

Comptes annuels

ASS

ADIL DE SAVOIE

25 RUE JEAN PELLERIN

BAT. EVOLUTION

73000 CHAM

Exercice du : 01012018 au 31122018

APE : 9499Z

SIRET : 34903809100030

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2018			31/12/2017
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires	706	706		
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage indus.					
Autres immobilisations corporelles	45 578	39 076	6 501	10 406	
Immobilisations grevées de droits					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	80		80	80	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	253		253	253	
	TOTAL (I)	46 617	39 782	6 834	10 739
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
CREANCES (3)					
Créances usagers et comptes rattachés					
Autres créances	18 128		18 128	23 885	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	15 119		15 119	15 119	
DISPONIBILITES	291 828		291 828	303 061	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	2 203		2 203	2 093
	TOTAL (II)	327 277		327 277	344 159
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
	TOTAL ACTIF (I à VI)	373 894	39 782	334 111	354 898
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont à moins d'un an			253	253
	(3) dont à plus d'un an				
ENGAGEMENTS RECUS					
Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents			- autorisés par l'organisme de tutelle		
Dons en nature restant à vendre					

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2018	31/12/2017
Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise <i>Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables</i>	172 269	138 245
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	11 355	34 024
	Total des fonds propres	183 624	172 269
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise - Apports - Legs et donations - Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs Droits des propriétaires Ecarts de réévaluation Subventions d'investissement sur biens non renouvelables Provisions réglementées		
	Total des autres fonds associatifs		
	Total des fonds associatifs	183 624	172 269
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges	58 459	97 310
	Total des provisions	58 459	97 310
Fonds dédiés	Sur subventions de fonctionnement Sur dons manuels affectés Sur legs et donations affectés		
	Total des fonds dédiés		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	669	872
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	35 871	24 168
	Dettes fiscales et sociales	49 946	53 690
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	5 543	6 589	
Produits constatés d'avance			
	Total des dettes	92 029	85 319
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	334 111	354 898
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	11 355,31	34 023,70
	(1) Dont à moins d'un an	92 029	85 319
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	669	872
ENGAGEMENTS DONNES			

Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

		31/12/2018	31/12/2017
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises , de produits fabriqués		
	Prestations de services	24 221	23 563
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	295 766	289 906
	Dons		
	Cotisations		
	Legs et donations		
	Autres produits de gestion courante	4 089	1 525
	Reprises sur provisions et amortissements , transfert de charges	48 326	14 969
	Autres produits		
	Total des produits d'exploitation	372 401	329 963
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	61 614	50 670
	Impôts , taxes et versements assimilés	4 936	4 025
	Rémunération du personnel	198 626	163 262
	Charges sociales	85 623	72 070
	Subventions accordées par l'association		
	Dotations aux amortissements et dépréciations	3 905	4 508
	Dotations aux provisions	6 806	6 963
	Autres charges	450	430
		Total des charges d'exploitation	361 960
	1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER	10 442	28 034
Produits financiers	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérêts et produits financiers	2 134	2 579
	Dotations aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérêts et charges financières		
Charges financières			
	2 - RESULTAT FINANCIER	2 134	2 579
	3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)	12 576	30 614
Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels		3 507
	Charges exceptionnelles	1 161	
	4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL	(1 161)	3 507
	Impôts sur les sociétés	60	97
	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées		
	TOTAL DES PRODUITS	374 536	336 049
	TOTAL DES CHARGES	363 180	302 025
	EXCEDENT ou DEFICIT	11 355	34 024
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	PRODUITS		
	Bénévolat		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
	CHARGES		
	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services		
	Personnel bénévole		

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros

	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	Variations	%
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	6 834	2,05	10 739	3,03	(3 905)	-36,36
Concessions brevets et droits similaires						
LOGICIELS	706	0,21	706	0,20		
AMORT LOGICIELS	(706)	-0,21	(706)	-0,20		
Autres immobilisations corporelles	6 501	1,95	10 406	2,93	(3 905)	-37,52
MAT DE TRANSPORT	11 433	3,42	11 433	3,22		
MAT BUREAU ET MAT INFORM	14 452	4,33	14 452	4,07		
MOBILIER	19 692	5,89	19 692	5,55		
AMORT MAT DE TRANSPORT	(11 433)	-3,42	(11 433)	-3,22		
AMORT MAT BUREAU INFORM	(13 646)	-4,08	(10 842)	-3,05	(2 805)	-25,87
AMORT MOBILIER	(13 997)	-4,19	(12 897)	-3,63	(1 100)	-8,53
Autres participations	80	0,02	80	0,02		
TITRES DE PARTICIPATIONS	80	0,02	80	0,02		
Autres immobilisations financières	253	0,08	253	0,07		
DEPOT ET CAUTION. VERSES	253	0,08	253	0,07		
TOTAL III - Actif Circulant NET	327 277	97,95	344 159	96,97	(16 882)	-4,91
Autres créances	18 128	5,43	23 885	6,73	(5 758)	-24,11
SUBVENTION D EXPLOITATION			2 000	0,56	(2 000)	-100,00
AUTRES CPTES DEB OU CRED			10		(10)	-100,00
PRODUITS A RECEVOIR	18 128	5,43	21 875	6,16	(3 748)	-17,13
Valeurs mobilières de placement	15 119	4,53	15 119	4,26		
BPA COMPTE A TERME	15 119	4,53	15 119	4,26		
Disponibilités	291 828	87,34	303 061	85,39	(11 234)	-3,71
BANQ. POPULAIRE COMPTE COURANT	8 381	2,51	3 091	0,87	5 290	171,16
BANQUE POPULAIRE LIVRET	262 243	78,49	278 777	78,55	(16 534)	-5,93
CREDIT AGRICOLE CPTÉ COURANT	16 104	4,82	16 104	4,54		
CREDIT AGRICOLE CSL ASSOCIATIF	5 100	1,53	5 090	1,43	10	0,20
Charges constatées d'avance	2 203	0,66	2 093	0,59	110	5,25
CHARGES CONSTATÉES D AVANCES	2 203	0,66	2 093	0,59	110	5,25
TOTAL DU BILAN ACTIF	334 111	100,00	354 898	100,00	(20 786)	-5,86

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	Variations	%
Total des fonds associatifs	183 624	<i>54,96</i>	172 269	<i>48,54</i>	11 355	<i>6,59</i>
Total des fonds propres	183 624	<i>54,96</i>	172 269	<i>48,54</i>	11 355	<i>6,59</i>
Fonds associatif sans droit de reprise	172 269	<i>51,56</i>	138 245	<i>38,95</i>	34 024	<i>24,61</i>
FONDS ASSOCIATIFS	172 269	<i>51,56</i>	138 245	<i>38,95</i>	34 024	<i>24,61</i>
Résultat	11 355	<i>3,40</i>	34 024	<i>9,59</i>	(22 668)	<i>-66,63</i>
Total des autres fonds associatifs						
TOTAL III - Total des Provisions	58 459	<i>17,50</i>	97 310	<i>27,42</i>	(38 851)	<i>-39,93</i>
Provisions pour charges	58 459	<i>17,50</i>	97 310	<i>27,42</i>	(38 851)	<i>-39,93</i>
AUTRES PROVISIONS POUR CHARGES	58 459	<i>17,50</i>	97 310	<i>27,42</i>	(38 851)	<i>-39,93</i>
Total des fonds dédiés						
TOTAL IV - Total des dettes	92 029	<i>27,54</i>	85 319	<i>24,04</i>	6 710	<i>7,86</i>
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	669	<i>0,20</i>	872	<i>0,25</i>	(203)	<i>-23,30</i>
BANQUE POPULAIRE CARTE BLEU	669	<i>0,20</i>	872	<i>0,25</i>	(203)	<i>-23,30</i>
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	35 871	<i>10,74</i>	24 168	<i>6,81</i>	11 703	<i>48,42</i>
FOURNISSEURS	22 438	<i>6,72</i>	20 896	<i>5,89</i>	1 542	<i>7,38</i>
FACTURES NON PARVENUES	13 434	<i>4,02</i>	3 272	<i>0,92</i>	10 161	<i>310,50</i>
Dettes fiscales et sociales	49 946	<i>14,95</i>	53 690	<i>15,13</i>	(3 744)	<i>-6,97</i>
PERSONNEL-DEPLACEMENTS	20	<i>0,01</i>	65	<i>0,02</i>	(46)	<i>-69,97</i>
PERSONNEL CONGES A PAYER	14 352	<i>4,30</i>	10 758	<i>3,03</i>	3 594	<i>33,41</i>
URSSAF	13 909	<i>4,16</i>	25 623	<i>7,22</i>	(11 714)	<i>-45,72</i>
AG2R	484	<i>0,14</i>	381	<i>0,11</i>	103	<i>27,04</i>
HUMANIS PREVOYANCE	991	<i>0,30</i>	902	<i>0,25</i>	89	<i>9,86</i>
CAISSE DE RETRAITE	6 722	<i>2,01</i>	7 149	<i>2,01</i>	(426)	<i>-5,96</i>
APICIL SANTÉ	1 584	<i>0,47</i>	1 497	<i>0,42</i>	88	<i>5,86</i>
CH CONGES PAYES	7 738	<i>2,32</i>	4 481	<i>1,26</i>	3 257	<i>72,69</i>
IMPOTS SOCIETES	60	<i>0,02</i>	97	<i>0,03</i>	(37)	<i>-38,14</i>
AUTRE IMPOT TAXES & VERSEMENT	2 185	<i>0,65</i>	2 619	<i>0,74</i>	(434)	<i>-16,58</i>
CHARG.FISCALE SUR CONGE PAYE			118	<i>0,03</i>	(118)	<i>-100,00</i>
FORMATION CONTINUE	1 901	<i>0,57</i>			1 901	
Autres dettes	5 543	<i>1,66</i>	6 589	<i>1,86</i>	(1 046)	<i>-15,88</i>
CHARGES A PAYER	5 543	<i>1,66</i>	6 589	<i>1,86</i>	(1 046)	<i>-15,88</i>
Total du passif	334 111	<i>100,00</i>	354 898	<i>100,00</i>	(20 786)	<i>-5,86</i>

