



COMPTES ANNUELS 2017

ASSO MISSION LOCALE JEUNES

45 Avenue Jean Jaurès
73200 ALBERTVILLE
NAF : 9499Z

SIRET : 35350070500044

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

SAS EUREX FIDUCIAIRE EUROPEENNE

40 rue de la Françon

73420 VOGLANS

04.79.54.44.05

www.eurex.fr

Sommaire

| | |
|--------------------------------------|----|
| Sommaire | 1 |
| Compte rendu de mission | 2 |
| BILAN | |
| Bilan Actif | 3 |
| Bilan Passif | 4 |
| COMPTES DE RÉSULTAT | |
| Compte de résultat | 5 |
| Compte de résultat (Suite) | 6 |
| ANNEXES | |
| Règles et méthodes comptables | 7 |
| Etat des immobilisations | 8 |
| Etat des amortissements | 9 |
| Etat des provisions et dépréciations | 10 |
| Etat des créances | 11 |
| Etat des dettes | 12 |
| Produits à recevoir | 13 |
| Charges à payer | 14 |
| ANNEXE | 15 |
| Tableau de suivi des fonds dédiés | 16 |
| DÉTAILS DE COMPTES | |
| Bilan Actif détaillé | 17 |
| Bilan Passif détaillé | 19 |
| Compte de résultat détaillé | 21 |

COMPTE RENDU DE MISSION

Mission de présentation des comptes

Conformément à nos accords, nous avons effectué une mission de présentation des comptes de l'entreprise **MISSION LOCALE JEUNES** relatifs à la période du **01/01/2017** au **31/12/2017**, qui se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan : 634 591 €
- Chiffre d'affaires : 142 336 €
- Résultat net Comptable : 2 851 €

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

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à VOGLANS

Le 26/03/2018

Pour : EUREX VOGLANS

M. REVIL SIGNORAT
Expert Comptable

Bilan

Bilan Actif

| BILAN ACTIF | Du 01/01/2017 au 31/12/2017 | | | Au 31/12/2016 |
|--|-----------------------------|--|----------------|----------------|
| | Brut | Amort. Prov. | Net | Net |
| ACTIF IMMOBILISE | | | | |
| <i>Immobilisations incorporelles</i> | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de développement | | | | |
| Concessions, brevets et droits similaires | 908 | 908 | | |
| Fonds commercial | | | | |
| Autres | | | | |
| Immobilisations en cours | | | | |
| Avances | | | | |
| <i>Immobilisations corporelles</i> | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillages industriels | | | | |
| Autres | 253 071 | 196 098 | 56 973 | 89 282 |
| Immobilisations en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| <i>Immobilisations financières (1)</i> | | | | |
| Participations | 40 | | 40 | 40 |
| Titres immobilisés de l'activité en portefeuille | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres | | | | |
| TOTAL I | 254 019 | 197 006 | 57 013 | 89 322 |
| Comptes de liaison | | | | |
| TOTAL II | | | | |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| <i>Stocks et en-cours</i> | | | | |
| Matières premières, autres approvisionnements | | | | |
| En-cours de production (biens et services) | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | |
| Marchandises | | | | |
| Avances et acomptes versés sur commande | | | | |
| <i>Créances (2)</i> | | | | |
| Usagers et comptes rattachés | 185 693 | | 185 693 | 251 299 |
| Autres | 3 767 | | 3 767 | 8 816 |
| <i>Valeurs mobilières de placement</i> | 264 479 | | 264 479 | 192 475 |
| <i>Instruments de Trésorerie</i> | | | | |
| <i>Disponibilités</i> | 122 744 | | 122 744 | 109 475 |
| <i>Charges constatées d'avance (2)</i> | 895 | | 895 | 878 |
| TOTAL III | 577 578 | | 577 578 | 562 943 |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler IV | | | | |
| Primes de remboursement des emprunts V | | | | |
| Ecarts de conversion actif VI | | | | |
| TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI) | 831 597 | 197 006 | 634 591 | 652 266 |
| (1) Dont à moins d'un an | | | | |
| (2) Dont à plus d'un an | | | | |
| - Legs nets à réaliser : | | - Acceptés par les organes statutairement compétents | | |
| | | - Autorisés par l'organisme de tutelle | | |
| - Dons en nature restant à vendre | | | | |
| Engagements reçus : | | | | |
| - Avals, cautions et garanties reçus | | | | |
| - Créances escomptées non échues | | | | |
| - Pour utilisation en crédit-bail mobilier | | | | |
| - Pour utilisation en crédit-bail immobilier | | | | |
| - Autres | | | | |

Bilan Passif

| BILAN PASSIF | Du 01/01/2017 | |
|---|----------------|----------------|
| | Au 31/12/2017 | Au 31/12/2016 |
| FONDS PROPRES | | |
| Fonds associatifs sans droit de reprise | 133 580 | 133 580 |
| Ecarts de réévaluation | | |
| Réserves | | |
| Report à nouveau | 13 380 | 15 474 |
| Résultat de l'exercice (excédent ou déficit) | 2 851 | (2 094) |
| AUTRES FONDS ASSOCIATIFS | | |
| 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 | 31 650 | 40 973 |
| Provisions réglementées | 73 503 | 93 956 |
| Droit des propriétaires commodat | | |
| TOTAL I | 254 964 | 281 889 |
| Comptes de liaison | | |
| TOTAL II | | |
| PROVISIONS ET FONDS DEDIES | | |
| Provisions pour : | | |
| - Risques | 78 177 | 97 360 |
| - Charges | | |
| Fonds dédiés sur : | | |
| - Subventions de fonctionnement | 82 987 | |
| - Autres ressources | | |
| TOTAL III | 161 164 | 97 360 |
| EMPRUNTS ET DETTES (1) | | |
| Emprunts obligataires | | |
| Emprunts et dettes : | | |
| - Auprès des établissements de crédit (2) | 32 389 | 52 752 |
| - Financières diverses | | |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |
| - Fournisseurs et comptes rattachés | 21 256 | 50 947 |
| Dettes : | | |
| - Fiscales et sociales | 146 023 | 140 020 |
| - Sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | 18 795 | 29 298 |
| Instruments de trésorerie | | |
| Produits constatés d'avance | | |
| TOTAL IV | 218 463 | 273 018 |
| Ecart de conversion passif | V | |
| TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V) | 634 591 | 652 266 |
| (1) Dont à moins d'un an | | |
| (1) Dont à plus d'un an | | |
| (2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque | | |
| - Avals, cautions et garanties données | | |
| - Effets circulants sous l'endos de l'organisme | | |
| Engagements donnés : | | |
| - Redevances crédit-bail mobilier restant à courir | | |
| - Redevances crédit-bail immobilier restant à courir | | |
| - Autres engagements donnés | | |

