In Extenso

Associations, Fondations, Fonds de dotation

Association AMAD SERVICES

Comptes annuels
Bilan au 31/12/2021

RUE CLEMENT ADER
42160 ANDREZIEUX BOUTHEON
SIRET : 83454976800010

IN EXTENSO RHONE ALPES
24 rue des Aciéries
42000 St Etienne

Tél : 04 77 49 40 00
Fax : 04 77 38 02 73

Sommaire

VOTRE ANNÉE EN RÉSUMÉ

Votre année en résumé association 1

ATTESTATION - SIGNATURE NUMÉRIQUE

Attestation avec conclusion favorable sans observation - Signature numérique 2

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif 3

Bilan Passif 4

Compte de résultat 5

Compte de résultat (Suite) 6

Annexe au bilan association 7

Règles et méthodes comptables 8

Etat des immobilisations 10

Etat des amortissements 11

Etat des créances 12

Etat des dettes 13

Variation des fonds propres 431-5 14

Charges à payer et produits à recevoir 15

Produits et charges constatés d'avance 16

DÉTAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé 17

Bilan Passif détaillé 19

Compte de résultat détaillé 21

Votre année en résumé

AMAD SERVICES
en quelques chiffres

Clôture : 31/12/2021

TOTAL RESSOURCES
7 % Augmentation de 34 K€
525 K€

RESULTAT
% des ressources
K€

FONDS DE ROULEMENT
-29 K€

BESOIN
EN FONDS DE ROULEMENT
-43 K€

TRESORERIE
14 K€

FONDS PROPRES
30 K€

ENDETTEMENT FINANCIER NET
K€

CAPACITE
D'AUTOFINANCEMENT
12 K€

Attestation

Attestation

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de 'l'association' AMAD SERVICES relatifs à la période du 01/01/2021 au 31/12/2021 qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	**356 614 €**
Produits d'exploitation :	**525 366 €**
Résultat net Comptable :	**€**

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à Saint-Etienne

Le 29/08/2022

M. Sébastien DESITTER

Expert-comptable

Associé

In Extenso
signature électronique

Comptes annuels

Bilan Actif

		Du 01/01/2021 au 31/12/2021			Au 31/12/2020
		Brut	Amort. Prov.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE					
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement		738	580	158	306
Frais de recherche et de développement					
Donations temporaires d'usufruit					
Concessions, brevets et droits similaires		13 018	10 041	2 977	4 506
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillages industriels		245	245		
Autres immobilisations corporelles		175 536	140 197	35 339	30 544
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles					
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés					
Immobilisations financières					
Participations et créances rattachées		16 901		16 901	16 901
Autres titres immobilisés					
Prêts		2 955		2 955	1 892
Autres immobilisations financières					
	TOTAL I	**209 393**	**151 063**	**58 330**	**54 149**
Comptes de liaison	**II**				
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et encours					
Créances					
Créances clients, usagers et comptes rattachés					705
Créances reçues par legs ou donations					
Autres		276 573		276 573	336 061
Valeurs mobilières de placement					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités		14 160		14 160	7 482
Charges constatées d'avance		7 551		7 551	7 471
	TOTAL III	**298 284**		**298 284**	**351 719**
Frais d'émission des emprunts	**IV**				
Primes de remboursement des obligations	**V**				
Ecarts de conversion actif	**VI**				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)		**507 677**	**151 063**	**356 614**	**405 868**

Bilan Passif

		31/12/2021	31/12/2020
FONDS PROPRES			
Fonds propres sans droit de reprise			
Fonds propres statutaires		13 847	13 847
Fonds propres complémentaires			
Fonds propres avec droit de reprise			
Fonds propres statutaires			
Fonds propres complémentaires			
Ecarts de réévaluation			
Réserves			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves pour projet de l'entité		15 893	15 893
Autres réserves			
Report à nouveau			
Excédent ou déficit de l'exercice			
	Situation nette	**29 740**	**29 740**
Fonds propres consomptibles			
Subventions d'investissement			
Provisions règlementées			
	TOTAL I	**29 740**	**29 740**
Comptes de liaison	**II**		
FONDS REPORTES ET DEDIES			
Fonds reportés liés aux legs ou donations			
Fonds dédiés			
	TOTAL III		
PROVISIONS			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
	TOTAL IV		
DETTES			
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			4 622
Emprunts et dettes financières diverses			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		4 255	9 018
Dettes des legs ou donations			
Dettes fiscales et sociales		132 885	101 900
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		189 734	260 588
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
	TOTAL V	**326 874**	**376 128**
Ecarts de conversion passif	**VI**		
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	**356 614**	**405 868**

