

**COMPTES ANNUELS au 31 décembre 2019**

ASSOC MISSION LOCALE DU PAYS D  
12 Rue du 11 Novembre 1918

18100 VIERZON

SIRET : 50855384900011

|                                         |    |
|-----------------------------------------|----|
| Attestation                             | 3  |
| COMPTES ANNUELS                         | 4  |
| Bilan Actif                             | 5  |
| Bilan Passif                            | 6  |
| Bilan Actif détaillé                    | 7  |
| Bilan Passif détaillé                   | 8  |
| Compte de Résultat                      | 9  |
| Compte de résultat détaillé             | 11 |
| ANNEXE COMPTABLE                        | 15 |
| ETATS DE GESTION                        | 36 |
| Solde Intermédiaire de Gestion détaillé | 37 |

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui a été réalisée pour le compte de :

ASSOC MISSION LOCALE DU PAYS D

Pour l'exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

et conformément aux termes de notre lettre de mission, 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 qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble.

Ces comptes annuels sont joints à la présente attestation, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

|                        |              |
|------------------------|--------------|
| Total ressources       | 709 192,90 € |
| Résultat net comptable | -72 085,85 € |
| Total du bilan         | 566 736,10 € |

Fait à VIERZON,  
Le 06/04/2020.

Redi GJONEJ,  
Expert-comptable.



**Compta**france

## COMPTES ANNUELS

# BILAN ACTIF

ASSOC MISSION LOCALE DU PAYS D

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

| ACTIF                                         | Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019 |                   |                   | 01/01/2018 au 31/12/2018 |
|-----------------------------------------------|--------------------------------------|-------------------|-------------------|--------------------------|
|                                               | Brut                                 | Amort. & Dépréc.  | Net               |                          |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                       |                                      |                   |                   |                          |
| Immobilisations Incorporelles                 |                                      |                   |                   |                          |
| Frais d'établissement                         |                                      |                   |                   |                          |
| Frais de recherche et développement           |                                      |                   |                   |                          |
| Donations temporaires d'usufruit              |                                      |                   |                   |                          |
| Concessions, brevets et droits similaires     | 4 135,00                             | 4 135,00          |                   | 476,38                   |
| Autres immobilisations incorporelles          |                                      |                   |                   |                          |
| Avances et acomptes                           |                                      |                   |                   |                          |
| Immobilisations Corporelles                   |                                      |                   |                   |                          |
| Terrains                                      |                                      |                   |                   |                          |
| Constructions                                 | 40 000,00                            | 1 716,88          | 38 283,12         | 39 616,44                |
| Installations techniques, matériels           |                                      |                   |                   |                          |
| Autres immobilisations corporelles            | 216 736,05                           | 95 728,48         | 121 007,57        | 7 133,94                 |
| Immobilisations corporelles en cours          |                                      |                   |                   |                          |
| Avances et acomptes                           |                                      |                   |                   |                          |
| Biens reçus par legs ou d. dest. à être cédés |                                      |                   |                   |                          |
| Immobilisations Financières (2)               |                                      |                   |                   |                          |
| Particip. et créances rattach. à des part.    |                                      |                   |                   |                          |
| Prêts                                         |                                      |                   |                   |                          |
| Autres immobilisations financières            | 394,39                               |                   | 394,39            | 394,39                   |
| <b>TOTAL (I)</b>                              | <b>261 265,44</b>                    | <b>101 580,36</b> | <b>159 685,08</b> | <b>47 621,15</b>         |
| Comptes de liaison                            |                                      |                   |                   |                          |
| <b>TOTAL (II)</b>                             |                                      |                   |                   |                          |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                        |                                      |                   |                   |                          |
| Stocks et en-cours                            |                                      |                   |                   |                          |
| Avances et acomptes versés sur commandes      | 1 294,52                             |                   | 1 294,52          | 34 343,20                |
| Créances (3)                                  |                                      |                   |                   |                          |
| Créances redevabl. et cptes rattach.          |                                      |                   |                   |                          |
| Créances reçues par legs ou donations         |                                      |                   |                   |                          |
| Autres                                        | 48 007,78                            |                   | 48 007,78         | 179 979,77               |
| Valeurs mobilières de placement               | 28 239,49                            |                   | 28 239,49         | 28 076,08                |
| Disponibilités                                | 324 143,34                           |                   | 324 143,34        | 349 453,28               |
| Charges constatées d'avance (3)               | 5 365,89                             |                   | 5 365,89          | 6 439,44                 |
| <b>TOTAL (III)</b>                            | <b>407 051,02</b>                    |                   | <b>407 051,02</b> | <b>598 291,77</b>        |
| Frais d'émission d'emprunt (IV)               |                                      |                   |                   |                          |
| Primes de remboursement des emprunts (V)      |                                      |                   |                   |                          |
| Ecarts de conversion actif (VI)               |                                      |                   |                   |                          |
| <b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>       | <b>668 316,46</b>                    | <b>101 580,36</b> | <b>566 736,10</b> | <b>645 912,92</b>        |

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an

# BILAN PASSIF

ASSOC MISSION LOCALE DU PAYS D

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

| PASSIF                                                     | Du 01/01/2019<br>au 31/12/2019 | Du 01/01/2018<br>au 31/12/2018 |
|------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| <b>FONDS PROPRES</b>                                       |                                |                                |
| Fonds associatifs sans droit de reprise                    |                                |                                |
| Première situation nette établie                           | 398 829,05                     | 347 364,97                     |
| Fonds propres statutaires                                  |                                |                                |
| Fonds propres complémentaires                              |                                |                                |
| Autres fonds propres                                       |                                |                                |
| Fonds associatifs avec droit de reprise                    |                                |                                |
| Fonds statutaires                                          |                                |                                |
| Fonds propres complémentaires                              |                                |                                |
| Autres fonds propres                                       |                                |                                |
| Ecarts de réévaluation                                     |                                |                                |
| Réserves                                                   |                                |                                |
| Réserves statutaires ou contractuelles                     |                                |                                |
| Réserves pour projet de l'entité                           |                                |                                |
| Autres réserves                                            |                                |                                |
| Report à nouveau                                           |                                |                                |
| Excédent ou déficit de l'exercice                          | -72 085,85                     | 51 464,08                      |
| <i>Situation nette</i>                                     | 326 743,20                     | 398 829,05                     |
| Fonds propres consommables                                 |                                |                                |
| Subventions d'investissements sur biens non renouvelables  |                                | 607,41                         |
| Provisions réglementées                                    |                                |                                |
| <b>TOTAL (I)</b>                                           | <b>326 743,20</b>              | <b>399 436,46</b>              |
| Comptes de liaison                                         |                                |                                |
| <b>TOTAL (II)</b>                                          |                                |                                |
| Fonds reportés et dédiés                                   |                                |                                |
| Fonds reportés liés aux legs ou donations                  |                                |                                |
| Fonds dédiés                                               | 96 989,14                      | 100 373,00                     |
| <b>TOTAL (III)</b>                                         | <b>96 989,14</b>               | <b>100 373,00</b>              |
| Provisions pour risques et charges                         |                                |                                |
| Provisions pour risques                                    | 48 585,00                      | 51 547,00                      |
| Provisions pour charges                                    |                                |                                |
| <b>TOTAL (IV)</b>                                          | <b>48 585,00</b>               | <b>51 547,00</b>               |
| <b>DETTES (1)</b>                                          |                                |                                |
| Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)    |                                |                                |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2) |                                |                                |
| Emprunts et dettes financières diverses (3)                |                                |                                |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                   | 9 270,88                       | 21 048,36                      |
| Dettes des legs ou donations                               |                                |                                |
| Dettes fiscales et sociales                                | 72 555,80                      | 60 177,24                      |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés            |                                |                                |
| Autres dettes                                              | 12 592,08                      | 13 330,86                      |
| Produits constatés d'avance                                |                                |                                |
| <b>TOTAL (V)</b>                                           | <b>94 418,76</b>               | <b>94 556,46</b>               |
| Ecarts de conversion passif                                | (VI)                           |                                |
| <b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>                    | <b>566 736,10</b>              | <b>645 912,92</b>              |

