

ASSOCIATION D'AIDE AUX FAMILLES

EN DIFFICULTES DE LOGEMENT

Hôtel du Département - Marbot

9, rue René et Emile Fage

19000 TULLE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE 2023

ASSOCIATION D'AIDE AUX FAMILLES EN DIFFICULTE DE LOGEMENT
Hôtel du Département Marbot
9, rue René et Emile FAGE
19000 TULLE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

Mesdames, Messieurs les membres de l'association,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale du 21 novembre 2018, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'association AFADIL relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie «Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels» du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que **les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.**

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérification du rapport financier du Trésorier et des autres documents adressés aux membres de l'association

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport financier du Trésorier et dans les autres documents adressés aux membres de l'association sur la situation financière et les comptes annuels.

Responsabilités du Conseil d'Administration relatives aux comptes annuels

Il appartient au conseil d'administration d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'il estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe au conseil d'administration d'évaluer la capacité de l'association à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider l'association ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le conseil d'administration.

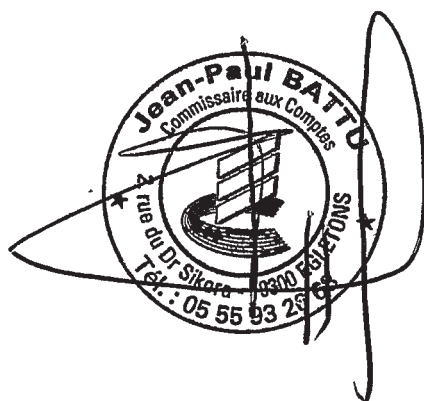
Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on

peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre association.

A Egletons, le 29 mars 2024
Jean Paul BATTU
Commissaire aux comptes





**ASSOCIATION D'AIDE AUX FAMILLES
EN DIFFICULTE DE LOGEMENT**

AFADIL

7 Rue René et Emile Fage
19000 TULLE

Bilan

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1)
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				5033
Avances et acomptes sur immobilisations				
TOTAL immobilisations incorporelles :	0	0	0	5033
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et				
Autres immobilisations corporelles	620	620		1717
Immobilisations en cours Avances et				
TOTAL immobilisations corporelles :	620	620	0	1 717
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en				
Autres participations				
TOTAL immobilisations financières :				
ACTIF IMMOBILISÉ	620	620	0	6 750

STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :				
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur				
Créances clients et comptes rattachés				
Autres créances	11000		11000	19000
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	11 000		11 000	19 000
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	2 560 508		2 560 508	2 529 437
Charges constatées d'avance	1081		1 081	651,81
TOTAL disponibilités et divers :	2 561 589		2 561 589	2 530 089
ACTIF CIRCULANT	2 572 589		2 572 589	2 549 089

Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				

TOTAL GÉNÉRAL 2 573 209 620 2 572 589 2 555 839

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé	23 993	23993
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées Autres réserves		
Report à nouveau	2 230 967	2 147 608
Résultat de l'exercice	78 541	83 360
TOTAL situation nette :	2 333 502	2 254 961
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	2 333 502	2 254 961

Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		

Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
TOTAL dettes financières :		
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	235679	290842
Dettes fiscales et sociales	3408	3286
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes		
TOTAL dettes diverses :	239087	294128
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	239087	294128

Ecarts de conversion passif		
-----------------------------	--	--

TOTAL GÉNÉRAL	2 572 589	2 549 089
----------------------	------------------	------------------



**ASSOCIATION D'AIDE AUX FAMILLES
EN DIFFICULTE DE LOGEMENT**

AFADIL

7 Rue René et Emile Fage
19000 TULLE

Compte de Résultat

Compte de Résultat (Première Partie)

AFADIL

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services				
Chiffres d'affaires nets				

Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	1130238	1160258
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges	2950	2818
Autres produits		250
PRODUITS D'EXPLOITATION	1 133 188	1 163 326

CHARGES EXTERNES		
Achats de marchandises [et droits de douane]		
Variation de stock de marchandises		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]		
Autres achats et charges externes	11247,9	12563
TOTAL charges externes :	11 248	12 563
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSILIMÉS	664	624
CHARGES DE PERSONNEL		
Salaires et traitements	39 047	37 806
Charges sociales	14 277	13 785
TOTAL charges de personnel :	53 324	51 591
DOTATIONS D'EXPLOITATION		
Dotations aux amortissements sur immobilisations Dotations aux provisions sur immobilisations		250
Dotations aux provisions sur actif circulant		
Dotations aux provisions pour risques et charges		
TOTAL dotations d'exploitation :	0	250
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION	1046067	1075792
CHARGES D'EXPLOITATION	1111302	1140570

RÉSULTAT D'EXPLOITATION	21886	22756
-------------------------	-------	-------

**Compte de Résultat
(Seconde Partie)
AFADIL**

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Tenue de compte en EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	21 886	22 756
Bénéfice attribué ou perte transférée	61000	61000
Perte supportée ou bénéfice transféré	61000	61000
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		1
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	0	1
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	3	
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
RÉSULTAT FINANCIER	3	1
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	21 889	22 757
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	57456	60602
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	57 456	60 602
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	800	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	800	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	58 256	60 602
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	1 251 644	1 284 929
TOTAL DES CHARGES	1 173 102	1 201 570
BÉNÉFICE OU PERTE	78 541	83 359



**ASSOCIATION D'AIDE AUX FAMILLES
EN DIFFICULTE DE LOGEMENT**

AFADIL

7 Rue René et Emile Fage
19000 TULLE

Annexe

Règles et Méthodes Comptables

Code du Commerce : articles L123-12 à L123-28

Décret 83-1020 du 29 novembre 1983 : articles R123-172 à R123-208

Règlement : ANC 2014-03

Règlement : ANC 2018-06

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

- * continuité de l'exploitation,
- * permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- * indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

a) Immobilisations corporelles.

Les Immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisitions (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire-dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

b) 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.

AUTRES INFORMATIONS

Droit indemnités de fin de carrière, (IFC),
selon la convention collective de l'Habitat personnels "PACT ARIM" :
De Mme Marie-Cécile DOS SANTOS, ancienneté 25 ans, montant : **10 801,74€**

Explication :

Salaires moyens des 12 derniers mois (brut + primes comprises)
x 1/7 par année d'ancienneté
x (années de présence)

Calcul :

$39\,047,10\text{€} / 12 = 3\,253,93\text{€}$
 $3\,253,93\text{€} \times 1/7 = 464,85\text{€}$
 $464,85\text{€} \times 25 \text{ ans} = 11\,621,16\text{€}$

Immobilisations

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Tenue de compte

AFADIL

EURO

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier	620		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	620		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
TOTAL GÉNÉRAL	620		

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels				
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.			620	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :			620	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières				
TOTAL immobilisations financières :				
TOTAL GÉNÉRAL			620	

Amortissements

AFADIL

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Tenue de compte

EURO

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	0	0		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels				
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.	1097	1717		-620
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	1097	1717		-620
TOTAL GÉNÉRAL		1097	1717	-620