Compte de résultat

Compte de résultat

| COMPTE DE RESULTAT | Au 31/12/2017 | | | Au 31/12/2016 |
|---|----------------|-------------|------------------|------------------|
| | France | Exportation | Total | Total |
| Produits d'exploitation | | | | |
| Vente de marchandises | | | | |
| Production vendue : | | | | |
| - Biens | | | | |
| - Services | 142 336 | | 142 336 | 123 681 |
| Chiffre d'affaires Net | 142 336 | | 142 336 | 123 681 |
| Production : | | | | |
| - Stockée | | | | |
| - Immobilisée | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | 917 051 | 998 505 |
| Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges | | | 135 181 | 121 402 |
| Cotisations | | | | |
| Autres produits (hors cotisations) | | | 1 033 | 170 |
| TOTAL I | | | 1 195 601 | 1 243 759 |
| Charges d'exploitation | | | | |
| Achats de marchandises | | | | |
| Variation de stock de marchandises | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | | |
| Variation de stock matières premières et autres approvisionnements | | | | |
| Autres achats et charges externes | | | 234 858 | 292 686 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | 38 897 | 41 365 |
| Salaires et traitements | | | 503 718 | 527 054 |
| Charges sociales | | | 235 987 | 244 271 |
| - Amortissements sur immobilisations | | | 35 173 | 36 790 |
| Dotations aux : | | | | |
| - Dépréciations des immobilisations | | | | |
| - Dépréciations de l'actif circulant | | | | |
| - Provisions | | | 77 337 | 97 360 |
| Autres charges | | | 32 | 159 |
| TOTAL II | | | 1 126 002 | 1 239 685 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | | | 69 599 | 4 074 |
| Excédent ou déficit transféré | | | | |
| | | | | |
| Déficit ou excédent transféré | | | | |
| | | | | |
| Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun (III - IV) | | | | |
| Produits financiers | | | | |
| Produits financiers de participation | | | | |
| Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | | | | |
| Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges | | | | |
| Différences positives de change | | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | 150 | 409 |
| TOTAL V | | | 150 | 409 |
| Charges financières | | | | |
| Dotations financières aux amortissements et dépréciations | | | | |
| Intérêts et charges assimilées | | | 559 | 867 |
| Différences négatives de change | | | | |
| Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements | | | | |
| TOTAL VI | | | 559 | 867 |
| RESULTAT FINANCIER (V - VI) | | | (409) | (458) |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI) | | | 69 191 | 3 616 |

Compte de résultat (Suite)

| COMPTE DE RESULTAT (SUITE) | Au 31/12/2017 | Au 31/12/2016 |
|---|------------------|------------------|
| Produits exceptionnels | | |
| Sur opérations de gestion | 1 355 | 592 |
| Sur opérations en capital | 9 322 | 10 069 |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | 20 453 | |
| TOTAL VII | 31 130 | 10 661 |
| Charges exceptionnelles | | |
| Sur opérations de gestion | 14 483 | 5 534 |
| Sur opérations en capital | | |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | | 10 837 |
| TOTAL VIII | 14 483 | 16 371 |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII) | 16 647 | (5 710) |
| Impôts sur les bénéfices | | |
| IX | | |
| Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs | | |
| X | | |
| Engagements à réaliser sur ressources affectées | 82 987 | |
| XI | | |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII + X) | 1 226 881 | 1 254 828 |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + XI) | 1 224 030 | 1 256 923 |
| EXCEDENT OU DEFICIT (Total des produits - Total des charges) | 2 851 | (2 094) |

Evaluation des contributions volontaires en nature

| PRODUITS | Au 31/12/2017 | Au 31/12/2016 |
|-----------------------|---------------|---------------|
| Bénévolat | | |
| Prestations en nature | | |
| Dons en nature | | |
| TOTAL | | |

| CHARGES | Au 31/12/2017 | Au 31/12/2016 |
|--|---------------|---------------|
| Secours en nature | | |
| Mise à disposition gratuite de biens et services | | |
| Personnel bénévole | | |
| TOTAL | | |

Annexe

Annexe au bilan et au compte de résultat

(Art.L123-13 à L123-21), le décret du 29 novembre 1983 (Art.D4) et le PCG (Art.L531-1s)

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions comptables ont été, sauf exceptions signalées dans les postes concernés, appliquées conformément aux principes généraux et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

I - MODE ET METHODES D'EVALUATION APPLIQUEES

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est, sauf exceptions signalées dans les postes concernés, la méthode des coûts historiques.

Les principes méthodes utilisées sont les suivantes :

Immobilisations corporelles et incorporelles

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

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Amortissements pour dépréciation

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

Immobilisations Financières et valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances et Dettes

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Changement de méthode

Suite à une directive de la Direccte, il a été décidé de changer de méthode pour les subventions Garantie Jeunes en comptabilisant des fonds dédiés.

II - IMAGE FIDÈLE

L'application des règles comptables permet d'obtenir une image fidèle du patrimoine, de la situation financière et du résultat de l'entreprise.

Etat des immobilisations

| CADRE A | Valeur brute en début d'exercice | Augmentations | |
|--|----------------------------------|----------------------------|---------------------------------|
| | | Réévaluation de l'exercice | Acquisitions créances virements |
| Immobilisations incorporelles | | | |
| Frais d'établissement et de développement | | | |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles | 9 729 | | |
| TOTAL | 9 729 | | |
| Immobilisations corporelles | | | |
| Terrains | | | |
| Constructions : | | | |
| - Sur sol propre | | | |
| - Sur sol d'autrui | | | |
| - Générales, agencements et aménagements constructions | | | |
| Installations : | | | |
| - Techniques, matériel et outillage | | | |
| - Générales, agencements et aménagements divers | 108 840 | | |
| Matériel : | | | |
| - De transport | 48 009 | | |
| - De bureau et informatique, mobilier | 185 354 | | 2 863 |
| Emballages récupérables et divers | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | |
| Avances et acomptes | | | |
| TOTAL | 342 203 | | 2 863 |
| Immobilisations financières | | | |
| Participations évaluées par mise en équivalence | | | |
| Autres : | | | |
| - Participations | 40 | | |
| - Titres immobilisés | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | | |
| TOTAL | 40 | | |
| TOTAL GENERAL | 351 972 | | 2 863 |

| CADRE B | Diminutions | | Valeur brute des immos en fin d'exercice | Réévaluation légale ou éval. par mise en équival. |
|---|-------------|----------------|--|---|
| | Virement | Cession | | Valeur d'origine des immos en fin d'exercice |
| Frais d'établissement et de développement | | | | |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles | | 8 821 | 908 | |
| TOTAL | | 8 821 | 908 | |
| Terrains | | | | |
| Constructions : | | | | |
| - Sur sol propre | | | | |
| - Sur sol d'autrui | | | | |
| - Gales, agencets et aménagt. const. | | | | |
| Installations : | | | | |
| - Techniques, matériel et outillage | | | | |
| - Gales, agencets et aménagt. divers | | 5 994 | 102 846 | |
| - De transport | | | 48 009 | |
| Matériel : | | | | |
| - De bureau et informatique, mobilier | | 86 002 | 102 216 | |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| TOTAL | | 91 995 | 253 071 | |
| Participations évaluées par mise en équivalence | | | | |
| Autres : | | | | |
| - Participations | | | 40 | |
| - Titres immobilisés | | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | | | |
| TOTAL | | | 40 | |
| TOTAL GENERAL | | 100 816 | 254 019 | |

