

---

## MISSION LOCALE(GIP)

39 RUE DE L'ESTEREL

72100 LE MANS

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

---

MISSION LOCALE(GIP)

39 RUE DE L'ESTEREL

72100 LE MANS

**BILAN AU 31 DECEMBRE 2018**  
**AVEC IMPACT REGLEMENTATION GAR JEUNES**

- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Détail bilan*
- *Détail Compte de résultat*
- *Annexe*

**CECJR**  
20 RUE D'IENA

72000 LE MANS  
0243163024

**BILAN ACTIF**

ACTIF		Exercice N 31/12/2018 12			Exercice N-1 31/12/2017 12		Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%	
ACTIF IMMOBILISE	<b>Immobilisations incorporelles</b>							
	Frais d'établissement							
	Frais de recherche et de développement							
	Concessions, Brevets et droits similaires	37 847.37	37 360.37	487.00	1 055.00	-568.00	-53.84	
	Fonds commercial (1)							
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	<b>Immobilisations corporelles</b>							
	Terrains							
	Constructions							
	Installations techniques Matériel et outillage	1 073.33	1 073.33					
	Autres immobilisations corporelles	390 446.98	340 236.98	50 210.00	44 454.99	5 755.01	12.95	
	Immobilisations en cours							
Avances et acomptes								
<b>Immobilisations financières (2)</b>								
Participations mises en équivalence								
Autres participations								
Créances rattachées à des participations								
Autres titres immobilisés	7.62		7.62	7.62				
Prêts								
Autres immobilisations financières	30.00		30.00	30.00				
<b>Total I</b>	429 405.30	378 670.68	50 734.62	45 547.61	5 187.01	11.39		
Comptes de liaison								
<b>Total II</b>								
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en cours</b>							
	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							
	<b>Créances (3)</b>							
	Créances usagers et comptes rattachés	18 837.79		18 837.79	56 337.92	-37 500.13	-66.56	
	Autres créances	683 232.20		683 232.20	851 828.36	-168 596.16	-19.79	
Valeurs mobilières de placement	421.31		421.31	421.31				
Instruments de trésorerie								
Disponibilités	178 970.06		178 970.06	146 247.53	32 722.53	22.37		
Charges constatées d'avance (3)	12 555.92		12 555.92	10 398.57	2 157.35	20.75		
<b>Total III</b>	894 017.28		894 017.28	1 065 233.69	-171 216.41	-16.07		
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)								
Primes de remboursement des obligations (V)								
Ecarts de conversion actif (VI)								
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	1 323 422.58	378 670.68	944 751.90	1 110 781.30	-166 029.40	-14.95		

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

**BILAN PASSIF**

<b>PASSIF</b>		<b>Exercice N</b>		<b>Exercice N-1</b>		<b>Ecart N / N-1</b>	
		31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>Fonds propres</b>						
	Fonds associatifs sans droit de reprise						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles	149 805.62		149 805.62			
	Réserves réglementées	55 953.73		55 953.73			
	Autres réserves	221 141.97		221 141.97			
	Report à nouveau	-79 549.75		-117 978.47		38 428.72	32.57
	<b>Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)</b>	<b>-493 602.87</b>		<b>38 428.72</b>		<b>-532 031.59</b>	<b>NS</b>
	<b>Autres fonds associatifs</b>						
Fonds associatifs avec droit de reprise :							
Apports							
Legs et donations							
Résultats sous contrôle de tiers financeurs							
Ecarts de réévaluation							
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables							
Provisions réglementées							
Droit des propriétaires							
<b>Total I</b>	<b>-146 251.30</b>		<b>347 351.57</b>		<b>-493 602.87</b>	<b>-142.10</b>	
	<b>Comptes de liaison</b>						
	<b>Total II</b>						
<b>PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS</b>	Provisions pour risques	54 061.04		54 061.04			
	Provisions pour charges						
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	382 080.00				382 080.00	
	Fonds dédiés sur autres ressources						
<b>Total III</b>	<b>436 141.04</b>		<b>54 061.04</b>		<b>382 080.00</b>	<b>706.76</b>	
<b>DETTES (I)</b>	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)						
	Emprunts et dettes financières divers						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	50 589.39		77 006.15		-26 416.76	-34.30
	Dettes fiscales et sociales	478 785.54		531 619.14		-52 833.60	-9.94
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	125 413.91		100 743.40		24 670.51	24.49
Instruments de trésorerie							
<b>Comptes de Régularisation</b>	Produits constatés d'avance	73.32				73.32	
	<b>Total IV</b>	<b>654 862.16</b>		<b>709 368.69</b>		<b>-54 506.53</b>	<b>-7.68</b>
	Ecarts de conversion passif (V)						
	<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>944 751.90</b>		<b>1 110 781.30</b>		<b>-166 029.40</b>	<b>-14.95</b>