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :			
TOTAL GÉNÉRAL			

État des Échéances des Créances et Dettes
AFADIL

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Tenue de compte
EURO

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations Prêts			
Autres immobilisations financières			
TOTAL de l'actif immobilisé :			
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée			
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
TOTAL de l'actif circulant :			
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	1 081 €		
TOTAL GÉNÉRAL	1 081	0	0

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	235678,83			
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes	3 408 €			
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes				
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GÉNÉRAL	239 087	0		

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS 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	8373
Dettes fiscales et sociales	3408
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
TOTAL	11 780

Charges et Produits Constatés d'AvanceTenue de compte
en EURO

AFADIL

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	1081	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		

TOTAL 1081

ASSOCIATION D'AIDE AUX FAMILLES

EN DIFFICULTES DE LOGEMENT

Hôtel du Département - Marbot

9, rue René et Emile Fage

19000 TULLE

RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES

EXERCICE DU 1^{er} JANVIER 2023 AU 31 DECEMBRE 2023

ASSOCIATION D'AIDE AUX FAMILLES EN DIFFICULTE DE LOGEMENT
Hôtel du Département Marbot
9, rue René et Emile FAGE
19000 TULLE

RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES

EXERCICE DU 1ER JANVIER 2023 AU 31 DECEMBRE 2023

Mesdames, Messieurs,

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre association, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Conventions conclues au cours de l'exercice écoulé

En application de l'article R 612-7 du Code de commerce, nous avons été avisés des conventions visées à l'article L.612-5 du Code de commerce qui sont intervenues au cours de l'exercice.

Il ne nous appartient pas de rechercher l'existence éventuelle d'autres conventions mais de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles de celles dont nous avons été avisées, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé. Il vous appartient d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimées nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie des Commissaires aux Comptes relative à cette mission. Ces diligences ont consisté à vérifier la concordance des informations qui nous ont été données avec les documents de base dont elles sont issues.

1 - Convention conclue entre le Conseil Départemental de la Corrèze et l'AFADIL (administrateur concerné : le Conseil Départemental de la Corrèze)

Conformément à l'avenant numéro 1 du 2 décembre 2022 à la convention de gestion financière et comptable du 31 janvier 2020, renouvelable deux fois par tacite reconduction pour des périodes d'un an, le Conseil Départemental de la Corrèze a fixé pour 2023 et au maximum, la rémunération du service rendu par l'AFADIL à 58.000 € prélevés sur les fonds FSL versés et à 2.000 € prélevés sur les fonds FCL versés.

Cette convention précise par ailleurs l'étendue de la délégation donnée par le Conseil Départemental de la Corrèze à l'AFADIL et détermine les missions en découlant.

Conformément au rapport du Président aux réunions sur la cohésion territoriale et la cohésion sociale du 7 avril 2023, le Conseil Départemental de la Corrèze a fixé pour l'année 2023, la subvention destinée au fonds solidarité logement, afin d'aider les ménages les plus modestes à accéder ou à se maintenir dans un logement, à hauteur de 604.980 €.

Par convention du 18 janvier 2021 d'une durée de 3 ans à compter du 1^{er} janvier 2021, le Conseil Départemental de la Corrèze a maintenu pour l'année 2023 la subvention de 1.000 € à l'AFADIL pour gérer le fonds d'aide aux jeunes.

2 - Convention entre le Conseil Départemental de la Corrèze, la Caisse d'Allocations Familiales de la Corrèze (administrateurs concernés : le Conseil Départemental de la Corrèze et la Caisse d'Allocations Familiales de la Corrèze)

Par convention du 30 octobre 2023, il a été convenu entre le Conseil Départemental de la Corrèze et la CAF de la Corrèze dans le cadre de la gestion du fonds de solidarité logement de fixer la contribution financière de la CAF de la Corrèze pour l'année 2023 à 150.000 €.

3 - Convention entre le Conseil Départemental de la Corrèze et EDF (administrateurs concernés : le Conseil Départemental de la Corrèze et EDF)

Conformément à la convention partenariale 2021-2025 du 15 janvier 2021 il a été notamment convenu entre le Conseil Départemental de la Corrèze et EDF dans le cadre de la gestion du fonds de solidarité logement, d'une participation financière pour l'année 2023 d'EDF fixée à 90.000 € pour l'aide au paiement, l'accompagnement énergie et la prévention sur les gestes quotidiens et la qualité de l'habitat.

4 - Convention entre le Conseil Départemental de la Corrèze et ENGIE (administrateurs concernés : le Conseil Départemental de la Corrèze et ENGIE)

Par convention du 5 juillet 2023, conclue pour une durée de 3 ans à compter du 1^{er} janvier 2023, il a été notamment convenu dans le cadre du dispositif « solidarité énergie » entre le Conseil Départemental de la Corrèze et ENGIE, une dotation financière pour l'année 2023 au fonds de solidarité logement. Le montant de cette participation s'est élevé à 22.000 €.

5 - Convention entre le Conseil Départemental de la Corrèze et la Fédération Départementale d'électrification et d'énergie de la Corrèze (administrateurs concernés : le Conseil Départemental de la Corrèze et la Fédération Départementale d'électrification et d'énergie de la Corrèze)

Par convention du 7 juillet 2023, il a été convenu entre le Conseil Départemental et la Fédération Départementale d'électrification et d'énergie de la Corrèze de contribuer au fonctionnement du FSL, à concurrence de 2.000 euros pour 2023.

6 - Convention entre le Conseil Départemental de la Corrèze et la Caisse de Mutualité Sociale Agricole du Limousin : (administrateurs concernés : le Conseil Départemental de la Corrèze et la Caisse de Mutualité Sociale Agricole du Limousin)

Par convention du 15 novembre 2023 conclue pour une durée de 1 an avec effet au 1^{er} janvier 2023, il a été convenu entre le Conseil Départemental de la Corrèze et la Caisse de Mutualité Sociale Agricole du Limousin, dans le cadre de la gestion du fonds de solidarité logement de fixer la contribution financière de la Caisse de Mutualité Sociale Agricole du Limousin pour l'année 2023 à 15.000 €. Le 28 novembre 2023 le conseil d'administration de la MSA du Limousin a décidé d'allouer au fonds de solidarité logement une dotation complémentaire exceptionnelle de 8.000 € au titre de 2023.

7 - Convention entre le Conseil Départemental de la Corrèze, le Centre Communal d'Action Sociale de Tulle (administrateurs concernés : le Conseil Départemental de la Corrèze et le CCAS de Tulle)

Par convention du 7 juillet 2023, il a été convenu entre le Conseil Départemental de la Corrèze, le CCAS de Tulle dans le cadre de la gestion du fonds de solidarité logement de fixer la contribution financière du CCAS de Tulle pour l'année 2023 à 3.500 €.

