

**COMPTES ANNUELS**

**2018**

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

**ASS MISSION LOCALE SEINOISE**

42 Rue Haute  
95170 DEUIL LA BARRE

APE : 8899B  
Siret : 40368955700037



Fiduciaire Mallet  
Expertise Audit et Conseil



## Sommaire

<b>1. Comptes annuels</b>	<b>1</b>
Rapport de présentation des comptes annuels	3
Bilan actif	4
Bilan passif	5
Compte de résultat	6
Annexe	7
<i>Règles et méthodes comptables</i>	9
<i>Faits caractéristiques</i>	11
<i>Notes sur le bilan</i>	12
<i>Notes sur le compte de résultat</i>	19
<b>2. Détail des comptes</b>	<b>21</b>
Bilan détaillé	23
Compte de résultat détaillé	26



# COMPTES ANNUELS

2018

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Comptes annuels



## Rapport de présentation des comptes annuels

### COMPTE RENDU DES TRAVAUX DU PROFESSIONNEL DE L'EXPERTISE COMPTABLE

Conformément à la mission qui nous a été confiée et qui a fait l'objet de notre lettre en date du 08/01/2018, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association MISSION LOCALE SEINOISE relatifs à l'exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018.

Ces comptes annuels sont joints au présent compte rendu ; ils se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en euros
Total bilan	639 746
Total des ressources	62 452
<b>Résultat net comptable (Déficit)</b>	<b>-11 358</b>

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Fait à Margency

Le 25/03/2019

Françoise MALLET

Expert-Comptable

## Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2018	Net au 31/12/2017
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
Immobilisations incorporelles				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	5 402	5 402		
Immobilisations corporelles	434 020	409 315	24 705	9 274
Immobilisations financières	800		800	800
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>440 222</b>	<b>414 717</b>	<b>25 505</b>	<b>10 074</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks et en-cours (autres que marchandises)				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
Autres	84 826		84 826	111 490
Valeurs mobilières de placement				88 475
Disponibilités (autres que caisse)	521 216		521 216	436 123
Caisse	57		57	46
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>606 099</b>		<b>606 099</b>	<b>636 134</b>
<b>REGULARISATION</b>				
Charges constatées d'avance	8 141		8 141	6 817
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Autres comptes de régularisation				
<b>TOTAL REGULARISATION</b>	<b>8 141</b>		<b>8 141</b>	<b>6 817</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 054 462</b>	<b>414 717</b>	<b>639 746</b>	<b>653 024</b>
Legs nets à réaliser :				
acceptés par les organes statutairements compétents				
autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre :				



## Bilan passif

	au 31/12/2018	au 31/12/2017
<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise	72 650	72 650
Ecart de réévaluation		
Réserves		
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>-11 358</b>	<b>37 179</b>
Report à nouveau	132 092	94 913
<b>SOUS-TOTAL : SITUATION NETTE</b>	<b>193 384</b>	<b>204 741</b>
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
<b>TOTAL FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>193 384</b>	<b>204 741</b>
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>144 242</b>	<b>137 730</b>
<b>FONDS DEDIES</b>		
<b>DETTES</b>		
Emprunts et dettes assimilées	162	
Avances et commandes reçues sur commandes en cours		
Fournisseurs et comptes rattachés	18 709	18 152
Autres	257 281	210 781
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>276 153</b>	<b>228 933</b>
<b>Produits constatés d'avance</b>	<b>25 967</b>	<b>81 620</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>639 746</b>	<b>653 024</b>
(1) Dont à plus d'un an (a)		
Dont à moins d'un an (a)	302 120	
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	162	
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