(1) Dont à plus d'un an  
Dont à moins d'un an

654 788.84 709 368.69

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

**COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>						
Ventes de marchandises						
Production vendue de Biens et Services						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	2 752 175.48		2 930 081.20		-177 905.72	-6.07
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	209 253.88		224 979.25		-15 725.37	-6.99
Collectes						
Cotisations	367 580.53		362 215.35		5 365.18	1.48
Autres produits	21 856.19		22 151.89		-295.70	-1.33
<b>Total I</b>	<b>3 350 866.08</b>		<b>3 539 427.69</b>		<b>-188 561.61</b>	<b>-5.33</b>
<b>Charges d'exploitation (2)</b>						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes	322 842.30		330 920.27		-8 077.97	-2.44
Impôts, taxes et versements assimilés	228 663.08		228 967.73		-304.65	-0.13
Salaires et traitements	1 937 527.60		1 932 987.76		4 539.84	0.23
Charges sociales	814 320.38		801 574.43		12 745.95	1.59
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	15 845.11		17 443.39		-1 598.28	-9.16
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions						
Pour risques et charges : dotations aux provisions	27 500.00		54 061.04		-26 561.04	-49.13
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)	133 303.59		136 435.84		-3 132.25	-2.30
<b>Total II</b>	<b>3 480 002.06</b>		<b>3 502 390.46</b>		<b>-22 388.40</b>	<b>-0.64</b>
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>	<b>-129 135.98</b>		<b>37 037.23</b>		<b>-166 173.21</b>	<b>-448.67</b>
<b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

**COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
<b>Produits financiers</b>						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés	456.80		241.19		215.61	89.39
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total V</b>	456.80		241.19		215.61	89.39
<b>Charges financières</b>						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées	259.52		670.97		-411.45	-61.32
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total VI</b>	259.52		670.97		-411.45	-61.32
<b>2. Résultat financier (V-VI)</b>	197.28		-429.78		627.06	145.90
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>	-128 938.70		36 607.45		-165 546.15	-452.22
<b>Produits exceptionnels</b>						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	18 911.79		5 058.43		13 853.36	273.87
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
<b>Total VII</b>	18 911.79		5 058.43		13 853.36	273.87
<b>Charges exceptionnelles</b>						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 495.96		3 237.16		-1 741.20	-53.79
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
<b>Total VIII</b>	1 495.96		3 237.16		-1 741.20	-53.79
<b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>	17 415.83		1 821.27		15 594.56	856.25
Impôts sur les bénéfices (IX)						
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>	3 370 234.67		3 544 727.31		-174 492.64	-4.92
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)</b>	3 481 757.54		3 506 298.59		-24 541.05	-0.70
<b>Solde intermédiaire</b>	-111 522.87		38 428.72		-149 951.59	-390.21
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
- Engagements à réaliser sur ressources affectées	382 080.00				382 080.00	
<b>5. EXCEDENTS OU DEFICITS</b>	-493 602.87		38 428.72		-532 031.59	NS

**DETAIL BILAN ACTIF**

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES	487.00		1 055.00		-568.00	-53.84
20500000 LOGICIEL	34 320.20		34 320.20			
20530000 LOGICIEL ECOMMOY	1 052.48		1 052.48			
20540000 LOGICIEL ANT.SUD	2 474.69		2 474.69			
28050000 AMORT.LOGICIELS	-37 360.37		-36 792.37		-568.00	-1.54
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS						
21540000 MAT.ET OUTIL.	1 073.33		1 073.33			
28154000 AMORTS.MAT ET OUTIL.	-1 073.33		-1 073.33			
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	50 210.00		44 454.99		5 755.01	12.95
21810000 AMENAGEMENT SIEGE	43 835.02		43 835.02			
21812000 AMENAGEMENT GARANTIE JEUNES	21 032.12				21 032.12	
21814000 AMENAGEMENT ANT.SUD	2 179.21		2 179.21			
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	22 959.34		22 959.34			
21830000 MATERIEL DE BUREAU	226 878.89		226 878.89			
21832000 MATERIEL BUREAU COULAINES	1 405.31		1 405.31			
21833000 MAT DE B EREF	3 678.90		3 678.90			
21834000 MAT.BUREAU ANT.SUD	6 489.58		6 489.58			
21835000 MAT.BUREAU BELLEVUE	2 543.78		2 543.78			
21838000 MAT DE BUREAU ALLONNES	1.00		1.00			
21840000 MOBILIER SIEGE	50 924.56		50 924.56			
21841000 MOBILIER GARANTIE JEUNES	6 815.28		6 815.28			
21842000 MOBILIER COULAINES	657.75		657.75			
21843000 MOBILIER ESPAL	251.16		251.16			
21845000 MOBILIER ALLONNES	795.08		795.08			
28181000 AMORT.AGTS SIEGE	-37 915.39		-34 215.39		-3 700.00	-10.81
28182000 AMORT.MAT.TRANSPORT	-22 959.34		-22 959.34			
28183000 AMORT.MAT DE BUREAU	-236 018.39		-229 277.20		-6 741.19	-2.94
28184000 AMORT. MOBILIER	-43 343.86		-38 507.94		-4 835.92	-12.56
AUTRES TITRES IMMOBILISES	7.62		7.62			
27100000 TITRE PARTS SOCIALES	7.62		7.62			
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	30.00		30.00			
27500000 DEPOTS & CAUTIONNEMENTS	30.00		30.00			
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>50 734.62</b>		<b>45 547.61</b>		<b>5 187.01</b>	<b>11.39</b>
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES	18 837.79		56 337.92		-37 500.13	-66.56
41100000 CLIENTS	18 837.79		56 337.92		-37 500.13	-66.56
AUTRES CREANCES	683 232.20		851 828.36		-168 596.16	-19.79
42100000 PERSONNEL REMUNERATIONS DUES	37.40				37.40	
42500000 AVANCE ACPTÉ AU PERSONNEL			100.00		-100.00	NS
43870000 ORG.SOC. PROD.A RECEVOIR	3 191.00		3 832.00		-641.00	-16.73
46870000 DIV.PRODUIT A RECEVOIR	20 166.95		15 312.51		4 854.44	31.70
46871000 PRODUITS A RECEVOIR CPTES 741	474 015.35		620 360.55		-146 345.20	-23.59
46872000 PRODUITS A RECEVOIR CPTES 742	158 598.50		183 524.00		-24 925.50	-13.58
46874000 PRODUITS A RECEVOIR CPTES 748	1 350.00		4 500.00		-3 150.00	-70.00
46875000 PRODUITS A RECEVOIR CPTE 758	21 767.00		21 767.00			
47100000 DIVERS RBT A REC			417.60		-417.60	NS
47110000 RBT MEF A ML			247.70		-247.70	NS
47210000 REGIE FAJ DONS	466.00		1 482.00		-1 016.00	-68.56
47350000 T.PARCOURS VACANCES	1 800.00				1 800.00	

