

## Association A.D.A.V.I.R.S

Association d'aide aux victimes  
PALAIS DE JUSTICE  
89000 AUXERRE

Place de l'Europe  
89000 ST-GEORGES-SUR-  
BAULCHE

Tél : + 33 (0)3 86 46 70 00

## COMPTES ANNUELS AU 31/12/2024

[www.groupe-etc.fr](http://www.groupe-etc.fr)

### SOCIÉTÉ D'EXPERTISE COMPTABLE

Inscrite au Tableau de l'Ordre  
des Experts-Comptables de  
Bourgogne-Franche-Comté

### EXPERTS-COMPTABLES ASSOCIÉS

André VENTALON  
Frédéric VAUTRIN  
Claude BOULIC  
Jean-Luc CHAUSSY  
Thierry BISSERON  
Sandra FAORO  
Stéphane DELZAIVE  
Lionel LEBLANC  
Emmanuel LEJEUNE  
Audrey LECOUET  
Christelle NICOLAS  
Séverine DE ARO  
Marie-Hélène GONCALVES  
Clément BAILLY  
Enis DZOGOVIC  
Sophie DE ALMEIDA  
Emmanuel ROTOL  
Thibaut COINTE

### EXPERTS-COMPTABLES

Magali SIGRIST  
Anne-Marie LEBLANC  
Audrey BESNARD  
Christophe LAJON  
Nathalie D'OFFENIES  
Céline VOLLEREAU  
Agnès LECHENET  
Pierre BOUDIER  
Pierre-Antoine REMOND

### S.A.R.L. ETC : EXPERTISE ET TECHNIQUE COMPTABLES

YONNE : St-Georges-sur-Baulche (Auxerre), Épineuil (Tonnerre), Sens, Villeneuve-sur-Yonne, St-Florentin, Charny, Joigny, Chablis, Avallon, Toucy.  
CÔTE-D'OR : Talant, Ahuy (Dijon), Beaune, Montbard, Saulieu, Semur-en-Auxois, Châtillon-sur-Seine. SAÔNE-ET-LOIRE : Chalon-sur-Saône,  
Châtenoy-le-Royal, Pierre de Bresse. LOIRET : Montargis. SEINE-ET-MARNE : Montereau-Fault-Yonne, Nemours, Melun. NIÈVRE : Nevers,  
Cosne-Cours-sur-Loire, Decize, Châtillon-en-Bazois, Clamecy.



# SOMMAIRE

13522 - Association A.D.A.V.I.R.S  
Du 01/01/2024 au 31/12/2024

En Euro

<b>Rapport</b>	<b>4</b>
Rapport	<b>5</b>
<b>Bilan</b>	<b>7</b>
Bilan - Actif	<b>8</b>
Bilan - Passif	<b>9</b>
<b>Compte de Résultat</b>	<b>11</b>
Compte de Résultat	<b>12</b>
<b>Annexe</b>	<b>14</b>
Annexe	<b>15</b>
<b>Bilan détaillé</b>	<b>33</b>
Bilan détaillé - Actif	<b>34</b>
Bilan détaillé - Passif	<b>35</b>
<b>Compte de résultat détaillé</b>	<b>36</b>
Compte de résultat détaillé	<b>37</b>

**Association A.D.A.V.I.R.S**

## **Rapport**

**Du 01 janvier 2024 au 31 décembre 2024**

Conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de Présentation des comptes annuels de :

**Association A.D.A.V.I.R.S**

Pour l'exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

qui se caractérisent par les données suivantes :

<b>Total du bilan :</b>	<b>138 960,28 €</b>
<b>Produits d'exploitation :</b>	<b>691 480,76 €</b>
<b>Résultat net comptable :</b>	<b>2 562,26 €</b>

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation de comptes.

Fait à ST GEORGES/BAULCHES  
Le 06/02/2025

GONCALVES Marie-Hélène  
Expert-comptable diplômé



# **Association A.D.A.V.I.R.S**

## **Bilan**

**Du 01 janvier 2024 au 31 décembre 2024**

# BILAN - ACTIF

13522 - Association A.D.A.V.I.R.S

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

En Euro

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'établissement				
Frais de recherche et d'veloppement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	4 428	2 653	1 775	2 669
Autres				
Immobilitisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilitisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techn., mat'riel et outill. ind.				
Autres	20 452	12 887	7 566	10 575
Immobilitisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reus par legs ou d. dest. à être cédés				
Immobilitisations financi'eres				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés	60		60	60
Prêts				
Autres	350		350	350
<b>TOTAL (I)</b>	<b>25 290</b>	<b>15 540</b>	<b>9 751</b>	<b>13 654</b>
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours	9 232		9 232	3 857
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.				1 500
Créances reues par legs ou donations				
Autres	87 159		87 159	66 657
Valeurs mobili'eres de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	31 971		31 971	12 033
Charges constatées d'avance	848		848	4 259
<b>TOTAL (II)</b>	<b>129 210</b>		<b>129 210</b>	<b>88 305</b>
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>154 500</b>	<b>15 540</b>	<b>138 960</b>	<b>101 959</b>