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

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

(3) Dont emprunts participatifs

94 418,76

94 556,46

# BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

ASSOC MISSION LOCALE DU PAYS D

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

| ACTIF                                     | Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019 |                   |                   | 01/01/2018 au 31/12/2018 |
|-------------------------------------------|--------------------------------------|-------------------|-------------------|--------------------------|
|                                           | Brut                                 | Amort. & Dépréc.  | Net               |                          |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                   |                                      |                   |                   |                          |
| Immobilisations Incorporelles             |                                      |                   |                   |                          |
| Concessions, brevets et droits similaires | 4 135,00                             | 4 135,00          |                   | 476,38                   |
| LOGICIELS                                 | 4 135,00                             |                   | 4 135,00          | 4 135,00                 |
| AMORTISSEMENT LOGICIELS                   |                                      | 4 135,00          | -4 135,00         | -3 658,62                |
| Immobilisations Corporelles               |                                      |                   |                   |                          |
| Constructions                             | 40 000,00                            | 1 716,88          | 38 283,12         | 39 616,44                |
| BATIMENTS                                 | 40 000,00                            |                   | 40 000,00         | 40 000,00                |
| AMORTISSEMENTS BATIMENTS                  |                                      | 1 716,88          | -1 716,88         | -383,56                  |
| Autres immobilisations corporelles        | 216 736,05                           | 95 728,48         | 121 007,57        | 7 133,94                 |
| INSTALL GALE, AGENC, AMEN DIV             | 129 885,74                           |                   | 129 885,74        | 3 181,67                 |
| MAT BUREAU ET MATERIEL INFORM             | 57 498,93                            |                   | 57 498,93         | 56 649,33                |
| MATÉRIEL INFORMATIQUE                     | 25 897,77                            |                   | 25 897,77         | 25 897,77                |
| MOBILIER                                  | 3 453,61                             |                   | 3 453,61          | 2 361,60                 |
| AMT INST GEN, AGENC, AMEN DIV             |                                      | 12 328,90         | -12 328,90        | -2 468,17                |
| AMORT MAT BUREAU ET MAT INFORM            |                                      | 80 862,94         | -80 862,94        | -77 013,07               |
| AMORTSSEMENT MOBILIER                     |                                      | 2 536,64          | -2 536,64         | -1 475,19                |
| Immobilisations Financières (2)           |                                      |                   |                   |                          |
| Autres immobilisations financières        | 394,39                               |                   | 394,39            | 394,39                   |
| DEPOTS ET CAUTIONNEM VERSES               | 394,39                               |                   | 394,39            | 394,39                   |
| <b>TOTAL (I)</b>                          | <b>261 265,44</b>                    | <b>101 580,36</b> | <b>159 685,08</b> | <b>47 621,15</b>         |
| Comptes de liaison                        |                                      |                   |                   |                          |
| <b>TOTAL (II)</b>                         |                                      |                   |                   |                          |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                    |                                      |                   |                   |                          |
| Stocks et en-cours                        |                                      |                   |                   |                          |
| Avances et acomptes versés sur commandes  | 1 294,52                             |                   | 1 294,52          | 34 343,20                |
| Créances (3)                              |                                      |                   |                   |                          |
| Créances reçues par legs ou donations     |                                      |                   |                   |                          |
| Autres                                    | 48 007,78                            |                   | 48 007,78         | 179 979,77               |
| Valeurs mobilières de placement           | 28 239,49                            |                   | 28 239,49         | 28 076,08                |
| COMPTE SUR LIVRET 00036630099             | 10 480,34                            |                   | 10 480,34         | 10 449,04                |
| LIVRET A SG MLJ 00031335009               | 17 734,21                            |                   | 17 734,21         | 17 602,10                |
| COMPTE DU LIVRET 00031395003              | 24,94                                |                   | 24,94             | 24,94                    |
| Disponibilités                            | 324 143,34                           |                   | 324 143,34        | 349 453,28               |
| SOCIETE GENERALE                          | 324 143,34                           |                   | 324 143,34        | 349 453,28               |
| Charges constatées d'avance (3)           | 5 365,89                             |                   | 5 365,89          | 6 439,44                 |
| CHARGES CONSTATEES D'AVANCE               | 5 365,89                             |                   | 5 365,89          | 6 439,44                 |
| <b>TOTAL (III)</b>                        | <b>407 051,02</b>                    |                   | <b>407 051,02</b> | <b>598 291,77</b>        |
| <b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>   | <b>668 316,46</b>                    | <b>101 580,36</b> | <b>566 736,10</b> | <b>645 912,92</b>        |

