

ADIL 92

Numéro SIRET : **387 758 824 00065**

**5 BOULEVARD DES BOUVETS
92000 NANTERRE**

COMPTES ANNUELS

du 01/01/2024 au 31/12/2024

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>	4
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
<i>ACTIF IMMOBILISE</i>	9
<i>Immobilisations incorporelles</i>	9
<i>Immobilisations corporelles</i>	9
<i>Immobilisations financières</i>	9
<i>ACTIF CIRCULANT</i>	9
PASSIF	11
<i>FONDS PROPRES</i>	11
<i>FONDS REPORTES ET DEDIES</i>	11
<i>PROVISIONS</i>	11
<i>DETTES</i>	11
<i>Engagements reçus</i>	11
<i>Engagements donnés</i>	11
Compte de résultat association ANC détaillé	13
<i>Produits d'exploitation</i>	13
<i>Charges d'exploitation</i>	13
<i>Produits financiers</i>	14
<i>Charges financières</i>	14
<i>Produits exceptionnels</i>	14
<i>Charges exceptionnelles</i>	15
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	15
Annexes Associations 2024	17
PREAMBULE	17
EVENEMENTS SIGNIFICATIFS ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE	17
PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES	17
<i>METHODE GENERALE</i>	17
<i>PRINCIPALES METHODES D'EVALUATION ET DE PRESENTATION</i>	18
<i>CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION ET DE PRESENTATION</i>	19
NOTES SUR LE BILAN ACTIF	20
NOTES SUR LE BILAN PASSIF	21
NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT	23
AUTRES INFORMATIONS	24

ADIL 92

Bilan association ANC

Bilan association ANC

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2023 (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	6 996		81	- 81
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions	80 130	54 570	25 559	33 445	- 7 886
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	48 309	31 707	16 602	20 444	- 3 842
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	12 211		12 211	11 501	710
TOTAL (I)	147 645	93 274	54 372	65 471	- 11 099
Actif circulant					
Stocks et en-cours					
Avances et acomptes versés sur commandes	1 641		1 641	7 077	- 5 436
Créances					
. Créances clients, usagers et comptes rattachés	79 145		79 145	158 783	- 79 638
. Créances reçues par legs ou donations					
. Autres	75 397		75 397	79 344	- 3 947
Valeurs mobilières de placement	475 885		475 885	521 764	- 45 879
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	823 340		823 340	567 167	256 173
Charges constatées d'avance	39 002		39 002	31 970	7 032
TOTAL (II)	1 494 411		1 494 411	1 366 106	128 305
Frais d'émission des emprunts (III)					
Primes de remboursement des emprunts (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF	1 642 056	93 274	1 548 783	1 431 576	117 207

Bilan association ANC(suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2023 (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	8 203	13 483	- 5 280
. Autres			
Report à nouveau	768 203	667 909	100 294
Excédent ou déficit de l'exercice	23 165	95 014	- 71 849
Situation nette (sous total)	1 004 168	981 004	23 164
Fonds propres consommables			
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL (I)	1 004 168	981 004	23 164
Fonds reportés et dédiés			
Fonds reportés liés aux legs ou donations			
Fonds dédiés	112 500	86 250	26 250
TOTAL (II)	112 500	86 250	26 250
Provisions			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges	203 677	182 151	21 526
TOTAL (III)	203 677	182 151	21 526
Dettes			
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	472	194	278
Emprunts et dettes financières diverses			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	101 538	82 553	18 985
Dettes des legs ou donations			
Dettes fiscales et sociales	126 427	99 425	27 002
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	228 437	182 172	46 265
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF	1 548 783	1 431 576	117 207
Engagements reçus			
Legs nets à réaliser			
. acceptés par les organes statutairement compétents			
. autorisés par l'organisme de tutelle			
Dont en nature restant à vendre			