8 - Convention entre le Conseil Départemental de la Corrèze, le Centre Communal d'Action Sociale d'Ussel (administrateurs concernés : le Conseil Départemental de la Corrèze et le CCAS d'Ussel)

Par convention du 29 novembre 2023 il a été convenu entre le Conseil Départemental de la Corrèze, le CCAS d'Ussel dans le cadre de la gestion du fonds de solidarité logement, de fixer la contribution financière du CCAS d'Ussel pour l'année 2023 à 5.000 €.

9 - Convention entre l'Etat, le Conseil Départemental de la Corrèze et l'Office Public Habitat Corrèze (administrateurs concernés : le Conseil Départemental de la Corrèze et l'Office Public Habitat Corrèze)

Par la convention du 1^{er} août 2023, il a été convenu entre l'Etat, le Conseil Départemental de la Corrèze et l'Office Public Habitat Corrèze, dans le cadre de la gestion du fonds commun logement, de fixer la participation 2023 de l'office Public Habitat Corrèze à 22.705 euros.

10 - Convention entre l'Etat, le Conseil Départemental de la Corrèze et l'Office Public de l'Habitat d'Egletons (administrateurs concernés : le Conseil Départemental de la Corrèze et l'Office Public de l'Habitat d'Egletons)

Il a été convenu le 2 novembre 2023 par convention entre l'Etat, le Conseil Départemental de la Corrèze et l'Office Public de l'Habitat d'Egletons, dans le cadre de la gestion du fonds commun logement, de fixer la participation 2023 de l'office Public de l'Habitat d'Egletons à 2.500 euros.

11 – Convention entre l’Etat, le Conseil Départemental de la Corrèze et la SCIC d’HLM de la Corrèze (administrateurs concernés : le Conseil Départemental de la Corrèze et la SCIC d’HLM de la Corrèze- COPROD)

Il a été convenu le 18 septembre 2023 par convention entre l’Etat, le Conseil Départemental de la Corrèze et la COPROD dans le cadre de la gestion du fonds commun logement de fixer la participation 2023 de la COPROD à 3.095 euros.

12 - Convention entre l’Etat, le Conseil Départemental de la Corrèze et la commune d’Ussel (administrateurs concernés : le Conseil Départemental de la Corrèze et la commune d’Ussel)

Il a été convenu le 2 novembre 2023 par convention entre l’Etat, le Conseil Départemental de la Corrèze et la commune d’Ussel, dans le cadre de la gestion du fonds commun logement de fixer la participation 2023 de la commune d’Ussel à 5.568 euros.

13 - Convention entre l’Etat, le Conseil Départemental de la Corrèze et la Caisse Mutualité Sociale Agricole du Limousin (administrateurs concernés : le Conseil Départemental de la Corrèze et la Caisse Mutualité Sociale Agricole du Limousin)

Le 8 décembre 2023 par convention de participation financière, il a été convenu entre l’Etat, le Conseil Départemental de la Corrèze et la Caisse Mutualité Sociale Agricole du Limousin, dans le cadre de la gestion du fonds commun logement de fixer la participation 2023 de la Caisse Mutualité Sociale Agricole du Limousin à 11.000 euros.

14 - Convention entre l’Etat, le Conseil Départemental de la Corrèze et la communauté d’agglomération de Tulle (administrateurs concernés : le Conseil Départemental de la Corrèze et la communauté d’agglomération de Tulle)

Il a été convenu le 18 septembre 2023 par convention entre l’Etat, le Conseil Départemental de la Corrèze et la communauté d’agglomération de Tulle, pour la gestion du fonds commun logement, de fixer la participation 2023 de la communauté d’agglomération de Tulle à 10.000 euros.

15 - Convention entre le Conseil Départemental de la Corrèze et l’AFADIL (administrateurs concernés : le Conseil Départemental de la Corrèze)

En réunion du 7 avril 2023, le Conseil Départemental de la Corrèze a attribué pour l’année 2023, une subvention de 60.000 € destinée au fonds commun logement.

16 - Convention entre l'Etat, le Conseil Départemental de la Corrèze et la SA d'HLM Polygone (administrateurs concernés : le Conseil Départemental de la Corrèze et la SA d'HLM Polygone)

Il a été convenu le 2 novembre 2023 par convention entre l'Etat, le Conseil Départemental de la Corrèze et la SA d'HLM Polygone de fixer la participation financière de la SA d'HLM Polygone dans le cadre du fonds commun logement pour 2023 à 2.500 euros.

17 - Convention entre l'Etat, le Conseil Départemental de la Corrèze et la SA d'HLM Dom'Aulim Noalis (administrateurs concernés : le Conseil Départemental de la Corrèze et la SA d'HLM Dom'Aulim Noalis)

Par convention du 18 septembre 2023, il a été convenu entre l'Etat, le Conseil Départemental de la Corrèze et la SA d'HLM Dom'Aulim Noalis de fixer la participation financière de la SA d'HLM Dom'Aulim Noalis dans le cadre du fonds commun logement pour 2023 à 1.000 euros.

18 - Convention entre le Conseil Départemental de la Corrèze et l'AFADIL (administrateurs concernés : le Conseil Départemental de la Corrèze)

En réunion du 7 avril 2023, il a été convenu entre le Conseil Départemental de la Corrèze et l'AFADIL, dans le cadre de la gestion du fonds d'aide aux jeunes en difficulté pour 2023, de renouveler la participation du département de la Corrèze à hauteur de 70.000 euros.

19 - Convention entre le Conseil Départemental de la Corrèze et la Caisse d'allocations Familiales de la Corrèze (administrateurs concernés : la Caisse d'Allocations Familiales de la Corrèze et le Conseil Départemental de la Corrèze)

Par convention du 30 octobre 2023, il a été convenu entre le Conseil Départemental de la Corrèze et la caisse d'allocations Familiales de la Corrèze, dans le cadre de la gestion du fonds d'aide aux jeunes en difficulté, de fixer la participation 2023 de la Caisse d'Allocations Familiales de la Corrèze à 30.000 euros.

20 - Convention entre le Conseil Départemental de la Corrèze et le Centre Communal d'Action Sociale de Tulle (administrateurs concernés : le Centre Communal d'Action Sociale de Tulle et le Conseil Départemental de la Corrèze)

Par convention du 12 juillet 2023, il a été convenu entre le Conseil Départemental de la Corrèze et le Centre Communal d'Action Sociale de Tulle, dans le cadre de la gestion du fonds d'aide aux jeunes en difficulté, de fixer la participation 2023 du Centre Communal d'Action Sociale de Tulle à 2.000 euros.

21 - Convention entre le Conseil Départemental de la Corrèze et le Centre Communal d'Action Sociale de Brive (administrateurs concernés : le Centre Communal d'Action Sociale de Brive et le Conseil Départemental de la Corrèze)

Par convention 2023, il a été convenu entre le Conseil Départemental de la Corrèze et le Centre Communal d'Action Sociale de Brive dans le cadre de la gestion du fonds d'aide aux jeunes en difficulté, de fixer la participation 2023 du Centre Communal d'Action Sociale de Brive à 3.500 euros.