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an

# BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

ASSOC MISSION LOCALE DU PAYS D

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

| PASSIF                                                    | Du 01/01/2019<br>au 31/12/2019 | Du 01/01/2018<br>au 31/12/2018 |
|-----------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| <b>FONDS PROPRES</b>                                      |                                |                                |
| Fonds associatifs sans droit de reprise                   |                                |                                |
| Première situation nette établie                          | 398 829,05                     | 347 364,97                     |
| FONDS ASSO SS DROIT DE REPRISE                            | 398 829,05                     | 347 364,97                     |
| Réserves                                                  |                                |                                |
| Excédent ou déficit de l'exercice                         | -72 085,85                     | 51 464,08                      |
| <i>Situation nette</i>                                    | 326 743,20                     | 398 829,05                     |
| Subventions d'investissements sur biens non renouvelables |                                | 607,41                         |
| SUBVENTION EQUIPEMENT                                     |                                | 4 000,00                       |
| SUB INVEST INSCR CPTÉ RESULTAT                            |                                | -3 392,59                      |
| <b>TOTAL (I)</b>                                          | <b>326 743,20</b>              | <b>399 436,46</b>              |
| <b>TOTAL (II)</b>                                         |                                |                                |
| <b>Fonds reportés et dédiés</b>                           |                                |                                |
| Fonds dédiés                                              | 96 989,14                      | 100 373,00                     |
| FONDS DEDIES S/SUBV EXPLOITAT                             | 96 989,14                      | 100 373,00                     |
| <b>TOTAL (III)</b>                                        | <b>96 989,14</b>               | <b>100 373,00</b>              |
| <b>Provisions pour risques et charges</b>                 |                                |                                |
| Provisions pour risques                                   | 48 585,00                      | 51 547,00                      |
| PROV POUR RISQUES D'EMPLOI                                | 43 357,00                      | 38 747,00                      |
| AUTRES PROV POUR RISQUES                                  | 5 228,00                       | 12 800,00                      |
| <b>TOTAL (IV)</b>                                         | <b>48 585,00</b>               | <b>51 547,00</b>               |
| <b>DETTES (1)</b>                                         |                                |                                |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                  | 9 270,88                       | 21 048,36                      |
| Personnel et comptes rattachés                            | 37 478,05                      | 30 333,79                      |
| Dettes fiscales et sociales                               | 35 077,75                      | 29 843,45                      |
| SECURITE SOCIALE                                          | 10 675,00                      | 10 726,00                      |
| URSSAF AT GJ                                              | 187,60                         | 17,57                          |
| CAISSE DE RETRAITE ET PRÉVOYA                             | 6 432,85                       | 6 596,66                       |
| CH SOCIALES SUR CONG A PAYER                              | 13 176,86                      | 9 399,22                       |
| PRÉLÈVEMENT À LA SOURCE (IR)                              | 539,44                         |                                |
| AUTRES CHARGES A PAYER                                    | 4 066,00                       | 3 104,00                       |
| Autres dettes                                             | 12 592,08                      | 13 330,86                      |
| AUTR CPTES DEBIT. OU CREDIT.                              | 12 592,08                      | 12 592,08                      |
| RBT CPAM                                                  |                                | 738,78                         |
| <b>TOTAL (V)</b>                                          | <b>94 418,76</b>               | <b>94 556,46</b>               |
| <b>Ecarts de conversion passif</b>                        | <b>(VI)</b>                    |                                |
| <b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>                   | <b>566 736,10</b>              | <b>645 912,92</b>              |

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

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

(3) Dont emprunts participatifs

94 418,76

94 556,46

# COMPTE DE RÉSULTAT

ASSOC MISSION LOCALE DU PAYS D

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

|                                                                 | Du 01/01/19<br>au 31/12/19 | Du 01/01/18<br>au 31/12/18 | Variation N / N-1  |                |
|-----------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|--------------------|----------------|
|                                                                 |                            |                            | en valeur          | en %           |
| <b>PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>                              |                            |                            |                    |                |
| Cotisations                                                     |                            |                            |                    |                |
| Ventes de biens                                                 |                            |                            |                    |                |
| Ventes de dons en nature                                        |                            |                            |                    |                |
| Ventes de prestations de service                                |                            |                            |                    |                |
| Parrainages                                                     |                            |                            |                    |                |
| Produits de tiers financeurs                                    |                            |                            |                    |                |
| Concours publics et subventions d'exploitation                  | 597 333,82                 | 780 076,32                 | -182 742,50        | -23,43         |
| Versements des fondateurs ou cons. dotation consommable         |                            |                            |                    |                |
| Ressources liées à la générosité du public                      |                            |                            |                    |                |
| Dons manuels                                                    |                            |                            |                    |                |
| Mécénats                                                        |                            |                            |                    |                |
| Legs, donations et assurances-vie                               |                            |                            |                    |                |
| Contributions financières                                       |                            |                            |                    |                |
| Reprises sur amortissements, dépr., prov., transf. charges      | 11 484,32                  | 23 115,86                  | -11 631,54         | -50,32         |
| Utilisations des fonds dédiés                                   | 100 373,00                 |                            | 100 373,00         |                |
| Autres produits                                                 | 1,76                       | 20,07                      | -18,31             | -91,23         |
| <b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>                        | <b>709 192,90</b>          | <b>803 212,25</b>          | <b>-94 019,35</b>  | <b>-11,71</b>  |
| <b>CHARGES D'EXPLOITATION (2)</b>                               |                            |                            |                    |                |
| Achats de marchandises                                          |                            |                            |                    |                |
| Variation de stocks de marchandises                             |                            |                            |                    |                |
| Achats de matières premières et fournitures                     |                            | -313,74                    | 313,74             | 100,00         |
| Variation de stocks de matières premières et fournitures        |                            |                            |                    |                |
| Achats d'autres d'approvisionnements                            |                            |                            |                    |                |
| Variation de stocks d'approvisionnements                        |                            |                            |                    |                |
| Autres achats et charges externes *                             | 112 186,55                 | 139 509,38                 | -27 322,83         | -19,58         |
| Aides financières                                               |                            |                            |                    |                |
| Impôts, taxes et versements assimilés                           | 26 874,96                  | 19 551,40                  | 7 323,56           | 37,46          |
| Salaires et traitements                                         | 350 766,81                 | 328 195,98                 | 22 570,83          | 6,88           |
| Charges sociales                                                | 140 006,30                 | 145 736,54                 | -5 730,24          | -3,93          |
| Dotations aux amortissements et dépréciations                   |                            |                            |                    |                |
| sur immobilisations : dotations aux amortissements              | 16 581,75                  | 7 325,70                   | 9 256,05           | 126,35         |
| sur immobilisations : dotations aux dépréciations               |                            |                            |                    |                |
| Dotations aux provisions                                        | 4 610,00                   |                            | 4 610,00           |                |
| Reports en fonds dédiés                                         | 96 989,14                  | 100 373,00                 | -3 383,86          | -3,37          |
| Autres charges                                                  | 77,38                      | 1,38                       | 76,00              |                |
| <b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>                        | <b>748 092,89</b>          | <b>740 379,64</b>          | <b>7 713,25</b>    | <b>1,04</b>    |
| <b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)</b>                       | <b>-38 899,99</b>          | <b>62 832,61</b>           | <b>-101 732,60</b> | <b>-161,91</b> |
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>                                      |                            |                            |                    |                |
| De participation                                                |                            |                            |                    |                |
| D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé   |                            |                            |                    |                |
| Autres intérêts et produits assimilés                           | 163,41                     | 167,43                     | -4,02              | -2,40          |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges |                            |                            |                    |                |
| Différences positives de change                                 |                            |                            |                    |                |
| Produits nets sur cessions de VMP                               |                            |                            |                    |                |
| <b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)</b>                        | <b>163,41</b>              | <b>167,43</b>              | <b>-4,02</b>       | <b>-2,40</b>   |