## Compte de résultat

	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%	Var. abs. (%)
Ventes de marchandises					
Production vendue	62 452	5,43	60 924	5,99	2,51
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation	1 087 204	94,57	955 525	94,01	13,78
Reprises et Transferts de charge	17 486	1,52	31 491	3,10	-44,47
Cotisations					
Autres produits	805	0,07	371	0,04	117,04
<b>Produits d'exploitation</b>	<b>1 167 947</b>	<b>101,59</b>	<b>1 048 311</b>	<b>103,13</b>	<b>11,41</b>
Achats de marchandises					
Variation de stock de marchandises					
Achats de matières premières					
Variation de stock de matières premières					
Autres achats non stockés et charges externes	147 980	12,87	143 669	14,13	3,00
Impôts et taxes	54 294	4,72	52 103	5,13	4,20
Salaires et Traitements	667 983	58,10	613 137	60,32	8,95
Charges sociales	299 527	26,05	265 170	26,09	12,96
Amortissements et provisions	5 459	0,47	3 228	0,32	69,10
Autres charges	133	0,01	36		272,64
<b>Charges d'exploitation</b>	<b>1 175 376</b>	<b>102,24</b>	<b>1 077 343</b>	<b>105,99</b>	<b>9,10</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>-7 429</b>	<b>-0,65</b>	<b>-29 033</b>	<b>-2,86</b>	<b>-74,41</b>
Opérations faites en commun					
Produits financiers	2 763	0,24	1 103	0,11	150,42
Charges financières			358	0,04	-100,00
<b>Résultat financier</b>	<b>2 763</b>	<b>0,24</b>	<b>745</b>	<b>0,07</b>	<b>270,75</b>
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>-4 666</b>	<b>-0,41</b>	<b>-28 288</b>	<b>-2,78</b>	<b>-83,50</b>
Produits exceptionnels			74 172	7,30	-100,00
Charges exceptionnelles	6 512	0,57	8 516	0,84	-23,53
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>-6 512</b>	<b>-0,57</b>	<b>65 656</b>	<b>6,46</b>	<b>-109,92</b>
Impôts sur les bénéfices	179	0,02	190	0,02	-5,79
Report des ressources non utilisées					
Engagements à réaliser					
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>-11 358</b>	<b>-0,99</b>	<b>37 179</b>	<b>3,66</b>	<b>-130,55</b>
Contribution volontaires en nature					
Bénévolat					
Prestations en nature	50 112		50 112		
Dons en nature					
<b>Total des produits</b>	<b>50 112</b>		<b>50 112</b>		
Secours en nature					
Mise à disposition gratuite	50 112		50 112		
Personnel bénévole					
<b>Total des charges</b>	<b>50 112</b>		<b>50 112</b>		

# COMPTES ANNUELS

2018

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Annexe



## Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : MISSION LOCALE SEINOISE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2018, dont le total est de 639 746 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un déficit de 11 358 euros. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 25/03/2019 par la présidente.

### Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2018 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 99-01 du CRC relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

### Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

#### Amortissements

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

- \* Installations techniques : 1 an
- \* Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- \* Installations générales, agencements et aménagements divers : 3 à 11 ans et demie
- \* Matériel de bureau : 2 à 3 ans
- \* Matériel informatique : 3 ans
- \* Mobilier : 8 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

## Règles et méthodes comptables

L'association a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

### Créances

---

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

### Provisions

---

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

### Produits et charges exceptionnels

---

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'association.

## Faits caractéristiques

### Autres éléments significatifs

---

#### 1. Chèques mobilité et service:

Au cours de l'année 2018 une enveloppe de chèques mobilité de 43 093.51 € nous a été accordée. Nous en avons distribué pour 38 064 €.

#### 2. Provisions pour risques et charges

Depuis 2009 l'Association comptabilise des indemnités pour fin de carrière. Leur montant est évalué au 31 décembre 2018 à 86 242.26€.

Les modalités de calcul sont ci après rappelées:

- Application de la convention collective des missions locales et PAIO
- Augmentation annuelle des salaires : 1,50 %
- Turn over des cadres et des non cadres: extrêmement faible
- Taux d'actualisation: 1.57%
- Age de départ à la retraite fixé à 62 ans pour les cadres et 65 ans pour les non cadres.

#### 3. La provision pour litige prud'homal reste évaluée à 50 000€.

4. Provision indemnité de licenciement évaluée à 8 000€. Salariée en arrêt maladie depuis plus d'un an. L'arrêt n'est pas reconnu en AT.

#### 5. Etalement Subventions:

- Les contrats d'avenir nécessitent un suivi personnalisé sur 3 ans. La subvention est étalée en fonction des temps prévus pour assurer ces suivis (40% la 1ère année et 2ème année puis 20% la dernière année). La dernière année est 2019 pour un montant de 2 621.25€ correspondant à 20%.