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	Variations	%
Total des produits de fonctionnement	372 401	100,00	329 963	100,00	42 439	12,86
Prestations de services	24 221	6,50	23 563	7,14	659	2,79
706100 PARTICIP. FR. PERMANENCE	13 046	3,50	14 838	4,50	(1 792)	-12,07
706200 ACTIONS SPECIFIQUES	11 175	3,00	8 725	2,64	2 450	28,08
Subventions d'exploitation	295 766	79,42	289 906	87,86	5 859	2,02
740000 AGEFIPH	4 528	1,22			4 528	
741000 SUBVENTION DE L ETAT	51 606	13,86	49 800	15,09	1 806	3,63
742000 SUBVENTION CONSEIL GENERAL	90 000	24,17	92 173	27,93	(2 173)	-2,36
744100 SUBVENTION COMMUNES	6 378	1,71	6 608	2,00	(230)	-3,48
744200 SUB.GROUPEMENTS DE COMMUNES	4 000	1,07	4 000	1,21		
744300 SUB.ORGANISMES BANCAIRES	8 162	2,19	5 404	1,64	2 758	51,04
745100 SUBVENTIONS CAF DE SAVOIE	22 000	5,91	22 000	6,67		
745500 SUB.PROFESSIONNELS LOGEMENT	21 512	5,78	21 200	6,42	312	1,47
745600 SUB. U.E.S.L. ACTION LOGEMENT	66 162	17,77	68 187	20,67	(2 025)	-2,97
745700 SUBVENTION C.G.L.S.	17 419	4,68	17 299	5,24	119	0,69
745800 SUBVENTION AUTRES ORGANISMES	3 999	1,07	3 235	0,98	764	23,62
Autres produits de gestion courante	4 089	1,10	1 525	0,46	2 564	168,11
758000 PRDTS DIVERS DE GESTION	4 089	1,10	1 525	0,46	2 564	168,11
Reprises sur provisions et amortissements, transferts d	48 326	12,98	14 969	4,54	33 357	222,84
781500 REPRIS SPROV RISQUES	45 657	12,26			45 657	
791000 TRANSF CHARGES EXPLOITATION	2 669	0,72	14 969	4,54	(12 300)	-82,17
Total des charges de fonctionnement	361 960	97,20	301 928	91,50	60 031	19,88
Autres achats et charges externes	61 614	16,55	50 670	15,36	10 944	21,60
606110 EDF	685	0,18	1 183	0,36	(498)	-42,11
606120 GAZ			1 327	0,40	(1 327)	-100,00
606130 EAU			74	0,02	(74)	-100,00
606140 ESSENCE	1 035	0,28	840	0,25	195	23,18
606300 FOURNIT.ENTRETIENS & PETIT EQU	241	0,06	293	0,09	(52)	-17,61
606400 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 229	0,33	1 393	0,42	(164)	-11,75
611200 SOUS TRAITANCE SERV EXT			2 818	0,85	(2 818)	-100,00
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES	90	0,02	331	0,10	(241)	-72,81
613500 LOCATIONS MOBILIERES	2 046	0,55	2 046	0,62		
614000 CHARGES LOCATIVES COPROP	2 954	0,79	2 589	0,78	364	14,07
615200 ENT REP SBIENS IMMO	1 167	0,31	1 734	0,53	(567)	-32,69
615500 TECHNIGAZ contrat chaudi_re			187	0,06	(187)	-100,00
615520 ENT REP S/MAT DE TRANSP	375	0,10	596	0,18	(221)	-37,14
615600 MAINTENANCE	3 892	1,05	1 118	0,34	2 774	248,15
616100 ASSURANCE MULTIRISQUE	230	0,06	251	0,08	(21)	-8,29
616300 ASSURANCE VEHICULE	730	0,20	712	0,22	18	2,50
616500 ASSURANCE RC	383	0,10	372	0,11	12	3,10
618100 DOCUMENTATION GLE	776	0,21	721	0,22	55	7,69
618300 DOCUMENTATION TECHNIQUE	1 127	0,30	832	0,25	295	35,45
621400 PERSONNEL PRETE A L ASSOCIAT°	13 475	3,62	11 302	3,43	2 173	19,23
622600 HONORAIRES COMPTABLES	4 900	1,32	4 551	1,38	349	7,67
622601 HONORAIRES JURIDIQUES + DIVERS			1 050	0,32	(1 050)	-100,00
622602 HONORAIRES CAC	2 876	0,77	2 743	0,83	133	4,86
622810 CONVENTION ADIL ASDER	4 573	1,23	4 573	1,39		
623100 ANNONCES ET INSERTIONS	50	0,01	50	0,02		
623300 FOIRES ET EXPOSITIONS	601	0,16			601	
623600 ADIL de la LOIRE Plaquettes d'	445	0,12	534	0,16	(89)	-16,60
624800 TRANSPORT DIVERS			25	0,01	(25)	-100,00
625100 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	1 557	0,42	1 254	0,38	303	24,18
625600 MISSIONS	1 482	0,40	893	0,27	589	65,96
625700 RECEPTIONS BOISSONS	10 286	2,76	99	0,03	10 186	N/S
626200 TELEPHONE	68	0,02			68	

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2018 31/12/2018	12 mois	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	Variations	%
626300	AFFRANCHISSEMENT	368	0,10	308	0,09	60	19,43
626500	TELEPHONE FOLIATEAM	3 111	0,84	3 087	0,94	24	0,79
627000	SERVICES BANCAIRES ASSIM	660	0,18	586	0,18	74	12,62
628100	COTISATIONS	203	0,05	200	0,06	3	1,50
Impôts, taxes, versements assimilés		4 936	1,33	4 025	1,22	911	22,63
631300	FORMATION CONTINUE ET AT	2 639	0,71	2 619	0,79	20	0,76
631800	TAXES FISCALES SUR CONGE PAYE	(118)	-0,03	(5)		(114)	N/S
633300	FORMATION CONTINUE AUTRE ORG.	227	0,06	1 411	0,43	(1 184)	-83,90
635120	TAXE FONCIERE	2 185	0,59			2 185	
637800	TAXES DIVERSES	4				4	
Rémunération du personnel		198 626	53,34	163 262	49,48	35 363	21,66
641100	SALAIRES APPOINTEMENTS	164 932	44,29	163 675	49,60	1 257	0,77
641150	IND.RUPTURE CONVENTIONNELLE	30 100	8,08			30 100	
641200	CONGES PAYES	3 594	0,97	(413)	-0,13	4 007	969,90
Charges sociales		85 623	22,99	72 070	21,84	13 554	18,81
645100	COT URSSAF	57 530	15,45	49 089	14,88	8 441	17,19
645200	COT MUTUELLES	3 085	0,83	2 719	0,82	367	13,49
645310	COT AG2R PREVOYANCE	973	0,26	983	0,30	(10)	-1,02
645320	COT HUMANIS PREVOYANCE	2 239	0,60	2 193	0,66	47	2,13
645330	COT KLESIA RETRAITE	14 161	3,80	13 668	4,14	493	3,61
645800	CHARGE SOCIALE SUR CONGE PAYE	3 257	0,87	(206)	-0,06	3 463	N/S
647400	VERSEMENT OEUVRE SOCIALE	830	0,22	802	0,24	28	3,49
647500	MED.DU TRAVAIL PHARMACIE	759	0,20	643	0,19	116	18,10
647700	PARTICIPAT° TICKET RESTAURANT	2 293	0,62	2 180	0,66	113	5,20
648000	AUTRES CHARGES DU PERSONNEL	495	0,13			495	
Dotation aux amortissements		3 905	1,05	4 508	1,37	(603)	-13,38
681120	DOT AMORT IMM CORPORELLE	3 905	1,05	4 508	1,37	(603)	-13,38
Dotation aux provisions		6 806	1,83	6 963	2,11	(157)	-2,26
681500	DOT. PROVISION POUR RISQUE	6 806	1,83	6 963	2,11	(157)	-2,26
Autres charges		450	0,12	430	0,13	20	4,55
651000	REDEV P/CONCESSION BREVE	447	0,12	430	0,13	17	3,90
658000	REGULARISATIONS TIERS	3				3	
RESULTAT COURANT NON FINANCIER		10 442	2,80	28 034	8,50	(17 593)	-62,75
RESULTAT FINANCIER		2 134	0,57	2 579	0,78	(445)	-17,24
Intérêts et produits financiers		2 134	0,57	2 579	0,78	(445)	-17,24
764010	DIVIDENDES SICAV	606	0,16	606	0,18		
764050	INTERETS COMPTE A TERME			154	0,05	(154)	-100,00
768000	AUTRES PRDTS FINANCIERS	10		15		(5)	-31,24
768020	INTERETS LIVRET A	1 519	0,41	1 805	0,55	(286)	-15,87
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		12 576	3,38	30 614	9,28	(18 037)	-58,92
Produits exceptionnels				3 507	1,06	(3 507)	-100,00
771800	AUTRES PROD EXCEP OP GESTION			7		(7)	-100,00
772800	PROD EXECPT / EXER ANTERIEURS			3 500	1,06	(3 500)	-100,00
Charges exceptionnelles		1 161	0,31			1 161	
672800	CHARGES S/ EX ANTERIEURS	1 161	0,31			1 161	
Résultat exceptionnel		(1 161)	-0,31	3 507	1,06	(4 668)	-133,10

