

BILAN CONSOLIDE



Expertise comptable
Audit & Conseil

TOTAL CONSOLIDATION : CONSOLID

1 rue des Poirées - 88200 St-Etienne-lès-Remiremont

RCS Epinal 533 983 326

Période du : 01/01/2021 au 31/12/2021

remiremont@jpg-ec.fr

Dossiers consolidés

ADAVIE21 AGREM21 ALLOCL21 ASSO2021
CCONJU21 COUPPO21 FAMILL21 LIEUN21
MANDA21 MEDIA21 PORREP21 SAVS21
SIEGE21 TELASS21 API2021 FAS2021 HC2021

Ecritures saisies ☒

Ecritures validées ☒

Ecritures extra-comptables ☐

PARAMETRAGE : BILAN ADAVIE

ACTIF

	Exercice N			Exercice N-1	Ecart N-(N-1)	%
	Brut	Amortiss.	Net	Net		
ACTIF IMMOBILISE						
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
Frais d'Etablissement						
Autres Immobilisations Incorporelles	261 688	259 820	1 868	4 079	-2 212	-54 %
Immobilisations Incorporelles en cours						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
Terrains	83 749	46 194	37 555	37 555		
Construction	8 828 011	5 800 685	3 027 326	3 416 203	-388 877	-11 %
Installations Techniques, Matériel et Outillage Industriels	961 719	793 317	168 402	235 636	-67 234	-29 %
Autres Immobilisations Corporelles	1 525 780	1 298 520	227 260	291 757	-64 496	-22 %
Immobilisations Corporelles en cours						
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)						
Participations Créances rattachées	15		15	3 015	-3 000	-99 %
Autres Titres Immobilisés						
Prêts	664 888		664 888	630 124	34 764	6 %
Autres immobilisations financières	4 994		4 994	4 244	750	18 %
TOTAL ACTIF IMMOBILISE I	12 330 844	8 198 537	4 132 307	4 622 613	-490 306	-11 %
LIAISON						
Comptes de liaison						
TOTAL LIAISON II						
ACTIF CIRCULANT						
STOCKS ET EN-COURS						
Matières Premières et Fournitures						
Autres Approvisionnements	40 000		40 000	17 155	22 844	133 %
En-cours de Production de Biens						
Produits Intermédiaires et Finis						
Marchandises						
AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES						
CREANCES (3)						
Créances Usagers et Comptes rattachés	874 169	37 697	836 472	865 294	-28 822	-3 %
Autres Créances	189 898		189 898	155 664	34 234	22 %
TRESORERIE						
Valeurs Mobilières de Placement	1 435 000		1 435 000	1 435 000		
Disponibilités	2 444 453		2 444 453	2 303 024	141 428	6 %

ACTIF

	Exercice N			Exercice N-1		
	Brut	Amortiss.	Net	Brut	Amortiss.	Net
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE (3)	10 656		10 656	17 297		17 297
TOTAL ACTIF CIRCULANT (III)	4 994 175	37 697	4 956 478	4 793 428	23 93 036	4 769 492
CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES						
PRIMES DE REMBOURSEMENT DES OBLIGATIONS (V)						
ECART DE CONVERSION (ACTIF) (VI)						
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	17 325 019	8 236 234	9 088 785	9 416 042	-327 257	-3 %
(1) dont droits au bail						
(2) à moins d'un an						
(3) dont à plus d'un an						

Expertise comptable
Audit & Conseil



Expertise N° (N° 1)
RCS Epinal 533 983 326
rue des Pontons - 54200 St-Etienne-lès-Bains
Tél : 03 29 23 93 03 Fax : 03 29 23 93 07
remiremont@jpg-ec.fr

BILAN CONSOLIDE

TOTAL CONSOLIDATION : CONSOLID



Expertise-comptable
Audit & Conseil

1 rue des Poncées - 88200 St-Etienne-lès-Remiremont

Dossiers consolidés

ADAVIE21 AGREM21 ALLOCL21 ASSO2021
CCONJU21 COUPPO21 FAMIL21 LIEUN21
MANDA21 MEDIA21 PORREP21 SAVS21
SIEGE21 TELASS21 API2021 FAS2021 HC2021

