

ASSOC. ADIL 84

2 RUE SAINT ETIENNE
PLACE CAMPANA
84000 AVIGNON
Siret : 33116228900028

COMPTES ANNUELS du 01/01/2024 au 31/12/2024

COMPTES ANNUELS du 01/01/2024 au 31/12/2024

Pages

COMPTES ANNUELS

| | |
|-----------------------------|---------|
| - Rapport de présentation | 1 |
| - Bilan actif-passif | 2 et 3 |
| - Compte de résultat | 4 et 5 |
| - Détail bilan | 6 et 7 |
| - Détail Compte de résultat | 8 à 10 |
| - Annexe | 11 à 16 |

ASSOC. ADIL 84

2 RUE SAINT ETIENNE
PLACE CAMPANA
84000 AVIGNON

COMPTES ANNUELS

PCA EXPERTISE

6 RUE RACINE

84000 AVIGNON

04 90 16 42 20



RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

ASSOC. ADIL 84
2 RUE SAINT ETIENNE
PLACE CAMPANA
84000 AVIGNON

relatifs à l'exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 16 pages, se caractérisent par les données suivantes :

| | |
|---------------------------|--------------------|
| - Total du bilan, | 407 755.73 Euros |
| - Chiffre d'affaires HT, | Euros |
| - Résultat net comptable, | (69 870.85)Euros |

Fait à AVIGNON
Le 18/07/2025

BILAN ACTIF

| ACTIF | | Exercice N 31/12/2024 12 | | | Exercice N-1 31/12/2023 12 |
|----------------------------------|---|-----------------------------|---|------------|-------------------------------|
| | | Brut | Amortissements et dépréciations (à déduire) | Net | Net |
| ACTIF IMMOBILISÉ | Immobilisations incorporelles | | | | |
| | Frais d'établissement | | | | |
| | Frais de recherche et de développement | | | | |
| | Concessions, Brevets et droits similaires | 9 292.79 | 9 292.79 | | |
| | Fonds commercial (1) | | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | |
| | Immobilisations corporelles | | | | |
| | Terrains | | | | |
| | Constructions | 30 248.40 | 6 301.75 | 23 946.65 | 26 971.49 |
| | Installations techniques Matériel et outillage | | | | |
| | Autres immobilisations corporelles | 94 837.92 | 85 902.53 | 8 935.39 | 19 189.10 |
| | Immobilisations en cours | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | |
| | Immobilisations financières (2) | | | | |
| | Participations mises en équivalence | | | | |
| | Autres participations | | | | |
| | Créances rattachées à des participations | | | | |
| | Autres titres immobilisés | | | | |
| | Prêts | | | | |
| | Autres immobilisations financières | 312.98 | | 312.98 | 312.98 |
| Total I | | 134 692.09 | 101 497.07 | 33 195.02 | 46 473.57 |
| ACTIF CIRCULANT | Comptes de liaison | | | | |
| | Total II | | | | |
| | Stocks et en cours | | | | |
| | Matières premières, approvisionnements | | | | |
| | En-cours de production de biens | | | | |
| | En-cours de production de services | | | | |
| | Produits intermédiaires et finis | | | | |
| | Marchandises | | | | |
| | Avances et acomptes versés sur commandes | | | | |
| | Créances (3) | | | | |
| | Créances usagers et comptes rattachés | | | | |
| | Autres créances | 45 782.73 | | 45 782.73 | 54 839.65 |
| | Valeurs mobilières de placement | 70 120.00 | | 70 120.00 | 68 100.00 |
| Comptes de Régularisation | Instruments de trésorerie | | | | |
| | Disponibilités | 249 661.03 | | 249 661.03 | 288 761.10 |
| | Charges constatées d'avance (3) | 8 996.95 | | 8 996.95 | 7 977.82 |
| | Total III | 374 560.71 | | 374 560.71 | 419 678.57 |
| | Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV) | | | | |
| | Primes de remboursement des obligations (V) | | | | |
| | Ecart de conversion actif (VI) | | | | |
| TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI) | | 509 252.80 | 101 497.07 | 407 755.73 | 466 152.14 |

