



Cabinet HERVE LAMBARD

Expertise comptable  
Commissariat aux comptes

**Mission Locale de la Presqu'île Guérandaise**  
2 Rue Louis Eon  
44350 GUERANDE

## **COMPTES ANNUELS**

POUR L'EXERCICE

Du 1<sup>er</sup> Janvier 2019 au 31 Décembre 2019

### **Cabinet HERVE LAMBARD**

Expert Comptable Diplômé  
Inscrit auprès du Conseil Régional d'Angers  
Commissaire aux Comptes  
Membre de la Compagnie Régionale de Rennes

24, ave Jean Mermoz, 44500 LA BAULE  
Téléphone : 02.40.60.43.58 Télécopie : 02.40.60.50.29

E-mail : [herve@lambard.fr](mailto:herve@lambard.fr)

N°Siret : 400 165 429 00020 / Code APE : 6920Z / N°TVA : FR494001655429

# Mission Locale de la Presqu'île Guérandaise

## Sommaire

<b>Comptes Annuels</b>	<b>1</b>
<b>Attestation de Présentation</b>	<b>2</b>
<b>Bilan association</b>	<b>3</b>
<b>ACTIF</b>	<b>3</b>
<i>Immobilisations incorporelles</i>	3
<i>Immobilisations corporelles</i>	3
<i>Immobilisations financières</i>	3
<i>Stocks en cours</i>	3
<b>PASSIF</b>	<b>4</b>
<i>Fonds associatifs et réserves</i>	4
<i>Dettes</i>	4
<i>Engagements reçus</i>	4
<i>Engagements donnés</i>	4
<b>Compte de résultat association</b>	<b>5</b>
<i>Produits d'exploitation</i>	5
<i>Autres produits d'exploitation</i>	5
<i>Produits financiers</i>	5
<i>Produits exceptionnels</i>	5
<i>Charges d'exploitation</i>	6
<i>Charges financières</i>	6
<i>Charges exceptionnelles</i>	6
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	6
<b>Préambule</b>	<b>8</b>
<b>Notes sur le bilan actif</b>	<b>9</b>
<b>Notes sur le bilan passif</b>	<b>10</b>
<b>Autres informations</b>	<b>11</b>
<b>Bilan association détaillé</b>	<b>13</b>
<b>ACTIF</b>	<b>13</b>
<i>Immobilisations incorporelles</i>	13
<i>Immobilisations corporelles</i>	13
<i>Immobilisations financières</i>	13
<i>Stocks en cours</i>	13
<b>PASSIF</b>	<b>14</b>
<i>Fonds associatifs et réserves</i>	14
<i>Emprunts et dettes</i>	14
<i>Engagements reçus</i>	14
<i>Engagements donnés</i>	14
<b>Compte de résultat association détaillé</b>	<b>15</b>
<i>Produits d'exploitation</i>	15

<i>Autres produits d'exploitation</i>	15
<i>Produits financiers</i>	15
<i>Produits exceptionnels</i>	15
<i>Charges d'exploitation</i>	15
<i>Charges financières</i>	17
<i>Charges exceptionnelles</i>	17
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	17

<b>Etats de financements 2019</b>	<b>18</b>
<b>Détails produits 2019</b>	<b>19</b>
<b>Détails charges 2019</b>	<b>20</b>
<b>Détail des comptes F A J</b>	<b>22</b>
<b>Détail des comptes FAJ Morbihan</b>	<b>24</b>
<b>Détail des comptes C S A J</b>	<b>26</b>

## Comptes Annuels

# COMPTES ANNUELS

## Attestation de Présentation

### ATTESTATION

d'expert comptable

#### MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

*Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise Mission Locale de la Presqu'île Guérandaise pour l'exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019 et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes.*

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 26 pages, se caractérisent par les données suivantes :

total du bilan	467 125,61	Euros
chiffre d'affaires	8 724,18	Euros
résultat net comptable	115 125,64	Euros

Fait à LA BAULE-ESCOUBLAC  
Le 24/04/2020

Signature de l'Expert Comptable

Cabinet LAMBARD HERVE

## Bilan association

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
<b>Immobilisations incorporelles</b>					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	2 179	2 179			
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
<b>Immobilisations corporelles</b>					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	46 896	34 904	11 992	1 752	10 240
Immobilisations grevées de droit					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles					
<b>Immobilisations financières</b>					
Participations					
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	500		500		500
<b>TOTAL (I)</b>	<b>49 575</b>	<b>37 083</b>	<b>12 492</b>	<b>1 752</b>	<b>10 740</b>
<b>Stocks en cours</b>					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens et services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances usagers et comptes rattachés					
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel					
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires					
. Autres	18 095		18 095	59 560	- 41 465
Valeurs mobilières de placement					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	435 217		435 217	264 510	170 707
Charges constatées d'avance	1 321		1 321	1 687	- 366
<b>TOTAL (II)</b>	<b>454 633</b>		<b>454 633</b>	<b>325 756</b>	<b>128 877</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des emprunts (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>504 208</b>	<b>37 083</b>	<b>467 126</b>	<b>327 509</b>	<b>139 617</b>

## Bilan association(suite)

Présenté en Euros

<b>PASSIF</b>	Exercice clos le <b>31/12/2019</b> (12 mois)	Exercice précédent <b>31/12/2018</b> (12 mois)	<b>Variation</b>
<b>Fonds associatifs et réserves</b>			
Fonds propres			
. Fonds associatifs sans droit de reprise	89 595	89 595	
. Ecarts de réévaluation			
. Réserves	7 062	7 062	
. Report à nouveau	-140 745	-190 392	49 647
. Résultat de l'exercice	115 126	49 648	65 478
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	114 006	114 006	
. Provisions réglementées			
. Droits des propriétaires (commodat)			
<b>TOTAL (I)</b>	<b>185 045</b>	<b>69 919</b>	<b>115 126</b>
Provisions pour risques et charges	56 639	51 591	5 048
<b>TOTAL (II)</b>	<b>56 639</b>	<b>51 591</b>	<b>5 048</b>
Fonds dédiés			
. Sur subventions de fonctionnement	67 353	70 587	- 3 234
. Sur autres ressources			
<b>TOTAL (III)</b>	<b>67 353</b>	<b>70 587</b>	<b>- 3 234</b>
<b>Dettes</b>			
Emprunts et dettes assimilées			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Fournisseurs et comptes rattachés	14 439	4 227	10 212
Autres	143 650	131 185	12 465
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>158 090</b>	<b>135 412</b>	<b>22 678</b>
Ecart de conversion passif (V)			
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>467 126</b>	<b>327 509</b>	<b>139 617</b>
<b>Engagements reçus</b>			
Legs nets à réaliser			
. acceptés par les organes statutairement compétents			
. autorisés par l'organisme de tutelle			
Dont en nature restant à vendre			
<b>Engagements donnés</b>			

