

ADIL 92

Numéro SIRET : **387 758 824 0065**

**5 BOULEVARD DES BOUVETS
92000 NANTERRE**

COMPTES ANNUELS

du 01/01/2023 au 31/12/2023

Sommaire

Bilan association ANC	2
ACTIF	2
<i>Immobilisations incorporelles</i>	2
<i>Immobilisations corporelles</i>	2
<i>Immobilisations financières</i>	2
<i>Actif circulant</i>	2
PASSIF	3
<i>Fonds propres</i>	3
<i>Fonds reportés et dédiés</i>	3
<i>Provisions</i>	3
<i>Dettes</i>	3
<i>Engagements reçus</i>	3
<i>Engagements donnés</i>	3
Compte de résultat association ANC	6
<i>Produits d'exploitation</i>	6
<i>Charges d'exploitation</i>	6
<i>Produits financiers</i>	6
<i>Charges financières</i>	6
<i>Produits exceptionnels</i>	7
<i>Charges exceptionnelles</i>	7
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	7
Bilan association ANC détaillé	9
ACTIF	9
ACTIF IMMOBILISE	9
<i>Immobilisations incorporelles</i>	9
<i>Immobilisations corporelles</i>	9
<i>Immobilisations financières</i>	9
ACTIF CIRCULANT	9
PASSIF	10
FONDS PROPRES	10
FONDS REPORTES ET DEDIES	10
PROVISIONS	10
DETTES	10
<i>Engagements reçus</i>	10
<i>Engagements donnés</i>	10
Compte de résultat association ANC détaillé	12
<i>Produits d'exploitation</i>	12
<i>Charges d'exploitation</i>	12
<i>Produits financiers</i>	13
<i>Charges financières</i>	13
<i>Produits exceptionnels</i>	13
<i>Charges exceptionnelles</i>	14
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	14
Annexes Associations	16
PREAMBULE	16
EVENEMENTS SIGNIFICATIFS ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE	16
PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES	16
METHODE GENERALE	16
PRINCIPALES METHODES D'EVALUATION ET DE PRESENTATION	17
CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION ET DE PRESENTATION	18
NOTES SUR LE BILAN ACTIF	19
NOTES SUR LE BILAN PASSIF	20
NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT	22
AUTRES INFORMATIONS	23

ADIL 92

Bilan association ANC

Bilan association ANC

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et développement					
Donations temporaires d'usufruit					
Concessions, brevets, droits similaires	6 996	6 915	81	546	- 465
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions	80 130	46 685	33 445	33 038	407
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	44 491	24 047	20 444	8 921	11 523
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés					
Immobilisations financières					
Participations et créances rattachées					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres	11 501		11 501	12 706	- 1 205
TOTAL (I)	143 117	77 647	65 471	55 211	10 260
Actif circulant					
Stocks et en-cours					
Avances et acomptes versés sur commandes	7 077		7 077	5 272	1 805
Créances					
. Créances clients, usagers et comptes rattachés	158 783		158 783	97 950	60 833
. Créances reçues par legs ou donations					
. Autres	79 344		79 344	46 036	33 308
Valeurs mobilières de placement	521 764		521 764	567 056	- 45 292
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	567 167		567 167	560 554	6 613
Charges constatées d'avance	31 970		31 970	71 072	- 39 102
TOTAL (II)	1 366 106		1 366 106	1 347 940	18 166
Frais d'émission des emprunts (III)					
Primes de remboursement des emprunts (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF	1 509 223	77 647	1 431 576	1 403 151	28 425

Bilan association ANC(suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation
Fonds propres			
<i>Fonds propres sans droit de reprise</i>			
. Fonds propres statutaires	76 225	76 225	
. Fonds propres complémentaires	128 372	128 372	
<i>Fonds propres avec droit de reprise</i>			
. Fonds statutaires			
. Fonds propres complémentaires			
Ecart de réévaluation			
<i>Réserves</i>			
. Réserves statutaires ou contractuelles			
. Réserves pour projet de l'entité	13 483	18 217	- 4 734
. Autres			
Report à nouveau	667 909	480 011	187 898
Excédent ou déficit de l'exercice	95 014	183 164	- 88 150
Situation nette (sous total)	981 004	885 990	95 014
Fonds propres consommables			
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL (I)	981 004	885 990	95 014
Fonds reportés et dédiés			
Fonds reportés liés aux legs ou donations			
Fonds dédiés	86 250	135 100	- 48 850
TOTAL (II)	86 250	135 100	- 48 850
Provisions			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges	182 151	165 290	16 861
TOTAL (III)	182 151	165 290	16 861
Dettes			
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	194		194
Emprunts et dettes financières diverses			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	82 553	122 684	- 40 131
Dettes des legs ou donations			
Dettes fiscales et sociales	99 425	94 088	5 337
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	182 172	216 772	- 34 600
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF	1 431 576	1 403 151	28 425
Engagements reçus			
Legs nets à réaliser			
. acceptés par les organes statutairement compétents			
. autorisés par l'organisme de tutelle			
Dont en nature restant à vendre			
Engagements donnés			

