

Association ADIL 89

Information sur le logement
2 RUE DES BALLETS
89000 AUXERRE

COMPTES ANNUELS AU 31/12/2019

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
Marie-Hélène GONCALVES
Clément BAILLY

EXPERTS-COMPTABLES

Magali SIGRIST
Anne-Marie LEBLANC
Audrey BESNARD
Sophie DE ALMEIDA
Christophe LAJON
Emmanuel ROTOL
Enis DZOGOVIC
David SANGLIER
Nathalie DOFFENIES
Emrah TUNC
Maud ROQUIER

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 01/01/2019 au 31/12/2019

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 2019 au 31 décembre 2019

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 01/01/2019 au 31/12/2019

qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	430 751.41 €
Produits d'exploitation :	451 337.67 €
Résultat net comptable :	25 852.59 €

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 06/04/20

Claude BOULIC
Expert-comptable diplômé

Association ADIL 89



Bilan

Du 01 janvier 2019 au 31 décembre 2019

BILAN - ACTIF

14135 - Association ADIL 89

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

En Euro

ACTIF	Exercice du 01/01/19 au 31/12/19			01/01/18 au 31/12/18
	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	32 113	20 841	11 272	10 540
Autres immobilisations corporelles	76 933	66 736	10 198	21 484
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations Financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immob. de l'activité portefeuille				
Autres titres immobilisés	158		158	156
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	110 587	88 960	21 627	32 180
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	95 977		95 977	159 289
Valeurs mobilières de placement	2 100		2 100	25 937
Disponibilités	309 072		309 072	203 429
Charges constatées d'avance (3)	1 976		1 976	5 261
TOTAL (III)	409 124		409 124	393 917
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)	519 712	88 960	430 751	426 096

(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 01/01/2019 au 31/12/2019

En Euro

PASSIF	Du 01/01/19 au 31/12/19	Du 01/01/18 au 31/12/18
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	108 863	99 100
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	25 853	9 762
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	903	1 426
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
TOTAL (I)	350 066	324 737
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	9 833	10 028
Dettes fiscales et sociales	70 713	63 132
Redevables créditeurs		
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	139	
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		28 200
TOTAL (V)	80 685	101 360
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	430 751	426 096

(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

80 685

101 360

Association ADIL 89

Compte de Résultat

Du 01 janvier 2019 au 31 décembre 2019

COMPTE DE RÉSULTAT

14135 - Association ADIL 89

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

En Euro

	Du 01/01/19 au 31/12/19	Du 01/01/18 au 31/12/18	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens et services)	700		700	
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	438 868	419 243	19 624	4.68
Reprises sur provisions, amorts, transferts de charges	11 767	4 484	7 283	162.43
Cotisations				
Autres produits (hors cotisations)	3	4	-1	-19.03
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	451 338	423 731	27 607	6.52
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 *	78 769	68 101	10 669	15.67
Impôts, taxes et versements assimilés	5 881	3 446	2 435	70.66
Salaires et traitements	243 172	226 279	16 893	7.47
Charges sociales	89 366	93 502	-4 136	-4.42
Dotations aux amortissements et dépréciations				
sur immobilisations : dotations aux amortissements	17 088	18 062	-974	-5.39
sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
sur actif circulant : dotations aux dépréciations		6 504	-6 504	-100.00
Dotations aux provisions				
Subventions accordées par l'association				
Autres charges	2	2		11.11
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	434 278	415 895	18 383	4.42
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	17 059	7 836	9 224	117.71
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	8 246	354	7 892	
Autres intérêts et produits assimilés	125	250	-125	-50.00
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de VMP				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	8 371	604	7 767	
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de VMP	1		1	
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	1		1	
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	8 370	604	7 766	

COMPTE DE RÉSULTAT

14135 - Association ADIL 89

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

En Euro

	Du 01/01/19 au 31/12/19	Du 01/01/18 au 31/12/18	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital	523	1 741	-1 218	-69.96
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	523	1 741	-1 218	-69.96
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion	20		20	
Sur opérations en capital		329	-329	-100.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	20	329	-309	-93.92
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)	503	1 412	-909	-64.38
Impôts sur les bénéfices	80	90	-10	-11.11
SOLDE INTERMÉDIAIRE	25 853	9 762	16 090	164.82
+ REPORT DE RESSOURCES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTÉR.				
- ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES				
TOTAL DES PRODUITS	460 232	426 077	34 156	8.02
TOTAL DES CHARGES	434 379	416 314	18 065	4.34
EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)	25 853	9 762	16 090	164.82
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	25 853	9 762	16 090	165

* 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*

503

1 412

Association ADIL 89



Annexe

Du 01 janvier 2019 au 31 décembre 2019

En Euro

PRÉAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2019 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2018 avait une durée de 12 mois.