Compte de résultat

		31/12/2021	31/12/2020
Produits d'exploitation			
Cotisations			
Ventes de biens et services			
Ventes de biens			
- dont ventes de dons en nature			
Ventes de prestations de services			705
- dont parrainages			
Produits de tiers financeurs			
Concours publics et subventions d'exploitation			
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible			
Ressources liées à la générosité du public			
Dons manuels			
Mécénats			
Legs, donations et assurances-vie			
Contributions financières		513 758	484 636
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		11 602	6 135
Utilisations des fonds dédiés			
Autres produits		6	3
	TOTAL I	**525 366**	**491 479**
Charges d'exploitation			
Achats de marchandises		170	24
Variation de stocks			
Autres achats et charges externes		161 628	169 021
Aides financières			
Impôts, taxes et versements assimilés		12 529	6 708
Salaires et traitements		245 145	209 648
Charges sociales		94 000	88 191
Dotations aux amortissements et dépréciations		15 665	17 108
Dotations aux provisions			
Reports en fonds dédiés			
Autres charges		50	4
	TOTAL II	**529 188**	**490 704**
	RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	**-3 822**	**775**
Produits financiers			
Produits financiers de participations			
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			
Autres intérêts et produits assimilés			
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges			
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
	TOTAL III		
Charges financières			
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			
Intérêts et charges assimilées		375	580
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
	TOTAL IV	**375**	**580**
	RESULTAT FINANCIER (III - IV)	**-375**	**-580**
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)	**-4 196**	**195**

Compte de résultat (Suite)

		31/12/2021	31/12/2020
Produits exceptionnels			
Sur opérations de gestion		6 199	2 507
Sur opérations en capital		28 041	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges			
	TOTAL V	**34 240**	**2 507**
Charges exceptionnelles			
Sur opérations de gestion		5 223	2 702
Sur opérations en capital		23 678	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		1 143	
	TOTAL VI	**30 044**	**2 702**
	RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	4 196	-195
Participations des salariés aux résultats	**VII**		
Impôts sur les bénéfices	**VIII**		
	TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	**559 606**	**493 985**
	TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	**559 606**	**493 985**
	EXCEDENT OU DEFICIT		

Contributions volontaires en nature		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
	TOTAL	
Charges des contributions volontaires en nature		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
	TOTAL	

ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total du bilan avant répartition est de 356 614 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

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

PRESENTATION GENERALE

Activité de l'Association :

L'association AMAD SERVICES, créée le 6 décembre 2017, a pour mission la mise en place de services communs au profit des associations: AMAD SOINS, AMAD AIDE ET ACCOMPAGNEMENT et AMAD HEBERGEMENT.

Lieu d'exploitation de l'activité de l'Association :

AMAD SERVICES se situe 18 rue Clément Ader à Andrézieux-Bouthéon.

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total du bilan avant répartition est de 356 614 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

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, du plan comptable général et du règlement ANC n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

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.

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

Faits caractéristiques

La crise sanitaire actuelle liée à la Covid-19 et la promulgation de plusieurs états d'urgence sanitaire constituent des événements majeurs au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2021.

A ce titre, les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31 décembre 2021 sont comptabilisés et évalués en tenant compte de ces évènements et de leurs conséquences connues ou probables à la date d'arrêté des comptes.

L'association constate que ces événements ont un impact significatif sur son activité, sans toutefois remettre en cause la continuité d'exploitation.
Des informations détaillées sur les incidences sur le bilan et le compte de résultat sont présentées ci-après, selon une approche ciblée.

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

La crise sanitaire actuelle liée à la Covid-19 et la promulgation d'un nouvel état d'urgence sanitaire dans le cadre de la loi n°2021-160 du 15 février 2021 ont des impacts significatifs sur l'activité de l'association.

