ADPI
90 rue Haxo
75020 PARIS

Etats Comptables et Fiscaux

31/12/2019

CABINET ABBOU
20 QUAI DE LA MEGISSERIE
75001 PARIS
Téléphone : 0142211342

© Sage

Bilan Actif

ADPI

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 16/11/20
Devise d'édition EURO

	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2019	Net (N-1) 31/12/2018
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concession, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	118 278	118 278		17 986
Fonds commercial (1)	20 000		20 000	20 000
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres	244 810	219 050	25 760	41 579
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)				
Participations	879 049		879 049	879 049
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres	49 337		49 337	49 337
TOTAL I ACTIF IMMOBILISE	**1 311 474**	**337 328**	**974 145**	**1 007 950**
STOCKS ET EN-COURS				
AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES				
CRÉANCES (3)				
Créances usagers et comptes rattachés	310 524		310 524	345 233
Autres créances	86 362		86 362	96 079
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
INSTRUMENTS DE TRESORERIE				
DISPONIBILITES	171 721		171 721	173 398
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE (3)				8 895
TOTAL II ACTIF CIRCULANT	**568 607**		**568 607**	**623 605**
Frais d'émission d'emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Écarts de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)	**1 880 081**	**337 328**	**1 542 752**	**1 631 555**

(1) Dont droit au bail	**20 000**	(2) Dont à moins d'un an	(3) Dont à moins d'un an **396 886**

ENGAGEMENTS RECUS		
Legs nets à réaliser :		
Acceptés par les organes statutairement compétents		
Autorisés par l'organisme de tutelle		
Dons en nature restant à vendre		

© Sage

Bilan Passif

ADPI

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 16/11/20
Devise d'édition EURO

	Net (N) 31/12/2019	Net (N-1) 31/12/2018
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatif sans droit de reprise	927 871	1 177 121
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise		
Réserves		
Report à nouveau sur gestion propre		
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	(19 373)	(249 250)
Autres fonds associatifs		
Fonds associatif avec droit de reprise		
- Apports		
- Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés		
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
- Subventions d'investissement affectés à des biens renouvelables		
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables par l'organisme		
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
TOTAL I FONDS ASSOCIATIFS	**908 498**	**927 871**
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL II PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
FONDS DEDIES		
Sur subventions de fonctionnement		
Sur autres ressources		
TOTAL III FONDS DEDIES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	414 413	444 936
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	88 467	153 277
Dettes fiscales et sociales	75 626	63 547
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	55 748	41 925
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL IV DETTES	**634 254**	**703 684**
Ecarts de conversion passif (V)		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)	**1 542 752**	**1 631 555**

(1) A plus d'un an **414 413** A moins d'un an **219 841**

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque
(3) Dont emprunts participatifs

ENGAGEMENTS DONNES

© Sage

Compte de Résultat en liste

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 16/11/20
Devise d'édition EURO

ADPI

	31/12/2019	31/12/2018
PRODUITS D'EXPLOITATION (1) :		
- Ventes de marchandises		
- Production vendue [biens et services]	1 192 793	1 239 926
MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES	**1 192 793**	**1 239 926**
Dont à l'exportation :		
- Production stockée		
- Production immobilisée		
- Produits nets partiels sur opérations à long terme		
- Subventions d'exploitation		
- Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	11 270	13 981
- Cotisations		
- Autres produits	0	163
TOTAL I PRODUITS D'EXPLOITATION	**1 204 063**	**1 254 071**
CHARGES D'EXPLOITATION (2) :		
- Achat de marchandises		
Variation de stocks		
- Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variation de stocks		
- Autres achats et charges externes	618 647	735 322
- Impôts, taxes et versements assimilés	21 741	22 559
- Salaires et traitements	398 100	399 530
- Charges sociales	171 104	186 512
- Dotations aux amortissements et aux provisions		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	33 804	55 704
- Sur immobilisations : dotations aux provisions		
- Sur actif circulant : dotations aux provisions		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		1 942
- Subventions accordées par l'association		
- Autres charges		3
TOTAL II CHARGES D'EXPLOITATION	**1 243 396**	**1 401 573**
1. RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	**(39 333)**	**(147 503)**
PRODUITS FINANCIERS :		
- De participation (3)		
- D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
- Autres intérêts et produits assimilés (3)	71	71
- Reprises sur provisions et transferts de charges		
- Différences positives de change		
- Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL III PRODUITS FINANCIERS	**71**	**71**
CHARGES FINANCIERES :		
- Dotations aux amortissements et aux provisions		
- Intérêts et charges assimilées (4)	6 857	7 151
- Différences négatives de change		
- Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL IV CHARGES FINANCIERES	**6 857**	**7 151**
2. RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	**(6 786)**	**(7 080)**