**DETAIL BILAN ACTIF**

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
47360000 ACCOR SERVICE				285.00	-285.00	NS
47363000 CH ACCOR 1 PAS DEHORS		635.00			635.00	
47370000 SERVICE CIVIQUE		1 205.00			1 205.00	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT		421.31		421.31		
50810000 AUTRES VALEURS MOBILIERES		421.31		421.31		
DISPONIBILITES		178 970.06		146 247.53	32 722.53	22.37
51200000 BANQUE CCM		111 702.19		39 366.28	72 335.91	183.75
51210000 BANQUE CCM FAJ		4 317.02		4 579.79	-262.77	-5.74
51230000 BANQUE SOCIÉTÉ GÉNÉRALE		757.95		757.95		
51240000 BANQUE LIV. SG		61 277.16		100 584.17	-39 307.01	-39.08
51810000 INTERETS LIVRET. SG				241.34	-241.34	NS
53100000 CAISSE 1		67.47		62.07	5.40	8.70
53200000 CAISSE 2		9.19		9.19		
53400000 CAISSE FIPJ, FAJ		839.08		646.74	192.34	29.74
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		12 555.92		10 398.57	2 157.35	20.75
48600000 CHARGES CONSTAT.D'AVANCE		12 555.92		10 398.57	2 157.35	20.75
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>		894 017.28		1 065 233.69	-171 216.41	-16.07
<b>TOTAL GENERAL</b>		944 751.90		1 110 781.30	-166 029.40	-14.95

**DETAIL BILAN PASSIF**

<b>PASSIF</b>	<b>Exercice N</b>		<b>Exercice N-1</b>		<b>Ecart N / N-1</b>	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
RESERVES STATUTAIRES OU CONTRACTUELLES	149 805.62		149 805.62			
10630000 FONDS PROPRES	149 805.62		149 805.62			
RESERVES REGLEMENTEES	55 953.73		55 953.73			
10620000 APPORT FUSION PAIO ND MAINE	40 460.14		40 460.14			
10621000 APPORT FUSION ALLONNES	15 493.59		15 493.59			
AUTRES RESERVES	221 141.97		221 141.97			
10680000 SUBV.D'INVEST.NON RENOUV.	221 141.97		221 141.97			
REPORT A NOUVEAU	-79 549.75		-117 978.47		38 428.72	32.57
11900000 REP A NOUVEAU DEBITEUR	-79 549.75		-117 978.47		38 428.72	32.57
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	-493 602.87		38 428.72		-532 031.59	NS
<b>TOTAL FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>-146 251.30</b>		<b>347 351.57</b>		<b>-493 602.87</b>	<b>-142.10</b>
PROVISIONS POUR RISQUES	54 061.04		54 061.04			
15180000 PROVISION P/ RISQUES	54 061.04		54 061.04			
FONDS DEDIES SUR SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT	382 080.00				382 080.00	
19410000 FONDS DEDIES / GAR JEUNES	382 080.00				382 080.00	
<b>TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES</b>	<b>436 141.04</b>		<b>54 061.04</b>		<b>382 080.00</b>	<b>706.76</b>
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	50 589.39		77 006.15		-26 416.76	-34.30
40100000 FOURNISSEURS	43 532.89		63 904.71		-20 371.82	-31.88
40810000 FOURNIS.FACT.NON PARVENUE	7 056.50		13 101.44		-6 044.94	-46.14
DETTES FISCALES ET SOCIALES	478 785.54		531 619.14		-52 833.60	-9.94
42100000 PERSONNEL REMUNERATIONS DUES			339.78		-339.78	NS
42700000 PERSONNEL OPPOSITIONS	873.58		873.58			
42820000 CONGES A PAYER	172 523.00		174 554.00		-2 031.00	-1.16
42821000 JRIT A PRENDRE	26 428.00		26 781.00		-353.00	-1.32
42860000 PERSO CHARGE A PAYER			30 035.05		-30 035.05	NS
43100000 URSSAF A PAYER	79 958.00		76 327.00		3 631.00	4.76
43710000 MUTUELLE HARMONIE	4 889.66		921.33		3 968.33	430.72
43720000 HUMANIS	8 961.66		13 522.77		-4 561.11	-33.73
43730000 IRCANTEC A PAYER	4 392.00		13 509.83		-9 117.83	-67.49
43860000 ORG.SOC. CHARGES A PAYER	89 528.00		103 515.07		-13 987.07	-13.51
44710000 TAXE SALAIRE A PAYER	15 471.00		12 289.00		3 182.00	25.89
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	29 842.00		34 104.56		-4 262.56	-12.50
44861000 EFFORT CONSTRUCTION	7 986.18		7 265.17		721.01	9.92
44862000 FORMATION CONTINUE	37 932.46		37 581.00		351.46	0.94
AUTRES DETTES	125 413.91		100 743.40		24 670.51	24.49
46700000 MAISON DE L'EMPLOI	14 375.81				14 375.81	
46860000 DIVERS A PAYER	78 598.77		71 982.54		6 616.23	9.19
46861000 HIRSCH PERMIS CONDUIRE	10 882.00		10 882.00			
47100000 DIVERS RBT A REC	515.47				515.47	
47200000 REGIE AVANCE FAJ	14 669.86		14 669.86			
47220000 REGIE FAJ PRETS	2 575.00		742.00		1 833.00	247.04
47230000 REGLT.FAJ	1 977.00		2 467.00		-490.00	-19.86
47351000 PARCOURS VACANCES	1 260.00				1 260.00	
47352000 T. VACANCES JEUNES	540.00				540.00	

