

ASSOCIATION MISSION LOCALE 53

9 rue de cheverus
53000 LAVAL CEDEX

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016



T A L E N Z
Entreprendre est un art majeur

Audit • Expertise Comptable • Conseil

SOFIDEM & ASSOCIES

LAVAL

Rue J.B. Lamarck - CS 52145
53021 Laval Cedex 9
Sofidem - Tél : 02 43 59 15 91

PARIS

12 avenue de l'Opéra - 75001 Paris
Fideac - Tél : 01 53 96 82 82
Sofidem - Tél : 01 48 78 08 22

 **Sommaire**

1. Comptes annuels	1
Bilan	2
Compte de résultat	4
Soldes intermédiaires de gestion	5
2. Détail des comptes	6
Bilan détaillé	7
Compte de résultat détaillé	9

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

Comptes annuels


Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/16	Net au 31/12/15
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Droit au bail				
Autres immob. incorporelles / Avances et acom	2 232	2 232		
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles	89 819	54 883	34 936	53 271
Immob. en cours / Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				15
TIAP & autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	3 525		3 525	3 225
ACTIF IMMOBILISE	95 576	57 115	38 461	56 511
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Usagers et comptes rattachés				15 750
Autres créances	509 239		509 239	347 378
Divers				
Valeurs mobilières de placement	596 287		596 287	612 835
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	240 198		240 198	93 856
Charges constatées d'avance	16 520		16 520	34 071
ACTIF CIRCULANT	1 362 243		1 362 243	1 103 889
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	1 457 820	57 115	1 400 705	1 160 400


Bilan

	Net au 31/12/16	Net au 31/12/15
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise	418 314	418 314
Ecarts de réévaluation		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	2 864	25 150
RESULTAT DE L'EXERCICE	-49 450	-22 285
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
FONDS PROPRES	371 728	421 178
Apports		
Legs et donations		
Subventions affectées		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Résultat sous contrôle		
Droit des propriétaires		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	132 855	118 710
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	132 855	118 710
Fonds dédiés sur subventions	1 764	1 764
Fonds dédiés sur autres ressources		
FONDS DEDIES	1 764	1 764
Emprunts obligataires convertibles		
<i>Emprunts</i>	3 083	
<i>Découverts et concours bancaires</i>		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	3 083	
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	113 627	55 496
Dettes fiscales et sociales	346 845	247 862
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	430 802	315 389
DETTES	894 358	618 748
Ecarts de conversion - Passif		
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	1 400 705	1 160 400

Compte de résultat

	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois
Ventes de marchandises		
Production vendue		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	2 065 863	1 925 365
Reprises et Transferts de charge	25 291	47 985
Cotisations		
Autres produits	4 176	270
Produits d'exploitation	2 095 330	1 973 621
Achats de marchandises		
Variation de stock de marchandises		
Achats de matières premières		
Variation de stock de matières premières		
Autres achats non stockés et charges externes	410 855	369 537
Impôts et taxes	109 936	108 925
Salaires et Traitements	1 147 703	1 097 315
Charges sociales	439 557	381 927
Amortissements et provisions	35 417	31 164
Autres charges	5 352	9 945
Charges d'exploitation	2 148 820	1 998 813
RESULTAT D'EXPLOITATION	-53 490	-25 193
Opérations faites en commun		
Produits financiers	4 040	4 659
Charges financières		
Résultat financier	4 040	4 659
RESULTAT COURANT	-49 450	-20 533
Produits exceptionnels		
Charges exceptionnelles		1 752
Résultat exceptionnel		-1 752
Impôts sur les bénéfices		
Report des ressources non utilisées		
Engagements à réaliser		
EXCEDENT OU DEFICIT	-49 450	-22 285

Soldes intermédiaires de gestion

	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	%	du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois	%	Variation absolue (montant)
Ventes de marchandises					
Coût d'achats marchandises vendues					
MARGE COMMERCIALE					
Production vendue					
Production stockée					
Production immobilisée					
Coût des matières et sous-traitance					
MARGE DE PRODUCTION					
CHIFFRE D'AFFAIRES H.T					
MARGE BRUTE GLOBALE					
Autres achats et charges externes	410 855		369 537		41 317
VALEUR AJOUTEE	-410 855		-369 537		-41 317
Subventions d'exploitation	2 065 863		1 925 365		140 498
Impôts, taxes et verst assimilés	109 936		108 925		1 012
Charges de personnel	1 587 260		1 479 242		108 018
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	-42 188		-32 338		-9 850
Reprises s/ charges et Transferts	25 291		47 985		-22 694
Autres produits	4 176		270		3 906
Dot. amortissements et provisions	35 417		31 164		4 253
Autres charges	5 352		9 945		-4 594
RESULTAT D'EXPLOITATION	-53 490		-25 193		-28 297
Quote part résultat en commun					
Produits financiers	4 040		4 659		-619
Charges financières					
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	-49 450		-20 533		-28 917
Produits exceptionnels					
Charges exceptionnelles			1 752		-1 752
Résultat exceptionnel			-1 752		1 752
Participation des salariés					
Impôts sur les bénéfices					
RESULTAT DE L'EXERCICE	-49 450		-22 285		-27 165