L'état d'urgence sanitaire précité a pris fin au 1er juin 2021 et la loi n°2021-689 du 31 mai 2021 a instauré un régime transitoire de sortie de crise qui s'étend à ce jour jusqu'au 31 juillet 2022.
Les incidences de ces événements liés à une situation existant à la date de clôture de l'exercice, sont prises en considération dans les comptes, selon les modalités définies au paragraphe de l'annexe relatif aux "informations au titre des événements significatifs et faits caractéristiques de l'exercice".
Néanmoins, la situation actuelle étant évolutive, tant au regard de la dégradation des conditions d'activité que des mesures de soutien que le Gouvernement propose jour après jour, les comptes ne prennent en compte que les éléments disponibles à la date d'arrêté des comptes.

Dans ces conditions, une information complémentaire sera communiquée si nécessaire à l'occasion de l'assemblée générale annuelle d'approbation des comptes, c'est-à-dire si des événements importants intervenus entre la date d'arrêté des comptes et la présentation de ces comptes à l'assemblée générale impactent l'activité et la situation financière de l'association, sans pour autant nécessiter de modifier les comptes déjà arrêtés.

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

- Immobilisations incorporelles : 1 an
- Installations et agencements : 5 à 15 ans
- Matériel de transport : 3 à 5 ans
- Mobilier de bureau : 3 à 10 ans
- Matériel de bureau : 2 à 5 ans

Créances

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

Les autres créances sont essentiellement composées du solde des subventions à recevoir. (à détailler)

Subventions d'investissement

Les subventions d'investissement octroyées à l'association sont enregistrées conformément à l'article 312-1 du règlement ANC n °2014-03, dans le compte 131000 "Subventions d'investissement", avec reprise au compte de résultat au rythme de l'amortissement des biens financés, dans le compte 777000.

Régime fiscal

L'entité est un organisme sans but lucratif non soumis aux impôts commerciaux au régime de droit commun.

Etat des immobilisations

CADRE A		Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
			Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Frais d'établissement et de développement		738		
Donations temporaires d'usufruit				
Autres postes d'immobilisations incorporelles		12 511		
	TOTAL	**13 250**		
Terrains				
Constructions :	- Sur sol propre			
	- Sur sol d'autrui			
	- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations :	- Techniques, matériel et outillage	245		
	- Générales, agencements et aménagements divers	4 946		
Matériel :	- De transport	38 500		37 941
	- De bureau et informatique, mobilier	126 970		2 666
Emballages récupérables et divers		1 950		
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
	TOTAL	**172 611**		**40 607**
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :	- Participations	16 901		
	- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières		1 892		1 063
	TOTAL	**18 793**		**1 063**
	TOTAL GENERAL	**204 654**		**41 670**

CADRE B		Diminutions		Valeur brute des immos en fin d'exercice	Révaluation légale ou éval. par mise en équival.
		Virement	Cession		Valeur d'origine des immos en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				738	
Donations temporaires d'usufruit					
Autres postes d'immobilisations incorporelles		-506		13 018	
	TOTAL	**-506**		**13 756**	
Terrains					
Constructions :	- Sur sol propre				
	- Sur sol d'autrui				
	- Gales, agencts et aménagt. const.				
Installations :	- Techniques, matériel et outillage			245	
	- Gales, agencts et aménagt. divers			4 946	
Matériel :	- De transport		38 500	37 941	
	- De bureau et informatique, mobilier	-2 490	1 427	130 699	
Emballages récupérables et divers				1 950	
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés					
	TOTAL	**-2 490**	**39 927**	**175 781**	
Participations évaluées par mise en équivalence					
Autres :	- Participations			16 901	
	- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				2 955	
	TOTAL			**19 856**	
	TOTAL GENERAL	**-2 996**	**39 927**	**209 393**	