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation

ADIL 92

Compte de résultat association ANC

Compte de résultat association ANC

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation	%
	Total	Total		
Produits d'exploitation				
Cotisations	35 390	35 020	370	1,06
Ventes de biens et services				
. Ventes de biens				
. dont ventes de dons en nature				
. Ventes de prestations de services	8 063	8 030	33	0,41
. dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
. Concours publics et subventions d'exploitation	1 043 828	933 171	110 657	11,86
. Versements des fondateurs ou consommations/dotation consomptible				
. Ressources liées à la générosité du public				
. Dons manuels				
. Mécénats				
. Legs, donations et assurances-vie				
. Contributions financières	1 100	1 100		0,00
Reprises sur les amortiss., dépréciat., prov. et transferts de charge	5 786	2 358	3 428	145,38
Utilisations des fonds dédiés	135 100	245 731	- 110 631	-45,02
Autres produits	15	2	13	650,00
Total des produits d'exploitation (I)	1 229 282	1 225 412	3 870	0,32
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variations stocks				
Autres achats et charges externes	282 896	234 474	48 422	20,65
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	30 312	26 490	3 822	14,43
Salaires et traitements	504 224	454 404	49 820	10,96
Charges sociales	189 780	179 455	10 325	5,75
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	14 067	13 259	808	6,09
Dotations aux provisions	16 861	306	16 555	N/S
Reports en fonds dédiés	86 250	135 100	- 48 850	-36,16
Autres charges	13 888	11	13 877	N/S
Total des charges d'exploitation (II)	1 138 278	1 043 498	94 780	9,08
RESULTAT D'EXPLOITATION (I – II)	91 004	181 914	- 90 910	-49,97
Produits financiers				
De participations				
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement	4 708	1 899	2 809	147,92
Total des produits financiers (III)	4 708	1 899	2 809	147,92
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements				

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation	%
	Total	Total		
Total des charges financières (IV)				
RESULTAT FINANCIER (III – IV)	4 708	1 899	2 809	147,92
RESULTAT COURANT avant impôts (I – II + III – IV)	95 712	183 813	- 88 101	-47,93
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital	700		700	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (V)	700		700	N/S
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion		458	- 458	-100
Sur opérations en capital	838		838	N/S
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VI)	838	458	380	82,97
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-138	-458	320	69,87
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les sociétés (VIII)	560	191	369	193,19
Total des produits (I + III + IV)	1 234 690	1 227 312	7 378	0,60
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	1 139 676	1 044 147	95 529	9,15
EXCEDENT OU DEFICIT	95 014	183 164	- 88 150	-48,13
Evaluation des contributions volontaires en nature				
Produits				
. Dons en nature				
. Prestations en nature				
. Bénévolats				
Total				
Charges				
. Secours en nature				
. Mise à disposition gratuite de biens et services				
. Prestations				
. Personnel bénévole				
Total				