22 - Convention entre le Conseil Départemental de la Corrèze et la Caisse Mutualité Sociale Agricole de la Corrèze (administrateurs concernés : la Caisse Mutualité Sociale Agricole du Limousin et le Conseil Départemental de la Corrèze)

Par convention 2023 avec le Conseil Départemental de la Corrèze, la Caisse Mutualité Sociale Agricole du Limousin dans le cadre de la gestion du fonds d'aide aux jeunes en difficulté, a décidé de fixer sa participation 2023 à 4.000 euros.

23 - Convention entre le Conseil Départemental de la Corrèze et le Centre Communal d'Action Sociale d'Ussel (administrateurs concernés : le Centre Communal d'Action Sociale d'Ussel et le Conseil Départemental de la Corrèze)

Par convention du 27 mars 2023, il a été convenu entre le Conseil Départemental de la Corrèze et le Centre Communal d'Action Sociale d'Ussel dans le cadre de la gestion du fonds d'aide aux jeunes en difficulté, de fixer la participation 2023 du Centre Communal d'Action Sociale d'Ussel à 1.000 euros.

24 - Convention entre le Conseil Départemental de la Corrèze et le Centre Communal d'Action Sociale de Malemort (administrateurs concernés : le Centre Communal d'Action Sociale de Malemort et le Conseil Départemental de la Corrèze)

Par convention 2023, il a été convenu entre le Conseil Départemental de la Corrèze et le Centre Communal d'Action Sociale de Malemort dans le cadre de la gestion du fonds départemental d'aide aux jeunes en difficulté, de fixer la participation 2023 du Centre Communal d'Action Sociale de Malemort à 800 euros.

Fait à Egletons, le 29 mars 2024
Le Commissaire aux Comptes

Jean Paul BATTU





**ASSOCIATION D'AIDE AUX FAMILLES
EN DIFFICULTE DE LOGEMENT
AFADIL**

7 Rue René et Emile Fage
19000 TULLE

**Etats Comptables & Fiscaux
Exercice au 31/12/2023**



**ASSOCIATION D'AIDE AUX FAMILLES
EN DIFFICULTE DE LOGEMENT**

AFADIL

7 Rue René et Emile Fage

19000 TULLE

Bilan

Détail des Comptes - Actif (page 3)

Concernant les créances

Autres créances : (11 000€)

*** Fonds Commun Logement (FCL) :**

Subvention de la MSA (11 000€)

versée le 24/01/2024

Concernant les charges constatées d'avance

Facture de l'Association : (1 081,04€)

*Assurance Groupama 561,54€

*Location Logiciels Koesio 519,50€

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1)
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				5033
Avances et acomptes sur immobilisations				
TOTAL immobilisations incorporelles :	0	0	0	5033
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et				
Autres immobilisations corporelles	620	620		1717
Immobilisations en cours Avances et				
TOTAL immobilisations corporelles :	620	620	0	1 717
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en				
Autres participations				
TOTAL immobilisations financières :				
ACTIF IMMOBILISÉ	620	620	0	6 750
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :				
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur				
Créances clients et comptes rattachés				
Autres créances	11000		11000	19000
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	11 000		11 000	19 000
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	2 560 508		2 560 508	2 529 437
Charges constatées d'avance	1081		1 081	651,81
TOTAL disponibilités et divers :	2 561 589		2 561 589	2 530 089
ACTIF CIRCULANT	2 572 589		2 572 589	2 549 089
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	2 573 209	620	2 572 589	2 555 839

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé	23 993	23993
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées Autres réserves		
Report à nouveau	2 230 967	2 147 608
Résultat de l'exercice	78 541	83 360
TOTAL situation nette :	2 333 502	2 254 961
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	2 333 502	2 254 961

Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		

Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
TOTAL dettes financières :		
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	235679	290842
Dettes fiscales et sociales	3408	3286
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes		
TOTAL dettes diverses :	239087	294128
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	239087	294128

Ecarts de conversion passif		
-----------------------------	--	--

TOTAL GÉNÉRAL	2 572 589	2 549 089
----------------------	------------------	------------------

Détail des Comptes - Passif (page 4)

Le Fonds Associatif

correspond aux prêts accordés au F.S.L depuis leur mise en place, **(23 993,42€)**

Report à nouveau

Financements non affectés en 2023, permettant le fonctionnement en début d'année 2024, des différents fonds avant le versement des nouvelles subventions, **2 560 507,82€)**

Les dettes fournisseurs d'un montant de 235 678,83€ se détaillent ainsi :

***Pour le Fonds Solidarité Logement, (118 781,60€),**

➤ Le passif est composé aides conditionnées non réglées en 2023, dont les principaux créanciers en fin d'année sont :

➤ Soliah prestataire ASL, 80 500€ soit 67,77% des dettes fournisseurs FSL (paiements en plusieurs fois sur une période d'au moins un an), le reste étant des particuliers pour 38 281,60€ soit 32,23% des dettes fournisseurs FSL.

***Pour le Fonds Commun Logement, (87 749€)**

➤ Aides non encore réglées en cours d'année, composées des 28 dossiers en attente de réalisation des travaux.

***Pour le Fonds d'Aide aux Jeunes, (20 213,99€),**

➤ Aides conditionnées non réglées.

***Pour l'A.F.A.D.I.L., (8 372,70€),**

➤ Honoraires audit Commissaire aux comptes,
➤ Honoraires @COM ECCO externalisation de la Paie,
➤ Groupama cotisation 2023,

Concernant les charges : organismes sociaux charges à payer

Facture de l'Association : (3 407,78€)

➤ Cotisations salariales

(Prélèvement à la source, retraite, Prévoyance, Urssaf, Mutuelle, formation professionnelle),



**ASSOCIATION D'AIDE AUX FAMILLES
EN DIFFICULTE DE LOGEMENT
AFADIL**

7 Rue René et Emile Fage
19000 TULLE

Compte de Résultat

Détail des Comptes – Produits d'Exploitation (page 6)

Concernant les subventions : (1 130 238€)

*** Fonds Commun Logement (FCL) : 118 458€**

Office Public Habitat Corrèze, (22 705€)

Conseil Départemental, (60 000€)

Office Public de l'Habitat d'Égletons, (2 500€)

SA HLM - Polygone, (2 500€)

SCIC HLM de la Corrèze - COPROD, (3 095€)

Tulle Agglo, (10 000€)

CMSA du Limousin - site Corrèze, (11 000€)

Commune d'Ussel, (5 658€)

NOALIS (Dom'aulim), (1 000€)

*** Fonds d'Aide aux Jeunes (FAJ) : 111.300€**

Conseil Départemental, (70 000€)

MSA, (4 000€)

CAF, (30 000€)

CCAS de Tulle, (2 000€)

CCAS d'Ussel, (1 000€)

CCAS de Brive, (3 500€)

CCAS de Malemort, (800€)