## Compte de résultat association

Présenté en Euros

	Exercice clos le <b>31/12/2019</b> (12 mois)			Exercice précédent <b>31/12/2018</b> (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
<b>Produits d'exploitation</b>						
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	8 724		8 724	6 045	2 679	44,32
<b>Montants nets produits d'expl.</b>	<b>8 724</b>		<b>8 724</b>	<b>6 045</b>	<b>2 679</b>	<b>44,32</b>
<b>Autres produits d'exploitation</b>						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			582 984	523 599	59 385	11,34
Cotisations						
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs			68 587	63 325	5 262	8,31
Autres produits			593	616	- 23	-3,73
Reprise de provisions				14 840	- 14 840	-100
Transfert de charges			1 928	11 661	- 9 733	-83,47
<b>Sous-total des autres produits d'exploitation</b>			<b>654 092</b>	<b>614 040</b>	<b>40 052</b>	<b>6,52</b>
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>			<b>662 817</b>	<b>620 086</b>	<b>42 731</b>	<b>6,89</b>
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun – Excédent transféré (II)						
<b>Produits financiers</b>						
De participations						
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif						
Autres intérêts et produits assimilés			513	451	62	13,75
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
<b>Total des produits financiers (III)</b>			<b>513</b>	<b>451</b>	<b>62</b>	<b>13,75</b>
<b>Produits exceptionnels</b>						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
<b>Total des produits exceptionnels (IV)</b>						
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)</b>			<b>663 330</b>	<b>620 537</b>	<b>42 793</b>	<b>6,90</b>
<b>SOLDE DEBITEUR = DEFICIT</b>						
<b>TOTAL GENERAL</b>			<b>663 330</b>	<b>620 537</b>	<b>42 793</b>	<b>6,90</b>

	Exercice clos le <b>31/12/2019</b> (12 mois)	Exercice précédent <b>31/12/2018</b> (12 mois)	Variation	%
<b>Charges d'exploitation</b>				
Achats de marchandises				
Variations stocks de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations stocks matières premières et autres approvisionnements				
Autres achats non stockés	15 564	3 737	11 827	316,48
Services extérieurs	31 607	32 250	- 643	-1,99
Autres services extérieurs	33 757	33 226	531	1,60
Impôts, taxes et versements assimilés	12 827	11 287	1 540	13,64
Salaires et traitements	281 565	286 104	- 4 539	-1,59
Charges sociales	97 682	104 841	- 7 159	-6,83
Autres charges de personnels		5 547	- 5 547	-100
Subventions accordées par l'association				
Dotations aux amortissements et aux dépréciations				
. Sur immobilisations : dotation aux amortissements	4 753	2 082	2 671	128,29
. Sur immobilisations : dotation aux dépréciations				
. Sur actif circulant : dotation aux dépréciations				
. Pour risques et charges : dotation aux provisions	5 048	23 228	- 18 180	-78,27
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées	65 353	68 587	- 3 234	-4,72
Autres charges	0			
<b>Total des charges d'exploitation (I)</b>	<b>548 157</b>	<b>570 889</b>	<b>- 22 732</b>	<b>-3,98</b>
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun – Déficit transféré (II)				
<b>Charges financières</b>				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements				
<b>Total des charges financières (III)</b>				
<b>Charges exceptionnelles</b>				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions	47		47	N/S
<b>Total des charges exceptionnelles (IV)</b>	<b>47</b>		<b>47</b>	<b>N/S</b>
Participation des salariés aux résultats (V)				
Impôts sur les sociétés (VI)				
<b>TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>548 204</b>	<b>570 889</b>	<b>- 22 685</b>	<b>-3,97</b>
<b>SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT</b>	<b>115 126</b>	<b>49 648</b>	<b>65 478</b>	<b>131,88</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>663 330</b>	<b>620 537</b>	<b>42 793</b>	<b>6,90</b>
<b>Evaluation des contributions volontaires en nature</b>				
Produits				
. Bénévolat				
. Prestations en nature				
. Dons en nature				
<b>Total</b>				
Charges				
. Secours en nature				
. Mise à disposition gratuite de biens et services				
. Prestations				

Mission Locale de la Presqu'île Guérandaise - 2 RUE LOUIS EON 44350 GUERANDE

	Exercice clos le <b>31/12/2019</b> (12 mois)	Exercice précédent <b>31/12/2018</b> (12 mois)	Variation	%
. Personnel bénévole				
<b>Total</b>				

## Préambule

L'exercice social clos le 31/12/2019 a une durée de 12 mois.  
L'exercice précédent clos le 31/12/2018 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 467 125,61 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 115 125,64 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 24/04/2020 par les dirigeants.