ADIL 92

Bilan association ANC détaillé

Bilan association ANC détaillé

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
ACTIF IMMOBILISE					
Immobilisations incorporelles					
Concessions, brevets, droits similaires	6 996	6 915	81	546	- 465
205000 LOGICIEL	3 960		3 960	3 960	
205001 LICENCES, NOMS DE DOMAINE	3 036		3 036	3 036	
280500 AMORT CONCESS , DROITS SIMILAI		6 915	-6 915	-6 450	- 465
Immobilisations corporelles					
Constructions	80 130	46 685	33 445	33 038	407
213510 AGENCEMPENTS INSTALL BOULOGNE	1 278		1 278	1 278	
213515 AGENC INSTALLAT NANTERRE	78 852		78 852	79 410	- 558
281350 AMORT AGENC.INSTAL BOULOGNE		1 278	-1 278	-1 278	
281351 AMORT AGENC. INSTAL NANTERRE		45 407	-45 407	-46 373	966
Autres immobilisations corporelles	44 491	24 047	20 444	8 921	11 523
218300 MATERIELS DE BUREAU ET D'INFOR	27 612		27 612	21 545	6 067
218400 MOBILIER DE BUREAU	16 878		16 878	5 936	10 942
281830 AMORT. MAT. INFORMATIQUE		17 769	-17 769	-12 624	- 5 145
281840 AMORTISSEMENTS MATERIEL BUREAU		6 278	-6 278	-5 936	- 342
Immobilisations financières					
Autres	11 501		11 501	12 706	- 1 205
275010 DEPOT NANTERRE	11 394		11 394	10 702	692
275100 DEPOTS VERSE BADGE PARKING	107		107	107	
275200 DEPOT VERSE OVH				1 897	- 1 897
TOTAL (I)	143 117	77 647	65 471	55 211	10 260
ACTIF CIRCULANT					
Avances et acomptes versés sur commandes	7 077		7 077	5 272	1 805
409100 AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDE	7 077		7 077	5 272	1 805
. Créances clients, usagers et comptes ratt	158 783		158 783	97 950	60 833
411010 CLIENTS COLLECTIFS	95 600		95 600	73 500	22 100
418100 CLIENTS FACTURES A ETABLIR	63 183		63 183	30 000	33 183
491000 PROV POUR DEPR.CPTES CLIENTS				-5 550	5 550
. Autres	79 344		79 344	46 036	33 308
401010 FOURNISSEURS	341		341		341
409800 FOURNISSEURS AVOIRS A RECEVOIR	2 696		2 696		2 696
438701 PRODUITS A RECEVOIR	5 618		5 618		5 618
467100 COLLEGE 1	10 500		10 500	28 365	- 17 865
467200 COLLEGE 2	340		340	255	85
467300 COLLEGE 3	59 850		59 850	17 416	42 434
Valeurs mobilières de placement	521 764		521 764	567 056	- 45 292
503500 LIVRET A	83 756		83 756	81 382	2 374
503600 COMPTE SUR LIVRET	438 008		438 008	485 674	- 47 666
Disponibilités	567 167		567 167	560 554	6 613
512100 BANQUES-CREDIT AGICOLE ID	413 052		413 052	438 713	- 25 661
512200 CREDIT AGRICOLE ECAISST	154 116		154 116	121 841	32 275
Charges constatées d'avance	31 970		31 970	71 072	- 39 102
486000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE.	31 970		31 970	71 072	- 39 102
TOTAL (II)	1 366 106		1 366 106	1 347 940	18 166
TOTAL ACTIF	1 509 223	77 647	1 431 576	1 403 151	28 425

Bilan association ANC détaillé(suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation
FONDS PROPRES			
. Fonds propres statutaires	76 225	76 225	
102000 FONDS ASSOCIATIF	76 225	76 225	
. Fonds propres complémentaires	128 372	128 372	
102400 FONDS DE TRESORERIE	128 372	128 372	
. Réserves pour projet de l'entité	13 483	18 217	- 4 734
106800 PROJET COMMUNICATION	13 483	18 217	- 4 734
Report à nouveau	667 909	480 011	187 898
110000 REPORT A NOUVEAUX	667 909	480 011	187 898
Excédent ou déficit de l'exercice	95 014	183 164	- 88 150
Situation nette (sous total)	981 004	885 990	95 014
TOTAL (I)	981 004	885 990	95 014
FONDS REPORTES ET DEDIES			
Fonds dédiés	86 250	135 100	- 48 850
195000 FONDS DEDIES	86 250	135 100	- 48 850
TOTAL (II)	86 250	135 100	- 48 850
PROVISIONS			
Provisions pour charges	182 151	165 290	16 861
156000 PROVISIONS POUR RETRAITE	182 151	165 290	16 861
TOTAL (III)	182 151	165 290	16 861
DETTES			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	194		194
518600 FRAIS A PAYER	194		194
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	82 553	122 684	- 40 131
401010 FOURNISSEURS	75 627	115 730	- 40 103
408100 FOURNISSEURS FACT N/PARVENUES	6 926	6 954	- 28
Dettes fiscales et sociales	99 425	94 088	5 337
428200 CONGES A PAYER	39 014	35 453	3 561
428600 AUTRES CHARGES A PAYER.	54	134	- 80
431000 SECURITE SOCIALE (URSSAF).	25 562	19 878	5 684
437100 RETRAITE HUMANIS	7 083	6 084	999
437300 REUNICA MUTUELLE	5 888	4 949	939
437310 HUMANIS PREVOYANCE CADRE	1 426	1 343	83
438200 CHARGES SUR CONGES A PAYER	16 993	16 109	884
438600 ORGANISMES SOCIAUX CHARGES A P		1 178	- 1 178
442100 PRELEVEMENT A LA SOURCE	2 639	2 619	20
444000 ETAT IMPOTS S/BENEFICES	560	191	369
447100 TAXE SUR LES SALAIRES	206	6 150	- 5 944
TOTAL (IV)	182 172	216 772	- 34 600
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	1 431 576	1 403 151	28 425
Engagements reçus			
Engagements donnés			