*** Fonds Solidarité Logement (FSL) : 900 480€**

Conseil Départemental, (604 980€)

Engie, (22 000€)

Électricité de France, (90 000€)

MSA, (23 000€) 8 000€ enveloppe exceptionnelle

CAF, (150 000€)

CCAS de Tulle, (3 500€)

CCAS d'Ussel, (5 000€)

Fédération Départemental d'Électrification et d'Énergie de la Corrèze, (2 000€)

Compte de Résultat (Première Partie)

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

AFADIL

Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services				
Chiffres d'affaires nets				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			1130238	1160258
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			2950	2818
Autres produits				250
PRODUITS D'EXPLOITATION			1 133 188	1 163 326
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			11247,9	12563
TOTAL charges externes :			11 248	12 563
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSILIMÉS			664	624
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			39 047	37 806
Charges sociales			14 277	13 785
TOTAL charges de personnel :			53 324	51 591
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations Dotations aux provisions sur immobilisations				250
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			0	250
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			1046067	1075792
CHARGES D'EXPLOITATION			1111302	1140570
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			21886	22756

Compte de Résultat (Seconde Partie) AFADIL

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Tenue de compte en EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	21 886	22 756
Bénéfice attribué ou perte transférée	61000	61000
Perte supportée ou bénéfice transféré	61000	61000
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		1
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	0	1
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	3	
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
RÉSULTAT FINANCIER	3	1
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	21 889	22 757
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	57456	60602
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	57 456	60 602
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	800	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	800	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	58 256	60 602
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	1 251 644	1 284 929
TOTAL DES CHARGES	1 173 102	1 201 570
BÉNÉFICE OU PERTE	78 541	83 359



**ASSOCIATION D'AIDE AUX FAMILLES
EN DIFFICULTE DE LOGEMENT
AFADIL**

7 Rue René et Emile Fage
19000 TULLE

Détail des comptes

Détail des Comptes
AFADIL

01/01/2023
Période du au
31/12/2023

Tenue de compte EURO

Bilan Actif (2050)						
	Brut	Amortissements	Net 31/12/2023	Net N-1 31/12/2022	Variation En valeur	En %
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles						
Concessions, brevets et droits similaires	0,00	0	0	0		
205000 LOGICIEL				5032,8		
280500 AMORTS IMMOS INCORPOS				-5032,8		
Immobilisations corporelles						
Autres immobilisations corporelles	620,00	620,00	0,00	0,00		
218300 MAT. BUREAU+ INFORMATI	620,00			1716,86		
281830 AMORS IMMO CORPORELL		620,00		-1716,86		
Immobilisations financières						
TOTAL (II)	620,00	620,00	0,00	0,00		
ACTIF CIRCULANT						
Créances						
Autres créances	11 000,00					
4433 MSA - SUBVS A RECEVOIR						
4434 AGGLO BRIVE - SUBVS A REC						
4687 PRODUITS A RECEVOIR	11000		11 000,00	19 000,00	-8 000,00	-42,11%
468700 PRODUITS A RECEVOIR						
Divers						
Disponibilités	2 560 507,82		2 560 507,82	2 529 437,03	31 070,79	1,23%
512100 TRESOR PUBLIC FSL	2090359,76		2 090 359,76	2070455,37	19 904,39	0,96%
512100 TRESOR PUBLIC FAJ	65300,20		65 300,20	44453,83	20 846,37	46,89%
512200 TRESOR PUBLIC FCL	346463,80		346 463,80	352244,80	-5 781,00	-1,64%
512200 TRESOR PUBLIC AFADIL	58384,06		58 384,06	62283,03	-3 898,97	-6,26%
COMPTES DE RÉGULARISATION						
Charges constatées d'avances	1081,04		1081,04	651,81	429,23	65,85%
486 CHARGES CONSTATEES D'AVA	1081,04		1081,04	651,81	429,23	65,85%
TOTAL (III)	2 561 588,86		2 561 588,86	2 530 088,84	31 500,02	1,25%
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	2 562 208,86	620,00	2 561 588,86	2 530 088,84	31 500,02	1,25%

Détail des Comptes
AFADIL

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Tenue de compte EURO

Bilan Passif (2051)				
	Net	Net N-1	Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	En valeur	En %
CAPITAUX PROPRES				
Capital social ou individuel	23993,42	23993,42		
103000 FONDS ASSOCIATIF REPRISE ANTERIEUR	23993,42	23993,42		
Report à nouveau	2230967,43	2147607,64	83359,79	3,88%
110000 REPPORT A NOUVEAU	2141500,36	2058140,57	83359,79	4,05%
11000000 Report à nouveau (créditeur) FDSE	89467,07	89467,07		
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	78 541,40	83 360,00	-4 818,60	-5,78%
Subventions d'investissement				
1391 SUB INSCRITES AU CPTÉ RESULTAT				
TOTAL (I)	2 333 502,25	2 254 961,06	78 541,19	3,48%
AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISION POUR RISQUES ET CHARGES				
DETTES				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	235 678,83	290 841,55	-55 162,72	-18,97%
401000 FOURNISSEURS	227 306,13	283093,23	-55 787,10	-19,71%
4081 FRS-FACTURES NON PARVENUES	8372,70	7748,32	624,38	8,06%
Dettes fiscales et sociales	3 407,78	3 286,44	121,34	3,69%
438600 AUTRES CHARGES A PAYER ORG SOCIAUX	3407,78	3286,44	121,34	3,69%
COMPTES DE RÉGULARISATION				
TOTAL (IV)	239 086,61	294 127,99	-55 041,38	-18,71%
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	2 572 588,86	2 549 089,05	23 499,81	0,92%