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation
Engagements donnés			

ADIL 92

Compte de résultat association ANC

Compte de résultat association ANC

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation	%
	Total	Total		
Produits d'exploitation				
Cotisations	21 305	35 390	- 14 085	-39,80
Ventes de biens et services				
. Ventes de biens				
. dont ventes de dons en nature				
. Ventes de prestations de services	3 900	8 063	- 4 163	-51,63
. dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
. Concours publics et subventions d'exploitation	1 240 554	1 043 828	196 726	18,85
. 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	-100
Reprises sur les amortiss., dépréciat., prov. et transferts de charge	292	5 786	- 5 494	-94,95
Utilisations des fonds dédiés		135 100	- 135 100	-100
Autres produits	10	15	- 5	-33,33
Total des produits d'exploitation (I)	1 266 061	1 229 282	36 779	2,99
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variations stocks				
Autres achats et charges externes	316 691	282 896	33 795	11,95
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	38 443	30 312	8 131	26,82
Salaires et traitements	600 885	504 224	96 661	19,17
Charges sociales	220 776	189 780	30 996	16,33
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	15 627	14 067	1 560	11,09
Dotations aux provisions	21 526	16 861	4 665	27,67
Reports en fonds dédiés	26 250	86 250	- 60 000	-69,57
Autres charges	11 738	13 888	- 2 150	-15,48
Total des charges d'exploitation (II)	1 251 935	1 138 278	113 657	9,98
RESULTAT D'EXPLOITATION (I – II)	14 126	91 004	- 76 878	-84,48
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	4 566	4 708	- 142	-3,02
Total des produits financiers (III)	4 566	4 708	- 142	-3,02
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 31/12/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation	%
	Total	Total		
Total des charges financières (IV)				
RESULTAT FINANCIER (III – IV)	4 566	4 708	- 142	-3,02
RESULTAT COURANT avant impôts (I – II + III – IV)	18 693	95 712	- 77 019	-80,47
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	5 000		5 000	N/S
Sur opérations en capital		700	- 700	-100
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (V)	5 000	700	4 300	614,29
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	35		35	N/S
Sur opérations en capital		838	- 838	-100
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VI)	35	838	- 803	-95,82
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	4 965	-138	5 103	N/S
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les sociétés (VIII)	493	560	- 67	-11,96
Total des produits (I + III + IV)	1 275 628	1 234 690	40 938	3,32
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	1 252 463	1 139 676	112 787	9,90
EXCEDENT OU DEFICIT	23 165	95 014	- 71 849	-75,62