**DETAIL BILAN PASSIF**

<b>PASSIF</b>	<b>Exercice N</b>		<b>Exercice N-1</b>		<b>Ecart N / N-1</b>	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
47360000 ACCOR SERVICE		20.00			20.00	
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		73.32			73.32	
48700000 PROD.CONSTATES D'AVANCE		73.32			73.32	
<b>TOTAL DETTES</b>		654 862.16		709 368.69	-54 506.53	-7.68
<b>TOTAL GENERAL</b>		944 751.90		1 110 781.30	-166 029.40	-14.95

**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	2 752 175.48		2 930 081.20		-177 905.72	-6.07
74111100 SUBV.DIRECCTE CPO	1 018 087.00		1 056 218.00		-38 131.00	-3.61
74111300 FSE 1 PAS DEHORS	58 058.00		71 680.20		-13 622.20	-19.00
74111310 SPIP 1 PAS DEHORS	15 000.00		29 480.00		-14 480.00	-49.12
74111600 SUBV.PARRAINAGE	25 925.00		28 975.00		-3 050.00	-10.53
74111700 PAEJ	80 429.00		82 164.00		-1 735.00	-2.11
74111710 PAEJ CONTRAT URBAIN COHESION	22 460.00		23 960.00		-1 500.00	-6.26
74130000 DDCS GENERATION APPRENTIS	15 000.00				15 000.00	
74140000 EMPLOI AVENIR			112 402.00		-112 402.00	NS
74150000 FIPD	7 000.00		12 854.00		-5 854.00	-45.54
74160000 GARANTIES JEUNES	712 960.00		748 800.00		-35 840.00	-4.79
74170000 DRDFE			1 700.00		-1 700.00	NS
74180000 MINISTERE JUSTICE			26 500.00		-26 500.00	NS
74210000 SUBVENTION CONSEIL REGIONAL	314 081.00		314 081.00			
74210100 CR FORUM APPRENTISSAGE	1 500.00				1 500.00	
74214000 MEF	136 374.50		64 300.00		72 074.50	112.09
74216000 CONTRAT DE VILLE			14 000.00		-14 000.00	NS
74220000 SUBVENTIONS LMM			25 000.00		-25 000.00	NS
74221000 SUBVENTION GPE CREATEURS	45 000.00				45 000.00	
74230000 POLE EMPLOI	265 800.98		282 767.00		-16 966.02	-6.00
74802000 SUBVENTION CAF	4 500.00		4 500.00			
74815000 ACT COLL RECH EMPL ( CSL GEN )	14 000.00		14 700.00		-700.00	-4.76
74817000 ACT COLL INSERT TH ( CSL GEN )	12 000.00		12 000.00			
74819000 ACT COLL AT BUDGET ( CSL GEN )	4 000.00		4 000.00			
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	209 253.88		224 979.25		-15 725.37	-6.99
78150000 REP/PROV. RISQ.& CH.EXPL.	27 500.00				27 500.00	
79100000 TRANSF.CHARGES IJ CPAM	51 302.93		54 346.67		-3 043.74	-5.60
79101000 TRANSFERT CHARGES HUMANIS	10 003.28		23 098.67		-13 095.39	-56.69
79103000 TRANSFERT CHARGES UNIFORM	22 066.97		10 811.14		11 255.83	104.11
79103010 UNIFORMATION FONDS MUTUALISES			262.35		-262.35	NS
79103050 FORMATION EA	1 680.00		3 396.00		-1 716.00	-50.53
79103060 TRANSFERTS DE CHARGES AMILOR	5 624.49		5 081.54		542.95	10.68
79104000 TRANSF.CHARGES ASP.EA	53 266.24		98 829.28		-45 563.04	-46.10
79104100 TRANSFERT CHARGE ASP CAE	14 446.62		14 692.67		-246.05	-1.67
79108000 TRANSF.CHARGES AIDES CARIF			57.22		-57.22	NS
79109000 TRANSF.CHARGES PLANNING FAM			137.50		-137.50	NS
79121000 T.CHARGES HORS QUOTA	12 011.00				12 011.00	
79130000 TRANSFERT CHARGES ML	159.18				159.18	
79170000 TRANSFERT DE CHARGES UNDMML P3	780.89		777.64		3.25	0.42
79180000 TRANSFERT DE CHARGES			3 076.29		-3 076.29	NS
79181000 RBT LOYER ALLONNES	10 412.28		10 412.28			
COTISATIONS	367 580.53		362 215.35		5 365.18	1.48
75600000 COTISATIONS AU GIP	367 580.53		362 215.35		5 365.18	1.48
AUTRES PRODUITS	21 856.19		22 151.89		-295.70	-1.33
75800000 PRODUITS DIV.GESTION COUR	87.72				87.72	
75810000 FRAIS DIV.GESTION COURANT	1.47		384.89		-383.42	-99.62
75840000 FRAIS DIVERS GESTION DDAS FAJ	21 767.00		21 767.00			
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>3 350 866.08</b>		<b>3 539 427.69</b>		<b>-188 561.61</b>	<b>-5.33</b>

