

ADIL 31

4 RUE FURGOLE

31000 TOULOUSE

COMPTES ANNUELS du 01/01/2008 au 31/12/2008

- Bilan actif - passif
- Compte de résultat
- Annexe

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2008 12			Exercice N-1 31/12/2007 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement	9 228	6 039	3 188	216	2 972	NS
	Concessions, Brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	76 451	34 274	42 177	8 213	33 964	413.56
	Immobilisations en cours						
Avances et acomptes							
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	15 000		15 000	3 525	11 475	325.49	
TOTAL I	100 678	40 313	60 365	11 955	48 411	404.96	
Comptes de liaison							
TOTAL II							
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	45 883		45 883	238 037	192 154	80.72
	Autres créances				22	22	100.00
Valeurs mobilières de placement							
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	365 481		365 481	181 311	184 170	101.58	
Charges constatées d'avance (3)				35	35	100.00	
TOTAL III	411 364		411 364	419 405	8 041	1.92	
Comptes de Régularisation	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	512 042	40 313	471 729	431 359	40 369	9.36	

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2008	Exercice N-1 31/12/2007	Ecart N / N-1	
		12	12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres				
	Fonds associatifs sans droit de reprise				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	210 000	210 000		
	Report à nouveau	84 582	76 065	8 517	11.20
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)	4 636	8 517	3 881	45.57
	Autres fonds associatifs				
	Fonds associatifs avec droit de reprise :				
	Apports				
	Legs et donations				
Résultats sous contrôle de tiers financeurs					
Ecarts de réévaluation					
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		275	275	100.00	
Provisions réglementées					
Droit des propriétaires					
	TOTAL I	299 217	294 857	4 361	1.48
	TOTAL II				
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Comptes de liaison				
	Provisions pour risques	38 049	18 049	20 000	110.81
	Provisions pour charges	24 514	41 429	16 915	40.83
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement				
	Fonds dédiés sur autres ressources				
	TOTAL III	62 563	59 478	3 085	5.19
DETTES (1)	Emprunts obligataires				
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)	40 294	989	39 304	NS
	Emprunts et dettes financières divers				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 100	17 938	5 838	32.54
	Dettes fiscales et sociales	57 555	58 098	543	0.93
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes				
Instruments de trésorerie					
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance				
	TOTAL IV	109 949	77 025	32 924	42.74
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	471 729	431 359	40 369	9.36

(1) Dont à plus d'un an

Dont à moins d'un an

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

109 949

77 025

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2008 12	31/12/2007 12	Euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de Biens et Services	688	241	446	184,97
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	688	241	446	184,97
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	538 638	528 112	10 526	1,99
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges		16 493	16 493	100,00
Collectes				
Cotisations				
Autres produits	89		89	
TOTAL I	539 414	544 847	5 433	1,00
CHARGES D'EXPLOITATION (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes	131 039	100 042	30 997	30,98
Impôts, taxes et versements assimilés	20 824	18 356	2 468	13,44
Salaires et traitements	258 554	257 693	861	0,33
Charges sociales	118 403	112 134	6 268	5,59
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	9 261	10 547	1 286	12,19
Sur immobilisations : dotations aux provisions				
Sur actif circulant : dotations aux provisions				
Pour risques et charges : dotations aux provisions	3 085	21 604	18 519	85,72
Subventions accordées par l'association				
Autres charges (2)				
TOTAL II	541 166	520 377	20 789	4,00
I - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	1 752	24 470	26 222	107,16
QUOTES-PARTS DE RESULTATS SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2008	12	31/12/2007	12
			Euros	%
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier				
Autres intérêts et produits assimilés	7 619	5 608	2 011	35.86
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL V	7 619	5 608	2 011	35.86
CHARGES FINANCIERES				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées	1 277	152	1 126	741.10
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL VI	1 277	152	1 126	741.10
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)	6 342	5 456	885	16.23
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	4 589	29 926	25 337	84.66
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		285	285	100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital	275	3 300	3 025	91.67
Reprises sur provisions et transferts de charges	20 000		20 000	
TOTAL VII	20 275	3 585	16 690	465.55
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	229	549	321	58.36
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions	20 000	24 445	4 445	18.18
TOTAL VIII	20 229	24 994	4 766	19.07
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	46	21 409	21 456	100.22
Impôts sur les bénéfices (IX)				
TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)	567 308	554 040	13 268	2.39
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)	562 672	545 523	17 149	3.14
SOLDE INTERMEDIAIRE	4 636	8 517	3 881	45.57
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs				
- Engagements à réaliser sur ressources affectées				
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	4 636	8 517	3 881	45.57

ANNEXE

SOMMAIRE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales	X
Permanence ou changement de méthodes	X

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations	X
Etat des amortissements	X
Etat des provisions	X
Etat des échéances des créances et des dettes	X
Evaluation des immobilisations corporelles	X
Evaluation des créances et des dettes	X
Produits à recevoir	X
Charges à payer	X
Charges et produits constatés d'avance	X

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT

Rémunération des dirigeants	X
-----------------------------	---

NA = Non Applicable NS = Non significative

REGLES ET METHODES COMPTABLES**Principes et conventions générales**

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 120-1 et suivants du Plan Comptable Général 2005.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que des règlements CRC relatifs à la réécriture du plan comptable général 2005 applicables à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	6 293		4 124
Installations générales agencements aménagements divers	19 802		42 073
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	34 685		
TOTAL	54 487		42 073
Prêts, autres immobilisations financières	3 525		11 703
TOTAL	3 525		11 703
TOTAL GENERAL	64 305		57 901

ANNEXE

Exercice du 01/01/2008 au 31/12/2008

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement TOTAL		1 189	9 228	9 228
Installations générales agencements aménagements divers		19 802	42 073	42 073
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		308	34 377	34 377
TOTAL		20 110	76 451	76 451
Prêts, autres immobilisations financières		229	15 000	15 000
TOTAL		229	15 000	15 000
TOTAL GENERAL		21 527	100 678	100 678

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL	6 076	1 152	1 189	6 039
Installations générales agencements aménagements divers	19 802	4 532	19 802	4 532
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	26 473	3 577	308	29 742
TOTAL	46 274	8 109	20 110	34 274
TOTAL GENERAL	52 350	9 261	21 298	40 313

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL	1 152				
Instal.générales agenc.aménag.divers	4 532				
Matériel de bureau informatique mobilier	3 577				
TOTAL	8 109				
TOTAL GENERAL	9 261				

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges	15 000	20 000			35 000
Pensions et obligations similaires	21 429	3 085			24 514
Autres provisions pour risques et charges	23 049		20 000		3 049
TOTAL	59 478	23 085	20 000		62 563
TOTAL GENERAL	59 478	23 085	20 000		62 563
Dont dotations et reprises d'exploitation exceptionnelles		3 085	20 000		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2008 au 31/12/2008

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	15 000		15 000
Autres créances clients	45 883	45 883	
TOTAL	60 883	45 883	15 000

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	40 294	8 384	31 910	
Fournisseurs et comptes rattachés	12 100	12 100		
Personnel et comptes rattachés	24 288	24 288		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	28 910	28 910		
Autres impôts taxes et assimilés	4 357	4 357		
TOTAL	109 949	78 039	31 910	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	39 304			

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir**Charges à payer**

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 346
Dettes fiscales et sociales	37 681
Total	43 027

Charges et produits constatés d'avance

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT**Rémunération des dirigeants**

Rémunérations allouées aux membres des organes de direction ou de gérance	Montant
Total	45 949

REMUNERATIONS BRUTES

45 949 E