

COMPTES ANNUELS

ASSOC ADIL 31

4 Rue Furgole

31000 TOULOUSE

Exercice clos le : 31 décembre 2023

APE : 9499Z

SIRET : 32647900300039

BGH BALMA
33-43 AVENUE GEORGES POMPIDOU

Tél : 0561540291

BATIMENT G - 1ER ÉTAGE

31130 BALMA

Fax : 0561348971

SOMMAIRE

COMPTES ANNUELS	3
Bilan Actif	4
Bilan Passif	5
Compte de résultat	6
DETAIL DES COMPTES	8
Bilan Actif détaillé	9
Bilan Passif détaillé	10
Compte de résultat détaillé	11
ANNEXE COMPTABLE	14

COMPTES ANNUELS

BILAN ACTIF

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ACTIF	Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023			01/01/2022 au 31/12/2022
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	6 020,40	5 653,75	366,65	725,33
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techn., matériel et outil. ind.				
Autres	55 972,20	53 975,25	1 996,95	6 586,53
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations dest. à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres	15 000,00		15 000,00	15 000,00
TOTAL (I)	76 992,60	59 629,00	17 363,60	22 311,86
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Clients, usagers et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	87 675,00		87 675,00	74 180,07
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	719 052,86		719 052,86	779 349,27
Charges constatées d'avance	2 934,16		2 934,16	98,00
TOTAL (II)	809 662,02		809 662,02	853 627,34
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	886 654,62	59 629,00	827 025,62	875 939,20

BILAN PASSIF

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PASSIF	Du 01/01/2023 au 31/12/2023	Du 01/01/2022 au 31/12/2022
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	222 000,00	222 000,00
Autres		
Report à nouveau	337 931,10	259 133,66
Excédent ou déficit de l'exercice	41 732,27	78 797,44
<i>Situation nette (sous total)</i>	601 663,37	559 931,10
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	601 663,37	559 931,10
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	18 750,00	91 098,00
TOTAL (II)	18 750,00	91 098,00
PROVISIONS		
Provisions pour risques	22 300,20	22 300,20
Provisions pour charges	64 578,78	63 173,00
TOTAL (III)	86 878,98	85 473,20
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	14 941,09	26 130,06
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	94 792,18	101 639,84
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	10 000,00	11 667,00
TOTAL (IV)	119 733,27	139 436,90
Ecarts de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV-V)	827 025,62	875 939,20

09802 - ASSOC ADIL 31

COMPTE DE RÉSULTAT

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	14 034,00	13 419,00
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service	3 925,00	3 490,00
<i>Dont parrainages</i>		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	852 238,87	877 012,81
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	848,66	8 266,78
Utilisations des fonds dédiés	91 098,00	73 698,00
Autres produits	8,77	
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	962 153,30	975 886,59
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	153 888,68	133 500,19
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	32 737,06	21 344,68
Salaires et traitements	511 973,12	442 456,64
Charges sociales	202 392,94	177 728,24
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	4 948,26	5 599,42
Dotations aux provisions	1 405,78	34 475,00
Reports en fonds dédiés	18 750,00	91 098,00
Autres charges	55,19	0,20
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	926 151,03	906 202,37
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	36 002,27	69 684,22
PRODUITS FINANCIERS		
De participation	5 730,00	1 113,22
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	5 730,00	1 113,22
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)	5 730,00	1 113,22

09802 - ASSOC ADIL 31

COMPTE DE RÉSULTAT

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV)	41 732,27	70 797,44
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		8 000,00
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)		8 000,00
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		8 000,00
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	967 883,30	984 999,81
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)	926 151,03	906 202,37
EXCÉDENT OU DÉFICIT	41 732,27	78 797,44