Période du : 01/01/2021 au 31/12/2021
RCS Epinal 533 983 326
Tel : 03 29 23 93 03 Fax : 03 29 23 93 07

Remiremont@jpc.fr

Ecritures saisies ☒

Ecritures validées ☒

Ecritures extra-comptables ☐

PARAMETRAGE : BILAN ADAVIE

PASSIF

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N-(N-1)	%
FONDS PROPRES				
FONDS ASSOCIATIFS (sans droit de reprise)	1 208 148	1 208 148		
ECARTS DE REEVALUATION	72 429	72 429		
FONDS ASSOCIATIFS (avec droit de reprise)				
Dons et Legs				
Subventions d'Investissements				
Résultat sous contrôle de tiers financeurs	23 121	23 121		
RESERVES				
Excédents affectés à l'Investissement	312 615	291 089	21 526	7 %
Réserve de Trésorerie	195 588	178 800	16 788	9 %
Réserve de Compensation	56 287	56 287		
Autres Réserves	436 096	429 574	6 522	2 %
REPORT A NOUVEAU	-129 369	-151 662	22 293	15 %
RESULTAT DE L'EXERCICE (excédent ou déficit)	-254 367	67 128	-321 496	-479 %
SUBVENT* D'INVESTISSEMENTS NON RENOUVELABLES	1 538 213	1 752 717	-214 503	-12 %
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour Réserve de Trésorerie				
Réserves des Plus-Values Nettes d'Actif				
COMPTES DE LIAISON				
TOTAL (I)	3 458 760	3 927 631	-468 871	-12 %
PROVISIONS				
Provisions pour risques	101 063	100 000	1 063	1 %
Provisions pour charges	334 678	319 350	15 327	5 %
TOTAL (II)	435 741	419 350	16 390	4 %
DETTES (3)				
Emprunts et Dettes auprès des Etablissements de Crédit	2 192 757	2 399 716	-206 959	-9 %
Emprunts et Dettes Financières Diverses (5)	13 914	14 845	-931	-6 %
Avances et Acomptes Reçus sur Commande en Cours				
Redevables Créditeurs				
Dettes Fournisseurs et Comptes Rattachés	117 439	228 482	-111 043	-49 %
Dettes Fiscales et Sociales	2 745 569	2 218 014	527 554	24 %
Dettes sur Immobilisations et Comptes Rattachés				
Autres Dettes	10 823	34 861	-24 038	-69 %
Produits Constatés d'Avance	113 782	173 143	-59 360	-34 %
TOTAL (IV)	5 194 284	5 069 061	125 224	2 %

PASSIF



**Expertise comptable
Audit & Conseil**

1 rue des Poncees - 88200 St-Etienne-lès-Remiremont
RCS Epinal 533 983 326
Té : 03 29 23 93 03 - Fax : 03 29 23 93 07
remiremont@jpc-ec.fr

	Exercice N	Exercice N-1
Ecart de conversion (passif)		
TOTAL V		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V+ VI)	9 088 785	9 416 042
(1) Dont compte 115 : Résultats sous contrôle de Tiers financeur		
(2) Dont compte 1201 et compte 1291 Résultat sous contrôle de		
(3) Dont à plus d'un an - Dont à moins d'un an		
(4) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de ba		
(5) Correspondent aux cautions versées par les résidents à leurs		
(6) Dont fonds des majeurs protégés et des Tutelles		
TOTAL (V)		
Emprunts obligatoires		

Ecart N-(N-1)	%
-327 257	-3 %

COMPTE DE RESULTAT CONSOLIDE

TOTAL CONSOLIDATION : CONSOLID



Expertise comptable
Audit & Conseil

1 rue des Poncées - 88200 St-Etienne-lès-Remiremont
RCS Epinal 533 983 326

Période du : 01/01/2021 au 31/12/2021

remiremont@jpg-ec.fr

Dossiers consolidés

ADAVIE21 AGREM21 ALLOCL21 ASSO2021
CCONJU21 COUPPO21 FAMILL21 LIEUN21
MANDA21 MEDIA21 PORREP21 SAVS21
SIEGE21 TELASS21 API2021 FAS2021 HC2021