ADIL 92

Compte de résultat association ANC détaillé

Compte de résultat association ANC détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation	%
Produits d'exploitation				
Cotisations	35 390	35 020	370	1,06
756100 COTISATIONS	35 390	35 020	370	1,06
Ventes de prestations de services	8 063	8 030	33	0,41
708600 FORMATIONS	4 880	2 900	1 980	68,28
708800 AUTRES PROD.ACTI.ANNEXES	3 183	5 130	- 1 947	-37,95
Concours publics et subventions d'exploitation	1 043 828	933 171	110 657	11,86
741000 ORGANISMES COLLECTEURS	137 722	141 838	- 4 116	-2,90
741001 MOUS EXPULSION	60 000	60 000		0,00
741002 MISSION EQUIPE MOBILE	102 284	84 048	18 236	21,70
741003 MISSION PEX	55 000	110 000	- 55 000	-50,00
741004 MISSION EQUIPE MOBILE HLM	115 000		115 000	N/S
741020 ORGANISMES D'HLM	30 815	30 710	105	0,34
741040 CONSEIL GENERAL	190 000	190 000		0,00
741050 ETAT-MINISTERES	137 212	143 998	- 6 786	-4,71
741060 CDAD TGI DE NANTERRE	26 849	11 997	14 852	123,80
741080 COMMUNES ET EPCI	91 196	66 830	24 366	36,46
741100 SUBV. PERMANENCES SPECIFIQUES	52 750	48 750	4 000	8,21
743000 CAISSE ALLOCATIONS FAMILIALES	45 000	45 000		0,00
Contributions financières	1 100	1 100		0,00
755100 CONTRIB FINANICERES	1 100	1 100		0,00
Reprises sur les amortiss., dépréciat., prov. et transf	5 786	2 358	3 428	145,38
781740 REP/PROV.DEPREC.CREANCES	5 550	2 000	3 550	177,50
791000 TRANSF.CHARGES D'EXPLOITATION	236	358	- 122	-34,08
Utilisations des fonds dédiés	135 100	245 731	- 110 631	-45,02
789500 ENGAGEMENTS A REALISER	135 100	245 731	- 110 631	-45,02
Autres produits	15	2	13	650,00
758000 PRODUITS DE GESTION COURANTE.	15	2	13	650,00
Total des produits d'exploitation (I)	1 229 282	1 225 412	3 870	0,32
Charges d'exploitation				
Autres achats et charges externes	282 896	234 474	48 422	20,65
604000 ACHATS ETUDES PRESTATIONS SERVICE	81 440	61 075	20 365	33,34
606100 EDF - GDF	2 778	1 608	1 170	72,76
606120 CARBURANT	971	840	131	15,60
606300 PETIT MATERIEL PETIT EQUIPEMENT	2 649	1 522	1 127	74,05
606400 FOURNITURES DE BUREAU	2 234	1 453	781	53,75
613100 LOCATION VEHICULE	2 989	2 400	589	24,54
613200 LOCATIONS NANTERRE	53 031	50 311	2 720	5,41
613201 LOCATIONS SALLES REUNIONS	4 046		4 046	N/S
613240 LOCATION PARKING	266	253	13	5,14
613500 LOCATIONS MOBILIERES		1 099	- 1 099	-100
613501 LOCATION PHOTOCOPIEUR	243		243	N/S
614000 CHARGES LOCATIVES ET COPRO	32 138	25 590	6 548	25,59
614001 CHARGES COPRO-RESTAURANT INTER ENTREPRISE	-2 637	-5 018	2 381	47,45
615210 ENTRETIEN LOCAUX NANTERRE	6 239	6 067	172	2,84
615510 CONTRATS ENTRETIEN INFORMATIQUE	9 978	9 871	107	1,08
615511 ENTRETIEN ET MISE EN PLACE LOGICIELS DRHIL	2 340	2 160	180	8,33
615600 TRAVAUX DE MAINTENANCE.	8 230	7 890	340	4,31
616000 PRIME D'ASSURANCE.	3 237	3 098	139	4,49
616001 ASSURANCE GRENKE	43		43	N/S
618000 DOCUMENTATION DIVERS.	10 557	5 239	5 318	101,51
622600 HONORAIRES CABINET DARMON	15 660	15 330	330	2,15
622620 HONORAIRES COMMISSAIRE AUX CPTS	5 668	5 307	361	6,80
622650 HONORAIRES DIVERS	3 090	853	2 237	262,25
623100 ANNONCES ET INSERTION	4 109	3 103	1 006	32,42
623400 CADEAUX		238	- 238	-100
623600 CATALOGUES ET IMPRIMES	2 112	4 734	- 2 622	-55,39