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	Variations	%
Impôts sur les sociétés	60	0,02	97	0,03	(37)	-38,14
695000 IMPOTS SUR LES BENEFICES	60	0,02	97	0,03	(37)	-38,14
TOTAL DES PRODUITS	374 536	100,57	336 049	101,84	38 487	11,45
TOTAL DES CHARGES	363 180	97,52	302 025	91,53	61 155	20,25
Résultat	11 355	3,05	34 024	10,31	(22 668)	-66,63
Contribution en nature - Produits						
Contribution en nature - Charges						

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	Variations	%
Total des produits de fonctionnement	372 401	100,00	329 963	100,00	42 439	12,86
Prestations de services	24 221	6,50	23 563	7,14	659	2,79
PARTICIP. FR. PERMANENCE	13 046	3,50	14 838	4,50	(1 792)	-12,07
ACTIONS SPECIFIQUES	11 175	3,00	8 725	2,64	2 450	28,08
Subventions d'exploitation	295 766	79,42	289 906	87,86	5 859	2,02
AGEFIPH	4 528	1,22			4 528	
SUBVENTION DE L ETAT	51 606	13,86	49 800	15,09	1 806	3,63
SUBVENTION CONSEIL GENERAL	90 000	24,17	92 173	27,93	(2 173)	-2,36
SUBVENTION COMMUNES	6 378	1,71	6 608	2,00	(230)	-3,48
SUB.GROUPEMENTS DE COMMUNES	4 000	1,07	4 000	1,21		
SUB.ORGANISMES BANCAIRES	8 162	2,19	5 404	1,64	2 758	51,04
SUBVENTIONS CAF DE SAVOIE	22 000	5,91	22 000	6,67		
SUB.PROFESSIONNELS LOGEMENT	21 512	5,78	21 200	6,42	312	1,47
SUB. U.E.S.L. ACTION LOGEMENT	66 162	17,77	68 187	20,67	(2 025)	-2,97
SUBVENTION C.G.L.S.	17 419	4,68	17 299	5,24	119	0,69
SUBVENTION AUTRES ORGANISMES	3 999	1,07	3 235	0,98	764	23,62
Autres produits de gestion courante	4 089	1,10	1 525	0,46	2 564	168,11
PRDTS DIVERS DE GESTION	4 089	1,10	1 525	0,46	2 564	168,11
Reprises sur provisions et amortissements, transferts d	48 326	12,98	14 969	4,54	33 357	222,84
REPRIS S/PROV RISQUES	45 657	12,26			45 657	
TRANSF CHARGES EXPLOITATION	2 669	0,72	14 969	4,54	(12 300)	-82,17
Total des charges de fonctionnement	361 960	97,20	301 928	91,50	60 031	19,88
Autres achats et charges externes	61 614	16,55	50 670	15,36	10 944	21,60
EDF	685	0,18	1 183	0,36	(498)	-42,11
GAZ			1 327	0,40	(1 327)	-100,00
EAU			74	0,02	(74)	-100,00
ESSENCE	1 035	0,28	840	0,25	195	23,18
FOURNIT.ENTRETIENS & PETIT EQU	241	0,06	293	0,09	(52)	-17,61
FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 229	0,33	1 393	0,42	(164)	-11,75
SOUS TRAITANCE SERV EXT			2 818	0,85	(2 818)	-100,00
LOCATIONS IMMOBILIERES	90	0,02	331	0,10	(241)	-72,81
LOCATIONS MOBILIERES	2 046	0,55	2 046	0,62		
CHARGES LOCATIVES COPROP	2 954	0,79	2 589	0,78	364	14,07
ENT REP S/BIENS IMMO	1 167	0,31	1 734	0,53	(567)	-32,69
TECHNIGAZ contrat chaudi_re			187	0,06	(187)	-100,00
ENT REP SMAT DE TRANSP	375	0,10	596	0,18	(221)	-37,14
MAINTENANCE	3 892	1,05	1 118	0,34	2 774	248,15
ASSURANCE MULTIRISQUE	230	0,06	251	0,08	(21)	-8,29
ASSURANCE VEHICULE	730	0,20	712	0,22	18	2,50
ASSURANCE RC	383	0,10	372	0,11	12	3,10
DOCUMENTATION GLE	776	0,21	721	0,22	55	7,69
DOCUMENTATION TECHNIQUE	1 127	0,30	832	0,25	295	35,45
PERSONNEL PRETE A L ASSOCIAT°	13 475	3,62	11 302	3,43	2 173	19,23
HONORAIRES COMPTABLES	4 900	1,32	4 551	1,38	349	7,67
HONORAIRES JURIDIQUES + DIVERS			1 050	0,32	(1 050)	-100,00
HONORAIRES CAC	2 876	0,77	2 743	0,83	133	4,86
CONVENTION ADIL ASDER	4 573	1,23	4 573	1,39		
ANNONCES ET INSERTIONS	50	0,01	50	0,02		
FOIRES ET EXPOSITIONS	601	0,16			601	
ADIL de la LOIRE Plaquettes d'	445	0,12	534	0,16	(89)	-16,60
TRANSPORT DIVERS			25	0,01	(25)	-100,00
VOYAGES ET DEPLACEMENTS	1 557	0,42	1 254	0,38	303	24,18
MISSIONS	1 482	0,40	893	0,27	589	65,96
RECEPTIONS BOISSONS	10 286	2,76	99	0,03	10 186	N/S

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	Variations	%
TELEPHONE	68	0,02			68	
AFFRANCHISSEMENT	368	0,10	308	0,09	60	19,43
TELEPHONE FOLIATEAM	3 111	0,84	3 087	0,94	24	0,79
SERVICES BANCAIRES ASSIM	660	0,18	586	0,18	74	12,62
COTISATIONS	203	0,05	200	0,06	3	1,50
Impôts, taxes, versements assimilés	4 936	1,33	4 025	1,22	911	22,63
FORMATION CONTINUE ETAT	2 639	0,71	2 619	0,79	20	0,76
TAXES FISCALES SUR CONGE PAYE	(118)	-0,03	(5)		(114)	N/S
FORMATION CONTINUE AUTRE ORG.	227	0,06	1 411	0,43	(1 184)	-83,90
TAXE FONCIERE	2 185	0,59			2 185	
TAXES DIVERSES	4				4	
Rémunération du personnel	198 626	53,34	163 262	49,48	35 363	21,66
SALAIRES APPOINTEMENTS	164 932	44,29	163 675	49,60	1 257	0,77
IND.RUPTURE CONVENTIONNELLE	30 100	8,08			30 100	
CONGES PAYES	3 594	0,97	(413)	-0,13	4 007	969,90
Charges sociales	85 623	22,99	72 070	21,84	13 554	18,81
COT URSSAF	57 530	15,45	49 089	14,88	8 441	17,19
COT MUTUELLES	3 085	0,83	2 719	0,82	367	13,49
COT AG2R PREVOYANCE	973	0,26	983	0,30	(10)	-1,02
COT HUMANIS PREVOYANCE	2 239	0,60	2 193	0,66	47	2,13
COT KLESIA RETRAITE	14 161	3,80	13 668	4,14	493	3,61
CHARGE SOCIALE SUR CONGE PAYE	3 257	0,87	(206)	-0,06	3 463	N/S
VERSEMENT OEUVRE SOCIALE	830	0,22	802	0,24	28	3,49
MED.DU TRAVAIL PHARMACIE	759	0,20	643	0,19	116	18,10
PARTICIPAT°TICKET RESTAURANT	2 293	0,62	2 180	0,66	113	5,20
AUTRES CHARGES DU PERSONNEL	495	0,13			495	
Dotation aux amortissements	3 905	1,05	4 508	1,37	(603)	-13,38
DOT AMORT IMM CORPORELLE	3 905	1,05	4 508	1,37	(603)	-13,38
Dotation aux provisions	6 806	1,83	6 963	2,11	(157)	-2,26
DOT . PROVISION POUR RISQUE	6 806	1,83	6 963	2,11	(157)	-2,26
Autres charges	450	0,12	430	0,13	20	4,55
REDEV P/CONCESSION BREVE	447	0,12	430	0,13	17	3,90
REGULARISATIONS TIERS	3				3	
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	10 442	2,80	28 034	8,50	(17 593)	-62,75
RESULTAT FINANCIER	2 134	0,57	2 579	0,78	(445)	-17,24
Intérêts et produits financiers	2 134	0,57	2 579	0,78	(445)	-17,24
DIVIDENDES SICAV	606	0,16	606	0,18		
INTERETS COMPTE A TERME			154	0,05	(154)	-100,00
AUTRES PRDTS FINANCIERS	10		15		(5)	-31,24
INTERETS LIVRET A	1 519	0,41	1 805	0,55	(286)	-15,87
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	12 576	3,38	30 614	9,28	(18 037)	-58,92
Produits exceptionnels			3 507	1,06	(3 507)	-100,00
AUTRES PROD EXCEP OP GESTION			7		(7)	-100,00
PROD EXECPT/ EXER ANTERIEURS			3 500	1,06	(3 500)	-100,00
Charges exceptionnelles	1 161	0,31			1 161	

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2018	12	01/01/2017	12	Variations	%
	31/12/2018	mois	31/12/2017	mois		
CHARGES S/ EX ANTERIEURS	1 161	0,31			1 161	
Résultat exceptionnel	(1 161)	-0,31	3 507	1,06	(4 668)	-133,10
Impôts sur les sociétés	60	0,02	97	0,03	(37)	-38,14
IMPOTS SUR LES BENEFICES	60	0,02	97	0,03	(37)	-38,14
TOTAL DES PRODUITS	374 536	100,57	336 049	101,84	38 487	11,45
TOTAL DES CHARGES	363 180	97,52	302 025	91,53	61 155	20,25
Résultat	11 355	3,05	34 024	10,31	(22 668)	-66,63
Contribution en nature - Produits						
Contribution en nature - Charges						

Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2018
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virent p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	706					706
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	706					706
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers						
Matériel de transport	11 433					11 433
Matériel de bureau, informatique et mobilier	34 145					34 145
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations grévées de droits						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	45 578					45 578
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	80					80
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	253					253
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	333					333
TOTAL	46 617					46 617