### Règles et méthodes comptables

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Provisions pour risques et charges : elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la date de clôture des comptes.
- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

## Notes sur le bilan actif

## Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 49 575 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	2 179			2 179
Immobilisations corporelles	67 626	15 040	35 770	46 896
Immobilisations financières		500		500
<b>TOTAL</b>	<b>69 804</b>	<b>15 540</b>	<b>35 770</b>	<b>49 575</b>

Amortissements et provisions d'actif = 37 083 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	2 179			2 179
Immobilisations corporelles	65 873	4 800	35 770	34 904
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
<b>TOTAL</b>	<b>68 052</b>	<b>4 800</b>	<b>35 770</b>	<b>37 083</b>

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Concessions et droits similaires	2 179	2 179	0	1 ans
Install. gene. agenc. amenag. div.	179	179	0	de 4 à 5 ans
Materiel de bureau et informatique	44 601	32 653	11 948	de 1 à 10 ans
Mobilier	2 116	2 071	45	7 ans
<b>TOTAL</b>	<b>49 075</b>	<b>37 083</b>	<b>11 992</b>	

## Etat des créances = 19 916 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	500		
Actif circulant & charges d'avance	19 416	19 416	
<b>TOTAL</b>	<b>19 916</b>	<b>19 416</b>	

## Provisions pour dépréciation = 0 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers					
Comptes financiers					
<b>TOTAL</b>					

## Produits à recevoir par postes du bilan = 18 095 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	18 095
Disponibilités	
<b>TOTAL</b>	<b>18 095</b>

## Charges constatées d'avance = 1 321 E

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

## Notes sur le bilan passif

**Provisions = 56 639 E**

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Utilisées	Non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées					
Provisions pour risques & charges	51 591				56 639
<b>TOTAL</b>	<b>51 591</b>				<b>56 639</b>

Provision indemnité départ à la retraite :

L'association a constitué une provision pour départ en retraite.  
Son montant cumulé au 31/12/2019 s'élève à 42 530.52€.  
Le montant de la dotation comptabilisée en 2019 s'élève à 5 047.84€.  
Le montant de la reprise comptabilisée en 2019 s'élève à 0.00€.

Elle est calculée de la manière suivante :

I représente l'indemnité due au salarié au jour de son départ en retraite s'il effectue toute sa carrière à la Mission Locale.  
P1 représente la probabilité que le salarié soit en vie au jour de son départ en retraite.  
P2 représente la probabilité que le salarié travaille encore à la Mission Locale au jour de son départ en retraite.  
A1 représente l'ancienneté du salarié à la date de clôture de l'exercice.  
A2 représente l'ancienneté du salarié au jour de son départ en retraite.  
T représente le taux moyen de charges fiscales et sociales.

$$\text{Indemnité de départ en retraite} = I \times P1 \times P2 \times A1/A2 \times (1+T)$$

Hypothèse de calcul de la provision pour IDR :

- Age théorique de départ : 65 ans
- Taux de charges sociales retenu : 46.38 %
- Taux de rotation : moyen

Provision pour risque :

- Au 31/12/2019

La provision pour risque figurant au bilan au 31/12/2018 pour 14 108.00€ afin de couvrir les risques de procédure sur un litige prud'homme a été maintenue sur le bilan clos au 31/12/2019, aucune décision n'étant rendue à ce jour.

**Etat des dettes = 158 090 E**

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	14 439			
Dettes fiscales & sociales	72 139			
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	71 511			
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL</b>	<b>158 090</b>			

**Charges à payer par postes du bilan = 66 711 E**

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	3 972
Dettes fiscales & sociales	52 707
Autres dettes	10 033
<b>TOTAL</b>	<b>66 711</b>

## Autres informations

### Rémunération des dirigeants

Les trois plus hauts dirigeants sont :

- Le président ;
- Le Trésorier ;
- Le Vice-Président.

Ils exercent leur fonction à titre bénévole et ne perçoivent pas de rémunération.

Il n'existe pas de salarié répondant aux critères de haut cadre dirigeant au sens de l'article 20 de la loi n ° 2006 586 du 23 Mai 2006.

### Etat des fonds dédiés

Financeurs	Type de ressources	Objet	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagements à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager à la clôture de l'exercice
PREFET DE REGION	Subvention d'exploitation	Gazette	2 000	0	0	2 000
PREFET DE REGION	Subvention d'exploitation	Garantie Jeune	68 587	68 587	65 353	65 353

## Détails

### DETAILS

## Bilan association détaillé

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le <b>31/12/2019</b> (12 mois)		Exercice précédent <b>31/12/2018</b> (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
<b>Immobilisations incorporelles</b>					
Concessions, brevets, droits similaires	<b>2 179</b>	<b>2 179</b>			
2050000000 CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES	2 179		2 179	2 179	
2805000000 CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES		2 179	-2 179	-2 179	
<b>Immobilisations corporelles</b>					
Autres immobilisations corporelles	<b>46 896</b>	<b>34 904</b>	<b>11 992</b>	<b>1 752</b>	<b>10 240</b>
2181000000 INSTALL. GENE. AGENC. AMENAG. DIV.	179		179	179	
2183000000 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	44 601		44 601	65 330	- 20 729
2184000000 MOBILIER	2 116		2 116	2 116	
2818100000 AMORTISSEMENTS		179	-179	-179	
2818300000 ARMORTIS.MATERIEL BUREAU		32 653	-32 653	-63 717	31 064
2818400000 Mobilier		2 071	-2 071	-1 977	- 94
<b>Immobilisations financières</b>					
Autres immobilisations financières	<b>500</b>		<b>500</b>		<b>500</b>
2750000000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSES	500		500		500
<b>TOTAL (I)</b>	<b>49 575</b>	<b>37 083</b>	<b>12 492</b>	<b>1 752</b>	<b>10 740</b>
<b>Stocks en cours</b>					
. Autres	<b>18 095</b>		<b>18 095</b>	<b>59 560</b>	<b>- 41 465</b>
4417000000 SUBVENTIONS A RECEVOIR				33 600	- 33 600
4687000000 PRODUITS A RECEVOIR				543	- 543
46870010000 CONSEIL GENERAL - FRAIS GESTION FAJ	3 044		3 044	3 445	- 401
46870100000 SUVB REGION A RECEVOIR	15 051		15 051	19 573	- 4 522
46870700000 REFACTURATION LOYERS A PERCEVOIR				2 400	- 2 400
Disponibilités	<b>435 217</b>		<b>435 217</b>	<b>264 510</b>	<b>170 707</b>
51200000000 BANQUE SOCIETE GENERALE	42 509		42 509	51 087	- 8 578
51210000000 TRESORERIE - F.A.J.	35 641		35 641	34 607	1 034
51220000000 TRESORERIE CSAJ	18 273		18 273	14 478	3 795
51225000000 TRESORERIE FAJ MORBIHAN	7 564		7 564	7 635	- 71
51230000000 LIVRET A	75 640		75 640	76 251	- 611
51240000000 COMPTE SUR LIVRET	255 543		255 543	80 419	175 124
53000000000 CAISSE	48		48	33	15
Charges constatées d'avance	<b>1 321</b>		<b>1 321</b>	<b>1 687</b>	<b>- 366</b>
48601000000 ASSURANCES PAYEES AVANCE				359	- 359
48602000000 AVANCE MAINTENANCE	1 321		1 321	1 328	- 7
<b>TOTAL (II)</b>	<b>454 633</b>		<b>454 633</b>	<b>325 756</b>	<b>128 877</b>
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>504 208</b>	<b>37 083</b>	<b>467 126</b>	<b>327 509</b>	<b>139 617</b>