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation	%
623700 PUBLICATIONS	3 168		3 168	N/S
625100 FRAIS DE DEPLACEMENT	1 350	1 618	- 268	-16,56
625700 RECEPTIONS.	1 798	3 457	- 1 659	-47,99
626300 AFFRANCHISSEMENT	8 492	6 214	2 278	36,66
626400 FRAIS HEBERGEMENT, SITE WEB ET APPLICATIONS	4 770	4 212	558	13,25
626500 OVH	1 090	2 967	- 1 877	-63,26
626501 Téléphonie Stop Telecom	2 154		2 154	N/S
626520 TELEPHONE PORTABLE	740	769	- 29	-3,77
626530 INTERNET	4 670	4 371	299	6,84
626540 ORANGE	1 547	136	1 411	N/S
626601 ADOBE		660	- 660	-100
627800 AUTR.FRAIS /PRESTATIONS DE SERVICES	999	1 341	- 342	-25,50
628100 CONCOURS DIVERS (COTISATIONS).	222	215	7	3,26
628300 FORMATION DU PERSONNEL	480	3 492	- 3 012	-86,25
Impôts, taxes et versements assimilés	30 312	26 490	3 822	14,43
631000 TAXE SUR LES SALAIRES	27 201	23 601	3 600	15,25
633300 FORMATION PROF CONTINUE	3 111	2 889	222	7,68
Salaires et traitements	504 224	454 404	49 820	10,96
641100 SAL APPOINT.COMMISSIONS DE BASE	462 642	415 703	46 939	11,29
641200 CONGES PAYES.	3 562	2 850	712	24,98
641300 PRIMES PARTAGE DE LA VALEUR	33 900	18 000	15 900	88,33
641430 IND RUPTURE CONVENTIONNELLE		12 330	- 12 330	-100
641450 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	4 121	5 520	- 1 399	-25,34
Charges sociales	189 780	179 455	10 325	5,75
645100 URSSAF	119 831	114 276	5 555	4,86
645200 COTISATIONS AUX MUTUELLES. PREVOYANCE	21 620	19 323	2 297	11,89
645300 COTISATIONS RETRAITE	29 742	28 918	824	2,85
645800 COTISATIONS SUR PROVISIONS	883	1 499	- 616	-41,09
647500 MEDECINE DU TRAVAIL , PHARMACI	1 874	1 514	360	23,78
647700 TICKETS RESTAURANT	13 451	11 776	1 675	14,22
648000 CHEQUES CADEAUX	2 379	2 150	229	10,65
Dotation aux amortissements et aux dépréciations	14 067	13 259	808	6,09
681110 DOT.AMORT.IMMO.INCORPORELLES	465	1 787	- 1 322	-73,98
681120 DOTAT AUX AMORTIS DES IMMO COR	13 602	11 472	2 130	18,57
Dotations aux provisions	16 861	306	16 555	N/S
681500 DOT.PROV INDEMNITE	16 861	306	16 555	N/S
Report en fonds dédiés	86 250	135 100	- 48 850	-36,16
689500 ENGAGEMENTS A REALISER	86 250	135 100	- 48 850	-36,16
Autres charges	13 888	11	13 877	N/S
651100 REDEVANCES LOGICIELS	130		130	N/S
651101 CHAT GPT	201		201	N/S
651102 ADOBE	747		747	N/S
654400 PERTES CREANCES IRR EXOS ANTERIEURS	12 805		12 805	N/S
658000 CHARGES DIVERSES DE GESTION CO	5	11	- 6	-54,55
Total des charges d'exploitation (II)	1 138 278	1 043 498	94 780	9,08
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	91 004	181 914	- 90 910	-49,97
Produits financiers				
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement	4 708	1 899	2 809	147,92
767000 PROD NETS / CESSIONS VALEURS M	4 708	1 899	2 809	147,92
Total des produits financiers (III)	4 708	1 899	2 809	147,92
Charges financières				
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	4 708	1 899	2 809	147,92
RESULTAT COURANT avant impôts (I – II + III - IV)	95 712	183 813	- 88 101	-47,93
Produits exceptionnels				
Sur opérations en capital	700		700	N/S
775200 EXCEPT PRODTS CESS ELEM ACTIF CEDES CORP	700		700	N/S
Total des produits exceptionnels (V)	700		700	N/S