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 31/12/2024 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
ACTIF IMMOBILISE					
Immobilisations incorporelles					
Concessions, brevets, droits similaires	6 996	6 996		81	- 81
20500000 LOGICIEL	3 960		3 960	3 960	
20500100 LICENCES, NOMS DE DOMAINE	3 036		3 036	3 036	
28050000 AMORT CONCESS , DROITS SIMILAI		6 996	-6 996	-6 915	- 81
Immobilisations corporelles					
Constructions	80 130	54 570	25 559	33 445	- 7 886
21351000 AGENCEMPENTS INSTALL BOULOGNE	1 278		1 278	1 278	
21351500 AGENC INSTALLAT NANTERRE	78 852		78 852	78 852	
28135000 AMORT AGENC.INSTAL BOULOGNE		1 278	-1 278	-1 278	
28135100 AMORT AGENC. INSTAL NANTERRE		53 293	-53 293	-45 407	- 7 886
Autres immobilisations corporelles	48 309	31 707	16 602	20 444	- 3 842
21830000 MATERIELS DE BUREAU ET D'INFOR	30 660		30 660	27 612	3 048
21840000 MOBILIER DE BUREAU	17 648		17 648	16 878	770
28183000 AMORT. MAT. INFORMATIQUE		24 037	-24 037	-17 769	- 6 268
28184000 AMORTISSEMENTS MATERIEL BUREAU		7 669	-7 669	-6 278	- 1 391
Immobilisations financières					
Autres	12 211		12 211	11 501	710
27501000 DEPOT NANTERRE	12 104		12 104	11 394	710
27510000 DEPOTS VERSE BADGE PARKING	107		107	107	
TOTAL (I)	147 645	93 274	54 372	65 471	- 11 099
ACTIF CIRCULANT					
Avances et acomptes versés sur commandes	1 641		1 641	7 077	- 5 436
40910000 AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDE	1 641		1 641	7 077	- 5 436
. Créances clients, usagers et comptes ratt	79 145		79 145	158 783	- 79 638
41101000 CLIENTS COLLECTIFS	78 783		78 783	95 600	- 16 817
41810000 CLIENTS FACTURES A ETABLIR	362		362	63 183	- 62 821
. Autres	75 397		75 397	79 344	- 3 947
40101000 FOURNISSEURS				341	- 341
40980000 FOURNISSEURS AVOIRS A RECEVOIR	59		59	2 696	- 2 637
42870000 PERS PRODUITS A RECEVOIR	1 810		1 810		1 810
43870000 IJSS CPAM	80		80		80
43870100 PRODUITS A RECEVOIR	6 227		6 227	5 618	609
46710900 COMPTE 467109				1 750	- 1 750
46711400 OFFICE HLM de Courbevoie				3 500	- 3 500
46712200 POLYLOGIS				1 750	- 1 750
46712500 CDC HABITAT				1 750	- 1 750
46712600 VALLEE SUD HABITAT				1 750	- 1 750
46720300 COMPTE 467203	85		85		85
46720400 Famille de France	170		170	85	85
46720500 Fédération Dép. fam. catholiques				85	- 85
46720700 CSF Confédération Syndicale des Familles				85	- 85
46720800 OR.GE.CO				85	- 85
46730200 MAIRIE DE COLOMBES	35 000		35 000		35 000
46730300 MAIRIE DE ASNIERES	7 500		7 500	7 500	
46731000 CAF 92	13 500		13 500	45 000	- 31 500
46731300 MAIRIE CHAVILLE	1 980		1 980		1 980
46731600 COMPTE 467316	1 636		1 636		1 636
46731700 CDAD	7 350		7 350	7 350	
Valeurs mobilières de placement	475 885		475 885	521 764	- 45 879
50350000 LIVRET A	85 822		85 822	83 756	2 066
50360000 COMPTE SUR LIVRET	390 063		390 063	438 008	- 47 945