## Bilan association détaillé(suite)

Présenté en Euros

<b>PASSIF</b>	Exercice clos le <b>31/12/2019</b> (12 mois)	Exercice précédent <b>31/12/2018</b> (12 mois)	<b>Variation</b>
<b>Fonds associatifs et réserves</b>			
. Fonds associatifs sans droit de reprise	<b>89 595</b>	<b>89 595</b>	
10200000000 FONDS ASSOCIATIFS	79 595	79 595	
10240000000 DEVOLUTION ARPEGE	10 000	10 000	
. Réserves	<b>7 062</b>	<b>7 062</b>	
10680000000 AUTRES RESERVES	7 062	7 062	
. Report à nouveau	<b>-140 745</b>	<b>-190 392</b>	<b>49 647</b>
11000000000 REPORT A NOUVEAU (crédeur)	-140 745	-190 392	49 647
. Résultat de l'exercice	<b>115 126</b>	<b>49 648</b>	<b>65 478</b>
. Subventions d'investissement sur biens non renouvela	<b>114 006</b>	<b>114 006</b>	
13010000000 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENTS	114 006	114 006	
<b>TOTAL (I)</b>	<b>185 045</b>	<b>69 919</b>	<b>115 126</b>
<b>Provisions pour risques et charges</b>			
15180000000 PROVISIONS INDEM FIN CARRIERE	42 531	37 483	5 048
15181200000 PROVISION POUR RISQUES	14 108	14 108	
<b>TOTAL (II)</b>	<b>56 639</b>	<b>51 591</b>	<b>5 048</b>
<b>. Sur subventions de fonctionnement</b>			
19400100000 FONDS DEDIES LA GAZETTE	2 000	2 000	
19400500000 FONDS DEDIES GARANTIE JEUNE	65 353	68 587	- 3 234
<b>TOTAL (III)</b>	<b>67 353</b>	<b>70 587</b>	<b>- 3 234</b>
<b>Emprunts et dettes</b>			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	<b>14 439</b>	<b>4 227</b>	<b>10 212</b>
40100000000 FOURNISSEURS	10 468	223	10 245
40810000000 FOURNISSEURS FACTURES NON PARV	3 972	4 004	- 32
Autres dettes	<b>143 650</b>	<b>131 185</b>	<b>12 465</b>
42820000000 DETTES PROVISIO. POUR CONGES PAYES	28 888	24 628	4 260
42820100000 DETTES PROVISIONS POUR RTT	2 861	2 674	187
43100000000 SECURITE SOCIALE	9 727	10 857	- 1 130
43703000000 CENTRE DES IMPOTS	2 155	2 967	- 812
43705000000 DGIFP PAS	255		255
43720000000 APRI PREVOYANCE	4 419	4 304	115
43730000000 IRCANTEC	1 221	1 188	33
43735000000 MALAKOFF MEDERIC	1 656	2 182	- 526
43820000000 CHARGES SOCIALES SUR CONGES PAYES	11 598	9 957	1 641
43820100000 CHARGES SOCIALES SUR RTT	1 149	1 081	68
44820000000 CHARGES FISCALES SUR CONG. A PAYER	1 011	1 256	- 245
44820100000 Charges fiscales sur RTT	100	137	- 37
44863000000 TAXES FORM.CONTIN CAP	7 100	5 904	1 196
46710000000 CREDITS - FONDS D'AIDES AUX JEUNES	35 641	34 607	1 034
46720000000 CREDITS - CSAJ	18 273	14 478	3 795
46725000000 CREDITS- FAJ MORBIHAN	7 564	7 635	- 71
46860000000 CHARGES A PAYER	10 033	7 329	2 704
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>158 090</b>	<b>135 412</b>	<b>22 678</b>
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>467 126</b>	<b>327 509</b>	<b>139 617</b>
<b>Engagements reçus</b>			
<b>Engagements donnés</b>			

## Compte de résultat association détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le <b>31/12/2019</b> (12 mois)		Exercice précédent <b>31/12/2018</b> (12 mois)		Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
<b>Produits d'exploitation</b>						
Production vendue services	<b>8 724</b>		<b>8 724</b>	<b>6 045</b>	<b>2 679</b>	<b>44,32</b>
70609000000 PRODUIT GESTION FLAJ	6 324		6 324	3 645	2 679	73,50
70830000000 LOCATIONS DIVERSES	2 400		2 400	2 400		0,00
<b>Montants nets produits d'exp</b>	<b>8 724</b>		<b>8 724</b>	<b>6 045</b>	<b>2 679</b>	<b>44,32</b>