Le total bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 430 751.41 Euros.

Le résultat net comptable est un excédent de 25 852.59 Euros.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 06/04/2020 par les dirigeants.

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Événements postérieurs à la clôture de l'exercice qui ne sont pas de nature à ajuster les comptes clos au 31 décembre 2019 :

L'épidémie de Covid-19 devrait avoir des impacts négatifs marqués sur l'économie mondiale, qui s'aggraverait si l'épidémie n'était pas contenue rapidement. Elle entraîne un ralentissement prononcé de l'activité, en raison de l'impact des mesures de confinement sur la consommation et de la défiance des agents économiques, ainsi que des difficultés de production, des perturbations des chaînes d'approvisionnement dans certains secteurs, et un ralentissement de l'investissement. Il en résulterait une baisse sensible de la croissance, voire des récessions techniques dans plusieurs pays et par conséquent une modification des comportements. A la date d'arrêt des comptes, l'ampleur et la durée de ces impacts à terme sont impossibles à déterminer à ce stade.

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.

Les comptes annuels au 31/12/2019 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

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 01/01/2019 au 31/12/2019

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		27 288	4 825		
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencés & aménagés divers		3 878		
		Matériel de transport		36 196		
		Matériel de bureau & mobilier informatique		35 151	1 709	
	Emballages récupérables & divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
TOTAL			102 513	6 534		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières					
TOTAL						
TOTAL GENERAL			103 896	6 534		
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.			32 113		
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers			3 878	
		Matériel de transport			36 196	
		Mat. bureau, inform., mobilier			36 860	
	Emb. récupérables & divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
TOTAL				109 047		
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières					
TOTAL						
TOTAL GENERAL				110 430		

ANNEXE

14135 - Association ADIL 89

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

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, dévelop.	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		16 749	4 093		20 841
Autres immobs corporelles					
Inst. générales agencem. amén.		1 691	776		2 467
Matériel de transport		28 612	7 239		35 851
Mat. bureau et informatiq., mob.		23 438	4 981		28 418
Emballages récupérables divers					
	TOTAL	70 489	17 088		87 577
	TOTAL GENERAL	71 872	17 088		88 960

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 01/01/2019 au 31/12/2019

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			
	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)	95 977	95 977		
Charges constatées d'avance	1 976	1 976		
TOTAUX		97 952	97 952	
Renvois (1) (2)	Montant des Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			
	- Créances représentatives de titres prêtés - Prêts accordés en cours d'exercice - Remboursements obtenus en cours d'exercice			

ANNEXE

14135 - Association ADIL 89

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

En Euro

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	1 976
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	1 976

PRODUITS À RECEVOIR

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

- 23 800€ : solde subvention ADEME
- 13 100€ : solde subvention Conseil Départemental de l'Yonne
- 37 500€ : solde subvention Région BFC
- 7 000 € : subvention 2019 Commaunté de Communes du Sénonais
- 5 900 € : solde subvention 2019 Le Codal

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	95 977
Disponibilités	
TOTAL	95 977

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	9 833	9 833		
Personnel & comptes rattachés	25 937	25 937		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	38 479	38 479		
Etat & Impôts sur les bénéfices	80	80		
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	6 217	6 217		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	139	139		
Dettes représentatives des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	80 685	80 685		

- 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 01/01/2019 au 31/12/2019

En Euro

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	9 833
Dettes fiscales et sociales	41 468
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	51 300

En Euro

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 19 610.57 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation 0.77 %

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 2019 est de 35 981.47 euros.