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

Détail des comptes

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/16	Net au 31/12/15
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
208000 - Logiciels	2 232		2 232	2 232
280800 - Amort. logiciels		2 232	-2 232	-2 232
Autres immob. incorporelles / Avances et acom	2 232	2 232		
Immobilisations corporelles				
218200 - Matériel de transport	10 071		10 071	10 071
218300 - Matériel de bureau	59 156		59 156	59 156
218410 - Mobilier garantie jeunes	18 417		18 417	17 655
218420 - Mobilier groupement créateurs	2 176		2 176	
281820 - Amort. matériel de transport		7 273	-7 273	-4 756
281830 - Amort. matériel de bureau		40 659	-40 659	-26 674
281841 - Amortissement mobilier GJ		6 635	-6 635	-2 181
281842 - Amortissement mobiliers des cré		316	-316	
Autres immobilisations corporelles	89 819	54 883	34 936	53 271
Immobilisations financières				
266000 - Autres formes de participation				15
Participations et créances rattachées				15
275000 - Dépôts et cautionnements	3 525		3 525	3 225
Autres immobilisations financières	3 525		3 525	3 225
ACTIF IMMOBILISE	95 576	57 115	38 461	56 511
Stocks				
Créances				
418100 - Usagers, produits non facturés				15 750
Usagers et comptes rattachés				15 750
421000 - Personnel - rémunérations dues	1 443		1 443	1 377
438700 - Charges sociales - produits à re	8 995		8 995	12 582
467100 - Subventions à recevoir	498 800		498 800	333 419
Autres créances	509 239		509 239	347 378
Divers				
508200 - Livret bleu CCM	309 392		309 392	306 530
508400 - Livret Ordinaire	286 894		286 894	306 305
Valeurs mobilières de placement	596 287		596 287	612 835
512000 - Banque	239 594		239 594	93 412
513000 - Fonds départemental FIPJ	136		136	136
530000 - Caisse	467		467	308
Disponibilités	240 198		240 198	93 856
486000 - Charges constatées d'avance	16 520		16 520	34 071
Charges constatées d'avance	16 520		16 520	34 071
ACTIF CIRCULANT	1 362 243		1 362 243	1 103 889
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	1 457 820	57 115	1 400 705	1 160 400

Bilan détaillé

	Net au 31/12/16	Net au 31/12/15
PASSIF		
102600 - Subventions affectées	150 520	150 520
102700 - Autres fonds associatif ss droit re	267 794	267 794
Fonds associatifs sans droit de reprise	418 314	418 314
110000 - Report à nouveau (solde créditeur)	291 444	291 444
119000 - Report à nouveau (solde débiteur)	-288 579	-266 294
Report à nouveau	2 864	25 150
RESULTAT DE L'EXERCICE	-49 450	-22 285
FONDS PROPRES	371 728	421 178
<i>Fonds associatifs avec droit de reprise</i>		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
158200 - Provision pour départ en retraite	132 855	118 710
Provisions pour charges	132 855	118 710
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	132 855	118 710
194000 - Fonds dédiés sur subventions	1 764	1 764
Fonds dédiés sur subventions	1 764	1 764
FONDS DEDIES	1 764	1 764
Emprunts obligataires convertibles		
164000 - Emprunts auprès des Établissements	3 083	
<i>Emprunts</i>	3 083	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	3 083	
401000 - Fournisseurs	39 916	24 955
408100 - Fournisseurs - fact. non parvenues	73 711	30 541
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	113 627	55 496
428200 - Personnel - congés à payer	103 907	91 983
428600 - Personnel - autres charges à payer	2 802	2 821
431000 - Caisse urssaf	106 255	45 745
437300 - Caisse retraite	8 444	7 767
437800 - Caisse prévoyance	12 873	9 924
438200 - Charges sociales congés à payer	38 409	32 839
438600 - Charges sociales - charges à payer	41 174	25 750
448200 - Charges fiscales congés à payer	4 416	3 909
448600 - Etat - autres charges à payer	7 573	
467110 - Autres créditeurs (CPAM-APRI)	20 993	27 124
Dettes fiscales et sociales	346 845	247 862
487000 - Produits constatés d'avance	430 802	315 389
Produits constatés d'avance	430 802	315 389
DETTES	894 358	618 748
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	1 400 705	1 160 400