# BILAN - PASSIF

13522 - Association A.D.A.V.I.R.S

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

En Euro

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		
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	36 335	36 335
Autres		
Report à nouveau	-82 091	33 208
Excédent ou déficit de l'exercice	2 562	-115 299
<i>Situation nette (sous total)</i>	<i>-43 194</i>	<i>-45 756</i>
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>TOTAL (I)</b>	<b>-43 194</b>	<b>-45 756</b>
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	41 259	2 042
<b>TOTAL (II)</b>	<b>41 259</b>	<b>2 042</b>
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	36 382	36 279
<b>TOTAL (III)</b>	<b>36 382</b>	<b>36 279</b>
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 424	19 884
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	91 089	89 511
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>104 513</b>	<b>109 394</b>
Ecarts de conversion passif		
<b>(V)</b>		
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>138 960</b>	<b>101 959</b>



**Association A.D.A.V.I.R.S**

**Compte de Résultat**

**Du 01 janvier 2024 au 31 décembre 2024**

# COMPTE DE RÉSULTAT

13522 - Association A.D.A.V.I.R.S

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

En Euro

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>				
Cotisations				
Ventes de biens et services				
Ventes de biens				
<i>Dont ventes de dons en nature</i>				
Ventes de prestations de service	287 365	226 416	60 950	26,92
<i>Dont parrainages</i>				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	372 568	239 718	132 850	55,42
Versements des fondateurs ou cons. dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels	7 740	13 855	-6 115	-44,14
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amorts, dépr., prov. et transf. charges	17 071	46 027	-28 956	-62,91
Utilisations des fonds dédiés	1 358	11 190	-9 832	-87,87
Autres produits	5 378	-2 359	7 737	328,00
<b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>	<b>691 481</b>	<b>534 847</b>	<b>156 634</b>	<b>29,29</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes	161 507	157 419	4 088	2,60
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	12 273	8 142	4 130	50,73
Salaires et traitements	337 319	380 106	-42 787	-11,26
Charges sociales	110 456	104 522	5 934	5,68
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	3 903	4 707	-804	-17,08
Dotations aux provisions	6 103	8 671	-2 568	-29,62
Reports en fonds dédiés	40 575		40 575	
Autres charges	65	12	53	425,16
<b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>	<b>672 201</b>	<b>663 579</b>	<b>8 622</b>	<b>1,30</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>19 280</b>	<b>-128 732</b>	<b>148 012</b>	<b>114,98</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		1	-1	-72,22
Autres intérêts et produits assimilés	1 469	98	1 370	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de VMP				
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)</b>	<b>1 469</b>	<b>99</b>	<b>1 370</b>	
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>				
Dotations aux amortissements, aux dépréc. et aux prov.				
Intérêts et charges assimilées	503		503	
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de VMP				
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)</b>	<b>503</b>		<b>503</b>	
<b>RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)</b>	<b>966</b>	<b>99</b>	<b>867</b>	<b>876,04</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)</b>	<b>20 246</b>	<b>-128 633</b>	<b>148 879</b>	<b>115,74</b>

# COMPTE DE RÉSULTAT

13522 - Association A.D.A.V.I.R.S

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

En Euro

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion		5 420	-5 420	-100,00
Sur opérations en capital		8 500	-8 500	-100,00
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)</b>		<b>13 920</b>	<b>-13 920</b>	<b>-100,00</b>
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion	3 684		3 684	
Sur opérations en capital	14 000	586	13 414	
Dotations aux amortissements, aux dépréc. et aux prov.				
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)</b>	<b>17 684</b>	<b>586</b>	<b>17 098</b>	
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)</b>	<b>-17 684</b>	<b>13 334</b>	<b>-31 018</b>	<b>-232,62</b>
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)</b>	<b>692 950</b>	<b>548 866</b>	<b>144 084</b>	<b>26,25</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)</b>	<b>690 388</b>	<b>664 165</b>	<b>26 223</b>	<b>3,95</b>
<b>EXCÉDENT OU DÉFICIT</b>	<b>2 562</b>	<b>-115 299</b>	<b>117 861</b>	<b>102,22</b>
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Dons en nature	23 177	48 634	-25 457	-52
Prestations en nature				
Bénévolat				
<b>TOTAL</b>	<b>23 177</b>	<b>48 634</b>	<b>-25 457</b>	<b>-52</b>
CHARGES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Secours en nature				
Mises à disposition gratuite de biens				
Prestations en nature				
Personnel bénévole	23 177	48 634	-25 457	-52
<b>TOTAL</b>	<b>23 177</b>	<b>48 634</b>	<b>-25 457</b>	<b>-52</b>
<b>TOTAL</b>	<b>2 562</b>	<b>-115 299</b>	<b>117 861</b>	<b>102</b>

**Association A.D.A.V.I.R.S**

**Annexe**

**Du 01 janvier 2024 au 31 décembre 2024**

En Euro

## PRÉAMBULE

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 bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 138 960,28 Euros.