Etat des amortissements

CADRE A - Situations et mouvements de l'exercice	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminu.	Montant en fin d'exercice
Frais d'établissement et développement	433	148		580
Donations temporaires d'usufruit				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	8 006	2 035		10 041
TOTAL	**8 438**	**2 183**		**10 621**
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	245			245
Installations générales, agencements et aménagements divers	4 621	178		4 799
Matériel de transport	14 694	7 611	14 823	7 483
Matériel de bureau et informatique, mobilier	120 556	6 836	1 427	125 965
Emballages récupérables et divers	1 950			1 950
TOTAL	**142 066**	**14 625**	**16 249**	**140 442**
TOTAL GENERAL	**150 504**	**16 808**	**16 249**	**151 063**

CADRE B - Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires	Dotations			Reprises			Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et dvp.							
Donations temporaires d'usufruit							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre							
- Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agenc. et aménag. des construc.							
Inst. tech. mat. et outil. indus.							
Inst. gales, agenc. et aménag. divers							
Matériel de transport							
Mat. de bureau et info. mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acq. de titres de particip.							
TOTAL GENERAL							

DOTATIONS NON VENTILEES	REPRISES NON VENTILEES	TOTAL GENERAL NON VENTILE

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

Etat des créances

CREANCES		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		2 955		2 955
Autres immobilisations financières				
De l'actif circulant				
Clients et usagers douteux ou litigieux				
Clients, usagers et comptes rattachés				
Reçues sur legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés		676	676	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		767	767	
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts, taxes et versements assimilés				
Divers				
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Débiteurs divers		275 131	275 131	
Charges constatées d'avance		7 551	7 551	
	TOTAL	**287 079**	**284 124**	**2 955**

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice
(1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice

Etat des dettes

DETTES	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit : - A 1 an max. à l'origine				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit : - A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses				
Fournisseurs et comptes rattachés	4 255	4 255		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés	19 533	19 533		
Sécurité sociale et autre organismes sociaux	101 733	101 733		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts, taxes et assimilés	11 619	11 619		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes	189 734	189 734		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	**326 874**	**326 874**		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice 4 615

Variation des fonds propres 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	Montant en début d'exercice	Affectation du résultat	Augmentations	Diminutions ou consommations	Montant en fin d'exercice
Fonds propres sans droit de reprise	13 847				13 847
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecarts de réévaluation					
Réserves	15 893				15 893
Report à nouveau					
Excédent ou déficit de l'exercice					
Situation nette	**29 740**				**29 740**
Dotations consomptibles					
Subventions d'investissement					
Provisions règlementées					
TOTAL	**29 740**				**29 740**

Charges à payer et produits à recevoir

Charge à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2021	Exercice clos le 31/12/2020
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 066	1 944
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	25 727	24 162
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		4
TOTAL	**28 793**	**26 109**

Commentaire

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2021	Exercice clos le 31/12/2020
Créances clients, usagers et comptes rattachés		705
Créances reçues par legs ou donations		
Autres	930	1 716
Valeurs mobilières de placement		
Instruments de trésorerie		
Disponibilités		
TOTAL	**930**	**2 421**

Commentaire

Produits et charges constatés d'avance

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		Exercice clos le 31/12/2021	Exercice clos le 31/12/2020
Produits :	- D'exploitation		
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
	TOTAL		

Commentaire

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		Exercice clos le 31/12/2021	Exercice clos le 31/12/2020
Charges :	- D'exploitation	7 551	7 471
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
	TOTAL	**7 551**	**7 471**