**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

	<b>Exercice N</b>		<b>Exercice N-1</b>		<b>Ecart N / N-1</b>	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	<b>Euros</b>	<b>%</b>
<b>AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES</b>	<b>322</b>	<b>842.30</b>	<b>330</b>	<b>920.27</b>	<b>-8 077.97</b>	<b>-2.44</b>
60610000 EAU ELECTRICITE	14	111.97	15	909.79	-1 797.82	-11.30
60620000 MFPM LOCAUX		169.26		668.20	-498.94	-74.67
60630000 MFPM SOCIAL	1	721.00		637.29	1 083.71	170.05
60640000 FOURNITURES BUREAU ML	10	093.24	11	307.93	-1 214.69	-10.74
60661000 ESSENCE VOIT.PERSONNEL		34.12		624.25	-590.13	-94.53
60662000 TOTAL PEAGES		76.80		380.01	-303.21	-79.79
60664000 ESSENCE TOYOTA		371.01			371.01	
60680000 ACHAT MATERIEL	2	035.81	1	487.04	548.77	36.90
60690000 MATERIEL INFORMATIQUE	1	470.21		866.73	603.48	69.63
61100000 FRAIS DEMENAGT GARANTIE JEUNES	3	727.00			3 727.00	
61110000 SOUS TRAITANCE COLL.COURRIER	1	087.80	1	058.40	29.40	2.78
61120000 agt time prestation				486.00	-486.00	NS
61130000 SECURITE		200.49			200.49	
61270000 ENTRETIEN VOITURE		263.95	1	892.47	-1 628.52	-86.05
61300000 LOCATION EMPLOI SARTHE			1	350.00	-1 350.00	NS
61310000 LOCATION TELEPHONIE	6	580.50	8	211.96	-1 631.46	-19.87
61320000 LOCATION IMMOBILIERE	84	715.38	90	219.77	-5 504.39	-6.10
61330000 LOCATION SALLE ET MATERIEL		787.40			787.40	
61340000 LOCATION TOYOTA	1	208.86			1 208.86	
61350000 LOCATION MOBILIERE		593.04		575.67	17.37	3.02
61360000 LOYER PHOTOCOPIEUR	4	121.50	3	967.05	154.45	3.89
61400000 CHARGES LOCATIVES	4	511.91	4	375.46	136.45	3.12
61410000 charge de copropriété	3	218.00	4	788.96	-1 570.96	-32.80
61500000 ENTRETIEN ESPACE 72	18	988.83	22	567.43	-3 578.60	-15.86
61501000 ENTRETIEN REP.PLOMBERIE		483.96	2	524.88	-2 040.92	-80.83
61510000 MAINTENANCE ALARME		495.46			495.46	
61520000 MAINTENANCE CLIM.	2	675.45		538.07	2 137.38	397.23
61550000 ENTRE.REP.MAT DE BUR.		199.24		725.11	-525.87	-72.52
61560000 MAINTENANCE COPIEURS	12	467.07	10	023.55	2 443.52	24.38
61570000 MAINTENANCE INFORMATIQUE	1	413.49		737.09	676.40	91.77
61580000 MAINTENANCE AFFRANCH		464.35		515.26	-50.91	-9.88
61600000 ASSURANCES	7	767.11	7	752.64	14.47	0.19
61800000 FORM PERSONNEL ML	30	946.04	30	142.72	803.32	2.67
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	4	236.62	5	085.17	-848.55	-16.69
62260000 HONORAIRES	10	479.42	8	930.04	1 549.38	17.35
62261000 honoraires avocat	5	836.00	6	618.00	-782.00	-11.82
62300000 PUB RELATION PUBLIQUE	4	669.60	2	195.76	2 473.84	112.66
62410000 TRANSPORTS S/ACHATS				65.00	-65.00	NS
62511000 DEPL PERSONNEL M.LOCAL	35	240.63	38	311.80	-3 071.17	-8.02
62515000 DEPL DIRECTEUR	2	951.02	4	079.04	-1 128.02	-27.65
62520000 MISSIONS RECEPTION	5	289.23	4	405.95	883.28	20.05
62522000 MISSION AMILOR		692.22			692.22	
62630000 FRAIS POSTAUX	5	441.55	5	375.54	66.01	1.23
62650000 TELEPHONE	23	362.17	25	326.08	-1 963.91	-7.75
62650120 PORTABLES DIRECTION ET INFO	1	458.73	1	361.13	97.60	7.17
62650600 SERVICES ET RESEAUX	3	227.97	2	471.29	756.68	30.62
62660000 IMILO	2	100.00	1	260.00	840.00	66.67
62700000 SERVICES BANCAIRES		850.27	1	099.33	-249.06	-22.66
62711000 FRAIS BANCAIRES CH ACCOR		6.62		2.41	4.21	174.69
<b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES</b>	<b>228</b>	<b>663.08</b>	<b>228</b>	<b>967.73</b>	<b>-304.65</b>	<b>-0.13</b>
63110000 TAXES S/SALAIRES	176	057.00	157	688.00	18 369.00	11.65
63330000 PARTICIP.FORMAT.CONTINUE	48	832.46	48	715.00	117.46	0.24
63340000 EFFORT CONSTRUCTION	7	986.18	7	265.17	721.01	9.92