© Sage

	31/12/2019	31/12/2018
3. RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)	**(46 119)**	**(154 582)**
PRODUITS EXCEPTIONNELS :		
- Sur opérations de gestion	45 668	18 771
- Sur opérations en capital		
- Reprises provisions et transferts de charges		
TOTAL V PRODUITS EXCEPTIONNELS	**45 668**	**18 771**
CHARGES EXCEPTIONNELLES :		
- Sur opérations de gestion	18 921	113 439
- Sur opérations en capital		
- Dotations aux amortissements et aux provisions		
TOTAL VI CHARGES EXCEPTIONNELLES	**18 921**	**113 439**
4. RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	**26 747**	**(94 668)**
Impôts sur les bénéfices (VII)		
- Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (VIII)		
- Engagements à réaliser sur ressources affectées (IX)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VIII)	**1 249 802**	**1 272 913**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + IX)	**1 269 174**	**1 522 163**
EXCEDENT OU DEFICIT	**(19 373)**	**(249 250)**
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
PRODUITS		
- Bénévolat		
- Prestations en nature		
- Dons en nature		
TOTAL		
CHARGES		
- Secours en nature		
- Mise à disposition gratuite de biens et services		
- Personnel bénévole		
TOTAL		

© Sage

Détail des comptes

© Sage

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 13.10

Bilan Actif (Association)

	Brut	Amortissements	Net 31/12/2019	Net N-1 31/12/2018	Variation En valeur	Variation En %
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
Concession, brevets, licences, marques, .	118 278,16	118 278,16	0,00	17 985,61	-17 985,61	-100,00
20500000 Concessions et droits similai	118 278,16		118 278,16	118 278,16		
28050000 Amort. Concessions et droits		118 278,16	-118 278,16	-100 292,55	-17 985,61	-17,93
Fonds commercial	20 000,00		20 000,00	20 000,00	0,00	
20600000 Droit au bail	20 000,00		20 000,00	20 000,00		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
Autres	244 810,10	219 050,29	25 759,81	41 578,64	-15 818,83	-38,05
21810000 Installations générales	206 972,44		206 972,44	206 972,44		
21830000 Matériel de bureau & informa	37 837,66		37 837,66	37 837,66		
28181000 Amort. Installations générales		186 018,85	-186 018,85	-178 779,69	-7 239,16	-4,05
28183000 Amort. Matériel de bureau &		33 031,44	-33 031,44	-24 451,77	-8 579,67	-35,09
IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
Participations	879 048,75		879 048,75	879 048,50	0,25	0,00
26100000 Titres de participations	7 548,75		7 548,75	7 548,75		
26110000 Parts SCI	871 500,00		871 500,00	871 499,75	0,25	0,00
Autres	49 336,84		49 336,84	49 336,84	0,00	
27510000 Dépot Philippe de Girard	4 556,84		4 556,84	4 556,84		
27530000 Dépôt Haxo	38 180,00		38 180,00	38 180,00		
27550000 Dépot 107 HAXO	6 600,00		6 600,00	6 600,00		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE (I)	**1 311 473,85**	**337 328,45**	**974 145,40**	**1 007 949,59**	**-33 804,19**	**-3,35**
STOCKS ET EN-COURS						
AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES						
CRÉANCES						
Créances usagers et comptes rattachés	310 524,27		310 524,27	345 233,39	-34 709,12	-10,05
41100000 Clients	310 524,27		310 524,27	347 175,59	-36 651,32	-10,56
49100000 Prov. Comptes de clients				-1 942,20	1 942,20	100,00
Autres créances	86 361,80		86 361,80	96 078,67	-9 716,87	-10,11
42500000 Personnel - Avances et aco	4 394,10		4 394,10	9 318,97	-4 924,87	-52,85
45500000 SCI- Comptes courants	81 967,70		81 967,70	81 967,70		
46700000 Autres comptes débiteurs/cr				4 792,00	-4 792,00	-100,00
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT						
INSTRUMENTS DE TRESORERIE						
DISPONIBILITES						
Disponibilités	171 720,78		171 720,78	173 398,36	-1 677,58	-0,97
51211000 BFCC	603,09		603,09	36 923,64	-36 320,55	-98,37
51213000 BFCC Europe	4 362,61		4 362,61	143,72	4 218,89	2935,49
51241000 BRED	165 365,89		165 365,89	119 164,90	46 200,99	38,77
51242000 BRED Europe	707,33		707,33	16 939,05	-16 231,72	-95,82
53110000 Caisse en Monnaie locale	681,86		681,86	227,05	454,81	200,31
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE						
Charges constatées d'avance				8 895,00	-8 895,00	-100,00
48600000 Charges constatées d'avance				8 895,00	-8 895,00	-100,00
TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)	**568 606,85**		**568 606,85**	**623 605,42**	**-54 998,57**	**-8,82**
TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V)	**1 880 080,70**	**337 328,45**	**1 542 752,25**	**1 631 555,01**	**-88 802,76**	**-5,44**

