

Association Départementale d'Information sur le Logement
A.D.I.L.
7, Rue Nationale
30000 NIMES

*RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2012*

AUDIT LANGUEDOC
Thierry DELCROIX

Société de Commissariat aux Comptes
Inscrite auprès de la Cour d'Appel de Nîmes
40 chemin de la Tour Vieille - BP 40026 - 30101 ALES CEDEX
Téléphone : 04 66 52 62 63 - Télécopie : 04 66 52 62 08
SARI au capital de 77 000 euros - RCS NIMES 433 452 869

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos au 31/12/2012

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale de votre association, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2012 sur :

- le contrôle des comptes annuels de votre Association, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I. - Opinion sur les comptes annuels

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives.

Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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 votre association à la fin de cet exercice.

Bilan	Actif	2
Bilan	Passif	3
Compte de résultat	Charges	4
Compte de résultat	Produits	5
Annexes au Bilan		6 à 13

ADIL DU GARD
Résultats Comptables
au
31 Décembre 2012

BILAN ACTIF

NATURE		Montant au 31 Décembre 2012				
		Amortissements et provisions	2 012	2011	Progression	
Immobilités corporelles	Matériel Informatique	73 171,99	6 920,84	9 752,21	-2 831,37	-29,03%
	Matériel et mobilier de bureau	60 639,14	2 149,04	2 938,19	-789,15	-26,86%
Immobilités financières	Agencements, installation	37 282,09	22 909,33	25 251,88	-2 342,55	-9,28%
	Dépôts et cautionnements	970,08	970,08	970,08	160,07	
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISE		204 202,58	33 109,36	39 072,43	-5 963,07	-15,26%
Créances de fonctionnement	Subventions à recevoir	41 447,00	9 144,01	26 011,00	15 436,00	59,34%
	Autres produits à recevoir	9 144,01	3 840,01	3 840,01	5 304,00	138,12%
Valeurs mobilières de placement	Autres produits à recevoir	205 014,92	488 170,46	-283 155,54	-3,70	-100,00%
	Valeurs mobilières de placement	205 014,92	488 170,46	-283 155,54		-58,00%
Disponibilités	Banque	481 798,94	169 456,93	312 342,01	184,32%	184,32%
	Banque	196,53	101,84	-1 877,54	94,69	-100,00%
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance	8 997,68	7 817,62	1 180,06		15,09%
	Comptes de régularisation	8 997,68	7 817,62	1 180,06		15,09%
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT		746 599,08	697 279,10	49 319,98		7,07%
TOTAL GENERAL DE L'ACTIF		779 708,44	736 351,53	43 356,91		5,89%

AUDIT LANGUEDOC
Thierry DELCROIX
 Commissaire aux Comptes
 Société de Commissariat aux Comptes
 Inscrite auprès de la Cour d'Appel de Nîmes
 40 Chemin de la Tour Vieille
 BP 40026 - 30101 ALES CEDEX
 Tél : 04 66 52 62 63
 Fax : 04 66 52 62 08

AUDIT LANGUEDOC
Thierry DELCROIX
 Commissaire aux Comptes
 Société de Commissariat aux Comptes
 Inscrite auprès de la Cour d'Appel de NIMES
 40 Chemin de la Tour Vieille
 BP 40026 - 30101 ALES CEDEX
 Tél : 04 66 52 62 63
 Fax : 04 66 52 62 08

