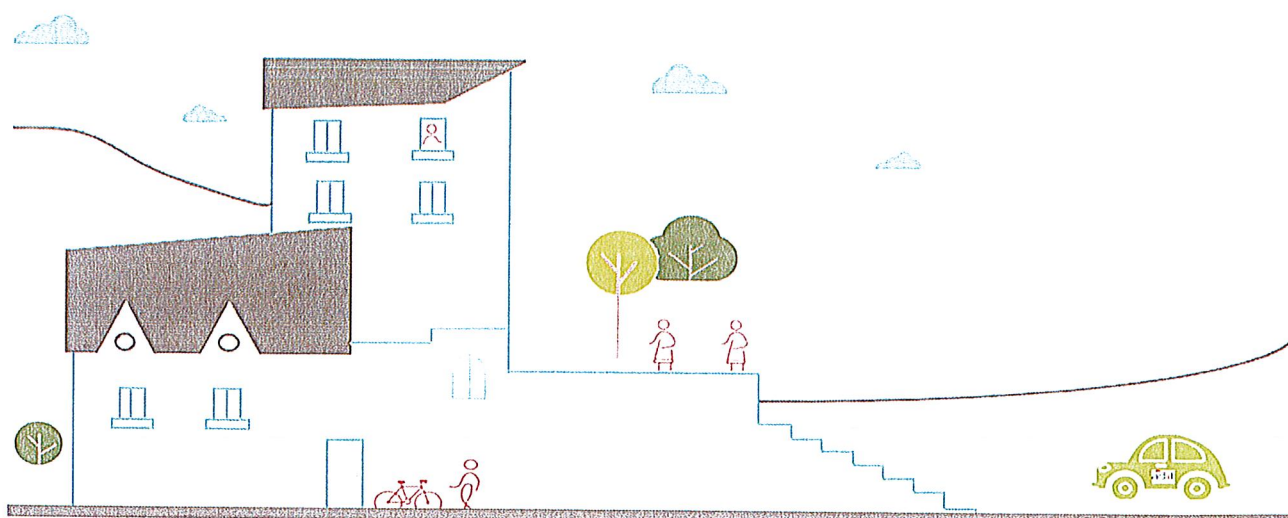


Rapport 20 de gestion 20 ADIL 47





Les comptes de gestion de l'année 2020



Le comptes résultat de l'année 2020

A. Les produits de fonctionnement

Les produits d'exploitations s'établissent à **365 217.62€** et comprennent :

- Les subventions de fonctionnement versées par l'Etat et les collectivités : **255 917.44€** soit **69.99%** du budget 2020.
- Les subventions de fonctionnement versées par les bailleurs sociaux, la CGLLS, Action Logement, les banques, la CAF, la MSA, l'Amicale des Maires : **95 602.09€** soit **26.15%** du budget 2020.
- Les cotisations versées par les adhérents : **2 360€** soit **0.65%** du budget 2020.
- Les autres produits d'exploitation s'élèvent à **11 338.09€**.
- Des produits financiers ont été constatés pour **435.61€** au cours de l'exercice 2020.
- Des produits exceptionnels sur exercices antérieurs pour **0€**.

Ainsi le total des produits s'élève à **365 653.23€**

B. Les charges de fonctionnement

Les charges d'exploitation s'établissent à **349 054.63€** et comprennent :

- Les salaires et charges de personnel qui représentent : **280 892.86€** soit **80.47%** des charges totales.
- Les autres charges de fonctionnement (locaux, fournitures, frais....) : **57 187.48€** soit **16.38%** des charges totales.
- Les dotations des immobilisations et provisions : **10 974.29€** soit **3.14%**.
- Des charges exceptionnelles ont été constatées pour **0€**.

Ainsi le total des charges s'élève à **349 054.63€**

C. Le résultat de l'exercice 2020

Le résultat de l'exercice 2020 s'établit en un excédent de **16 598.60€**



Le Bilan de l'année 2020

A. A l'Actif

Les chiffres de l'actif arrêté au 31 décembre 2020 sont les suivants :

- Les valeurs immobilisées après les amortissements s'établissent à **7 457.21€**.
- Les subventions et cotisations de l'année 2020 restant à recevoir en fin d'année s'établissent à : **32 122.94€**. *
- Les autres créances (aides à l'emploi, avoirs non parvenus, remboursement impôt...) à recevoir s'élèvent à : **951.60€**.
- La trésorerie disponible s'établit à **294 639.63€**.
- Les charges constatées d'avance s'élèvent à **8 432.76€**.

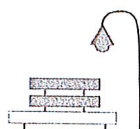
* Correspond à 27 279.44€ (soit 29400-2120.56 de reversement 2019) du Conseil Départemental ainsi qu'à 4 833€ (avant déduction de la provision pour risque de réversion de 1242.83€) de l'Agglomération d'Agen. Le Conseil Départemental a versé 57600€ le 21/10/20 et 60 000€ le 20/10/20. L'Agglomération d'Agen a versé 19 332€ le 17/12/20.

B. Au Passif

Les chiffres du passif arrêté au 31 décembre 2020 sont les suivants :

- Les fonds propres constituant les ressources de l'association s'établissent à **275 500.87€** (soit 258 902.27 € de fonds associatif bénéficiaire au 31/12/2019 + 16 598.60€ résultat bénéficiaire pour 2020).
- Les provisions pour risques de charges non atteintes en fin d'année et suivant conventions s'élèvent à : **1 242.83€**.
- Les fonds dédiés sur subvention de fonctionnement non consommés en fin d'année s'élèvent à : **5 953.75€**.
- Les dettes de fonctionnement s'établissent à **60 906.69€** et correspondent pour l'essentiel aux factures et aux charges sociales et fiscales de fin d'exercice.

Tels sont les éléments essentiels de la gestion financière 2020 de l'ADIL 47.



