



Experts - Comptables

ASSOC ADIL DE LA SAVOIE

25 RUE JEAN PELLERIN BATIMENT EVOLUTION

73000 CHAMBERY

Exercice clos le : 31 décembre 2024

APE :

SIRET : 34903809100030

C.P.S

21 RUE ANDROMEDE
PARC ALTAIS
74650 CHAVANOD

Tél : 04.50.23.24.96

E-mail : contact@cps-expertscomptables.fr

SOMMAIRE

002761 - ADIL DE LA SAVOIE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

COMPTES ANNUELS	3
Rapport	4
Bilan Actif	5
Bilan Passif	6
Solde Intermédiaire de Gestion	7
Compte de Résultat	8
DETAILS DES COMPTES	10
Bilan Actif détaillé	11
Bilan Passif détaillé	12
Compte de Résultat détaillé	13
ANNEXE COMPTABLE	16

COMPTES ANNUELS

RAPPORT

002761 - ADIL DE LA SAVOIE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui a été réalisée pour le compte de :

ADIL DE LA SAVOIE
Pour l'exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil National de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des 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.

Ces comptes annuels sont joints à la présente attestation, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

Total ressources	527 376,86 €
Résultat net comptable	6 943,88 €
Total du bilan	360 400,20 €

Fait à CHAVANOD,
Le 06/05/2025.
JEAN-MARC STEDILE,
Expert-comptable.

Signé par Jean-Marc Stedile
Le 20/05/2025

ID: tx_wE7oayZEwqL3



BILAN ACTIF

002761 - ADIL DE LA SAVOIE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

ACTIF	Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024			01/01/2023 au 31/12/2023
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilitisations incorporelles				
Frais d'etablissement				
Frais de recherche et developpement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	3 310,13	3 310,13		662,16
Autres				
Immobilitisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilitisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techn., materiel et outill. ind.				
Autres	75 595,58	68 623,48	6 972,10	9 573,25
Immobilitisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reus par legs ou d. dest. a etre cedes				
Immobilitisations financieres				
Participations et creances rattachees				80,00
Autres titres immobilises	80,00		80,00	
Prêts				
Autres	52,87		52,87	52,87
TOTAL (I)	79 038,58	71 933,61	7 104,97	10 368,28
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Creances				
Creances clients, usagers et comptes ratt.	5 185,16		5 185,16	
Creances reues par legs ou donations				
Autres	66 314,99		66 314,99	44 440,81
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de tresorerie				
Disponibilites	275 917,64		275 917,64	309 615,38
Charges constatees d'avance	5 877,44		5 877,44	2 553,34
TOTAL (II)	353 295,23		353 295,23	356 609,53
Frais d'emission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	432 333,81	71 933,61	360 400,20	366 977,81

BILAN PASSIF

002761 - ADIL DE LA SAVOIE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

PASSIF	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Du 01/01/2023 au 31/12/2023
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires	213 896,95	213 830,10
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		
Autres		
Report à nouveau		
Excédent ou déficit de l'exercice	6 943,88	66,85
<i>Situation nette (sous total)</i>	220 840,83	213 896,95
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	220 840,83	213 896,95
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL (II)		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	48 802,95	37 129,08
TOTAL (III)	48 802,95	37 129,08
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		1 532,96
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 450,20	41 121,36
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	80 306,22	66 305,06
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		6 992,40
TOTAL (IV)	90 756,42	115 951,78
Ecarts de conversion passif		
(V)		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	360 400,20	366 977,81

SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION

002761 - ADIL DE LA SAVOIE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 Au 31/12/24	en %	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %
TOTAL DES RESSOURCES		100,00		100,00
Ventes de biens				
- Coût d'achat des biens vendus				
MARGE COMMERCIALE				
Taux de marge commerciale				
Production vendue				
PRODUCTION DE L'EXERCICE				
+ Cotisations	87 610,00		96 958,00	
+ Concours publics et subventions d'exploitation	431 786,98		384 584,68	
+ Versements des fond. ou cons. de la dot. consommable				
+ Ressources liées à la générosité du public				
- Approvisionnements				
- Autres achats et charges externes	72 552,13		96 076,00	
- Aides financières				
VALEUR AJOUTÉE	446 844,85		385 466,68	
- Impôts, taxes et versements assimilés	16 429,76		9 012,94	
- Charges de personnel	416 044,63		410 468,68	
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	14 370,46		-34 014,94	
+ Autres produits	7 979,88		12 497,46	
- Autres charges	3 213,29		3 392,72	
+ Produits exceptionnels				
- Charges exceptionnelles			45,00	
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	19 137,05		-24 955,20	
+ Produits financiers	5 644,21		4 384,85	
- Charges financières				
+ Résultat sur cessions d'actifs VMP				
COÛT DE FINANCEMENT	5 644,21		4 384,85	
- Impôts sur les bénéfices	25,00		15,00	
- Participation des salariés aux résultats				
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	24 756,26		-20 585,35	
+ Résultat sur cessions d'actifs				
- Dotations aux amts, aux dépréc. et provisions	17 812,38		8 042,04	
+ Reprises sur provisions, dépréc. et transferts de charges			28 694,24	
- Report en fonds dédiés				
+ Utilisations en fonds dédiés				
+ Subventions d'équipement virées au résultat				
RÉSULTAT NET	6 943,88		66,85	

COMPTE DE RÉSULTAT

002761 - ADIL DE LA SAVOIE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	87 610,00	96 958,00
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service		
<i>Dont parrainages</i>		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	431 786,98	384 584,68
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	6 514,36	34 398,99
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	1 465,52	6 792,71
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	527 376,86	522 734,38
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	72 552,13	96 076,00
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	16 429,76	9 012,94
Salaires et traitements	299 329,51	300 453,54
Charges sociales	116 715,12	110 015,14
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	6 138,51	6 242,07
Dotations aux provisions	11 673,87	1 799,97
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	3 213,29	3 392,72
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	526 052,19	526 992,38
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	1 324,67	-4 258,00
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	5 644,21	4 384,85
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	5 644,21	4 384,85
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)		
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	5 644,21	4 384,85

COMPTE DE RÉSULTAT

002761 - ADIL DE LA SAVOIE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	6 968,88	126,85
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		45,00
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)		45,00
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)		-45,00
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)	25,00	15,00
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	533 021,07	527 119,23
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	526 077,19	527 052,38
EXCÉDENT OU DÉFICIT	6 943,88	66,85

DETAILS DES COMPTES

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

002761 - ADIL DE LA SAVOIE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

ACTIF	Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024			01/01/2023 au 31/12/2023
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits similaires	3 310,13	3 310,13		662,16
2050000000 conces & droit simil brev lic	3 310,13		3 310,13	3 310,13
2805000000 amort conc & droits simil brev		3 310,13	-3 310,13	-2 647,97
Immobilisations corporelles				
Autres	75 595,58	68 623,48	6 972,10	9 573,25
2182000000 materiel de transport	22 929,20		22 929,20	22 929,20
2183000000 mat bur & informatique	32 973,95		32 973,95	30 098,75
2184000000 mobilier	19 692,43		19 692,43	19 692,43
2818200000 amort materiel de tps		22 929,20	-22 929,20	-20 518,15
2818300000 amort mat bur & inform		27 560,78	-27 560,78	-25 142,04
2818400000 amort mobilier		18 133,50	-18 133,50	-17 486,94
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				80,00
2610000000 titre de participation				80,00
Autres titres immobilisés	80,00		80,00	
2718000000 autres titres	80,00		80,00	
Autres	52,87		52,87	52,87
2750000000 depots et caution verses	52,87		52,87	52,87
TOTAL (I)	79 038,58	71 933,61	7 104,97	10 368,28
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	5 185,16		5 185,16	
Autres	66 314,99		66 314,99	44 440,81
401updej upcoop dejeuner	19,00		19,00	
4378000000 cheques dejeuner	631,51		631,51	734,00
4387000000 organismes / prod a recevoir	-767,12		-767,12	-700,90
4687000000 produits a recevoir	66 431,60		66 431,60	44 407,71
Disponibilités	275 917,64		275 917,64	309 615,38
5121100000 banque populaire cpte courant	35 244,05		35 244,05	5 583,60
5121200000 bp livret institutionnel	213 277,79		213 277,79	282 739,74
5121300000 credit agricole	22 103,77		22 103,77	16 103,77
5121400000 credit agricole cls asso	5 292,03		5 292,03	5 188,27
Charges constatées d'avance	5 877,44		5 877,44	2 553,34
4860000000 charges constatees d'avance	5 877,44		5 877,44	2 553,34
TOTAL (II)	353 295,23		353 295,23	356 609,53
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	432 333,81	71 933,61	360 400,20	366 977,81