AFADIL		Tenue de compte		EURO	
Compte de Résultat		(2052)			
				Variation	
		Net 31/12/2023	Net N-1 31/12/2022	En valeur	En %
PRODUITS D'EXPLOITATION					
Subvention d'exploitation	1 130 238,00	1 160 258,00	-30 020,00	-2,59%	
743300 SUBVENTIONS FCL	118 458,00	133 458,00	-15000,00	-11,24%	
743400 SUBVENTIONS FAJ	111 300,00	111 300,00	0,00	0,00%	
7482 PRODUITS AFFECTES EXPLOITATION FSL	900 480,00	915 500,00	-15020,00	-1,64%	
Reprises sur amort. et prov., transf. de ch	2 949,95	2 818,23	131,72	4,67%	
791000 REMB DG DE L'ANNEE TULLE	269,70	815,01	-545,31	-66,91%	
791001 REMB DG DE L'ANNEE BRIVE		1 333,74	-1333,74		
791002 REMB DG DE L'ANNEE USSEL	796,49	0,00	796,49		
791003 REMB SUB DE L'ANNEE BRIVE	362,28	0,00	362,28		
791004 REMB SUB DE L'ANNEE TULLE	905,90	418,28	487,62	116,58%	
791006 REMB 1ER MOIS DE L'ANNEE TULLE	615,58	0,00	615,58		
791007 REMB 1ER MOIS DE L'ANNEE BRIVE		251,20	-251,20		
Total des produits d'exploitation (I)	1 133 187,95	1 163 076,23	-29888,28	-2,57%	
CHARGES D'EXPLOITATION					
Autres achats et charges externes	11 247,90	12 563,39	-1315,49	-10,47%	
6063 FRS ET PETIT EQUIPEMENT	321,00		321,00		
6064 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	66,61		66,61		
613000 LOCATION	1 294,65	385,62	909,03		
615000 MAINTENANCE		3 456,00	-3456,00		
616800 PRIMES D'ASSURANCE RESPONSABILITE C	538,34	525,49	12,85	2,45%	
6226 HONORAIRES CC	8391,00	7 599,00	792,00	10,42%	
62261 HONORAIRES PAIE	636,30	597,28	39,02	6,53%	
Impôts, taxes et versements assimilés	663,78	623,74	40,04	6,42%	
6333 PART EMPL FORMAT PRO	663,78	623,74	40,04	6,42%	
Salaires et traitements	39 047,10	37 806,08	1241,02	3,28%	
641100 SALAIRES	28834,76	27 918,36	916,40	3,28%	
641300 PRIMES ET GRATIFICATIONS	10212,34	9 887,72	324,62	3,28%	
Charges sociales	14 276,88	13 784,63	492,25	3,57%	
645100 URSSAF	8807,43	8 520,06	287,37	3,37%	
645200 COTISATIONS MUTUELLES	1372,24	1 263,70	108,54	8,59%	
645300 AG2R	2346,72	2 272,24	74,48	3,28%	
645400 ASSEDIC	1639,99	1 587,82	52,17	3,29%	
647500 MEDECINE DU TRAVAIL	110,50	140,81	-30,31	-21,53%	
Dotation d'exploitation					
Sur immobilisations - dot. aux amort.	0,00	250,00	-250,00		
681120 DOT.AMORTS/IMMO CORPOS		250,00	-250,00		
Autres charges	1 046 063,72	1 075 542,31	-29478,59	-2,74%	
651100 REDEV CONCESS.BREVETS LICENCES		1 127,26	-1127,26	-100,00%	
657000 ACCOMPAGNEMENT A LA MAITRISE DE L'E		1 000,00	-1000,00	-100,00%	
657110 DG-BRIVE	50785,42	51 945,18	-1159,76	-2,23%	
657112 DG-TULLE	40922,08	42 187,94	-1265,86	-3,00%	
657114 DG-USSEL	13978,74	16 706,25	-2727,51	-16,33%	
657130 1er MOIS-BRIVE	15354,28	20 051,61	-4697,33	-23,43%	
6571310 FRAIS AG-BRIVE	2960,00	2 040,00	920,00	45,10%	
6571313 FRAIS AG-TULLE	2500,00	1 060,00	1440,00	135,85%	
6571316 FRAIS AG-USSEL	320,00	1 280,00	-960,00	-75,00%	
657132 1er MOIS-TULLE	13413,32	17 232,01	-3818,69	-22,16%	
6571320 ASS LOC-BRIVE	100,00	447,70	-347,70	-77,66%	
6571323 ASS LOC-TULLE	300,00	200,00	100,00	50,00%	
657134 1erMOIS-USSEL	3703,63	7 394,70	-3691,07	-49,92%	
6571361 MOBILIERS-BRIVE	8436,77	8 631,45	-194,68	-2,26%	
6571363 MOBILIERS-TULLE	5413,27	7 326,42	-1913,15	-26,11%	
6571365 MOBILIERS-USSEL	1400,00	1 599,99	-199,99	-12,50%	
6571371 Services Ménagers BRIVE	840,00	1 255,20	-415,20	-33,08%	

Compte de Résultat (2052)				
	Net	Net	Variation	
	31/12/2023	N-1 31/12/2022	En valeur	En %
6571372 Services Ménagers Tulle		839,20	-839,20	-100,00%
6571380 DEMENAGEMENT BRIVE	2054,37	2 049,09	5,28	0,26%
6571381 DEMENAGEMENT Tulle	1100,00	2 800,00	-1700,00	-60,71%
6571382 DEMENAGEMENT Ussel	800,00	682,88	117,12	17,15%
657210 SUBVENTION CHARGES-BRIVE	30219,32	22819,38	7399,94	32,43%
657211 SUBVENTION LOYERS -BRIVE	50290,93	40913,11	9377,82	22,92%
657212 SUBVENTION LOYERS -TULLE	26285,09	25219,38	1065,71	4,23%
657213 SUBVENTION CHARGES-TULLE	4329,58	5299,53	-969,95	-18,30%
657214 SUBVENTION LOYERS -USSEL	11350,93	5365,49	5985,44	111,55%
657215 SUBVENTION CHARGES-USSEL	2731,98	752,80	1979,18	262,91%
657220 EAU-BRIVE	12802,17	14583,93	-1781,76	-12,22%
657221 TRAV COND MODESTE - BRIVE	39723,53	36638,16	3085,37	8,42%
657222 EAU-TULLE	20724,40	23099,16	-2374,76	-10,28%
657223 TRAV COND MODESTE - TULLE	26371,73	16803,31	9568,42	56,94%
657224 EAU-USSEL	8534,87	9279,87	-745,00	-8,03%
6572241 EAU-USSEL COVID		200,91	-200,91	-100,00%
657225 TRAV COND MODESTE - USSEL	12375,95	8065,88	4310,07	53,44%
657230 ORDURES MENAGERES - BRIVE	437,77	755,93	-318,16	-42,09%
657231 ORDURES MENAGERES - TULLE	731,53	591,95	139,58	23,58%
657232 ORDURES MENAGERES - USSEL	13,68	0,00	13,68	
657501 ASL-BRIVE	53480,00	39960,00	13520,00	33,83%
657503 ASL-TULLE	54220,00	50160,00	4060,00	8,09%
657505 ASL-USSEL	14860,00	31960,00	-17100,00	-53,50%
657600 GESTION LOCATIVE	75600,00		75600,00	
657601 GESTION LOCATIVE FRAIS FONCTIONNEME	15000,00		15000,00	
6578001 EDF ELECTRICITE BRIVE	27083,25	32876,01	-5792,76	-17,62%
6578002 EDF-GAZ-BRIVE	10616,40	8678,26	1938,14	22,33%
6578004 EDF-GAZ-TULLE	3707,97	5032,53	-1324,56	-26,32%
6578005 EDF GAZ USSEL	2005,63	2263,11	-257,48	-11,38%
6578007 EDF ELECTRICITE TULLE	22055,74	16536,48	5519,26	33,38%
6578013 EDF ELECTRICITE USSEL	11533,87	11294,14	239,73	2,12%
65780131 EDF ELECTRICITE USSEL COVID		261,38	-261,38	-100,00%
6578019 GAZ BRIVE	4144,09	3564,37	579,72	16,26%
6578023 GAZ TULLE	185,00	3355,85	-3170,85	-94,49%
6578027 GAZ USSEL	318,85	4102,08	-3783,23	-92,23%
6578031 FIOUL-BRIVE	10990,00	10891,00	99,00	0,91%
6578035 FIOUL-TULLE	12880,00	11067,30	1812,70	16,38%
6578039 FIOUL-USSEL	2599,38	10172,00	-7572,62	-74,45%
6578043 BOIS-BRIVE	5208,25	4195,23	1013,02	24,15%
6578047 BOIS-TULLE	10542,96	10815,53	-272,57	-2,52%
6578051 BOIS-USSEL	12630,98	11753,44	877,54	7,47%
6578060 ENGIE BRIVE	12127,99	11048,38	1079,61	9,77%
6578062 ENGIE TULLE	3656,96	4210,16	-553,20	-13,14%
6578064 ENGIE USSEL	2438,23	1600,00	838,23	52,39%
6578065 ENGIE - ELEC BRIVE	10130,20	7193,68	2936,52	40,82%
6578066 ENGIE - ELEC TULLE	6145,81	3637,23	2508,58	68,97%
6578067 ENGIE - ELEC USSEL	1143,05	2573,66	-1430,61	-55,59%
6578068 GAZ TARIF REGLEMENTE BRIVE	700,00	2557,93	-1857,93	-72,63%
65780681 GAZ TARIF REGLEMENTE TULLE	293,78	1 709,12	-1415,34	-82,81%

