



NICOLAS BARROW
Expert Comptable - Commissaire aux comptes

Association ADESL

36 rue Bouffon
34070 MONTPELLIER

Etats financiers au 31/12/2019

NB Expertise Comptable - EURL au capital de 2.000 Euros

395 rue Maurice Béjart - 34080 MONTPELLIER - Tél. : 04 67 84 17 08 - Portable : 06 08 09 75 35 - n.barrow@nb-expertise.fr

SIRET : 530804897 00037 - Code APE 6920Z - Numéro de TVA intracommunautaire : FR41530804897

Inscrits au tableau de l'ordre des experts-comptables de Montpellier - assurance obligatoire, souscrite auprès de Covea Risks (19-21 Allée de l'Europe 92616 Clichy), numéro de contrat 118269730
Inscrits sur la liste des commissaires aux comptes de Montpellier - assurance obligatoire, souscrite auprès de Covea Risks (19-21 Allée de l'Europe 92616 Clichy), numéro de contrat 114 247 880-881-882





NICOLAS BARROW
Expert Comptable - Commissaire aux comptes

SOMMAIRE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Compte de résultat	P. 3
Bilan Actif	P. 4
Bilan Passif	P. 5
Détail des comptes	P. 6

Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

		31/12/2019	31/12/2018
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués		
	Prestations de services		
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation		
	Dons	193	
	Cotisations	4 448	7 455
	Legs et donations		
	Autres produits de gestion courante		385
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges		
Autres produits			
	Total des produits d'exploitation	4 641	7 840
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	6 787	5 895
	Impôts, taxes et versements assimilés		
	Rémunération du personnel		
	Charges sociales		
	Subventions accordées par l'association		
	Dotation aux amortissements et dépréciations		
	Dotation aux provisions		
	Autres charges	778	
	Total des charges d'exploitation	7 565	5 895
	1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER	(2 924)	1 945
Produits financiers	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérêts et produits financiers	115	5
	Dotation aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérêts et charges financières		
Charges financières	2 - RESULTAT FINANCIER	115	5
	3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)	(2 808)	1 950
Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels		
	Charges exceptionnelles		
	4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL		
	Impôts sur les sociétés		
	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées		
	TOTAL DES PRODUITS	4 757	7 845
	TOTAL DES CHARGES	7 565	5 895
	EXCEDENT ou DEFICIT	(2 808)	1 950
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	PRODUITS		
	Bénévolat		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
	CHARGES		
	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services		
	Personnel bénévole		

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2019			31/12/2018
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement	154		154	154
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage indus.					
Autres immobilisations corporelles					
Immobilisations grevées de droits					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
	TOTAL (I)	154		154	154
ACTIF CIRCULANT	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					
CREANCES (3)					
Créances usagers et comptes rattachés					
Autres créances					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	26 459		26 459	18 706	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	2 354		2 354	2 443
	TOTAL (II)	28 813		28 813	21 149
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecarts de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	28 967		28 967	21 303

(1) dont droit au bail

(2) dont à moins d'un an

(3) dont à plus d'un an

ENGAGEMENTS RECUS

Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents

- autorisés par l'organisme de tutelle

Dons en nature restant à vendre

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2019	31/12/2018
Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise <i>Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables</i>		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau	9 926	7 977
	Résultat de l'exercice	(2 808)	1 950
	Total des fonds propres	7 118	9 926
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise - Apports - Legs et donations - Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables	250	250
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs Droits des propriétaires Ecarts de réévaluation Subventions d'investissement sur biens non renouvelables Provisions réglementées		
	Total des autres fonds associatifs	250	250
	Total des fonds associatifs	7 368	10 176
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total des provisions		
Fonds dédiés	Sur subventions de fonctionnement Sur dons manuels affectés Sur legs et donations affectés		
	Total des fonds dédiés		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2) Emprunts et dettes financières divers Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales		432
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	21 599	10 695
Produits constatés d'avance			
	Total des dettes	21 599	11 127
	Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF		28 967	21 303
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(2 808,25)	1 949,63
(1) Dont à moins d'un an		21 599	11 127
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
ENGAGEMENTS DONNES			



