17 au 31/12/17
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Autres réserves	214 448.47	214 448.47
1068000000 FONDS ASSOCIATIONS	214 448.47	214 448.47
Report à nouveau	99 100.47	72 089.06
1100000000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	99 100.47	72 089.06
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	9 762.21	27 011.41
Autres fonds associatifs		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	1 425.53	2 441.78
1311000000 SUBVENTION INVEST ADEME	15 000.00	15 000.00
1312000000 SUBVENTION INVEST ADEME EIE	3 500.06	3 500.06
1391100000 SUBV INVEST INSCRITE AU RESULT	-15 000.00	-15 000.00
1392000000 SUBV INVEST ADEME EIE 2016	-2 074.53	-1 058.28
TOTAL (I)	324 736.68	315 990.72
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
TOTAL (III)		
Fonds dédiés		
TOTAL (IV)		
DETTES (1)		
Dettes financières		
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs		
Dettes fournisseurs factures non parvenues	10 028.08	10 146.39
4081000000 FOURNISS.FACT.NON PARVENU	10 028.08	10 146.39
Dettes fiscales et sociales	63 131.51	64 253.78
4282000000 PROV CP	23 536.53	21 309.32
4310000000 URSSAF	19 061.00	20 456.00
4374000000 MALAKOFF MEDERIC RETRAITE	3 031.35	3 116.36
4374500000 CIRCA CADRE TB-APEC	1 159.95	1 144.66
4374600000 PREVOYANCE CADRE	310.12	229.47
4375000000 SMT	70.38	232.20
4376000000 AUTRES ORGANISMES SOCIAUX	1 211.00	1 218.00
4377000000 MUTUELLE	170.04	245.16
4378100000 MEDERIC ARTICLE 83	1 933.73	3 591.38
4382000000 CHARG.SOC./CONGES A PAYER	9 885.34	8 831.14
4440000000 ETAT IMPOTS SUR LES SOCIETES	90.00	144.00
4486000000 ETAT CHARGES A PAYER	2 672.07	3 736.09
Dettes diverses		
Produits constatés d'avance	28 200.00	9 400.00
4870000000 PRODUITS CONSTAT.D'AVANCE	28 200.00	9 400.00
TOTAL (V)	101 359.59	83 800.17
Ecarts de conversion passif	(VI)	
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	426 096.27	399 790.89