- La subvention Garantie Jeune est sur 12 mois à la date d'entrée du dispositif. Aucune garantie de pérennité de l'action. La subvention est à prendre pour chaque jeune à compter de leur entrée jusqu'à la date anniversaire. Etalement de la subvention pour aller jusqu'au bout du dispositif pour chacun des jeunes.

6. Les locaux sont mis à disposition à titre gratuit par la mairie de Deuil la barre, pour un montant annuel de 50 112€.

## Notes sur le bilan

## Actif immobilisé

## Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	5 610		208	5 402
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>5 610</b>		<b>208</b>	<b>5 402</b>
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	532			532
- Installations générales, agencements aménagements divers	379 491			379 491
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	60 540	20 891	27 434	53 997
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>440 563</b>	<b>20 891</b>	<b>27 434</b>	<b>434 020</b>
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	800			800
<b>Immobilisations financières</b>	<b>800</b>			<b>800</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>446 973</b>	<b>20 891</b>	<b>27 642</b>	<b>440 222</b>



## Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
<b>Ventilation des augmentations</b>				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		20 891		20 891
Apports				
Créations				
Réévaluations				
<b>Augmentations de l'exercice</b>		<b>20 891</b>		<b>20 891</b>
<b>Ventilation des diminutions</b>				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service	208	27 434		27 642
<b>Diminutions de l'exercice</b>	<b>208</b>	<b>27 434</b>		<b>27 642</b>

## Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	5 610		208	5 402
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>5 610</b>		<b>208</b>	<b>5 402</b>
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	532			532
- Installations générales, agencements aménagement divers	371 024	2 884		373 908
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	59 733	2 575	27 434	34 874
- Emballages récupérables et divers				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>431 290</b>	<b>5 459</b>	<b>27 434</b>	<b>409 315</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>436 900</b>	<b>5 459</b>	<b>27 642</b>	<b>414 717</b>

## Notes sur le bilan

### Actif circulant

#### Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 93 767 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
<b>Créances de l'actif immobilisé :</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	800		800
<b>Créances de l'actif circulant :</b>			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	84 826	84 826	
Charges constatées d'avance	8 141	8 141	
<b>Total</b>	<b>93 767</b>	<b>92 967</b>	<b>800</b>
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

#### Produits à recevoir

	Montant
ORG.SOC. PROD.A RECEVOIR	567
DEBIT.CRED.DIV.PROD.A REC	15 823
<b>Total</b>	<b>16 390</b>

## Notes sur le bilan

## Fonds propres

## Tableau de variation des fonds associatifs

	Début Exercice	Augmentation	Diminution	Fin Exercice
Patrimoine intégré				
Fonds statutaires				
Apports sans droit de reprise				
Legs et donations				
Subventions affectées				
Autres fonds	72 650			72 650
<b>Total fonds sans droit reprise</b>	<b>72 650</b>			<b>72 650</b>
Apports avec droit de reprise				
Legs et donations assortis d'une condition				
Subventions affectées				
<b>Total fonds avec droit reprise</b>				
Ecart de réévaluation				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à Nouveau	94 913	37 179		132 092
Résultat de l'exercice	37 179		48 536	-11 358
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Autres fonds associatifs				
<b>Total fonds associatifs</b>	<b>204 741</b>	<b>37 179</b>	<b>48 536</b>	<b>193 384</b>

## Notes sur le bilan

## Provisions

## Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	137 730	6 512			144 242
<b>Total</b>	<b>137 730</b>	<b>6 512</b>			<b>144 242</b>
<b>Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :</b>					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles		6 512			

## Notes sur le bilan

## Dettes

## Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 302 120 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	162	162		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 709	18 709		
Dettes fiscales et sociales	257 037	257 037		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	244	244		
Produits constatés d'avance	25 967	25 967		
<b>Total</b>	<b>302 120</b>	<b>302 120</b>		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
- envers les Groupes et associés				
Emprunts remboursés sur l'exercice				

## Charges à payer

	Montant
FOURNIS.FACT.NON PARVENUE	9 361
BANQUES INTERETS COURUS	162
SALARIES PROV CONGES PAYES	91 920
AUTRES CHARG.PERS.A PAYER	719
CHARGES SOC S/PROV CONGES PAYES	45 932
ORGANISMES SOCIAUX	16 734
<b>Total</b>	<b>164 828</b>