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

ANNEXE

14135 - Association ADIL 89

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

En Euro

LES EFFECTIFS

	31/12/2019	31/12/2018
Personnel salarié :	7.05	6.78
Ingénieurs et cadres	1.00	1.00
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	6.05	5.78
Ouvriers		

En Euro

Autres informations :

Les principales subventions comptabilisées sur l'exercice sont :

- ETAT : 53 405 €
- ACTION LOGEMENT-UESL : 65 556.45 €
- CONSEIL DE PARTEMENTAL DE L'YONNE : 65 500 €
- ADEME : 87 500 € (y compris la régularisation 2018 de - 6 500 €)
- REGION BFC : 75 000 €
- CAF DE L'YONNE : 15 000 €
- MSA : 1 500 €
- LE CODAL : 11 800 €

Association ADIL 89

Bilan détaillé

Du 01 janvier 2019 au 31 décembre 2019

BILAN DÉTAILLÉ - ACTIF

14135 - Association ADIL 89

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

En Euro

ACTIF	Exercice du 01/01/19 au 31/12/19			01/01/18 au 31/12/18
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations Incorporables				
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	32 113.08	20 841.22	11 271.86	10 539.51
2154000000 MATERIEL INDUSTRIEL	32 113.08		32 113.08	27 288.08
2815400000 AMORT. MATERIEL INDUSTRIEL		20 841.22	-20 841.22	-16 748.57
Autres immobilisations corporelles	76 933.46	66 735.61	10 197.85	21 484.23
2181000000 AGENCEMENTS BUREAU	3 877.80		3 877.80	3 877.80
2182000000 MATERIEL DE TRANSPORT	36 195.50		36 195.50	36 195.50
2183000000 MAT. DE BUREAU ET INFORMAT	20 982.50		20 982.50	19 273.60
2184000000 MOBILIER	15 877.66		15 877.66	15 877.66
2818100000 AMORT. AGENCEMENT BUREAU		2 466.66	-2 466.66	-1 691.10
2818200000 AMORT. MATERIEL TRANSPORT		35 850.65	-35 850.65	-28 611.55
2818300000 AMORT. MAT. BUREAU ET INFOR		13 839.35	-13 839.35	-9 661.92
2818400000 AMORTISSEMENTS MOBILIER		14 578.95	-14 578.95	-13 775.76
Immobilisations Financières (2)				
Autres titres immobilisés	157.50		157.50	156.00
2710000000 PARTS SOCIALES	157.50		157.50	156.00
TOTAL (I)	110 587.45	88 960.24	21 627.21	32 179.74
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances (3)				
Autres	95 976.81		95 976.81	159 289.15
4387000000 INDEMNITES JOURNALIERES				505.58
4687000000 DIVERS PRODUITS A RECEVOI	95 976.81		95 976.81	165 287.39
4968700000 DEPRECIATION SUR AUTRE CREANC				-6 503.82
Valeurs mobilières de placement	2 100.00		2 100.00	25 937.33
5080190000 SICAV UNIVAR C 3DEC				4 001.24
5080240000 ECUREUIL EXPANSION C				12 012.10
5080260000 ECUREUIL EURIBOR				7 843.99
5080320000 PARTS SOCIALES CAISSE EPARGNE	2 100.00		2 100.00	2 080.00
Disponibilités	309 071.79		309 071.79	203 428.89
5121100000 CRCA	200 590.90		200 590.90	124 391.88
5121200000 LIVRET CAISSE EPARGNE	11 379.92		11 379.92	11 295.21
5121400000 CAISSE EPARGNE	29 381.12		29 381.12	266.66
5121500000 CREDIT MUTUEL	2 982.26		2 982.26	2 982.26
5121600000 CM TONIC PLUS ASSOCIATION	15 312.23		15 312.23	15 261.78
5121700000 CSL LIVRET CRCA	49 425.36		49 425.36	49 231.10
Charges constatées d'avance (3)	1 975.60		1 975.60	5 261.16
4860000000 CHARGES CONSTATEES D AVAN	1 975.60		1 975.60	5 261.16
TOTAL (III)	409 124.20		409 124.20	393 916.53
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	519 711.65	88 960.24	430 751.41	426 096.27