Ecritures saisies ☒ Comptes sans mouvement ☐
Ecritures validées ☒ Ecritures extra-comptables ☐

PARAMETRAGE : ADAVIE LOI DU 2-2 BIS

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N-(N-1)	%
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Ventes de marchandises				
Production vendue				
Biens				
Services	12 930 778	12 089 004	841 774	7 %
Production stockée				
Production immobilisée				
Subvention d'exploitation	679 239	634 247	44 992	7 %
Reprise sur provisions et amortissements, transfert de charges	395 997	679 673	-283 676	-42 %
Collectes		1 165	-1 165	-100 %
Contributions volontaires				
Autres produits	5 645	2 023	3 622	179 %
TOTAL 1	14 011 659	13 406 113	605 546	5 %
CHARGES D'EXPLOITATION				
Marchandises				
Achats	4	3 947	-3 943	-100 %
Variation de stock				
Matières premières et autres approvisionnements				
Achats	474 836	459 956	14 880	3 %
Variations de stock	-22 844	-3 537	-19 307	546 %
Autres achats et charges externes	1 412 009	1 429 348	-17 339	-1 %
Impôts, taxes et versements assimilés	905 296	752 303	152 993	20 %
Salaires et traitements	9 017 136	8 519 537	497 599	6 %
Charges sociales	2 031 766	1 722 212	309 554	18 %
Dotations aux amortissements et aux provisions :				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	618 312	593 148	25 164	4 %
Sur immobilisations : dotations aux provisions				
Sur actif circulant : dotations aux provisions	13 392	1 456	11 936	820 %
Pour risques et charges : dotations aux provisions	26 721	57 558	-30 837	-54 %
Subventions accordées par l'association				
Autres charges	3 876	11 237	-7 361	-66 %
TOTAL 2	14 480 505	13 547 165	933 340	7 %
RESULTAT D'EXPLOITATION	-468 846	-141 052	-327 794	232 %
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Excédent ou déficit transféré	785 895	798 696	-12 801	-2 %
TOTAL 3	785 895	798 696	-12 801	-2 %

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N-(N-1)	%
Déficit ou excédent transféré	789 671	798 696	-9 024	-1 %
TOTAL 4	789 671	798 696	-9 024	-1 %
PRODUITS FINANCIERS				
De participations				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	488	733	-245	-33 %
Reprises sur provisions et transfert de charges financières				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL 5	488	733	-245	-33 %
CHARGES FINANCIERES				
Dotations aux amortissements et aux provisions	1 155		1 155	100 %
Intérêts et charges assimilées	34 268	40 832	-6 564	-16 %
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL 6	35 423	40 832	-5 408	-13 %
RESULTAT FINANCIER	-34 936	-40 099	5 163	-13 %
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	-507 558	-181 151	-326 407	180 %
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion	4 033	10 091	-6 058	-60 %
Sur opérations en capital	249 554	244 615	4 938	2 %
Reprises sur provisions et transfert de charges				
TOTAL 7	253 587	254 707	-1 120	
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion	396	6 426	-6 030	-94 %
Sur opérations en capital		2	-2	-100 %
Dotations aux amortissements et aux provisions				
TOTAL 8	396	6 427	-6 031	-94 %
RESULTAT EXCEPTIONNEL	253 190	248 279	4 911	2 %
IMPOTS SUR LES BENEFICES				
TOTAL 9				
RESULTAT A RECYCLER				
Excédent à recycler - gestion conventionnée				
TOTAL 10				
Déficit à recycler - gestion conventionnée				
TOTAL 11				
RESULTAT A RECYCLER				
TOTAL DES PRODUITS	15 051 628	14 460 248	591 380	4 %
TOTAL DES CHARGES	15 305 996	14 393 120	912 876	6 %

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N-(N-1)	%
EXCEDENT OU DEFICIT	-254 367	67 128	-321 496	-479 %