## Notes sur le bilan

## Comptes de régularisation

## Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTAT.D AVANCE	8 141		
<b>Total</b>	<b>8 141</b>		

## Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PROD.CONSTATES D AVANCE	19 348		
<b>Total</b>	<b>19 348</b>		

## Notes sur le compte de résultat

### Charges et produits d'exploitation et financiers

---

#### Rémunération des commissaires aux comptes

**Commissaire aux comptes Titulaire**

Honoraire de certification des comptes : 6 674 euros

Honoraire des autres services : 0 euros





# COMPTES ANNUELS

2018

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Détail des comptes



## Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
<b>ACTIF</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Concessions, brevets et droits assimilés				
205000 - CONCESS.BREVETS LICENCES	5 402,10		5 402,10	5 610,30
280500 - AMORT.CONC.BREVETS LICENC		5 402,10	-5 402,10	-5 610,30
	5 402,10	5 402,10		
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Installations techniques, matériel et outillage				
215400 - MATERIEL INDUSTRIEL	532,05		532,05	532,05
281540 - AMORT MATERIEL		532,05	-532,05	-532,05
	532,05	532,05		
Autres immobilisations corporelles				
218100 - INSTAL./AGENC.DIVERS	379 491,09		379 491,09	379 491,09
218300 - MATERIEL DE BUREAU	21 783,18		21 783,18	29 088,98
218400 - MOBILIER	32 213,74		32 213,74	31 450,98
281810 - AMORT.AG.CONS.DIVERSES		373 908,27	-373 908,27	-371 024,40
281830 - AMORT.MAT.BUREAU & INFOR.		17 146,58	-17 146,58	-28 910,15
281840 - AMORT. MOBILIER		17 727,76	-17 727,76	-30 822,92
	433 488,01	408 782,61	24 705,40	9 273,58
Immobilisations financières				
Autres immobilisations financières				
275000 - DEPOTS & CAUTIONNEMENTS	800,00		800,00	800,00
	800,00		800,00	800,00
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>440 222,16</b>	<b>414 716,76</b>	<b>25 505,40</b>	<b>10 073,58</b>
Stocks				
Créances				
Autres créances				
437850 - TICKETS RESTAURANT	6 300,00		6 300,00	7 196,00
438700 - ORG.SOC. PROD.A RECEVOIR	567,48		567,48	
441700 - SUBV EXPLOI A RECEVOIR	62 136,00		62 136,00	94 636,39
467000 - DEBITEURS CREDIT.DIVERS				9 658,00
468700 - DEBIT.CRED.DIV.PROD.A REC	15 822,61		15 822,61	
	84 826,09		84 826,09	111 490,39
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
508100 - AUTRES VAL MOB PLAC CAPITOP				88 827,61
590000 - PROV.DEPRE.VAL.MOB.PLACT				-353,00
				88 474,61
Disponibilités				
512101 - BANQUE CREDIT AGRICOLE	24 733,38		24 733,38	27 519,37
512103 - C A LIVRET A	76 445,29		76 445,29	76 312,70
512104 - CA CSL ASSOCIATIONS	420 037,28		420 037,28	332 290,62
531000 - CAISSE	57,03		57,03	46,03
	521 272,98		521 272,98	436 168,72
Charges constatées d'avance				
486000 - CHARGES CONSTAT.D'AVANCE	8 141,23		8 141,23	6 817,17
	8 141,23		8 141,23	6 817,17
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>614 240,30</b>		<b>614 240,30</b>	<b>642 950,89</b>
<b>COMPTE DE REGULARISATION</b>				
<b>TOTAL DE L'ACTIF</b>	<b>1 054 462,46</b>	<b>414 716,76</b>	<b>639 745,70</b>	<b>653 024,47</b>