Le Budget 2021

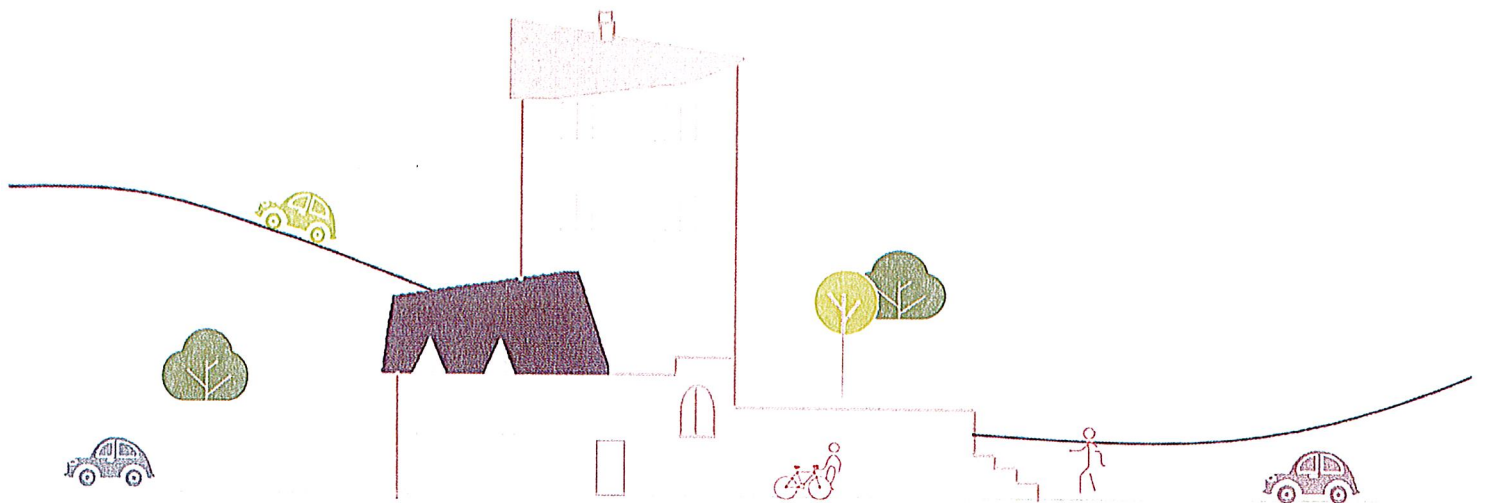
Les ressources prévues au budget 2021 permettent de présenter un budget 2021 en équilibre.

Les perspectives d'avenir de 2021 ont été votées lors de l'Assemblée Générale du 7 décembre 2020, où l'ADIL 47 a présenté son budget prévisionnel 2021 qui a été adopté à l'unanimité.

La Présidente
Hélène VIDAL

La Trésorière
Catherine FAUGE

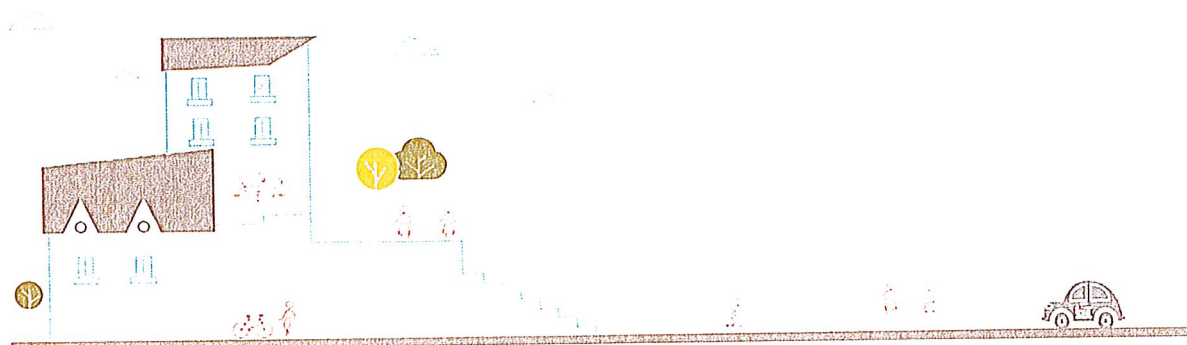




L'ADIL 47 remercie tous ses membres
financeurs et ses partenaires, ainsi que
le réseau ANIL/ADIL pour leur soutien

ADIL 47
6 bis boulevard Scaliger
47000 AGEN
05.53.67.95.93

Courriel : adil-47@live.fr
Site Internet : www.adil47.org



Rapport financier

ADIL 47

20 20





Sommaire

Présentation du Bilan et Résultat de l'ADIL 47

- Bilan : actif et passif
- Résultat : produits et charges

Annexes aux comptes annuels de l'exercice 201

I - Principes, règles et méthodes comptables

1. Application des principes généraux
2. Précision résultant d'un choix offert à l'entreprise
3. Autres éléments significatifs de l'exercice
4. Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

II – Notes relatives au bilan

ACTIF

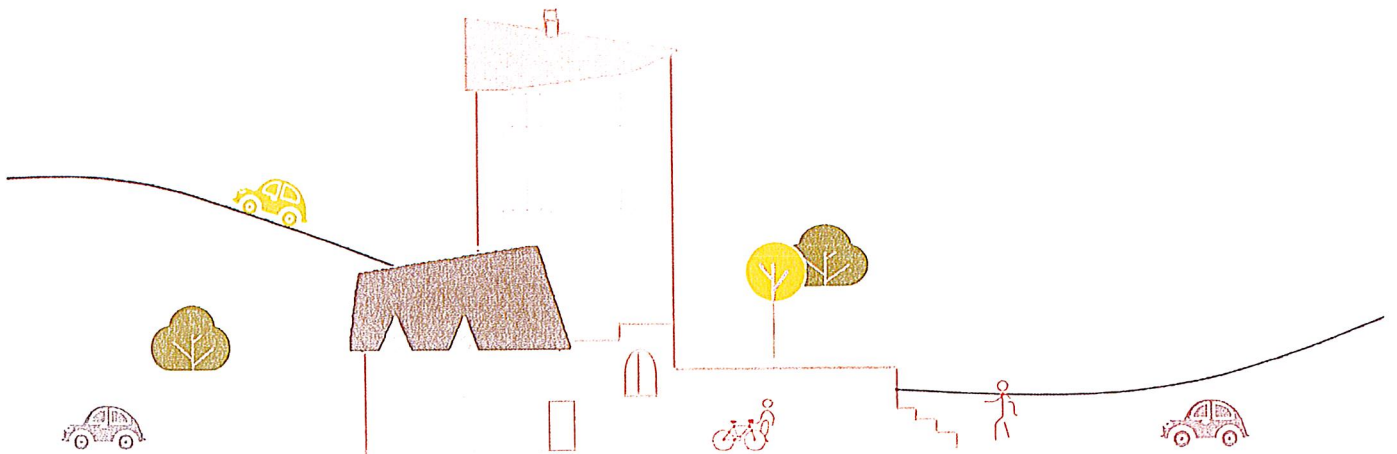
1. Immobilisations incorporelles
2. Immobilisations corporelles
3. Immobilisations financières
4. Mouvement des immobilisations
5. Mouvement des amortissements et provisions
6. Créances
7. Mouvement des provisions pour dépréciation
8. Produits à recevoir
9. Charges constatées d'avance
10. Echéances des créances