# COMPTE DE RÉSULTAT

ASSOC MISSION LOCALE DU PAYS D

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

|                                                                 | Du 01/01/19<br>au 31/12/19 | Du 01/01/18<br>au 31/12/18 | Variation N / N-1  |                |
|-----------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|--------------------|----------------|
|                                                                 |                            |                            | en valeur          | en %           |
| <b>CHARGES FINANCIÈRES</b>                                      |                            |                            |                    |                |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions       |                            |                            |                    |                |
| Intérêts et charges assimilées                                  |                            |                            |                    |                |
| Différences négatives de change                                 |                            |                            |                    |                |
| Charges nettes sur cessions de VMP                              |                            |                            |                    |                |
| <b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)</b>                       |                            |                            |                    |                |
| <b>RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)</b>                            | <b>163,41</b>              | <b>167,43</b>              | <b>-4,02</b>       | <b>-2,40</b>   |
| <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>                                   |                            |                            |                    |                |
| Sur opérations de gestion                                       |                            |                            |                    |                |
| Sur opérations en capital                                       | 607,41                     | 1 333,33                   | -725,92            | -54,44         |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | 12 800,00                  |                            | 12 800,00          |                |
| <b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)</b>                   | <b>13 407,41</b>           | <b>1 333,33</b>            | <b>12 074,08</b>   | <b>905,56</b>  |
| <b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>                                  |                            |                            |                    |                |
| Sur opérations de gestion                                       | 41 528,68                  | 69,29                      | 41 459,39          |                |
| Sur opérations en capital                                       |                            |                            |                    |                |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions       | 5 228,00                   | 12 800,00                  | -7 572,00          | -59,16         |
| <b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)</b>                 | <b>46 756,68</b>           | <b>12 869,29</b>           | <b>33 887,39</b>   | <b>263,32</b>  |
| <b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)</b>                     | <b>-33 349,27</b>          | <b>-11 535,96</b>          | <b>-21 813,31</b>  | <b>-189,09</b> |
| Impôts sur les bénéfices                                        |                            |                            |                    |                |
| <b>SOLDE INTERMÉDIAIRE</b>                                      | <b>-72 085,85</b>          | <b>51 464,08</b>           | <b>-123 549,93</b> | <b>-240,07</b> |
| <b>TOTAL DES PRODUITS</b>                                       | <b>722 763,72</b>          | <b>804 713,01</b>          | <b>-81 949,29</b>  | <b>-10,18</b>  |
| <b>TOTAL DES CHARGES</b>                                        | <b>794 849,57</b>          | <b>753 248,93</b>          | <b>41 600,64</b>   | <b>5,52</b>    |
| <b>EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)</b>                                  | <b>-72 085,85</b>          | <b>51 464,08</b>           | <b>-123 549,93</b> | <b>-240,07</b> |

\* Y compris : Redevances de crédit-bail mobilier  
Redevances de crédit-bail immobilier

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de

-33 349,27

-11 535,96

|                                                            | Du 01/01/19<br>au 31/12/19 | Du 01/01/18<br>au 31/12/18 | Variation N / N-1 |               |
|------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|-------------------|---------------|
|                                                            |                            |                            | en valeur         | en %          |
| <b>PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>                         |                            |                            |                   |               |
| Cotisations                                                |                            |                            |                   |               |
| Ventes de biens                                            |                            |                            |                   |               |
| Ventes de dons en nature                                   |                            |                            |                   |               |
| Ventes de prestations de service                           |                            |                            |                   |               |
| Parrainages                                                |                            |                            |                   |               |
| Produits de tiers financeurs                               |                            |                            |                   |               |
| Concours publics et subventions d'exploitation             | 597 333,82                 | 780 076,32                 | -182 742,50       | -23,43        |
| SUBV GJ + CPO (ETAT)                                       | 410 604,71                 | 368 982,07                 | 41 622,64         | 11,28         |
| SUBV EMPLOI AVENIR (ETAT+FSE)                              |                            | -3 588,00                  | 3 588,00          | 100,00        |
| CPO (ETAT)                                                 |                            | 209 305,00                 | -209 305,00       | -100,00       |
| CONVENTION FONCT AIO (RÉGION)                              | 60 180,00                  | 60 180,00                  |                   |               |
| SUBVENTION POLE EMPLOI/PPAE                                | 39 058,98                  | 39 668,02                  | -609,04           | -1,54         |
| CC VILLAGES DE LA FORÊT                                    | 8 050,00                   | 8 050,00                   |                   |               |
| CC COEUR DE BERRY                                          | 12 099,00                  | 12 099,00                  |                   |               |
| CC VIERZON SOLOGNE BERRY                                   | 50 894,00                  | 51 205,00                  | -311,00           | -0,61         |
| CONTRAT DE VILLE                                           | 1 500,00                   | 7 289,00                   | -5 789,00         | -79,42        |
| CC VIERZON SOLOGNE BERRY EXCEP                             | 2 500,00                   | 2 500,00                   |                   |               |
| SUBVENTION CONTRATS AIDÉS                                  | 12 447,13                  | 24 386,23                  | -11 939,10        | -48,96        |
| Versements des fondateurs ou cons. dotation consommable    |                            |                            |                   |               |
| Ressources liées à la générosité du public                 |                            |                            |                   |               |
| Dons manuels                                               |                            |                            |                   |               |
| Mécénats                                                   |                            |                            |                   |               |
| Legs, donations et assurances-vie                          |                            |                            |                   |               |
| Contributions financières                                  |                            |                            |                   |               |
| Reprises sur amortissements, dépr., prov., transf. charges | 11 484,32                  | 23 115,86                  | -11 631,54        | -50,32        |
| REPRISES PROVISIOSNS EXPLOITAT                             |                            | 8 968,00                   | -8 968,00         | -100,00       |
| TRANSF. CHARGES D'EXPLOITATION                             | 10 630,62                  | 10 818,44                  | -187,82           | -1,74         |
| TRANFERT DE CHARGES HUMANIS                                | 853,70                     | 3 329,42                   | -2 475,72         | -74,36        |
| Utilisations des fonds dédiés                              | 100 373,00                 |                            | 100 373,00        |               |
| UTILIST FONDS DEDIES SUB EXPL                              | 100 373,00                 |                            | 100 373,00        |               |
| Autres produits                                            | 1,76                       | 20,07                      | -18,31            | -91,23        |
| PROD DIV DE GESTION COURANTE                               | 1,76                       | 20,07                      | -18,31            | -91,23        |
| <b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>                   | <b>709 192,90</b>          | <b>803 212,25</b>          | <b>-94 019,35</b> | <b>-11,71</b> |
| <b>CHARGES D'EXPLOITATION (2)</b>                          |                            |                            |                   |               |
| Achats de marchandises                                     |                            |                            |                   |               |
| Variation de stocks de marchandises                        |                            |                            |                   |               |
| Achats de matières premières et fournitures                |                            | -313,74                    | 313,74            | 100,00        |
| RRR OBTEN DE MAT PREM & FOURN                              |                            | -313,74                    | 313,74            | 100,00        |
| Variation de stocks de matières premières et fournitures   |                            |                            |                   |               |
| Achats d'autres d'approvisionnements                       |                            |                            |                   |               |
| Variation de stocks d'approvisionnements                   |                            |                            |                   |               |
| Autres achats et charges externes *                        | 112 186,55                 | 139 509,38                 | -27 322,83        | -19,58        |
| ELECTRICITE                                                | 2 516,12                   | 4 076,16                   | -1 560,04         | -38,27        |
| ELECTRICITE GJ                                             | 1 677,00                   | 2 004,00                   | -327,00           | -16,32        |
| EAU                                                        | 959,21                     | 66,31                      | 892,90            |               |
| FOURN ENTRET PETIT EQUIPEMENT                              | 315,88                     |                            | 315,88            |               |
| FOURNITURES & PETIT OUTILLAGE                              | 106,99                     | 918,31                     | -811,32           | -88,35        |
| FOURNITURES & PETIT OUT GJ                                 | 211,00                     | 454,90                     | -243,90           | -53,62        |
| FOURNITURES ADMINISTRATIVES                                | 4 090,47                   | 4 031,00                   | 59,47             | 1,48          |
| ACHATS DE FOURNITURES ADM GJ                               | 2 157,00                   | 464,37                     | 1 692,63          | 364,50        |
| SERVICES EXTERIEURS                                        | 1 824,00                   |                            | 1 824,00          |               |
| SOUS-TRAITANCE GENERALE                                    | 1 518,00                   | 1 446,74                   | 71,26             | 4,93          |
| LOCATIONS IMMOBILIERES                                     | 3 504,37                   | 11 261,78                  | -7 757,41         | -68,88        |
| LOCATIONS IMMOBILIERES GJ                                  | 1 947,00                   | 6 256,00                   | -4 309,00         | -68,88        |
| LOCATIONS MOBILIERES                                       | 4 499,28                   | 4 308,39                   | 190,89            | 4,43          |
| LOCATIONS COPIEUR+MATÉRIEL INF                             | 13 613,94                  | 13 422,58                  | 191,36            | 1,43          |