Amortissements

Etat exprimé en euros

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2018
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	706			706
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	706			706
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport	11 433			11 433
	Matériel de bureau, mobilier	23 739	3 905		27 643
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations grevées de droits					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	35 172	3 905		39 076	
TOTAL		35 878	3 905		39 782

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2018	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	253	253	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	18 128	18 128	
Charges constatées d'avance	2 203	2 203		
TOTAL DES CREANCES		20 584	20 584	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2018	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	669	669		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	35 871	35 871		
	Personnel et comptes rattachés	14 371	14 371		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	31 429	31 429		
	Impôts sur les bénéfices	60	60		
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	4 086	4 086		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes	5 543	5 543		
	Dettes représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		92 029	92 029		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	31/12/2018
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		2 203	2 203
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			2 203

--

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	31/12/2018
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

--

Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Solde à la fin de l'exercice D = A + B - C
Fonds associatifs sans droit de reprise				
- Patrimoine intégré	138 245			138 245
- Fonds statutaires				
- Subventions d'investissement non renouvelables				
- Apports sans droit de reprise				
- Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	34 024			34 024
Fonds associatifs avec droit de reprise				
- Apports				
- Legs et donations				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
Provisions réglementées				
TOTAL	172 269			172 269

Tableau de suivi des fonds dédiés

I - SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice A	Utilisation en cours d'exercice B	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées C	Fonds restant à engager en fin d'exercice D = A - B + C
Fonds dédiés				
TOTAL				

II - RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice A	Utilisation en cours d'exercice B	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées C	Fonds restant à engager en fin d'exercice D = A - B + C
Dons manuels				
Total				
Legs et donations				
Total				
TOTAL				

Fonds dédiés

Subventions de fonctionnement affectées - Fonds dédiés	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
Totalisation				

Dons manuels

Ressources provenant de la générosité du public Dons manuels	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
Totalisation				

Legs et donations

Ressources provenant de la générosité du public Legs et donations	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
Totalisation				

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2018			31/12/2017
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires	706	706		
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage indus.					
Autres immobilisations corporelles	45 578	39 076	6 501	10 406	
Immobilisations grévées de droits					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	80		80	80	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	253		253	253	
	TOTAL (I)	46 617	39 782	6 834	10 739
	Comptes de liaisons				
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
CREANCES (3)					
Créances usagers et comptes rattachés					
Autres créances	18 128		18 128	23 885	
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	15 119		15 119	15 119	
DISPONIBILITES	291 828		291 828	303 061	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	2 203		2 203	2 093
	TOTAL (II)	327 277		327 277	344 159
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		373 894	39 782	334 111	354 898

(1) dont droit au bail

(2) dont à moins d'un an

(3) dont à plus d'un an

253

253

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2018	31/12/2017
Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droits de reprise <i>Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables</i>	172 269	138 245
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	11 355	34 024
	Total des fonds propres	183 624	172 269
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise - Apports - Legs et donations - Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs Droits des propriétaires Ecarts de réévaluation Subventions d'investissement sur biens non renouvelables Provisions réglementées		
Total des autres fonds associatifs			
Total des fonds associatifs	183 624	172 269	
	Provisions pour risques Provisions pour charges	58 459	97 310
	Total des provisions	58 459	97 310
	Comptes de liaisons		
Fonds dédiés	Sur subventions de fonctionnement Sur dons manuels affectés Sur legs et donations affectés		
	Total des fonds dédiés		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	669	872
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	35 871	24 168
	Dettes fiscales et sociales	49 946	53 690
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	5 543	6 589	
Produits constatés d'avance			
Total des dettes	92 029	85 319	
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	334 111	354 898
	Résultat de l'exercice exprimé en centièmes	11 355,31	34 023,70
	(1) Dont à moins d'un an	92 029	85 319
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	669	872

Détail de l'Actif technique

Etat exprimé en euros

	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	Variations	%
Capital souscrit non appelé						
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	6 834,23	2,05	10 738,85	3,03	(3 904,62)	-36,36
Concessions brevets et droits similaires						
205100 LOGICIELS	706,13	0,21	706,13	0,20		
280510 AMORT LOGICIELS	(706,13)	-0,21	(706,13)	-0,20		
Autres immobilisations corporelles	6 501,36	1,95	10 405,98	2,93	(3 904,62)	-37,52
218200 MAT DE TRANSPORT	11 432,80	3,42	11 432,80	3,22		
218300 MAT BUREAU ET MAT INFORM	14 452,35	4,33	14 452,35	4,07		
218400 MOBILIER	19 692,43	5,89	19 692,43	5,55		
281820 AMORT MAT DE TRANSPORT	(11 432,80)	-3,42	(11 432,80)	-3,22		
281830 AMORT MAT BUREAU INFORM	(13 646,31)	-4,08	(10 841,81)	-3,05	(2 804,50)	-25,87
281840 AMORT MOBILIER	(13 997,11)	-4,19	(12 896,99)	-3,63	(1 100,12)	-8,53
Autres participations	80,00	0,02	80,00	0,02		
261000 TITRES DE PARTICIPATIONS	80,00	0,02	80,00	0,02		
Autres immobilisations financières	252,87	0,08	252,87	0,07		
275000 DEPOT ET CAUTION. VERSES	252,87	0,08	252,87	0,07		
TOTAL II - Comptes de liaison						
TOTAL III - Actif Circulant NET	327 277,14	97,95	344 158,77	96,97	(16 881,63)	-4,91
Autres créances	18 127,50	5,43	23 885,39	6,73	(5 757,89)	-24,11
441700 SUBVENTION D EXPLOITATION			2 000,00	0,56	(2 000,00)	-100,00
467000 AUTRES CPTES DEB OU CRED			10,00		(10,00)	-100,00
468700 PRODUITS A RECEVOIR	18 127,50	5,43	21 875,39	6,16	(3 747,89)	-17,13
Valeurs mobilières de placement	15 118,86	4,53	15 118,86	4,26		
504010 BPA COMPTE A TERME	15 118,86	4,53	15 118,86	4,26		
Disponibilités	291 827,57	87,34	303 061,19	85,39	(11 233,62)	-3,71
512110 BANQ. POPULAIRE COMPTE COURANT	8 380,94	2,51	3 090,79	0,87	5 290,15	171,16
512120 BANQUE POPULAIRE LIVRET	262 242,87	78,49	278 776,81	78,55	(16 533,94)	-5,93
512130 CREDIT AGRICOLE CPTÉ COURANT	16 103,77	4,82	16 103,77	4,54		
512140 CREDIT AGRICOLE CSL ASSOCIATIF	5 099,99	1,53	5 089,82	1,43	10,17	0,20
Charges constatées d'avance	2 203,21	0,66	2 093,33	0,59	109,88	5,25
486000 CHARGES CONSTATEES D AVANCES	2 203,21	0,66	2 093,33	0,59	109,88	5,25
TOTAL DUBILAN ACTIF	334 111,37	100,00	354 897,62	100,00	(20 786,25)	-5,86

Détail du Passif technique

Etat exprimé en euros

	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	Variations	%
Total des fonds associatifs	183 624,05	54,96	172 268,74	48,54	11 355,31	6,59
Total des fonds propres	183 624,05	54,96	172 268,74	48,54	11 355,31	6,59
Fonds associatif sans droit de reprise	172 268,74	51,56	138 245,04	38,95	34 023,70	24,61
102100 FONDS ASSOCIATIFS	172 268,74	51,56	138 245,04	38,95	34 023,70	24,61
Résultat	11 355,31	3,40	34 023,70	9,59	(22 668,39)	-66,63
Total des autres fonds associatifs						
TOTAL III - Total des Provisions	58 458,62	17,50	97 309,77	27,42	(38 851,15)	-39,93
Provisions pour charges	58 458,62	17,50	97 309,77	27,42	(38 851,15)	-39,93
158000 AUTRES PROVISIONS POUR CHARGES	58 458,62	17,50	97 309,77	27,42	(38 851,15)	-39,93
TOTAL II - Comptes de liaison						
Total des fonds dédiés						
TOTAL IV - Total des dettes	92 028,70	27,54	85 319,11	24,04	6 709,59	7,86
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	668,65	0,20	871,79	0,25	(203,14)	-23,30
512110CB BANQUE POPULAIRE CARTE BLEU	668,65	0,20	871,79	0,25	(203,14)	-23,30
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	35 871,13	10,74	24 168,17	6,81	11 702,96	48,42
401000 FOURNISSEURS	22 437,59	6,72	20 895,69	5,89	1 541,90	7,38
408100 FACTURES NON PARVENUES	13 433,54	4,02	3 272,48	0,92	10 161,06	310,50
Dettes fiscales et sociales	49 946,01	14,95	53 689,82	15,13	(3 743,81)	-6,97
421200 PERSONNEL-DEPLACEMENTS	19,62	0,01	65,34	0,02	(45,72)	-69,97
428200 PERSONNEL CONGES A PAYER	14 351,77	4,30	10 758,03	3,03	3 593,74	33,41
431000 URSSAF	13 909,00	4,16	25 623,00	7,22	(11 714,00)	-45,72
437100 AG2R	484,19	0,14	381,12	0,11	103,07	27,04
437200 HUMANIS PREVOYANCE	990,54	0,30	901,67	0,25	88,87	9,86
437300 CAISSE DE RETRAITE	6 722,39	2,01	7 148,61	2,01	(426,22)	-5,96
437500 APICIL SANTÉ	1 584,33	0,47	1 496,58	0,42	87,75	5,86
438600 CH CONGES PAYES	7 738,49	2,32	4 481,14	1,26	3 257,35	72,69
444000 IMPOTS SOCIETES	60,00	0,02	97,00	0,03	(37,00)	-38,14
447000 AUTRE IMPOT TAXES & VERSEMENT	2 184,71	0,65	2 619,00	0,74	(434,29)	-16,58
448200 CHARG.FISCALE SUR CONGE PAYE			118,33	0,03	(118,33)	-100,00
448650 FORMATION CONTINUE	1 900,97	0,57			1 900,97	
Autres dettes	5 542,91	1,66	6 589,33	1,86	(1 046,42)	-15,88
468600 CHARGES A PAYER	5 542,91	1,66	6 589,33	1,86	(1 046,42)	-15,88
Total du passif	334 111,37	100,00	354 897,62	100,00	(20 786,25)	-5,86



ASSOCIATION ADIL DE SAVOIE

ASSOCIATION REGIE PAR LA LOI DU 1ER JUILLET 1901

25 RUE JEAN PELLERIN

73000 CHAMBERY

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2018

Aux membres,

1. OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

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 ADIL DE SAVOIE relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2018, 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 la société à la fin de cet exercice.