Etat des amortissements

| CADRE A - Situations et mouvements de l'exercice | | | | |
|--|--------------------------------|---------------|----------------|---------------------------|
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES | Montant au début de l'exercice | Augmentation | Diminutions | Montant en fin d'exercice |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Frais d'établissement et développement | | | | |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles | 9 729 | | 8 821 | 908 |
| TOTAL | 9 729 | | 8 821 | 908 |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions : | | | | |
| - Sur sol propre | | | | |
| - Sur sol d'autrui | | | | |
| Installations générales, agencements et aménagements des constructions | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriel | | | | |
| Installations générales, agencements et aménagements divers | 58 262 | 8 023 | 5 994 | 60 291 |
| Matériel de transport | 34 874 | 7 067 | | 41 941 |
| Matériel de bureau et informatique, mobilier | 159 785 | 20 083 | 86 002 | 93 867 |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| TOTAL | 252 921 | 35 173 | 91 995 | 196 098 |
| TOTAL GENERAL | 262 650 | 35 173 | 100 816 | 197 006 |

| CADRE B - Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires | | | | | | | |
|--|-----------------------|----------------|----------------------------------|-----------------------|----------------|----------------------------------|---|
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES | Dotations | | | Reprises | | | Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice |
| | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | |
| Immobilisations incorporelles | | | | | | | |
| Frais d'établissement et dvp. | | | | | | | |
| Autres postes d'immo. incorporelles | | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | | | | |
| Terrains | | | | | | | |
| Constructions : | | | | | | | |
| - Sur sol propre | | | | | | | |
| - Sur sol d'autrui | | | | | | | |
| Inst. gales, agencés et aménag. des constructions | | | | | | | |
| Inst. techniques, mat. et outillage industriels | | | | | | | |
| Inst. gales, agenc. et aménagements divers | | | | | | | |
| Matériel de transport | | | | | | | |
| Matériel de bureau et informatique, mobilier | | | | | | | |
| Emballages récup. et divers | | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | | |
| Frais d'acquisition de titres de participations | | | | | | | |
| TOTAL GENERAL | | | | | | | |
| TOTAL GENERAL NON VENTILE | | | TOTAL GENERAL NON VENTILE | | | TOTAL GENERAL NON VENTILE | |

| CADRE C | | | | |
|--|------------------------------------|--------------|---------------------------------------|-------------------------------|
| Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices | Montant net au début de l'exercice | Augmentation | Dotations exercice aux amortissements | Montant net en fin d'exercice |
| Frais d'émission d'emprunts à évaluer | | | | |
| Primes de remboursement des obligations | | | | |

Etat des provisions et dépréciations

| NATURE DES PROVISIONS | Montant au début de l'exercice | Augmentations : dotations de l'exercice | Diminutions : reprises à la fin de l'exercice | Montant à la fin de l'exercice |
|---|--------------------------------|---|---|--------------------------------|
| Réglémentées | | | | |
| - Reconstitution des gisements | | | | |
| Provisions pour : - Investissements | | | | |
| - Hausse des prix | | | | |
| Amortissements dérogatoires | | | | |
| Provisions pour prêts d'installation | | | | |
| Autres provisions réglementées | 93 956 | 93 956 | 20 453 | 73 503 |
| TOTAL | 93 956 | 93 956 | 20 453 | 73 503 |
| Risques et charges | | | | |
| - Litiges | | | | |
| - Garanties données aux clients | | | | |
| - Pertes sur marché à terme | | | | |
| - Amendes et pénalités | | | | |
| - Pertes de change | | | | |
| Provisions pour : - Pensions et obligations | | | | |
| - Impôts | | | | |
| - Renouvellement des immobilisations | | | | |
| - Gros entretien et grandes révisions | | | | |
| - Charges sociales et fiscales sur congés à payer | | | | |
| Autres provisions pour risques et charges | 97 360 | 77 337 | 96 520 | 78 177 |
| TOTAL | 97 360 | 77 337 | 96 520 | 78 177 |

| NATURE DES DEPRECIATIONS | Montant au début de l'exercice | Augmentations : dotations de l'exercice | Diminutions : reprises à la fin de l'exercice | Montant à la fin de l'exercice |
|---|--------------------------------|---|---|--------------------------------|
| Dépréciations | | | | |
| - Incorporelles | | | | |
| - Corporelles | | | | |
| Immobilisations : - Titres mis en équivalence | | | | |
| - Titres de participations | | | | |
| - Financières | | | | |
| Sur stocks et en cours | | | | |
| Sur comptes clients | | | | |
| Autres provisions pour dépréciation | | | | |
| TOTAL | | | | |
| TOTAL GENERAL | 191 316 | 171 293 | 116 973 | 151 680 |
| - D'exploitation | | 77 337 | 96 520 | |
| Dont dotations et reprises : - Financières | | | | |
| - Exceptionnelles | | | 20 453 | |
| <i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i> | | | | |

Etat des créances

| Créances (a) | Montant brut | Liquidité de l'actif | |
|--|----------------|--------------------------|-------------------------|
| | | Echéances à moins d'1 an | Echéances à plus d'1 an |
| De l'actif immobilisé | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | |
| Prêts (1) (2) | | | |
| Autres immobilisations financières | | | |
| De l'actif circulant | | | |
| Clients douteux ou litigieux | | | |
| Autres créances clients | 185 693 | 185 693 | |
| Créances représentatives de titres prêtés | | | |
| Personnel et comptes rattachés | 2 118 | 2 118 | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 749 | 749 | |
| Impôts sur les bénéfices | | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | | | |
| Autres impôts, taxes et versements assimilés | | | |
| Divers | | | |
| Groupe et associés (2) | | | |
| Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres) | 900 | 900 | |
| Charges constatées d'avance | 895 | 895 | |
| TOTAL | 190 356 | 190 356 | |
| (1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice | | | |
| (1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice | | | |
| (2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques | | | |

Etat des dettes

| Dettes (b) | Montant brut | Degré d'exigibilité du passif | | |
|---|----------------|-------------------------------|-------------------------|---------------------------|
| | | Echéances à moins d'1 an | Echéances à plus d'1 an | Echéances à plus de 5 ans |
| Emprunts obligataires convertibles (1) | | | | |
| Autres emprunts obligataires (1) | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) : | | | | |
| - A 1 an max. à l'origine | 300 | 300 | | |
| - A plus d'1 an à l'origine | 32 089 | 13 462 | 18 627 | |
| Emprunts et dettes financières diverses (1) (2) | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 21 256 | 21 256 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 42 342 | 42 342 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 97 909 | 97 909 | | |
| Impôts sur les bénéfices | | | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | | | | |
| Obligations cautionnées | | | | |
| Autres impôts, taxes et assimilés | 5 772 | 5 772 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Groupe et associés (2) | | | | |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres) | 101 782 | 101 782 | | |
| Dettes représentatives de titres empruntés | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| TOTAL GENERAL | 301 450 | 282 823 | 18 627 | |
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice | | | | |
| (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice | | | | |
| (2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques | | | | |

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

| PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN | Exercice clos le | Exercice clos le |
|---|------------------|------------------|
| | 31/12/2017 | 31/12/2016 |
| Créances rattachées à des participations | | |
| Autres titres immobilisés | | |
| Prêts | | |
| Autres immobilisations financières | | |
| Créances clients et comptes rattachés | | |
| Autres créances | 1 648.88 | 5 114.00 |
| Valeurs mobilières de placement | | |
| Disponibilités | | |
| TOTAL | 1 648.88 | 5 114.00 |