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois	Variation absolue (montant)
741110 - DIRECCTE - CPO	711 973	773 993	-62 020
741120 - DIRECCTE - Emploi d'avenir	97 524	162 540	-65 016
741124 - DIRECCTE garantie jeunes	358 598	178 916	179 682
741130 - A.N.I.	19 052	72 929	-53 877
741140 - Pôle Emploi	171 816	112 674	59 142
741210 - Conseil Régional	298 693	301 558	-2 865
741220 - Conseil général	32 000	32 000	
741240 - Laval agglomération	95 830	95 830	
741241 - C.C. du Pays d'Evron	28 051	26 551	1 500
741242 - C.C du pays de Loiron	16 318	16 318	
741247 - C.C. du Pays de Chateau Gontier	17 199	17 199	
741248 - C.C. de Meslay Grez	8 212	8 212	
741249 - C.C. de Craon	25 678	28 500	-2 822
741251 - C.C. du Pays de Mayenne	41 982	44 220	-2 238
741252 - C.C. de l'Ernée	5 000	5 000	
741253 - C.C. du Bocage Mayennais	5 942	5 942	
741254 - C.C. des Avaloirs	11 000	10 901	99
741256 - C.C. Le Horps Lassay		6 450	-6 450
741300 - Parcours Vacances	3 420	6 660	-3 240
741400 - Promotion Emploi (Albertville)	8 125	5 772	2 353
741600 - Parrainage	16 775	12 200	4 575
741800 - ERASMUS+	3 525		3 525
742100 - ERDF Code de la route	4 000	1 000	3 000
742400 - ETAT - FIPD	4 500		4 500
742500 - Parcours réussite apprentissage	30 800		30 800
742600 - Groupement créateur	49 850		49 850
Subventions d'exploitation	2 065 863	1 925 365	140 498
791000 - Transfert de charges d'exploitation		341	-341
791200 - Transferts d'autres charges	2 173	3 403	-1 231
791410 - Remboursement ASP	22 833	39 970	-17 137
791420 - Uniformation		2 559	-2 559
791430 - Avantage en nature	285	1 713	-1 427
Reprises et Transferts de charge	25 291	47 985	-22 694
758000 - Produits divers gestion courante	4 176	270	3 906
Autres produits	4 176	270	3 906
Produits d'exploitation	2 095 330	1 973 621	121 709
606110 - Fournitures électricité	5 179	704	4 475
606120 - Fournitures gaz		732	-732
606150 - Fournitures combustibles	953	3 501	-2 549
606300 - Achats de petit équipement	3 860	3 097	762
606310 - Petit équipement GJ	687	5 857	-5 170
606320 - Petit équipement Gpt Créateurs	977		977
606400 - Achats fournitures administratives	3 050	12 119	-9 068
606410 - Fournitures bureau GJ	200	4 387	-4 187
606420 - Fournitures administratives Gpt Cré	156		156
611001 - Sous traitance ERDF code de la rou	4 000	1 000	3 000
611004 - Sous traitance Albertville	4 545	4 001	544
611007 - Sous traitance Loiron	4 895	4 895	
611009 - Sous traitance Garantie Jeunes	15 688	22 090	-6 402
611011 - Sous traitance GC BGE	17 588		17 588
613200 - Locations immobilières	44 379	44 911	-531
613210 - Locations immobilières GJ	27 114	16 951	10 162