|                                                    | Du 01/01/19<br>au 31/12/19 | Du 01/01/18<br>au 31/12/18 | Variation N / N-1 |         |
|----------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|-------------------|---------|
|                                                    |                            |                            | en valeur         | en %    |
| LOCATIONS COPIEUR+MATERIEL GJ                      | 6 835,00                   | 6 887,00                   | -52,00            | -0,76   |
| LOCATIONS MOBILIÈRES GJ                            | 2 259,00                   | 2 211,00                   | 48,00             | 2,17    |
| LOCATIONS MATÉRIEL TÉLÉSURVEILL                    | 582,44                     |                            | 582,44            |         |
| LOCATION MAT. TÉLÉSURVEILL. GJ                     | 388,00                     |                            | 388,00            |         |
| CHARG LOCATIV ET DE COPROPR                        | 794,65                     | 961,12                     | -166,47           | -17,32  |
| CHARGES LOCATIVES COPRO GJ                         | 530,00                     |                            | 530,00            |         |
| ENTRET ET REPAR SUR BIENS IMMO                     | 1 399,50                   | 2 190,00                   | -790,50           | -36,10  |
| ENTRETIEN IMMOBILIER GJ                            | 891,00                     | 1 216,00                   | -325,00           | -26,73  |
| ENTRETIEN DU MAT DE TRANSP GJ                      |                            | 274,00                     | -274,00           | -100,00 |
| MAINTENANCE                                        | 605,69                     | 746,44                     | -140,75           | -18,86  |
| MAINTENANCE IMMOBILIÈRES GJ                        | 396,00                     | 414,00                     | -18,00            | -4,35   |
| MAINTENANCE PHOTOCOPIEUR ET IN                     | 363,80                     | 5 623,25                   | -5 259,45         | -93,53  |
| MAINTENANCE PHOTOCOPIEUR + INF                     | 4 196,00                   | 2 885,00                   | 1 311,00          | 45,44   |
| PRIMES D'ASSURANCE                                 | 2 660,93                   | 2 974,90                   | -313,97           | -10,55  |
| MULTIRISQUES                                       | 1 336,00                   | 546,00                     | 790,00            | 144,69  |
| DOCUMENTATION GENERALE                             |                            | 146,00                     | -146,00           | -100,00 |
| HONORAIRES                                         | 4 355,50                   | 6 038,64                   | -1 683,14         | -27,87  |
| HONORAIRES GJ                                      | 4 767,00                   | 6 814,00                   | -2 047,00         | -30,04  |
| HONORAIRES SOCIAUX                                 | 5 139,70                   | 7 241,40                   | -2 101,70         | -29,02  |
| HONORAIRES CONVENTION MO                           | 5 000,00                   |                            | 5 000,00          |         |
| FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEU                     | 81,00                      | 41,62                      | 39,38             | 94,62   |
| ANNONCES ET INSERTIONS                             | 2 287,60                   | 3 215,88                   | -928,28           | -28,87  |
| ANNONCES ET INSERTIONS GJ                          | 1 148,00                   | 1 650,00                   | -502,00           | -30,42  |
| CADEAUX                                            | 1 014,80                   | 4 303,36                   | -3 288,56         | -76,42  |
| DONS AUX JEUNES GJ                                 | 509,00                     | 2 801,17                   | -2 292,17         | -81,83  |
| DIVERS POURBOIRE DON COURANT                       |                            | 1 502,00                   | -1 502,00         | -100,00 |
| DEPL, FORM, REPAS/GARANTIE JEU                     | 2 444,07                   | 2 877,15                   | -433,08           | -15,05  |
| VOYAGES ET DEPLACEMENTS                            | 693,13                     | 1 023,15                   | -330,02           | -32,26  |
| DEPLACEMENTS MISSIONS RECEPT°                      | 7 260,64                   | 8 759,51                   | -1 498,87         | -17,11  |
| RECEPTIONS                                         | 2 731,35                   | 5 692,10                   | -2 960,75         | -52,02  |
| RECEPTION GJ                                       | 292,25                     | 451,50                     | -159,25           | -35,27  |
| FRAIS POSTAUX-FRAIS TELECOMM                       | 1 188,68                   | 1 673,19                   | -484,51           | -28,96  |
| LIAISONS INFORMATIQ OU SPECIAL                     | 543,00                     | 858,00                     | -315,00           | -36,71  |
| TELECOM                                            | 3 693,22                   | 2 997,31                   | 695,91            | 23,22   |
| TELECOM GJ                                         | 2 463,34                   | 2 171,75                   | 291,59            | 13,43   |
| SERVICES BANCAIRES ET ASSIMIL.                     | 348,00                     | 340,40                     | 7,60              | 2,23    |
| DIVERS-COTISATIONS                                 | 4 048,00                   | 3 272,00                   | 776,00            | 23,72   |
| Aides financières                                  |                            |                            |                   |         |
| Impôts, taxes et versements assimilés              | 26 874,96                  | 19 551,40                  | 7 323,56          | 37,46   |
| TAXE SUR SALAIRES                                  | 8 073,00                   | 6 656,00                   | 1 417,00          | 21,29   |
| TAXES SUR LES SALAIRES GJ                          | 4 202,00                   | 3 451,00                   | 751,00            | 21,76   |
| FORMATION CONTINUE                                 | 6 073,88                   | 5 697,90                   | 375,98            | 6,60    |
| FORMATION CONTINUE GJ                              | 3 003,00                   | 2 664,00                   | 339,00            | 12,73   |
| TAXES FONCIERES                                    | 3 280,00                   | 958,79                     | 2 321,21          | 242,10  |
| AUTRES DROITS                                      | 2 243,08                   | 123,71                     | 2 119,37          |         |
| Salaires et traitements                            | 350 766,81                 | 328 195,98                 | 22 570,83         | 6,88    |
| SALAIRES GARANTIE JEUNE                            | 116 859,00                 | 112 410,85                 | 4 448,15          | 3,96    |
| SALAIRES BRUTS                                     | 224 504,53                 | 210 007,64                 | 14 496,89         | 6,90    |
| CONGES PAYES                                       | 9 403,28                   | 5 777,49                   | 3 625,79          | 62,76   |
| Charges sociales                                   | 140 006,30                 | 145 736,54                 | -5 730,24         | -3,93   |
| URSSAF GJ                                          | 29 175,11                  | 33 004,62                  | -3 829,51         | -11,60  |
| COTISATION URSSAF                                  | 57 787,45                  | 61 956,40                  | -4 168,95         | -6,73   |
| COT CAISSES RETRAITES ET PREV                      | 8 760,00                   | 9 662,04                   | -902,04           | -9,34   |
| COTISAT° RETRAITE & PREVOYANCE                     | 20 748,76                  | 19 807,89                  | 940,87            | 4,75    |
| PROV° CHARGES SOCIALES S/CONGE                     | 3 777,64                   | 1 859,62                   | 1 918,02          | 103,14  |
| MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE                     | 1 010,66                   | 800,14                     | 210,52            | 26,31   |
| MÉDECINE DU TRAVAIL GJ                             | 508,00                     | 410,00                     | 98,00             | 23,90   |
| STAGES FORMATION PERFECTIONNEM                     | 1 581,72                   |                            | 1 581,72          |         |
| AUTRES CHARGES DE PERSONNEL                        | 10 713,96                  | 18 235,83                  | -7 521,87         | -41,25  |
| AUTRES CHARGES PERSONNEL GJ                        | 5 943,00                   |                            | 5 943,00          |         |
| Dotations aux amortissements et dépréciations      |                            |                            |                   |         |
| sur immobilisations : dotations aux amortissements | 16 581,75                  | 7 325,70                   | 9 256,05          | 126,35  |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                      | 476,38                     | 2 283,62                   | -1 807,24         | -79,14  |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES                        | 16 105,37                  | 5 042,08                   | 11 063,29         | 219,42  |

# COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ASSOC MISSION LOCALE DU PAYS D

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

|                                                                 | Du 01/01/19<br>au 31/12/19 | Du 01/01/18<br>au 31/12/18 | Variation N / N-1  |                |
|-----------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|--------------------|----------------|
|                                                                 |                            |                            | en valeur          | en %           |
| sur immobilisations : dotations aux dépréciations               |                            |                            |                    |                |
| Dotations aux provisions                                        | 4 610,00                   |                            | 4 610,00           |                |
| <i>DOT PROV PR RISQ ET CH D'EXPL</i>                            | <i>4 610,00</i>            |                            | <i>4 610,00</i>    |                |
| Reports en fonds dédiés                                         | 96 989,14                  | 100 373,00                 | -3 383,86          | -3,37          |
| <i>REPORT FD DED SUR SUBV EXPLOIT</i>                           | <i>96 989,14</i>           | <i>100 373,00</i>          | <i>-3 383,86</i>   | <i>-3,37</i>   |
| Autres charges                                                  | 77,38                      | 1,38                       | 76,00              |                |
| <i>CHARG DIV. DE GEST COURANTE</i>                              | <i>77,38</i>               | <i>1,38</i>                | <i>76,00</i>       |                |
| <b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>                        | <b>748 092,89</b>          | <b>740 379,64</b>          | <b>7 713,25</b>    | <b>1,04</b>    |
| <b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)</b>                       | <b>-38 899,99</b>          | <b>62 832,61</b>           | <b>-101 732,60</b> | <b>-161,91</b> |
| PRODUITS FINANCIERS                                             |                            |                            |                    |                |
| De participation                                                |                            |                            |                    |                |
| D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé   |                            |                            |                    |                |
| Autres intérêts et produits assimilés                           | 163,41                     | 167,43                     | -4,02              | -2,40          |
| <i>AUTRES PRODUITS FINANCIERS</i>                               | <i>163,41</i>              | <i>167,43</i>              | <i>-4,02</i>       | <i>-2,40</i>   |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges |                            |                            |                    |                |
| Différences positives de change                                 |                            |                            |                    |                |
| Produits nets sur cessions de VMP                               |                            |                            |                    |                |
| <b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)</b>                        | <b>163,41</b>              | <b>167,43</b>              | <b>-4,02</b>       | <b>-2,40</b>   |
| CHARGES FINANCIÈRES                                             |                            |                            |                    |                |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions       |                            |                            |                    |                |
| Intérêts et charges assimilées                                  |                            |                            |                    |                |
| Différences négatives de change                                 |                            |                            |                    |                |
| Charges nettes sur cessions de VMP                              |                            |                            |                    |                |
| <b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)</b>                       |                            |                            |                    |                |
| <b>RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)</b>                            | <b>163,41</b>              | <b>167,43</b>              | <b>-4,02</b>       | <b>-2,40</b>   |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS                                          |                            |                            |                    |                |
| Sur opérations de gestion                                       |                            |                            |                    |                |
| Sur opérations en capital                                       | 607,41                     | 1 333,33                   | -725,92            | -54,44         |
| <i>Q-PART SUBV INVEST VIR RES EXE</i>                           | <i>607,41</i>              | <i>1 333,33</i>            | <i>-725,92</i>     | <i>-54,44</i>  |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | 12 800,00                  |                            | 12 800,00          |                |
| <i>REP PROVISIONS EXCEPTIONNELLES</i>                           | <i>12 800,00</i>           |                            | <i>12 800,00</i>   |                |
| <b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)</b>                   | <b>13 407,41</b>           | <b>1 333,33</b>            | <b>12 074,08</b>   | <b>905,56</b>  |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES                                         |                            |                            |                    |                |
| Sur opérations de gestion                                       | 41 528,68                  | 69,29                      | 41 459,39          |                |
| <i>PENALITES AMEND FISC &amp; PENALES</i>                       | <i>116,92</i>              | <i>69,29</i>               | <i>47,63</i>       | <i>68,74</i>   |
| <i>AUT CHARG EXC S/OP DE GESTION</i>                            | <i>41 411,76</i>           |                            | <i>41 411,76</i>   |                |
| Sur opérations en capital                                       |                            |                            |                    |                |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions       | 5 228,00                   | 12 800,00                  | -7 572,00          | -59,16         |
| <i>DOT PROVISIONS EXCEPTIONNELLES</i>                           | <i>5 228,00</i>            | <i>12 800,00</i>           | <i>-7 572,00</i>   | <i>-59,16</i>  |
| <b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)</b>                 | <b>46 756,68</b>           | <b>12 869,29</b>           | <b>33 887,39</b>   | <b>263,32</b>  |
| <b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)</b>                     | <b>-33 349,27</b>          | <b>-11 535,96</b>          | <b>-21 813,31</b>  | <b>-189,09</b> |
| Impôts sur les bénéfices                                        |                            |                            |                    |                |
| <b>SOLDE INTERMÉDIAIRE</b>                                      | <b>-72 085,85</b>          | <b>51 464,08</b>           | <b>-123 549,93</b> | <b>-240,07</b> |

# COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ASSOC MISSION LOCALE DU PAYS D

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

|                         | Du 01/01/19<br>au 31/12/19 | Du 01/01/18<br>au 31/12/18 | Variation N / N-1 |         |
|-------------------------|----------------------------|----------------------------|-------------------|---------|
|                         |                            |                            | en valeur         | en %    |
| TOTAL DES PRODUITS      | 722 763,72                 | 804 713,01                 | -81 949,29        | -10,18  |
| TOTAL DES CHARGES       | 794 849,57                 | 753 248,93                 | 41 600,64         | 5,52    |
| EXCÉDENT OU DÉFICIT (3) | -72 085,85                 | 51 464,08                  | -123 549,93       | -240,07 |

\* Y compris : Redevances de crédit-bail mobilier  
Redevances de crédit-bail immobilier

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de

-33 349,27

-11 535,96

## ANNEXE COMPTABLE

### FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019 dont le total est de 566 736,10 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un déficit de -72 085,85 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

Ces comptes annuels ont été établis le .