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

002761 - ADIL DE LA SAVOIE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

PASSIF	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Du 01/01/2023 au 31/12/2023
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires	213 896,95	213 830,10
1021000000 fonds associatifs	213 896,95	213 830,10
Réserves		
Excédent ou déficit de l'exercice	6 943,88	66,85
Situation nette (sous total)	220 840,83	213 896,95
TOTAL (I)	220 840,83	213 896,95
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
TOTAL (II)		
PROVISIONS		
Provisions pour charges	48 802,95	37 129,08
1570000000 provisions/charges a repartir	12 098,71	5 098,71
1580000000 autres provisions pour charges	36 704,24	32 030,37
TOTAL (III)	48 802,95	37 129,08
DETTES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		1 532,96
5121111000 banque populaire carte de créd		1 532,96
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 450,20	41 121,36
4010100000 créé par saisie balance		37 638,99
401bouyg bouygues entreprises	64,09	
401buro buro +	147,35	
401caue caue	2 394,29	
401foliate foliateam	365,64	
401fullipr fulli pro area	57,52	
401gaspar gaspardandco	114,00	
401grenke grenke location sas	1 311,84	
401medeo medeo	2 760,00	
401yescop yes solutions bureautiques	168,77	
4081000000 fourniss fact non parvenues	3 066,70	3 482,37
Dettes fiscales et sociales	80 306,22	66 305,06
4212000000 personnel - déplacement		50,35
4282000000 dettes prov conges payes	18 635,65	15 976,56
4286000000 autres charges a payer	7 500,00	6 597,08
4310000000 urssaf	21 697,60	18 100,00
4371000000 ag2r prevoyance	885,14	649,94
4372000000 humanis malakoff prevoyance	1 978,92	1 767,80
4373000000 caisse de retraite	6 643,49	5 683,99
4375100000 alptis mutuelle	3 693,42	2 319,48
4382000000 ch sociales sur cong a payer	7 127,91	8 031,52
4386110000 autgres charges sociale à paye		3 071,19
4421000000 prelevement a la source	899,01	961,15
4440000000 etat - impôt	25,00	15,00
4482000000 charges fiscales sur cp	2 295,99	
4486100000 taxe sur les salaires	5 511,84	
4486500000 taxe formation unification	3 412,25	3 081,00
Produits constatés d'avance		6 992,40
4870000000 produits constates d'avance		6 992,40
TOTAL (IV)	90 756,42	115 951,78
Ecarts de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	360 400,20	366 977,81

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

002761 - ADIL DE LA SAVOIE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	87 610,00	96 958,00
7560000000 adhesions des collectivites	14 175,00	14 175,00
7560100000 autres adhesions	33 735,00	35 283,00
7562100000 adhesions soutien permanences	21 000,00	20 850,00
7562200000 adhesions actions specifiques	18 700,00	26 650,00
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
Dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service		
Dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	431 786,98	384 584,68
7410000000 subv. etat - mission socle	60 853,00	129 189,00
7411000000 subv. etat - mission oll	31 149,00	
7412000000 subv. etat - mission pex	50 000,00	
7413000000 subv. etat - mission prepex	11 545,00	
7420000000 subv. departement - socle	80 000,00	98 167,00
7421000000 subv. departement - pex	10 000,00	
7441000000 sbuv. communes - socle	728,00	728,00
7442000000 subv. epci - oll	23 387,00	34 456,71
7442100000 subv. epci - prepex	13 195,00	
7442200000 subv. epci - iml	20 765,00	
7442600000 subv. epci - popac	6 250,00	
7451000000 subv. caf savoie - socle	23 000,00	33 000,00
7451100000 subv. caf savoie - autres	7 500,00	
7451200000 subv. caf savoie - reu. infos	2 500,00	
7455000000 subv. bailleurs - oll	3 000,00	9 000,00
7456000000 subv. u.e.s.l act log - socle	64 835,78	62 193,17
7457000000 subv. cglls - mission socle	18 079,20	17 850,80
7457100000 subv. cglls - mission oll	5 000,00	
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	6 514,36	34 398,99
7815000000 reprise sur provisions risq		28 694,24
7910000000 transferts de charges d'exploit	5 185,16	5 704,75
7910010000 remboursements formation	1 329,20	
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	1 465,52	6 792,71
7580000000 produits divers de gestion cou	1 465,52	6 792,71
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	527 376,86	522 734,38
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	72 552,13	96 076,00
6061100000 electricite	822,67	735,15
6061300000 carburant	928,18	1 429,58
6063000000 fourn entret.petit equip	1 625,43	1 010,69
6064000000 fourn administratives	1 493,10	1 867,04
6112000000 sous-traitance serv. exterieur	12 722,16	14 684,44
6132000000 locations immobilieres	363,50	120,00
6135000000 locations mobilieres	5 981,84	5 077,42
6140000000 charges locatives & de copropri	5 371,57	5 238,76
6152000000 ent. repar/biens immobilier	1 492,63	1 231,65
6155200000 entretien repar vehicules	576,28	1 636,48