Le résultat net comptable est un excédent de 2 562,26 Euros.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 06/02/2025 par les dirigeants.

## FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Par jugement en date du 1er octobre 2024, le Conseil des Prud'hommes a condamné l'association à verser à une ancienne directrice :

- une indemnité d'un montant 3 000 € au titre du manquement lié à l'absence d'entretiens professionnels
- un rappel d'heures supplémentaires d'un montant brut de 6 163.69 € auquel s'ajoutent les congés payés afférents pour un montant de 616.37 € brut.

Leur versement n'a pas encore été effectué.

Un litige prud'hommal est en cours avec une ancienne directrice également licenciée pour inaptitude non professionnelle en juin 2023. Cette dernière demande la reconnaissance de maladie professionnelle.

Cette demande a été rejetée par la CPAM.

L'association est dans l'attente du jugement.

## RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- 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.

### Informations générales :

L'association est régie par la loi du 1er juillet 1901 et n'a aucun caractère confessionnel ni politique.

Elle a deux objets sociaux la défense des victimes et la réinsertion sociale.

Le premier a pour activité :

- accueillir et écouter des victimes d'atteintes à la personne et aux biens à la suite d'infraction pénale,
- dispenser l'aide psychologique, l'information sur les droits et d'assurer un accompagnement social de ces victimes,
- procéder à des actions d'information et de formation juridique à la demandes d'établissements scolaires, de collectivités locales ou privées, etc,
- organiser ou participer à toute action visant à la prévention ou au traitement des situations de victimisation suite à une infraction pénale.

Le deuxième à pour activité :

- favoriser la réinsertion des délinquants, en assurant en particulier des enquêtes de personnalité et l'exécution des mesures de contrôle judiciaire de toutes nature,
  - mettre à la disposition du Parquet, des personnes aptes à exercer les fonctions de Délégué du Procureur de la République,
  - assurer plus généralement toutes autres mesures sur les décisions des autorités judiciaires,
- participer à toute réflexion, toute concertation, toute action visant à promouvoir une politique de prévention et de délinquance.

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).



En Euro

## IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles 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),

### Option de traitement des charges financières :

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 est fondée sur la durée réelle d'utilisation.

### Amortissements des biens décomposables :

Les biens décomposables sont amortis sur la durée réelle d'utilisation.

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

- Agencet, Aménagts, Installation	de 5 à 10 ans
- Matériel bureau, informatique	de 3 à 5 ans
- Mobilier	10 ans

## PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

## 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.

## CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

Conformément à l'article 211-2 du règlement ANC n°2018-06, les contributions volontaires en nature sont valorisées et comptabilisées dans des comptes de classe 8. En effet les conditions posées par cet article sont réunies, à savoir?

- la nature et l'importance des contributions volontaires en nature sont des éléments essentiels à la compréhension de l'activité de l'association ASS A.D.A.V.I.R.S.
- l'association ASS A.D.A.V.I.R.S est en mesure de recenser et de valoriser les contributions volontaires en nature.

Mise à disposition de locaux gratuitement sur l'exercice (non valorisée et non comptabilisée)

Les heures de bénévoles font l'objet d'une comptabilisation.

Les heures des bénévoles et des membres du Conseil d'Administration sont valorisées à 15,50 €/heure.

Les heures des bénévoles Psy sont valorisées à 18,50 €/heure.

Cela représente pour l'année 2024 : 1 467,50 heures et un montant de 23 176.75 €, contre 3 125,67 heures pour un montant de 48 634,14 € en 2023.

# ANNEXE

**13522 - Association A.D.A.V.I.R.S**

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

**En Euro**

ANNEXE

13522 - Association A.D.A.V.I.R.S

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

En Euro

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	5 030			
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		4 361			
		Matériel de transport					
		Matériel de bureau & mobilier informatique		16 091			
Emballages récupérables & divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL				20 452			
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés			60			
	Prêts et autres immobilisations financières			350			
TOTAL				410			
TOTAL GENERAL				25 892			
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
				par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.		TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles		TOTAL		602	4 428	
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			4 361		
		Matériel de transport					
		Mat. bureau, inform., mobilier			16 091		
Emb. récupérables & divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL					20 452		
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés				60		
	Prêts & autres immob. financières				350		
TOTAL					410		
TOTAL GENERAL				602	25 290		

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

En Euro

CADRE A	SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortis 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	2 362	894	602	2 653
TOTAL	2 362	894	602	2 653
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.	1 456	494	1 950
	Matériel de transport			
	Mat. bureau et informatiq., mob.	8 421	2 515	10 936
	Emballages récupérables divers			
TOTAL	9 877	3 009		12 887
TOTAL GENERAL	12 239	3 903	602	15 540