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

101 359.59

83 800.17

Association ADIL 89

Compte de résultat détaillé

Du 01 janvier 2018 au 31 décembre 2018

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

14135 - Association ADIL 89

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

En Euro

	Du 01/01/18 au 31/12/18	Du 01/01/17 au 31/12/17	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens et services)				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	419 243.48	437 643.01	-18 399.53	-4.20
7401000000 COLLEGE 1: OFFREURS	95 057.50	104 147.85	-9 090.35	-8.73
7402000000 COLLEGE 2 : DEMANDEURS	2 775.00	275.00	2 500.00	909.09
7403000000 COLLEGE 3 : ORGA. INTERET	284 023.39	298 117.72	-14 094.33	-4.73
7403100000 SUBVENTIONS COMMUNES	7 194.00	6 168.32	1 025.68	16.63
7403200000 SUBV. GROUPTS DE CO	30 193.59	28 934.12	1 259.47	4.35
Reprises sur provisions, amorts, transferts de charges	4 483.80	4 788.91	-305.11	-6.37
7910000000 CHARGES REMBOURSEES	3 541.57	4 788.91	-1 247.34	-26.05
7916200000 TRANSFERT DE CH AUTRES ACHATS	942.23		942.23	
Cotisations				
Autres produits (hors cotisations)	3.73	2.76	0.97	35.14
7580000000 PROD. DIVERS GESTION COURA	3.73	2.76	0.97	35.14
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (1)	423 731.01	442 434.68	-18 703.67	-4.23
CHARGES D'EXPLOITATION (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stocks de marchandises				
Achats de matières premières et fournitures				
Variation de stocks de matières premières et fournitures				
Achats d'autres d'approvisionnements				
Variation de stocks d'approvisionnements				
Autres achats et charges externes *	68 100.52	74 518.16	-6 417.64	-8.61
6040000000 ACHAT ETUDE PRESTATION	2 560.31	5 598.77	-3 038.46	-54.27
6063000000 FOURNITURES PETITS EQUIPEMENTS	2 448.39	1 284.60	1 163.79	90.60
6064000000 FOURNITURES BUREAU	2 582.16	2 849.57	-267.41	-9.38
6132000000 LOYERS	16 200.00	16 200.00		
6133000000 LOCATION LIXXBAIL	1 919.96	2 221.22	-301.26	-13.56
6134000000 LOCATION DIAC	2 854.56	2 474.33	380.23	15.37
6155000000 ENTRETIEN MATERIEL		264.00	-264.00	-100.00
6155500000 ENTRETIEN MAT TRANSPORT	2 308.97	903.85	1 405.12	155.46
6156000000 MAINTENANCE	964.21	883.67	80.54	9.11
6160000000 PRIMES D ASSURANCE	3 226.79	3 073.54	153.25	4.99
6181000000 DOCUMENTATION	127.01	247.24	-120.23	-48.63
6183000000 DOCUMENTATION PROFESSIONNELLE	349.36	198.70	150.66	75.82
6185000000 FORMATION PROFESSIONNELLE	180.00	3 024.76	-2 844.76	-94.05
6210000000 PERSONNEL INTERIMAIRE		4 206.43	-4 206.43	-100.00
6226000000 HONORAIRES	10 116.96	9 911.04	205.92	2.08
6227000000 FRAIS ACTES	50.00	100.00	-50.00	-50.00
6230000000 PUBLICITE	2 609.80	852.50	1 757.30	206.13
6237000000 ABONNEMENTS DIVERS	2 012.85	2 195.27	-182.42	-8.31
6238000000 COTISATIONS DONIS	1 003.00	997.00	6.00	0.60
6251000000 DEPLACEMENTS	8 808.21	8 984.41	-176.20	-1.96
6256000000 MISSIONS RECEPTIONS	934.77	1 125.42	-190.65	-16.94
6261000000 TIMBRES PTT	164.94	476.06	-311.12	-65.35
6262000000 TELEPHONE	6 385.21	6 236.18	149.03	2.39
6275000000 FRAIS BANQUE	293.06	209.60	83.46	39.82
Impôts, taxes et versements assimilés	3 445.98	4 822.66	-1 376.68	-28.55
6311000000 TAXES/SALAIRES	2 297.00	3 299.00	-1 002.00	-30.37
6333000000 TAXE FORMATION	1 211.00	1 218.00	-7.00	-0.57
6378000000 AUT.IMPOTS TAXES (AUT.ORG)	-62.02	305.66	-367.68	-120.29
Salaires et traitements	226 278.73	229 069.76	-2 791.03	-1.22
6410000000 REMUNERATIONS DU PERSONNE	218 870.28	220 174.49	-1 304.21	-0.59
6412000000 PROVISION CP	2 227.21	2 350.03	-122.82	-5.23
6414000000 AVANTAGE NATURE	1 263.24	1 263.24		