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 13.10

Bilan Actif (Association)

	Brut	Amortissements	Net 31/12/2019	Net N-1 31/12/2018	Variation En valeur	Variation En %
X						

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 13.10

Bilan Passif (Association)

	Net 31/12/2019	Net N-1 31/12/2018	Variation En valeur	Variation En %
FONDS ASSOCIATIFS				
Fonds propres				
Fonds associatif sans droit de reprise	927 871,17	1 177 120,88	-249 249,71	-21,17
10240000 Fonds Associatifs	545 871,17	795 120,88	-249 249,71	-31,35
10250000 Fonds de roulement	382 000,00	382 000,00		
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	-19 372,70	-249 249,96	229 877,26	92,23
Autres fonds associatifs				
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS (I)	**908 498,47**	**927 870,92**	**-19 372,45**	**-2,09**
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
FONDS DEDIES				
DETTES				
Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit	414 413,25	444 935,66	-30 522,41	-6,86
16400000 Emprunts auprès étab. crédit	414 234,92	444 935,66	-30 700,74	-6,90
16884000 Interêts courus	178,33		178,33	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	88 467,12	153 276,79	-64 809,67	-42,28
40100000 Fournisseurs	88 467,12	153 276,79	-64 809,67	-42,28
Dettes fiscales et sociales	75 625,78	63 547,14	12 078,64	19,01
42820000 Dettes prov. congés payés	22 060,12	22 322,20	-262,08	-1,17
43100000 Sécurité sociale	15 205,00	16 142,32	-937,32	-5,81
43730000 Caisse de retraite	7 688,52	7 445,19	243,33	3,27
43780000 Autres organismes sociaux		819,14	-819,14	-100,00
43820000 Charges sur congés à payer	11 030,06	11 161,10	-131,04	-1,17
44200000 Etat - Impôts et taxes sur tiers	1 086,00		1 086,00	
44700000 Taxe sur les salaires		3 235,00	-3 235,00	-100,00
44860000 Etat - Autres charges à payer	18 556,08	2 422,19	16 133,89	666,09
Autres dettes	55 747,63	41 924,50	13 823,13	32,97
46700000 Autres comptes débiteurs/créditeurs	14 208,00		14 208,00	
46860000 Charges à payer	41 539,63	41 924,50	-384,87	-0,92
TOTAL DETTES (IV)	**634 253,78**	**703 684,09**	**-69 430,31**	**-9,87**
TOTAL PASSIF (I + II + III + IV + V)	**1 542 752,25**	**1 631 555,01**	**-88 802,76**	**-5,44**
X				