CADRE B	VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amortis 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					

En Euro

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises				
Matières premières				
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens	3 857	9 232	3 857	9 232
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	3 857	9 232	3 857	9 232

En Euro

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACIIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	350		350
ACIIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	21	21	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8	8	
	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)	87 130	87 130	
	Charges constatées d'avance	848	848	
TOTAUX		88 356	88 006	350
Renvois	(1) Montant			
	(2) des			
	(3) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			
	(3) Créances reçues par legs ou donations			

En Euro

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

Montants constitués de charges de co-propriété du 1er trimestre 2025, du loyer d'Auxerre de janvier 2025 et de stock d'enveloppes préimprimées.

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	848
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	848

PRODUITS À RECEVOIR

Montants constitués des honoraires du parquet et de subventions communales ou départementales à recevoir au 31/12/2024

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	86 957
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	86 957

# ANNEXE

**13522 - Association A.D.A.V.I.R.S**

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

**En Euro**



En Euro

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
Réserves					
Réserves pour projet de l'entité	36 335				36 335
Report à nouveau	33 208	33 208	82 091		-82 091
Excédent ou déficit de l'exercice	-115 299		2 562	-115 299	2 562
TOTAUX	-45 756	33 208	84 653	-115 299	-43 194

ANNEXE

13522 - Association A.D.A.V.I.R.S

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

En Euro

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES AVEC LA PART LIÉE À LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC

Variation des fonds propres	À l'ouverture de l'exercice Montant	Affectation du résultat		Augmentation		Diminution ou consommation		À la clôture de l'exercice Montant
		Montant	Dont générosité du public	Montant	Dont générosité du public	Montant	Dont générosité du public	
Réserves								
Réserves pour projet de l'entité	36 335							36 335
Report à nouveau	33 208	33 208		82 091				-82 091
Excédent ou déficit de l'exercice	-115 299			2 562		-115 299		2 562
TOTAUX	-45 756	33 208		84 653		-115 299		-43 194

En Euro

TABLEAU DE SUIVI DES SUBVENTIONS D'EXPLOITATION

Variation des fonds dédiés issue de	À l'ouverture de l'exercice montant global	Reports	Utilisations		Transferts	À la clôture de l'exercice	
			Montant global	Dont remboursements		Montant global	Dont fonds dédiés correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
Transport JR SPIP (subv.2024)			331		1 000	669	
Achat boutons Monsherif (subv.2020)	963		612		500	851	
Transport victimes/DRFE (subv.2020)	1 079		414		5 000	5 665	
Action sensibilisation (subv.2024)					4 000	4 000	
Plan de quartier (subv.2024)					3 000	3 000	
Action DDPPJJ					24 075	24 075	
DRDFE					3 000	3 000	
TOTAL	2 042		1 358		40 575	41 259	

# ANNEXE

**13522 - Association A.D.A.V.I.R.S**

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

En Euro

En Euro

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	13 424	13 424		
Personnel & comptes rattachés	35 094	35 094		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	55 882	55 882		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	113	113		
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	104 513	104 513		

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

En Euro

CHARGES À PAYER

Les factures à recevoir sont essentiellement constituées d'honoraires à payer.  
Les dettes fiscales et sociales à payer sont constituées :  
- des congés payés chargés pour un montant de 35 855 €  
- cotisation formation 2024 à régler sur 2025 pour 2 500 €  
- taxe sur les salaires 2024 pour 7 209 €  
- charges de personnel chargées : 14 000 €

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	8 003
Dettes fiscales et sociales	59 564
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	67 567

En Euro

## INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 33 382,00 Euros.

Cet engagement a été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation 3,37 %

Départ volontaire à 64 ans

Les salariés ayant quitté l'association, ne sont pas intégrés au calcul de la provision

Une salariée en maladie longue durée reste dans l'effectif, base du calcul

# ANNEXE

13522 - Association A.D.A.V.I.R.S

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

En Euro

COMMISSAIRES AUX COMPTES

MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Exercice	Exercice N-1
<b>Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés :</b>		
Commissaire aux comptes - mission légale	4 536	3 780
<b>TOTAL</b>	<b>4 536</b>	<b>3 780</b>