DETAIL DES COMPTES

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ACTIF	Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023			01/01/2022 au 31/12/2022
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits similaires	6 020,40	5 653,75	366,65	725,33
20500000 LOGICIEL	6 020,40		6 020,40	6 020,40
28050000 AMORTISSEMENT LOGICIEL		5 653,75	-5 653,75	-5 295,07
Immobilisations corporelles				
Autres	55 972,20	53 975,25	1 996,95	6 586,53
21810000 AGENCEMENTS, INSTALLATIONS	38 243,25		38 243,25	38 243,25
21830000 MATERIEL DE BUREAU	17 003,09		17 003,09	24 670,86
21840000 MOBILIER ET MOBILIER D'EXPOSIT	725,86		725,86	6 156,51
28181000 AMORT. AGENC. INSTALLATIONS		38 243,25	-38 243,25	-38 243,25
28183000 AMORT. MATERIEL DE BUREAU		15 006,14	-15 006,14	-18 084,33
28184000 AMORT.MOB.& MOB. D'EXPOSITION		725,86	-725,86	-6 156,51
Immobilisations financières				
Autres	15 000,00		15 000,00	15 000,00
27500000 DEPOTS ET CAUTIONS VERSES	15 000,00		15 000,00	15 000,00
TOTAL (I)	76 992,60	59 629,00	17 363,60	22 311,86
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Autres	87 675,00		87 675,00	74 180,07
Disponibilités	719 052,86		719 052,86	779 349,27
51214000 CREDIT AGRICOLE	22 051,57		22 051,57	40 077,29
51215000 LIVRET CREDIT AGRICOLE	697 001,29		697 001,29	739 271,98
Charges constatées d'avance	2 934,16		2 934,16	98,00
48600000 CHARGES COMPTABILISEES D'AVANC	2 934,16		2 934,16	98,00
TOTAL (II)	809 662,02		809 662,02	853 627,34
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	886 654,62	59 629,00	827 025,62	875 939,20

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PASSIF	Du 01/01/2023 au 31/12/2023	Du 01/01/2022 au 31/12/2022
FONDS PROPRES		
Réserves		
Réserves pour projet de l'entité	222 000,00	222 000,00
10682000 RESERVES POUR INVESTISSEMENTS	80 000,00	80 000,00
10683000 RESERVE DE TRESORERIE	142 000,00	142 000,00
Report à nouveau	337 931,10	259 133,66
11000000 REPORT A NOUVEAU	337 931,10	259 133,66
Excédent ou déficit de l'exercice	41 732,27	78 797,44
Situation nette (sous total)	601 663,37	559 931,10
TOTAL (I)	601 663,37	559 931,10
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds dédiés	18 750,00	91 098,00
19400000 FONDS DEDIES	18 750,00	91 098,00
TOTAL (II)	18 750,00	91 098,00
PROVISIONS		
Provisions pour risques	22 300,20	22 300,20
15000000 PROVISIONS POUR RISQUES ET CHA	22 300,20	22 300,20
Provisions pour charges	64 578,78	63 173,00
15300000 PROV INDEMNITE RETRAITE 31	64 578,78	63 173,00
TOTAL (III)	86 878,98	85 473,20
DETTES		
Dettes fournisseurs	10 240,09	16 016,72
Dettes fournisseurs factures non parvenues	4 701,00	10 113,34
Dettes fiscales et sociales	94 792,18	101 639,84
42200000 REMBOURST TICKET REST	323,74	100,74
42820000 PERSONNEL CONGES PAYES	38 749,41	33 624,14
42860000 AUTRES CHARGES A PAYER		20 800,40
43100000 U.R.S.S.A.F	17 815,75	14 603,00
43750000 KLESIA	4 079,96	3 481,00
43760000 AG2R PREVOYANCE	9 855,71	6 099,66
43820000 CH SOCIALES/PROV C.PAYES	19 610,12	17 023,90
43860000 AUTRES CHARGES SOC A PAYER		2 817,00
44121000 PRELEVEMENT A LA SOURCE		1 481,00
44210000 ETAT PRELEVEMENTS A LA SOURCE	1 802,49	
44700000 ETAT TAXES S/SALAIRES	2 555,00	1 609,00
Produits constatés d'avance	10 000,00	11 667,00
48700000 PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	10 000,00	11 667,00
TOTAL (IV)	119 733,27	139 436,90
Ecarts de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	827 025,62	875 939,20