NATURE		2 012	2011	Progression
Montant au 31 Décembre				
Fonds propres				
Fonds pour l'investissement	57 930,62	57 930,62		
Fonds de trésorerie	109 714,31	109 714,31		
Reserve générale d'intervention	125 991,00	132 390,35	-6 399,35	-4,83%
Subvention d'équipement	41 618,58	41 618,58		
Fond d'actions / Etudes Observatoires	65 000,00	65 000,00		
Résultats cumulés à reporter				
Résultat cumulé	-4 745,93	-4 745,93		
Résultat Exercice	14 438,00	-6 399,35	20 837,35	-325,62%
Provisions				
Provision pour risques	72 524,00	69 442,00	3 082,00	4,44%
Fonds Dédiés / Subvention	75 000,00	63 000,00	12 000,00	19,05%
TOTAL DES FONDS PROPRES				
	557 470,58	527 950,58	29 520,00	5,59%
Dettes de fonctionnement courant				
Fournisseurs et charges à payer	17 681,22	14 263,03	3 418,19	23,97%
Dettes relatives au personnel				
Rem. nettes dues - Org. Soc. Fisc.	57 963,17	47 389,03	10 574,14	22,31%
Congés à payer et divers	99 955,47	76 790,89	23 164,58	30,17%
Comptes de régularisation				
Produits constatés d'avance	46 638,00	69 958,00	-23 320,00	-33,33%
TOTAL DES DETTES				
	222 237,86	208 400,95	13 836,91	6,64%
TOTAL GENERAL DU PASSIF				
	779 708,44	736 351,53	43 356,91	5,89%

BILAN PASSIF

CHARGES	REEL 2012	REEL 2011	Progression
CHARGES DE FONCTIONNEMENT	811 216,81	720 686,05	12,56%
Charges de personnel	431 615,33	385 000,63	12,11%
Appointements bruts	189 829,59	179 351,00	5,84%
Charges sociales	8 107,88	641,29	1164,31%
Conges à payer	5 180,60	1 876,86	176,02%
Autres frais de personnel	6 074,92		
Consommations de l'exercice	5 814,21	5 017,68	15,87%
Electricité et Eau	15 844,16	8 943,69	77,15%
Fournitures	7 405,59	7 681,68	-3,59%
Reprographie	14 679,36	14 537,36	0,98%
Loyer et charges	9 889,12	8 329,57	18,72%
Entretien et maintenance	2 712,93	2 575,31	5,34%
Assurances	4 602,33	3 347,65	37,48%
Autres services extérieurs	2 197,14	2 646,71	-16,99%
Communication	13 500,25	10 296,04	31,12%
Honoraires, conseils	33 791,31	32 863,36	2,82%
Déplacements et formation	7 156,14	3 613,63	98,03%
Frais postaux et télécommunications	4 964,47	5 722,97	-13,25%
Cotisations et divers	559,32	536,43	4,27%
Impôts et taxes	2 636,31	4 127,72	-1 491,41
Participation à la formation	100,00	31 660,47	155,06
Taxe sur salaires			100,00
Publications officielles	761,39	646,63	114,76
Services bancaires	11 978,93	11 269,37	709,56
Dotations de l'exercice			6,30%
Dotation aux amortissements			17,75%
CHARGES DE FONCTIONNEMENT	385 000,63	46 614,70	12,11%
Charges sociales	189 829,59	10 478,59	5,84%
Conges à payer	8 107,88	7 466,59	1164,31%
Autres frais de personnel	6 074,92	3 303,74	176,02%
Consommations de l'exercice	5 814,21	796,53	15,87%
Fournitures	15 844,16	6 900,47	77,15%
Reprographie	7 405,59	-276,09	-3,59%
Loyer et charges	14 679,36	142,00	0,98%
Entretien et maintenance	9 889,12	1 559,55	18,72%
Assurances	2 712,93	137,62	5,34%
Autres services extérieurs	2 197,14	-449,57	-16,99%
Communication	13 500,25	3 204,21	31,12%
Déplacements et formation	33 791,31	32 863,36	2,82%
Frais postaux et télécommunications	4 964,47	-758,50	-13,25%
Cotisations et divers	559,32	22,89	4,27%
Impôts et taxes	2 636,31	-1 491,41	-36,13%
Participation à la formation	100,00	155,06	0,49%
Taxe sur salaires			100,00
Publications officielles	761,39	646,63	114,76
Services bancaires	11 978,93	11 269,37	709,56
Dotations de l'exercice			6,30%
Dotation aux amortissements			17,75%
CHARGES DE FONCTIONNEMENT	811 216,81	720 686,05	12,56%
CHARGES EXCEPTIONNELLES	3 082,00	12 383,00	-75,11%
Dot. Prov. Exceptionnelles / Retraite	72 000,00	33 000,00	118,18%
Engag. Réalisés sur Subventions			-100,00%
Dotation aux amortissements		197,00	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	75 082,00	45 580,00	64,73%
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	75 082,00	45 580,00	64,73%
TOTAL GENERAL DES CHARGES	886 298,81	766 266,05	15,66%
RESULTAT POSITIF DE L'EXERCICE	14 438,00	14 438,00	
TOTAL GENERAL	900 736,81	766 266,05	17,55%