2. 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 des commissaires 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 qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

3. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification des appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

Dans le cadre de nos diligences nous avons vérifié :

- ⇒ **Les créances d'exploitation et les modalités d'appréciation des risques de dépréciation.**
- ⇒ **Les immobilisations corporelles, et notamment les options opérées, les modalités d'amortissement, ainsi que la possibilité de l'application du règlement CRC 2005-09.**

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

4. 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 de la Présidente, et dans les documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

5. RESPONSABILITE DE LA PRESIDENCE ET DES PERSONNES MEMBRES DE L'ASSOCIATION RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

Il appartient à la présidence 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 présidence d'évaluer la capacité de l'association 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 la présidente de l'association ADIL DE SAVOIE.

6. RESPONSABILITE DES COMMISSAIRES AUX COMPTES RELATIVES A 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.823-10-1 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 société.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à La Ravoire, le 03 mai 2019

**Le Commissaire aux Comptes
SARL GMG AUDIT**

Représentée par
MARC BEGGIORA

Représentée par
FREDERIC STEFANI

ANNEXE

DESCRIPTION DETAILEES DES RESPONSABILITES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

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 la société 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.

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2018	31/12/2017
Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise <i>Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés; subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables</i>	172 269	138 245
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	11 355	34 024
	Total des fonds propres	183 624	172 269
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise - Apports - Legs et donations - Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs Droits des propriétaires Ecarts de réévaluation Subventions d'investissement sur biens non renouvelables Provisions réglementées		
Total des autres fonds associatifs			
Total des fonds associatifs	183 624	172 269	
Provisions			
Provisions pour risques Provisions pour charges	58 459	97 310	
Total des provisions	58 459	97 310	
Fonds dédiés			
Sur subventions de fonctionnement Sur dons manuels affectés Sur legs et donations affectés			
Total des fonds dédiés			
DETTES (1)			
DETTES FINANCIERES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	669	872	
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
DETTES D'EXPLOITATION			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	35 871	24 168	
Dettes fiscales et sociales	49 946	53 690	
DETTES DIVERSES			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	5 543	6 589	
Produits constatés d'avance			
Total des dettes	92 029	85 319	
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF	334 111	354 898	
Résultat de l'exercice exprimé en centimes			
(1) Dont à moins d'un an	11 355,31	34 023,70	
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	92 029	85 319	
ENGAGEMENTS DONNES	669	872	

GMG AUDIT
Commissariat aux comptes
100 rue Louis Pasteur
73490 LA RAVOIRE
Tél. 04 79 33 18 45 - Fax 04 79 33 13 61
SARL au capital de 10 000 €
404 111 971 RCS Chambéry

Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

		31/12/2018	31/12/2017
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués		
	Prestations de services	24 221	23 563
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation		
	Dons		
	Cotisations		
	Legs et donations		
	Autres produits de gestion courante		
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	4 089	1 525
	Autres produits	48 326	14 969
	Total des produits d'exploitation	372 401	329 963
	CHARGES D'EXPLOITATION	Achats	
Variation de stock			
Autres achats et charges externes			
Impôts, taxes et versements assimilés		61 614	50 670
Rémunération du personnel		4 936	4 025
Charges sociales		198 626	163 262
Subventions accordées par l'association		85 623	72 070
Dotation aux amortissements et dépréciations			
Dotation aux provisions		3 905	4 508
Autres charges		6 806	6 963
Autres charges		450	430
Total des charges d'exploitation		361 960	301 928
1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER			
		10 442	28 034
Produits financiers	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérêts et produits financiers	2 134	2 579
	Dotation aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérêts et charges financières		
Charges financières	2 - RESULTAT FINANCIER	2 134	2 579
	3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)	12 576	30 614
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels		
	Charges exceptionnelles	1 161	3 507
	4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL	(1 161)	3 507
	Impôts sur les sociétés	60	97
	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées		
TOTAL DES PRODUITS		374 536	336 049
TOTAL DES CHARGES		363 180	302 025
EXCEDENT ou DEFICIT		11 355	34 024
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	PRODUITS		
	Bénévolat		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
	CHARGES		
	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services		
	Personnel bénévole		

GMG AUDIT
 Commissariat aux comptes - Audit
 100 rue Louis Pasteur
 73490 LA RAVOIRE
 Tél. 04 79 33 18 45 - Fax 04 79 71 36 11
 SARL au capital de 10 000 €
 404 131 971 RCS Chambéry

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros	01/01/2018	12	01/01/2017	12	Variations	%
	31/12/2018	mois	31/12/2017	mois		
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	6 834	2,05	10 739	3,03	(3 905)	-36,36
Concessions brevets et droits similaires						
LOGICIELS	706	0,21	706	0,20		
AMORT LOGICIELS	(706)	-0,21	(706)	-0,20		
Autres immobilisations corporelles	6 501	1,95	10 406	2,93	(3 905)	-37,52
MAT DE TRANSPORT	11 433	3,42	11 433	3,22		
MAT BUREAU ET MAT INFORM	14 452	4,33	14 452	4,07		
MOBILIER	19 692	5,89	19 692	5,55		
AMORT MAT DE TRANSPORT	(11 433)	-3,42	(11 433)	-3,22		
AMORT MAT BUREAU INFORM	(13 646)	-4,08	(10 842)	-3,05	(2 805)	-25,87
AMORT MOBILIER	(13 997)	-4,19	(12 897)	-3,63	(1 100)	-8,53
Autres participations	80	0,02	80	0,02		
TITRES DE PARTICIPATIONS	80	0,02	80	0,02		
Autres immobilisations financières	253	0,08	253	0,07		
DEPOT ET CAUTION. VERSES	253	0,08	253	0,07		
TOTAL III - Actif Circulant NET	327 277	97,95	344 159	96,97	(16 882)	-4,91
Autres créances	18 128	5,43	23 885	6,73	(5 758)	-24,11
SUBVENTION D EXPLOITATION			2 000	0,56	(2 000)	-100,00
AUTRES CPTES DEB OU CRED			10		(10)	-100,00
PRODUITS A RECEVOIR	18 128	5,43	21 875	6,16	(3 748)	-17,13
Valeurs mobilières de placement	15 119	4,53	15 119	4,26		
BPA COMPTE A TERME	15 119	4,53	15 119	4,26		
Disponibilités	291 828	87,34	303 061	85,39	(11 234)	-3,71
BANQ. POPULAIRE COMPTE COURANT	8 381	2,51	3 091	0,87	5 290	171,16
BANQUE POPULAIRE LIVRET	262 243	78,49	278 777	78,55	(16 534)	-5,93
CREDIT AGRICOLE CPTÉ COURANT	16 104	4,82	16 104	4,54		
CREDIT AGRICOLE CSL ASSOCIATIF	5 100	1,53	5 090	1,43	10	0,20
Charges constatées d'avance	2 203	0,66	2 093	0,59	110	5,25
CHARGES CONST ATEES D AVANCES	2 203	0,66	2 093	0,59	110	5,25
TOTAL DU BILAN ACTIF	334 111	100,00	354 898	100,00	(20 786)	-5,86

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	Variations	%
Total des fonds associatifs	183 624	54,96	172 269	48,54	11 355	6,59
Total des fonds propres	183 624	54,96	172 269	48,54	11 355	6,59
Fonds associatif sans droit de reprise	172 269	51,56	138 245	38,95	34 024	24,61
FONDS ASSOCIATIFS	172 269	51,56	138 245	38,95	34 024	24,61
Résultat	11 355	3,40	34 024	9,59	(22 668)	-66,63
Total des autres fonds associatifs						
TOTAL III - Total des Provisions	58 459	17,50	97 310	27,42	(38 851)	-39,93
Provisions pour charges	58 459	17,50	97 310	27,42	(38 851)	-39,93
AUTRES PROVISIONS POUR CHARGES	58 459	17,50	97 310	27,42	(38 851)	-39,93
Total des fonds dédiés						
TOTAL IV - Total des dettes	92 029	27,54	85 319	24,04	6 710	7,86
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	669	0,20	872	0,23	(203)	-23,30
BANQUE POPULAIRE CARTE BLEU	669	0,20	872	0,23	(203)	-23,30
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	35 871	10,74	24 168	6,81	11 703	48,42
FOURNISSEURS	22 438	6,72	20 896	5,89	1 542	7,38
FACTURES NON PARVENUES	13 434	4,02	3 272	0,92	10 161	310,50
Dettes fiscales et sociales	49 946	14,95	53 690	15,13	(3 744)	-6,97
PERSONNEL-DEPLACEMENTS	20	0,01	65	0,02	(46)	-69,97
PERSONNEL CONGES A PAYER	14 352	4,30	10 758	3,03	3 594	33,41
URSSAF	13 909	4,16	25 623	7,22	(11 714)	-45,72
AG2R	484	0,14	381	0,11	103	27,04
HUMANIS PREVOYANCE	991	0,30	902	0,25	89	9,86
CAISSE DE RETRAITE	6 722	2,01	7 149	2,01	(426)	-5,96
APICIL SANTÉ	1 584	0,47	1 497	0,42	88	5,86
CH CONGES PAYES	7 738	2,32	4 481	1,26	3 257	72,69
IMPOTS SOCIETES	60	0,02	97	0,03	(37)	-38,14
AUTRE IMPOT TAXES & VERSEMENT	2 185	0,65	2 619	0,74	(434)	-16,58
CHARG.FISCALE SUR CONGE PAYE	1 901	0,57	118	0,03	(118)	-100,00
FORMATION CONTINUE					1 901	
Autres dettes	5 543	1,66	6 589	1,86	(1 046)	-15,88
CHARGES A PAYER	5 543	1,66	6 589	1,86	(1 046)	-15,88
Total du passif	334 111	100,00	354 898	100,00	(20 786)	-5,86