AFADIL	Détail des Comptes	Période du 01/01/2023	au 31/12/2023	Tenue de compte en EURO	
Compte de Résultat (2052)					
	Net 31/12/2023	Net N-1 31/12/2022	Variation En valeur En %		
65780682 GAZ TARIF REGLEMENTE USSEL		700,00			
6578100 ELECTRICITE DIVERS - BRIVE	8 342,12	12072,69	-3730,57	-30,90%	
6578200 ELECTRICITE DIVERS -TULLE	7 174,96	6960,48	214,48	3,08%	
6578300 ELECTRICITE DIVERS - USSEL	5 118,99	4034,33	1084,66	26,89%	
657840 GAZ DIVERS - BRIVE	8 785,96	16295,55	-7509,59	-46,08%	
657850 GAZ DIVERS - TULLE	9 355,16	1532,13	7823,03	510,60%	
657860 GAZ DIVERS - USSEL	3 421,11	1302,30	2118,81	162,70%	
657870 ENTRETIEN SYSTEME CHAUFFAGE BRIVE	95,00	292,00	-197,00	-67,47%	
657871 ENTRETIEN SYSTEME CHAUFFAGE TULLE	389,00	290,26	98,74	34,02%	
657901 CHARGES DE CHAUFFAGE-B	1 745,14	1589,49	155,65	9,79%	
657902 CHARGES DE CHAUFFAGE-T	1 846,74	5401,81	-3555,07	-65,81%	
657903 CHARGES DE CHAUFFAGE-U		779,54			
657904 MEDIATION LOCATIVE		50400,00			
657909 SOUTIEN A DIVERS ACTIONS		15000,00			
658601 SUB FONCTIONNEMENT BRIVE	16 200,00	16320,00	-120,00	-0,74%	
658601 PO DEGRADE ET/OU INDIGNE	8 000,00	10000,00	-2000,00	-20,00%	
6586011 Projet global de sortie d'indignit		17000,00			
658602 PO PRECARITE ENERGETIQU	73 365,00	79453,25	-6088,25	-7,66%	
658602 SUB FONCTIONNEMENT TULLE	10 500,00	4000,00	6500,00	162,50%	
6586021 PO TRAVAUX RENOVATION PARTIELLE	20 900,00	15400,00	5500,00	35,71%	
658603 SUB FONCTIONNEMENT USSEL	5 300,00	4800,00	500,00	10,42%	
658604 PB PRECARITE ENERGETIQU	3 000,00				
658605 BP HANDICAP/VIELLISSEMENT	6 782,00	12283,00	-5501,00	-44,79%	
658655 DEGRADATION LOGEMENT	2 800,00	2000,00	800,00	40,00%	
6588014 ACTIONS COLLECTIVES	32 100,00	36400,00	-4300,00	-11,81%	
6588211 URG TULLE ALIMENTAIRE		1 840,00			
6588212 URG USSEL ALIMENTAIRE		1 028,00			
6588213 URG BRIVE ALIMENTAIRE		880,00			
6588221 URG TULLE TRANSPORT		300,00			
6588222 URG USSEL TRANSPORT		600,00			
6588223 URG BRIVE TRANSPORT		390,77			
6588231 URG TULLE HEBERGEMENT		160,00			
6588232 URG USSEL HEBERGEMENT		120,00			
6588262 URG TULLE VIE QUOTIDIENNE		160,00			
6588263 VIE QUOTIDIENNE USSEL	40,00	149,60	-109,60	-73,26%	
6588272 URG TULLE PERMIS CONDUIRE		160,00	-160,00		
6588273 URG USSEL PERMIS CONDUIRE		295,00	-295,00		
6588393 URG USSEL REPARATION DE VOITURE		160,00	-160,00		
6588411 ALIMENTAIRE BRIVE	2 311,00	6203,50	-3892,50	-62,75%	
6588412 ALIMENTAIRE USSEL	570,00	480,00	90,00		
6588413 ALIMENTAIRE TULLE	1 348,10	1340,00	8,10		
6588421 TRANSPORT BRIVE	100,00	1042,00	-942,00	-90,40%	
65884211 TRANSPORT ESSENCE BRIVE	370,00	1510,00	-1140,00	-75,50%	
6588422 TRANSPORT TULLE	644,00	1900,00	-1256,00	-66,11%	
65884231 TRANSPORT ESSENCE USSEL	175,00	1056,00	-881,00	-83,43%	