**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

	<b>Exercice N</b>		<b>Exercice N-1</b>		<b>Ecart N / N-1</b>	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	<b>Euros</b>	<b>%</b>
63380000 CHARGE FISC/CP	-305.00		9 660.00		-9 965.00	NS
63381000 CH.FISC / JR TT	-53.00		1 685.00		-1 738.00	NS
63382000 CF / PRIMES A PAYER	-3 904.56		3 904.56		-7 809.12	NS
63540000 FRAIS DEPOT COMPTES	50.00		50.00			
<b>SALAIRES ET TRAITEMENTS</b>	<b>1 937 527.60</b>		<b>1 932 987.76</b>		<b>4 539.84</b>	<b>0.23</b>
64100000 TOTAL REMUNERAT BRUT	1 874 446.20		1 816 956.03		57 490.17	3.16
64110000 IND.JOURN.PERSONNEL	45 422.73		56 065.31		-10 642.58	-18.98
64120000 CONGES PAYES	-1 642.33		24 347.85		-25 990.18	NS
64121000 PROV.JR TT	-353.00		5 583.52		-5 936.52	NS
64122000 PRIMES A PAYER	-30 035.05				-30 035.05	
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	29 934.46		30 035.05		-100.59	-0.33
64140000 INDEM.ET AVANTAGES DIVERS	19 754.59				19 754.59	
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>814 320.38</b>		<b>801 574.43</b>		<b>12 745.95</b>	<b>1.59</b>
64510000 URSSAF	525 319.60		476 925.66		48 393.94	10.15
64520000 CH SOC CONGES A PAYER	-914.00		15 462.00		-16 376.00	NS
64521000 CH SOC /JR TT	-158.00		3 148.00		-3 306.00	NS
64530000 IRCANTEC + MALAKOFF	87 031.75		78 977.71		8 054.04	10.20
64540000 POLE EMPLOI	77 114.34		72 898.71		4 215.63	5.78
64570000 MUTUELLE HARMONIE	30 133.68		30 537.77		-404.09	-1.32
64582000 CS / PRIMES à PAYER	-12 915.07		12 915.07		-25 830.14	NS
64590000 PREVOYANCE HUMANIS	40 186.65		39 067.64		1 119.01	2.86
64700000 CHEQUE DE TABLE	41 623.09		40 824.29		798.80	1.96
64720000 SUBV FCT ET ASC DU CE	8 238.49		7 696.25		542.24	7.05
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	7 590.57		7 074.48		516.09	7.30
64800000 PERSONNEL DETACHE SUD	9 817.23		13 911.90		-4 094.67	-29.43
64810000 PRIME TRANSPORT	1 252.05		2 134.95		-882.90	-41.35
<b>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS</b>	<b>15 845.11</b>		<b>17 443.39</b>		<b>-1 598.28</b>	<b>-9.16</b>
68111000 DOT.AMORT.IMMO.INCORP.	568.00		568.00			
68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPOR.	15 277.11		16 875.39		-1 598.28	-9.47
<b>DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>27 500.00</b>		<b>54 061.04</b>		<b>-26 561.04</b>	<b>-49.13</b>
68150000 DOT.PROV.P/ RISQUES	27 500.00		54 061.04		-26 561.04	-49.13
<b>AUTRES CHARGES</b>	<b>133 303.59</b>		<b>136 435.84</b>		<b>-3 132.25</b>	<b>-2.30</b>
65210000 FORUM DIVESITE	528.24		624.63		-96.39	-15.43
65211000 BALLON	23 420.00		23 420.00			
65211130 ACTIONS FEMMES	1 779.41		4.00		1 775.41	NS
65211140 ACTIONS EMPLOI	642.79		441.61		201.18	45.56
65211160 CHARGE PARRAINAGE	172.28		67.59		104.69	154.89
65211170 PAEJ	14 958.48		12 469.80		2 488.68	19.96
65211171 PAEJ SUBV VERSEES AUTRES ML	40 754.00		43 918.00		-3 164.00	-7.20
65211180 CHARGES SPIP 1 PAS DEHORS	8 845.10		11 873.42		-3 028.32	-25.51
65211183 CHARGES FIPD 1 PAS DEHORS			4 809.00		-4 809.00	NS
65211184 1 PAS DEHORS FAJ	515.37		846.59		-331.22	-39.12
65240000 CHARGES EREF	20 985.22		21 038.80		-53.58	-0.25
65260000 GARANTIE JEUNES	7 813.01		3 943.65		3 869.36	98.12
65301000 SPRO			73.42		-73.42	NS
65302000 ERASMUS	350.00				350.00	
65310000 SERVICE CIVIQUE	2 125.00		2 160.00		-35.00	-1.62
65400000 ACTION SANTE			84.00		-84.00	NS
65800000 CHARGES DIV.GEST.COURANTE	4.06		6.03		-1.97	-32.67
65810000 ECHOTRI	448.30		460.00		-11.70	-2.54