## Bilan détaillé

	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
<b>PASSIF</b>		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
102000 - FONDS ASSOCIATIFS	72 649,52	72 649,52
	72 649,52	72 649,52
Report à nouveau		
110000 - REPORT A NOUVEAU	116 443,01	79 264,50
110100 - REPORT A NOUVEAU FIN TRVX	76 200,00	76 200,00
119000 - REP A NOUVEAU DEBITEUR	-60 551,11	-60 551,11
	132 091,90	94 913,39
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>-11 357,82</b>	<b>37 178,51</b>
<b>FONDS PROPRES</b>	<b>193 383,60</b>	<b>204 741,42</b>
<b>Fonds associatifs avec droit de reprise</b>		
<b>AUTRES FONDS ASSOCIATIFS</b>		
Provisions pour risques		
151800 - AUTRES PROVISIONS RISQUES	58 000,00	58 000,00
	58 000,00	58 000,00
Provisions pour charges		
158300 - PROV. INDEMNITE FIN CARRIERE	86 242,26	79 729,80
	86 242,26	79 729,80
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>144 242,26</b>	<b>137 729,80</b>
<b>FONDS DEBIES</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
<i>Découverts et concours bancaires</i>		
518600 - BANQUES INTERETS COURUS	162,00	
	162,00	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	162,00	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
401000 - FOURNISSEURS	9 347,90	9 442,36
408100 - FOURNIS.FACT.NON PARVENUE	9 361,21	8 709,48
	18 709,11	18 151,84
Dettes fiscales et sociales		
428200 - SALARIES PROV CONGES PAYES	91 920,00	74 993,00
428600 - AUTRES CHARG.PERS.A PAYER	718,69	1 260,11
431000 - URSSAF	63 130,00	53 784,00
437200 - ARRCO IRCANTEC	5 567,86	5 737,33
437210 - ARRCO MALAKOFF MEDERIC (nvelles emb	8 016,54	2 212,44
437600 - PREVOY HUMANIS	6 267,72	5 503,86
437610 - MUTUELLE MEDERIC	7 636,24	4 712,18
437810 - INDEMNITES SS	470,68	487,62
437820 - INDEMNITES PREVOYANCE	98,42	
438200 - CHARGES SOC S/PROV CONGES PAYES	45 932,00	37 556,00
438610 - ORGANISMES SOCIAUX	16 734,00	12 923,00
444000 - IMPOTS SUR LES SOCIETES	179,00	190,00
447500 - TAXE SUR LES SALAIRES	10 366,00	11 020,00
	257 037,15	210 379,54
Autres dettes		
467007 - FAJ URGENCE	244,33	401,62
	244,33	401,62
Produits constatés d'avance		
487000 - PROD.CONSTATES D'AVANCE	25 967,25	81 620,25
	25 967,25	81 620,25
<b>DETTES</b>	<b>302 119,84</b>	<b>310 553,25</b>
<b>ECARTS DE CONVERSION</b>		

**Bilan détaillé**

	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
<b>TOTAL DU PASSIF</b>	<b>639 745,70</b>	<b>653 024,47</b>