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2018 31/12/2018	12 mois	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	Variations	%
Total des produits de fonctionnement		372 401 100,00		329 963 100,00		42 439	12,86
Prestations de services		24 221 6,50		23 563 7,14		659	2,79
706100	PARTICIP. FR. PERMANENTES	13 046	3,50	14 838	4,50	(1 792)	-12,07
706200	ACTIONS SPECIFIQUES	11 175	3,00	8 725	2,64	2 450	28,08
Subventions d'exploitation		295 766 79,42		289 906 87,86		5 859	2,02
740000	AGEFIPH	7 143	1,22	49 800	15,09	4 528	3,63
741000	SUBVENTION DE L ETAT	51 606	13,86	92 173	27,93	1 806	-2,36
742000	SUBVENTION CONSEIL GENERAL	90 000	24,17	6 608	2,00	(230)	-3,48
744100	SUBVENTION COMMUNES	6 378	1,71	4 000	1,21	2 758	51,04
744200	SUB.GROUPEMENTS DE COMMUNES	4 000	1,07	8 162	2,19	312	1,47
744300	SUB.ORGANISMES BANCAIRES	8 162	2,19	22 000	6,67	(2 025)	-2,97
745100	SUBVENTIONS CAF DE SAVOIE	22 000	5,91	21 200	6,42	119	0,69
745500	SUB.PROFESSIONNELS LOGEMENT	21 512	5,78	68 187	20,67	764	23,62
745600	SUB. U.E.S.L. ACTION LOGEMENT	66 162	17,77	17 299	5,24		
745700	SUBVENTION C.G.L.S	17 419	4,68	3 235	0,98		
745800	SUBVENTION AUTRES ORGANISMES	3 999	1,07				
Autres produits de gestion courante		4 089 1,10		1 525 0,46		2 564	168,11
758000	PRDTS DIVERS DE GESTION	4 089	1,10	1 525	0,46	2 564	168,11
Reprises sur provisions et amortissements, transferts d		48 326 12,98		14 969 4,54		33 357	222,84
781500	REPRIS S/PROV RISQUES	45 657	12,26	14 969	4,54	45 657	-82,17
791000	TRANSF CHARGES EXPLOITATION	2 669	0,72			(12 300)	
Total des charges de fonctionnement		361 960 97,20		301 928 91,50		60 031	19,88
Autres achats et charges externes		61 614 16,55		50 670 15,36		10 944	21,60
606110	EDF	685	0,18	1 183	0,36	(498)	-42,11
606120	GAZ			1 327	0,40	(1 327)	-100,00
606130	EAU			74	0,02	(74)	-100,00
606140	ESSENCE	1 035	0,28	840	0,25	195	23,18
606300	FOURNIT.ENTRETIENS & PETIT EQU	241	0,06	293	0,09	(52)	-17,61
606400	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 229	0,33	1 393	0,42	(164)	-11,75
611200	SOUS TRAITANCE SERV EXT			2 818	0,85	(2 818)	-100,00
613200	LOCATIONS IMMOBILIERES	90	0,02	331	0,10	(241)	-72,81
613500	LOCATIONS MOBILIERES	2 046	0,55	2 046	0,62		
614000	CHARGES LOCATIVES COPROP	2 954	0,79	2 589	0,78	364	14,07
615200	ENT REP S/BIENS IMMO	1 167	0,31	1 734	0,53	(567)	-32,69
615500	TECHNIGAZ contrat chaudi_re			187	0,06	(187)	-100,00
615520	ENT REP S/MAT DE TRANSP	375	0,10	596	0,18	(221)	-37,14
615600	MAINTENANCE	3 892	1,05	1 118	0,34	2 774	248,15
616100	ASSURANCE MULTIRISQUE	230	0,06	251	0,08	(21)	-8,29
616300	ASSURANCE VEHICULE	730	0,20	712	0,22	18	2,50
616500	ASSURANCE RC	383	0,10	372	0,11	12	3,10
618100	DOCUMENTATION GLE	776	0,21	721	0,22	55	7,69
618300	DOCUMENTATION TECHNIQUE	1 127	0,30	832	0,25	295	35,45
621400	PERSONNEL PRETE A L ASSOCIAT°	13 475	3,62	11 302	3,43	2 173	19,23
622600	HONORAIRES COMPTABLES	4 900	1,32	4 551	1,38	349	7,67
622601	HONORAIRES JURIDIQUES + DIVERS			1 050	0,32	(1 050)	-100,00
622602	HONORAIRES CAC	2 876	0,77	2 743	0,83	133	4,86
622810	CONVENTION ADIL ASDER	4 573	1,23	4 573	1,39		
623100	ANNONCES ET INSERTIONS	50	0,01	50	0,02		
623300	FOIRES ET EXPOSITIONS	601	0,16			601	-16,60
623600	ADIL de la LOIRE Plaquettes d'	445	0,12			(89)	-100,00
624800	TRANSPORT DIVERS			534	0,16	(25)	-100,00
625100	VOYAGES ET DEPLACEMENTS	1 557	0,42	25	0,01	303	24,18
625600	MISSIONS	1 482	0,40	1 254	0,38	589	65,96
625700	RECEPTIONS BOISSONS	10 286	2,76	893	0,27	10 186	N/S
626200	TELEPHONE	68	0,02	99	0,03	68	

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2018 31/12/2018	12 mois	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	Variations	%
626300	AFFRANCHISSEMENT		368	0,10			
626500	TELEPHONE FOLIAT		3 111	0,84	308	0,09	60 19,43
627000	SERVICES BANCAIRES ASSIM		660	0,18	3 087	0,94	24 0,79
628100	COTISATIONS		203	0,05	586	0,18	74 12,62
			203	0,05	200	0,06	3 1,50
Impôts, taxes, versements assimilés			4 936	1,33	4 025	1,22	911 22,63
631300	FORMATION CONTINUE ET		1 000	0,27	2 619	0,79	20 0,76
631800	TAXES FISCALES SUR CONGE PAYE		(118)	-0,03	(5)	N/S	(114) N/S
633300	FORMATION CONTINUE AUTRE ORG.		227	0,06	1 411	0,43	(1 184) -83,90
635120	TAXE FONCIERE		2 185	0,59			2 185
637800	TAXES DIVERSES		4	0,00			4
Rémunération du personnel			198 626	53,34	163 262	49,48	35 363 21,66
641100	SALAIRES APPOINTEMENTS		164 932	44,29	163 675	49,60	1 257 0,77
641150	IND.RUPTURE CONVENTIONNELLE		30 100	8,08			30 100
641200	CONGES PAYES		3 594	0,97	(413)	-0,13	4 007 969,90
Charges sociales			85 623	22,99	72 070	21,84	13 554 18,81
645100	COT URSSAF		57 530	15,45	49 089	14,88	8 441 17,19
645200	COT MUTUELLES		3 085	0,83	2 719	0,82	367 13,49
645310	COT AG2R PREVOYANCE		973	0,26	983	0,30	(10) -1,02
645320	COT HUMANIS PREVOYANCE		2 239	0,60	2 193	0,66	47 2,13
645330	COT KLESIA RETRAITE		14 161	3,80	13 668	4,14	493 3,61
645800	CHARGE SOCIALE SUR CONGE PAYE		3 257	0,87	(206)	-0,06	3 463 N/S
647400	VERSEMENT OEUVRE SOCIALE		830	0,22	802	0,24	28 3,49
647500	MED.DU TRAVAIL PHARMACIE		759	0,20	643	0,19	116 18,10
647700	PARTICIPAT T TICKET RESTAURANT		2 293	0,62	2 180	0,66	113 5,20
648000	AUTRES CHARGES DU PERSONNEL		495	0,13			495
Dotation aux amortissements			3 905	1,05	4 508	1,37	(603) -13,38
681120	DOT AMORT IMM CORPORELLE		3 905	1,05	4 508	1,37	(603) -13,38
Dotation aux provisions			6 806	1,83	6 963	2,11	(157) -2,26
681500	DOT. PROVISION POUR RISQUE		6 806	1,83	6 963	2,11	(157) -2,26
Autres charges			450	0,12	430	0,13	20 4,55
651000	REDEV P/CONCESSION BREVE		447	0,12	430	0,13	17 3,90
658000	REGULARISATIONS TIERS		3	0,00			3
RESULTAT COURANT NON FINANCIER			10 442	2,80	28 034	8,50	(17 593) -62,75
RESULTAT FINANCIER			2 134	0,57	2 579	0,78	(445) -17,24
Intérêts et produits financiers			2 134	0,57	2 579	0,78	(445) -17,24
764010	DIVIDENDES SICAV		606	0,16	606	0,18	(154) -100,00
764050	INTERETS COMPTE A TERME				154	0,05	(5) -31,24
768000	AUTRES PRDTS FINANCIERS		10	0,00	15	0,00	(286) -15,87
768020	INTERETS LIVRET A		1 519	0,41	1 805	0,55	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			12 576	3,38	30 614	9,28	(18 037) -58,92
Produits exceptionnels					3 507	1,06	(3 507) -100,00
771800	AUTRES PROD EXCEP OP GESTION				7	0,00	(7) -100,00
772800	PROD EXCEPT/ EXER ANTERIEURS				3 500	1,06	(3 500) -100,00
Charges exceptionnelles			1 161	0,31			1 161
672800	CHARGES S/ EX ANTERIEURS		1 161	0,31			1 161
Résultat exceptionnel			(1 161)	-0,31	3 507	1,06	(4 668) -133,10