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

| PASSIF | | Exercice N 31/12/2024 12 | Exercice N-1 31/12/2023 12 |
|--------------------------------------|--|-----------------------------|-------------------------------|
| FONDS ASSOCIATIFS | Fonds propres | | |
| | Fonds associatifs sans droit de reprise | | |
| | Ecarts de réévaluation | | |
| | Réserves : | | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| | Réserves réglementées | | |
| | Autres réserves | | |
| | Report à nouveau | 184 934.20 | 187 817.75 |
| | RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits) | -69 870.85 | -2 883.55 |
| | Autres fonds associatifs | | |
| PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS | Fonds associatifs avec droit de reprise : | | |
| | Apports | | |
| | Legs et donations | | |
| | Résultats sous contrôle de tiers financeurs | | |
| | Ecarts de réévaluation | | |
| | Subventions d'investissement sur biens non renouvelables | | |
| | Provisions réglementées | | |
| | Droit des propriétaires | | |
| | Total I | 115 063.35 | 184 934.20 |
| | Total II | | |
| DETTES (1) | Comptes de liaison | | |
| | Provisions pour risques | | |
| | Provisions pour charges | 65 828.00 | 57 658.00 |
| | Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement | 79 050.00 | |
| | Fonds dédiés sur autres ressources | | |
| Comptes de Régularisation | Total III | 144 878.00 | 57 658.00 |
| | Emprunts obligataires | | |
| | Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2) | | |
| | Emprunts et dettes financières divers | | |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 9 427.10 | 6 187.68 |
| | Dettes fiscales et sociales | 137 481.88 | 114 969.36 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| | Autres dettes | | |
| | Instruments de trésorerie | | |
| | Produits constatés d'avance | 905.40 | 102 402.90 |
| | Total IV | 147 814.38 | 223 559.94 |
| | Ecarts de conversion passif (V) | | |
| TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V) | | 407 755.73 | 466 152.14 |

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|--|------------|----|--------------|----|---------------|--------|
| | 31/12/2024 | 12 | 31/12/2023 | 12 | Euros | % |
| Produits d'exploitation (1) | | | | | | |
| Ventes de marchandises | | | | | | |
| Production vendue de Biens et Services | | | | | | |
| Production stockée | | | | | | |
| Production immobilisée | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | 556 975.88 | | 601 150.16 | | -44 174.28 | -7.35 |
| Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges | 2 172.01 | | 6 774.71 | | -4 602.70 | -67.94 |
| Collectes | | | | | | |
| Cotisations | | | | | | |
| Autres produits | 3.78 | | 17.00 | | -13.22 | -77.76 |
| Total I | 559 151.67 | | 607 941.87 | | -48 790.20 | -8.03 |
| Charges d'exploitation (2) | | | | | | |
| Achats de marchandises | | | | | | |
| Variation de stock (marchandises) | | | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | | | | |
| Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements) | | | | | | |
| Autres achats et charges externes | 98 595.11 | | 112 857.42 | | -14 262.31 | -12.64 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 9 869.39 | | 11 649.00 | | -1 779.61 | -15.28 |
| Salaires et traitements | 291 698.09 | | 326 331.10 | | -34 633.01 | -10.61 |
| Charges sociales | 131 022.17 | | 142 735.18 | | -11 713.01 | -8.21 |
| Dotations aux amortissements et aux provisions | | | | | | |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements | 13 278.55 | | 16 411.70 | | -3 133.15 | -19.09 |
| Sur immobilisations : dotations aux provisions | | | | | | |
| Sur actif circulant : dotations aux provisions | | | | | | |
| Pour risques et charges : dotations aux provisions | 8 170.00 | | 3 046.00 | | 5 124.00 | 168.22 |
| Subventions accordées par l'association | | | | | | |
| Autres charges (2) | 8.72 | | 5.07 | | 3.65 | 71.99 |
| Total II | 552 642.03 | | 613 035.47 | | -60 393.44 | -9.85 |
| 1 - Résultat d'exploitation (I-II) | 6 509.64 | | -5 093.60 | | 11 603.24 | 227.80 |
| Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun | | | | | | |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III) | | | | | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV) | | | | | | |