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Disponibilités	823 340		823 340	567 167	256 173
51210000 BANQUES-CREDIT AGRICOLE ID	653 064		653 064	413 052	240 012
51220000 CREDIT AGRICOLE ECAISST	170 276		170 276	154 116	16 160
Charges constatées d'avance	39 002		39 002	31 970	7 032
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE.	39 002		39 002	31 970	7 032
TOTAL (II)	1 494 411		1 494 411	1 366 106	128 305
TOTAL ACTIF	1 642 056	93 274	1 548 783	1 431 576	117 207

Bilan association ANC détaillé(suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation
FONDS PROPRES			
. Fonds propres statutaires	76 225	76 225	
10200000 FONDS ASSOCIATIF	76 225	76 225	
. Fonds propres complémentaires	128 372	128 372	
10240000 FONDS DE TRESORERIE	128 372	128 372	
. Réserves pour projet de l'entité	8 203	13 483	- 5 280
10680000 PROJET COMMUNICATION	8 203	13 483	- 5 280
Report à nouveau	768 203	667 909	100 294
11000000 REPORT A NOUVEAUX	768 203	667 909	100 294
Excédent ou déficit de l'exercice	23 165	95 014	- 71 849
Situation nette (sous total)	1 004 168	981 004	23 164
TOTAL (I)	1 004 168	981 004	23 164
FONDS REPORTES ET DEDIES			
Fonds dédiés	112 500	86 250	26 250
19500000 FONDS DEDIES	112 500	86 250	26 250
TOTAL (II)	112 500	86 250	26 250
PROVISIONS			
Provisions pour charges	203 677	182 151	21 526
15600000 PROVISIONS POUR RETRAITE	203 677	182 151	21 526
TOTAL (III)	203 677	182 151	21 526
DETTES			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	472	194	278
51860000 FRAIS A PAYER	472	194	278
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	101 538	82 553	18 985
40101000 FOURNISSEURS	88 855	75 627	13 228
40810000 FOURNISSEURS FACT N/PARVENUES	12 683	6 926	5 757
Dettes fiscales et sociales	126 427	99 425	27 002
42500000 AVANCE SUR SALAIRE	1 000		1 000
42820000 CONGES A PAYER	47 501	39 014	8 487
42860000 AUTRES CHARGES A PAYER.		54	- 54
43100000 SECURITE SOCIALE (URSSAF).	29 331	25 562	3 769
43710000 RETRAITE HUMANIS	8 075	7 083	992
43730000 REUNICA MUTUELLE	8 319	5 888	2 431
43731000 HUMANIS PREVOYANCE CADRE	1 446	1 426	20
43820000 CHARGES SUR CONGES A PAYER	20 425	16 993	3 432
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	2 978	2 639	339
44400000 ETAT IMPOTS S/BENEFICES	493	560	- 67
44710000 TAXE SUR LES SALAIRES	6 859	206	6 653
TOTAL (IV)	228 437	182 172	46 265
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	1 548 783	1 431 576	117 207
Engagements reçus			
Engagements donnés			

ADIL 92

Compte de résultat association ANC détaillé

Compte de résultat association ANC détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation	%
Produits d'exploitation				
Cotisations	21 305	35 390	- 14 085	-39,80
75610000 COTISATIONS	21 305	35 390	- 14 085	-39,80
Ventes de prestations de services	3 900	8 063	- 4 163	-51,63
70860000 FORMATIONS	3 900	4 880	- 980	-20,08
70880000 AUTRES PROD.ACTI.ANNEXES		3 183	- 3 183	-100