AUDIT LANGUEDOC
Thierry DELCROIX
 Commissaire aux Comptes
 Société de Commissariat aux Comptes
 inscrite auprès de la Cour d'Appel de Nîmes
 40 Chemin de la Tour Vieille
 BP 40026 - 30101 ALES CEDX
 Tél : 04 66 52 62 63
 Fax : 04 66 52 62 08

COMPTÉ DE RESULTAT

Thierry DELCROIX
 Commissaire aux Comptes
 Société de Commissariat aux Comptes
 Inscrite auprès de la Cour d'Appel de NIMES
 40 Chemin de la Tour Vieille
 BP 40026 - 30101 ALES CEDEX
 Tél : 04 66 52 62 63
 Fax : 04 66 52 62 08

PRODIGES	REEL 2011	REEL 2012	REEL 2011	PRODIGES
				PRODUITS
				PRODUITS DE FONCTIONNEMENT
				Subventions de fonctionnement, cotisations
				. Collège 1
				. Collège 2
				. Collège 3
				Autres produits
				. Actions spécifiques
				Autres produits de gestion courante
				. Aides contrat emploi
				. Remboursements divers
				. Produits Exercices Antérieurs
				TOTAL DES PRODUITS DE FONCTIONNEMENT
				886 523,18
				751 533,01
				134 990,17
				17,96%
				PRODUITS FINANCIERS
				Produits financiers
				14 213,63
				1 837,69
				12 375,94
				673,45%
				TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS
				14 213,63
				1 837,69
				12 375,94
				673,45%
				PRODUITS EXCEPTIONNELS
				Produits financiers
				6 496,00
				-6 496,00
				-100,00%
				TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS
				6 496,00
				-6 496,00
				-100,00%
				TOTAL GENERAL DES PRODUITS
				900 736,81
				759 866,70
				140 870,11
				18,54%
				Résultat négatif de l'année 2011
				6 399,35
				-6 399,35
				-100,00%
				TOTAL GENERAL
				900 736,81
				766 266,05
				134 470,76
				17,55%

COMPTÉ DE RESULTAT

ANNEXES AU BILAN 2012

Compte 158000 PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

42 524,00	PROVISION DEPART EN RETRAITE
30 000,00	RISQUE POUR LITIGE PRUD'HOMMES

TOTAL 72 524,00

Compte 194000 FONDS DEBES

INTITULE DU PROJET	MONTANT AU 01/01/12	DOTATION	REPRISES	EXERCICE	SOLDE
DRASS/ORHEP-ARIANE	30 000,00	0,00	5 000,00	25 000,00	25 000,00
DREAL/OBSERVATOIRE PDI	15 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	15 000,00
DREAL/OBS. LOYERS	18 000,00	25 000,00	25 000,00	25 000,00	18 000,00
PDALPD ETUDES CG 30	0,00	5 500,00	5 500,00	0,00	5 500,00
PDALPD ETUDES DDCS	0,00	6 500,00	6 500,00	0,00	6 500,00
OBS LOYERS CGLTS	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00

TOTAL 75 000,00

Compte 271000 TITRES IMMOBILISES

160,07	GESTAGRI - 3 parts x 350,00 (2002)
--------	------------------------------------