Présenté en Euros

	Exercice clos le <b>31/12/2019</b> (12 mois)		Exercice précédent <b>31/12/2018</b> (12 mois)		Variation	%
<b>Autres produits d'exploitation</b>						
Subventions d'exploitation			<b>582 984</b>	<b>523 599</b>	<b>59 385</b>	<b>11,34</b>
74010000000 DIRECCTE			221 624	158 316	63 308	39,99
74011110000 ARS - PROGRAMME PSYCHO			6 000	6 000		0,00
74012000000 DIRECTTE GARANTIE JEUNES			82 584	105 280	- 22 696	-21,56
74020100000 REGION - FORMATION DRIF			59 223	50 959	8 264	16,22
74030100000 POLE EMPLOI			49 265	44 881	4 384	9,77
74030200000 POLE EMPLOI ANI			4 437	3 696	741	20,05
74040100000 CONSEIL GENERAL 44			3 000	3 000		0,00
74050100000 PARTICIPATION COMMUNES			153 546	150 172	3 374	2,25
74050200000 COMMUNES - AIDE DEMENAGEMENT			3 306		3 306	N/S
74060100000 SUBVENTIONS - CONTRATS AIDES				1 294	- 1 294	-100
74060200000 PARTICIPATION FORUM MOBILITE				1	- 1	-100
Produits liés à des financements réglementaires			<b>68 587</b>	<b>63 325</b>	<b>5 262</b>	<b>8,31</b>
78940000000 REPRISE ENGAGEMENT SUR SUBVENT			68 587	63 325	5 262	8,31
Autres produits			<b>593</b>	<b>616</b>	<b>- 23</b>	<b>-3,73</b>
75800000000 PRODUITS DIVERS GESTION COURANTE			593	616	- 23	-3,73
Reprise de provisions				<b>14 840</b>	<b>- 14 840</b>	<b>-100</b>
78150000000 REPRISE PROVISION POUR RISQUES				9 148	- 9 148	-100
78156000000 REPRISE PROVISION IFC				5 692	- 5 692	-100
Transfert de charges			<b>1 928</b>	<b>11 661</b>	<b>- 9 733</b>	<b>-83,47</b>
79100000000 TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPLOIT.			726	6 657	- 5 931	-89,09
79110000000 UNIFORMATION			561	503	58	11,53
79120000000 APRI PREVOYANCE			641	4 500	- 3 859	-85,76
<b>Sous-total des autres produits d'exploitation</b>			<b>654 092</b>	<b>614 040</b>	<b>40 052</b>	<b>6,52</b>
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>			<b>662 817</b>	<b>620 086</b>	<b>42 731</b>	<b>6,89</b>
<b>Produits financiers</b>						
Autres intérêts et produits assimilés			<b>513</b>	<b>451</b>	<b>62</b>	<b>13,75</b>
76800000000 INTERETS SUR PLACEMENTS			513	451	62	13,75
<b>Total des produits financiers (III)</b>			<b>513</b>	<b>451</b>	<b>62</b>	<b>13,75</b>
<b>Produits exceptionnels</b>						
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)</b>			<b>663 330</b>	<b>620 537</b>	<b>42 793</b>	<b>6,90</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>			<b>663 330</b>	<b>620 537</b>	<b>42 793</b>	<b>6,90</b>
<b>Charges d'exploitation</b>						
Autres achats non stockés			<b>15 564</b>	<b>3 737</b>	<b>11 827</b>	<b>316,48</b>
60400000000 PRESTATIONS SITE INTERNET			1 200		1 200	N/S
60610000000 CARBURANT			1 941	731	1 210	165,53
60630000000 FOURNIT. ENTRETIEN & PETIT EQUIP.			7 786	1 079	6 707	621,59
60640000000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES			4 638	1 732	2 906	167,78
60641000000 Fournitures de bureau GJ				195	- 195	-100
Services extérieurs			<b>31 607</b>	<b>32 250</b>	<b>- 643</b>	<b>-1,99</b>
61320000000 LOCATIONS IMMOBILIERES			10 000	10 000		0,00