Concours publics et subventions d'exploitation	1 240 554	1 043 828	196 726	18,85
74100000 ORGANISMES COLLECTEURS	131 566	137 722	- 6 156	-4,47
74100100 MOUS EXPULSION	63 250	60 000	3 250	5,42
74100200 MISSION EQUIPE MOBILE	184 370	102 284	82 086	80,25
74100300 MISSION PEX	110 000	55 000	55 000	100,00
74100400 MISSION EQUIPE MOBILE HLM	150 000	115 000	35 000	30,43
74102000 ORGANISMES D'HLM	31 116	30 815	301	0,98
74104000 CONSEIL GENERAL	190 000	190 000		0,00
74105000 ETAT-MINISTERES	141 697	137 212	4 485	3,27
74106000 CDAD TGI DE NANTERRE	18 865	26 849	- 7 984	-29,74
74108000 COMMUNES ET EPCI	106 478	91 196	15 282	16,76
74110000 SUBV. PERMANENCES SPECIFIQUES	68 212	52 750	15 462	29,31
74300000 CAISSE ALLOCATIONS FAMILIALES	45 000	45 000		0,00
Contributions financières		1 100	- 1 100	-100
75510000 CONTRIB FINANICERES		1 100	- 1 100	-100
Reprises sur les amortiss., dépréciat., prov. et transfe	292	5 786	- 5 494	-94,95
78174000 REP/PROV.DEPREC.CREANCES		5 550	- 5 550	-100
79100000 TRANSF.CHARGES D'EXPLOITATION	292	236	56	23,73
Utilisations des fonds dédiés		135 100	- 135 100	-100
78950000 ENGAGEMENTS A REALISER		135 100	- 135 100	-100
Autres produits	10	15	- 5	-33,33
75800000 PRODUITS DE GESTION COURANTE.	10	15	- 5	-33,33
Total des produits d'exploitation (I)	1 266 061	1 229 282	36 779	2,99
Charges d'exploitation				
Autres achats et charges externes	316 691	282 896	33 795	11,95
60400000 ACHATS ETUDES PRESTATIONS SERVICE	81 813	81 440	373	0,46
60610000 EDF - GDF	3 172	2 778	394	14,18
60612000 CARBURANT	1 064	971	93	9,58
60630000 PETIT MATERIEL PETIT EQUIPEMENT	3 009	2 649	360	13,59
60640000 FOURNITURES DE BUREAU	2 895	2 234	661	29,59
61310000 LOCATION VEHICULE	2 552	2 989	- 437	-14,62
61320000 LOCATIONS NANTERRE	56 395	53 031	3 364	6,34
61320100 LOCATIONS SALLES REUNIONS	4 077	4 046	31	0,77
61324000 LOCATION PARKING	288	266	22	8,27
61350100 LEASING PHOTOCOPIEUR	1 685	243	1 442	593,42
61400000 CHARGES LOCATIVES ET COPRO	33 470	32 138	1 332	4,14
61400100 CHARGES COPRO-RESTAURANT INTER ENTREPRISE	6 005	-2 637	8 642	327,72
61500000 ELIPSE AUTOMOBILES LA GARENNE COLOMBES	298		298	N/S
61521000 ENTRETIEN LOCAUX NANTERRE	6 351	6 239	112	1,80
61551000 CONTRATS ENTRETIEN INFORMATIQUE	12 355	9 978	2 377	23,82
61551100 ENTRETIEN ET MISE EN PLACE LOGICIELS DRHIL	2 052	2 340	- 288	-12,31
61560000 TRAVAUX DE MAINTENANCE.	7 168	8 230	- 1 062	-12,90
61600000 PRIME D'ASSURANCE.	3 503	3 237	266	8,22
61600100 ASSURANCE GRENKE	295	43	252	586,05
61800000 DOCUMENTATION DIVERS.	7 716	10 557	- 2 841	-26,91
62260000 HONORAIRES CABINET DARMON	17 424	15 660	1 764	11,26
62262000 HONORAIRES COMMISSAIRE AUX CPTS	7 293	5 668	1 625	28,67
62265000 HONORAIRES DIVERS	1 898	3 090	- 1 192	-38,58
62310000 ANNONCES ET INSERTION	3 150	4 109	- 959	-23,34
62340000 CADEAUX	260		260	N/S
62360000 CATALOGUES ET IMPRIMES	4 742	2 112	2 630	124,53