TOTAL 160,07

Compte 275000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS

80,80	S.A.U.R caution compteur
889,28	O.P.D.H.T.M. DU GARD dépôt garantie

TOTAL 970,08

Compte 401 ETAT DES FOURNISSEURS DUS

23,35	CADBAU NOEL HIDOT
38,07	PAIN NOEL BEC
-7,77	SOLDE CLE BOUYGTEL
-264,18	AVOIR BRUNEAU
133,75	CULLIGAN
363	CHAMPEAU DECEMBRE
772,41	REGUL EDF
276,01	EDIPOLIS
310,31	FUTUR TELECOM DECEMBRE
208,10	GRENKE ALARME 4T12
85,00	HOTEL NANTES PV
3 664,84	LOYER NIMES 4T12
188,70	LAMPE RBC

TOTAL 5 791,59

AUDIT LANGUEDOC
Thierry DELCROIX
 Commissaire aux Comptes
 Société de Commissariat aux Comptes
 inscrite auprès de la Cour d'Appel de NIMES
 40 Chemin de la Tour Vieille
 BP 40026 - 30101 ALES CEDEX
 Tél : 04 66 52 62 63
 Fax : 04 66 52 62 08

Compte 408000 FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES

ANIL DOC 2S12	613,08
ANIL DOC 2S12	487,00
ANIL REUNIONS 2S12	1 105,73
BRUNEAU CONTENTIA	189,81
CER PAIE 4T12	726,45
HABITAT DU GARD ORDURES MENAGERES 2008	358,00
HABITAT DU GARD ORDURES MENAGERES 2009	360,00
HABITAT DU GARD ORDURES MENAGERES 2010	365,00
HABITAT DU GARD ORDURES MENAGERES 2011	370,00
HABITAT DU GARD ORDURES MENAGERES 2012	375,00
REPRO 7760	795,16
REPRO 7232	111,40
CAC 2012	3 000,00
AVOCAT LITIGE ROCA	3 000,00

TOTAL 11 856,63

Compte 409100 FRS - AVANCES ACOMPTES VERSEES

--	--

TOTAL 0,00

Compte 421

ECART DEPLACEMENTS MAUREM MARS	0,60
DEPLACEMENTS CALMET DECEMBRE	120,00
SAISIE ARRET NON RECLAMBE DUSSEL	838,62
ECART DEPLACEMENTS STEINMETZ MARS	0,20
ECART SALAIRE DELCHAMBRE AOUT 2011	-5,50

TOTAL 953,92

Compte 425000

PERSONNELS AVANCES ACPTES VERSEES

--	--

TOTAL 0,00

Compte 427000

PERSONNELS OPPOSITION

SAISIE TP VAUVERT DUSSEL	1 280,04
--------------------------	----------

TOTAL 1 280,04

Compte 428200

DETTES/PROV.CONGES A PAYER

PROVISION POUR CP AU 31/12/2012	59 617,94
---------------------------------	-----------

TOTAL 59 617,94

Compte 431000

URSSAF

URSSAF DECEMBRE	18 422,00
-----------------	-----------

TOTAL 18 422,00

AUDIT LANGUEDOC
Thierry DELCROIX
 Commissaire aux Comptes
 Société de Commissariat aux Comptes
 Inscrite auprès de la Cour d'Appel de Nîmes
 40 Chemin de la Tour Vieille
 BP 40026 - 30101 ALES CEDEX
 Tél : 04 66 52 62 63
 Fax : 04 66 52 62 08