PASSIF

1. Subventions d'investissements
2. Provisions pour risques et charges
3. Dettes

III- Compte de Résultat

1. Produits d'exploitation
2. Effectifs
3. Autres informations



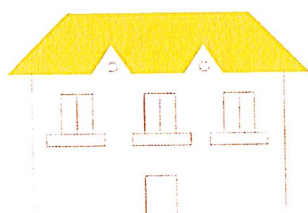
Présentation du Bilan et Résultat de l'ADIL 47



Présentation du Bilan et Résultat 2020 de l'ADIL 47

Bilan : actif

ACTIF	Exercice au 31.12.2020			Exercice N-1
	Brut	Amortis. et provisions	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations Incorporelles				
Logiciels	4 866.29	4 809.43	56.86	591.89
Immobilisations corporelles				
Install.général.agencement amén.divers	8 635.62	6 337.05	2 298.57	624.31
Matériel de transport	9 988.94	9 988.94	0.00	0.00
Matériel de bureau et informatique	17 127.52	14 134.08	2 993.44	1 862.95
Mobilier	6 623.92	4 515.58	2 108.34	1 751.97
TOTAL (I)	47 242.29	39 785.08	7 457.21	4 831.12
ACTIF CIRCULANT				
Créances				
Client et comptes rattachés				
Créances diverses	951.60		951.60	0.00
Autres-Etat subvention à recevoir	32 122.94		32 122.94	23 489.39
Disponibilités				
Banque	294 639.63		294 639.63	291 638.68
Caisse				
Charges constatées d'avance	8 432.76		8 432.76	6 672.80
TOTAL (II)	336 146.93		336 146.93	321 800.87
TOTAL GENERAL (I+II)	383 389.22	39 785.08	343 604.14	362 631.99



Bilan : Le passif

PASSIF	Exercice au 31/12/20	Exercice N-1
FONDS PROPRES		
Fonds associatifs et réserves	258 902.27	233 082.80
Report à nouveau (créditeur ou débiteur)		
Résultat net de l'exercice (bénéfice ou perte)	16 598.60	25 819.47
Subventions d'investissement		
TOTAL (I)	275 500.87	258 902.27
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
	1 242.83	1 984.35
TOTAL (II)	1 242.83	1 984.35
FONDS DEDIES		
Fonds dédiés sur subv. fonctionnement	5 953.75	8 448.09
TOTAL (IV)	5 953.75	8 448.09
DETTES		
Emprunt et dettes assimilées		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Fournisseurs	1 971.41	12 077.82
Fournisseurs-factures non parvenues	5 050.00	4 980.00
Dettes fiscales et sociales	53 525.28	39 879.46
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	360.00	360.00
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	60 906.69	52 297.28
TOTAL GENERAL (I+II+III)	343 604.14	326 631.99



Le Résultat : les produits

comptes	PRODUITS	Prévisionnel	Exercice N	Exercice N-1
	COLLEGE I			
740	Action Logement Services	52 000.00	57 226.54	56 265.40
740	DomoFrance Lot-et-Garonne	1 265.60	1 265.50	1 271.55
740	Habitatys	1 359.75	1 359.75	1 365.35
740	Agén Habitat	904.40	904.40	992.95
740	CGLLS (Caisse Garantie Logement Locatif Social)	9 500.00	10 265.80	9 931.80
756	FNAIM	350.00	350.00	350.00
756	UNPI	350.00	350.00	350.00
756	Pôle Habitat - FFB	350.00	350.00	350.00
756	Chambre des Notaires	350.00	350.00	350.00
740	Crédit Agricole	1 000.00	1 000.00	1 000.00
740	ProCivis Nouvelle Aquitaine	2 000.00	2 000.00	2 000.00
	TOTAL COLLEGE I	69 429.75	75 422.09	74 227.05
	COLLEGE II			
756	UDAF	80.00	80.00	80.00
756	Asseco CFDT	80.00	80.00	80.00
756	AFOC 47	80.00	80.00	80.00
756	F.D.Familles Rurales	80.00	80.00	80.00
756	Association SOLINCITE	80.00	80.00	80.00
756	Association RELAIS	80.00	80.00	80.00
756	Mission Locale Moyenne Garonne	80.00	80.00	80.00
756	Mission Locale du Pays Villeneuvois	80.00	80.00	80.00
756	Mission Locale de l'Agenais, de l'Albret et du Confluent	80.00	80.00	80.00
756	Association Sauvegarde	80.00	80.00	80.00
756	SOS Surendettement	80.00	80.00	80.00
	TOTAL COLLEGE II	880.00	880.00	880.00
	COLLEGE III			
740	Etat	50 000.00	53 700.00	52 972.00
740	Conseil Départemental	72 000.00	70 969.73	72 000.00
	Conseil Départemental (mission prév. Expulsion)	75 000.00	73 909.71	75 000.00
740	Agglomération d'Agen	24 165.00	24 165.00	24 230.50
740	Val de Garonne Agglomération	15 057.25	15 057.25	15 084.50
740	Communauté d'Agglomération du Grand Villeneuvois	12 375.25	12 375.25	12 396.50
740	Communauté de Communes du Pays de Duras	1 428.00	1 428.00	925.06
740	CAF	20 000.00	20 000.00	20 000.00
740	MSA	1 500.00	1 500.00	1 500.00
740	Amicale des Maires	80.00	80.00	80.00
740	Mairie de Fargues sur Ourbise	90.50	90.50	92.00
740	Mairie de Saint Maurin	116.50	116.50	117.25
740	Mairie de Xaintrailles	104.50	104.50	104.75
740	Mairie de Caubeyres	63.25	63.25	62.50
740	Mairie de Barbaste	409.00	409.00	405.75
740	Mairie d'Aiguillon	1 126.75	1 126.75	1 118.75
740	Mairie d'Engayrac	42.50	42.50	41.50
740	Mairie Montesquieu	197.25	197.25	195.75
740	Mairie Nérac (ccas)	1 869.25	1 900.00	1 900.00
740	Mairie Agnac	107.75	107.75	112.00
740	Mairie de Réaup-Lisse	154.50	154.50	152.75
740	CAUE 47	80.00	80.00	80.00
	TOTAL COLLEGE III	275 967.25	277 577.44	278 571.56
758	Autres produits de gestion courante		3.07	4.45
7815	Reprises sur provisions et charges exploitations		1 984.35	1 055.51
789	Report ressources non utilisées ex. ant.		8 488.09	27 106.07
791	Transferts de charges d'exploitation		902.58	
7911	Transferts de remb. Formation			208.00
	TOTAL DES PRODUITS	346 277.00	365 217.62	382 052.64
76	PRODUITS FINANCIERS	600.50	435.61	622.62
77/78	PRODUITS EXCEPTIONNEL			
789	Report ressources non util. Ex. ant.			
	TOTAL DES PRODUITS	346 877.50	365 653.23	382 675.26
	SOLDE DEBITEUR			
	TOTAL GENERAL	346 877.50	365 653.23	382 675.26