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

002761 - ADIL DE LA SAVOIE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23
6156000000 maintenance	3 981,00	6 408,00
6161000000 assurance multirisques	1 267,66	1 218,07
6163000000 assurance transport	1 301,44	1 201,33
6181000000 documentation generale	1 554,73	1 391,74
6183000000 documentation technique	3 388,71	1 266,82
6185000000 frais colloque, seminaire, conf	24,84	249,32
6214000000 personnel prêté à l'associatio		20 803,00
6226000000 honoraires comptable et social	8 589,60	8 762,40
6226010000 honoraires juridique		3 083,99
6226020000 honoraires cac	3 306,80	3 207,00
6233000000 foires et expositions		705,00
6236000000 catalogues et imprimes	1 521,98	1 293,60
6241000000 transports sur achats		4,00
6251000000 voyages et déplacements	675,42	1 699,79
6251500000 frais déplacements formation	350,56	
6256000000 missions	3 139,96	3 006,22
6256100000 frs dépl.(kms etc..) direction	263,94	
6257000000 receptions	1 346,39	1 025,32
6261000000 frais postaux/liaisons informa	647,09	914,29
6262000000 telephone mobile	660,26	454,56
6262020000 internet	762,89	748,80
6265000000 frais postaux/telephone fax	4 322,89	3 904,65
6271000000 frais services bancaires	1 440,11	1 474,89
6281000000 cotisations	393,65	222,00
6283000000 frais gestion / formation	2 234,85	
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	16 429,76	9 012,94
6311000000 taxe sur les salaires	5 511,84	
6333000000 part. emp. formation cont. eta	5 681,62	6 107,39
6351120000 taxe / salaires prov cp	2 295,99	
6351200000 taxe fonciere	2 940,31	2 905,55
Salaires et traitements	299 329,51	300 453,54
6411000000 salaires et appointements	294 689,30	249 766,92
6411500000 ind.rupture conventionnelle/li		44 443,33
6412000000 conges payes	2 659,09	-1 154,73
6413000000 primes et gratifications	902,92	7 398,02
6414000000 indem et avantages divers	1 078,20	
Charges sociales	116 715,12	110 015,14
6451000000 cotisations urssaf	77 319,47	69 016,76
6452000000 cotisations mut. & prevoyance	13 182,48	10 367,01
6453000000 cotisations retraite	22 093,17	19 510,28
6458000000 charges/conges payes	-903,61	-658,50
6458110000 autres charges a payer	-3 071,19	3 071,19
6474000000 versements aux oeuvres sociale	1 467,00	2 928,00
6475000000 med travail, pharmacie	1 134,00	1 200,00
6477000000 particip titre restaurant	4 976,10	4 320,60
6480000000 autres charges de personnel	517,70	259,80
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	6 138,51	6 242,07
6811100000 dotat.amort. immos incorporel	662,16	925,80
6811200000 dotat. amort. immos corporel	5 476,35	5 316,27
Dotations aux provisions	11 673,87	1 799,97
6815000000 dotation aux provisions d'expl	11 673,87	1 799,97
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	3 213,29	3 392,72
6511000000 redev pr conession logiciels	3 209,36	3 272,35
6580000000 charges diverses gestion coura	3,93	120,37
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	526 052,19	526 992,38
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	1 324,67	-4 258,00
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