Compte 428200 CONGES A PAYER

CONGES A PAYER 59 617,94

TOTAL 59 617,94

Compte 438200 CHARGES SOCIALES ESTIMEES / CONGES

CHARGES / CONGES PAYES 27 404,96

TOTAL 27 404,96

Compte 441000 SUBVENTIONS A RECEVOIR

MAISON POUR TOUS 2012 415,00

TOUT POUR TOUS 2012 3 980,00

CAISSE DEPARAGNE 2012 1 320,00

CREDIT FONCIER 2012 285,00

CAPB 2012 425,00

FRDERATION BATTIMENT 2012 425,00

UFC ALES 2012 53,00

UFC NIMES 2012 53,00

ADEIC 2012 53,00

CGL 2012 53,00

SOLDE NIMES METROPOLE 2012 19 550,00

VILLENEUVE LEZ AVIGNON 2012 710,00

LE VIGAN 2011 310

LE VIGAN 2012 315,00

CRCRCA 2011 1 500,00

CRCRCA 2012 1 500,00

SEMIGA 2012 5 500,00

CGLTS OBS LOYER 5 000,00

TOTAL 41 447,00

Compte 448200 CHARGES FISCALES ESTIMEES / CONGES

CHARGES FISCALES / CONGES PAYES 3 056,47

TOTAL 3 056,47

Compte 448700 ETAT A PAYER

TROP VERSE FORMATION 2012 -956,13

TOTAL -956,13

Compte 468600 CHARGES DIVERSES A PAYER

DROITS DE GARDE DE TITRES 33,00

TOTAL 33,00

AUDIT LANGUEDOC
Thierry DELCROIX
 Commissaire aux Comptes
 Société de Commissariat aux Comptes
 Inscrite auprès de la Cour d'Appel de Nîmes
 40 Chemin de la Tour Vieille
 BP 40026 - 30101 ALES CEDEX
 Tél : 04 66 52 62 63
 Fax : 04 66 52 62 08

Compte 486000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

315,03	ALLIANZ ACTIF PRO 2/12
168,18	ALLIANZ RC 2/12
208,10	LOYER ALARME IT13
6 453,79	ADREA MUTUELLE IT13
762,45	CCA ETAL PAPIER
558,13	CCA MAINTENANCE EASYTAX
532,00	CLÉS USB (52)

TOTAL 8 997,68

Compte 487000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

69 958,00	PCA UESTL 2012
-23 320,00	REPRISE PCA EXERCICES ANTERIEURS

TOTAL 46 638,00

Compte 508100 VALEURS DE PLACEMENT

205 014,92	TITRES CAPTOP AU 31/12/12
0,00	DEPOT A TERME CRESCENTO AU 31/12/12

TOTAL 205 014,92

Compte 512100 CONCORDANCE BANCAIRE AU 31/12/2012 (C.R.C.A.M.)

98 758,33	Solde C.R.C.A. au 31/12/2012
-----------	------------------------------

Chèques émis non débités :

13,50	11004 DEPLACEMENTS MAI
33,30	11005 DEPLACEMENTS MAI
108,83	11129 DEPLACEMENTS OCTOBRE
37,95	11142 FONTAINE DECEMBRE
20,00	11143 ALES 1901
73,94	11202 CADEAU NOEL PENIN
66,40	11203 DEPLACEMENTS DECEMBRE
45,55	11204 REPAS RENNES PV + YH
83,85	11205 HOTEL RENNES PV
416,94	11206 DIVERS BRUNEAU
31,40	11207 REPAS DAVID SAINT CHAPTES
1358,98	11208 CODES MODA
49,99	11209 CADEAU NOEL DELCHAMBRE
28,90	11210 CADEAU NOEL DELCHAMBRE
26,75	11211 CADEAU NOEL RICHARD
34,89	11212 CADEAU NOEL MAUREL
28,25	11213 CADEAU NOEL JAMOT
53,10	11214 DEPLACEMENTS DECEMBRE
13,95	11215 REPAS PARIS VINCENT
101,00	11216 HOTEL PARIS VINCENT
14,10	11217 CADEAU NOEL VINCENT
15,00	11218 CADEAU NOEL DAVID
125,70	11219 DEPLACEMENTS DECEMBRE
389,10	11220 DEPLACEMENTS DECEMBRE
258,00	11221 DEPLACEMENTS DECEMBRE
346,50	11222 DEPLACEMENTS DECEMBRE
0,02	Ecart conversion

3 775,89

TOTAL

Solde bancaire au 31/12/2012

94982,44

COMPTE SUR LIVRET (C.R.C.A.M)

245 643,85	Solde Compte sur livret au 31/12/12
------------	-------------------------------------

LIVRET A (C.R.C.A.M)

77 018,74	Solde Livret A au 31/12/12
-----------	----------------------------

512200	Compte CONCORDANCE BANCAIRE AU 31/12/2012 (C.E.)
--------	--------------------------------------------------

64 153,91	Solde CAISSE D'EPARGNE au 31/12/2012
-----------	--------------------------------------