**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

	<b>Exercice N</b>		<b>Exercice N-1</b>		<b>Ecart N / N-1</b>	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	<b>Euros</b>	<b>%</b>
65820000 TOTAL ABNT ET SERVICES ASSOCIE	192.53		118.46		74.07	62.53
65830000 PMSMP CHARGES URSSAF			244.00		-244.00	NS
65860000 COTISATION VERSEE	580.00		413.00		167.00	40.44
65900000 ASSOC.REGIONALE DES ML	9 189.80		9 419.84		-230.04	-2.44
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>3 480 002.06</b>		<b>3 502 390.46</b>		<b>-22 388.40</b>	<b>-0.64</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>-129 135.98</b>		<b>37 037.23</b>		<b>-166 173.21</b>	<b>-448.67</b>
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	456.80		241.19		215.61	89.39
76300000 REVENUS DES AUTRES CREANC	456.80		241.19		215.61	89.39
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>456.80</b>		<b>241.19</b>		<b>215.61</b>	<b>89.39</b>
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	259.52		670.97		-411.45	-61.32
66160000 INTERETS BANCAIRES &S/ESC	259.52		670.97		-411.45	-61.32
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIERES</b>	<b>259.52</b>		<b>670.97</b>		<b>-411.45</b>	<b>-61.32</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b>197.28</b>		<b>-429.78</b>		<b>627.06</b>	<b>145.90</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>-128 938.70</b>		<b>36 607.45</b>		<b>-165 546.15</b>	<b>-452.22</b>
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	18 911.79		5 058.43		13 853.36	273.87
77100000 PRODUITS EXCEPTIONNELS			4 121.43		-4 121.43	NS
77180000 AUTRES PROD.EXCEP.GESTION	392.60				392.60	
77200000 PROD.DIV.COUR.S/EX.ANTE.	18 519.19		937.00		17 582.19	NS
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>18 911.79</b>		<b>5 058.43</b>		<b>13 853.36</b>	<b>273.87</b>
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	1 495.96		3 237.16		-1 741.20	-53.79
67200000 CHARGES DIV.COUR.S/EX.ANT	1 495.96		3 237.16		-1 741.20	-53.79
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>1 495.96</b>		<b>3 237.16</b>		<b>-1 741.20</b>	<b>-53.79</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>17 415.83</b>		<b>1 821.27</b>		<b>15 594.56</b>	<b>856.25</b>
<b>TOTAL PRODUITS</b>	<b>3 370 234.67</b>		<b>3 544 727.31</b>		<b>-174 492.64</b>	<b>-4.92</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>3 481 757.54</b>		<b>3 506 298.59</b>		<b>-24 541.05</b>	<b>-0.70</b>
<b>SOLDE INTERMEDIAIRE</b>	<b>-111 522.87</b>		<b>38 428.72</b>		<b>-149 951.59</b>	<b>-390.21</b>
ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES	382 080.00				382 080.00	
68900000 ENGAGTS A REAL / GAR JEUNES	382 080.00				382 080.00	
<b>EXCEDENTS OU DEFICITS</b>	<b>-493 602.87</b>		<b>38 428.72</b>		<b>-532 031.59</b>	<b>NS</b>

## ANNEXE

### SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice	X
<b>- REGLES ET METHODES COMPTABLES</b>	
Principes et conventions générales	X
Permanence ou changement de méthodes	X
<b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN</b>	
Etat des immobilisations	X
Etat des amortissements	X
Etat des provisions	X
Etat des échéances des créances et des dettes	X
Variation des fonds propres	X
Autres immobilisations incorporelles	X
Evaluation des immobilisations corporelles	X
Evaluation des amortissements	X
Evaluation des créances et des dettes	X
Dépréciation des créances	X
Disponibilités en Euros	X
Produits à recevoir	X
Charges à payer	X
Charges et produits constatés d'avance	X
Subventions d'équipement	X
<b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT</b>	
Ventilation de l'effectif moyen	X
Honoraires des commissaires aux comptes	X
<b>- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS</b>	
Engagement en matière de pensions et retraites	X
<b>- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES</b>	
Produits et charges exceptionnels	X
Transferts de charges	X

NA = Non Applicable NS = Non significative

## **ANNEXE**

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 944 751.90 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 3 350 866.08 Euros et dégagant un déficit de -493 602.87 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

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

### **FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE**

La Mission locale a appliqué la réglementation afférente à la comptabilisation de la convention "GARANTIE JEUNES " à compter de l'exercice 2018.

### **- REGLES ET METHODES COMPTABLES -**

#### **Principes et conventions générales**

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

#### **Changement de méthode**

Les changements de méthode, survenus au cours de l'exercice, concernent la convention "Garantie Jeunes":

La convention GJ 2018 est attribuée pour 620 entrées éligibles, financées à hauteur de 1 600 € par sortie positive.

La réglementation, appuyée d'une interprétation de la CNCC, demande aux Missions Locales de répartir cette convention au prorata des entrées des jeunes au cours de l'année civile, considérant comme fonds dédiés, reportés sur l'exercice suivant, la fraction du suivi opéré en 2019.

En 2018, la convention GJ est inscrite au compte de résultat pour 712 960 €, correspondant à la part quantitative du programme ( 80 % )et de l'entrée de 557 jeunes dans le dispositif jusqu'au mois de novembre 2018.

## **ANNEXE**

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Des fonds dédiés ont été, pour la première fois, constatés au titre du suivi effectué en 2019 pour un montant de 382 080 € ( exemple : jeune entré en juillet 2018 - produit enregistré de 1 280 € - fonds dédiés sur 2019, donc charge pour 2018,  $1\,280\ € \times 6/12 = 640\ €$  )

Sans ce changement, suivant la même méthode que l'exercice 2017, le résultat de l'exercice aurait été bénéficiaire de 69 037 € et les capitaux propres à la clôture de l'exercice de 416 389 €.