*Expertise comptable
Audit & Conseil*

1 rue des Poncées - 88200 St-Etienne-lès-Remiremont
RCS Epinal 533 983 326
Tél. : 03 29 23 93 03 - Fax : 03 29 23 93 07
remiremont@jpg-ec.fr

ADAVIE

Annexe aux comptes annuels de l'exercice
clos le 31/12/2021

ADAVIE

Ce rapport contient 15 pages

Table des matières

1	Faits majeurs de l'exercice
1.1	Evénements principaux de l'exercice
1.2	Principes, règles et méthodes comptables
1.2.1	Présentation des comptes
1.2.2	Méthode générale
2	Informations relatives au bilan
2.1	Actif
2.1.1	Tableau des immobilisations
2.1.2	Tableau des amortissements
2.1.3	Immobilisations incorporelles
2.1.4	Immobilisations corporelles
2.1.5	Immobilisations financières
2.1.6	Evaluation des stocks
2.1.7	Créances
2.1.8	Produits à recevoir
2.1.9	Valeurs mobilières de placement
2.1.10	Charges constatées d'avances
2.2	Passif
2.2.1	Fonds associatifs
2.2.2	Report à nouveau avant répartition des résultat
2.2.3	Provisions pour risque et charges
2.2.4	Engagement pris en matière de retraite et engagements similaires
2.2.5	Etat des dettes
2.2.6	Charges à payer
3	Informations relatives au compte de résultat
3.1	Ventilation des produits d'exploitation
3.2	Ventilation des l'effectif moyen
3.3	Contributions volontaires
4	Autres informations
4.1	Honoraires des commissaires aux comptes
4.2	Engagement hors bilan
4.2.1	Emprunt auprès des organismes bancaires

1 Faits majeurs de l'exercice

1.1 Evénements principaux de l'exercice

Les faits significatifs au cours de l'exercice sont les suivants :

Concernant l'activité relative aux prestations du Conseil Départemental, nous étions en dotation globale. Le montant versé par le Conseil Départemental s'élève à 4 051 588,51€ dont 3 881 618,91€ qui relèvent de prestations réalisées.

Evénements de l'exercice:

Mise en application de l'avenant 43 pour la convention collective de la BAD

La crise sanitaire COVID19 a eu encore des effets sur l'exercice 2021 pour le 1er semestre sur l'activité. Nous avons bénéficié de l'activité partielle pour un montant de 49688,62€.

Evénements post clôture:

Au 1/1/2022, ADAVIE absorbera l'Esprit tranquille. Toujours au 1/1/2022, nous fiscaliserons tout le Pôle Service ainsi que le service mandataire.

Au début de l'année 2022 la crise sanitaire perdure, nous avons eu beaucoup d'arrêt COVID et de cas contact qui ont eu un impact financier sur l'association.

1.2 Principes, règles et méthodes comptables.

1.2.1 Présentation des comptes

Les documents dénommés états financiers comprennent

Le bilan

Le compte de résultat

L'annexe

1.2.2 Méthode générale

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du Code du Commerce et 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.

L'association a arrêté ses comptes en respectant le plan comptable n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif est applicable aux associations à compter du 1/1/2020,

2 Informations relatives au bilan

2.1 Actif

2.1.1 Tableau des immobilisations

Situations et mouvements	A	B	C	D
Rubriques	Valeur brute à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute à la clôture de l'exercice
Immobilisations incorporelles	261 688			261 688
Immobilisations corporelles	11 304 537	94 722		11 399 259
Immobilisations financières	637 383	74 305	41 791	669 897
TOTAL	12 203 608	169 027	41 791	12 330 844

2.1.2 Tableau des amortissements

Situations et mouvements	A	B	C	D
Rubriques	Amortissements cumulés au début de l'exercice	Augmentations: dotation de l'exercice	Diminutions d'amortissements de l'exercice	Amortissements cumulés à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles	257 609	2 212		259 821
Immobilisations corporelles	7 323 385	615 330		7 938 715
TOTAL	7 580 994	617 542	-	8 198 537



2.1.3 Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

2.1.3.1 Principaux mouvements

Achats de logiciels et licences pour 0 €.