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N | Exercice N-1 | Ecart N / N-1 | |
|---|---------------|---------------|---------------|---------|
| | 31/12/2024 12 | 31/12/2023 12 | Euros | % |
| Produits financiers | | | | |
| Produits financiers de participations | | | | |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | 3 277.60 | 2 871.33 | 406.27 | 14.15 |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | |
| Différences positives de change | | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| Total V | 3 277.60 | 2 871.33 | 406.27 | 14.15 |
| Charges financières | | | | |
| Dotations aux amortissements et aux provisions | | | | |
| Intérêts et charges assimilées | | 3.77 | -3.77 | -100.00 |
| Différences négatives de change | | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| Total VI | | 3.77 | -3.77 | -100.00 |
| 2. Résultat financier (V-VI) | 3 277.60 | 2 867.56 | 410.04 | 14.30 |
| 3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI) | 9 787.24 | -2 226.04 | 12 013.28 | 539.67 |
| Produits exceptionnels | | | | |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | | | |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | | | | |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | |
| Total VII | | | | |
| Charges exceptionnelles | | | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | 608.09 | 657.51 | -49.42 | -7.52 |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | | | | |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions | | | | |
| Total VIII | 608.09 | 657.51 | -49.42 | -7.52 |
| 4. Résultat exceptionnel (VII-VIII) | -608.09 | -657.51 | 49.42 | 7.52 |
| Impôts sur les bénéfices (IX) | | | | |
| Total des produits (I+III+V+VII) | 562 429.27 | 610 813.20 | -48 383.93 | -7.92 |
| Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX) | 553 250.12 | 613 696.75 | -60 446.63 | -9.85 |
| Solde intermédiaire | 9 179.15 | -2 883.55 | 12 062.70 | 418.33 |
| + Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs | | | | |
| - Engagements à réaliser sur ressources affectées | 79 050.00 | | 79 050.00 | |
| 5. EXCEDENTS OU DEFICITS | -69 870.85 | -2 883.55 | -66 987.30 | NS |

DETAIL BILAN ACTIF

| ACTIF | Exercice N 31/12/2024 12 | Exercice N-1 31/12/2023 12 |
|---|-----------------------------|-------------------------------|
| CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES | | |
| 20500000 LOGICIELS | 9 292.79 | 9 292.79 |
| 28050000 AMORT. LOGICIELS | -9 292.79 | -9 292.79 |
| CONSTRUCTIONS | 23 946.65 | 26 971.49 |
| 21350000 AAI DES CONSTRUCTIONS | 30 248.40 | 30 248.40 |
| 28135000 AMORT. AAI DES CONSTRUCTIONS | -6 301.75 | -3 276.91 |
| AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 8 935.39 | 19 189.10 |
| 21810000 AAI DIVERS | 10 708.42 | 10 708.42 |
| 21820000 MATERIEL DE TRANSPORT | 13 009.76 | 13 009.76 |
| 21830000 MATERIEL BUREAU ET INFORMATIQ. | 66 357.05 | 66 357.05 |
| 21840000 MOBILIER | 4 762.69 | 4 762.69 |
| 28181000 AMORT. AAI DIVERS | -8 507.47 | -7 988.57 |
| 28182000 AMORT. MATERIEL DE TRANSPORT | -13 009.76 | -11 304.03 |
| 28183000 AMORT. MAT. BUREAU ET INFORMAT | -61 375.54 | -54 195.12 |
| 28184000 AMORT. MOBILIER | -3 009.76 | -2 161.10 |
| AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES | 312.98 | 312.98 |
| 27500000 DEPOTS ET CAUTIONS VERSES | 312.98 | 312.98 |
| TOTAL ACTIF IMMOBILISE | 33 195.02 | 46 473.57 |
| AUTRES CREANCES | 45 782.73 | 54 839.65 |
| 40980000 FOURNIS. AVOIRS A RECEVOIR | 260.77 | 1 044.00 |
| 46870000 DIVERS PRODUITS A RECEVOIR | 45 521.96 | 53 795.65 |
| VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT | 70 120.00 | 68 100.00 |
| 50300000 PARTS SOCIALES CAISSE EPARGNE | 70 120.00 | 68 100.00 |
| DISPONIBILITES | 249 661.03 | 288 761.10 |
| 51200000 CAISSE D'EPARGNE | 3 357.80 | 11 892.76 |
| 51250000 LIVRET A | 35 811.47 | 77 308.07 |
| 51270000 LIVRET ASSOCIATIS C.E. | 210 491.76 | 199 560.27 |
| CHARGES CONSTATEES D'AVANCE | 8 996.95 | 7 977.82 |
| 48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE | 8 996.95 | 7 977.82 |
| TOTAL ACTIF CIRCULANT | 374 560.71 | 419 678.57 |
| TOTAL GENERAL | 407 755.73 | 466 152.14 |
| | | |