(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 01/01/2019 au 31/12/2019

En Euro

PASSIF	Du 01/01/19 au 31/12/19	Du 01/01/18 au 31/12/18
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Autres réserves	214 448.47	214 448.47
1068000000 FONDS ASSOCIATIONS	214 448.47	214 448.47
Report à nouveau	108 862.68	99 100.47
1100000000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	108 862.68	99 100.47
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	25 852.59	9 762.21
Autres fonds associatifs		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	902.53	1 425.53
1311000000 SUBVENTION INVEST ADEME		15 000.00
1312000000 SUBVENTION INVEST ADEME EIE	3 500.06	3 500.06
1391100000 SUBV INVEST INSCRITE AU RESULT		-15 000.00
1392000000 SUBV INVEST ADEME EIE 2016	-2 597.53	-2 074.53
TOTAL (I)	350 066.27	324 736.68
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	9 832.52	10 028.08
4081000000 FOURNISS.FACT.NON PARVENU	9 832.52	10 028.08
Dettes fiscales et sociales	70 713.32	63 131.51
4282000000 PROV CP	25 937.15	23 536.53
4310000000 URSSAF	18 407.00	19 061.00
4374000000 MALAKOFF MEDERIC RETRAITE	3 989.26	3 031.35
4374500000 CIRCA CADRE TB-APEC	1 419.40	1 159.95
4374600000 PREVOYANCE CADRE	334.21	310.12
4375000000 SMT	123.64	70.38
4376000000 AUTRES ORGANISMES SOCIAUX	1 288.24	1 211.00
4377000000 MUTUELLE	175.56	170.04
4378100000 MEDERIC ARTICLE 83	2 179.18	1 933.73
4382000000 CHARG.SOC./CONGES A PAYER	10 562.99	9 885.34
4421000000 PRELEVEMENTS A LA SOURCE	1 249.00	
4440000000 ETAT IMPOTS SUR LES SOCIETES	80.00	90.00
4486000000 ETAT CHARGES A PAYER	4 967.69	2 672.07
Dettes diverses		
Autres dettes	139.30	
4671000000 DEBITEUR CREDITEUR DIVERS	139.30	
Produits constatés d'avance		28 200.00
4870000000 PRODUITS CONSTAT.D'AVANCE		28 200.00
TOTAL (V)	80 685.14	101 359.59
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	430 751.41	426 096.27