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

14135 - Association ADIL 89

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

En Euro

	Du 01/01/18 au 31/12/18	Du 01/01/17 au 31/12/17	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
<i>642000000 CHEQUES VACANCES</i>	3 918.00	5 282.00	-1 364.00	-25.82
Charges sociales	93 502.25	92 306.67	1 195.58	1.30
<i>645100000 COTISATIONS URSSAF</i>	69 105.99	67 626.71	1 479.28	2.19
<i>645200000 MUTUELLE</i>	425.10	504.08	-78.98	-15.67
<i>645300000 COTISATIONS RETRAITE INIR</i>	14 584.82	14 658.00	-73.18	-0.50
<i>645360000 PREVOYANCE CADRE</i>	946.32	917.88	28.44	3.10
<i>645810000 MEDERIC ARTICLE 83</i>	6 476.81	6 640.98	-164.17	-2.47
<i>645850000 CHARGES / PROVISION CP</i>	1 054.20	1 044.82	9.38	0.90
<i>647500000 COTISATIONS S.M.T.</i>	909.01	914.20	-5.19	-0.57
Dotations aux amortissements et dépréciations				
sur immobilisations : dotations aux amortissements	18 061.91	15 953.60	2 108.31	13.22
<i>681120000 DOT.AMORT.S/IMMO.CORPOREL</i>	18 061.91	15 953.60	2 108.31	13.22
sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
sur actif circulant : dotations aux dépréciations	6 503.82		6 503.82	
<i>681740000 CREANCES</i>	6 503.82		6 503.82	
Dotations aux provisions				
Subventions accordées par l'association				
Autres charges	1.98	7.30	-5.32	-72.88
<i>658000000 CHARG.DIVERS.GESTION COUR</i>	1.98	7.30	-5.32	-72.88
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	415 895.19	416 678.15	-782.96	-0.19
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	7 835.82	25 756.53	-17 920.71	-69.58
Opération en commun, Bénéfice attribué ou Perte transférée (III)				
Opération en commun, Perte supportée ou Bénéfice transféré (IV)				
PRODUITS FINANCIERS				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	354.27	318.62	35.65	11.19
<i>762000000 PRODUITS FINANCIERS</i>	354.27	318.62	35.65	11.19
Autres intérêts et produits assimilés	250.00	875.00	-625.00	-71.43
<i>764000000 REVENUS VAL.MOBIL.PLACEMENT</i>	250.00	875.00	-625.00	-71.43
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de VMP				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	604.27	1 193.62	-589.35	-49.38
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées		7.38	-7.38	-100.00
<i>661100000 INTÉRÊTS DES EMPRUNTS</i>		7.38	-7.38	-100.00
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de VMP		156.40	-156.40	-100.00
<i>667000000 PERTE VAL MOB PLACEMENT</i>		156.40	-156.40	-100.00
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)		163.78	-163.78	-100.00
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	604.27	1 029.84	-425.57	-41.32
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital	1 741.25	992.00	749.25	75.53
<i>775000000 PRODUITS CESSION ELEMENTS ACTI</i>	725.00	75.00	650.00	866.67
<i>777000000 QUOTE PART DE SUBVENTION INVES</i>	1 016.25	917.00	99.25	10.82
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	1 741.25	992.00	749.25	75.53

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

14135 - Association ADIL 89

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

En Euro

	Du 01/01/18 au 31/12/18	Du 01/01/17 au 31/12/17	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion		622.96	-622.96	-100.00
<i>670000000 CHARGES EXCEPTIONNELLES</i>		<i>622.96</i>	<i>-622.96</i>	<i>-100.00</i>
Sur opérations en capital	329.13		329.13	
<i>675200000 VAL. COMPTA. IMMO. CORP. CEDE</i>	<i>329.13</i>		<i>329.13</i>	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	329.13	622.96	-293.83	-47.17
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)	1 412.12	369.04	1 043.08	282.65
Impôts sur les bénéfices	90.00	144.00	-54.00	-37.50
<i>695100000 IS/REVENUS MOBILIERS</i>	<i>90.00</i>	<i>144.00</i>	<i>-54.00</i>	<i>-37.50</i>
SOLDE INTERMÉDIAIRE	9 762.21	27 011.41	-17 249.20	-63.86
+ REPORT DE RESSOURCES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTÉR.				
ENGAGEMENTS				
Sur apports				
Sur subventions de fonctionnement				
Sur dons manuels				
Sur legs et donations				
- ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES				
TOTAL DES PRODUITS	426 076.53	444 620.30	-18 543.77	-4.17
TOTAL DES CHARGES	416 314.32	417 608.89	-1 294.57	-0.31
EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)	9 762.21	27 011.41	-17 249.20	-63.86
ÉVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
PRODUITS				
Bénévolat				
Prestations en nature				
Dons en nature				
TOTAL PRODUITS				
CHARGES				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens et services				
Personnel bénévole				
TOTAL CHARGES				
TOTAL	9 762.21	27 011.41	-17 249.20	-63.86

* Y compris : *Redevances de crédit-bail mobilier*
Redevances de crédit-bail immobilier

(1) *Dont produits afférents à des exercices antérieurs*

(2) *Dont charges afférents à des exercices antérieurs*

(3) *Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de*

1 412.12

369.04