## Compte de résultat détaillé

	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Production vendue						
708400 - MISE A DISPOS.PERSON.FACT	62 451,82	5,43	60 924,34	5,99	1 527,48	2,51
	62 451,82	5,43	60 924,34	5,99	1 527,48	2,51
Subventions d'exploitation						
740004 - SUBV PLAINE VALLEE	146 045,56	12,70	146 045,56	14,37		
740005 - SUBV ETAT/POINT SANTE	20 000,00	1,74	20 000,00	1,97		
740006 - SUBV CONS REG POP	19 250,00	1,67	47 650,00	4,69	-28 400,00	-59,60
740007 - SUBV CONS REG PARRAINAGE	12 200,00	1,06	13 115,00	1,29	-915,00	-6,98
740008 - SUBV POLE EMPLOI	90 270,59	7,85	91 722,80	9,02	-1 452,21	-1,58
740012 - SUBV DE L ETAT FONCTIONNE	348 434,00	30,31	352 621,14	34,69	-4 187,14	-1,19
740015 - SUBV CONS REGIONAL FOCTIO	219 820,64	19,12	173 216,85	17,04	46 603,79	26,90
740036 - SUB ANI			2 913,75	0,29	-2 913,75	-100,00
740042 - SUBV EMPLOI A VENIR	11 697,00	1,02	27 499,70	2,71	-15 802,70	-57,46
740049 - CONS GENER CORK IRLANDE			25 714,00	2,53	-25 714,00	-100,00
740050 - REUSSITE APPRENTISSAGE	18 000,00	1,57	7 128,00	0,70	10 872,00	152,53
740056 - SUBV ETAT GARANTIE JEUNES	201 486,43	17,53	47 898,00	4,71	153 588,43	320,66
	1 087 204,22	94,57	955 524,80	94,01	131 679,42	13,78
Reprises et Transferts de charge						
791300 - TRANSF.S/VALEUR AJOUTEE			400,00	0,04	-400,00	-100,00
791410 - TR CHARGES- RBT UNIFORMATION	773,22	0,07	327,35	0,03	445,87	136,21
791411 - TR CHARGES - AIDES CAE	9 624,46	0,84	22 662,29	2,23	-13 037,83	-57,53
791412 - AIDES SERVICE CIVIQUE	560,00	0,05			560,00	
791420 - REMBT INDEMN PREVOYANCE	6 527,98	0,57	8 101,15	0,80	-1 573,17	-19,42
	17 485,66	1,52	31 490,79	3,10	-14 005,13	-44,47
Autres produits						
758000 - PRODUITS DIV.GESTION COUR	804,80	0,07	370,80	0,04	434,00	117,04
	804,80	0,07	370,80	0,04	434,00	117,04
<b>Produits d'exploitation</b>	<b>1 167 946,50</b>	<b>101,59</b>	<b>1 048 310,73</b>	<b>103,13</b>	<b>119 635,77</b>	<b>11,41</b>
Autres achats non stockés et charges externes						
604000 - ETUDES PRESTATIONS POP			637,00	0,06	-637,00	-100,00
604006 - ETUDES PREST GARANTIE JEUNE			960,00	0,09	-960,00	-100,00
604018 - PROJET CITOYENNETE			40,00		-40,00	-100,00
604025 - REVITAL/CORK			24 858,68	2,45	-24 858,68	-100,00
606110 - FOURNITURES ELECTRICITE ENGI	2 536,23	0,22	2 301,88	0,23	234,35	10,18
606120 - FOURNITURES EAU VEOLIA	470,97	0,04	515,55	0,05	-44,58	-8,65
606130 - FOURNITURES GAZ DIRECT ENER	6 361,67	0,55	2 530,03	0,25	3 831,64	151,45
606300 - FOURN.ENTRET.&PETIT EQUIP	5 884,19	0,51	2 655,96	0,26	3 228,23	121,55
606306 - FRES ENTRET PETIT EQUIPT GJ	853,91	0,07	859,52	0,08	-5,61	-0,65
606336 - PETITS MATERIELS - EQUIPEMENT	29,89		9 040,07	0,89	-9 010,18	-99,67
606400 - FOURNIT.ADMINISTRATIVES	6 985,36	0,61	7 395,28	0,73	-409,92	-5,54
606406 - FOUR ADM GARANTIE JEUNES	1 362,40	0,12	504,74	0,05	857,66	169,92
613216 - LOYER DOMONT GARANT JEUNES	21 861,64	1,90	7 638,71	0,75	14 222,93	186,20
613510 - LOCATIONS MAT.PEDAGOGIQUE	496,12	0,04	482,99	0,05	13,13	2,72
613530 - LOCAM+CM CIC- MAT.BUREAU	6 442,48	0,56	6 363,60	0,63	78,88	1,24
613532 - HEBERGEMENT APPLICATION PAR	6 955,20	0,60	6 930,24	0,68	24,96	0,36
613536 - LOCAM COPIEUR GAR JEUNES DO	2 017,90	0,18	750,08	0,07	1 267,82	169,02
615200 - ENTRETIEN IMMOBILIER	2 084,67	0,18	1 351,30	0,13	733,37	54,27
615201 - ENTRETIEN MENAGE DEUIL	2 346,43	0,20	4 469,55	0,44	-2 123,12	-47,50
615206 - ENTRET MENAGE DOMONT GJ	8 092,90	0,70			8 092,90	
615536 - ENTRET MAT BUREAU GAR JEUNE	653,00	0,06	240,00	0,02	413,00	172,08
615601 - MAINTENANCE PHOTOCOPIEUR			62,94	0,01	-62,94	-100,00
615603 - ASSISTANCE TECHNIQUE	5 815,52	0,51	2 829,11	0,28	2 986,41	105,56