NICOLAS BARROW
Expert Comptable - Commissaire aux comptes

DETAIL DES COMPTES

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Variations	%
Total des produits de fonctionnement	4 641	<i>100,00</i>	7 840	<i>100,00</i>	(3 199)	-40,80
Dons	193	<i>4,16</i>			193	
758100 DONS RECUS	193	<i>4,16</i>			193	
Cotisations	4 448	<i>95,84</i>	7 455	<i>95,09</i>	(3 007)	-40,33
756100 ADHESIONS UTILISATEURS	2 865	<i>61,73</i>	3 315	<i>42,28</i>	(450)	<i>-13,57</i>
756200 ADHESIONS PRESTATAIRES	1 130	<i>24,35</i>	4 140	<i>52,81</i>	(3 010)	<i>-72,71</i>
756300 RECONVERSION	453	<i>9,76</i>			453	
Autres produits de gestion courante			385	<i>4,91</i>	(385)	-100,00
758000 PRODUIT DE GESTION COURANTE			385	<i>4,91</i>	(385)	<i>-100,00</i>
Total des charges de fonctionnement	7 565	<i>163,00</i>	5 895	<i>75,20</i>	1 670	28,32
Autres achats et charges externes	6 787	<i>146,24</i>	5 895	<i>75,19</i>	892	<i>15,13</i>
606300 FOURN. D'ENTRETIEN PETIT ÉQU.	328	<i>7,07</i>	1 367	<i>17,44</i>	(1 039)	<i>-76,01</i>
606400 FOURN. ADMINISTRATIVES	1 492	<i>32,14</i>	297	<i>3,79</i>	1 194	<i>401,74</i>
606410 IMPRESSION DE BILLETS	89	<i>1,92</i>	202	<i>2,57</i>	(113)	<i>-55,81</i>
613200 LOCATIONS	1 968	<i>42,40</i>	964	<i>12,30</i>	1 004	<i>104,15</i>
615600 MAINTENANCE	416	<i>8,97</i>	218	<i>2,78</i>	198	<i>90,95</i>
616000 PRIMES D'ASSURANCES	110	<i>2,36</i>	109	<i>1,39</i>	1	<i>0,88</i>
623100 COMMUNICATION	776	<i>16,72</i>	2 025	<i>25,82</i>	(1 249)	<i>-61,68</i>
625000 DÉPLACEMENTS, MISSIONS RÉCEPT.	1 179	<i>25,39</i>	408	<i>5,21</i>	770	<i>188,76</i>
626000 FRAIS POSTAUX ET FRAIS DE TÉLÉ	148	<i>3,19</i>	122	<i>1,56</i>	26	<i>20,90</i>
626100 INTERNET	112	<i>2,42</i>	20	<i>0,26</i>	92	<i>450,49</i>
627500 SERVICES BANCAIRES	170	<i>3,66</i>	163	<i>2,08</i>	7	<i>4,30</i>
Autres charges	778	<i>16,76</i>			778	<i>N/S</i>
658000 CHARGE DE GESTION COURANTE	778	<i>16,76</i>			778	<i>N/S</i>
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	(2 924)	<i>-63,00</i>	1 945	<i>24,80</i>	(4 868)	<i>-250,35</i>
RESULTAT FINANCIER	115	<i>2,49</i>	5	<i>0,06</i>	110	<i>N/S</i>
Intérêts et produits financiers	115	<i>2,49</i>	5	<i>0,06</i>	110	<i>N/S</i>
768000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	115	<i>2,49</i>	5	<i>0,06</i>	110	<i>N/S</i>
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(2 808)	<i>-60,51</i>	1 950	<i>24,87</i>	(4 758)	<i>-244,04</i>
Résultat exceptionnel						
TOTAL DES PRODUITS	4 757	<i>102,49</i>	7 845	<i>100,06</i>	(3 088)	-39,37
TOTAL DES CHARGES	7 565	<i>163,00</i>	5 895	<i>75,20</i>	1 670	28,32
Excédent ou déficit de l'exercice	(2 808)	<i>-60,51</i>	1 950	<i>24,87</i>	(4 758)	<i>-244,04</i>
Contributions volontaires en nature						
Charges des contributions volontaires en nature						

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros

	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Variations	%
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	154	0,53	154	0,72		
Frais d'établissement	154	0,53	154	0,72		
201000 FRAIS D'ETABLISSEMENT	154	0,53	154	0,72		
TOTAL III - Actif Circulant NET	28 813	99,47	21 149	99,28	7 664	36,24
Disponibilités	26 459	91,34	18 706	87,81	7 753	41,45
512000 CREDIT COOPERATIF	9 225	31,85	10 701	50,23	(1 476)	-13,80
517000 LIVRET A	17 234	59,50	8 005	37,58	9 229	115,29
Charges constatées d'avance	2 354	8,13	2 443	11,47	(89)	-3,65
486000 CHARGES CONSTATES D'AVANCE	2 354	8,13	2 443	11,47	(89)	-3,65
TOTAL DU BILAN ACTIF	28 967	100,00	21 303	100,00	7 664	35,97

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Variations	%
Total des fonds associatifs	7 368	<i>25,44</i>	10 176	<i>47,77</i>	(2 808)	<i>-27,60</i>
Total des fonds propres	7 118	<i>24,57</i>	9 926	<i>46,60</i>	(2 808)	<i>-28,29</i>
Report à nouveau	9 926	<i>34,27</i>	7 977	<i>37,44</i>	1 950	<i>24,44</i>
110000 REPORT À NOUVEAU (S. CRÉDIT)	9 926	<i>34,27</i>	7 977	<i>37,44</i>	1 950	<i>24,44</i>
Excédent ou déficit de l'exercice	(2 808)	<i>-9,69</i>	1 950	<i>9,15</i>	(4 758)	<i>-244,04</i>
Total des autres fonds associatifs	250	<i>0,86</i>	250	<i>1,17</i>		
Fonds associatif avec droit - Apports	250	<i>0,86</i>	250	<i>1,17</i>		
103000 PREADHESIONS ACCEPTEURS	250	<i>0,86</i>	250	<i>1,17</i>		
TOTAL III - Total des Provisions						
Total des fonds reportés et dédiés						
TOTAL IV - Total des dettes	21 599	<i>74,56</i>	11 127	<i>52,23</i>	10 472	<i>94,11</i>
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			432	<i>2,03</i>	(432)	<i>-100,00</i>
040C Collectif fournisseurs créditeurs			432	<i>2,03</i>	(432)	<i>-100,00</i>
Autres dettes	21 599	<i>74,56</i>	10 695	<i>50,20</i>	10 904	<i>101,95</i>
467100 LA GRAINE EN CIRCULATION	21 599	<i>74,56</i>	10 337	<i>48,52</i>	11 262	<i>108,95</i>
467200 BONS CADEAUX NON RECLAMES			358	<i>1,68</i>	(358)	<i>-100,00</i>
Total du passif	28 967	<i>100,00</i>	21 303	<i>100,00</i>	7 664	<i>35,97</i>