DETAIL BILAN PASSIF

| PASSIF | | Exercice N 31/12/2024 12 | | Exercice N-1 31/12/2023 12 | |
|--|--|-----------------------------|--|-------------------------------|--|
| REPORT A NOUVEAU | | 184 934.20 | | 187 817.75 | |
| 11000000 FONDS DE DOTATION PROPRE | | 184 934.20 | | 187 817.75 | |
| RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS) | | -69 870.85 | | -2 883.55 | |
| TOTAL FONDS ASSOCIATIFS | | 115 063.35 | | 184 934.20 | |
| PROVISIONS POUR CHARGES | | 65 828.00 | | 57 658.00 | |
| 15800000 PROVIS. POUR DEPART RETRAITE | | 65 828.00 | | 57 658.00 | |
| FONDS DEDIES SUR SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT | | 79 050.00 | | | |
| 19400000 FONDS DEDIES DDETS MISSION PEX | | 79 050.00 | | | |
| TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES | | 144 878.00 | | 57 658.00 | |
| DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES | | 9 427.10 | | 6 187.68 | |
| 40810000 FOURNIS. - FACTURES A RECEVOIR | | 9 427.10 | | 6 187.68 | |
| DETTE FISCALES ET SOCIALES | | 137 481.88 | | 114 969.36 | |
| 42820000 DETTE PROVIS. / CONGES PAYES | | 29 955.77 | | 27 165.63 | |
| 42860000 PERSONNEL - CHARGES A PAYER | | 36 063.44 | | 29 160.06 | |
| 43100000 URSSAF | | 16 437.00 | | 13 453.00 | |
| 43190000 INDEMNITES CPAM A REMBOURSER | | 180.72 | | 284.67 | |
| 43730000 MALAKOFF MEDERIC PREVOYANCE | | 4 697.62 | | 3 644.26 | |
| 43731000 MALAKOFF MEDERIC RETRAITE | | 5 081.43 | | 4 309.48 | |
| 43750000 EOVI MUTUELLE | | 1 084.44 | | 882.11 | |
| 43760000 MALAKOFF MEDERIC CMAV | | 670.42 | | 624.37 | |
| 43820000 CHARGES SOC. / CONGES A PAYER | | 16 432.40 | | 14 818.80 | |
| 43860000 AUTRES CHARGES SOCIAL. A PAYER | | 21 114.64 | | 17 000.98 | |
| 44700000 DGFIP - TAXES SUR LES SALAIRES | | 3 267.00 | | 1 264.00 | |
| 44720000 DGFIP - PRELEVEM. A LA SOURCE | | 2 497.00 | | 2 362.00 | |
| PRODUITS CONSTATES D'AVANCE | | 905.40 | | 102 402.90 | |
| 48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE | | 905.40 | | 102 402.90 | |
| TOTAL DETTES | | 147 814.38 | | 223 559.94 | |
| TOTAL GENERAL | | 407 755.73 | | 466 152.14 | |
| | | | | | |