Détail des produits à recevoir

| PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN | Exercice clos le | Exercice clos le |
|---|------------------|------------------|
| | 31/12/2017 | 31/12/2016 |
| Créances rattachées à des participations | | |
| Autres titres immobilisés | | |
| Prêts | | |
| Autres immobilisations financières | | |
| Créances clients et comptes rattachés | | |
| Autres créances | 1 648.88 | 5 114.00 |
| 43870000 ORGANISMES SOCIAUX PROD. A RECEVOIR | 748.88 | |
| 46870000 DIVERS - PRODUITS A RECEVOIR | 900.00 | 5 114.00 |
| Valeurs mobilières de placement | | |
| Disponibilités | | |
| TOTAL | 1 648.88 | 5 114.00 |

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

| CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN | Exercice clos le | Exercice clos le |
|--|------------------|------------------|
| | 31/12/2017 | 31/12/2016 |
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Autres emprunts obligataires | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | |
| Emprunts et dettes financières diverses | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 8 178.15 | 8 000.00 |
| Dettes fiscales et sociales | 76 249.00 | 78 840.00 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | | |
| TOTAL | 84 427.15 | 86 840.00 |

Détail des charges à payer

| CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN | Exercice clos le | Exercice clos le |
|---|------------------|------------------|
| | 31/12/2017 | 31/12/2016 |
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Autres emprunts obligataires | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | |
| Emprunts et dettes financières diverses | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 8 178.15 | 8 000.00 |
| 40810000 FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES | 8 178.15 | 8 000.00 |
| Dettes fiscales et sociales | 76 249.00 | 78 840.00 |
| 42820000 PROVISION CONGES PAYES | 42 342.00 | 43 648.00 |
| 43860000 AUTRES CHARGES A PAYER | 28 135.00 | 29 425.00 |
| 44860000 TAXE SUR LES SALAIRES A PAYER | 5 772.00 | 5 767.00 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | | |
| TOTAL | 84 427.15 | 86 840.00 |

ANNEXE

- Indemnité de fin de carrière :

Hypothèse de calcul retenue : Taux d'actualisation 1.30 - Départ volontaire du salarié en tenant compte des charges sociales

Données de l'entreprise : Effectif 16 personnes - Age moyen 46 ans - Engagement total : 73 503 €

- Subventions d'investissement de l'exercice :

Les différents organismes de financement ne se sont pas engagés sur le renouvellement des subventions d'investissement attribués sur l'exercice. Ces subventions d'investissement sont spécifiques à des actions bien définies, que l'association n'a pas l'obligation de renouveler pour assurer la poursuite de son activité générale. Ces subventions affectées à des biens non renouvelables sont reprises au compte de résultat au rythme de l'amortissement du bien.

- Dotation provision pour risque de 77 337 € :

Il est décidé de constituer une provision de 62 207 € pour faire face à un risque de ne pas toucher certains soldes 2017 non encore perçus à ce jour. Cette décision est motivée par le fait que plusieurs soldes de conventions sont liés à l'acceptation de bilans qualitatifs, quantitatifs et financiers qui doivent être acceptés par les financeurs et qui ne l'ont pas encore été à la date de la clôture.

Une provision de 15 130 € a également été constituée pour faire face à un risque salarial.

Tableau de suivi des fonds dédiés

| Tableau de suivi des fonds dédiés sur subventions de fonctionnement affectées | | | | | |
|--|------------------------|--|---|--|---|
| Nature du projet et caractéristiques | Montant initial | Fonds à engager au début de l'exercice (compte 194) | Utilisation au cours de l'exercice (compte 7894) | Engagements à réaliser sur nouvelles ressources affectées (compte 6894) | Fonds restant à engager en fin d'exercice (compte 194) |
| | | A | B | C | D = A - B + C |
| Garantie Jeunes | 225 200 | | | 82 087 | 82 087 |

Détails de comptes

Bilan Actif détaillé

| ACTIF | Solde | | Variation | |
|--|------------------|------------------|-------------------|---------------|
| | Au | Au | Montant | % |
| | 31/12/2017 | 31/12/2016 | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ | | | | |
| <i>Immobilisations incorporelles</i> | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de développement | | | | |
| Concessions, brevets et droits similaires | | | | |
| 20500000 LOGICIELS | 908.00 | 9 729.13 | -8 821.13 | -90.67 |
| 28050000 AMORTIS. LOGICIEL | -908.00 | -9 729.13 | 8 821.13 | 90.67 |
| Fonds commercial | | | | |
| Autres | | | | |
| Immobilisations en cours | | | | |
| Avances | | | | |
| <i>Immobilisations corporelles</i> | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations tech., matériel et outillages industriels | | | | |
| Autres | 56 972.67 | 89 282.25 | -32 309.58 | -36.19 |
| 21810000 INSTAL. AGENCT.AMENAG.DIVERS | 502.29 | 502.29 | | |
| 21810200 AMENAG.LOCAUX AV.JEAN JAURES | 64 484.09 | 64 484.09 | | |
| 21810210 AMENAG.LOCAUX JJEAN JAURES PIJ | 10 139.72 | 10 139.72 | | |
| 21811000 AMENAG. LOCAUX MOUTIERS | 27 719.96 | 32 463.38 | -4 743.42 | -14.61 |
| 21812000 INST.AGENC.ESPACE JEUNE | | 1 250.20 | -1 250.20 | -100.00 |
| 21820000 MATERIEL DE TRANSPORT | 48 009.07 | 48 009.07 | | |
| 21830000 MATERIEL DE BUREAU INFORMATIQUE | 37 620.62 | 55 041.17 | -17 420.55 | -31.65 |
| 21830100 MAT.BUREAU PLURI-SUBVENT. | | 4 404.34 | -4 404.34 | -100.00 |
| 21830200 MAT BUREAU SUBVENTIONNE | | 14 286.28 | -14 286.28 | -100.00 |
| 21830300 MAT.BUREAU CONTRAT D'OBJECTIF | | 39 216.08 | -39 216.08 | -100.00 |
| 21830400 MAT.INFO MOUTIERS SUBVENT | | 5 094.18 | -5 094.18 | -100.00 |
| 21830500 MAT.SUB. GARANTIE JEUNES | 14 437.25 | 16 039.25 | -1 602.00 | -9.99 |
| 21830550 MAT.SUBVENTIONNES PIJ | 9 122.61 | 9 122.61 | | |
| 21830600 MAT.INFO & BUREAU J.JAURES SUBV. | 18 278.76 | 18 278.76 | | |
| 21832000 MAT.BUREAU INFO ESP.JEUNE | 643.49 | 1 758.57 | -1 115.08 | -63.45 |
| 21840000 MOBILIER | 14 856.84 | 14 856.84 | | |
| 21842000 MOBILIER ESPACE JEUNES | 7 256.38 | 7 256.38 | | |
| 28181000 AMORTIS. AGENCT.INSTALLATION | -502.29 | -502.29 | | |
| 28181021 AMORTIS.AMENAG.LOCAUX PIJ | -2 284.26 | -1 270.28 | -1 013.98 | -79.84 |
| 28181120 AMORTIS.AMENAG.LOCAUX J.JAURES | -30 149.30 | -23 661.80 | -6 487.50 | -27.42 |
| 28181200 AMORT. AMENAG.LOC. MOUTIER | -27 355.10 | -31 577.33 | 4 222.23 | 13.37 |
| 28181300 AMORT.A.A.I.ESPACE JEUNES | | -1 250.20 | 1 250.20 | -100.00 |
| 28182000 AMORTISSEMENT MAT.DE TRANSPORT | -41 940.94 | -34 874.14 | -7 066.80 | -20.26 |
| 28183000 AMORTIS. MAT.BUREAU & INFO | -33 478.89 | -44 597.07 | 11 118.18 | 24.93 |
| 28183050 AMORT. GARANTIE JEUNES | -13 933.33 | -10 188.91 | -3 744.42 | -36.75 |
| 28183055 AMORTIS.MAT INFO & BUREAU PIJ | -5 882.78 | -3 354.39 | -2 528.39 | -75.40 |
| 28183060 AMORTIS.MAT.BUREAU J.JAURES SUBV. | -18 278.77 | -15 942.05 | -2 336.72 | -14.66 |
| 28183100 AMORT.MATERIEL SUBVENTIONNES | | -57 906.70 | 57 906.70 | -100.00 |
| 28183200 AMORT.MAT.BUREAU ESPACE JEUNES | -643.49 | -1 758.57 | 1 115.08 | 63.45 |
| 28183400 AMORT.MAT.INFO MOUTIER SUBV. | | -5 094.18 | 5 094.18 | -100.00 |
| 28184000 AMORTIS. MOBILIER | -14 392.88 | -13 686.67 | -706.21 | -5.16 |
| 28184300 AMORT. MOBILIER ESPACE JEUNE | -7 256.38 | -7 256.38 | | |
| Immobilisations en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |

| ACTIF | Solde | | Variation | |
|---|-------------------|-------------------|--------------------|----------------|
| | Au | Au | Montant | % |
| | 31/12/2017 | 31/12/2016 | | |
| <i>Immobilisations financières</i> | | | | |
| Participations | 40.00 | 40.00 | | |
| 26100000 PARTS SOCIALES | 40.00 | 40.00 | | |
| Titres immobilisés de l'activité en portefeuille | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres | | | | |
| TOTAL (I) | 57 012.67 | 89 322.25 | (32 309.58) | (36.17) |
| Comptes de liaison | | | | |
| TOTAL (II) | | | | |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| <i>Stocks et en-cours</i> | | | | |
| Matières premières, autres approvisionnements | | | | |
| En cours de production (biens et de services) | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | |
| Marchandises | | | | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | | | | |
| <i>Créances</i> | | | | |
| Usagers et comptes rattachés | 185 693.37 | 251 299.18 | -65 605.81 | -26.11 |
| 41100000 CLIENTS | 185 693.37 | 251 299.18 | -65 605.81 | -26.11 |
| Autres | 3 767.08 | 8 816.40 | -5 049.32 | -57.27 |
| 42550000 CHEQUES RESTAURANT | 2 118.20 | 3 702.40 | -1 584.20 | -42.79 |
| 43870000 ORGANISMES SOCIAUX PROD. A RECEVOIR | 748.88 | | 748.88 | - |
| 46870000 DIVERS - PRODUITS A RECEVOIR | 900.00 | 5 114.00 | -4 214.00 | -82.40 |
| Valeurs mobilières de placement | 264 478.52 | 192 474.94 | 72 003.58 | 37.41 |
| 50810200 BQ LAYDERNIER - LIVRET A | 70 400.18 | 53 400.38 | 16 999.80 | 31.84 |
| 50810300 CREDIT AGRICOLE - CPTÉ SUR LIVRET | 194 078.34 | 139 074.56 | 55 003.78 | 39.55 |
| <i>Instruments de Trésorerie</i> | | | | |
| <i>Disponibilités</i> | 122 744.01 | 109 474.85 | 13 269.16 | 12.12 |
| 51211000 CREDIT AGRICOLE | 75 773.94 | 56 093.87 | 19 680.07 | 35.08 |
| 51212100 BANQUE DE SAVOIE | | 12 218.24 | -12 218.24 | -100.00 |
| 51213400 BANQUE LAYDERNIER | 39 948.60 | 40 939.36 | -990.76 | -2.42 |
| 51213500 BANQUE LAYDERNIER - FAJ | 6 657.39 | | 6 657.39 | - |
| 53100000 CAISSE | 364.08 | 223.38 | 140.70 | 63.23 |
| Charges constatées d'avance | 895.13 | 878.12 | 17.01 | 1.94 |
| 48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE | 895.13 | 878.12 | 17.01 | 1.94 |
| TOTAL (III) | 577 578.11 | 562 943.49 | 14 634.62 | 2.60 |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler (IV) | | | | |
| Primes de remboursement des obligations (V) | | | | |
| Ecart de conversion actif (VI) | | | | |
| TOTAL GENERAL ACTIF (I à VI) | 634 590.78 | 652 265.74 | (17 674.96) | (2.71) |

Bilan Passif détaillé

| PASSIF | Solde | | Variation | |
|---|-------------------|-------------------|--------------------|-----------------|
| | Au | Au | Montant | % |
| | 31/12/2017 | 31/12/2016 | | |
| FONDS PROPRES | | | | |
| Fonds associatifs sans droit de reprise | 133 579.80 | 133 579.80 | | |
| 10200000 FONDS ASSOC.SS DROIT REPR | 133 579.80 | 133 579.80 | | |
| Ecarts de réévaluation | | | | |
| Réserves | | | | |
| Report à nouveau | 13 380.02 | 15 474.49 | -2 094.47 | -13.53 |
| 11000000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR | 13 380.02 | 15 474.49 | -2 094.47 | -13.53 |
| Résultat de l'exercice (excédent ou déficit) | 2 850.71 | (2 094.47) | 4 945.18 | (236.11) |
| AUTRES FONDS ASSOCIATIFS | | | | |
| 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 | 31 650.48 | 40 972.86 | -9 322.38 | -22.75 |
| 13100000 SUBV. INVEST. PIJ AMENAGEMENT | 8 871.00 | 8 871.00 | | |
| 13101000 SUBV.INVEST.PIJ MAT.BUREAU ET INFO | 7 982.00 | 7 982.00 | | |
| 13113000 SUB.INVEST.DIRECCTE VEHICULE | 10 000.00 | 10 000.00 | | |
| 13113200 SUBV.INVEST.DIRECCTE TVX J.JAURES | 30 000.00 | 30 000.00 | | |
| 13113300 SUBV.INVEST.DIRECCTE INFO.J.JAURES | | 2 400.00 | -2 400.00 | -100.00 |
| 13113400 SUBV.INVEST.SIVOM TVX JEAN JAURES | 2 000.00 | 2 000.00 | | |
| 13120000 SUBVENTION AGEFIPH | 6 612.19 | 6 612.19 | | |
| 13900000 SUBV.INVEST. PIJ AMENAGEMENT | -1 995.98 | -1 108.88 | -887.10 | -79.98 |
| 13901000 SUBV.INVEST.PIJ MAT.BUREAU ET INFO | -4 489.87 | -2 494.37 | -1 995.50 | -80.03 |
| 13913000 SUBV.INVEST.DIRECCTE VEHICULE | -6 050.00 | -4 050.00 | -2 000.00 | -49.38 |
| 13913200 SUB.INVEST.DIRECCTE LOCAUX J.JAURES | -13 750.00 | -10 750.00 | -3 000.00 | -27.91 |
| 13913300 SUBV.INVEST.DIRECCTE INFO J.JAURES | | -2 400.00 | 2 400.00 | -100.00 |
| 13913400 SUBV.INVEST.SIVOM LOCAUX J.JAURES | -916.67 | -716.67 | -200.00 | -27.89 |
| 13920000 SUBV.INVEST.AGEFIPH | -6 612.19 | -5 372.41 | -1 239.78 | -23.08 |
| Provisions réglementées | 73 503.00 | 93 956.00 | -20 453.00 | -21.77 |
| 14810000 PROV. CHARGES DE PERSONNEL | 73 503.00 | 93 956.00 | -20 453.00 | -21.77 |
| Droit des propriétaires | | | | |
| TOTAL (I) | 254 964.01 | 281 888.68 | (26 924.67) | (9.55) |
| Comptes de liaison | | | | |
| TOTAL (II) | | | | |
| PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS | | | | |
| Provisions pour risques | 78 177.00 | 97 359.50 | -19 182.50 | -19.70 |
| 15180000 PROVISION POUR RISQUES | 78 177.00 | 97 359.50 | -19 182.50 | -19.70 |
| Provisions pour charges | | | | |
| Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement | 82 986.67 | | 82 986.67 | - |
| 19400000 FONDS DEDIES/SUBV FONCT. | 82 986.67 | | 82 986.67 | - |
| Fonds dédiés sur autres ressources | | | | |
| TOTAL (III) | 161 163.67 | 97 359.50 | 63 804.17 | 65.53 |
| EMPRUNTS ET DETTES | | | | |
| Emprunts obligataires | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 32 388.94 | 52 752.35 | -20 363.41 | -38.60 |
| 16410000 EMPRUNT LAYDERNIER N°3801 | 1 268.99 | 6 310.19 | -5 041.20 | -79.89 |
| 16430000 EMPRUNT CA N°6080 | 330.47 | 4 231.44 | -3 900.97 | -92.20 |