Compte de résultat détaillé

	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois	Variation absolue (montant)
613220 - Locations immobiliPres Gpt Créate	1 756		1 756
613500 - Locations mobilières	7 481	7 262	219
613510 - Location Véhicules Diac	3 622	3 622	
613520 - Location Standards Téléphoniques	3 661	3 661	
613530 - Locations mobilières GJ	8 453	6 150	2 303
614000 - Charges locatives & copropriété	13 427	9 956	3 471
615200 - Entretien immobilier	1 222	356	866
615500 - Entretien sur biens mobiliers	3 517	1 349	2 168
615600 - Maintenance		9 498	-9 498
615620 - Maintenance imprimante	13 685	717	12 968
615650 - Maintenance logiciels	1 550	4 915	-3 365
615680 - Maintenance informatique	9 537	3 554	5 983
616000 - Primes d'assurance	10 542	9 655	887
618100 - Documentation générale	621	1 546	-925
618500 - Frais de colloques, de séminaires		847	-847
618600 - Formation du personnel	9 803	6 067	3 736
621000 - Personnel extérieur à l'entreprise		307	-307
621400 - Personnel prêté à l'association	41 234	38 219	3 015
621420 - Associations Intermédiaires	15 336	4 544	10 791
622600 - Honoraires	18 735	16 630	2 105
622620 - Honoraires divers	835	600	235
623000 - Publicité	966	1 160	-194
623400 - Cadeaux aux usagers	601	7 219	-6 618
623800 - Divers (pourboires, dons courants)		392	-392
624100 - Transports sur achats	5 857		5 857
625100 - Voyages et déplacements	52 993	60 078	-7 085
625200 - Péage Autoroute	390	1 727	-1 337
625300 - Sncf	746	1 277	-531
625600 - Missions	1 411		1 411
625700 - Réceptions	3 866	6 601	-2 734
626100 - Téléphone	22 601	15 571	7 030
626200 - Frais postaux	4 346	5 684	-1 338
626300 - Affranchissements	755	1 153	-398
627000 - Services bancaires et assimilés	377	255	122
628100 - Cotisations	9 893	8 602	1 291
628110 - Adhésion ANDML	322	238	84
628200 - Adhésion AR ML	3 864	3 549	316
628210 - Adhésion UNML	2 448	2 000	448
628220 - Adhésion CIJ	20		20
628230 - Adhésion Vacances Ouvertes	90	90	
628240 - Adhésion Adlj	30		30
628250 - Cultures Du Coeur	88	87	1
628260 - Adhésions Clubs Entrepreneurs	310	155	155
628270 - Adhésion Confiance Bulgarie	105		105
628280 - Abt APCE	490		490
Autres achats non stockés et charges externes	410 855	369 537	41 317
631100 - Taxe sur les salaires	79 296	75 459	3 837
631200 - Taxe sur salaires s/ CP	507	607	-100
631300 - Formation continue (Trésor)	24 789	28 402	-3 613
631500 - Participation formation s/ CP	306	266	40
633400 - Effort de construction	4 869	4 126	743
633410 - Effort construction s/ CP	54	64	-10

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois	Variation absolue (montant)
637100 - AGEFIPH	115		115
Impôts et taxes	109 936	108 925	1 012
641100 - Salaires appointements commission	1 134 436	1 082 079	52 356
641110 - Avantages en nature	285	1 713	-1 427
641200 - Congés payés	11 924	16 444	-4 520
641350 - Prime précarité	-19	-4 227	4 208
641400 - Indemnités et avantages divers	1 077	1 306	-229
Salaires et Traitements	1 147 703	1 097 315	50 388
645100 - Cotisations à l'URSSAF	346 897	318 659	28 238
645300 - Cotisations aux caisses de retraite	48 096	44 442	3 655
645350 - Charges s/ prime précarité	29	-1 639	1 668
645500 - Charges sociales s/ CP	5 570	4 475	1 095
645600 - Charges s/ IJSS	2 577	-10 902	13 479
645800 - Cotisations autres organism. socx	32 586	23 829	8 756
647500 - Médecine du travail et pharmacie	3 802	3 064	738
Charges sociales	439 557	381 927	57 630
681110 - Dot. amort logiciels		181	-181
681121 - Dot. amort agencements divers		991	-991
681122 - Dot. amort matériel transport	2 518	2 518	
681123 - Dot. amort matériel bureau	18 755	17 291	1 464
681500 - Dot. prov. risques & ch. exploit.	14 145	10 184	3 961
Amortissements et provisions	35 417	31 164	4 253
651100 - Redevances pour brevets	206	206	
657000 - Subventions versées	3 420	6 660	-3 240
658000 - Charges diverses gestion courante	1 726	3 080	-1 354
Autres charges	5 352	9 945	-4 594
Charges d'exploitation	2 148 820	1 998 813	150 007
RESULTAT D'EXPLOITATION	-53 490	-25 193	-28 297
768000 - Autres produits financiers	4 040	4 659	-619
Produits financiers	4 040	4 659	-619
Résultat financier	4 040	4 659	-619
RESULTAT COURANT	-49 450	-20 533	-28 917
671200 - Pénalités et amendes		45	-45
675000 - Valeurs compt. éléments actif cédé		1 707	-1 707
Charges exceptionnelles		1 752	-1 752
Résultat exceptionnel		-1 752	1 752
EXCEDENT OU DEFICIT	-49 450	-22 285	-27 165
Contribution volontaires en nature			