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|--|------------|--------|--------------|--------|---------------|--------|
| | 31/12/2024 | 12 | 31/12/2023 | 12 | Euros | % |
| SUBVENTIONS D'EXPLOITATION | 556 | 975.88 | 601 | 150.16 | -44 174.28 | -7.35 |
| 74000000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATIONS | 454 | 975.88 | 601 | 052.99 | -146 077.11 | -24.30 |
| 74100000 SUBVENTIONS AIDE A L'EMBAUCHE | | | | 97.17 | -97.17 | NS |
| 74150000 SUBVENT. - ETAT DDETS MIS. PEX | 102 | 000.00 | | | 102 000.00 | |
| REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES | 2 | 172.01 | 6 | 774.71 | -4 602.70 | -67.94 |
| 79100000 TRANSFERT CHARGES D'EXPLOITAT. | 2 | 172.01 | 6 | 774.71 | -4 602.70 | -67.94 |
| AUTRES PRODUITS | 3.78 | | 17.00 | | -13.22 | -77.76 |
| 75800000 PRODUITS DIV. GESTION COURANTE | 3.78 | | 17.00 | | -13.22 | -77.76 |
| TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION | 559 | 151.67 | 607 | 941.87 | -48 790.20 | -8.03 |
| AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES | 98 | 595.11 | 112 | 857.42 | -14 262.31 | -12.64 |
| 60610000 EAU | 1 | 679.35 | 1 | 273.43 | 405.92 | 31.88 |
| 60611000 ELECTRICITE | 6 | 555.28 | 6 | 791.25 | -235.97 | -3.47 |
| 60630000 PETITES FOURNITURES | | 7.40 | | 82.20 | -74.80 | -91.00 |
| 60640000 FOURNITURES DE BUREAUX | | 680.25 | | 400.84 | 279.41 | 69.71 |
| 61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES | 9 | 072.32 | 8 | 361.49 | 710.83 | 8.50 |
| 61350000 LOCATIONS MOBILIERES LONG.DUR. | 11 | 595.84 | 12 | 309.36 | -713.52 | -5.80 |
| 61400000 CHARGES LOCAT.COPROPRIETE | 2 | 358.18 | 2 | 358.18 | | |
| 61520000 ENTRETIEN BIENS IMMOBILIERS | 8 | 306.98 | 13 | 953.59 | -5 646.61 | -40.47 |
| 61551000 ENTRETIEN MAT. DE TRANSP. | | 167.00 | | | 167.00 | |
| 61560000 MAINTENANCE | 6 | 625.99 | 10 | 777.48 | -4 151.49 | -38.52 |
| 61600000 PRIMES D'ASSURANCE | 2 | 580.91 | 2 | 669.55 | -88.64 | -3.32 |
| 61810000 DOCUMENTATIONS GENERALES | 8 | 971.05 | 7 | 378.46 | 1 592.59 | 21.58 |
| 62200000 FRAIS SUR TICKETS RESTAURANT | | 40.00 | | 40.00 | | |
| 62260000 HONORAIRES EXPERT COMPTABLE | 15 | 144.12 | 15 | 766.80 | -622.68 | -3.95 |
| 62261000 HONORAIRES COMMISSAIRE COMPTES | 3 | 859.20 | 3 | 864.00 | -4.80 | -0.12 |
| 62263100 HONORAIRES SCP VOYANT & DENIS | 1 | 210.80 | | | 1 210.80 | |
| 62263200 HONORAIRES SCP LIVELY AVOCATS | | 690.00 | 3 | 864.00 | -3 174.00 | -82.14 |
| 62310000 PUBLICITES - ANNONCES | | 360.64 | 1 | 845.04 | -1 484.40 | -80.45 |
| 62340000 CADEAUX | | 50.00 | | 161.20 | -111.20 | -68.98 |
| 62511000 FRAIS DEPLACEMENTS DIRECTION | 1 | 854.05 | 1 | 218.14 | 635.91 | 52.20 |
| 62512000 FRAIS DEPLACEMENTS SALAIRES | 2 | 691.59 | 3 | 646.37 | -954.78 | -26.18 |
| 62513000 FRAIS DEPLACEMENTS FORMATION | 1 | 563.98 | | 567.26 | 996.72 | 175.71 |
| 62560000 MISSIONS ET RECEPTIONS | | 230.97 | | 148.48 | 82.49 | 55.56 |
| 62610000 FRAIS POSTAUX | 3 | 459.60 | 4 | 182.00 | -722.40 | -17.27 |
| 62620000 FRAIS TELECOMMUNICATIONS | 7 | 516.80 | 9 | 977.05 | -2 460.25 | -24.66 |
| 62630000 FRAIS OVH EXCHANGE | | 676.89 | | 566.97 | 109.92 | 19.39 |
| 62750000 SERVICES BANCAIRES & ASSIMILES | | 201.92 | | 350.28 | -148.36 | -42.35 |
| 62810000 COTISATIONS DIVERSES | | 444.00 | | 304.00 | 140.00 | 46.05 |
| IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES | 9 | 869.39 | 11 | 649.00 | -1 779.61 | -15.28 |
| 63110000 TAXES SUR SALAIRES | 8 | 243.69 | 9 | 541.31 | -1 297.62 | -13.60 |
| 63330000 FORMATION CONTINUE | 1 | 625.70 | 2 | 107.69 | -481.99 | -22.87 |
| SALAIRES ET TRAITEMENTS | 291 | 698.09 | 326 | 331.10 | -34 633.01 | -10.61 |
| 64110000 SALAIRES ET APPOINTEMENTS | 282 | 004.57 | 317 | 927.17 | -35 922.60 | -11.30 |
| 64120000 CONGES PAYES | 2 | 790.14 | 1 | 509.66 | 1 280.48 | 84.82 |
| 64140000 INDEMNITES TRANSPORTS EXONER. | | | | 217.20 | -217.20 | NS |
| 64141200 AUTRES INDEMNITES NON SOUMISES | | | 1 | 231.94 | -1 231.94 | NS |
| 64160000 COMPTE EPARGNE TEMPS | 6 | 903.38 | 5 | 445.13 | 1 458.25 | 26.78 |