Commentaire

Détail des comptes

Bilan Actif détaillé

ACTIF	Solde Au 31/12/2021	Solde Au 31/12/2020	Variation Montant	Variation %
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	157.93	305.60	-147.67	-48.37
201100 FRAIS D'ETABLISSEMENT	738.36	738.36		
280110 AMORT. FRAIS D'ETAB.	-580.43	-432.76	-147.67	-33.95
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	2 976.76	4 505.76	-1 529.00	-33.93
205000 LICENCE LOGICIELS	9 969.39	9 462.99	506.40	5.35
205100 SITE INTERNET	1 752.30	1 752.30		
205200 CREATION COMMUNICATION LOGO	1 296.00	1 296.00		
280500 AMORT.CONCESS. DROI.SIMIL	-6 992.63	-4 957.23	-2 035.40	-41.07
280510 AMORT IMMO INCORP SITE INTERNE	-1 752.30	-1 752.30		
280520 AMORT COMMUNICATION LOGO	-1 296.00	-1 296.00		
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
215000 OUTILLAGE	245.00	245.00		
281500 AMORT.INST.MAT.OUTIL.TECH	-245.00	-245.00		
Autres immobilisations corporelles	35 339.15	30 544.48	4 794.67	15.70
218100 INST AGENC.AMENAGT.DIV	4 946.02	4 946.02		
218200 TIGUAN GRIS 2.0 TDI 150 CH - EW925NR		38 500.00	-38 500.00	-100.00
218201 TIGUAN FJ896NJ	37 940.76		37 940.76	-
218300 MATERIEL BUREAU ET INFO.	116 568.17	113 603.02	2 965.15	2.61
218400 MOBILIER	14 130.95	13 366.57	764.38	5.72
218810 ENSEIGNE AMAD	1 950.00	1 950.00		
281810 AMORT.AAI DIVERS	-4 798.77	-4 620.88	-177.89	-3.85
281820 AMORT. MATERIEL TRANSPORT	-7 482.76	-14 694.17	7 211.41	49.07
281830 AMORT.MAT.BUREAU ET INFO.	-112 507.35	-107 084.50	-5 422.85	-5.06
281840 AMORT.DU MOBILIER	-13 457.87	-13 471.58	13.71	0.10
281881 AMORT. ENSEIGNE AMAD	-1 950.00	-1 950.00		
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	16 901.00	16 901.00		
261800 TITRES SCI ANAIS	16 900.00	16 900.00		
261810 TITRE SCI CLOS POMMIER	1.00	1.00		
Autres titres immobilisés				
Prêts	2 954.92	1 892.31	1 062.61	56.18
274100 AVANCE EFFORT CONSTRCUTION	2 954.92	1 892.31	1 062.61	56.18
Autres immobilisations financières				
TOTAL I	**58 329.76**	**54 149.15**	**4 180.61**	**7.72**

ACTIF	Solde		Variation	
	Au 31/12/2021	Au 31/12/2020	Montant	%
Comptes de liaison II				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients et comptes rattachés		705.00	-705.00	-100.00
418100 PRODUITS NON FACTURES		705.00	-705.00	-100.00
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	276 573.27	336 060.80	-59 487.53	-17.70
401100 FOURNISSEURS COLLECTIF	453.71	57.19	396.52	696.49
425000 ACOMPTES		1 500.00	-1 500.00	-100.00
425100 AVANCES AUX PERSONNELS	675.70	1 233.29	-557.59	-45.17
437320 MEDERIC		1 781.91	-1 781.91	-100.00
437330 MUTUELLE - EOVI	766.96	3 030.97	-2 264.01	-74.69
448700 ETAT - PRODUITS A RECEVOIR		1 716.00	-1 716.00	-100.00
467210 CREANCE / SCI ANAIS	26 031.53	26 031.53		
467300 CREANCE /SCI CLOS POMMIER	68 578.27	39.90	68 538.37	+1 000.00
467400 AMAD HEBERGEMENT	6 078.75	19 742.63	-13 663.88	-69.21
467500 AMAD SOINS	173 058.09		173 058.09	-
467900 AMAD AIDE & ACCOMP.		280 927.38	-280 927.38	-100.00
468700 DIV. PROD. A RECEVOIR	930.26		930.26	-
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilité	14 159.71	7 481.89	6 677.82	89.25
512171 AMAD SERVICES - CAISSE D'EPARGNE	14 159.71	7 481.89	6 677.82	89.25
Charges constatées d'avance	7 551.10	7 471.33	79.77	1.07
486000 CHGES CONSTATEES D_AVANCE	7 551.10	7 471.33	79.77	1.07
TOTAL III	**298 284.08**	**351 719.02**	**-53 434.94**	**-15.19**
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV				
Primes de remboursement des obligations V				
Ecarts de conversion actif VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	**356 613.84**	**405 868.17**	**-49 254.33**	**-12.14**

Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde Au 31/12/2021	Solde Au 31/12/2020	Variation Montant	Variation %
FONDS PROPRES				
Fonds propres sans droit de reprise				
Fonds propres statutaires	13 847.33	13 847.33		
102100 FONDS ASSOCIATIFS	13 847.33	13 847.33		
Fonds propres complémentaires				
Fonds propres avec droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Ecarts de réévaluation				
Réserves				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité	15 893.00	15 893.00		
106810 AUTRES RESERVES	15 893.00	15 893.00		
Autres réserves				
Report à nouveau				
Excédent ou déficit de l'exercice				
Situation nette	**29 740.33**	**29 740.33**		
Fonds propres consomptibles				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL I	**29 740.33**	**29 740.33**		
Comptes de liaison II				
FONDS REPORTES ET DEDIES				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés				
TOTAL III				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL IV				
DETTES				
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		4 621.75	-4 621.75	-100.00
164001 EMPRUNT CE EQUIPEMENT 30K€		4 615.48	-4 615.48	-100.00
518100 INTERETS COURUS		3.87	-3.87	-100.00
580200 AMAD SERVICES - CHQ/VIR/PREL		2.40	-2.40	-100.00
Emprunts et dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 254.81	9 018.19	-4 763.38	-52.82
401100 FOURNISSEURS COLLECTIF	1 188.41	7 074.68	-5 886.27	-83.21
408100 FOURN. FACT.NON PARVENUES	3 066.40	1 943.51	1 122.89	57.72
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	132 884.97	101 900.00	30 984.97	30.41
421000 REMUN. DUES AU PERSONNEL	6 416.75		6 416.75	-
428200 PERS.DET.PROV.CONG.A.PAY.	13 115.98	11 415.90	1 700.08	14.89
431000 URSSAF	18 272.15	14 466.51	3 805.64	26.30

PASSIF	Solde		Variation	
	Au 31/12/2021	Au 31/12/2020	Montant	%
437300 RETRAITE - MEDERIC	30 623.83	40 578.79	-9 954.96	-24.53
437320 MEDERIC	15 421.83		15 421.83	-
437340 PREVOYANCE - CHORUM	4 928.33	10 314.15	-5 385.82	-52.22
437350 QUATREM ART 83 CADRES	24 132.23	10 685.76	13 446.47	125.83
438200 CHARG.SOC./CONGES A PAYER	4 197.11	5 185.12	-988.01	-19.05
438610 AGEFOS	4 158.00	4 368.00	-210.00	-4.81
442100 PRELEVEMENT A LA SOURCE HAMM	3 438.35	1 121.97	2 316.38	206.42
447100 TAXE SUR SALAIRES	3 925.00	571.00	3 354.00	587.39
448600 ETAT, CAP	4 255.41	3 192.80	1 062.61	33.26
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	189 733.73	260 587.90	-70 854.17	-27.19
467500 AMAD SOINS		259 769.75	-259 769.75	-100.00
467560 AMAD MEDICAL	818.15	818.15		
467900 AMAD AIDE & ACCOMP.	188 915.58		188 915.58	-
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL V	**326 873.51**	**376 127.84**	**-49 254.33**	**-13.10**
Ecarts de conversion passif VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	**356 613.84**	**405 868.17**	**-49 254.33**	**-12.14**

Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2021	31/12/2020	Montant	%
Produits d'exploitation				
Cotisations				
Ventes de biens				
- dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services		705.00	-705.00	-100.00
708300 PRESTATIONS ANNEXES		705.00	-705.00	-100.00
- dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation				
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières	513 757.78	484 635.51	29 122.27	6.01
755000 REFAC. CHARGES COMMUNES	513 757.78	484 635.51	29 122.27	6.01
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	11 602.30	6 134.88	5 467.42	89.11
791000 COMPL. INDEM. PREV	1 481.90	1 772.03	-290.13	-16.37
791020 PREST. FOURNIES AVTG EN NATURE AU PERSONNEL	3 465.00	3 465.00		
791100 AIDE CUI CIE	6 655.40	897.85	5 757.55	641.09
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	5.74	3.18	2.56	100.00
758000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE	5.74	3.18	2.56	100.00
TOTAL I	**525 365.82**	**491 478.57**	**33 887.25**	**6.89**
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises	170.32	23.60	146.72	608.33
601200 ALIMENTATION	170.32	23.60	146.72	608.33
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	161 627.70	169 021.19	-7 393.49	-4.37
606111 EAU SSIAD ANDREZIEUX	644.69	761.70	-117.01	-15.35
606121 ELECT. CLEMENT ADER	5 294.64	3 837.13	1 457.51	38.00
606130 GAZ	2 658.15	2 661.03	-2.88	-0.11
606210 CARBURANT		102.62	-102.62	-100.00
606220 FOURNITURES COVID	120.19	868.70	-748.51	-86.19
606240 FOURN. ADMINISTRATIVES	411.31	104.28	307.03	295.19
606310 FOURN. ENTR. & PETITS MATERIELS	179.58	3 492.57	-3 312.99	-94.85
606400 FOURN. ADMINISTRATIVES	198.81	1 536.67	-1 337.86	-87.05
606410 impression copies envoi postal	2 074.54	883.80	1 190.74	134.73
613203 LOCATION CLEMENT ADER	58 635.72	58 635.72		
613204 LOCATION GARAGES	8 006.64	8 006.64		
613510 LOCATION INFORMATIQUE		3 903.44	-3 903.44	-100.00
613520 LOCATION COPIEUR MULTIFONCTION - BNP	9 716.92	3 006.66	6 710.26	223.15
613524 LOCATION COPIEUR		10 866.96	-10 866.96	-100.00
613525 LOCATIONS IMPRIMANTE ZEENDOC	395.39		395.39	-
613530 LOC HEBERGEMENT SITE INTERNET	268.00	116.88	151.12	129.06
614003 CHGES LOC. ANDREZIEUX	720.00	720.00		
615200 ENTRETIEN & REPAR/BIENS IMMO.	765.65	1 596.40	-830.75	-52.01
615500 ENTRETIEN VEHICULES	1 196.78	530.38	666.40	125.85