(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

80 685.14

101 359.59

Association ADIL 89

Compte de résultat détaillé

Du 01 janvier 2019 au 31 décembre 2019

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

14135 - Association ADIL 89

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

En Euro

	Du 01/01/19 au 31/12/19	Du 01/01/18 au 31/12/18	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens et services)	700.00		700.00	
<i>7080000000 PRODUITS ACTIVITES ANNEXES</i>	<i>700.00</i>		<i>700.00</i>	
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	438 867.59	419 243.48	19 624.11	4.68
<i>7401000000 COLLEGE 1: OFFREURS</i>	<i>92 623.25</i>	<i>95 057.50</i>	<i>-2 434.25</i>	<i>-2.56</i>
<i>7402000000 COLLEGE 2 : DEMANDEURS</i>	<i>290.00</i>	<i>2 775.00</i>	<i>-2 485.00</i>	<i>-89.55</i>
<i>7403000000 COLLEGE 3 : ORGA. INTERET</i>	<i>297 905.00</i>	<i>284 023.39</i>	<i>13 881.61</i>	<i>4.89</i>
<i>7403100000 SUBVENTIONS COMMUNES</i>	<i>6 987.49</i>	<i>7 194.00</i>	<i>-206.51</i>	<i>-2.87</i>
<i>7403200000 SUBV. GROUPTS DE CO</i>	<i>29 261.85</i>	<i>30 193.59</i>	<i>-931.74</i>	<i>-3.09</i>
<i>7404000000 SUBV LE CODAL</i>	<i>11 800.00</i>		<i>11 800.00</i>	
Reprises sur provisions, amorts, transferts de charges	11 767.06	4 483.80	7 283.26	162.43
<i>7817400000 REPRISE DÉPRÉCIATION CRÉANCE</i>	<i>6 503.82</i>		<i>6 503.82</i>	
<i>7910000000 CHARGES REMBOURSEES</i>	<i>5 263.24</i>	<i>3 541.57</i>	<i>1 721.67</i>	<i>48.61</i>
<i>7916200000 TRANSFERT DE CH AUTRES ACHATS</i>		<i>942.23</i>	<i>-942.23</i>	<i>-100.00</i>
Cotisations				
Autres produits (hors cotisations)	3.02	3.73	-0.71	-19.03
<i>7580000000 PROD.DIVERS GESTION COURA</i>	<i>3.02</i>	<i>3.73</i>	<i>-0.71</i>	<i>-19.03</i>
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (1)	451 337.67	423 731.01	27 606.66	6.52
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 *	78 769.33	68 100.52	10 668.81	15.67
<i>6040000000 ACHAT ETUDE PRESTATION</i>	<i>550.50</i>	<i>2 560.31</i>	<i>-2 009.81</i>	<i>-78.50</i>
<i>6063000000 FOURNITURES PETITS EQUIPEMENTS</i>	<i>623.76</i>	<i>2 448.39</i>	<i>-1 824.63</i>	<i>-74.52</i>
<i>6064000000 FOURNITURES BUREAU</i>	<i>3 674.09</i>	<i>2 582.16</i>	<i>1 091.93</i>	<i>42.29</i>
<i>6132000000 LOYERS</i>	<i>16 200.00</i>	<i>16 200.00</i>		
<i>6132200000 LOCATION SALLE</i>	<i>1 220.00</i>		<i>1 220.00</i>	
<i>6133000000 LOCATION LIXXBAIL</i>	<i>1 919.96</i>	<i>1 919.96</i>		
<i>6134000000 LOCATION DIAC</i>	<i>2 854.56</i>	<i>2 854.56</i>		
<i>6155000000 ENTRETIEN MATERIEL</i>	<i>102.00</i>		<i>102.00</i>	
<i>6155500000 ENTRETIEN MAT TRANSPORT</i>	<i>1 785.19</i>	<i>2 308.97</i>	<i>-523.78</i>	<i>-22.68</i>
<i>6156000000 MAINTENANCE</i>	<i>2 818.36</i>	<i>964.21</i>	<i>1 854.15</i>	<i>192.30</i>
<i>6160000000 PRIMES D ASSURANCE</i>	<i>3 247.92</i>	<i>3 226.79</i>	<i>21.13</i>	<i>0.65</i>
<i>6181000000 DOCUMENTATION</i>		<i>127.01</i>	<i>-127.01</i>	<i>-100.00</i>
<i>6183000000 DOCUMENTATION PROFESSIONNELLE</i>	<i>821.26</i>	<i>349.36</i>	<i>471.90</i>	<i>135.08</i>
<i>6185000000 FORMATION PROFESSIONNELLE</i>	<i>6 530.00</i>	<i>180.00</i>	<i>6 350.00</i>	
<i>6210000000 PERSONNEL INTERIMAIRE</i>	<i>4 624.03</i>		<i>4 624.03</i>	
<i>6226000000 HONORAIRES</i>	<i>10 014.96</i>	<i>10 116.96</i>	<i>-102.00</i>	<i>-1.01</i>
<i>6227000000 FRAIS ACTES</i>	<i>50.00</i>	<i>50.00</i>		
<i>6230000000 PUBLICITE</i>	<i>192.00</i>	<i>2 609.80</i>	<i>-2 417.80</i>	<i>-92.64</i>
<i>6237000000 ABONNEMENTS DIVERS</i>	<i>2 022.45</i>	<i>2 012.85</i>	<i>9.60</i>	<i>0.48</i>
<i>6238000000 COTISATIONS DONS</i>	<i>1 046.00</i>	<i>1 003.00</i>	<i>43.00</i>	<i>4.29</i>
<i>6251000000 DEPLACEMENTS</i>	<i>8 866.83</i>	<i>8 808.21</i>	<i>58.62</i>	<i>0.67</i>
<i>6256000000 MISSIONS RECEPTIONS</i>	<i>554.70</i>	<i>934.77</i>	<i>-380.07</i>	<i>-40.66</i>
<i>6261000000 TIMBRES PTT</i>	<i>1 650.81</i>	<i>164.94</i>	<i>1 485.87</i>	<i>900.85</i>
<i>6262000000 TELEPHONE</i>	<i>6 958.10</i>	<i>6 385.21</i>	<i>572.89</i>	<i>8.97</i>
<i>6275000000 FRAIS BANQUE</i>	<i>441.85</i>	<i>293.06</i>	<i>148.79</i>	<i>50.77</i>
Impôts, taxes et versements assimilés	5 880.86	3 445.98	2 434.88	70.66
<i>6311000000 TAXES/SALAIRES</i>	<i>4 344.00</i>	<i>2 297.00</i>	<i>2 047.00</i>	<i>89.12</i>
<i>6333000000 TAXE FORMATION</i>	<i>1 288.24</i>	<i>1 211.00</i>	<i>77.24</i>	<i>6.38</i>
<i>6378000000 AUT.IMPOTS TAXES (AUT.ORG)</i>	<i>248.62</i>	<i>-62.02</i>	<i>310.64</i>	<i>500.87</i>