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 13.10

Compte de Résultat - Page 1 (Assoc)

	Net 31/12/2019	Net N-1 31/12/2018	Variation En valeur	Variation En %
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Production vendue (biens et services)	1 192 793,00	1 239 926,12	-47 133,12	-3,80
70610000 Formation	1 176 981,93	751 494,40	425 487,53	56,62
70620000 Prestations connexes à la formation	15 811,07	234 325,72	-218 514,65	-93,25
70630000 Ingénierie pédagogique		254 106,00	-254 106,00	-100,00
MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES	**1 192 793,00**	**1 239 926,12**	**-47 133,12**	**-3,80**
Rep. sur prov. (et amort.), transfert de charges	11 269,59	13 981,43	-2 711,84	-19,40
78170000 Rep/prov. dépréciation actifs circ	1 942,20		1 942,20	
79100000 Transferts de charges exploitation	9 327,39	13 981,43	-4 654,04	-33,29
Autres produits	0,06	163,36	-163,30	-99,96
75800000 Produits divers de gestion courante	0,06	163,36	-163,30	-99,96
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	**1 204 062,65**	**1 254 070,91**	**-50 008,26**	**-3,99**
CHARGES D'EXPLOITATION				
Autres achats et charges externes	618 646,88	735 322,41	-116 675,53	-15,87
60400000 Achats Etudes/prestations services	8 648,20	45 854,87	-37 206,67	-81,14
60500000 Achats Matériel, équipements, trav.	4 642,12	3 991,48	650,64	16,30
60610000 Eau, électricité ...	5 020,12	4 775,47	244,65	5,12
60630000 Fournitures Entretien, petit équip.	1 616,73	4 329,59	-2 712,86	-62,66
60640000 Fournitures administratives	8 197,33	4 570,78	3 626,55	79,34
61100000 Sous-traitance générale	81 066,25	190 580,93	-109 514,68	-57,46
61220000 Redevance crédit-bail mobilier	15 806,77	17 016,72	-1 209,95	-7,11
61300000 Locations	1 211,62	7 350,00	-6 138,38	-83,52
61310000 Location Philippe de Girard	33 052,72	29 696,75	3 355,97	11,30
61312000 Location Haxo	147 034,63	104 814,75	42 219,88	40,28
61350000 Locations mobilières	8 572,70	5 906,28	2 666,42	45,15
61500000 Entretien et réparations	19 732,63	17 551,00	2 181,63	12,43
61600000 Primes d'assurance	3 263,40	3 192,68	70,72	2,22
61810000 Documentation	9,95	272,89	-262,94	-96,35
61820000 Cotisations	3 977,72	4 024,41	-46,69	-1,16
62200000 Rémunérations d'intermédiaires	226 903,00	243 873,05	-16 970,05	-6,96
62260000 Honoraires	25 877,60	20 029,80	5 847,80	29,20
62270000 Frais d'actes & contentieux	69,55		69,55	
62300000 Publicité, publications, relations		87,11	-87,11	-100,00
62400000 Transports biens et personnel	32,00		32,00	
62500000 Déplacements, missions, réceptions	10 126,37	14 799,23	-4 672,86	-31,58
62600000 Frais postaux et télécom.	10 985,30	8 268,93	2 716,37	32,85
62700000 Services bancaires et assimilés	1 373,47	1 905,23	-531,76	-27,91
62800000 Divers	45,00	198,00	-153,00	-77,27
62810000 Frais de Formation	1 381,70	2 232,46	-850,76	-38,11
Impôts, taxes et versements assimilés	21 741,08	22 559,19	-818,11	-3,63
63100000 Taxe sur les salaires	14 493,00	15 716,00	-1 223,00	-7,78
63300000 Formation continue	7 008,08	2 422,19	4 585,89	189,33
63500000 Admin. Impôts (autres impôts,...)	240,00	4 421,00	-4 181,00	-94,57
Salaires et traitements	398 099,58	399 530,48	-1 430,90	-0,36
64110000 Salaires appointements	385 077,20	389 686,98	-4 609,78	-1,18
64120000 Congés payés	-393,12	-7 697,91	7 304,79	94,89
64130000 Primes et gratifications	7 168,99	6 503,12	665,87	10,24
64140000 Indemnités avantages divers	6 246,51	11 038,29	-4 791,78	-43,41
Charges sociales	171 103,59	186 511,63	-15 408,04	-8,26
64510000 Cotisations URSSAF	114 920,87	123 838,39	-8 917,52	-7,20
64520000 Cot. mutuelles	5 125,42	4 273,58	851,84	19,93
64530000 Cot. caisse retraite employés	35 481,75	41 576,19	-6 094,44	-14,66
64580000 Cotisations autres organismes	1 907,40		1 907,40	
64800000 Autres charges de personnel	13 668,15	16 823,47	-3 155,32	-18,76
Dotations aux amortissements sur immobilisations	33 804,44	55 704,46	-21 900,02	-39,31
68112000 Dot/amort. immob. corporelles	33 804,44	55 704,46	-21 900,02	-39,31
Dotations aux provisions pour risques et charges		1 942,20	-1 942,20	-100,00
68150000 Dot/prov. risques & charges expl.		1 942,20	-1 942,20	-100,00
Autres charges		3,07	-3,07	-100,00