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation	%
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion		458	- 458	-100
671200 AMENDES ET PENALITES		33	- 33	-100
672000 CHARGES DIV.COUR.S/EXERCICES ANTERIEURS		425	- 425	-100
Sur opérations en capital	838		838	N/S
675200 VAL NET COMPT ELEM ACTIF CEDES CORPORELS	838		838	N/S
Total des charges exceptionnelles (VI)	838	458	380	82,97
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-138	-458	320	69,87
Impôts sur les bénéfices (VIII)	560	191	369	193,19
695100 IMPOTS SUR BENEFICES DUS EN FRANCE	560	191	369	193,19
Total des produits (I + III + V)	1 234 690	1 227 312	7 378	0,60
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	1 139 676	1 044 147	95 529	9,15
EXCEDENT OU DEFICIT	95 014	183 164	- 88 150	-48,13
Evaluation des contributions volontaires en nature				

ADIL 92

Annexes Associations

Annexes Associations

PREAMBULE

L'Agence Départementale d'Information sur le Logement des Hauts-de-Seine (ADIL 92) une association de la loi 1901 agréée par l'ANIL (Agence Nationale d'Information sur le Logement) et évolue dans le cadre du réseau professionnel ANIL/ADIL.

Elle est conventionnée par le Ministère chargé du logement et ses missions et son fonctionnement sont prévus à l'article L366-1 du Code de la construction et de l'habitation.

Elle a pour vocation d'offrir un conseil juridique, financier et fiscal sur toutes les questions relatives à l'habitat comme : la location, la prévention des expulsions, la lutte contre l'habitat indigne, les financements, les contrats, la fiscalité, la copropriété, la réglementation sur la qualité de l'habitat, les assurances, les relations avec les professionnels tels que les agents immobiliers, notaire, etc.

L'information dispensée est neutre, confidentielle et gratuite dans les Hauts de Seine (92).

L'exercice social clos le 31/12/2023 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2022 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 431 576,13 E.

Le résultat net comptable est un excédent de 95 014,01 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 21/03/2024 par les dirigeants.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Nous n'avons pas identifié de fait significatif susceptible d'être mentionné dans l'annexe aux comptes annuels.

PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

METHODE GENERALE

Les comptes annuels ont été élaborés et sont présentés conformément aux principes définis par le Plan Comptable Général 2014-03, aux prescriptions du Code du commerce et au règlement n° 2018-06 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et des fondations, énoncés par le Comité de la Réglementation Comptable.

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.

L'évaluation des éléments de l'actif a été pratiquée par référence à la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention contraire, les montants sont exprimés en Euro.

PRINCIPALES METHODES D'EVALUATION ET DE PRESENTATION

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Evaluation des immobilisations incorporelles et corporelles :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les frais d'acquisition des immobilisations à savoir les droits de mutations, les honoraires, les commissions et les frais d'actes sont incorporés (ou sont directement inscrits en charges) dans le coût d'acquisition ou de production de ces immobilisations.

Amortissement et dépréciation de l'actif :

Postérieurement à leur entrée, les actifs font l'objet d'un amortissement et / ou d'une dépréciation.

Les actifs dont l'utilisation par l'entité est déterminable font l'objet d'un amortissement mesuré par la consommation des avantages économiques attendus de l'actif.