Chèques émis non débités :

	NEANT
--	-------

Total :

0,00	
------	--

Solde bancaire au 31/12/2012

64 153,91	
-----------	--

518800	Compte INTERETS COURUS A RECEVOIR
--------	-----------------------------------

	TOTAL
--	-------

0,00	
------	--

530000	Compte CAISSE AU 31/12/2012
--------	-----------------------------

196,53	Solde caisse au 31/12/2012
--------	----------------------------

AUDIT LANGUEDOC

Thierry DELCROIX

Commissaire aux Comptes

Société de Commissariat aux Comptes

Inscrite auprès de la Cour d'Appel de Nîmes

40 Chemin de la Tour Vieille

BP 40026 - 30101 ALES CEDEX

Tél : 04 66 52 62 63

Fax : 04 66 52 62 08

DETAIL DES SUBVENTIONS 2012

COLLEGE I
Offreurs de biens concourant au logement et de services

18 100,40		CGILS
415,00		S.A. HLM MAISON POUR TOUS
3 980,00		S.A. HLM UN TOIT POUR TOUS
870,00		S.A. HLM ERILIA
870,00		S.A. HLM VAUCLOSE LOGEMENT
1 410,00		LOGIS CEVENOL
7 815,00		HABITAT DU GARD
113 549,00		WEST
1 320,00		CAISSE D'EPARGNE
1 500,00		CREDIT AGRICOLE
285,00		CREDIT FONCIER DE FRANCE
870,00		CHAMBRE DEPARTEMENTALE DES NOTAIRES
425,00		CAPER
425,00		MAISONS FRANCAISES
425,00		FEDERATION DU BATIMENT
870,00		FNAM
1 020,00	-	ECART SUR SUB A RECEVOIR EXERCICES ANTERIEURS

COLLEGE II
Demandeurs

53,00		UNION DES CONSOMMATEURS ALSEIENS
53,00		UNION DES CONSOMMATEURS GARDOIS
53,00		FED. DES ASSOCIATIONS FAMILIALES RURALES
53,00		UDAF DU GARD
53,00		UNION DES COMITES DE QUARTIER NIMES METROPOLE
53,00		ASSOCIATION DES PARALYSES DE FRANCE
53,00		COMITE D'ENTREPRISE SOURCE PERIER
53,00		COMITE D'ENTREPRISE VERRERIE LANGUEDOC
53,00		ASSOCIATION F.O. CONSOMMATEURS DU GARD
53,00		ASSOCIATION POUR LE LOGEMENT DANS LE GARD
53,00		COMITE D'ENTREPRISE C.P.A.M. DU GARD
53,00		ASSOCIATION ASSECO C.F.D.T.
53,00		ASSOCIATION ADEIC
53,00		CONFEDERATION GENERALE DU LOGEMENT
587,00	-	ECART SUR SUB A RECEVOIR EXERCICES ANTERIEURS

AUDIT LANGUEDOC
Thierry DELCROIX
 Commissaire aux Comptes
 Société de Commissariat aux Comptes
 Inscrite auprès de la Cour d'Appel de NIMES
 40 Chemin de la Tour Vieille
 BP 40026 - 30101 ALES CEDEX
 Tél : 04 66 52 62 63
 Fax : 04 66 52 62 08

COLLEGE III - Pouvoirs Publics, Collectivités locales, EPCI

et organisations à but non lucratif d'intérêt général

CONSEIL GENERAL DU GARD	272 250,00
MINISTERE DU LOGEMENT	86 247,00
COMMUNAUTE D'AGGLOMERATION NIMES METROPOLE	78 200,00
COMMUNAUTE D'AGGLOMERATION DU GRAND AVIGNON	4 000,00
Mairie d'Anduze	315,00
Mairie de Bagnols sur ceze	570,00
Mairie de Beaucaire	350,00
Mairie de Nîmes	560,00
Mairie de Sauve	315,00
Mairie de Saint-Gilles	370,00
Mairie duzes	500,00
Mairie de Vauvert	700,00
Mairie du Vigan	315,00
Mairie de Villeneuve les Avignon	710,00
Mairie d'ales	5 600,00
Chambre d'Agriculture	940,00
CAVE DU GARD	142,00
CAF DU GARD	33 800,00
MSA DU GARD	1 600,00
ASSOCIATION DES MAIRES DU GARD	425,00
TOTAL SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT	487 909,00