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2021	31/12/2020	Montant	%
615600 MAINTENANCE GENERALE	1 464.77	1 531.73	-66.96	-4.37
615610 MAINT. INFO ET COPIEUR	25 664.62	23 323.20	2 341.42	10.04
616100 ASSURANCES MULTIRISQUE PROFESSIONNELLE	2 427.58	2 019.24	408.34	20.26
616500 ASSURANCES RCE PRESTAT	6 607.29	5 037.37	1 569.92	31.17
616600 ASSURANCE FLOTTE	10 534.08	10 655.40	-121.32	-1.14
622604 HONORAIRES COMPTABLES	4 636.80	4 590.00	46.80	1.02
622605 HONORAIRES AVOCAT		1 664.40	-1 664.40	-100.00
622609 HONORAIRES SOCIAUX		936.00	-936.00	-100.00
622700 FRAIS ACTES & CONTENTIEUX		72.90	-72.90	-100.00
623100 ANNONCES INSERTIONS	2 360.40	2 537.80	-177.40	-7.01
623400 CADEAUX		127.47	-127.47	-100.00
623600 COMMUNICATION	181.48	141.16	40.32	28.37
625100 DEPLACEMENTS DIRECTRICE	664.98	654.15	10.83	1.68
625120 INDEM. KMS ADMINISTRATIF	589.85	848.65	-258.80	-30.51
625135 REMBT FRAIS SALARIES TRANSPORT		146.68	-146.68	-100.00
625140 IND KM PRESIDENT	728.55		728.55	-
625700 RECEPTIONS	324.60	811.29	-486.69	-59.93
626110 FRAIS POSTAUX	7 676.99	4 903.16	2 773.83	56.58
626200 TELEPHONES PORTABLES	-16.42	807.35	-823.77	-101.98
626220 TELEPHONE FIXE - BOUYGUES	2 052.06	1 839.74	212.32	11.52
626250 INTERNET		3 013.93	-3 013.93	-100.00
626262 ABONNEMENT FIBRE 2IT	4 370.46	1 044.00	3 326.46	318.58
627800 SERVICES BANCAIRES ET ASS	72.60	238.99	-166.39	-69.46
628100 COTISATIONS		445.00	-445.00	-100.00
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	12 529.00	6 708.00	5 821.00	86.78
631100 TAXE SUR LES SALAIRES	7 608.00	2 340.00	5 268.00	225.13
633300 PART.EMPL.FORM.PROF.CONT	4 921.00	4 368.00	553.00	12.66
Salaires et traitements	245 145.29	209 648.11	35 497.18	16.93
641000 REMUN. PERS. NON MEDICAL	236 135.21	210 133.76	26 001.45	12.37
641109 REMUNERATIONS STAGIAIRES	310.00		310.00	-
641200 CONGES PAYES	1 700.08	-985.10	2 685.18	-272.59
641300 PRIME EXCEPT ACHAT	7 000.00	5 300.00	1 700.00	32.08
641900 INDEMNISATION ACTIVITE PARTIELLE		-4 800.55	4 800.55	-100.00
Charges sociales	94 000.37	88 190.78	5 809.59	6.59
645100 URSSAF	45 213.47	43 732.32	1 481.15	3.39
645300 RETRAITE - MEDERIC	8 402.78	6 992.75	1 410.03	20.16
645301 PREVOYANCE	8 092.83	7 525.39	567.44	7.55
645320 RETRAITE CADRE - MEDERIC	21 455.89	17 132.55	4 323.34	25.23
645331 MUTUELLE	1 241.76	1 683.02	-441.26	-26.20
645400 ASSEDIC	9 955.54	8 490.51	1 465.03	17.25
645810 CHARGES SUR CP	-988.01	2 169.12	-3 157.13	-145.55
647500 MEDECINE DU TRAVAIL	369.13	465.12	-95.99	-20.65
648700 AUT. CHARGES DE PERSONNEL	256.98		256.98	-
Dotations aux amortissements et dépréciations	15 665.19	17 108.10	-1 442.91	-8.43
681110 DOT AMORT IMMOB INCORP.	2 183.07	2 027.23	155.84	7.70
681120 DOT AMORT IMMOB CORP.	13 482.12	15 080.87	-1 598.75	-10.60
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	49.67	4.15	45.52	+1 000.00
658000 CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE	49.67	4.15	45.52	+1 000.00
TOTAL II	**529 187.54**	**490 703.93**	**38 483.61**	**7.84**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	**-3 821.72**	**774.64**	**-4 596.36**	**-593.35**
Produits financiers				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2021	31/12/2020	Montant	%
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL III				
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées	374.67	580.02	-205.35	-35.34
661100 INTERETS EMPRUNT	19.45	89.94	-70.49	-78.89
661600 AGIOS BANCAIRES	355.22	490.08	-134.86	-27.55
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL IV	**374.67**	**580.02**	**-205.35**	**-35.40**
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	**-374.67**	**-580.02**	**205.35**	**-35.40**
RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	**-4 196.39**	**194.62**	**-4 391.01**	**-2 256.20**
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	6 199.23	2 506.89	3 692.34	147.27
772000 PDTS EXCEPT SUR EX ANTERI	6 199.23	2 506.89	3 692.34	147.27
Sur opérations en capital	28 040.76		28 040.76	-
775200 PRODUITS CES.ELTS D_ACTIF	28 040.76		28 040.76	-
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL V	**34 239.99**	**2 506.89**	**31 733.10**	**1 265.84**
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	5 223.45	2 701.51	2 521.94	93.30
672000 CHARGES SUR EX ANTERIEUR	5 223.45	2 701.51	2 521.94	93.30
Sur opérations en capital	23 677.50		23 677.50	-
675200 VNC DES IMMOS. CORP. CEDEES	23 677.50		23 677.50	-
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	1 142.65		1 142.65	-
687100 DOT AMORT MIS AU REBUT	1 142.65		1 142.65	-
TOTAL VI	**30 043.60**	**2 701.51**	**27 342.09**	**1 012.10**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	**4 196.39**	**-194.62**	**4 391.01**	**-2 256.20**
Participations des salariés VII				
Impôts sur les bénéfices VIII				
Total des produits (I + III + V)	**559 605.81**	**493 985.46**	**65 620.35**	**13.28**
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII	**559 605.81**	**493 985.46**	**65 620.35**	**13.28**
EXCEDENT OU DEFICIT				

In Extenso

IN EXTENSO RHONE ALPES
24 rue des Aciéries
42000 St Etienne

www.inextenso.fr
© 2019 In Extenso & Associés