# **Association A.D.A.V.I.R.S**

## **Bilan détaillé**

**Du 01 janvier 2024 au 31 décembre 2024**

# BILAN DÉTAILLÉ - ACTIF

13522 - Association A.D.A.V.I.R.S

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

En Euro

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	4 428,04	2 653,01	1 775,03	2 668,75
2052000000 LOGICIEL	4 428,04		4 428,04	5 030,27
2805200000 AMORT LOGICIELS		2 653,01	-2 653,01	-2 361,52
Immobilisations corporelles				
Autres	20 452,18	12 886,50	7 565,68	10 574,86
2181100000 AAI DIVERS	4 360,70		4 360,70	4 360,70
2183000000 MAT.DE BUREAU ET INFORMAT	14 038,85		14 038,85	14 038,85
2184100000 MOBILIER	2 052,63		2 052,63	2 052,63
2818110000 AMORT.AAI DIVERS		1 950,16	-1 950,16	-1 456,45
2818300000 AMORT.MAT.BUREAU ET INFOR		10 440,21	-10 440,21	-8 130,00
2818410000 AMORTISSEMENTS MOBILIER		496,13	-496,13	-290,87
Immobilisations financières				
Autres titres immobilisés	60,00		60,00	60,00
2718000000 AUTRES TITRES IMMOBILISES	60,00		60,00	60,00
Autres	350,00		350,00	350,00
2750000000 DEPOT CAUTIONNEMENTS VERSES	350,00		350,00	350,00
<b>TOTAL (I)</b>	<b>25 290,22</b>	<b>15 539,51</b>	<b>9 750,71</b>	<b>13 653,61</b>
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours	9 231,82		9 231,82	3 857,00
3350000000 TRAVAUX EN COURS	9 231,82		9 231,82	3 857,00
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.				1 500,00
Autres	87 158,85		87 158,85	66 656,90
401AIST89 AIST 89	172,80		172,80	
4210000000 REMUNER.DUES AU PERSONNEL	21,19		21,19	
4378100000 TICKET RESTAURANT	8,00		8,00	1 520,90
4687000000 DIVERS PRODUITS A RECEVOI	86 956,86		86 956,86	65 136,00
Disponibilités	31 971,34		31 971,34	12 032,54
5121070000 CREDIT AGRICOLE CSL SOCIETAIRE	141,92		141,92	114,64
5125000000 CREDIT AGRICOLE	8 287,91		8 287,91	10 594,85
5126000000 CREDIT AGRICOLE LIVRET A	23 061,74		23 061,74	11,99
5127000000 CREDIT AGRICOLE COMPTE SOCIAL	479,77		479,77	1 311,06
Charges constatées d'avance	847,56		847,56	4 259,00
4860000000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	847,56		847,56	4 259,00
<b>TOTAL (II)</b>	<b>129 209,57</b>		<b>129 209,57</b>	<b>88 305,44</b>
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>154 499,79</b>	<b>15 539,51</b>	<b>138 960,28</b>	<b>101 959,05</b>

# BILAN DÉTAILLÉ - PASSIF

13522 - Association A.D.A.V.I.R.S

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

En Euro

PASSIF	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Du 01/01/2023 au 31/12/2023
FONDS PROPRES		
Réserves		
Réserves pour projet de l'entité	36 335,29	36 335,29
1068200000 RES.PROVENANT SUBV.INVEST	36 335,29	36 335,29
Report à nouveau	-82 091,20	33 207,56
1100000000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR		33 207,56
1190000000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	-82 091,20	
Excédent ou déficit de l'exercice	2 562,26	-115 298,76
Situation nette (sous total)	-43 193,65	-45 755,91
<b>TOTAL (I)</b>	<b>-43 193,65</b>	<b>-45 755,91</b>
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds dédiés	41 258,71	2 041,60
1951000000 FONDS DEDIES TRANSPORT VICTIME	5 664,40	1 078,80
1952000000 FONDS DEDIES BOUTONS MONSHERIF	850,51	962,80
1956000000 FONDS DEDIES SPIP TRANSPORT JR	668,80	
1957000000 FONDS DEDIES ACTION SENSIBILIS	4 000,00	
1958000000 FONDS DEDIES PLAN QUARTIER	3 000,00	
1959000000 FONDS DEDIES DISPO PREV DELINQ	24 075,00	
1959010000 FDS DEDIES DRDFE	3 000,00	
<b>TOTAL (II)</b>	<b>41 258,71</b>	<b>2 041,60</b>
PROVISIONS		
Provisions pour charges	36 382,00	36 279,00
1530000000 PROV./I.F.C.	33 382,00	30 279,00
1580000000 AUTRES PROVISIONS/CHARGES	3 000,00	6 000,00
<b>TOTAL (III)</b>	<b>36 382,00</b>	<b>36 279,00</b>
DETTES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 424,20	19 883,58
Dettes fiscales et sociales	91 089,02	89 510,78
4282300000 DETTES PROVISIO.POUR CONG	25 093,55	25 465,70
4286000000 PERSONNEL CHARGES A PAYER	10 000,00	
4311000000 SECURITE SOCIALE	17 182,92	33 089,00
4373100000 PREVOYANCE	3 342,42	1 874,02
4373110000 MUTUELLE	1 312,16	1 562,88
4373200000 RETRAITE	9 574,66	10 679,31
4382000000 PROV CHARGES SOC / C. PAYES	10 761,43	10 738,25
4386000000 CHARGES SOCIALES - CAP	13 708,80	5 361,00
4421000000 PRELEVEMENTS A LA SOURCE	113,08	740,62
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>104 513,22</b>	<b>109 394,36</b>
Ecarts de conversion passif		
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>138 960,28</b>	<b>101 959,05</b>