002761 - ADIL DE LA SAVOIE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23
Autres intérêts et produits assimilés	5 644,21	4 384,85
7680000000 autres produits financiers	106,16	63,85
7680200000 interets livret a	5 538,05	4 321,00
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	5 644,21	4 384,85
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)		
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	5 644,21	4 384,85
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	6 968,88	126,85
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		45,00
6712000000 penalites,amendes fiscales pen		45,00
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)		45,00
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)		-45,00
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)	25,00	15,00
6950000000 impots sur les benefices	25,00	15,00
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	533 021,07	527 119,23
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	526 077,19	527 052,38
EXCÉDENT OU DÉFICIT	6 943,88	66,85

ANNEXE COMPTABLE

PRÉSENTATION

L'objet social de l'entité :

L'association a pour objet d'informer le public sur toute question touchant au logement et à l'habitat.

Cette information, qui repose sur une compétence juridique et financière confirmée, doit être complète, neutre, personnalisée et gratuite. Elle peut, lorsque la situation locale le permet, s'accompagner d'une information sur des offres de terrains et de logements disponibles. Elle vise à favoriser le bon déroulement des projets d'accession à la propriété des ménages et permettre aux usagers, en particulier aux personnes défavorisées, de disposer de tous les éléments permettant l'exercice d'un choix véritable et indépendant.

Le contact direct avec le public est privilégié dans la mesure du possible.

L'action de l'association auprès du public exclut tout acte administratif, commercial ou contentieux.

L'association a également vocation à assurer au bénéfice de ses membres des actions de conseil et d'expertise juridique ou économique et à entreprendre toutes études, recherches ou démarches prospectives liées à son domaine d'activité. Elle peut faire des propositions qui lui paraissent de nature à orienter les politiques publiques en matière de logement et d'habitat. Elle transmet ses propositions à l'Association Nationale pour l'Information sur le Logement.

L'association contribue à la collecte et à l'exploitation des données de l'ensemble du réseau des associations départementales, coordonnées par l'Association Nationale pour l'Information sur le Logement :

- elle analyse les informations issues de la demande exprimée par le public et assure la diffusion de ses analyses à l'ensemble de ses membres, à l'Association Nationale pour l'Information sur le Logement et au ministère chargé du logement ;
- elle enrichit les données nationales du réseau des associations départementales de ses expériences, propositions, analyses et études.

La nature et le périmètre des activités ou missions sociales réalisées :

- Conseil au public et aux professionnels sur toutes les questions liées au logement et à l'habitat.
- Expertise logement pour ses membres et partenaires

Les moyens mis en oeuvre :

- 9 salariées (4 conseillères-juriste ; 1 chargée de missions ; 1 chargée d'études ; 1 chargée d'accueil-secretariat ; 1 gestionnaire comptable ressources humaines-finance et 1 Directrice)

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

002761 - ADIL DE LA SAVOIE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

- 2 véhicules
- postes informatiques

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total est de 360 400,20 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un excédent de 6 943,88 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- comparabilité et 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.

Les comptes annuels au 31/12/2024 ont été arrêtés conformément au plan comptable général défini par le règlement 2014-03 modifié de l'Autorité des Normes Comptables, complété du règlement ANC n°2018-06 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

002761 - ADIL DE LA SAVOIE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Constructions	10 à 50 ans
- Agencement et aménagement des constructions	10 à 20 ans
- Installations techniques	5 à 10 ans
- Matériels et outillages industriels	5 à 10 ans
- Matériels et outillages	5 à 10 ans
- Matériel de transport	4 à 5 ans
- Matériel de bureau	5 à 10 ans
- Mobilier	5 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

CRÉANCES

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

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

002761 - ADIL DE LA SAVOIE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	3 310,13		
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. générales, agencts & aménagts construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels				
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers Matériel de transport Matériel de bureau & mobilier informatique Emballages récupérables & divers	22 929,20 49 791,18		2 875,20
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	72 720,38		2 875,20
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		80,00		
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		52,87		
		TOTAL	132,87		
TOTAL GENERAL			76 163,38		2 875,20

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévellop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			3 310,13	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers Matériel de transport Mat. bureau, inform., mobilier Emb. récupérables & divers			22 929,20 52 666,38	
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL			75 595,58	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				80,00	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				52,87	
		TOTAL			132,87	
TOTAL GENERAL					79 038,58	