| PASSIF | Solde | | Variation | |
|---|-------------------|-------------------|--------------------|----------------|
| | Au | Au | Montant | % |
| | 31/12/2017 | 31/12/2016 | | |
| 16450000 EMPRUNT LAYDERNIER N°3802 | 7 776.28 | 11 165.62 | -3 389.34 | -30.36 |
| 16460000 EMPRUNT LAYDERNIER N°3803 | 22 713.20 | 31 045.10 | -8 331.90 | -26.84 |
| 51212100 BANQUE DE SAVOIE | 300.00 | | 300.00 | - |
| Emprunts et dettes financières diverses | | | | |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 21 256.01 | 50 946.88 | -29 690.87 | -58.28 |
| 40100000 FOURNISSEURS | 13 077.86 | 42 946.88 | -29 869.02 | -69.55 |
| 40810000 FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES | 8 178.15 | 8 000.00 | 178.15 | 2.23 |
| Dettes fiscales et sociales | 146 022.81 | 140 020.33 | 6 002.48 | 4.29 |
| 42820000 PROVISION CONGES PAYES | 42 342.00 | 43 648.00 | -1 306.00 | -2.99 |
| 43100000 URSSAF | 31 345.00 | 31 173.00 | 172.00 | 0.55 |
| 43702000 MUTUELLE CPMS | 9 299.00 | 4 451.46 | 4 847.54 | 108.92 |
| 43703000 AXA | 6 110.63 | | 6 110.63 | - |
| 43710000 UNIFORMATION | 10 218.00 | 10 358.00 | -140.00 | -1.35 |
| 43730000 HUMANIS PREVOYANCE | 4 457.70 | 4 188.00 | 269.70 | 6.45 |
| 43731000 AG2R PREVOYANCE | 689.24 | 665.00 | 24.24 | 3.61 |
| 43760000 IRCANTEC RETRAITE | 3 911.00 | 4 543.40 | -632.40 | -13.91 |
| 43761000 CNP RETRAITE | | 5 801.47 | -5 801.47 | -100.00 |
| 43762000 MALAKOFF | 3 743.24 | | 3 743.24 | - |
| 43860000 AUTRES CHARGES A PAYER | 28 135.00 | 29 425.00 | -1 290.00 | -4.38 |
| 44860000 TAXE SUR LES SALAIRES A PAYER | 5 772.00 | 5 767.00 | 5.00 | 0.09 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Autres dettes | 18 795.34 | 29 298.00 | -10 502.66 | -35.85 |
| 46750810 PERMIS DE CONDUIRE | | 11 480.00 | -11 480.00 | -100.00 |
| 46750930 FORUM DE LA SAISONNALITE | 11 499.67 | 4 278.00 | 7 221.67 | 168.82 |
| 46779800 FONDS RECUS POUR PRETS JEUNES | 7 295.67 | 13 540.00 | -6 244.33 | -46.12 |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| TOTAL (IV) | 218 463.10 | 273 017.56 | (54 554.46) | (19.98) |
| Ecart de conversion passif (V) | | | | |
| TOTAL GENERAL PASSIF (I à V) | 634 590.78 | 652 265.74 | (17 674.96) | (2.71) |