2.1.3.2 Méthode d'amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Logiciels et progiciels	Linéaire	1 à 5 ans

2.1.4 Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieur à la valeur nette comptable.

2.1.4.1 Principaux mouvements

Les principaux investissements réalisés au cours de l'exercice sont notamment représentés par:

Nature de l'immobilisation	Montants	
	Investissements directs	Crédit-bail
Armoire froide	1 163,00	
Agencement, installations	14 275,00	
Climatisation EHPAD	51 855,00	
Matériel informatique et mobilier	19 464,00	
Matériel outillage	3 323,00	
Equipements chambre de rails	4 642,00	
TOTAL	94 722,00	

2.1.4.2 Méthodes d'amortissement

Type d'immobilisations	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	2 à 50 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 20 ans
Matériel et outillages industriels	Linéaire	10 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel de bureau et informatique	Linéaire	3 à 8 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	5 à 10 ans

2.1.5 Immobilisations financières

2.1.5.1 Principaux mouvements

Les 19117 € d'augmentation sont liés à l'effort construction qui est versé sous forme de prêt.

2.1.5.2 Immobilisations financières

Types d'immobilisations	Valeur
Participations	15
Créances rattachées à des participations	
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille	
Autres titres immobilisés	4 994
Prêts	664 888

2.1.6 Evaluation des stocks

Les stocks sont évalués selon la méthode FIFO,

2.1.7 Créances

Créances (a)	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
Créance de l'actif immobilisé			
Créance rattachées à des participation			
Prêts (1)			
Autres			
Créances de l'actif circulant			
Créances clients et comptes rattachés	874 169	874 169	
Autres	189 898	189 898	
Charges constatées d'avance	10 656	10 656	
TOTAL	1 074 723	1 074 723	-
(1) Prêts accordés en cours d'exercice. Prêts récupérés en cours d'exercice			

(a) Non compris les avances et acomptes versés sur commandes en cours

2.1.8 Produits à recevoir

Subventions	55926
Remboursement chômage partiel	15101
Heures en attente de facturation	8620
Uniformation	25223
CAF	18970
Génération	21408
Divers	10766

156 014 €

2.1.9 Valeurs mobilières de placement

Titre	Valeur d'acquisition	Cours à la clôture de l'exercice	Plus value latente	Moins value latente
FCP CM Monétaire	1 435 000	1 435 000		
FCP CM Monétaire	-			
TOTAL	1 435 000	1 435 000	-	-

2.1.10 Charges constatées d'avances

Elles sont constituées de charges d'exploitation pour 10 656 €

2.2 Passif

2.2.1 Fonds associatifs

2.2.1.1 Fonds associatifs sans droit de reprise

Libellé	Solde au début de l'exercice	Augmentation	Diminution	Solde à la fin de l'exercice
Fonds associatifs sans droit de reprise				-
Valeur du patrimoine intégré	1 208 148			1 208 148
Fonds statutaires				-
Apport sans droit de reprise				-
Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés				-
Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables par l'organismes (1)				-
Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise	72 429			72 429
Réserves				-
Réserve indisponibles				-
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				-
Autres réserves (2)	955 750	44 836		1 000 586

(1) Préciser que la ou les subventions sont maintenues au passif car il s'agit d'un bien renouvelable par l'association.

(2) Dont réserve pour projet associatif

2.2.1.2 Autres fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice	Augmentation	Diminution	Solde à la fin de l'exercice
Fonds associatifs avec droit de reprise				-
Apport				-
Subventions d'investissements sur biens renouvelables par l'organisme				-
Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés				-
Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés				-
Résultat sous contrôle de tiers financeurs	23 121			23 121
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				-
Subventions d'investissements sur des biens non renouvelables par l'organismes	1 752 717		214 503	1 538 214
Provisions réglementées				-
Droits des propriétaires (Commodat)				-

2.2.2 Report à nouveau avant répartition du résultat

Tableau du report à nouveau avant répartition du résultat		
Nature du report à nouveau	Débiteur	Créditeur
Report à nouveau des activités sous contrôle de tiers financeurs destinées : A l'exercice		23121
Aux exercices ultérieurs		
Report à nouveau non affecté des activités sous contrôle de tiers financeurs	129369	
Report à nouveau des activités propres de l'association		
SOLDE	129369	23121