Compte de Résultat (2052)				
	Net 31/12/2023	Net N-1 31/12/2022	Variation	
			En valeur	En %
6588431 EQUIPEMENT BRIVE	1546,74	4 260,24	-2713,50	-63,69%
6588432 EQUIPEMENT TULLE	884,25	720,00	164,25	22,81%
6588441 PERMIS DE CONDUIRE CODE BRIVE	1375,00	1 775,00	-400,00	-22,54%
65884411 PERMIS DE CONDUIRE BRIVE	1700,00	6 100,00	-4400,00	-72,13%
65884421 PERMIS DE CONDUIRE TULLE	951,00	1 300,00	-349,00	-26,85%
6588442 PERMIS DE CONDUIRE CODE TULLE	560,00	856,00	-296,00	-34,58%
6588443 PERMIS DE CONDUIRE CODE USSEL	1020,00	900,00	120,00	13,33%
65884431 PERMIS DE CONDUIRE USSEL		800,00	-800,00	-100,00%
6588461 HEBERGEMENT BRIVE	300,00	1 256,00	-956,00	-76,11%
6588462 HEBERGEMENT TULLE	675,00			
6588463 HEBERGEMENT USSEL		168,00	-168,00	-100,00%
6588471 FORMATION BRIVE		1 300,00	-1300,00	-100,00%
6588472 FORMATION TULLE		380,00	-380,00	-100,00%
6588473 FORMATION USSEL		600,00	-600,00	
6588491 INSTALLATION BRIVE		199,99	-199,99	
6588481 INSERTION SOCIALE BRIVE	139,90		139,90	
6588511 VIE QUOTIDIENNE TULLE	160,00	95,00	65,00	
6588520 VOITURE ACHAT USSEL	920,00	0,00	920,00	
6588521 VOITURE ACHAT TULLE		1 720,00	-1720,00	-100,00%
65885211 VOITURE REPARATION TULLE	1 100,00	0,00	1100,00	
6588522 VOITURE ACHAT BRIVE	920,00	2 760,00	-1840,00	-66,67%
65885221 VOITURE REPARATION BRIVE	2 028,83	4 180,00	-2151,17	-51,46%
6588530 CYCLO ACHAT TULLE	500,00	2 640,00	-2140,00	-81,06%
65885301 CYCLO REPARATION TULLE		1 094,55	-1094,55	-100,00%
6588531 CYCLO ACHAT BRIVE	2 540,00	5 939,99	-3399,99	-57,24%
65885311 CYCLO REPARATION BRIVE		201,30	-201,30	-100,00%
6588533 VELO ACHAT BRIVE	359,99	500,00	-140,01	
Total des charges d'exploitation (II)	1 111 299,38	1 140 570,15	-29270,77	-2,57%
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	21 888,57	22 506,08	-617,51	-2,74%
Opérations en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)	61 000,00	61 250,00	-250,00	-0,41%
754100 DONS		250,00	-250,00	
755000 FONDS SOLIDARITE LOGEMENT	58 000,00	58 000,00	0,00	0,00%
755001 FONDS COMMUN LOGEMENT	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00%
755003 FONDS D'AIDE AUX JEUNES	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)	61 000,00	61 000,00	0,00	0,00%
655600 FRAIS DE GESTION	61000,00	61 000,00	0,00	0,00%
Produits financiers				
Autres intérêts et produits assimilés	0	1,31	-1,31	-100,00%
768800 CREDIT		1,31	-1,31	-100,00%
Total des produits financiers (V)	0	1,31	-1,31	-100,00%
Charges financières				
Intérêts et charges assimilées	3,00	0,00	3,00	
668800 DEBIT ECART	3,00		3,00	
Total des charges financières (VI)	3,00	0,00	3,00	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	-3,00	1,31	-4,31	-329,01%
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS (1-2+3-4+5-6)	21 885,57	22 507,39	-621,82	-2,76%

Compte de Résultat (2053)				
	Net 31/12/2023	Net N-1 31/12/2023	Variation	
			En valeur	En %
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Produits except. sur opérations de gestion	57 455,83	60602,43	-3146,60	-5,19%
772000 Produits sur exercices antérieurs		1500,00	-1500,00	-100,00%
772001 PTS EX ANT OD BRIVE	5 027,13	13722,94	-8695,81	-63,37%
772002 PTS EX ANT OD TULLE	4 240,00	9742,95	-5502,95	-56,48%
772003 PTS EX ANT OD USSEL	3 500,00	3442,69	57,31	1,66%
772004 PTS EX ANT OD	58,19	1500,00	-1441,81	-96,12%
772007 PTS EX ANT SUB BRIVE				
772008 PTS EX ANT SUB TULLE	189,99		189,99	
772010 ANNULATIONS ANTERIEURS	35 176,40	20618,48	14557,92	70,61%
772011 PTS EX ANT 1MS TULLE			0,00	
772020 PTS EX ANT DG TULLE	6 846,27	7352,76	-506,49	-6,89%
772030 PTS EX ANT DG USSEL	2 417,85	2722,61	-304,76	-11,19%
Total des produits exceptionnels (VII)	57 455,83	60602,43	-3146,60	-5,19%
CHARGES EXCEPTIONNELLES	800,00	0,03	799,97	
672000 CHARGES SUR EXERCISES ANTERIEURS	800	0,03	799,97	
Total des charges exceptionnelles (VIII)	800,00	0,03	799,97	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	58 255,83	60 602,46	-2 346,63	-0,04
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	1 251 643,78	1284929,97	-33286,19	-2,59%
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	1 173 102,38	1201570,18	-28467,80	-2,37%
5 - BÉNÉFICE OU PERTE	78 541,40	83359,79	-4818,39	-5,78%



**ASSOCIATION D'AIDE AUX FAMILLES
EN DIFFICULTE DE LOGEMENT
AFADIL**

7 Rue René et Emile Fage
19000 TULLE

Annexe

Règles et Méthodes Comptables

Code du Commerce : articles L123-12 à L123-28

Décret 83-1020 du 29 novembre 1983 : articles R123-172 à R123-208

Règlement : ANC 2014-03

Règlement : ANC 2018-06

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

- * continuité de l'exploitation,
- * permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- * indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

a) Immobilisations corporelles.

Les Immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisitions (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire-dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

b) 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.

AUTRES INFORMATIONS

Droit indemnités de fin de carrière, (IFC),

selon la convention collective de l'Habitat personnels "PACT ARIM" :

De Mme Marie-Cécile DOS SANTOS, ancienneté 25 ans, montant : **10 801,74€**

Explication :

Salaire moyen des 12 derniers mois (brut + primes comprises)

x 1/7 par année d'ancienneté

x (années de présence)

Calcul :

$39\,047,10\text{€} / 12 = 3\,253,93\text{€}$

$3\,253,93\text{€} \times 1/7 = 464,85\text{€}$

$464,85\text{€} \times 25 \text{ ans} = 11\,621,16\text{€}$

Immobilisations

AFADIL

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Tenue de compte

EURO

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier	620		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	620		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
TOTAL GÉNÉRAL	620		

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels				
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.			620	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :			620	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières				
TOTAL immobilisations financières :				
TOTAL GÉNÉRAL			620	

Amortissements

AFADIL

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Tenue de compte

EURO

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	0	0		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels				
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.	1097	1717		-620
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	1097	1717		-620
TOTAL GÉNÉRAL	1097	1717		-620

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :			
TOTAL GÉNÉRAL			

État des Échéances des Créances et Dettes
AFADIL

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Tenue de compte
EURO

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations Prêts			
Autres immobilisations financières			
TOTAL de l'actif immobilisé :			
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée			
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
TOTAL de l'actif circulant :			
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	1 081 €		
TOTAL GÉNÉRAL	1 081	0	0

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	235678,83			
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes	3 408 €			
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes				
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GÉNÉRAL	239 087	0		

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS 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	8373
Dettes fiscales et sociales	3408
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
TOTAL	11 780

Charges et Produits Constatés d'Avance

Tenue de compte
en EURO

AFADIL Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	1081	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	1081	