TOTAL SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT

640 605,40

AUTRES RESSOURCES

CG 30 Appui pole logement (FSL)	20 000,00
DREAL / OBSERVATOIRE DES LOYERS	25 000,00
DREAL / OBSERVATOIRE DU PDH	30 000,00
CG 30 BILAN PDALPD	29 000,00
DPCS BILAN PDALPD	35 000,00
CGLS OBSERVATOIRE LOYERS	5 000,00
SEMIGA	5 500,00
Reprises sur fonds dédiés	60 000,00
Produits financiers	14 213,63
Remboursements divers	4 991,01
Aides contrats CUI-CAE	8 104,69
Produits de gestion courante	2,08
Reprise de produits d'exercices antérieurs	23 320,00

TOTAL PRODUITS

900 736,81

(Total subventions de fonctionnement + Autres ressources)

AUDIT LANGUEDOC
Thierry DELCROIX
 Commissaire aux Comptes
 Société de Commissariat aux Comptes
 Inscrite auprès de la Cour d'Appel de Nîmes
 40 Chemin de la Tour Vieille
 BP 40026 - 30101 ALES CEDEX
 Tél : 04 66 52 62 63
 Fax : 04 66 52 62 08

Règles et méthodes comptables :

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de 779 708,44 €

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de 900 736,81 € et un total **charges** de 886 298,81 € dégageant ainsi un **résultat positif** de 14 438,00 €.

L'exercice considéré débute le 1^{er} janvier 2012 et finit le 31 décembre 2012.

Il a une durée de 12 mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Pour la première application en 2005 des nouvelles règles comptables relatives à la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs (Règlement CRC 2004-06), l'entité a fait le choix de la méthode prospective.

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) moins des remises, rabais et escomptes obtenus.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

- Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.
- Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

Créances et dettes

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

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

A leur date d'entrée dans le patrimoine de l'entreprise, les biens acquis à titre onéreux sont enregistrés à leur coût d'acquisition.

Provisions

1 / Provision pour charge :

Une provision pour charge liée aux départs en retraite à venir est constituée selon les modalités de calcul prévues par la réglementation en vigueur pour l'ensemble des salariés, en fonction de leur ancienneté et avec l'application d'une table de mortalité.

La dotation de l'exercice s'élève à 3 082.00 €.

2 / Provision pour risque

La provision pour risque prudentiel enregistrée au passif au 31/12/2011 pour 30 000 €, a été maintenue au vu de la procédure en appel initiée par la partie adverse.

Subventions

L'ensemble des subventions est affecté au fonctionnement général et ne fait pas l'objet de comptabilisation particulière.

Les produits constatés d'avance de subventions perçues au cours de plusieurs exercices antérieurs ont fait l'objet d'une reprise pour un montant de 23 320 €.

Cette reprise sera également comptabilisée sur les exercices 2013 et 2014.

AUDIT LANGUEDOC
Thierry DELCROIX
Commissaire aux Comptes
Société de Commissariat aux Comptes
Inscrite auprès de la Cour d'Appel de Nîmes
40 Chemin de la Tour Vieille
BP 40026 - 30101 ALES CEDEX
Tél : 04 66 52 62 63
Fax : 04 66 52 62 08

RAPPORT SPECIAL
SUR LES CONVENTIONS RECENTES

Association Départementale d'Information sur le logement (ADIL)

7 rue Nationale

30000 NIMES

RAPPORT SPECIAL

SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES

Exercice clos au 31/12/2012

Aux adhérents,

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

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient, selon les termes de l'article R. 612-6 du code de commerce, d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

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

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

Fait à ALES, le 21 Mai 2013

Pour la SARL AUDIT LANGUEDOC
Thierry DELCROIX
Commissaire aux Comptes