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	37 847	
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions			
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 073		
Installations générales agencements aménagements divers	46 014		21 032
Matériel de transport	22 959		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	300 441		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
	TOTAL	370 488	21 032
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	8		
Prêts, autres immobilisations financières	30		
	TOTAL	38	
	TOTAL GENERAL	408 373	21 032

	Diminutions	Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
Frais établissement et de développement	TOTAL		
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	37 847	
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements constr.			
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		1 073	
Installations générales agencements aménagements divers		67 046	
Matériel de transport		22 959	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		300 441	
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
	TOTAL	391 520	
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés		8	8
Prêts, autres immobilisations financières		30	
	TOTAL	38	8
	TOTAL GENERAL	429 405	8

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

**Etat des amortissements**

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	36 792	568		37 360
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.				
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 073			1 073
Installations générales agencements aménagements divers	34 215	3 700		37 915
Matériel de transport	22 959			22 959
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	267 785	11 577		279 362
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	326 033	15 277		341 310
TOTAL GENERAL	362 826	15 845		378 671

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL					
Autres immob.incorporelles TOTAL	568				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.					
Instal.techniques matériel outillage indus.					
Instal.générales agenc.aménag.divers	3 700				
Matériel de transport					
Matériel de bureau informatique mobilier	11 577				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	15 277				
TOTAL GENERAL	15 845				

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

**Etat des provisions**

<b>Provisions pour risques et charges</b>	<b>Montant début d'exercice</b>	<b>Augmentations Dotations</b>	<b>Diminutions Montants utilisés</b>	<b>Diminutions Montants non utilisés</b>	<b>Montant fin d'exercice</b>
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	54 061	27 500	27 500		54 061
<b>TOTAL</b>	<b>54 061</b>	<b>27 500</b>	<b>27 500</b>		<b>54 061</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>54 061</b>	<b>27 500</b>	<b>27 500</b>		<b>54 061</b>
<b>Dont dotations et reprises</b>					
d'exploitation		27 500	27 500		
financières					
exceptionnelles					

Provision constatée en couverture d'un risque de reversement de convention FSE

Provision sur fonds dédiés 2019 : 382 080 €

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

**Etat des échéances des créances et des dettes**

<b>Etat des créances</b>	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	30	30	
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	18 838	18 838	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	37	37	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 191	3 191	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	680 004	680 004	
Charges constatées d'avance	12 556	12 556	
<b>TOTAL</b>	<b>714 656</b>	<b>714 656</b>	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

<b>Etat des dettes</b>	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	50 589	50 589		
Personnel et comptes rattachés	199 825	199 825		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	187 729	187 729		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	91 232	91 232		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	125 414	125 414		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	73	73		
<b>TOTAL</b>	<b>654 862</b>	<b>654 862</b>		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.				

## **ANNEXE**

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

### **Variation des fonds propres**

Fonds propres au 31/12/2017 :	347 351,57 €
Subventions d'investissementsreçues :	néant
Résultat de l'exercice 2017 :	- 493 602,87 €
Fonds propres au 31/12/2018 :	- 146 251,30 €

## **ANNEXE**

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

### **Autres immobilisations incorporelles**

Les immobilisations incorporelles ont été évaluées à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

	Valeurs	Taux d'amortissement
Logiciels	37 847	33.33

### **Evaluation des immobilisations corporelles**

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

## **ANNEXE**

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

### **Evaluation des amortissements**

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

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et aménagements	Linéaire	6 à 10 ans
Matériels	Linéaire	3 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 6 ans
Matériel de bureau	Linéaire ou Dégressif	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

### **Evaluation des créances et des dettes**

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

### **Dépréciation des créances**

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

### **Disponibilités en Euros**

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

## **ANNEXE**

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

### **Produits à recevoir**

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Autres créances	679 089
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
Total	679 089

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

### Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières diverses	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 057
Dettes fiscales et sociales	364 240
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	89 481
Total	460 777

## **ANNEXE**

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

### **Charges et produits constatés d'avance**

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	12 556
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	12 556
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	73
Produits financiers	
Produits exceptionnels	
Total	73

### **Subventions d'équipement**

Reçues au 31/12/2017 = 221 141,97 €

Reçu en 2018 = néant

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**

## **ANNEXE**

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

### **Effectif moyen**

	Personnel salarié
Cadres	5
Agents de maîtrise et techniciens	
Employés	69
Ouvriers	
Total	74

### **Honoraires des commissaires aux comptes**

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes facturés, au cours de l'exercice, au titre du contrôle légal des comptes, s'élève à 5 459 €

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

**- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**

## **ANNEXE**

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

### **Engagement en matière de pensions et retraites**

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.  
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.  
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.  
Le montant de l'engagement s'élève à 213 416 € au 31/12/2018

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

**- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -**

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

### Produits et charges exceptionnels

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- accords tiers	923	771800
- solde GJ 2017	17 989	772000
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
Total	18 912	
Charges exceptionnelles		
- accords tiers	1 496	672000
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
Total	1 496	

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

### Transferts de charges

Nature	Montant
IJ CPAM & HUMANIS	61 031
Rembt formations	23 747
Aides contrats aidés	67 713
Loyer ALLONNES	10 412
Taxe App hors Quota	12 011
Divers	6 814
Total	181 728