## Compte de résultat détaillé

	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
616000 - ASS LOCAUX	1 271,60	0,11	1 257,00	0,12	14,60	1,16
616006 - ASS LOCAUX DOMONT GJ	296,24	0,03	43,53		252,71	580,54
616100 - ASS DU PERSONNEL+MEMBR CA	1 173,51	0,10	1 173,69	0,12	-0,18	-0,02
616300 - ASSURANCE MAT.TRANSPORT	1 613,78	0,14	1 183,40	0,12	430,38	36,37
618100 - DOCUMENTATION GENERALE	525,60	0,05	549,28	0,05	-23,68	-4,31
618306 - DOC TECHNIQUE GAR JEUNE	143,50	0,01			143,50	
618500 - FRAIS COLLOQUE SEMINAIRE			25,00		-25,00	-100,00
622600 - HONORAIRES CAC TALENZ-SOFID	6 816,33	0,59	6 674,40	0,66	141,93	2,13
622601 - HONOR EXPERT CPT FM	17 210,40	1,50	17 277,60	1,70	-67,20	-0,39
622602 - HONOR AVOCATS	3 168,00	0,28	3 168,00	0,31		
622700 - FRAIS ACTES & CONTENTIEUX	50,00		100,00	0,01	-50,00	-50,00
623400 - CADEAUX	415,68	0,04	32,00		383,68	NS
623600 - CATALOGUES ET IMPRIMES	1 016,00	0,09			1 016,00	
625100 - VOYAGES ET DEPLACEMENTS	8 986,55	0,78	9 446,20	0,93	-459,65	-4,87
625700 - RECEPTIONS	673,90	0,06	465,11	0,05	208,79	44,89
625706 - RECEPTION GJ	109,88	0,01	36,78		73,10	198,75
625710 - RECEPTIONS PEDAGOGIQUES	32,05		192,97	0,02	-160,92	-83,39
626100 - FRAIS POSTAUX	1 800,60	0,16	1 034,73	0,10	765,87	74,02
626200 - FRAIS TELECOMMUNICATION	17 682,49	1,54	12 783,92	1,26	4 898,57	38,32
626206 - FRAIS TELECOM GARANTIE JEUNE	404,46	0,04	1 509,57	0,15	-1 105,11	-73,21
626300 - INTERNET	648,00	0,06	648,00	0,06		
627800 - SERVICES BANCAIRES	269,20	0,02	107,20	0,01	162,00	151,12
628110 - COTIS. PROFESSIONNELLES	2 421,78	0,21	2 518,03	0,25	-96,25	-3,82
628116 - COTIS. PROF GAR JEUNES			25,00		-25,00	-100,00
	147 980,03	12,87	143 668,64	14,13	4 311,39	3,00
<b>Impôts et taxes</b>						
631100 - TAXE SUR LES SALAIRES	40 327,00	3,51	32 682,00	3,22	7 645,00	23,39
631190 - C I T S	-2 767,00	-0,24			-2 767,00	
633300 - FORMAT CONTINUE AGEFOS	16 734,00	1,46	16 168,39	1,59	565,61	3,50
633801 - FORFAIT SOCIAL			3 193,00	0,31	-3 193,00	-100,00
633810 - PENIBILITE			59,89	0,01	-59,89	-100,00
	54 294,00	4,72	52 103,28	5,13	2 190,72	4,20
<b>Salaires et Traitements</b>						
641100 - SALAIRES APPOINT.COMMIS.	649 120,23	56,46	598 366,80	58,87	50 753,43	8,48
641200 - SALARIES PROV CONGES PAYES	16 927,00	1,47	-2 748,00	-0,27	19 675,00	-715,98
641400 - INDEM.ET AVANTAGES DIVERS			15 965,00	1,57	-15 965,00	-100,00
641450 - IND&AVANT DIVERS TRANSPORT	1 935,84	0,17	1 553,59	0,15	382,25	24,60
	667 983,07	58,10	613 137,39	60,32	54 845,68	8,95
<b>Charges sociales</b>						
645100 - COTISATIONS A L'URSSAF	186 240,91	16,20	170 140,93	16,74	16 099,98	9,46
645200 - CHARGES SOC CP	8 376,00	0,73	-390,00	-0,04	8 766,00	NS
645310 - PREV CADRE TA	3 337,24	0,29	3 063,64	0,30	273,60	8,93
645320 - IRCANTEC TA	29 160,90	2,54	26 641,45	2,62	2 519,45	9,46
645330 - PREVOY VAUBAN HUMANIS	24 521,78	2,13	22 813,38	2,24	1 708,40	7,49
645400 - COTIS. POLE EMPLOI	27 156,14	2,36	25 059,05	2,47	2 097,09	8,37
647000 - AUTRES CHARGES SOCIA/TR	17 140,20	1,49	15 061,20	1,48	2 079,00	13,80
647500 - MEDECINE DU TRAVAIL	2 603,77	0,23	2 380,80	0,23	222,97	9,37
648000 - AUTRES CHARGES DE PERS.	400,00	0,03	400,00	0,04		
648100 - SERVICE CIVIQUE	530,32	0,05			530,32	
648102 - FORMATION SERVICE CIVIQUE	60,00	0,01			60,00	
	299 527,26	26,05	265 170,45	26,09	34 356,81	12,96