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|---|------------|----|--------------|----|---------------|---------|
| | 31/12/2024 | 12 | 31/12/2023 | 12 | Euros | % |
| CHARGES SOCIALES | 131 022.17 | | 142 735.18 | | -11 713.01 | -8.21 |
| 64510000 COTISATIONS SECURITE SOC. | 69 386.59 | | 76 959.76 | | -7 573.17 | -9.84 |
| 64531000 COTISATIONS RETRAITES | 24 188.46 | | 25 781.82 | | -1 593.36 | -6.18 |
| 64540000 COTISATIONS CHOMAGE | 12 058.26 | | 13 352.96 | | -1 294.70 | -9.70 |
| 64550000 COTISATIONS PREV. NON CAD | 4 641.80 | | 5 959.13 | | -1 317.33 | -22.11 |
| 64551000 COTISATIONS PREV. CADRES | 4 177.14 | | 3 770.76 | | 406.38 | 10.78 |
| 64555000 COTISATIONS MUTUELLE | 3 601.26 | | 3 743.28 | | -142.02 | -3.79 |
| 64585000 CHARGES SOCIAL. / CONGES PAYES | 1 613.60 | | 1 309.60 | | 304.00 | 23.21 |
| 64586000 CH. SOC. /COMPTE EPARGNE TEMPS | 4 135.26 | | 3 199.27 | | 935.99 | 29.26 |
| 64710000 CHEQUES RESTAURANT | 6 139.80 | | 7 338.60 | | -1 198.80 | -16.34 |
| 64750000 MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE | 1 080.00 | | 1 320.00 | | -240.00 | -18.18 |
| DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS | 13 278.55 | | 16 411.70 | | -3 133.15 | -19.09 |
| 68111000 DOT. AMORT. IMMOB. INCORPOREL. | | | 1 521.67 | | -1 521.67 | NS |
| 68112000 DOT. AMORT. IMMOB. CORPORELLES | 13 278.55 | | 14 890.03 | | -1 611.48 | -10.82 |
| DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | 8 170.00 | | 3 046.00 | | 5 124.00 | 168.22 |
| 68151000 DOTAT. PROVIS. DEPART RETRAITE | 8 170.00 | | 3 046.00 | | 5 124.00 | 168.22 |
| AUTRES CHARGES | 8.72 | | 5.07 | | 3.65 | 71.99 |
| 65800000 CHARGES DIV. GESTION COURANTE | 8.72 | | 5.07 | | 3.65 | 71.99 |
| TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION | 552 642.03 | | 613 035.47 | | -60 393.44 | -9.85 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | 6 509.64 | | -5 093.60 | | 11 603.24 | 227.80 |
| AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES | 3 277.60 | | 2 871.33 | | 406.27 | 14.15 |
| 76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS | 3 277.60 | | 2 871.33 | | 406.27 | 14.15 |
| TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS | 3 277.60 | | 2 871.33 | | 406.27 | 14.15 |
| INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES | | | 3.77 | | -3.77 | -100.00 |
| 66160000 INTERETS DEBITEURS | | | 3.77 | | -3.77 | NS |
| TOTAL DES CHARGES FINANCIERES | | | 3.77 | | -3.77 | -100.00 |
| RESULTAT FINANCIER | 3 277.60 | | 2 867.56 | | 410.04 | 14.30 |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS | 9 787.24 | | -2 226.04 | | 12 013.28 | 539.67 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION | 608.09 | | 657.51 | | -49.42 | -7.52 |
| 67180000 CHARGES EXCEPT. / OP. GESTION | 608.09 | | 657.51 | | -49.42 | -7.52 |
| TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES | 608.09 | | 657.51 | | -49.42 | -7.52 |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL | -608.09 | | -657.51 | | 49.42 | 7.52 |
| TOTAL PRODUITS | 562 429.27 | | 610 813.20 | | -48 383.93 | -7.92 |
| TOTAL DES CHARGES | 553 250.12 | | 613 696.75 | | -60 446.63 | -9.85 |
| SOLDE INTERMEDIAIRE | 9 179.15 | | -2 883.55 | | 12 062.70 | 418.33 |
| | | | | | | |