2.2.3 Provisions pour risques et charges

2.2.3.1 Tableau des provisions pour risques et charges

Situations et mouvements	A	B	C	D
Rubriques	Provisions début de l'exercice	Augmentations: dotation de l'exercice	Diminutions: reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Provisions pour risque	100 000	1 063		101 063
Provision pour charges	319 350	40 206	24 878	334 678
				-
Provisions pour reversement d'une subvention à la non-atteinte des objectifs fixés dans la condition résolutoire				
TOTAL	419 350	41 269	24 878	435 741

2.2.4 Engagement pris en matière de retraite et engagements similaires

La convention collective appliqué dans l'association prévoit le versement d'une indemnité de fin de carrière en fonction de l'ancienneté de la personne dans l'association

Le montant des droits acquis par les salariés pour indemnités de départ à la retraite à la date de clôture de l'exercice, pour les salariés embauchés en contrat à durée indéterminée, s'élève à 931102 €.

Ce montant est comptabilisé en provision pour risques et charges qu'à hauteur de 268452 €, ce qui correspond au montant des droits acquis par les salariés de 58 ans et plus.
Il existe aussi une provision pour inaptitude professionnelle à hauteur de 90 000€.

2.2.5 Etat des dettes

Dettes (b)	montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéance à moins d'1 an	Échéance à plus d'1 an	
			à plus d'1 an	à plus de 5 ans
Emprunt obligataire convertibles (2)				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts (2) et dettes auprès des établissements de crédits dont :				
dont :	2 192 757	210 534	917 155	1 065 068
à 2 ans au maximum à l'origine				-
à plus de 2 ans à l'origine				-
Emprunts et dettes financières divers (2)	13 914	-	13 914	-
Dettes fournisseur et comptables rattachés	117 439	117 439		-
Dettes fiscales et sociales	2 745 569	2 745 569		-
Dettes sur immobilisations et comptes rattaché				-
Autres dettes	10 823	10 823		-
Produits constatés d'avances	113 782	113 782		-
TOTAL	5 194 284	3 198 147	931 069	1 065 068
(2) Emprunts souscrit en cours d'exercice. Emprunt remboursés en cours d'exercice				

(b) Non compris avances et acomptes reçus sur commandes en cours

2.2.6 Charges à payer

Emprunt et autres dettes	13 914
Emprunt auprès des établissement de crédits	2 192 757
Dettes fournisseurs	117 439
Dettes fiscales	2 745 569
Autres dettes	10 823

3 Informations relatives au compte de résultat

3.1 Ventilation des produits d'exploitation

Résultat de l'exercice comptable	
Gestion propre	
Section agrément	-19866
Section association	17417
Section Apiformation	-2635
Section CDP	6266
Section Conseil conjugal	15
Section Lieu neutre	9637
Section Mandataire	691
Section Médiation	2253
Section Portage repas	6987
Section Allo Clean	7120
Section Télé assistance	14151
Gestion sous contrôle de tiers financeurs	
Section Famille	10619
Section SAAD	-323261
Section Home du Cameroun	4903
Section FAS	20800
Section Siège	-15643
Section SAVS	6179
Total	-254367

3.2 Ventilation de l'effectif Moyen

Catégories	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	16	
Agent de maîtrise	22	
Ouvriers	191	
Employés	272	
TOTAL	501	0

3.3 Contributions volontaires

Les réunions de bureau ne sont pas valorisées car elles sont statutaires.

4 Autres informations

4.1 Honoraires des commissaires aux comptes

Honoraires versé aux commissaires aux comptes

	CAC1
Au titre de la mission de contrôle légal des comptes	8 739,60
Au titres des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légale	
Honoraires totaux	8 739,60

4.2 Engagements Hors bilan

4.2.1 Emprunts auprès des organismes bancaires

Emprunt Crédit Mutuel de 1656953€(2011)

Engagement pendant 20 ans. Ce prêt fait l'objet d'une hypothèque sur le bien à Bruyères, à hauteur de 1656953€ de convention expresse inscrite en premier rang(selon acte notarié).