Le résultat : les Charges

comptes	CHARGES	Prévisionnel	Exercice N	Exercice N-1
	CHARGES D'EXPLOITATION			
60	ACHATS DE MARCHANDISES CONSOMMABLES			
606100	Fournitures non stockables (carburant)	1 500.00	670.34	1 310.51
606400	Fournitures d'entretien et petit équipement	650.00	2 999.75	680.03
606410	Fournitures administratives	3 200.00	1 217.16	1 561.09
606800	Autres matières et fournitures	100.00		
61/62	AUTRES CHARGES EXTERNES			
613200	Locations Immobilières	5 700.00	5 855.51	5 642.64
613500	Locations mobilières	4 900.00	5 544.00	4 950.00
613510	Location occasionnelles (foires...)			
614000	Charges locatives	2 500.00	2 419.83	2 403.35
615200	Entretien et réparations sur biens immobiliers	600.00	1 006.61	1 061.23
615500	Entretien sur biens mobiliers			
615600	Maintenances	6 650.00	7 952.44	5 884.21
616000	Primes d'Assurances	3 000.00	2 762.28	2 714.40
618100	Documentation générale	6 000.00	2 279.77	5 550.33
621100	Personnel intérimaire			52 282.00
622600	Honoraires	9 276.00	9 448.02	8 661.80
622700	Frais d'acte et de contentieux	60.00		50.00
623000	Frais publication et relation publique			
623300	Publicité foires et expositions	4 500.00	2 272.69	2 026.79
623600	Catalogues et imprimés			
623800	Divers (pourboires, dons courants....)	300.00		
624800	Transports sur achats	100.00		
625100	Voyages et déplacements	6 500.00		
625105	Avion			
625106	ASF autoroute			13.80
625107	Hôtel		342.64	273.52
625108	Restaurant		938.43	2 382.07
625109	Sncf		177.00	581.00
625110	Stationnement (parkings, ...)		113.80	182.90
625111	Taxis		54.20	23.00
625112	Frais kilométriques		393.37	1 145.89
625113	Ratp			12.50
625114	Frais transports 50%			
625700	Missions, réceptions	150.00	186.23	
626100	Frais postaux	5 200.00	3 087.56	3 639.57
626200	Frais de télécommunications	3 540.00	3 349.88	3 843.36
627000	Services bancaires	300.00	62.38	55.30
628100	Cotisations diverses	300.00	489.00	286.00
628410	Frais de formations	1 737.50		
	SOUS TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (I)	66 763.50	53 622.89	107 217.29



comptes	CHARGES	Prévisionnel	Exercice N	Exercice N-1
	SOUS TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (I)	66 763.50	53 622.89	107 217.29
63	IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES			
631000	Taxe sur les salaires		313.10	
633310	Cotis. Participation formation personnel -OPCA	1 100.00	1 547.15	1 093.21
633800	Cotis. Patronales financement syndicat	33.00	32.44	27.44
64	CHARGES DU PERSONNEL			
641000	Rémunérations du personnel	200.800.00	202 589.40	171 412.74
641200	Congés payés	3 000.00	2 646.00	-2 795.00
641300	Gratifications stagiaires		596.00	
641400	Indemnités et avantages divers (transports...)			
645210	Dettes provisions heures sup.			
645100	Charges URSSAF	69 200.00	52 934.57	47 894.95
645201	Cotisations Mutuelle Santé		1 758.60	1 141.37
645301	Cotisations retraite Agirc-Arcco		12 733.96	11 531.22
645351	Cotisations Prévoyance salarié non cadre		2 621.57	2 096.75
645352	Cotisations Prévoyance salarié cadre		1 034.00	995.40
645600	Autres charges congés payés	1 000.00	908.00	-1 596.00
645700	Ch. Soc. Dettes prov. Heures sup.			
647500	Cotisations diverses (Médecine travail,...)	800.00	658.14	778.03
648000	Autres charges du personnel	1 100.00	2 099.52	1 048.40
68	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS et PROVISIONS			
68110	Dotations des immobilisations incorporelles	535.00	535.03	654.73
68112	Dotations des immobilisations corporelles	2 546.00	3 242.68	3 865.51
681500	Dotations aux provisions risques et ch. d'exploit.		1 242.83	1 984.35
689400	Engagements à réaliser sur subvention		5 953.75	8 448.09
658000	Charges diverses de gestion courantes		1 985.00	1 057.31
	TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (I)	346 877.50	349 054.63	356 855.79
65	CHARGES FINANCIERES (II)			
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES (III)			
675000	Valeur compt.des élém. actif cédés			
	TOTAL DES CHARGES (I+II+III)	346 877.50	349 054.63	356 855.79
	SOLDE CREDITEUR		16 598.60	25 819.47
	TOTAL GENERAL	346 877.50	365 653.23	382 675.26