COMPTES DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	14 034,00	13 419,00
75610000 COTISATIONS HLM	4 645,00	4 645,00
75620000 COTISATIONS PROFESSIONNELS	5 085,00	6 700,00
75630000 COTISATIONS BANQUES	3 960,00	1 730,00
75640000 COTISATIONS DIVERS	344,00	344,00
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
Dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service	3 925,00	3 490,00
70810000 FORMATION PERSONNEL	3 925,00	3 490,00
Dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	852 238,87	877 012,81
74000100 MINISTERE DU LOGEMENT	141 385,00	141 489,00
74000110 ETAT PEX	18 700,00	64 000,00
74000120 ETAT DDT31	21 667,00	8 333,00
74000200 CONSEIL DEPARTEMENTAL	85 000,00	85 000,00
74000300 TOULOUSE METROPOLE	123 000,00	123 000,00
74000310 TOULOUSE METROPOLE SPECIFIQUE		48 720,00
74000320 TOULOUSE METROPOLE I-HEROS	30 675,00	30 675,00
74000330 TOULOUSE METROPOLE GUICHET UNI	70 220,00	70 200,00
74000340 SUBVENTION TM POCQ	48 720,00	
74000810 CGLLS	25 375,95	25 246,70
74000900 SUBVENTION GRAND OUEST TOULOUS	10 000,00	
74001100 CAF	40 000,00	30 000,00
74003000 ACTION LOGEMENT	174 770,92	171 449,11
74004000 SICOVAL	10 000,00	10 000,00
74004100 SICOVAL ACTIONS SPECIFIQUES	5 000,00	15 000,00
74005000 LE MURETAIN AGLO	10 000,00	10 000,00
74005100 MURETAIN AGGLO ACTION SPECIFIQ	25 000,00	25 000,00
74006000 PAYS SUD TOULOUSIN	2 900,00	2 900,00
74007000 CC SAVE AU TOUCH		10 000,00
74008000 CC VOLVESTRE	6 000,00	6 000,00
74009000 SUB MAIRIE CASTELNAU D ESTREFO	3 825,00	
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	848,66	8 266,78
79100000 TRANSFERT DE CHARGES	848,66	8 266,78
Utilisations des fonds dédiés	91 098,00	73 698,00
78940000 REP/PROV FONDS DEDIES	91 098,00	73 698,00
Autres produits	8,77	
75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION	8,77	
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	962 153,30	975 886,59
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	153 888,68	133 500,19
60400000 ACHATS ETUDES ET PRESTATIONS	5 376,00	1 451,00

COMPTES DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
60611000 ELECTRICITE	10 958,40	3 335,01
60612000 EAU	198,02	140,71
60680000 AUTRES ACHATS CONSOMMABLES	461,65	478,20
60685000 FOURNITURES BUREAU	5 921,87	3 292,82
61220000 CREDIT-BAIL MOBILIER	1 080,00	1 080,00
61320000 LOYER	40 317,52	37 328,84
61400000 CHARGES LOCATIVES	2 661,00	2 661,00
61500000 ENTRETIENS ET REPARATIONS	6 896,49	11 854,83
61560000 MAINTENANCE	12 683,50	12 133,25
61600000 ASSURANCES	2 618,54	2 312,52
61830000 DOCUMENTATION TECHNIQUE	2 920,46	2 590,00
61850000 FRAIS DE COLLOQUES, SEMIN., CO	5 609,34	959,04
62260000 HONORAIRES	13 152,00	13 084,00
62310000 ANNONCES & INSERTIONS	13 036,60	3 156,00
62330000 FOIRES ET EXPOSITIONS	4 829,40	4 965,72
62340000 CADEAUX	602,90	
62360000 EDITIONS,IMPRIMES, COMMUNICAT°		2 513,82
62510000 DEPLACEMENTS	11 471,60	17 389,41
62520000 FORMATION & DEPLAC.FORMATION	1 512,00	3 181,01
62570000 MISSIONS RECEPTIONS	3 943,98	1 697,75
62572000 MISSIONS RECEPTION AG	1 440,00	1 470,00
62573000 UR ADIL'O		208,80
62610000 FRAIS TELEPHONE	5 164,06	4 613,40
62620000 AFFRANCHISSEMENT PTT	182,72	157,81
62700000 SERVICE BANCAIRE	131,40	116,43
62800000 DIVERS	197,23	623,82
62810000 COTISATIONS	522,00	705,00
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	32 737,06	21 344,68
63110000 TAXE S/SALAIRES	29 347,00	18 709,00
63330000 FORMATION CONTINUE	3 390,06	2 635,68
Salaires et traitements	511 973,12	442 456,64
64110000 SALAIRES	488 589,10	419 721,00
64120000 SALAIRES PROV CONGES PAYES	5 125,27	1 440,59
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	16 259,00	15 513,00
64140000 INDEMNITES	1 999,75	5 782,05
Charges sociales	202 392,94	177 728,24
64510000 CHARGES SOCIALES	179 697,55	160 596,87
64520000 CHARGES SOCIALES C.PAYES	2 586,22	640,51
64710000 TICKETS RESTAURANT	11 626,14	9 788,26
64750000 MEDECINE TRAV. PHARMACIE	1 440,00	1 248,00
64810000 MUTUELLE SANTÉ	7 043,03	5 454,60
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	4 948,26	5 599,42
68110000 DOTATIONS AUX AMORTISS.	4 948,26	5 599,42
Dotations aux provisions	1 405,78	34 475,00
68150000 DOTAT° POUR RISQUE ET CHARGES	1 405,78	34 475,00
Reports en fonds dédiés	18 750,00	91 098,00
68940000 ENGAGEMENTS A REALISER	18 750,00	91 098,00
Autres charges	55,19	0,20
65800000 CHARGES DIVERSES GESTION COUR.	55,19	0,20
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	926 151,03	906 202,37
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	36 002,27	69 684,22
PRODUITS FINANCIERS		