	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation	%
62370000 PUBLICATIONS	3 456	3 168	288	9,09
62510000 FRAIS DE DEPLACEMENT	2 548	1 350	1 198	88,74
62570000 RECEPTIONS.	1 958	1 798	160	8,90
62630000 AFFRANCHISSEMENT	9 852	8 492	1 360	16,02
62640000 FRAIS HEBERGEMENT, SITE WEB ET APPLICATIONS	5 545	4 770	775	16,25
62650000 OVH		1 090	- 1 090	-100
62650100 Téléphonie Stop Telecom	3 636	2 154	1 482	68,80
62652000 TELEPHONE PORTABLE	751	740	11	1,49
62653000 INTERNET	4 741	4 670	71	1,52
62654000 ORANGE	2 333	1 547	786	50,81
62780000 AUTR.FRAIS /PRESTATIONS DE SERVICES	2 233	999	1 234	123,52
62810000 CONCOURS DIVERS (COTISATIONS).	233	222	11	4,95
62830000 FORMATION DU PERSONNEL	2 595	480	2 115	440,62
62840000 FRAIS DE RECRUT.PERSONNEL	5 880		5 880	N/S
Impôts, taxes et versements assimilés	38 443	30 312	8 131	26,82
63100000 TAXE SUR LES SALAIRES	34 620	27 201	7 419	27,27
63330000 FORMATION PROF CONTINUE	3 823	3 111	712	22,89
Salaires et traitements	600 885	504 224	96 661	19,17
64110000 SAL APPOINT.COMMISSIONS DE BASE	545 293	462 642	82 651	17,87
64120000 CONGES PAYES.	8 487	3 562	4 925	138,27
64130000 PERS PRIMES ET GRATIFICATIONS	40 688	33 900	6 788	20,02
64145000 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	6 416	4 121	2 295	55,69
Charges sociales	220 776	189 780	30 996	16,33
64510000 URSSAF	133 941	119 831	14 110	11,77
64520000 COTISATIONS AUX MUTUELLES. PREVOYANCE	29 458	21 620	7 838	36,25
64530000 COTISATIONS RETRAITE	32 515	29 742	2 773	9,32
64580000 COTISATIONS SUR PROVISIONS	3 432	883	2 549	288,67
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL , PHARMACI	2 147	1 874	273	14,57
64770000 TICKETS RESTAURANT	16 342	13 451	2 891	21,49
64800000 CHEQUES CADEAUX	2 940	2 379	561	23,58
Dotation aux amortissements et aux dépréciations	15 627	14 067	1 560	11,09
68111000 DOT.AMORT.IMMO.INCORPORELLES	81	465	- 384	-82,58
68112000 DOTAT AUX AMORTIS DES IMMO COR	15 545	13 602	1 943	14,28
Dotations aux provisions	21 526	16 861	4 665	27,67
68150000 DOT.PROV INDEMNITE	21 526	16 861	4 665	27,67
Report en fonds dédiés	26 250	86 250	- 60 000	-69,57
68950000 ENGAGEMENTS A REALISER	26 250	86 250	- 60 000	-69,57
Autres charges	11 738	13 888	- 2 150	-15,48
65110000 REDEVANCES LOGICIELS	1 646	130	1 516	N/S
65110100 CHAT GPT	266	201	65	32,34
65110200 ADOBE	796	747	49	6,56
65440000 PERTES CREANCES IRR EXOS ANTERIEURS	9 005	12 805	- 3 800	-29,68
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION CO	25	5	20	400,00
Total des charges d'exploitation (II)	1 251 935	1 138 278	113 657	9,98
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	14 126	91 004	- 76 878	-84,48
Produits financiers				
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement	4 566	4 708	- 142	-3,02
76700000 PROD NETS / CESSIONS VALEURS M	4 566	4 708	- 142	-3,02
Total des produits financiers (III)	4 566	4 708	- 142	-3,02
Charges financières				
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	4 566	4 708	- 142	-3,02
RESULTAT COURANT avant impôts (I – II + III - IV)	18 693	95 712	- 77 019	-80,47
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	5 000		5 000	N/S
77130000 EXCEPT LIBERALITES PERCUES	5 000		5 000	N/S
Sur opérations en capital		700	- 700	-100
77520000 EXCEPT PRODTS CESS ELEM ACTIF CEDES CORP		700	- 700	-100
Total des produits exceptionnels (V)	5 000	700	4 300	614,29