**Association A.D.A.V.I.R.S**

**Compte de résultat détaillé**

**Du 01 janvier 2024 au 31 décembre 2024**

# COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

13522 - Association A.D.A.V.I.R.S

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

En Euro

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>				
Cotisations				
Ventes de biens et services				
Ventes de biens				
<i>Dont ventes de dons en nature</i>				
Ventes de prestations de service	287 365,44	226 415,50	60 949,94	26,92
7088000000 HONORAIRES PROCEDURES PENALES	250 137,58	234 927,00	15 210,58	6,47
7088001000 PROV / HONO PROCEDURES PENALES	30 340,86	-16 478,50	46 819,36	284,12
7088010000 COT SUR BULLETIN ADHESION	557,00	572,00	-15,00	-2,62
7088030000 CONTRIBUTION CITOYENNE	6 330,00	7 395,00	-1 065,00	-14,40
<i>Dont parrainages</i>				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	372 568,42	239 718,00	132 850,42	55,42
7400000000 AIDE EMBAUCHE CAE	1 631,42		1 631,42	
7418800000 SUBVENTIONS D EXPLOITATIO	370 937,00	239 718,00	131 219,00	54,74
Versements des fondateurs ou cons. dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels	7 739,95	13 854,77	-6 114,82	-44,14
7540000000 DONS RECUS	1 630,00	3 915,00	-2 285,00	-58,37
7541000000 BENEVOL RENONCIATION RBT FRAIS	6 109,95	9 939,77	-3 829,82	-38,53
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortis, dépr., prov. et transf. charges	17 070,97	46 027,44	-28 956,47	-62,91
7815000000 REPRISE/PROV (CH EX)	6 000,00		6 000,00	
7910000000 CONTRATS AIDES		-666,79	666,79	100,00
7911000000 TRANSFERT DE CHARGES	4 032,58	40 054,93	-36 022,35	-89,93
7911100000 REMBOURSEMENT SINISTRE	1 230,57		1 230,57	
7916000000 TRANSFERT DE CHARGES ACHATS		450,00	-450,00	-100,00
7916410000 OPCO RBT FORMATION	5 807,82	6 189,30	-381,48	-6,16
Utilisations des fonds dédiés	1 357,89	11 190,14	-9 832,25	-87,87
7895100000 REPR FONDS DEDIES TRANSP.VICT.	414,40	1 437,80	-1 023,40	-71,18
7895200000 REP FOND DEDIES BOUTONS SHER	612,29	1 537,20	-924,91	-60,17
7895500000 REPRISE FONDS DEDIE EMBAUCHE P		8 215,14	-8 215,14	-100,00
7895600000 REPRISE FD DEDIE JR SPIP	331,20		331,20	
Autres produits	5 378,09	-2 358,81	7 736,90	328,00
7133500000 VAR EN COURS TRX EN COURS	5 374,82	-2 773,00	8 147,82	293,83
7580000000 PRODUITS DE GESTION	3,27	414,19	-410,92	-99,21
<b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>	<b>691 480,76</b>	<b>534 847,04</b>	<b>156 633,72</b>	<b>29,29</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes	161 506,69	157 418,50	4 088,19	2,60
6041000000 PRESTATIONS SOUTIEN PSYCHOLOGI	32 754,89	25 444,80	7 310,09	28,73
6061100000 ELECTRICITE	2 115,43	1 864,74	250,69	13,44
6061200000 GAZ	875,89	2 167,86	-1 291,97	-59,60
6062610000 CARBURANT	336,07	883,32	-547,25	-61,95
6063000000 PETIT OUTILLAGE	415,01		415,01	
6063010000 EQUIPMTS BOUTONS MONSHERIF	612,29	1 537,20	-924,91	-60,17
6063100000 PRODUITS ENTRETIEN	7,37	308,89	-301,52	-97,61
6064100000 FOURNITURES DE BUREAU	4 441,91	4 577,46	-135,55	-2,96
6064110000 MATERIEL DE BUREAU	136,20	3 701,89	-3 565,69	-96,32
6110010000 PRESTATIONS VIDEO COMMUNICATIO	206,17	194,17	12,00	6,18
6122310000 CREDIT BAIL VEHICULE TTC		1 425,88	-1 425,88	-100,00
6130000000 LOCATION SALLE + ESPACE STOCKA	300,00		300,00	
6132000000 LOCATION BUREAU SENS	12 690,00	7 084,00	5 606,00	79,14

# COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

13522 - Association A.D.A.V.I.R.S

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

En Euro

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
6132010000 LOCATION BUREAU 2 AUXERRE	4 973,47	4 661,47	312,00	6,69
6135100000 LOCATION MATERIEL	12 139,20	12 973,20	-834,00	-6,43
6135110000 LOCATION VEHICULES	656,61		656,61	
6140000000 CHARGES LOCATIVES & COPRO.	1 453,02	1 917,25	-464,23	-24,21
6152000000 ENTRETIEN BUREAU	5 310,19	4 267,30	1 042,89	24,44
6155000000 ENTR REP MAT DE BUREAU	49,00	69,00	-20,00	-28,99
6155200000 ENTR REP MAT DE TRANSPORT	1 357,77	75,00	1 282,77	
6156000000 MAINTENANCE S/INFORMAT.	12 280,80	16 890,88	-4 610,08	-27,29
6162000000 ASS. LOCAUX/MULTIRISQUE	2 914,00	3 240,00	-326,00	-10,06
6164000000 ASSURANCE VEHICULES		181,45	-181,45	-100,00
6182000000 DOCUMENTATION	196,56	29,00	167,56	577,79
6185000000 FRAIS COLLOC SEM CON		60,50	-60,50	-100,00
6226000000 HONORAIRES CAC	5 336,00	3 980,00	1 356,00	34,07
6226200000 HONORAIRES COMPTABILITE	15 336,00	11 556,60	3 779,40	32,70
6227000000 FRAIS ACTES & CONTENTIEUX	6 552,00	5 076,00	1 476,00	29,08
6231000000 PUBLICITE	1 947,82	1 597,00	350,82	21,97
6233000000 FOIRES & EXPOSITIONS	612,00		612,00	
6234000000 CADEAUX	868,88	1 302,66	-433,78	-33,30
6250000000 DEPLT,MISSIONS,RECEP°	3 110,42	4 395,76	-1 285,34	-29,24
6251000000 DEPLT,MISSIONS,RECEP NDF	16 557,59	17 468,03	-910,44	-5,21
6251100000 FRAIS DEPLTS. ADMINIST.	6 109,95	9 939,77	-3 829,82	-38,53
6257000000 MISSIONS RECEPTIONS	2 230,34	317,41	1 912,93	602,67
6263000000 AFFRANCHISSEMENT	3 396,93	3 335,98	60,95	1,83
6265000000 TELEPHONE FREE		77,84	-77,84	-100,00
6265100000 TELEPHONE BOUYGUES	349,33	527,88	-178,55	-33,82
6270000000 SERVICES BANCAIRES ASSIMI	536,47	198,85	337,62	169,79
6280000000 FRS/CHEQUES DEJEUNER	242,40	326,40	-84,00	-25,74
6288000000 COTISATIONS DIVERSES	2 098,71	3 763,06	-1 664,35	-44,23
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	12 272,66	8 142,25	4 130,41	50,73
6311000000 TAXE S/SALAIRES	7 208,69	3 056,00	4 152,69	135,89
6333000000 F.P.C	5 063,97	4 808,49	255,48	5,31
6351800000 AUTRES IMPOTS DIRECTS		277,76	-277,76	-100,00
Salaires et traitements	337 319,32	380 106,10	-42 786,78	-11,26
6411000000 REMUNERATIONS DU PERSONNE	326 711,30	307 010,29	19 701,01	6,42
6411700000 INDEMNITES JOURN. S.S.	1 825,25	40 282,83	-38 457,58	-95,47
6411710000 CHEQUES DEJEUNER	8 341,00	3 968,45	3 372,55	67,88
6412300000 PROVISION CONGES PAYES	-372,15	1 260,66	-1 632,81	-129,52
6414000000 INDEMNITE COMPLEMENTAIRE		400,00	-400,00	-100,00
6414300000 INDEMNITE DE RUPTURE CONVENTIO		1 358,34	-1 358,34	-100,00
6414400000 INDEMNITES DE LICENCIEMENT	813,92	24 825,53	-24 011,61	-96,72
Charges sociales	110 455,89	104 521,53	5 934,36	5,68
6451000000 URSSAF	76 067,94	70 855,04	5 212,90	7,36
6453100000 PREVOYANCE	3 878,46	3 616,11	262,35	7,26
6453110000 MUTUELLE	3 233,23	3 174,60	58,63	1,85
6453200000 RETRAITE	23 678,88	22 465,67	1 213,21	5,40
6456300000 PROVISION CH SOC / C.PAYES	23,18	646,21	-623,03	-96,41
6475000000 MEDECINE DU TRAVAIL	1 111,20	1 032,00	79,20	7,67
6480000000 AURES CHARGES DE PERSONNEL		38,60	-38,60	-100,00
6488000000 FRAIS S/FORMATION	2 463,00	2 693,30	-230,30	-8,55
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	3 902,90	4 707,02	-804,12	-17,08
6811200000 DOT AMORT IMMO CORPORELLES	3 902,90	4 707,02	-804,12	-17,08
Dotations aux provisions	6 103,00	8 670,99	-2 567,99	-29,62
6815000000 DOT PROV RISQ CHARGES EXPL.	3 000,00	6 000,00	-3 000,00	-50,00
6815460000 DOT PROV IND DEP RETRAITE	3 103,00	2 670,99	432,01	16,17
Reports en fonds dédiés	40 575,00		40 575,00	
6895100000 ENGAGEMENT A REALISER TRANSP.VIC	5 000,00		5 000,00	
6895200000 ENGAGEMENT A REALISER BOUTONS MO	500,00		500,00	
6895600000 ENGAGEMENT FDS DEDIE SPIP	1 000,00		1 000,00	
6895700000 ENGAGEMENT FDS DEDIES ACTION S	4 000,00		4 000,00	
6895800000 ENGAG FDS DEDIES PLAN QUARTIER	3 000,00		3 000,00	

# COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

13522 - Association A.D.A.V.I.R.S

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

En Euro

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
6895900000 ENGAG FDS DEDIES PREV DELINQUA	24 075,00		24 075,00	
6895910000 ENGAG FDS DEDIES DRDFE	3 000,00		3 000,00	
Autres charges	65,33	12,44	52,89	425,16
6510000000 REDEV POUR CONCESS BREV LIC	59,96		59,96	
6580000000 CHARGES DIVERSES DE GESTION	5,37	12,44	-7,07	-56,83
<b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>	<b>672 200,79</b>	<b>663 578,83</b>	<b>8 621,96</b>	<b>1,30</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>19 279,97</b>	<b>-128 731,79</b>	<b>148 011,76</b>	<b>114,98</b>
PRODUITS FINANCIERS				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	0,30	1,08	-0,78	-72,22
7621000000 INTERETS PARTS SOCIALES CA	0,30	1,08	-0,78	-72,22
Autres intérêts et produits assimilés	1 468,70	98,31	1 370,39	
7630000000 REVENUS DES AUTRES CREANC	1 468,70	98,31	1 370,39	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de VMP				
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)</b>	<b>1 469,00</b>	<b>99,39</b>	<b>1 369,61</b>	
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements, aux dépréc. et aux prov.				
Intérêts et charges assimilées	503,21	0,44	502,77	
6611000000 INT DES EMPRUNTS & DETTES	469,58		469,58	
6616000000 INTERETS / FRAIS BANCAIRES	33,63	0,44	33,19	
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de VMP				
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)</b>	<b>503,21</b>	<b>0,44</b>	<b>502,77</b>	
<b>RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)</b>	<b>965,79</b>	<b>98,95</b>	<b>866,84</b>	<b>876,04</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)</b>	<b>20 245,76</b>	<b>-128 632,84</b>	<b>148 878,60</b>	<b>115,74</b>
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion		5 419,73	-5 419,73	-100,00
7700000000 PRODUITS EXCEPTIONNELS		5 419,73	-5 419,73	-100,00
Sur opérations en capital		8 500,00	-8 500,00	-100,00
7752000000 PDTS CESSION IMMO CORPORELLES		8 500,00	-8 500,00	-100,00
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)</b>		<b>13 919,73</b>	<b>-13 919,73</b>	<b>-100,00</b>
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion	3 683,50		3 683,50	
6712000000 PENALITES AMENDES	3 683,50		3 683,50	
Sur opérations en capital	14 000,00	585,65	13 414,35	
6752000000 VNC IMMO CORPORELLES CEDEES		585,65	-585,65	-100,00
6788000000 CHGES EXCEPTIONNELLES DIVERSES	14 000,00		14 000,00	
Dotations aux amortissements, aux dépréc. et aux prov.				
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)</b>	<b>17 683,50</b>	<b>585,65</b>	<b>17 097,85</b>	
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)</b>	<b>-17 683,50</b>	<b>13 334,08</b>	<b>-31 017,58</b>	<b>-232,62</b>
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

13522 - Association A.D.A.V.I.R.S

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

En Euro

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	692 949,76	548 866,16	144 083,60	26,25
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	690 387,50	664 164,92	26 222,58	3,95
EXCÉDENT OU DÉFICIT	2 562,26	-115 298,76	117 861,02	102,22
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Dons en nature	23 176,75	48 634,14	-25 457,39	-52,34
8700000000 BENEVOLAT	23 176,75	48 634,14		
Prestations en nature				
Bénévolat				
TOTAL	23 176,75	48 634,14	-25 457,39	-52,34
CHARGES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Secours en nature				
Mises à disposition gratuite de biens				
Prestations en nature				
Personnel bénévole	23 176,75	48 634,14	-25 457,39	-52,34
8640000000 PERSONNEL BENEVOLE	23 176,75	48 634,14	-25 457,39	-52,34
TOTAL	23 176,75	48 634,14	-25 457,39	-52,34
TOTAL	2 562,26	-115 298,76	117 861,02	102,22