Pour l'ensemble des actifs, il est apprécié à la clôture de l'exercice s'il existe un indice externe ou interne de perte de valeur montrant qu'un actif a pu perdre notablement de sa valeur. Si la valeur actuelle d'un actif immobilisé devient inférieure à sa valeur nette comptable, cette dernière est ramenée à la valeur actuelle par le biais d'une dépréciation.

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Les amortissements sont calculés sur la durée réelle d'utilisation.

Type	Durée
Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 20 ans
Constructions	de 10 à 40 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

Créances :

Les créances, dont les créances clients, sont évaluées à leur valeur nominale. Les créances clients font l'objet, le cas échéant, d'une provision calculée sur la base du risque de non recouvrement.

Provisions pour risques et charges :

Des provisions pour risques et charges sont constituées dès qu'un élément du patrimoine a une valeur économique négative pour l'entité, qui se traduit par une obligation à l'égard d'un tiers dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci.

Indemnités de fin de carrière :

En France, les indemnités de fin de carrière ne sont dues que si le salarié est présent dans l'entité au moment de son départ à la retraite. Dans le cas d'un départ avant cette date, il ne percevra pas ces indemnités. Elles sont déterminées en appliquant au calcul de l'indemnité légale ou conventionnelle une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

L'association a décidé de provisionner le montant des engagements pour départ à la retraite dans ses comptes.

Le mode de calcul est indiqué ci-après.

Contributions volontaires :

Les contributions volontaires n'ayant pas été considérées comme significatives, elles ne font pas l'objet d'une information dans l'annexe.

CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION ET DE PRESENTATION

Les méthodes d'évaluation retenues et la présentation des comptes annuels n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Annexes Associations (suite)**NOTES SUR LE BILAN ACTIF****Immobilisations**

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	6 996			6 996
Immobilisations corporelles	108 170	26 369	9 918	124 620
Immobilisations financières	12 706	692	1 897	11 501
TOTAL	127 872	27 061	11 815	143 117

Amortissements

Immobilisations amortissables	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	6 450	465		6 915
TOTAL I	6 450	465		6 915
Terrains				
Constructions				
sur sol propre				
sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements	47 650	7 393	8 358	46 685
Installations techniques, matériel, outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique	18 560	6 209	722	24 047
Emballage récupérables et divers				
TOTAL II	66 211	13 602	9 081	70 732
TOTAL GENERAL (I+II)	72 661	14 067	9 081	77 647

Etat des créances et charges constatées d'avance

Créances	Montant brut	Echéances jusqu'à 1 an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé:			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres créances	11 501		11 501
Créances de l'actif circulant:			
Créances usagers	158 783	158 783	
Autres créances	79 344	79 344	
Charges constatées d'avance	31 970	31 970	
TOTAL	281 598	270 097	11 501

Etat des produits à recevoir

Produits à recevoir	Montant
Participations ou immobilisations financières	
Produits d'exploitation	63 183
Subventions/financements	
Autres produits à recevoir	8 314
TOTAL	71 497

Etat des provisions pour dépréciation des éléments de l'actif

Nature des dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Stocks et en-cours				
Comptes de tiers	5 550		5 550	
Comptes financiers				
TOTAL	5 550		5 550	

NOTES SUR LE BILAN PASSIF**Fonds propres**

Variation des fonds propres	A l'ouverture	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou Consommation	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise	204 597				204 597
Dont générosité du public					
Fonds propres avec droit de reprise					
Dont générosité du public					
Ecart de réévaluation					
Dont générosité du public					
Réserves	18 217			-4 734	13 483
Dont générosité du public					
Report à nouveau	480 011	183 164		4 734	667 909
Dont générosité du public					
Excédent ou déficit de l'exercice	183 164	-183 164	95 014		95 014
Dont générosité du public					
Situation nette	885 990		95 014		981 004
Situation nette dont générosité du public					
Fonds propres consommables					
Dont générosité du public					
Subventions d'investissement					
Dont générosité du public					
Provisions réglementées					
Dont générosité du public					
TOTAL	885 990		95 014		981 004
TOTAL dont générosité du public					

Analyse des fonds dédiés

Nature des fonds	A l'ouverture	Aug. engag. à réaliser sur subv. attribuées	Diminutions fonds dédiés util. Au cours de l'exercice	A la clôture	Dont part non mouvementée depuis au-2ans
Subventions d'exploitation	135 100	86 250	135 100	86 250	0
Contributions financières d'autres organismes					
Ressources liées à la générosité du public					
TOTAL	135 100	86 250	135 100	86 250	0