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2018 12		01/01/2017 12		Variations	%
	31/12/2018	mois	31/12/2017	mois		
Impôts sur les sociétés						
695000 IMPOTS SUR LES BENEFICES	60	0,02	97	0,03	(37)	-38,14
	60	0,02	97	0,03	(37)	-38,14
TOTAL DES PRODUITS	374 536	100,57	336 049	101,84	38 487	11,45
TOTAL DES CHARGES	363 180	97,52	302 025	91,53	61 155	20,25
Résultat	11 355	3,05	34 024	10,31	(22 668)	-66,63
Contribution en nature - Produits						
Contribution en nature - Charges						

GMG AUDIT
 Commissariat aux comptes - Audit
 100 rue Louis Pasteur
 73490 LA RAVOIRE
 Tél. 04 79 33 18 45 - Fax 04 79 71 36 1
 SARL au capital de 10 000 €
 404 131 971 RCS Chambéry

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	Variations	%
Total des produits de fonctionnement	372 401	<i>100,00</i>	329 963	<i>100,00</i>	42 439	<i>12,86</i>
Prestations de services	24 221	<i>6,50</i>	23 563	<i>7,14</i>	659	<i>2,79</i>
PARTICIP. FR. PERMANENCE	13 046	<i>3,50</i>	14 838	<i>4,50</i>	(1 792)	<i>-12,07</i>
ACTIONS SPECIFIQUES	11 175	<i>3,00</i>	8 725	<i>2,64</i>	2 450	<i>28,08</i>
Subventions d'exploitation	295 766	<i>79,42</i>	289 906	<i>87,86</i>	5 859	<i>2,02</i>
AGEFIPH	4 528	<i>1,22</i>	4 528	<i>1,22</i>	0	<i>0,00</i>
SUBVENTION DE L ETAT	31 686	<i>8,80</i>	31 686	<i>8,80</i>	0	<i>0,00</i>
SUBVENTION CONSEIL GENERAL	90 000	<i>24,17</i>	49 800	<i>15,09</i>	40 200	<i>36,33</i>
SUBVENTION COMMUNES	6 378	<i>1,71</i>	92 173	<i>27,93</i>	(85 795)	<i>-23,36</i>
SUB.GROUPEMENTS DE COMMUNES	4 000	<i>1,07</i>	6 608	<i>2,00</i>	(2 608)	<i>-3,48</i>
SUB.ORGANISMES BANCAIRES	8 162	<i>2,19</i>	4 000	<i>1,21</i>	4 162	<i>5,04</i>
SUBVENTIONS CAF DE SAVOIE	22 000	<i>5,91</i>	5 404	<i>1,64</i>	16 596	<i>51,04</i>
SUB.PROFESSIONNELS LOGEMENT	21 512	<i>5,78</i>	22 000	<i>6,67</i>	(488)	<i>-0,23</i>
SUB. U.E.S.L. ACTION LOGEMENT	66 162	<i>17,77</i>	21 200	<i>6,42</i>	44 962	<i>14,77</i>
SUBVENTION C.G.L.S.	17 419	<i>4,68</i>	68 187	<i>20,67</i>	(50 768)	<i>-13,37</i>
SUBVENTION AUTRES ORGANISMES	3 999	<i>1,07</i>	17 299	<i>5,24</i>	(13 300)	<i>-3,48</i>
	3 999	<i>1,07</i>	3 235	<i>0,98</i>	764	<i>23,62</i>
Autres produits de gestion courante	4 089	<i>1,10</i>	1 525	<i>0,46</i>	2 564	<i>168,11</i>
PRDTS DIVERS DE GESTION	4 089	<i>1,10</i>	1 525	<i>0,46</i>	2 564	<i>168,11</i>
Reprises sur provisions et amortissements, transferts d	48 326	<i>12,98</i>	14 969	<i>4,54</i>	33 357	<i>222,84</i>
REPRIS S/PROV RISQUES	45 657	<i>12,26</i>	14 969	<i>4,54</i>	30 688	<i>21,13</i>
TRANSF CHARGES EXPLOITATION	2 669	<i>0,72</i>	0	<i>0,00</i>	2 669	<i>8,12</i>
Total des charges de fonctionnement	361 960	<i>97,20</i>	301 928	<i>91,50</i>	60 031	<i>19,88</i>
Autres achats et charges externes	61 614	<i>16,55</i>	50 670	<i>15,36</i>	10 944	<i>21,60</i>
EDF	685	<i>0,18</i>	1 183	<i>0,36</i>	(498)	<i>-42,11</i>
GAZ	0	<i>0,00</i>	1 327	<i>0,40</i>	(1 327)	<i>-100,00</i>
EAU	0	<i>0,00</i>	74	<i>0,02</i>	(74)	<i>-100,00</i>
ESSENCE	1 035	<i>0,28</i>	840	<i>0,25</i>	195	<i>23,18</i>
FOURNIT.ENTRETIENS & PETIT EQU	241	<i>0,06</i>	293	<i>0,09</i>	(52)	<i>-17,61</i>
FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 229	<i>0,33</i>	1 393	<i>0,42</i>	(164)	<i>-11,75</i>
SOUS TRAITANCE SERV EXT	0	<i>0,00</i>	2 818	<i>0,85</i>	(2 818)	<i>-100,00</i>
LOCATIONS IMMOBILIERES	90	<i>0,02</i>	331	<i>0,10</i>	(241)	<i>-72,81</i>
LOCATIONS MOBILIERES	2 046	<i>0,55</i>	2 046	<i>0,62</i>	0	<i>0,00</i>
CHARGES LOCATIVES COPROP	2 954	<i>0,79</i>	2 589	<i>0,78</i>	365	<i>4,50</i>
ENT REP S/BIENS IMMO	1 167	<i>0,31</i>	1 734	<i>0,53</i>	(567)	<i>-32,69</i>
TECHNIGAZ contrat chaud_i_re	0	<i>0,00</i>	187	<i>0,06</i>	(187)	<i>-100,00</i>
ENT REP S/MAT DE TRANSP	375	<i>0,10</i>	596	<i>0,18</i>	(221)	<i>-37,14</i>
MAINTENANCE	3 892	<i>1,05</i>	1 118	<i>0,34</i>	2 774	<i>248,15</i>
ASSURANCE MULTIRISQUE	230	<i>0,06</i>	251	<i>0,08</i>	(21)	<i>-8,29</i>
ASSURANCE VEHICULE	730	<i>0,20</i>	712	<i>0,22</i>	18	<i>2,50</i>
ASSURANCE RC	383	<i>0,10</i>	372	<i>0,11</i>	11	<i>3,10</i>
DOCUMENTATION GLE	776	<i>0,21</i>	721	<i>0,22</i>	55	<i>7,69</i>
DOCUMENTATION TECHNIQUE	1 127	<i>0,30</i>	832	<i>0,25</i>	295	<i>35,45</i>
PERSONNEL PRETE A L ASSOCIAT°	13 475	<i>3,62</i>	11 302	<i>3,43</i>	2 173	<i>19,23</i>
HONORAIRES COMPTABLES	4 900	<i>1,32</i>	4 551	<i>1,38</i>	349	<i>7,67</i>
HONORAIRES JURIDIQUES + DIVERS	0	<i>0,00</i>	1 050	<i>0,32</i>	(1 050)	<i>-100,00</i>
HONORAIRES CAC	2 876	<i>0,77</i>	2 743	<i>0,83</i>	133	<i>4,86</i>
CONVENTION ADIL ASDER	4 573	<i>1,23</i>	4 573	<i>1,39</i>	0	<i>0,00</i>
ANNONCES ET INSERTIONS	50	<i>0,01</i>	50	<i>0,02</i>	0	<i>0,00</i>
FOIRES ET EXPOSITIONS	601	<i>0,16</i>	0	<i>0,00</i>	601	<i>100,00</i>
ADIL de la LOIRE Plaquettes d	445	<i>0,12</i>	534	<i>0,16</i>	(89)	<i>-16,60</i>
TRANSPORT DIVERS	0	<i>0,00</i>	25	<i>0,01</i>	(25)	<i>-100,00</i>
VOYAGES ET DEPLACEMENTS	1 557	<i>0,42</i>	1 254	<i>0,38</i>	303	<i>24,18</i>
MISSIONS	1 482	<i>0,40</i>	893	<i>0,27</i>	589	<i>65,96</i>
RECEPTIONS BOISSONS	10 286	<i>2,76</i>	99	<i>0,03</i>	10 186	<i>N/S</i>