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

[illegible]

ASSOC. ADIL 84

2 RUE SAINT ETIENNE
PLACE CAMPANA
84000 AVIGNON

ANNEXE DU 01/01/2024 AU 31/12/2024

PCA EXPERTISE

6 RUE RACINE

84000 AVIGNON

04 90 16 42 20

ANNEXE

SOMMAIRE

| | page |
|---|------|
| Faits caractéristiques de l'exercice | 11 |
| Evènements significatifs postérieurs à la clôture | 11 |
| - REGLES ET METHODES COMPTABLES | |
| Principes et conventions générales | 11 |
| Permanence ou changement de méthodes | 12 |
| - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN | |
| Etat des immobilisations | 12 |
| Etat des amortissements | 13 |
| Tableau de variation des fonds dédiés | 14 |
| Etat des provisions | 15 |
| Etat des échéances des créances et des dettes | 15 |
| Evaluation des immobilisations corporelles | 15 |
| Evaluation des amortissements | 16 |
| Evaluation des créances et des dettes | 16 |
| Disponibilités enEuros | 16 |
| Produits à recevoir | 16 |
| Charges à payer | 16 |
| Charges et produits constatés d'avance | 16 |

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 407 755.73 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 559 151.67 Euros et dégageant un déficit de -69 870.85 Euros.

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

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun fait caractéristique n'est à signaler au cours de l'exercice.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Aucun évènement significatif n'est intervenu postérieurement à la clôture de l'exercice.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2018-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

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

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

| | Valeur brute début d'exercice | Augmentations | |
|--|-------------------------------------|---------------|--------------|
| | | Réévaluations | Acquisitions |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles | 9 293 | | |
| Installations générales agencements aménagements des constructions | 30 248 | | |
| Installations générales agencements aménagements divers | 10 708 | | |
| Matériel de transport | 13 010 | | |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | 71 120 | | |
| TOTAL | 125 086 | | |
| Prêts, autres immobilisations financières | 313 | | |
| TOTAL | 313 | | |
| TOTAL GENERAL | 134 692 | | |

| | Diminutions | | Valeur brute en fin d'exercice | Réévaluation Valeur d'origine fin exercice |
|--|---------------|----------|--------------------------------------|--|
| | Poste à Poste | Cessions | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | 9 293 | 9 293 |
| Installations générales agencements aménagements constr. | | | 30 248 | 30 248 |
| Installations générales agencements aménagements divers | | | 10 708 | 10 708 |
| Matériel de transport | | | 13 010 | 13 010 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | | | 71 120 | 71 120 |
| TOTAL | | | 125 086 | 125 086 |
| Prêts, autres immobilisations financières | | | 313 | 313 |
| TOTAL | | | 313 | 313 |
| TOTAL GENERAL | | | 134 692 | 134 692 |

ANNEXE

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

Etat des amortissements

| Situations et mouvements de l'exercice | | Montant début d'exercice | Dotations de l'exercice | Diminutions Reprises | Montant fin d'exercice |
|--|-----------------------------|------------------------------|---------------------------------|-----------------------------|---------------------------|
| Autres immobilisations incorporelles TOTAL | | 9 293 | | | 9 293 |
| Installations générales agencements aménagements constr. | | 3 277 | 3 025 | | 6 302 |
| Installations générales agencements aménagements divers | | 7 989 | 519 | | 8 507 |
| Matériel de transport | | 11 304 | 1 706 | | 13 010 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | | 56 356 | 8 029 | | 64 385 |
| TOTAL | | 78 926 | 13 279 | | 92 204 |
| TOTAL GENERAL | | 88 219 | 13 279 | | 101 497 |
| Ventilation des dotations de l'exercice | Amortissements linéaires | Amortissements dégressifs | Amortissements exceptionnels | Amortissements dérogatoires | |
| | | | | Dotations | Reprises |
| Instal.générales agenc.aménag.constr. | 3 025 | | | | |
| Instal.générales agenc.aménag.divers | 519 | | | | |
| Matériel de transport | 1 706 | | | | |
| Matériel de bureau informatique mobilier | 8 029 | | | | |
| TOTAL | 13 279 | | | | |
| TOTAL GENERAL | 13 279 | | | | |

FONDS DEDIES

L'association a perçu, pour 2 ans, une subvention de l'état à hauteur de 102.000 euros afin de réaliser une mission spécifique pour la DDETS.