Le montant dû au 31/12/2021 est de 949987,22€.

Emprunt Crédit mutuel de 887714,71€(2020)

Engagement pendant 134 mois à 1,10%. Ce prêt fait l'objet d'un nantissement d'un compte bancaire rémunéré à hauteur de 660000€

Le montant dû au 31/12/2021 est de 755694,75€.

Emprunt Crédit Mutuel de 580470,62€(2020)

Engagement pendant 147 mois à 1,10%. Ce prêt fait l'objet d'un nantissement d'un compte bancaire rémunéré à hauteur de 340000€ jusqu'au 21/04/2025,

Le montant dû au 31/12/2021 est de 508195€.

Tableau des immobilisations

ADAVIE

Immobilisations	Valeur brute début d'exercice	Acquisition	Cessions	Virement poste à poste	Valeur brute fin d'exercice
Frais d'établissement	-				-
Total I	-	-	-	-	-
Autres immobilisations incorporelles	261 688				261 688
Total II	261 688	-		-	261 688
Terrains	83 749	-	-	-	83 749
Constructions	8 773 993	54 017	-	-	8 828 010
Install. Techn. Matériel et outillage	957 234	4 486		-	961 720
Install générales ag, am divers	483 017	16 755	-	-	499 772
Matériel de transport	166 907			-	166 907
Matériel bur et informatique, mobilier	839 637	19 464		-	859 101
Immob corp en cours	-				-
Avances et acomptes					-
Total III	11 304 537	94 722	-	-	11 399 259
Participations	15				15
Créances rattachées à des part	3 000		3 000		-
Autres titres Immobilisés	4 244	750			4 994
Prêt et autres immob. Financières	630 124	73 555	38 791		664 888
Total IV	637 383	74 305	41 791	-	669 897
Total général (I+II+III+IV)	12 203 608	169 027	41 791	-	12 330 844

Tableau des amortissements

ADAVIE

Immobilisations	Amortissements début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Viremen ts poste à poste	Amortissements fin d'exercice
Frais d'établissement					-
Total I	-	-	-	-	-
Autres immobilisations incorporelles	257 609	2 211			259 820
Total II	257 609	2 211	-	-	259 820
Terrains	46 194				46 194
Constructions	5 357 790	442 895			5 800 685
Install. Techn.					
Matériel et outillage	721 597	71 720			793 317
Install générales ag, am divers	402 578	17 152			419 730
Matériel de transport	117 205	25 830			143 035
Matériel bur et informatique, mobilier	678 022	57 734			735 756
Immobilisations greuées de droits		-			-
Total III	7 323 386	615 331	-	-	7 938 717
Total général (I+II+III)	7 580 995	617 542	-	-	8 198 537

Tableau des réserves et provisions ADAVIE

Nature des réserves et provisions	Montant début exercice	Augmentations: dotations	Diminutions: reprises	Montant fin exercice
Réserves indisponibles				-
Réserve statutaires ou contractuelles				-
Réserves consécutives à l'octroi de subv d'invest				-
Autres réserves réglementé				-
Réserves pour projet associatif	138 416	6 522		144 938
Autres réserves	815 303	38 314		853 617
Total Réserves	953 719	44 836	-	998 555
Amortissement dérogatoires	-			-
Autres provisions réglementé				-
Total	-	-	-	-
Provisions pour risque d'emploi				-
Autres provisions pour risque	100 000	1 063		101 063
Provisions pour pension et obligation similaires				-
Provisions pour grosses réparation				-
Autres provisions pour charges	319 350	40 206	24 878	334 678
Total	419 350	41 269	24 878	435 741
Immobilisations incorporelles				
immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Stocks et en-cours	17 155	22 845		40 000
Usagers	28 008	9 689		37 697
Autres provisions pour dépréciation				
Total	45 163	32 534	-	77 697
Total général	464 513	73 803	24 878	513 438
Dont dotation et reprises:	d'exploitation			
	Financières			
	Exceptionnelles			

10

10

10

10

10

10