Annexes aux comptes annuels de l'exercice 2020



Annexes aux comptes annuels de l'exercice 2020

I - Principes, règles et méthodes comptables

1. Application des principes généraux

Les comptes annuels sont établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

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

- 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.

2. Précision résultant d'un choix offert à l'entreprise

- *Engagements de retraite ou de licenciement :*

L'association a souscrit en date du 12 décembre 2013, une assurance afin de couvrir les allocations et charges correspondantes qui seront versées aux salariés au moment de leur départ à la retraite ou, éventuellement, dans le cadre d'un licenciement.

Il a été versé la somme de 1087 euros au titre de la période allant du 01/01/2020 au 31/12/20.

Les indemnités de fin de carrière ou de licenciement couverts sont évaluées à 13 267.24€ au 31 décembre 2020.

Les sommes versées jusqu'à présent par l'ADIL 47 permettent de couvrir un engagement de 68 658€ au 31/12/20.

3. Autres éléments significatifs de l'exercice

Convention du Conseil Départemental – Mission de prévention des expulsions locatives

Suite à la convention signée le 25/9/2020, le Conseil Départemental a octroyé à l'association une subvention de 75000€ en 2020, pour financer la mission de prévention des expulsions locatives commencée en 2017.

Les dépenses liées à l'accomplissement de la mission de prévention des expulsions locatives sur l'exercice 2020, s'élèvent à 77 494.34€.

Il restait au 31/12/2019, un fonds dédié de 8 448.09€ correspondant aux subventions non consommées depuis 2017 dans le cadre de cette mission.

Il restait au 31/12/2020, un reliquat de subventions reportées et non consommées de 5 953.75€, figurant dans les fonds dédiés



Convention du Conseil Départemental – Subvention de Fonctionnement

Une subvention de 72 000€ a été octroyée pour le fonctionnement de l'Association. Le montant des dépenses n'ayant pas été atteint, le risque de réversion s'élève à 2120.56€.

Convention d'Agglomération Agenaise

Une provision pour risques de réversion pour l'Agglomération Agenaise de 1 242.83€ à été enregistrée à la clôture de l'exercice.

4. Evènements significatifs postérieurs à compter de la clôture

La crise sanitaire actuelle liée au Covid-19 et la promulgation de plusieurs états d'urgence sanitaire constituent des évènements majeurs au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2020.

A ce titre, les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultats au 31 décembre 2020 sont comptabilisés et évalués en tenant compte de ces évènements et de leurs conséquences connues ou probables à la date d'arrêté des comptes.



II – Notes relatives au bilan

ACTIF

1. Immobilisations incorporelles

- *Concessions, brevets, licences :*

Jusqu'au 31 décembre 2019, les logiciels acquis sont amortis selon leur durée probable d'utilisation. A compter du 1^{er} janvier 2020, les logiciels acquis sont amortis sur 3 ans.

2. Immobilisations corporelles

- *Valorisation :*

Elles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et coût directement engagés pour la mise en utilisation du bien) et sous déduction des rabais, remises, ristournes et escomptes obtenus.

- *Amortissements et provisions :*

Durée : les amortissements sont déterminés selon les durées d'usage pour les immobilisations non décomposées ainsi que pour la structure des immobilisations décomposées et selon des durées réelles d'utilisation pour les composants.

Les amortissements sont pratiqués selon le système linéaire ou dégressif, les durées sont les suivantes :

Désignation	Structure
Installations générales et agencements divers	10 ans
Matériel de transport	5 ans
Matériel de bureau et informatique	3 ans
Mobilier	10 ans

- Provisions

Lorsqu'il existe un indice de perte de valeur sur un poste de l'actif immobilisé un test de dépréciation est effectué et si la valeur actuelle du bien apparaît inférieure à sa valeur nette comptable une dépréciation est constatée à due concurrence sous forme de provision.

3. Immobilisations financières

- Autres immobilisations financières

N/A

4. Mouvement des immobilisations

Rubriques et Postes	Cumulés début d'exercice	Augmentation	Diminution	Cumulés fin d'exercice
Immobilisations incorporelles	4 866.29€	0€	0€	4 866.29€
Immobilisations corporelles	35 972.20€	0€	6 403.80€	42 376.00€
Immobilisations financières				
TOTAL	40 838.49 €	0€	6 403.80€	47 242.29 €

5. Mouvement des amortissements et provisions

Rubriques et Postes	Cumulés début d'exercice	Augmentation	Diminution	Cumulés fin d'exercice
Immobilisations incorporelles	4 274.40€	535.03€	0 €	4 809.43€
Immobilisations corporelles	31 732.97€	3 242.68€	0€	34 975.65€
Immobilisations financières				
TOTAL	36 007.37€	3 777.71€	0€	39 785.08€

6. Créances

• Valorisation

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.

• Dépréciation

Les créances font l'objet d'une appréciation au cas par cas.

En fonction du risque encouru, est constituée pour chacune d'elles, une provision pour dépréciation.

Les chèques sans provisions et les prélèvements refusés sont provisionnés à 100%.