Cette mission n'a pas pu être réalisée complètement au cours de l'année 2024.

Après discussion avec les services de la DDETS, il a été décidé de répartir cette subvention de la manière suivante :

Fonds utilisés pour l'exercice clos au 31.12.2024 : 22.950 €

De ce fait, il a été porté en Fonds dédiés le montant non utilisé par l'association, soit 79.050 €

Il a été convenu avec les services concernés d'utiliser cette somme, comme suit :

- Pour l'année 2025 : 51.000 €
- Pour l'année 2026 : 28.050 €

Vous trouverez ci-après un tableau de synthèse des fonds dédiés relatif à cette subvention.

ANNEXE

Tableau de variation des fonds dédiés

ANC 2018-06 : Art. 431-6

Une information relative aux fonds dédiés est donnée dans l'annexe par projet ou catégorie de projet selon les rubriques figurant dans le tableau ci-après :

| VARIATION DES FONDS DEDIES | A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE | REPORTS | UTILISATIONS | | TRANSFERTS | A LA CLOTURE DE L'EXERCICE | |
|----------------------------|--------------------------------|---------|----------------|------------------------|------------|-------------------------------|------------------------|
| | | | Montant global | Dont remboursements | | Montant global | Dont fonds dédiés * |
| Subventions d'exploitation | | 102 000 | 22 950 | | | 79 050 | |
| Etat DDETS Pex 2024 | | 51 000 | 22 950 | | | 28 050 | |
| Etat DDETS Pex 2025 | | 51 000 | | | | 51 000 | |
| TOTAL | | 102 000 | 22 950 | | | 79 050 | |

* correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices

ANNEXE

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

Etat des provisions

| Provisions pour risques et charges | Montant début d'exercice | Augmentations Dotations | Diminutions Montants utilisés | Diminutions Montants non utilisés | Montant fin d'exercice |
|---|--------------------------|-------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|------------------------|
| Autres provisions pour risques et charges | 57 658 | 8 170 | | | 65 828 |
| TOTAL | 57 658 | 8 170 | | | 65 828 |
| TOTAL GENERAL | 57 658 | 8 170 | | | 65 828 |
| Dont dotations et reprises d'exploitation | | 8 170 | | | |

Etat des échéances des créances et des dettes

| Etat des créances | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|------------------------------------|--------------|----------------|---------------|
| Autres immobilisations financières | 313 | - 0 | 313 |
| Débiteurs divers | 45 783 | 45 783 | |
| Charges constatées d'avance | 8 997 | 8 997 | |
| TOTAL | 55 093 | 54 780 | 313 |

| Etat des dettes | Montant brut | A 1 an au plus | De 1 à 5 ans | A plus de 5 ans |
|---|--------------|----------------|--------------|-----------------|
| Fournisseurs et comptes rattachés | 9 427 | 9 427 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 66 019 | 66 019 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 65 699 | 65 699 | | |
| Autres impôts taxes et assimilés | 5 764 | 5 764 | | |
| Produits constatés d'avance | 905 | 905 | | |
| TOTAL | 147 814 | 147 814 | | |

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

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

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

| Catégorie | Mode | Durée |
|--------------------------------|----------|------------|
| Agencements des constructions | Linéaire | 8 à 10 ans |
| Agencements divers | Linéaire | 4 à 10 ans |
| Matériel de transport | Linéaire | 4 à 5 ans |
| Matériel et mobilier de bureau | Linéaire | 3 à 5 ans |

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

| Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--|---------|
| Autres créances | 45 783 |
| Total | 45 783 |

Charges à payer

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--|---------|
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 9 427 |
| Dettes fiscales et sociales | 103 566 |
| Total | 112 993 |

Charges et produits constatés d'avance

| Charges constatées d'avance | Montant |
|-----------------------------|---------|
| Charges d'exploitation | 8 997 |
| Total | 8 997 |
| Produits constatés d'avance | Montant |
| Produits d'exploitation | 905 |
| Total | 905 |