## Compte de résultat détaillé

	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Amortissements et provisions						
681120 - DOT.AMORT.IMMO.CORPOR.	5 458,94	0,47	3 228,15	0,32	2 230,79	69,10
	5 458,94	0,47	3 228,15	0,32	2 230,79	69,10
Autres charges						
658000 - CHARGES DIV.GEST.COURANTE	132,51	0,01	35,56		96,95	272,64
	132,51	0,01	35,56		96,95	272,64
<b>Charges d'exploitation</b>	<b>1 175 375,81</b>	<b>102,24</b>	<b>1 077 343,47</b>	<b>105,99</b>	<b>98 032,34</b>	<b>9,10</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>-7 429,31</b>	<b>-0,65</b>	<b>-29 032,74</b>	<b>-2,86</b>	<b>21 603,43</b>	<b>-74,41</b>
Produits financiers						
768000 - AUTRES PDTS FINANCIERS	2 409,95	0,21	1 103,32	0,11	1 306,63	118,43
786650 - REP.PROV.VAL.PLACEMENT	353,00	0,03			353,00	
	2 762,95	0,24	1 103,32	0,11	1 659,63	150,42
Charges financières						
661600 - INTERETS BANCAIRES			5,09		-5,09	-100,00
668000 - AUTRES CHARGES FINANC.			353,00	0,03	-353,00	-100,00
			358,09	0,04	-358,09	-100,00
<b>Résultat financier</b>	<b>2 762,95</b>	<b>0,24</b>	<b>745,23</b>	<b>0,07</b>	<b>2 017,72</b>	<b>270,75</b>
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>-4 666,36</b>	<b>-0,41</b>	<b>-28 287,51</b>	<b>-2,78</b>	<b>23 621,15</b>	<b>-83,50</b>
Produits exceptionnels						
771800 - AUTRES PROD.EXCEP.GESTION			74 171,84	7,30	-74 171,84	-100,00
			74 171,84	7,30	-74 171,84	-100,00
Charges exceptionnelles						
687500 - DOT.PROV.RISQ.& CHAR.EXCP	6 512,46	0,57	8 515,82	0,84	-2 003,36	-23,53
	6 512,46	0,57	8 515,82	0,84	-2 003,36	-23,53
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>-6 512,46</b>	<b>-0,57</b>	<b>65 656,02</b>	<b>6,46</b>	<b>-72 168,48</b>	<b>-109,92</b>
Impôts sur les bénéfices						
695000 - IMPOT SUR LES SOCIETES	179,00	0,02	190,00	0,02	-11,00	-5,79
	179,00	0,02	190,00	0,02	-11,00	-5,79
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>-11 357,82</b>	<b>-0,99</b>	<b>37 178,51</b>	<b>3,66</b>	<b>-48 536,33</b>	<b>-130,55</b>
Contribution volontaires en nature						
Prestations en nature						
871000 - Prestations en nature	50 112,00		50 112,00			
	50 112,00		50 112,00			
<b>Total des produits</b>	<b>50 112,00</b>		<b>50 112,00</b>			
Mise à disposition gratuite						
861000 - Mise à disposition gratuite	50 112,00		50 112,00			
	50 112,00		50 112,00			
<b>Total des charges</b>	<b>50 112,00</b>		<b>50 112,00</b>			