COMPTES DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
De participation	5 730,00	1 113,22
76000000 PRODUITS FINANCIERS	5 730,00	1 113,22
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	5 730,00	1 113,22
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)	5 730,00	1 113,22
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV)	41 732,27	70 797,44
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		8 000,00
77180000 AUTRES PROD. EXCEPT. SUR OP. G		8 000,00
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)		8 000,00
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		8 000,00
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	967 883,30	984 999,81
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)	926 151,03	906 202,37
EXCÉDENT OU DÉFICIT	41 732,27	78 797,44

ANNEXE COMPTABLE

SOMMAIRE ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

SOMMAIRE

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
PRÉSENTATION			
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE			NA
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			NA
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			NA
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN			NA
CRÉDIT BAIL			NA
LOCATIONS			NA
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
ECARTS DE RÉÉVALUATION			
<i>Variations de la réserve spéciale de réévaluation</i>			
<i>Variations de la provision spéciale de réévaluation</i>			
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES STOCKS			
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
EFFETS DE COMMERCE			
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O		
COMPOSITION DES FONDS PROPRES			NA
TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES			NA
<i>Var. des fonds propres avec la part liées à la générosité du public</i>			
TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS	O		
LEGS, DONATIONS ET ASSURANCES-VIE			NA
COMPTE D'EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES COLLECTÉES AUPRÈS DU PUBLIC (CER)			
COMPTE DE RÉSULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION (CROD)			
TABLEAU DE RAPPROCHEMENT ENTRE LES CHARGES CR ET CROD			
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
LES ENGAGEMENTS	O		
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS			NA
TRANSFERTS DE CHARGES			NA
COMMENTAIRES			NA

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

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
- 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.

OBJET SOCIAL DE L'ASSOCIATION :

L'association a pour objet d'informer le public, qu'il soit usager, professionnel ou élu, 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.

L'ADIL 31 visera 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'ADIL 31 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 transmettra ses travaux à l'Association nationale pour l'information sur le logement (ANIL).

L'ADIL 31 contribuera à la collecte et à l'exploitation des données de l'ensemble du réseau des agences départmentales, 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 agences départmentales de ses expériences, propositions, analyses et études.

CHANGEMENTS COMPTABLES LIES A UN CHANGEMENT DE REGLEMENTATION COMPTABLE :

Il a été mis en application, à compter du 1er janvier 2020, le nouveau règlement comptable applicable aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif, le règlement ANC n°2018-06 du 5 décembre 2018.

La mise en oeuvre de ce règlement n'a pas impacté les comptes clos le 31 décembre 2020 de l'association.

COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT :

Rémunérations allouées aux membres des organes de direction 65 058 €

Rémunérations allouées aux membres des organes de direction 64219€

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL I			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	6 020		
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Instal.géné., agencts & aménagts const.			
	Installations techniques, matériel & outillage indust.				
	Autres immos corporelles	Instal. génée., agencts & aménagts divers	38 243		
		Matériel de transport			
		Matériel de bureau & info., mobilier	30 827		
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL III	69 071		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		15 000		
		TOTAL IV	15 000		
		TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	90 091		

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'éts, de recherche & de dével.	TOTAL I				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL II			6 020	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Ins. gal. agen. amé. cons				
	Inst.tech., mat. outillage indus.					
	Autres immos corporelles	Instal. génée., agencts, aménagts d.			38 243	
		Matériel de transport				
		Mat.bureau, info., mob.		13 098	17 729	
		Emballages récup. div.				
	Immos corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL III		13 098	55 972	
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en equivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				15 000	
		TOTAL IV			15 000	
		TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		13 098	76 993	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. 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		5 295	359		5 654
TOTAL		5 295	359		5 654
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag. cons.					
Inst. techniques matériel et outil. industriels					
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div.	38 243			38 243
	Matériel de transport				
	Mat. bureau et informatique, mob.	24 241	4 590	13 098	15 732
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		62 484	4 590	13 098	53 975
TOTAL GENERAL		67 779	4 948	13 098	59 629

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'établissements								
Fonds commercial								
Autres immobs incorporelles								
TOTAL								
Constr.	Terrains							
	Sur sol propre							
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.							
	Inst. techniques mat. et outil.							
	Inst. gales, agenc. am divers							
Immo. corpor.	Mat. transport							
	Mat. bureau mobilier							
	Emballages récup. divers							
	TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations								
TOTAL GÉNÉRAL								
Total général non ventilé								
CADRE C	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES			Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net a la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler								
Primes de remboursement des obligations								

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

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 IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations				
	Prêts (1) (2)				
	Autres immobilisations financières		15 000		15 000
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux				
	Autres créances clients				
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér <div></div>				
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Etat & autres coll. publiques	Impôts sur les bénéfices			
		Taxe sur la valeur ajoutée			
		Autres impôts, taxes & versements assimilés			
		Divers	87 675	87 675	
	Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) (3)					
Charges constatées d'avance		2 934	2 934		
TOTAUX			105 609	90 609	15 000
Renvois	(1)	Montant des	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(2)		- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(3)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts & avances consentis aux associés (Pers. physiques)				
Créances reçues par legs ou donations					

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

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	87 675
Disponibilités	
TOTAL	87 675

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

TABLEAU DE SUIVI DES CONTRIBUTIONS FINANCIÈRES D'AUTRES ORGANISMES

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
MISSION PEX	51 242,00		51 242,00				
MISSION I HEROES	20 836,00		20 836,00				
MISSION OBSERVATION DES COPROPRIETES	18 750,00		18 750,00		18 750,00	18 750,00	
TOTAL	90 828,00		90 828,00		18 750,00	18 750,00	

ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES

Engagements	Exercice N	Exercice N-1
Sur apports		
Sur subventions de fonctionnement	18 750,00	91 098,00
Sur dons manuels		
Sur legs et donations		
TOTAL	18 750,00	91 098,00

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

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 etbs de crédit (1)	à 1 an max. à l'origine				
	à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		14 941	14 941		
Personnel & comptes rattachés		39 073	39 073		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		51 362	51 362		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes & assimilés	4 357	4 357		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)					
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)					
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance		10 000	10 000		
TOTAUX		119 733	119 733		
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

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	4 701
Dettes fiscales et sociales	58 360
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	63 061

ENGAGEMENTS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 64 578,00 Euros.

Cet engagement a été comptabilisé.

Trois salariés devraient faire valoir leur droit à la retraite d'ici trois ans.

Pour ces trois salariés l'indemnité brute est égale à 4 fois le salaire brut moyen des 12 derniers mois.

L'indemnité a été calculée en tenant compte de cet engagement.