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2018	12	01/01/2017	12	Variations	%
	31/12/2018	mois	31/12/2017	mois		
TELEPHONE		68			68	
AFFRANCHISSEMENT		368			60	19,43
TELEPHONE FOLIATEAM		3 111		308	24	0,79
SERVICES BANCAIRES ASSIM		660		3 087	74	12,62
COTISATIONS		203		586	3	1,50
				200		
Impôts, taxes, versements assimilés		4 086		4 025	911	22,63
FORMATION CONTINUE ET AT		2 639		2 619	20	0,76
TAXES FISCALES SUR CONGE PAYE		(118)		(5)	(114)	N/S
FORMATION CONTINUE AUTRE ORG.		227		1 411	(1 184)	-83,90
TAXE FONCIERE		2 185			2 185	
TAXES DIVERSES		4			4	
Rémunération du personnel		198 626		163 262	35 363	21,66
SALAIRES APPOINTEMENTS		164 932		163 675	1 257	0,77
IND.RUPTURE CONVENTIONNELLE		30 100			30 100	
CONGES PAYES		3 594		(413)	4 007	969,90
Charges sociales		85 623		72 070	13 554	18,81
COT URSSAF		57 530		49 089	8 441	17,19
COT MUTUELLES		3 085		2 719	367	13,49
COT AG2R PREVOYANCE		973		983	(10)	-1,02
COT HUMANIS PREVOYANCE		2 239		2 193	47	2,13
COT KLESIA RETRAITE		14 161		13 668	493	3,61
CHARGE SOCIALE SUR CONGE PAYE		3 257		(206)	3 463	N/S
VERSEMENT OEUVRE SOCIALE		830		802	28	3,49
MED.DU TRAVAIL PHARMACIE		759		643	116	18,10
PARTICIPAT*TICKET REST AURANT		2 293		2 180	113	5,20
AUTRES CHARGES DU PERSONNEL		495			495	
Dotation aux amortissements		3 905		4 508	(603)	-13,38
DOT AMORT IMM CORPORELLE		3 905		4 508	(603)	-13,38
Dotation aux provisions		6 806		6 963	(157)	-2,26
DOT. PROVISION POUR RISQUE		6 806		6 963	(157)	-2,26
Autres charges		450		430	20	4,55
REDEV P/CONCESSION BREVE		447		430	17	3,90
REGULARISATIONS TIERS		3			3	
RESULTAT COURANT NON FINANCIER		10 442		28 034	(17 593)	-62,75
RESULTAT FINANCIER		2 134		2 579	(445)	-17,24
Intérêts et produits financiers		2 134		2 579	(445)	-17,24
DIVIDENDES SICAV		606		606		
INTERETS COMPTE A TERME				154	(154)	-100,00
AUTRES PRDTS FINANCIERS		10		15	(5)	-31,24
INTERETS LIVRET A		1 519		1 805	(286)	-15,87
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		12 576		30 614	(18 037)	-58,92
Produits exceptionnels				3 507	(3 507)	-100,00
AUTRES PROD EXCEP OP GESTION				7	(7)	-100,00
PROD EXECPT/ EXER ANTERIEURS				3 500	(3 500)	-100,00
Charges exceptionnelles		1 161			1 161	

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2018	12	01/01/2017	12	Variations	%
	31/12/2018	mois	31/12/2017	mois		
CHARGES S/ EX ANTERIEURS	1 161	0,31			1 161	
Résultat exceptionnel	(1 161)	-0,31	3 507	1,06	(4 668)	-133,10
Impôts sur les sociétés	60	0,02	97	0,03	(37)	-38,14
IMPÔTS SUR LES BENEFICES	60	0,02	97	0,03	(37)	-38,14
TOTAL DES PRODUITS	374 536	100,57	336 049	101,84	38 487	11,45
TOTAL DES CHARGES	363 180	97,52	302 025	91,53	61 155	20,25
Résultat	11 355	3,05	34 024	10,31	(22 668)	-66,63
Contribution en nature - Produits						
Contribution en nature - Charges						

GMG AUDIT
 Commissariat aux comptes - Audit
 100 rue Louis Pasteur
 73490 LA RAVOIRE
 Tél. 04 79 33 18 45 - Fax 04 79 71 36 18
 SARL au capital de 10 000 €
 404 131 971 RCS Chambéry

Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2018
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virent p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	706					706
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	706					706
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement						
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers						
Matériel de transport	11 433					11 433
Matériel de bureau, informatique et mobilier	34 145					34 145
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations grévées de droits						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	45 578					45 578
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	80					80
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	253					253
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	333					333
TOTAL	46 617					46 617

GMG AUDIT
 Commissariat aux comptes - Audit
 100 rue Louis Pasteur
 73490 LA RAVOIRE
 Tél. 04 79 33 18 45 - Fax 04 79 71 36 11
 SARL au capital de 10 000 €
 404 131 971 RCS Chambéry

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2018
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	706			706
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	706			706
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	11 433			11 433
	Autres instal., agencement, aménagement divers	23 739	3 905		27 643
	Matériel de bureau, mobilier				
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations grevées de droits					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	35 172	3 905		39 076	
TOTAL		35 878	3 905		39 782

GMG AUDIT
 Commissariat aux comptes - Audit
 100 rue Louis Pasteur
 73490 LA RAVOIRE
 Tél. 04 79 33 18 45 - Fax 04 79 71 36 18
 SARL au capital de 10 000 €
 404 131 971 RCS Chambéry

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		31/12/2018	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	253	253	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes versements assimilés				
Divers				
Groupe et associés	18 128	18 128		
Débiteurs divers				
Charges constatées d'avance	2 203	2 203		
TOTAL DES CREANCES		20 584	20 584	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

GMG AUDIT
 Commissariat aux comptes - Audit
 100 rue Louis Pasteur
 73490 LA RAVOIRE
 Tél. 04 79 33 18 45 - Fax 04 79 71 36 18
 SARL au capital de 10 000 €
 404 131 971 RCS Chambéry

		31/12/2018	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	669	669		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	35 871	35 871		
	Personnel et comptes rattachés	14 371	14 371		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	31 429	31 429		
	Impôts sur les bénéfices	60	60		
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	4 086	4 086		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
Autres dettes	5 543	5 543			
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		92 029	92 029		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2018
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		2 203	2 203
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			2 203

GMG AUDIT
 Commissariat aux comptes - Audit
 100 rue Louis Pasteur
 73490 LA RAVOIRE
 Tél. 04 79 33 18 45 - Fax 04 79 71 36 18
 SARL au capital de 10 000 €
 404 131 971 RCS Chambéry

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2018
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
		GMG AUDIT Commissariat aux comptes - Audit 100 rue Louis Pasteur 73490 LA RAVOIRE Tél. 04 79 33 18 45 - Fax 04 79 71 36 18 SARL au capital de 10 000 € 404 181 971 RCS Chambéry	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Solde à la fin de l'exercice D = A + B - C
Fonds associatifs sans droit de reprise				
- Patrimoine intégré	138 245			138 245
- Fonds statutaires				
- Subventions d'investissement non renouvelables				
- Apports sans droit de reprise				
- Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	34 024			34 024
Fonds associatifs avec droit de reprise				
- Apports				
- Legs et donations				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
Provisions réglementées				
TOTAL	172 269			172 269

GMG AUDIT
 Commissariat aux comptes - Audit
 100 rue Louis Pasteur
 73490 LA RAVOIRE
 Tél. 04 79 33 18 45 - Fax 04 79 71 36
 SARL au capital de 10 000 €
 404 131 971 RCS Chambéry

Tableau de suivi des fonds dédiés

I - SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
	A	B	C	D = A - B + C
Fonds dédiés				
TOTAL				

GMG AUDIT
 Commissariat aux comptes - Audit
 100 rue Louis Pasteur
 73490 LA RAVOIRE
 Tél. 04 79 33 18 45 - Fax 04 79 71 36 11
 SARL au capital de 10 000 €
 404 131 971 RCS Chambéry

II - RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
	A	B	C	D = A - B + C
Dons manuels				
Total				
Legs et donations				
Total				
TOTAL				

Fonds dédiés

Subventions de fonctionnement affectées - Fonds dédiés	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
Totalisation				

GMG AUDIT
Commissariat aux comptes - Audit
100 rue Louis Pasteur
73490 LA RAVOIRE
Tél. 04 79 33 18 45 - Fax 04 79 33 18 46
SARL au capital de 10 000 €
404 131 971 RCS Chambéry

Dons manuels

Ressources provenant de la générosité du public Dons manuels	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
Totalisation				

GMG AUDIT
Commissariat aux comptes - Audit
100 rue Louis Pasteur
73490 LA RAVOISSE
Tél. 04 79 33 18 45 - Fax 04 79 71 35
SARL au capital de 10 000 €
404 131 971 RCS Chambéry

Legs et donations

Ressources provenant de la générosité du public Legs et donations	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
Totalisation				

GMG AUDIT
Commissariat aux comptes - Audit
100 rue Louis Pasteur
73490 LA RAVOIRE
Tél. 04 79 33 18 45 - Fax 04 79 71 36 18
SARL au capital de 10 000 €
404 131 971 RCS Chambéry



ASSOCIATION ADIL DE SAVOIE

ASSOCIATION REGIE PAR LA LOI DU 1ER JUILLET 1901

131 RUE JUIVERIE

73000 CHAMBERY

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2018



Aux membres,

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre société, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient, selon les termes de l'article R. 223-17 du code de commerce, d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission.

CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE L'ASSEMBLEE GENERALE

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention intervenue au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'assemblée générale, en application des dispositions de l'article L. 612-5 du code de commerce.

Fait à La Ravoire, le 03 mai 2019

**Le Commissaire aux Comptes
SARL GMG AUDIT**

Représentée par
MARC BEGGIORA

Représentée par
FREDERIC STEFANI



ASSOCIATION ADIL DE SAVOIE

25 rue Jean Pellerin

73000 CHAMBERY

Réf. FS / FC

La Ravoire, le 03 mai 2019

CONCERNE :

** RAPPORT DE COMMISSAIRE AUX COMPTES
BILAN AU 31 DECEMBRE 2018**

Madame la Présidente,

Nous avons l'honneur de vous adresser sous ce pli, un exemplaire de nos rapports sur les comptes et le bilan de l'exercice clos à la date ci-dessus référencée, à savoir :

- ⇒ **RAPPORT DU COMMISSAIRE sur les Comptes Annuels**
- ⇒ **RAPPORT SPECIAL sur les conventions réglementées**

Vous trouverez également ci-joint, la facture correspondante que nous vous laissons le soin de régler par tout moyen à votre convenance.

Vous souhaitant bonne réception de ces documents et restant à votre disposition pour tout renseignement complémentaire,

Nous vous prions d'agréer, Madame la Présidente, l'assurance de nos sentiments les meilleurs.

P.J.

**Pour GMG Audit
FREDERIC STEFANI**