Compte de résultat détaillé

| COMPTE DE RESULTAT | Solde | | Variation | |
|---|---------------------|---------------------|--------------------|---------------|
| | 31/12/2017 | 31/12/2016 | Montant | % |
| Produits d'exploitation | | | | |
| Vente de marchandises | | | | |
| Production vendue biens | | | | |
| Production vendue services | 142 335.68 | 123 681.45 | 18 654.23 | 15.08 |
| 70600000 PRESTATIONS DE SERVICES | 34 970.00 | 7 070.64 | 27 899.36 | 394.56 |
| 70610000 PRESTATION PARE POLE EMPLOI | 57 585.68 | 59 492.81 | -1 907.13 | -3.21 |
| 70610100 CHANTIERS POLITIQUE DE LA VILLE | 38 300.00 | 35 658.00 | 2 642.00 | 7.41 |
| 70610110 CHANTIERS EDUCATIFS | | 21 460.00 | -21 460.00 | -100.00 |
| 70610300 PERMIS DE CONDUIRE | 11 480.00 | | 11 480.00 | - |
| Chiffre d'affaires Net | 142 335.68 | 123 681.45 | 18 654.23 | 15.08 |
| Production stockée | | | | |
| Production immobilisée | | | | |
| Subventions d'exploitation | 917 051.36 | 998 504.79 | -81 453.43 | -8.16 |
| 74111300 REUSSITE APPRENTISSAGE | 1 374.58 | 7 200.00 | -5 825.42 | -80.90 |
| 74111500 DIRECCTE CPO | 220 000.00 | 214 600.00 | 5 400.00 | 2.52 |
| 74111600 DIRECCTE - ANI | | 7 550.00 | -7 550.00 | -100.00 |
| 74115000 DIRECCTE - GARANTIE JEUNES | 235 200.00 | 217 120.00 | 18 080.00 | 8.33 |
| 74116000 DIRECCTE - PARRAINAGE | 7 320.00 | 5 185.00 | 2 135.00 | 41.18 |
| 74116100 CGET - PARRAINAGE | 1 680.00 | 840.00 | 840.00 | 100.00 |
| 74119000 DIRECCTE - EMPLOI D'AVENIR | 6 765.00 | 17 720.00 | -10 955.00 | -61.82 |
| 74133000 COMMUNES | 140 629.78 | 129 458.32 | 11 171.46 | 8.63 |
| 74133100 COMMUNES SUBV.LOYER | | 8 931.84 | -8 931.84 | -100.00 |
| 74133500 FSE EMPLOI D'AVENIR | 10 185.00 | | 10 185.00 | - |
| 74148400 REGION CONTRAT D'OBJECTIF | 226 591.00 | 226 591.00 | | |
| 74148820 MDPH ALBERTVILLE/AIX LES BAINS | 10 000.00 | 10 000.00 | | |
| 74148841 CAISSE DEPOT & CONSIG. JEUNES QPV | | 1 500.00 | -1 500.00 | -100.00 |
| 74148850 LA POSTE | 32 000.00 | 23 000.00 | 9 000.00 | 39.13 |
| 74148900 URML - SANTE | 4 206.00 | 4 206.00 | | |
| 74231100 GRSP RHONE ALPES SANTE | 3 600.00 | 3 600.00 | | |
| 74231200 CGET - CONTRAT DE VILLE | | 3 600.00 | -3 600.00 | -100.00 |
| 74232000 UNATH | | 20 100.00 | -20 100.00 | -100.00 |
| 74233000 PIJ ALBERTVILLE | 17 500.00 | 17 500.00 | | |
| 74478400 REGION RACCRO. BG ST MAURICE | | 15 000.00 | -15 000.00 | -100.00 |
| 74478500 REGION RACCRO.ALBERTVILLE | | 60 000.00 | -60 000.00 | -100.00 |
| 74478600 ASP RACCROCHAGE ALBERTVILLE | | 4 802.63 | -4 802.63 | -100.00 |
| Reprises sur amortis., dépréciation, prov. et transferts de charges | 135 181.34 | 121 402.31 | 13 779.03 | 11.35 |
| 78150000 REPRIS.S/PROVIS.RISQUES & CHG | 96 519.50 | 78 189.00 | 18 330.50 | 23.44 |
| 79164100 TRANSF.CHARGES ASP | 24 996.56 | 30 084.83 | -5 088.27 | -16.91 |
| 79164200 TRANS DE CHARGES IJ CPAM | -1 879.97 | 154.26 | -2 034.23 | -1 000.00 |
| 79164300 TRANS DE CHARGES IJ PREVOYANCE | 4 823.25 | 5 591.22 | -767.97 | -13.74 |
| 79164400 TRANSF. CHARGES AN | 6 222.00 | 5 683.00 | 539.00 | 9.48 |
| 79164600 ASP - SERVICE CIVIQUE | 4 500.00 | 1 700.00 | 2 800.00 | 164.71 |
| Cotisations | | | | |
| Autres produits | 1 032.84 | 170.12 | 862.72 | 507.65 |
| 75800000 PRODUITS DIV.GESTION COURANTE | 1 032.84 | 170.12 | 862.72 | 507.65 |
| TOTAL (I) | 1 195 601.22 | 1 243 758.67 | (48 157.45) | (3.87) |
| Charges d'exploitation | | | | |
| Achats de marchandises | | | | |
| Variation de stock de marchandises | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | | |

| COMPTE DE RESULTAT | Solde | | Variation | |
|--|------------|------------|------------|-----------|
| | 31/12/2017 | 31/12/2016 | Montant | % |
| Variation de stock matières premières et autres appro. | | | | |
| Autres achats et charges externes | 234 858.41 | 292 686.22 | -57 827.81 | -19.76 |
| 60410000 ACHATS PRESTATIONS EXTERIEURES | 14 583.03 | 23 248.58 | -8 665.55 | -37.27 |
| 60410100 ACHATS PRESTATIONS POLITIQUE DE LA VILLE | 34 119.31 | 34 587.53 | -468.22 | -1.36 |
| 60410110 ACHATS PREST. CHANTIERS EDUCATIFS | | 13 463.25 | -13 463.25 | -100.00 |
| 60410150 ACHATS PRESTATIONS PERMIS DE CONDUIRE | 4 912.00 | | 4 912.00 | - |
| 60410400 ACHATS RACCRO. ALBERTVILLE | | 29 894.59 | -29 894.59 | -100.00 |
| 60415000 ACHATS PREST.GARANTIE JEUNES | 11 556.67 | 16 171.89 | -4 615.22 | -28.54 |
| 60610000 EAU | 100.00 | 100.70 | -0.70 | -0.99 |
| 60611000 ELECTRICITE | 4 938.49 | 4 126.62 | 811.87 | 19.65 |
| 60612000 CARBURANT | 7 429.87 | 7 732.60 | -302.73 | -3.92 |
| 60631000 PETITS EQUIPEMENTS | 1 609.67 | 1 855.72 | -246.05 | -13.25 |
| 60640000 ACHATS FOURNIT. ADMINISTRATIVES | 4 585.68 | 4 761.58 | -175.90 | -3.70 |
| 61320000 LOCATIONS BUREAU ALBERTVILLE | 35 523.68 | 35 343.46 | 180.22 | 0.51 |
| 61321000 LOCATION BUREAU MOUTIERS | 4 244.79 | 4 223.85 | 20.94 | 0.50 |
| 61323000 LOCATION VEHICULES | 19 839.94 | 22 058.54 | -2 218.60 | -10.06 |
| 61325000 LOCATIONS DIVERSES | 878.12 | 874.39 | 3.73 | 0.46 |
| 61410000 CHARGES LOCATIVES MOUTIERS | 342.00 | 354.00 | -12.00 | -3.39 |
| 61500000 ENTRETIEN LOCAUX & MATERIEL | 2 852.84 | 560.92 | 2 291.92 | 408.56 |
| 61501000 MAINTENANCE INFORMATIQUE | 9 146.33 | 8 479.52 | 666.81 | 7.85 |
| 61502000 MAINTENANCE COPIEURS | 6 435.13 | 4 808.91 | 1 626.22 | 33.81 |
| 61552000 ENTRETIEN VEHICULES | 3 535.04 | 4 432.89 | -897.85 | -20.26 |
| 61600000 ASSURANCE LOCAUX | 2 773.93 | 3 373.61 | -599.68 | -17.78 |
| 61612000 ASSURANCE VEHICULE | 5 315.92 | 5 057.69 | 258.23 | 5.10 |
| 61810000 DOCUMENTATION | 2 048.00 | 2 362.00 | -314.00 | -13.29 |
| 62260000 HONORAIRES COMPTABLES | 9 060.00 | 9 744.00 | -684.00 | -7.02 |
| 62261000 HONOR.COMMISSAIRE AUX COMPTES | 3 076.14 | 3 005.16 | 70.98 | 2.36 |
| 62262000 HONORAIRES AVOCATS | 4 200.00 | 6 000.00 | -1 800.00 | -30.00 |
| 62300000 PUBLICITE - ANNONCE ET INSERTION | | 1 614.80 | -1 614.80 | -100.00 |
| 62500000 FRAIS DE DEPLACEMENTS | 13 848.72 | 15 343.21 | -1 494.49 | -9.74 |
| 62570000 MISSIONS - RECEPTIONS | 4 758.52 | 4 409.01 | 349.51 | 7.94 |
| 62610000 AFFRANCHISSEMENTS | 2 991.07 | 3 070.00 | -78.93 | -2.57 |
| 62620000 FRAIS TELECOMMUNICATION | 17 287.68 | 18 971.24 | -1 683.56 | -8.87 |
| 62700000 SERVICES BANCAIRES | 316.84 | 380.96 | -64.12 | -16.80 |
| 62812000 COTISATIONS | 2 549.00 | 2 275.00 | 274.00 | 12.04 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 38 896.94 | 41 364.57 | -2 467.63 | -5.97 |
| 63110000 TAXE SUR LES SALAIRES | 25 536.13 | 27 438.14 | -1 902.01 | -6.93 |
| 63300000 FORMATION CONTINUE | 13 360.81 | 13 926.43 | -565.62 | -4.06 |
| Salaires et traitements | 503 717.95 | 527 054.27 | -23 336.32 | -4.43 |
| 64110000 REMUNERATION DU PERSONNEL | 502 851.49 | 523 593.84 | -20 742.35 | -3.96 |
| 64110100 INDEMNITE TRANSPORT | 31.10 | | 31.10 | - |
| 64120000 PROVISION CONGES PAYES | -1 306.00 | 1 812.00 | -3 118.00 | -172.08 |
| 64130000 REMUNERATION SERVICE CIVIQUE | 2 141.36 | 1 648.43 | 492.93 | 29.92 |
| Charges sociales | 235 986.70 | 244 270.75 | -8 284.05 | -3.39 |
| 64510000 COTISATIONS URSSAF | 144 631.47 | 153 144.52 | -8 513.05 | -5.56 |
| 64510100 COTISATIONS URSSAF AT/PMSMP | 450.16 | 485.00 | -34.84 | -7.22 |
| 64530000 COTISATIONS PROVOYANCE & MUTUELLE | 24 925.54 | 25 532.73 | -607.19 | -2.38 |
| 64560000 COTISATIONS RETRAITE | 39 727.73 | 37 600.21 | 2 127.52 | 5.66 |
| 64580000 CHARGES SOCIALES SUR CP | -793.00 | 1 050.00 | -1 843.00 | -175.52 |
| 64581000 CHARGES SOCIALES SUR PRIMES | 53.00 | -10.00 | 63.00 | -630.00 |
| 64750000 MEDECINE DU TRAVAIL | 2 157.38 | 1 861.59 | 295.79 | 15.84 |
| 64760000 TICKETS RESTAURANT | 13 494.18 | 14 588.88 | -1 094.70 | -7.51 |
| 64780000 FORMATION DU PERSONNEL | 3 158.24 | 279.82 | 2 878.42 | +1 000.00 |
| 64810000 AUTRES AVANTAGES | 8 182.00 | 9 738.00 | -1 556.00 | -15.98 |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations | 35 172.58 | 36 790.26 | -1 617.68 | -4.40 |
| 68100000 DOT. AUX AMORTISSEMENTS | 35 172.58 | 36 790.26 | -1 617.68 | -4.40 |
| Dotations aux dépréciations sur immobilisations | | | | |