(1) Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

002761 - ADIL DE LA SAVOIE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

CADRE A	SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	2 647,97	662,16		3 310,13
TOTAL	2 647,97	662,16		3 310,13
Terrains				
Constructions	Sur sol propre			
	Sur sol d'autrui			
	Inst. générales agen. aménag.			
Inst. techniques matériel et outil. industriels				
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.			
	Matériel de transport	20 518,15	2 411,05	22 929,20
	Mat. bureau et informatiq., mob.	42 628,98	3 065,30	45 694,28
	Emballages récupérables divers			
TOTAL	63 147,13	5 476,35		68 623,48
TOTAL GENERAL	65 795,10	6 138,51		71 933,61

CADRE B	VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
Inst. techn. mat. et outillage							
A. immo. corp.	Inst. gales, ag. am div						
	Matériel transport						
	Mat. bureau mobilier inf.						
	Emballages réc. divers						
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS

002761 - ADIL DE LA SAVOIE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

Détermination de la valeur actuelle

La valeur d'usage est retenue pour déterminer la valeur actuelle

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

RUBRIQUES	Dépréciations début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. gales agen. aménag constr.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels				
Inst. gales agen. aménag. divers				
Autres immobs corporelles				
Matériel de transport				
Mat. bureau et mob. informatique				
Emballages récupérables divers				
Immob. financières				
Titres mis en équivalence				
Titres de participations				
Autres				
TOTAL				
Stocks				
Créances				
Valeurs mobilières de placement				
TOTAL GÉNÉRAL				

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

002761 - ADIL DE LA SAVOIE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Les autres provisions pour risques et charges correspondent à hauteur de :
- 36 704,24 euros aux indemnités de fin de carrière ;
- 12 098,71 euros à des charges à répartir concernant des événements à venir (en particulier congrès et les 30 ans de l'ADIL de la Savoie en 2026.

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			utilisées	non utilisées	
Provisions pour litiges					
Prov. pour garanties données aux clients					
Prov. pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Prov. pour pensions et obligations similaires					
Provisions pour impôts					
Prov. pour renouvellement des immobilisations					
Prov. pour gros entretien et grandes réparations					
Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	37 129,08	11 673,87			48 802,95
TOTAL	37 129,08	11 673,87			48 802,95

Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :	
d'exploitation	11 673,87
financières	
exceptionnelles	

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

002761 - ADIL DE LA SAVOIE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	52,87		52,87
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	5 185,16	5 185,16	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	-135,61	-135,61	
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres			
	coll. publiques			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) (3)	66 450,60	66 450,60	
	Charges constatées d'avance	5 877,44	5 877,44	
TOTAUX		77 430,46	77 377,59	52,87
Renvois	(1) Montant			
	(2) des			
	(3) Créances reçues par legs ou donations			

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

002761 - ADIL DE LA SAVOIE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	5 877,44
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	5 877,44

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	66 431,60
Disponibilités	
TOTAL	66 431,60

TABLEAU VARIATION DES FONDS PROPRES

002761 - ADIL DE LA SAVOIE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

Variation des fonds propres	Solde à l'ouverture de l'exercice	Affectation	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres statutaires	213 830,10		66,85		213 896,95
Excédent ou déficit de l'exercice	66,85	-66,85	6 943,88	66,85	6 943,88
TOTAUX	213 896,95	-66,85	7 010,73	66,85	220 840,83

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

002761 - ADIL DE LA SAVOIE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	10 450,20	10 450,20		
Personnel & comptes rattachés	26 135,65	26 135,65		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	42 026,48	42 026,48		
Etat & Impôts sur les bénéfices	25,00	25,00		
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	12 119,09	12 119,09		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)				
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	90 756,42	90 756,42		

Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer.
(2) Montant divers emprunts, dett/associés

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

002761 - ADIL DE LA SAVOIE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 066,70
Dettes fiscales et sociales	44 483,64
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	47 550,34

ENGAGEMENTS

002761 - ADIL DE LA SAVOIE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 36 704,24 Euros.

Cet engagement a été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux de charge 45,00 %

Il est calculé sur la base du règlement intérieur, avec l'hypothèse d'un départ à l'initiative de l'employeur, proratisé sur le nombre d'ancienneté des salariés à la date de clôture.

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

002761 - ADIL DE LA SAVOIE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

LES EFFECTIFS

002761 - ADIL DE LA SAVOIE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024