7. Mouvement des provisions pour dépréciation

N/A

8. Produits à recevoir

N/A

9. Charges constatées d'avance

Les charges constatées d'avance concernent uniquement des charges d'exploitation pour :
8 432.76€

10. Echéances des créances

Nature de la créance	Montant brut	à 1 an au plus	à plus d'un an
- Créances Fournisseurs	951.60€	951.60€	
- Créances financières	€	€	
- Créances fiscales et sociales	€	€	
- Débiteurs divers	32 122.94€	31 122.94€	
- Charges constatées d'avance	8 432.76€	8 432.76€	
TOTAL	41 507.30€	41 507.30€	



PASSIF

1. Subventions d'investissements

N/A.

2. Provisions pour risques et charges

Les risques et charges liés au risque de réversion d'une subvention octroyée par l'Agglomération d'Agen et par le Conseil Départemental 47 ont été constatés à la clôture de l'exercice. Seule une provision pour risques et charges de 1 242.83€ a été enregistrée pour l'Agglomération d'Agen. Pour le Conseil Départemental, pas de provision constatée.

3. Dettes

La répartition des dettes selon leur échéance, le détail des effets à payer, des dettes concernant les charges à payer, sont présentés ci-après :

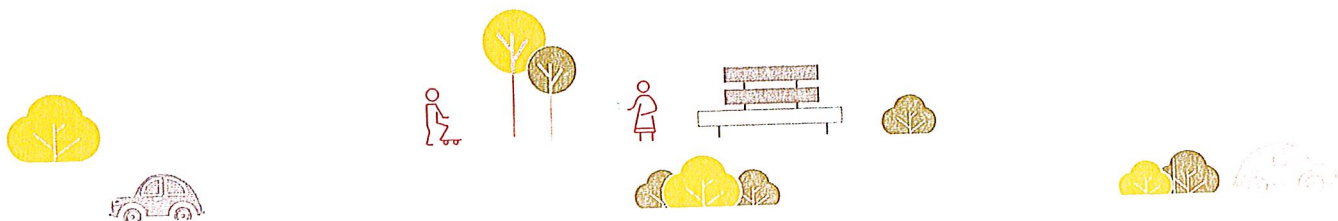
Échéances des dettes

Nature de la créance	Montant brut	à 1 an au plus	à plus d'un an
Dettes financières	€	€	
Fournisseurs et comptes rattachés	7 021.41€	7 021.41€	
Dettes fiscales et sociales	53 525.28€	53 525.28€	
Autres dettes	360.00€	360.00€	
Fournisseurs d'immobilisations	€	€	
TOTAL	60 906.69€	60 906.69€	

Charges à payer

Elles se ventilent comme suit :

- Dettes fournisseurs et comptes rattachés : **5 050.00€**
- dettes fiscales et sociales : **24 339.00€**
- autres dettes : **0€**



III- Compte de Résultat

1. Produits d'exploitation

Ventilation des produits

- Subventions d'exploitation : 351 519.31 €
- Cotisations : 2 360.00 €

2. Effectifs

Catégories	Personnel Salarié Association présent au 31/12/2020
- Cadre de direction	1
- Personnel administratif	1
- Juristes	2
TOTAL	4

Le 1^{er} janvier 2020, l'ADIL 47 a embauché en CDD de 12 mois, 2 chargées de mission prévention des expulsions (CESF). Ces CDD de 12 mois font suite au recours à l'emploi du personnel intérim du 24 juin au 31 décembre 2019.

3. Autres informations

- Informations en matière de crédit-bail
NEANT
- Engagements financiers autres que crédit-bail
NEANT
- Dettes garanties par des sûretés réelles
NEANT

La Présidente
Hélène VIDAL

Vidal

La Trésorière
Catherine FAUGE

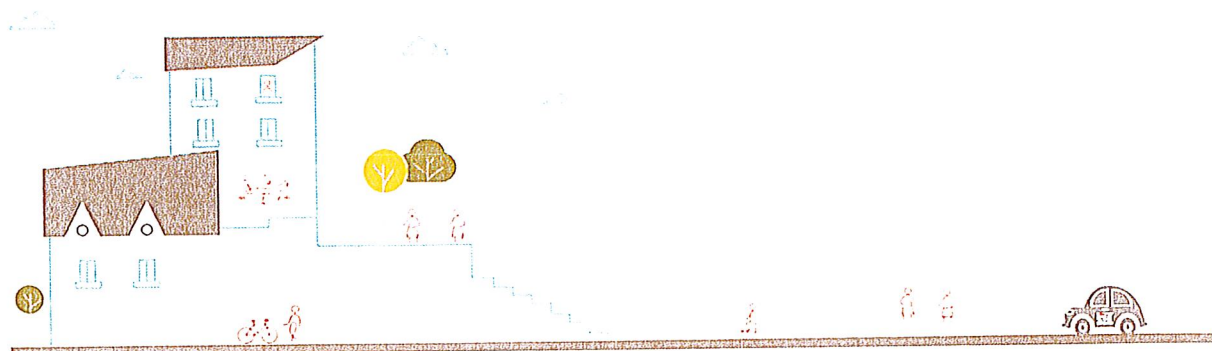
Fauge



L'ADIL 47 remercie tous ses membres
financeurs et ses partenaires, ainsi que le
réseau ANIL/ADIL pour leur soutien

ADIL 47
6 bis boulevard Scaliger
47000 AGEN
05.53.67.95.93

Courriel : adil-47@live.fr
Site Internet : www.adil47.org





Alain BERSANS
Frédéric BISTUER
Patrick GRAS
Experts-comptables diplômés
Commissaires aux Comptes
Sabine GARCIA
Expert-comptable diplômée

Association
ADIL 47

Association sans but lucratif (loi du 1^{er} juillet 1901)
Siège social : 6 bis, Boulevard Scaliger – 47 000 AGEN

RAPPORT du COMMISSAIRE aux COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2020

Aux membres de l'Association ADIL de Lot et Garonne,

Opinion

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 47 relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020 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 l'Association à la fin de cet exercice.

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 du 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 prévu par le code de Commerce et par le Code de Déontologie de la profession de Commissaire aux comptes sur la période du 1^{er} janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que les incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif qu'en application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes, notamment pour ce qui concerne l'enregistrement, le suivi et le dénouement des subventions accordées.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérification spécifique

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport financier du Conseil d'Administration et dans les autres documents adressés aux membres sur la situation financière et les comptes annuels.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction 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 direction 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 le Conseil d'Administration.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à 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 Association.