	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation	%
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	35		35	N/S
67120000 AMENDES ET PENALITES	35		35	N/S
Sur opérations en capital		838	- 838	-100
67520000 VAL NET COMPT ELEM ACTIF CEDES CORPORELS		838	- 838	-100
Total des charges exceptionnelles (VI)	35	838	- 803	-95,82
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	4 965	-138	5 103	N/S
Impôts sur les bénéfices (VIII)	493	560	- 67	-11,96
69510000 IMPOTS SUR BENEFICES DUS EN FRANCE	493	560	- 67	-11,96
Total des produits (I + III + V)	1 275 628	1 234 690	40 938	3,32
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	1 252 463	1 139 676	112 787	9,90
EXCEDENT OU DEFICIT	23 165	95 014	- 71 849	-75,62
Evaluation des contributions volontaires en nature				

ADIL 92

Annexes Associations 2024

Annexes Associations 2024

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 31/12/2024 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2023 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 548 782,56 E.

Le résultat net comptable est un excédent de 23 164,66 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 21/03/2025 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 2024 (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	124 620	3 818		128 438
Immobilisations financières	11 501	710		12 211
TOTAL	143 117	4 528		147 645

Amortissements

Immobilisations amortissables	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	6 915	81		6 996
TOTAL I	6 915	81		6 996
Terrains				
Constructions				
sur sol propre				
sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements	46 685	7 885		54 570
Installations techniques, matériel, outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique	24 047	7 660		31 707
Emballage récupérables et divers				
TOTAL II	70 732	15 545		86 277
TOTAL GENERAL (I+II)	77 647	15 627		93 274

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	12 211		12 211
Créances de l'actif circulant:			
Créances usagers	79 145	79 145	
Autres créances	75 397	75 397	
Charges constatées d'avance	39 002	39 002	
TOTAL	205 755	193 545	12 211

Etat des produits à recevoir

Produits à recevoir	Montant
Participations ou immobilisations financières	
Produits d'exploitation	362
Subventions/financements	
Autres produits à recevoir	8 176
TOTAL	8 538

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	13 483			-5 280	8 203
Dont générosité du public					
Report à nouveau	667 909	95 014		5 280	768 203
Dont générosité du public					
Excédent ou déficit de l'exercice	95 014	-95 014	23 165		23 165
Dont générosité du public					
Situation nette	981 004		23 165		1 004 168
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	981 004		23 165		1 004 168
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	86 250	112 500	86 250	112 500	0
Contributions financières d'autres organismes					
Ressources liées à la générosité du public					
TOTAL	86 250	112 500	86 250	112 500	0

Commentaires : les fonds dédiés constatés au 31/12/2024 pour 112 500 € correspondent aux missions confiées par la DRIHL 92, pour la partie qui n'est pas encore réalisée à la clôture soit :

- 112 500 € 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				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations	182 151	21 526		203 677
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)	182 151	21 526		203 677
TOTAL GENERAL (I+II)	182 151	21 526		203 677
Dont dotations et reprises				
- d'exploitation		21 526		
- financières				
- exceptionnelles				

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	472	472		
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	101 538	101 538		
Dettes fiscales et sociales	126 427	126 427		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	228 437	228 437		

Charges à payer par poste de bilan

Charges à payer	Montant
Emprunts et dettes établissements de crédit	472
Emprunts et dettes financières diverses	
Fournisseurs	12 683
Dettes fiscales et sociales	67 926
Autres dettes	
TOTAL	81 081

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	141 697 €	141 697 €	
Organisme collecteur	Union d'Economie Sociale pour le Logement	131 566 €	131 566 €	
HLM	Organismes HLM	50 731 €	50 731 €	
Organisme professionnel	Chambre Départementale des Notaires	690 €	690 €	
	Collège 3			
Collectivités territoriales	Conseil Départemental	190 000 €	190 000 €	
	Communes	106 478 €	60 362 €	46 116 €
Organisme profession.	SOLIHA	490 €	490 €	
CAF	CAF 92	45 000 €	31 500 €	13 500 €
CDAD	CDAD	22 050 €	14 700 €	7 350 €
	Permanences ou Actions spécifiques			
Collectivités territoriales	Communes	72 750 €	72 750 €	0 €
Etat	DRIHL92, INRAE	509 370 €	434 370 €	75 000 €

Tableau relatif aux produits et charges exceptionnels

	Net
Produits exceptionnels	5 000
Sur opérations de gestion (Don reçu de Union Nationale Fédération)	5 000
Produits de cession des éléments d'actif	
Produits sur exercices antérieurs	
Reprises sur provisions et transferts de charges	
Charges exceptionnelles	35
Sur opérations de gestion	35
Valeurs nettes comptables des éléments d'actif cédés	
Dotations aux provisions	
Charges sur exercices antérieurs	
Résultat exceptionnel	4 965

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 203 677.24 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 : 3.40 %
- le taux moyen des charges sociales : 43 %

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	11	
TOTAL	15	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 7 293 E.