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 13.10

Compte de Résultat - Page 1 (Assoc)

	Net 31/12/2019	Net N-1 31/12/2018	Variation En valeur	Variation En %
65800000 Charges de gestion courante		3,07	-3,07	-100,00
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	**1 243 395,57**	**1 401 573,44**	**-158 177,87**	**-11,29**
1. RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	**-39 332,92**	**-147 502,53**	**108 169,61**	**73,33**
PRODUITS FINANCIERS				
Autres intérêts et produits assimilés	71,03	71,03	0,00	
76400000 Revenus des VMP	71,03	71,03		
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (III)	**71,03**	**71,03**	**0,00**	
CHARGES FINANCIERES				
Intérêts et charges assimilées	6 857,35	7 150,91	-293,56	-4,11
66100000 Charges d'intérêts	6 857,35	7 150,91	-293,56	-4,11
TOTAL CHARGES FINANCIERES (IV)	**6 857,35**	**7 150,91**	**-293,56**	**-4,11**
2. RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	**-6 786,32**	**-7 079,88**	**293,56**	**4,15**
X				

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 13.10

Compte de Résultat - Page 2 (Assoc)

	Net 31/12/2019	Net N-1 31/12/2018	Variation En valeur	Variation En %
3. RÉSULTAT COURANT AV. IMPOTS (I -II +III - IV)	**-46 119,24**	**-154 582,41**	**108 463,17**	**70,17**
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion	45 667,84	18 771,29	26 896,55	143,29
77100000 Produits except. /opé. gestion	45 667,84	6 820,31	38 847,53	569,59
77200000 Produits /exo antérieurs		11 950,98	-11 950,98	-100,00
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	**45 667,84**	**18 771,29**	**26 896,55**	**143,29**
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion	18 921,30	113 438,84	-94 517,54	-83,32
67100000 Charges excep. /opération gestion	18 921,30	3 244,37	15 676,93	483,20
67200000 Charges /exercices antérieurs		110 194,47	-110 194,47	-100,00
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	**18 921,30**	**113 438,84**	**-94 517,54**	**-83,32**
4. RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	**26 746,54**	**-94 667,55**	**121 414,09**	**128,25**
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VIII)	**1 249 801,52**	**1 272 913,23**	**-23 111,71**	**-1,82**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + IX)	**1 269 174,22**	**1 522 163,19**	**-252 988,97**	**-16,62**
EXCEDENT OU DEFICIT	**-19 372,70**	**-249 249,96**	**229 877,26**	**92,23**
EVAL. DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
PRODUITS				
CHARGES				
X				