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.

Fait à Agen, le 19 avril 2021

Le Commissaire aux Comptes
Cabinet TRIAXE
Patrick GRAS

Bilan Actif

Bilan Actif	Au 31/12/2020		Au 31/12/2019	
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Actif Immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	4 866	4 809	57	592
Fonds commercial				
Autres				
Immobilisations en cours				
Avances				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres	42 376	34 976	7 400	4 239
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (1)				
Participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
TOTAL (I)	47 242	39 785	7 457	4 831
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (2)				
Usagers et comptes rattachés	952		952	
Autres	32 123		32 123	23 489
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	294 640		294 640	291 639
Charges constatées d'avance (2)	8 433		8 433	6 673
TOTAL (III)	336 147		336 147	321 801
Frais d'émission d'emprunts à étaler(IV)				
Primes de remboursement des emprunts (V)				
Ecarts de conversion actif(VI)				
TOTAL GENERAL ACTIF (I à VI)	383 389	39 785	343 604	326 632
(1) Dont à moins d'un an				
(2) Dont à plus d'un an				
ENGAGEMENTS RECUS				
Legs net à réaliser : Acceptés par les organes statutairement compétents				
Legs net à réaliser : Autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				

Bilan Passif

Bilan Passif	Au 31/12/2020	Au 31/12/2019
	Net	Net
Fonds Propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Ecart de réévaluation		
Réserves	258 902	233 083
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	16 599	25 819
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise :		
- Apports		
- Legs et donations		
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
Ecart de réévaluation		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
Provisions réglementées		
Droit des propriétaires commodat		
TOTAL (I)	275 501	258 902
Comptes de liaison		
TOTAL (II)		
Provisions et fonds dédiés		
Provisions pour risques	1 243	1 984
Provisions pour charges		
Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	5 954	8 448
Fonds dédiés sur autres ressources		
TOTAL (III)	7 197	10 432
Emprunts et dettes (1)		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 021	17 058
Dettes fiscales et sociales	53 525	39 879
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	360	360
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (IV)	60 907	57 297
Ecart de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL PASSIF (I à V)	343 604	326 632
(1) Dont à moins d'un an		
(1) Dont à plus d'un an		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque		
ENGAGEMENTS DONNES		
Legs net à réaliser :		
- Acceptés par les organes statutairement compétents		
- Autorisés par l'organisme de tutelle		
Dons en nature restant à payer		

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2020 au 31/12/2020	Du 01/01/2019 Au 31/12/2019
Produits d'exploitation		
Ventes de marchandises		
Production vendue de biens		
Production vendue de services		
Produits d'exploitation		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	351 520	351 319
Dons		
Cotisations	2 360	2 360
Legs et Donations		
Produits liés à des financements réglementaires		
Autres produits	3	4
Reprises sur amortis., dépréciations, prov., transferts de charges	2 887	1 264
TOTAL (I)(1)	356 770	354 947
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises		
Variation de stock de marchandises		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variation de stock matières premières et autres appro.		
Autres achats et charges externes (2)	53 623	107 217
Impôts, taxes et versements assimilés	1 893	1 121
Salaires et traitements	205 831	168 618
Charges sociales	74 748	63 890
Dotations aux amortissements sur immobilisations	3 778	4 520
Dotations aux dépréciations des immobilisations		
Dotations aux dépréciations des l'actifs circulants		
Dotations aux provisions	1 243	1 984
Autres charges	1 985	1 057
TOTAL (II)(3)	343 101	348 408
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	13 669	6 539
Excédent ou déficit transféré (III)		
Déficit ou excédent transféré (IV)		
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun (III - IV)		
Produits financiers		
Produits financiers de participation (4)		
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (4)		
Autres intérêts et produits assimilés (4)	436	623
Reprise sur provisions et transferts de charges		
Différence positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL (V)	436	623
Charges financières		
Dotation financières aux amortissements et dépréciations		
Intérêts et charges assimilées (5)		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements		
TOTAL (VI)		
RESULTAT FINANCIER (V - VI)	436	623
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)	14 104	7 161

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2020 Au 31/12/2020	Du 01/01/2019 Au 31/12/2019
Produits Exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)		
Charges Exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		
Impôts sur les bénéfices (IX)		
Participations des salariés (XII)		
SOLDE INTERMEDIAIRE		
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs(X)	8 448	27 106
Engagements à réaliser sur ressources affectées(XI)	5 954	8 448
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII + X)	365 653	382 675
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + XI + XII)	349 055	356 856
EXCEDENT OU DEFICIT (total des produits - total des charges)	16 599	25 819

Evaluation des contributions volontaires en nature

PRODUITS	Du 01/01/2020 Au 31/12/2020	Du 01/01/2019 Au 31/12/2019
Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature		
TOTAL		
CHARGES	Du 01/01/2020 Au 31/12/2020	Du 01/01/2019 Au 31/12/2019
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services		
Personnel bénévole		
TOTAL		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont redevance sur crédit_bail mobilier		
(2) Dont redevance sur crédit_bail immobilier		
(3) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(4) Dont produits concernant des organismes liés		
(5) Dont intérêts concernant des organismes liés		

Règles et méthodes comptables

(Articles R. 123-195 et R. 123-197 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total du bilan avant répartition est de 343 604 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 16 599 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

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

- 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.

Convention du Conseil Départemental – Mission de prévention des expulsions locatives

Par convention, le Conseil Départemental a octroyé à l'association une subvention de 75 000 euros afin de financer la mission de prévention des expulsions locatives commencée en 2017.

Il restait au 31/12/2019, un fonds dédiés de 8 448.09 euros correspondant aux subventions non consommées depuis 2017 dans le cadre de cette mission.

Les dépenses liées à l'accomplissement de cette mission se sont élevées sur cet exercice à 77 494.34 euros.

Il reste au 31 décembre 2020, un reliquat de subventions reportées et non consommées de 5 953.75 euros, figurant dans les fonds dédiés.