**Mission Locale de la Presqu'île Guérandaise - 2 RUE LOUIS EON 44350 GUERANDE**

	Exercice clos le <b>31/12/2019</b> <small>(12 mois)</small>	Exercice précédent <b>31/12/2018</b> <small>(12 mois)</small>	<b>Variation</b>	<b>%</b>
61320100000 LOCATION SALLES		150	- 150	-100
61350000000 LOCATIONS MOBILIERES	4 068	3 184	884	27,76
61400000000 CHARGES LOCATIVES & DE COPROPRIETE	5 686	4 981	705	14,15
61400100000 PROVISIONS SUR GROS TRAVAUX	3 710	3 637	73	2,01
61560000000 MAINTENANCE	4 427	6 861	- 2 434	-35,48
61600000000 PRIMES D'ASSURANCE	609	397	212	53,40
61610000000 MULTIRISQUES	1 898	1 866	32	1,71
61810000000 DOCUMENTATION GENERALE	1 209	1 175	34	2,89
<b>Autres services extérieurs</b>	<b>33 757</b>	<b>33 226</b>	<b>531</b>	<b>1,60</b>
62200000000 FRAIS SERVICE CIVIQUE	18	960	- 942	-98,12
62201000000 Frais dispositif Garantie Jeunes	6 063	6 760	- 697	-10,31
62231000000 FRAIS SUR ACTIONS DIVERSES		2 638	- 2 638	-100
62235000000 MICRO PROJET CONSEIL GENERAL	1 478	1 668	- 190	-11,39
62260000000 HONORAIRES	12 225	9 618	2 607	27,11
62280000000 DIVERS	2 400		2 400	N/S
62360000000 CATALOGUES ET IMPRIMES	354	93	261	280,65
62380000000 DIVERS (POURBOIRES, DONNS COURANTS)		100	- 100	-100
62510000000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	2 147	1 901	246	12,94
62515000000 Frais énergéo	87		87	N/S
62520000000 DEPLACEMENT SANTE	140	214	- 74	-34,58
62530000000 DEPLACEMENT FORMATION	1 020	212	808	381,13
62560000000 MISSIONS	521	249	272	109,24
62610000000 FRAIS DE TELEPHONE	4 821	4 327	494	11,42
62620000000 AFFRANCHISSEMENT	611	673	- 62	-9,21
62700000000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	95	585	- 490	-83,76
62810000000 CONCOURS DIVERS (COTISATIONS,...)	1 778	2 208	- 430	-19,47
62811000000 FRAIS DE FORMATION		1 020	- 1 020	-100
<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>	<b>12 827</b>	<b>11 287</b>	<b>1 540</b>	<b>13,64</b>
63110000000 TAXE SUR LES SALAIRES	5 525	4 450	1 075	24,16
63540000000 DROITS D'ENREGISTREMENT ET TIMBRE	202		202	N/S
63701000000 FORMATION CONTINUE UNIFORMATION	7 100	6 837	263	3,85
<b>Salaires et traitements</b>	<b>281 565</b>	<b>286 104</b>	<b>- 4 539</b>	<b>-1,59</b>
64100000000 REMUNERATIONS DU PERSONNEL	276 265	266 065	10 200	3,83
64120000000 CONGES PAYES	4 259	-9 953	14 212	142,79
64120100000 VARIATION DES RTT A PAYER	187	47	140	297,87
64130000000 PRIMES ET GRATIFICATIONS		612	- 612	-100
64140000000 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	855	6 528	- 5 673	-86,90
64140100000 INDEMNITES LICENCIEMENT ET RUPTURE		22 804	- 22 804	-100
<b>Charges sociales</b>	<b>97 682</b>	<b>104 841</b>	<b>- 7 159</b>	<b>-6,83</b>
64510000000 COTISATIONS A L'URSSAF	71 970	85 451	- 13 481	-15,78
64515000000 AT PMSMP URSSAF	297	228	69	30,26
64520000000 COTISATIONS PREVOYANCE CADRE	10 249	10 317	- 68	-0,66
64530000000 COTISATIONS AUX CAISSES RETR.	8 901	10 298	- 1 397	-13,57
64535000000 COTISATIONS RETRAITE ARGIC ARRCO	3 562	1 399	2 163	154,61
64560000000 CHARGES SOCIALES SUR CONGES	1 641	-2 917	4 558	156,26
64560100000 VARIATION CHARGES CONGES	-245	-1 908	1 663	87,16
64560200000 CHARGES SOCIALES SUR RTT	67	263	- 196	-74,52
64560300000 CHARGES FISCALES SUR RTT	-37	-64	27	42,19
64750000000 MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	1 277	1 775	- 498	-28,06
<b>(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées</b>	<b>65 353</b>	<b>68 587</b>	<b>- 3 234</b>	<b>-4,72</b>
68940000000 ENGAGEMENT A REALISER SUR SUBV	65 353	68 587	- 3 234	-4,72
<b>Autres charges de personnels</b>		<b>5 547</b>	<b>- 5 547</b>	<b>-100</b>
64800000000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL		5 547	- 5 547	-100
<b>. Sur immobilisations : dotation aux amortissements</b>	<b>4 753</b>	<b>2 082</b>	<b>2 671</b>	<b>128,29</b>
68112000000 DOTATIONS AMOTISSEMENTS	4 753	2 082	2 671	128,29
<b>. Pour risques et charges : dotation aux provisions</b>	<b>5 048</b>	<b>23 228</b>	<b>- 18 180</b>	<b>-78,27</b>
68150000000 DOTATION PROVISION AUX RISQUES		14 108	- 14 108	-100
68156000000 DOTATION PROVISION IFC	5 048	9 120	- 4 072	-44,65
<b>Total des charges d'exploitation (I)</b>	<b>548 157</b>	<b>570 889</b>	<b>- 22 732</b>	<b>-3,98</b>

**Mission Locale de la Presqu'île Guérandaise - 2 RUE LOUIS EON 44350 GUERANDE**

	Exercice clos le <b>31/12/2019</b> <small>(12 mois)</small>	Exercice précédent <b>31/12/2018</b> <small>(12 mois)</small>	<b>Variation</b>	<b>%</b>
<b>Charges financières</b>				
<b>Charges exceptionnelles</b>				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provi <i>6871000000 DOTATION AMORTISSMT EXCEP.</i>	<b>47</b> 47		<b>47</b> 47	<b>N/S</b> N/S
<b>Total des charges exceptionnelles (IV)</b>	<b>47</b>		<b>47</b>	<b>N/S</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>548 204</b>	<b>570 889</b>	<b>- 22 685</b>	<b>-3,97</b>
<b>SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT</b>	<b>115 126</b>	<b>49 648</b>	<b>65 478</b>	<b>131,88</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>663 330</b>	<b>620 537</b>	<b>42 793</b>	<b>6,90</b>
<b>Evaluation des contributions volontaires en nature</b>				

## Etats de financements 2019

	31/12/2019		31/12/2018	
<b>SUBVENTIONS ETAT</b>				
DIRECCTE - CPO	221 624,00	35,71%	158 316,00	25,51%
DIRECCTE - Garantie Jeunes	82 584,00	13,31%	105 280,00	16,97%
	<u>304 208,00</u>	45,86%	<u>263 596,00</u>	42,48%
<b>SUBVENTIONS COMMUNES</b>				
Participation des communes	156 851,65	23,65%	150 172,28	24,20%
	<u>156 851,65</u>	23,65%	<u>150 172,28</u>	24,20%
<b>SUBVENTIONS CONSEIL REGIONAL</b>				
Région - insertion formation (DRIF)	59 223,00	8,93%	50 959,00	8,21%
	<u>59 223,00</u>	8,93%	<u>50 959,00</u>	8,21%
<b>PARTENARIATS CONVENTIONNES</b>				
Pôle Emploi - PPAE	53 702,34	8,10%	48 576,81	7,83%
	<u>53 702,34</u>	8,10%	<u>48 576,81</u>	7,83%
<b>ORGANSIMES PUBLICS LOCAUX</b>				
ARS - programme psycho.	6 000,00	0,97%	6 000,00	0,97%
	<u>6 000,00</u>	0,90%	<u>6 000,00</u>	0,97%
<b>SUBVENTIONS ET PRESTATIONS CONSEIL DEPARTEMENTAL</b>				
Conseil Départemental	3 000,00	0,45%	3 000,00	0,48%
Conseil Général - Morbihan	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Produits de gestion des F.A.J.	6 324,18	0,95%	3 645,38	0,59%
	<u>9 324,18</u>	1,41%	<u>6 645,38</u>	1,07%
<b>SUBVENTIONS CONTRATS AIDES</b>				
ASP	0,00	0,00%	1 293,67	0,21%
	<u>0,00</u>	0,00%	<u>1 293,67</u>	0,21%
<b>AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE</b>				
Location diverses	2 400,00	0,36%	2 400,00	0,39%
Produit divers de gestion courante	593,00	0,09%	615,85	0,10%
	<u>2 993,00</u>	0,45%	<u>3 015,85</u>	0,49%