Commentaires : les fonds dédiés constatés au 31/12/2023 pour 86 250 € correspondent aux missions confiées par la DRIHL 92, pour la partie qui n'est pas encore réalisée à la clôture soit :

- 86 250 € pour la mission Equipes Mobiles HLM

Provisions pour risques et charges

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentations Dotations de l'exercice	Diminution Reprises de l'exercice	A la clôture
Provisions pour investissement				
Amortissements dérogatoires				
Autres provisions réglementées				
TOTAL (I)				
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pensions obligatoires similaires	165 290	16 861		182 151
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL (II)	330 579	16 861		364 302
TOTAL GENERAL (I+II)	330 579	16 861		364 302
Dont dotations et reprises				
- d'exploitation		16 861		
- financières				
- exceptionnelles				

Description des éléments significatifs ou importants

Etat des dettes et produits constatés d'avance

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5ans
Etablissements de crédit	194	194		
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	82 553	82 553		
Dettes fiscales et sociales	99 425	99 425		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	182 172	182 172		

Charges à payer par poste de bilan

Charges à payer	Montant
Emprunts et dettes établissements de crédit	194
Emprunts et dettes financières diverses	
Fournisseurs	6 926
Dettes fiscales et sociales	56 061
Autres dettes	
TOTAL	63 181

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**Subventions reçues**

	Organisme	Montant notifié N	Montant perçu N	Montant à percevoir en N+1
	Collège 1			
Etat	Ministère	137 212 €	137 212 €	
Organisme collecteur	Union d'Economie Sociale pour le Logement	137 722 €	137 722 €	
HLM	Organismes HLM	64 430 €	53 930 €	10 500 €
Organisme professionnel	Chambre Départementale des Notaires	690 €	690 €	
	Collège 3			
Collectivités territoriales	Conseil Départemental	190 000 €	190 000 €	
	Communes	91 196 €	83 696 €	7 500 €
Organisme profession.	SOLIHA	490 €	490 €	
CAF	CAF 92	45 000 €	0 €	45 000 €
CDAD	CDAD	22 050 €	14 700 €	7 350 €
	Permanences ou Actions spécifiques			
Collectivités territoriales	Communes	48 850 €	48 850 €	0 €
Etat	DRIHL92, INRAE	192 284 €	157 284 €	35 000 €

Tableau relatif aux produits et charges exceptionnels

	Net
Produits exceptionnels	700
Sur opérations de gestion	
Produits de cession des éléments d'actif	700
Produits sur exercices antérieurs	
Reprises sur provisions et transferts de charges	
Charges exceptionnelles	838
Sur opérations de gestion	
Valeurs nettes comptables des éléments d'actif cédés	838
Dotations aux provisions	
Charges sur exercices antérieurs	
Résultat exceptionnel	-138

AUTRES INFORMATIONS**Engagements pris en matière de pensions, retraite et engagements assimilés**

Le montant provisionné dans les comptes de l'association au titre des engagements pour l'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 182 151.04 E.

Les calculs retenus pour l'évaluation de l'indemnité de départ à la retraite sont basés sur:

- le salaire en fin de carrière
- les droits accumulés en fin de carrière : méthode rétrospective proratisée sur l'ancienneté
- la quotité de droits cumulés en fin de carrière basée sur la convention collective
- le départ volontaire ou à l'initiative du salarié
- l'âge de départ à la retraite : 64 ans
- le taux de rotation du personnel
- le taux moyen d'augmentation des salaires : 3.50 %
- le taux d'actualisation retenu : 3.50 %
- le taux moyen des charges sociales : 45 %

Rémunération des cadres dirigeants

Au sein de l'association, le montant des rémunérations et avantages en nature des trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés visés par l'article 20 de la loi n°2006-586 du 23 mai 2006 relative au volontariat associatif et à l'engagement éducatif n'est pas communiqué.

En effet, compte tenu de l'organisation et de la répartition des pouvoirs au sein de la structure, cette information reviendrait à indiquer une rémunération individuelle.

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'association
Cadres	4	
Non cadres	7	
TOTAL	11	0

Honoraires du commissaire aux comptes

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes liés à sa mission de contrôle légal des comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élèvent à 5 668 E.