Convention du Conseil Départemental – Subvention Fonctionnement

Une subvention de 72 000 euros a été octroyée pour le fonctionnement de l'Association. Le montant des dépenses n'ayant pas été atteint, le risque de reversion s'élève à 2 121 euros.

Communauté d'Agglomération Agenaise

Une provision pour risques de reversion pour l'Agglomération Agenaise de 1 242.83 euros a été enregistrée à la clôture de l'exercice.

Indemnités de fin de carrière ou de licenciement

L'association a souscrit le 12 décembre 2013, une assurance afin de couvrir les allocations et les charges correspondantes qui seront versées aux salariés au moment de leur départ à la retraite ou dans le cadre d'un licenciement.

Il a été versé la somme de 1 087 euros au titre de 2020.

Les engagements au 31 décembre 2020 s'élèvent à 68 658 euros.

Les indemnités de fin de carrière ou de licenciement couverts sont évaluées à 13 267 euros au 31 décembre 2020.

Evènements significatifs postérieurs à compter de la clôture

La crise sanitaire actuelle liée au Covid-19 et la promulgation de plusieurs états d'urgence sanitaire constituent des événements majeurs au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2020.

A ce titre, les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31 décembre 2020 sont comptabilisés et évalués en tenant compte de ces événements et de leurs conséquences connues ou probables à la date d'arrêt des comptes.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Créances

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

Etat des immobilisations

Cadre A		Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
			Reévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement		4 866		
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL		4 866		
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencs. et aménagt. const.				
Installations techniques, matériel et outillages ind.				
Inst. gales., agencs. et aménagt. divers		6 273		2 362
Mat. de transport		9 989		
Mat. de bureau et info., mobilier		19 710		4 042
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		35 972		6 404
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL				
TOTAL GENERAL		40 838		6 404

Cadre B	Diminutions		Valeur brute des immo en fin d'exercice	Reévaluation légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
	Virement	Cession		
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			4 866	
TOTAL			4 866	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencs. et aménagt. const				
Installations techniques, matériel et outillages ind.				
Inst. gales., agencs. et aménagt. divers			8 636	
Mat. de transport			9 989	
Mat. de bureau et info., mobilier			23 751	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			42 376	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL				
TOTAL GENERAL			47 242	

Etat des amortissements

Situation et mouvements de l'exercice	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'étab. et développement				
Autres postes d'immo. incorp.	4 274	535		4 809
	4 274	535		4 809
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Ins. gales., agenc. et aménag. des constr.				
Inst. techniques, mat. et outillage indust.				
Inst. gales., agenc. et aménagements divers	5 649	688		6 337
Matériel de transport	9 989			9 989
Mat. de bureau et informatique, mobilier	16 095	2 555		18 650
Emballages récup. et divers				
	31 733	3 243		34 976
TOTAL GENERAL	36 007	3 778		39 785

Immobilisations amortissables	Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires						Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	DOTATIONS			REPRISES			
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'étab. et développement (I)							
Autres postes d'immo. incorp. (II)							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Inst. gales., agencés. et aménag. des constr.							
Inst. techniques, mat. et outillage indust.							
Inst. gales., agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récup. et divers.							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GENERAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE		TOTAL GENERAL NON VENTILE			TOTAL GENERAL NON VENTILE		

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début d'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Etat des provisions et dépréciations

NATURE DES PROVISIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Provisions réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements miniers, pétroliers					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Provisions fiscales pour implantation à l'étranger av. 01/01/1992					
Provisions fiscales pour implantation à l'étranger ap. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I					
Provisions pour risques de charges					
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux usagers, adhérents					
Provisions pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations similaires					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour grosses réparations					
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés payés					
Autres provisions pour risques et charges	1 984	3 235	3 977		1 243
TOTAL II	1 984	3 235	3 977		1 243
Dépréciations					
Sur immobilisations incorporelles					
Sur immobilisations corporelles					
Sur titres mis en équivalence					
Sur titres de participations					
Sur autre immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres dépréciation					
TOTAL III					
TOTAL GENERAL (I+II+III)	1 984	3 235	3 977		1 243
- d'exploitation		1 243			
Dont dotations et reprises : - financières					
- exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation de l'exercice (Art. 39-1-5 du CGI)					

Etat des créances

Créances (a)	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	952	952	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	32 112	32 112	
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	11	11	
Charges constatées d'avance	8 433	8 433	
TOTAL	41 507	41 507	
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Commentaire

Etat des dettes

Dettes (b)	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	7 021	7 021		
Personnel et comptes rattachés	16 499	16 499		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	34 454	34 454		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	2 572	2 572		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	360	360		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	60 907	60 907		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Commentaire

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2020	31/12/2019
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 050.00	4 980.00
Dettes fiscales et sociales	24 339.00	20 905.07
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	29 389.00	25 885.07

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2020	31/12/2019
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 050.00	4 980.00
408000000 FOURN.FACT NON PARVENUES	5 050.00	4 980.00
Dettes fiscales et sociales	24 339.00	20 905.07
428200000 PROV. CONGES PAYES	16 499.00	13 853.00
428600000 PERSONNEL AUTRES CHARGES A PAYER		120.07
438200000 PROV CH SOC CONGES PAYES	7 840.00	6 932.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	29 389.00	25 885.07

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2020	31/12/2019
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2020	31/12/2019
Charges d'exploitation	8 433	6 673
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	8 433	6 673

CABINET TRIAXE
 Société d'Expertise Comptable et de
 Commissariat aux Comptes
 1089 avenue du Général Leclerc 47000 AGEN
 Tél : 05 53 48 43 43
 Mail : contact@cabinet-triaxe.fr
 RCS AGEN 343 241 238

Ventilation des ressources d'exploitation

Ventilation des ressources d'exploitation	Montant
Subventions d'exploitation	351 520
Cotisations	2 360
TOTAL	353 880

CABINET TRIAXE
Société d'Expertise Comptable et de
Commissariat aux Comptes
1089 avenue du Général Leclerc 47000 AGEN
Tél : 05 53 48 43 43
Mail : contact@cabinet-triaxe.fr
RCS AGEN 343 241 238