## Détails produits 2019

	31/12/2019		31/12/2018	
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>				
Intérêts des placements	513,30	0,08%	451,25	0,07%
	513,30	0,08%	451,25	0,07%
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>				
Produits sur exercice antérieurs	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Produits exceptionnels divers	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	0,00	0,00%	0,00	0,00%
<b>REPRISE DES PROVISIONS, AMORTISSEMENTS ET ENGAGEMENTS</b>				
Reprise prov. départ retraite	0,00	0,00%	5 691,55	0,92%
Reprise provision pour risques	0,00	0,00%	9 148,00	1,47%
Reprise engagement subventions	68 587,00	10,34%	63 325,46	10,20%
Reprise fonds dédiés	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	68 587,00	10,34%	78 165,01	12,60%
<b>TRANSFERT DE CHARGES</b>				
Transfert de charges d'exploitation	725,98	0,11%	6 657,42	1,07%
Remboursement de formations	561,18	0,08%	503,45	0,08%
Remboursement prévoyance	640,82	0,10%	4 499,80	0,73%
	1 927,98	0,29%	11 660,67	1,88%
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>663 329,92</b>	<b>100,00%</b>	<b>620 536,75</b>	<b>100,00%</b>

## Détails charges 2019

	31/12/2019		31/12/2018	
<b>AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES</b>				
Prestations Site Internet	1 200,00	0,22%	0,00	0,00%
Sous traitance permis jeune	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Carburants	1 941,03	0,35%	730,59	0,13%
Petit matériel	7 785,83	1,42%	1 079,26	0,19%
Fournitures de bureau	4 637,63	0,85%	1 731,85	0,30%
Fournitures de bureau garantie jeunes	0,00	0,00%	195,26	0,03%
Locations immobilières	10 000,00	1,82%	10 000,00	1,75%
Locations salles	0,00	0,00%	150,00	0,03%
Locations mobilières	4 067,84	0,74%	3 184,14	0,56%
Charges locatives	5 686,02	1,04%	4 980,99	0,87%
Provisions gros travaux	3 709,75	0,68%	3 636,64	0,64%
Entretien et réparations	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Maintenance	4 427,22	0,81%	6 860,79	1,20%
Primes d'assurances	2 507,00	0,46%	2 262,68	0,40%
Documentation	1 209,00	0,22%	1 174,65	0,21%
Frais - action	17,96	0,00%	960,40	0,17%
Frais - dispositif garantie jeunes	6 063,47	1,11%	6 760,28	1,18%
Frais - actions diverses	0,00	0,00%	2 637,64	0,46%
Frais - micro projet CG	1 478,00	0,27%	1 667,80	0,29%
Frais - action se présenter en ent,	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Honoraires	12 225,20	2,23%	9 618,00	1,68%
Dons divers	2 400,00	0,44%	0,00	0,00%
Communication, informations	353,80	0,06%	93,00	0,02%
Divers	0,00	0,00%	100,00	0,02%
Voyages et déplacements	2 146,61	0,39%	1 901,12	0,33%
Frais Energéo	86,96	0,02%	0,00	0,00%
Déplacements santé	139,78	0,03%	213,88	0,04%
Déplacements formations	1 019,77	0,19%	211,57	0,04%
Missions et réceptions	520,71	0,09%	249,14	0,04%
Frais de télécommunication	4 821,16	0,88%	4 326,86	0,76%
Affranchissements	611,10	0,11%	673,20	0,12%
Services bancaires	94,51	0,02%	585,28	0,10%
Cotisations diverses	1 778,21	0,32%	2 207,88	0,39%
Formation du personnel	0,00	0,00%	1 020,00	0,18%
	<u>80 928,56</u>	<u>14,76%</u>	<u>69 212,90</u>	<u>12,12%</u>

31/12/2019

31/12/2018

<b>IMPOTS ET TAXES</b>				
Formation continue	7 100,00	1,30%	6 837,00	1,20%
Taxe sur les salaires	5 525,00	1,01%	4 450,00	0,78%
Droit d'enregistrement	201,52	0,04%	0,00	0,00%
Impot taxes	0,19	0,00%	0,00	0,00%
	<u>12 826,71</u>	2,34%	<u>11 287,00</u>	1,98%
<b>FRAIS DE PERSONNEL</b>				
Salaires bruts	276 264,66	50,39%	266 065,22	46,61%
Variation des congés à payer	4 259,18	0,78%	-9 952,94	-1,74%
Variation des RTT à payer	186,69	0,03%	47,16	0,01%
Primes et gratifications	0,00	0,00%	611,82	0,11%
Indemnités CPAM	854,93	0,16%	6 528,47	1,14%
Indemnités de licenciement	0,00	0,00%	22 804,44	3,99%
Indemnités CPAM maternité	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Sécurité sociale (URSSAF)	72 266,60	13,18%	85 678,52	15,01%
Prévoyance - HUMANIS	10 248,94	1,87%	10 317,06	1,81%
Retraite - IRCANTEC	12 462,68	2,27%	11 697,49	2,05%
Variation charges sociales congés payés	1 641,10	0,30%	-2 917,37	-0,51%
Variation charges fiscales sur congés	-244,98	-0,04%	-1 908,14	-0,33%
Variation charges sociales RTT	67,47	0,01%	263,24	0,05%
Variation charges fiscale sur RTT	-36,52	-0,01%	-64,21	-0,01%
Médecine du travail	1 277,11	0,23%	1 774,81	0,31%
Autres charges de personnelle	0,00	0,00%	5 547,00	0,97%
	<u>379 247,86</u>	69,18%	<u>396 492,57</u>	69,45%
<b>AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE</b>				
Charges de gestion courante	0,02	0,00%	0,00	0,00%
	<u>0,02</u>	0,00%	<u>0,00</u>	0,00%
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>				
Charges sur exercices antérieurs	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	<u>0,00</u>	0,00%	<u>0,00</u>	0,00%
<b>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS PROVISIONS ET ENGAGEMENTS</b>				
Dotations aux amortissements	4 752,90	0,87%	2 081,82	0,36%
Dotations prov. pour risque	0,00	0,00%	14 108,00	2,47%
Dotations prov. départ retraite	5 047,84	0,92%	9 119,89	1,60%
Dotations aux amortissements exceptionnels	47,39	0,01%	0,00	0,00%
Engagements à réaliser	65 353,00	11,92%	68 587,00	12,01%
	<u>75 201,13</u>	13,72%	<u>93 896,71</u>	16,45%
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>548 204,28</b>	<b>100,00%</b>	<b>570 889,18</b>	<b>100,00%</b>