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

14135 - Association ADIL 89

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

En Euro

	Du 01/01/19 au 31/12/19	Du 01/01/18 au 31/12/18	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
Salaires et traitements	243 172.03	226 278.73	16 893.30	7.47
641000000 REMUNERATIONS DU PERSONNE	232 963.17	218 870.28	14 092.89	6.44
641200000 PROVISION CP	2 400.62	2 227.21	173.41	7.79
641400000 AVANTAGE NATURE	3 738.24	1 263.24	2 475.00	195.92
642000000 CHEQUES VACANCES	4 070.00	3 918.00	152.00	3.88
Charges sociales	89 365.85	93 502.25	-4 136.40	-4.42
645100000 COTISATIONS URSSAF	63 310.78	69 105.99	-5 795.21	-8.39
645200000 MUTUELLE	351.12	425.10	-73.98	-17.40
645300000 COTISATIONS RETRAITE INIR	16 020.30	14 584.82	1 435.48	9.84
645360000 PREVOYANCE CADRE	1 022.45	946.32	76.13	8.04
645810000 MEDERIC ARTICLE 83	7 026.66	6 476.81	549.85	8.49
645850000 CHARGES / PROVISION CP	677.65	1 054.20	-376.55	-35.72
647500000 COTISATIONS S.M.T.	956.89	909.01	47.88	5.27
Dotations aux amortissements et dépréciations sur immobilisations : dotations aux amortissements	17 087.93	18 061.91	-973.98	-5.39
681120000 DOT. AMORT. S/IMMO. CORPOREL	17 087.93	18 061.91	-973.98	-5.39
sur immobilisations : dotations aux dépréciations sur actif circulant : dotations aux dépréciations		6 503.82	-6 503.82	-100.00
681740000 CREANCES		6 503.82	-6 503.82	-100.00
Dotations aux provisions				
Subventions accordées par l'association				
Autres charges	2.20	1.98	0.22	11.11
658000000 CHARG. DIVERS. GESTION COUR	2.20	1.98	0.22	11.11
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	434 278.20	415 895.19	18 383.01	4.42
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	17 059.47	7 835.82	9 223.65	117.71
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	8 246.36	354.27	7 892.09	
762000000 PRODUITS FINANCIERS	8 246.36	354.27	7 892.09	
Autres intérêts et produits assimilés	125.00	250.00	-125.00	-50.00
764000000 REVENUS VAL. MOBIL. PLACEMENT	125.00	250.00	-125.00	-50.00
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de VMP				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	8 371.36	604.27	7 767.09	
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de VMP	1.24		1.24	
667000000 PERTE VAL MOB PLACEMENT	1.24		1.24	
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	1.24		1.24	
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	8 370.12	604.27	7 765.85	
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital	523.00	1 741.25	-1 218.25	-69.96
775000000 PRODUITS CESSION ELEMENTS ACTI		725.00	-725.00	-100.00
777000000 QUOTE PART DE SUBVENTION INVES	523.00	1 016.25	-493.25	-48.54

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

14135 - Association ADIL 89

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

En Euro

	Du 01/01/19 au 31/12/19	Du 01/01/18 au 31/12/18	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	523.00	1 741.25	-1 218.25	-69.96
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion	20.00		20.00	
<i>6712000000 PENALITES ET AMENDES</i>	<i>20.00</i>		<i>20.00</i>	
Sur opérations en capital		329.13	-329.13	-100.00
<i>6752000000 VAL. COMPTA. IMMO. CORP. CEDE</i>		<i>329.13</i>	<i>-329.13</i>	<i>-100.00</i>
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	20.00	329.13	-309.13	-93.92
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)	503.00	1 412.12	-909.12	-64.38
Impôts sur les bénéfices	80.00	90.00	-10.00	-11.11
<i>6951000000 IS/REVENUS MOBILIERES</i>	<i>80.00</i>	<i>90.00</i>	<i>-10.00</i>	<i>-11.11</i>
SOLDE INTERMÉDIAIRE	25 852.59	9 762.21	16 090.38	164.82
+ 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	460 232.03	426 076.53	34 155.50	8.02
TOTAL DES CHARGES	434 379.44	416 314.32	18 065.12	4.34
EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)	25 852.59	9 762.21	16 090.38	164.82
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	25 852.59	9 762.21	16 090.38	164.82

* 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*

503.00

1 412.12