| COMPTE DE RESULTAT | Solde | | Variation | |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|-----------------|
| | 31/12/2017 | 31/12/2016 | Montant | % |
| Dotations aux dépréciations sur actif circulant | | | | |
| Dotations aux provisions | 77 337.00 | 97 359.50 | -20 022.50 | -20.57 |
| 68150000 DOT. PROV. RISQUES & CHARGES | 77 337.00 | 97 359.50 | -20 022.50 | -20.57 |
| Autres charges | 32.17 | 159.41 | -127.24 | -79.87 |
| 65800000 CHARGES DIV.GESTION COURANTE | 32.17 | 159.41 | -127.24 | -79.87 |
| TOTAL (II) | 1 126 001.75 | 1 239 684.98 | (113 683.23) | (9.17) |
| RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | 69 599.47 | 4 073.69 | 65 525.78 | 1 608.51 |
| Excédent ou déficit transféré (III) | | | | |
| Déficit ou excédent transféré (IV) | | | | |
| Produits financiers | | | | |
| Produits financiers de participation | | | | |
| Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | | | | |
| Reprise sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | | | |
| Différence positives de change | | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | 149.83 | 409.08 | -259.25 | -63.33 |
| 76700000 PRODUITS FINANCIERS INTERETS | 149.83 | 409.08 | -259.25 | -63.33 |
| TOTAL (V) | 149.83 | 409.08 | (259.25) | (63.37) |
| Charges financières | | | | |
| Dotations financières aux amortissements et dépréciations | | | | |
| Intérêts et charges assimilées | 558.59 | 866.76 | -308.17 | -35.52 |
| 66110000 INTERETS DES EMPRUNTS | 558.59 | 866.76 | -308.17 | -35.52 |
| Différences négatives de change | | | | |
| Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements | | | | |
| TOTAL (VI) | 558.59 | 866.76 | (308.17) | (35.55) |
| RESULTAT FINANCIER (V - VI) | (408.76) | (457.68) | 48.92 | (10.69) |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI) | 69 190.71 | 3 616.01 | 65 574.70 | 1 813.45 |
| Produits Exceptionnels | | | | |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | 1 354.65 | 591.70 | 762.95 | 128.89 |
| 77210000 PROD.EXERCICE ANTERIEUR | 1 354.65 | 591.70 | 762.95 | 128.89 |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | 9 322.38 | 10 068.98 | -746.60 | -7.42 |
| 77700000 QP SUBV. INVEST.VIREES RESULTAT | 9 322.38 | 10 068.98 | -746.60 | -7.42 |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | 20 453.00 | | 20 453.00 | - |
| 78740100 REP.PROVISION CHARGES | 20 453.00 | | 20 453.00 | - |
| TOTAL (VII) | 31 130.03 | 10 660.68 | 20 469.35 | 192.01 |
| Charges Exceptionnelles | | | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | 14 483.36 | 5 534.16 | 8 949.20 | 161.71 |
| 67200000 CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEURS | 14 483.36 | 5 534.16 | 8 949.20 | 161.71 |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | | | | |
| Dotations exceptionnelles aux amortis., dépréciations et prov. | | 10 837.00 | -10 837.00 | -100.00 |
| 68740100 DOT.PROV.CHGS PERSONNEL | | 10 837.00 | -10 837.00 | -100.00 |
| TOTAL (VIII) | 14 483.36 | 16 371.16 | (1 887.80) | (11.53) |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII) | 16 646.67 | (5 710.48) | 22 357.15 | (391.51) |
| Impôts sur les bénéfices(IX) | | | | |
| Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (X) | | | | |
| Engagements à réaliser sur ressources affectées (XI) | 82 986.67 | | 82 986.67 | - |
| 68940000 FONDS DEDIES SUR SUBVENTIONS | 82 986.67 | | 82 986.67 | - |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII + X) | 1 226 881.08 | 1 254 828.43 | (27 947.35) | (2.23) |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + XI) | 1 224 030.37 | 1 256 922.90 | (32 892.53) | (2.62) |
| EXCEDENTS OU INSUFFISANCES | 2 850.71 | (2 094.47) | 4 945.18 | (236.11) |