## Détail des comptes F A J

	31/12/2019	31/12/2018
<b>DETAIL DES POSTES ACTIF</b>		
<b>Prêts</b>		
Prêts - Loire-Atlantique	3 230	5 049
Prêts - Morbihan	0	0
	3 230	5 049
<b>Stocks</b>		
Tickets services	0	0
	0	0
<b>Autres créances</b>		
Mission Locale	0	0
C.S.A.J.	0	0
Prêt à payer	0	0
Aides en urgence	0	800
Divers à percevoir	0	0
	0	800
<b>Disponibilités</b>		
Banques	35 556	34 477
Caisse	85	130
	35 641	34 607
<b>DETAIL DES POSTES PASSIF</b>		
<b>Autres dettes</b>		
Mission Locale	912	26
Mission Locale - dettes diverses	0	0
Mission Locale - frais à payer	0	0
Concours bloqués prêts - 44	3 230	5 049
Concours bloqués prêts - 56	0	0
Fonds disponibles (56)	0	0
Réserve de trésorerie (56)	0	0
Somme à reverser (56)	0	0
Fonds disponibles (44)	23 886	24 081
Réserve de trésorerie (44)	10 692	10 692
Dons accordés non versés	150	420
Prêts à payer	0	188
Prêts non versés	0	0
Action mobilité	0	0
Charges à payer	0	0
	38 870	40 456
<b>DETAIL DES PRODUITS</b>		
<b>Produits des activités</b>		
Financements - action mobilité	0	0
	0	0
<b>Subventions d'exploitation</b>		
Quote-part de fonds utilisée (44)	21 659	14 358
Quote-part de fonds utilisée (56)	0	0
	21 659	14 358
<b>Autres produits</b>		
Produits divers de gestion courante	0	0
	0	0

<b>DETAIL DES CHARGES</b>		
<b>Autres services extérieurs</b>		
Honoraires	0	0
Frais de gestion	0	0
Dons(44)	21 659	14 358
Dons (56)	0	0
Services bancaires	0	0
Frais postaux	0	0
	<u>21 659</u>	<u>14 358</u>
<b>Autres charges</b>		
Action mobilité	0	0
Charges diverses de gestion courante	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Produits nets sur cessions VMP</b>		
Produits nets sur cessions VMP	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Produits exceptionnels</b>		
Produits exceptionnels	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>

## Détail des comptes FAJ Morbihan

	31/12/2019	31/12/2018
<b>DETAIL DES POSTES ACTIF</b>		
<b>Prêts</b>		
Prêts - Morbihan	0	0
	0	0
<b>Stocks</b>		
Tickets services	0	0
	0	0
<b>Autres créances</b>		
Mission Locale	0	0
C.S.A.J.	0	0
Prêt à payer	0	0
Aides en urgence	0	0
Divers à percevoir	0	0
	0	0
<b>Disponibilités</b>		
Banques	7 564	7 635
Caisse	0	0
	7 564	7 635
<b>DETAIL DES POSTES PASSIF</b>		
<b>Autres dettes</b>		
Mission Locale	-59	175
Mission Locale - dettes diverses	0	0
Mission Locale - frais à payer	0	0
Concours bloqués prêts	0	0
Fonds disponibles	0	0
Réserve de trésorerie	540	540
Somme à reverser	7 083	6 921
Dons accordés non versés	0	0
Prêts à payer	0	0
Prêts non versés	0	0
Action mobilité	0	0
Charges à payer	0	0
	7 564	7 636
<b>DETAIL DES PRODUITS</b>		
<b>Produits des activités</b>		
Financements - action mobilité	0	0
	0	0
<b>Subventions d'exploitation</b>		
Quote-part de fonds utilisée	0	362
	0	362
<b>Autres produits</b>		
Produits divers de gestion courante	0	0
	0	0

<b>DETAIL DES CHARGES</b>		
<b>Autres services extérieurs</b>		
Honoraires	0	0
Frais de gersion	0	0
Dons(44)	0	345
Dons (56)	0	0
Services bancaires	0	17
Frais postaux	0	0
	<u>0</u>	<u>362</u>
<b>Autres charges</b>		
Action mobilité	0	0
Charges diverses de gestion courante	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Produits nets sur cessions VMP</b>		
Produits nets sur cessions VMP	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Produits exceptionnels</b>		
Produits exceptionnels	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>

## Détail des comptes C S A J

	31/12/2019	31/12/2018
<b>DETAIL DES POSTES ACTIF</b>		
<i><b>Disponibilités</b></i>		
Banques	18 273	14 478
Aide urgence	0	0
	18 273	14 478
<b>DETAIL DES POSTES PASSIF</b>		
<i><b>Autres dettes</b></i>		
Mission Locale	160	0
Débiteurs et créditeurs divers	0	0
C.S.A.J. - Fonds disponibles	-252	-4 456
Réserve de trésorerie	18 000	18 000
Dons accordés non versés	365	934
Charges à payer	0	0
	18 273	14 478
<b>DETAIL DES PRODUITS</b>		
<i><b>Subventions d'exploitation</b></i>		
Quote-part de fonds utilisée	7 796	7 692
	7 796	7 692
<i><b>Autres produits</b></i>		
Produits divers de gestion courante	0	0
	0	0
<b>DETAIL DES CHARGES</b>		
<i><b>Autres services extérieurs</b></i>		
Frais de gestion		
Honoraires	0	0
Dons	7 796	7 692
	7 796	7 692
<i><b>Autres charges</b></i>		
Charges diverses de gestion courante	0	0
	0	0