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

La crise sanitaire liée au Covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 constituent un événement postérieur au 31 décembre 2019 qui n'a pas donné lieu à un ajustement des comptes annuels clos au 31 décembre 2019, c'est-à-dire que les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31 décembre 2019 sont comptabilisés et évalués sans tenir compte de cet événement et de ses conséquences.

En raison de la nature de son activité, l'association a dû fermer son établissement en date du 17 mars 2020 plaçant ainsi la majorité des salariés en télétravail.

### RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- 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.

Les comptes annuels au 31/12/2019 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

### IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

### IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

|                                               |            |
|-----------------------------------------------|------------|
| - Constructions                               | 30 ans     |
| - Agencement et aménagement des constructions | 10 ans     |
| - Matériel de bureau                          | 5 à 10 ans |
| - Matériel informatique                       | 1 an       |
| - Mobiliers                                   | 10 ans     |

### IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

### CRÉANCES

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

# IMMOBILISATIONS CORPORELLES

ASSOC MISSION LOCALE DU PAYS D

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

| CADRE A                              |                                                            | IMMOBILISATIONS                            |        | V. brute des<br>immob. début<br>d' exercice | Augmentations        |                                    |                                            |
|--------------------------------------|------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|--------|---------------------------------------------|----------------------|------------------------------------|--------------------------------------------|
|                                      |                                                            |                                            |        |                                             | suite à réévaluation | acquisitions                       |                                            |
| INCORPOR.                            | Frais d'établissement et de développement                  |                                            | TOTAL  |                                             |                      |                                    |                                            |
|                                      | Autres postes d'immobilisations incorporelles              |                                            | TOTAL  | 4 135                                       |                      |                                    |                                            |
| CORPORELLES                          | Terrains                                                   |                                            |        | 40 000                                      |                      |                                    |                                            |
|                                      | Constructions                                              | Sur sol propre                             |        |                                             |                      |                                    |                                            |
|                                      |                                                            | Sur sol d'autrui                           |        |                                             |                      |                                    |                                            |
|                                      | Inst. générales, agencts & aménagts construct.             |                                            |        |                                             |                      |                                    |                                            |
|                                      | Installations techniques, matériel & outillage industriels |                                            |        |                                             |                      |                                    |                                            |
|                                      | Autres immos corporelles                                   | Inst. générales, agencts & aménagts divers | 3 182  | 126 704                                     |                      |                                    |                                            |
|                                      |                                                            | Matériel de transport                      | 84 909 |                                             | 1 942                |                                    |                                            |
|                                      |                                                            | Matériel de bureau & mobilier informatique |        |                                             |                      |                                    |                                            |
| Emballages récupérables & divers     |                                                            |                                            |        |                                             |                      |                                    |                                            |
| Immobilisations corporelles en cours |                                                            |                                            |        |                                             |                      |                                    |                                            |
| Avances et acomptes                  |                                                            |                                            |        |                                             |                      |                                    |                                            |
| TOTAL                                |                                                            |                                            |        | 128 090                                     | 128 646              |                                    |                                            |
| FINANCIERES                          | Participations évaluées par mise en équivalence            |                                            |        |                                             |                      |                                    |                                            |
|                                      | Autres participations                                      |                                            |        |                                             |                      |                                    |                                            |
|                                      | Autres titres immobilisés                                  |                                            |        |                                             |                      |                                    |                                            |
|                                      | Prêts et autres immobilisations financières                |                                            |        | 394                                         |                      |                                    |                                            |
| TOTAL                                |                                                            |                                            |        | 394                                         |                      |                                    |                                            |
| TOTAL GENERAL                        |                                                            |                                            |        | 132 620                                     | 128 646              |                                    |                                            |
| CADRE B                              |                                                            | IMMOBILISATIONS                            |        | Diminutions                                 |                      | Valeur brute des<br>immob. fin ex. | Réévaluation<br>légale/Valeur<br>d'origine |
|                                      |                                                            |                                            |        | par virt poste                              | par cessions         |                                    |                                            |
| INCORPOR.                            | Frais d'établissement & dévelop.                           |                                            | TOTAL  |                                             |                      |                                    |                                            |
|                                      | Autres postes d'immob. incorporelles                       |                                            | TOTAL  |                                             |                      | 4 135                              |                                            |
| CORPORELLES                          | Terrains                                                   |                                            |        |                                             |                      | 40 000                             |                                            |
|                                      | Constructions                                              | Sur sol propre                             |        |                                             |                      |                                    |                                            |
|                                      |                                                            | Sur sol d'autrui                           |        |                                             |                      |                                    |                                            |
|                                      | Inst. gal. agen. amé. cons                                 |                                            |        |                                             |                      |                                    |                                            |
|                                      | Inst. techniques, matériel & outillage indust.             |                                            |        |                                             |                      |                                    |                                            |
|                                      | Autres immos corporelles                                   | Inst. gal. agen. amé. divers               |        | 129 886                                     |                      |                                    |                                            |
|                                      |                                                            | Matériel de transport                      | 86 850 |                                             |                      |                                    |                                            |
|                                      |                                                            | Mat. bureau, inform., mobilier             |        |                                             |                      |                                    |                                            |
| Emb. récupérables & divers           |                                                            |                                            |        |                                             |                      |                                    |                                            |
| Immobilisations corporelles en cours |                                                            |                                            |        |                                             |                      |                                    |                                            |
| Avances et acomptes                  |                                                            |                                            |        |                                             |                      |                                    |                                            |
| TOTAL                                |                                                            |                                            |        | 256 736                                     |                      |                                    |                                            |
| FINANCIERES                          | Particip. évaluées par mise en équivalence                 |                                            |        |                                             |                      |                                    |                                            |
|                                      | Autres participations                                      |                                            |        |                                             |                      |                                    |                                            |
|                                      | Autres titres immobilisés                                  |                                            |        |                                             |                      |                                    |                                            |
|                                      | Prêts & autres immob. financières                          |                                            |        |                                             | 394                  |                                    |                                            |
| TOTAL                                |                                                            |                                            |        | 394                                         |                      |                                    |                                            |
| TOTAL GENERAL                        |                                                            |                                            |        | 261 265                                     |                      |                                    |                                            |

# ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

ASSOC MISSION LOCALE DU PAYS D

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

| CADRE A                                         |                                  | SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES |                                         |                                                    |                                                   |
|-------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------------------|---------------------------------------------------|
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES                   |                                  | Amortissements début d'exercice                                      | Augmentations : dotations de l'exercice | Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises | Montant des amortissements à la fin de l'exercice |
| Frais d'établissement, développ.                | TOTAL                            |                                                                      |                                         |                                                    |                                                   |
| Autres immobilisations incorporelles            | TOTAL                            | 3 659                                                                | 476                                     |                                                    | 4 135                                             |
| Terrains                                        |                                  |                                                                      |                                         |                                                    |                                                   |
| Constructions                                   | Sur sol propre                   | 384                                                                  | 1 333                                   |                                                    | 1 717                                             |
|                                                 | Sur sol d'autrui                 |                                                                      |                                         |                                                    |                                                   |
|                                                 | Inst. générales agen. aménag.    |                                                                      |                                         |                                                    |                                                   |
| Inst. techniques matériel et outil. industriels |                                  |                                                                      |                                         |                                                    |                                                   |
| Autres immob. corporelles                       | Inst. générales agencem. amén.   | 2 468                                                                | 9 861                                   |                                                    | 12 329                                            |
|                                                 | Matériel de transport            |                                                                      |                                         |                                                    |                                                   |
|                                                 | Mat. bureau et informatiq., mob. | 78 488                                                               | 4 911                                   |                                                    | 83 400                                            |
|                                                 | Emballages récupérables divers   |                                                                      |                                         |                                                    |                                                   |
|                                                 | TOTAL                            | 81 340                                                               | 16 105                                  |                                                    | 97 445                                            |
|                                                 | TOTAL GENERAL                    | 84 999                                                               | 16 582                                  |                                                    | 101 580                                           |

| CADRE B                                         |                           | VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES |                |                            |                       |                |                            |                                        |
|-------------------------------------------------|---------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------------------|-----------------------|----------------|----------------------------|----------------------------------------|
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES                   |                           | DOTATIONS                                                                          |                |                            | REPRISES              |                |                            | Mouv. net des amorts fin de l'exercice |
|                                                 |                           | Différentiel de durée                                                              | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel |                                        |
| Frais d'établissements                          |                           |                                                                                    |                |                            |                       |                |                            |                                        |
| TOTAL                                           |                           |                                                                                    |                |                            |                       |                |                            |                                        |
| A. Immob. incorpor.                             |                           |                                                                                    |                |                            |                       |                |                            |                                        |
| Terrains                                        |                           |                                                                                    |                |                            |                       |                |                            |                                        |
| Constr.                                         | Sur sol propre            |                                                                                    |                |                            |                       |                |                            |                                        |
|                                                 | Sur sol autrui            |                                                                                    |                |                            |                       |                |                            |                                        |
|                                                 | Inst. agenc. et amén.     |                                                                                    |                |                            |                       |                |                            |                                        |
| Inst. techn. mat. et outillage                  |                           |                                                                                    |                |                            |                       |                |                            |                                        |
| A. Immo. corp.                                  | Inst. gales, ag. am div   |                                                                                    |                |                            |                       |                |                            |                                        |
|                                                 | Matériel transport        |                                                                                    |                |                            |                       |                |                            |                                        |
|                                                 | Mat. bureau mobilier inf. |                                                                                    |                |                            |                       |                |                            |                                        |
|                                                 | Emballages réc. divers    |                                                                                    |                |                            |                       |                |                            |                                        |
| TOTAL                                           |                           |                                                                                    |                |                            |                       |                |                            |                                        |
| Frais d'acquisition de titres de participations |                           |                                                                                    |                |                            |                       |                |                            |                                        |
| TOTAL GÉNÉRAL                                   |                           |                                                                                    |                |                            |                       |                |                            |                                        |
| Total général non ventilé                       |                           |                                                                                    |                |                            |                       |                |                            |                                        |

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

# ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS

ASSOC MISSION LOCALE DU PAYS D

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

Détermination de la valeur actuelle

## MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

### SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

| RUBRIQUES                                               | Dépréciations<br>début de<br>l'exercice | Augmentations<br>dotations<br>de l'exercice | Diminutions<br>reprises de<br>l'exercice | Dépréciations<br>fin de<br>l'exercice |
|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------|---------------------------------------|
| Frais d'établissement, de recherche et de développement |                                         |                                             |                                          |                                       |
| Autres immobilisations incorporelles                    |                                         |                                             |                                          |                                       |
| Terrains                                                |                                         |                                             |                                          |                                       |
| Sur sol propre                                          |                                         |                                             |                                          |                                       |
| Constructions                                           |                                         |                                             |                                          |                                       |
| Sur sol d'autrui                                        |                                         |                                             |                                          |                                       |
| Inst. gales agen. aménag. constr.                       |                                         |                                             |                                          |                                       |
| Inst. techniques matériel et outillage industriels      |                                         |                                             |                                          |                                       |
| Inst. gales agen. aménag. divers                        |                                         |                                             |                                          |                                       |
| Autres immobs corporelles                               |                                         |                                             |                                          |                                       |
| Matériel de transport                                   |                                         |                                             |                                          |                                       |
| Mat. bureau et mob. informatique                        |                                         |                                             |                                          |                                       |
| Emballages récupérables divers                          |                                         |                                             |                                          |                                       |
| Immob. financières                                      |                                         |                                             |                                          |                                       |
| Titres mis en équivalence                               |                                         |                                             |                                          |                                       |
| Titres de participations                                |                                         |                                             |                                          |                                       |
| Autres                                                  |                                         |                                             |                                          |                                       |
| <b>TOTAL</b>                                            |                                         |                                             |                                          |                                       |
| Stocks                                                  |                                         |                                             |                                          |                                       |
| Créances                                                |                                         |                                             |                                          |                                       |
| Valeurs mobilières de placement                         |                                         |                                             |                                          |                                       |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                                    |                                         |                                             |                                          |                                       |

# PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

ASSOC MISSION LOCALE DU PAYS D

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

## PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Nous avons constaté une provision pour risques de 5228€ car la Mission Locale n'a pas effectué les 160 entrées concernant le dispositif Garantie Jeunes. De plus, la Mission Locale a perçu deux subventions lié à des forums qu'elle n'a pas effectué.

Nous avons également constaté une provision pour fonds dédiés de 96 989.14€ concernant le dispositif Garantie Jeune de 2019.

# LOCATIONS

ASSOC MISSION LOCALE DU PAYS D

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

| LOCATIONS                            |                  |                         |          |       |
|--------------------------------------|------------------|-------------------------|----------|-------|
|                                      | Valeur d'origine | REDEVANCES PAYÉES       |          |       |
|                                      |                  | Cumul exerc. antérieurs | Exercice | Total |
| Autres immobilisations incorporelles |                  |                         |          |       |
| Terrains                             |                  |                         |          |       |
| Constructions                        |                  |                         |          |       |
| Inst. matériels et outillages        |                  |                         |          |       |
| Autres immobilisations corporelles   |                  |                         |          |       |
| Immobilisations en cours             |                  |                         |          |       |
| <b>TOTAL</b>                         |                  |                         |          |       |

|                                      | VALEUR RESTANT À PAYER |                          |           |       |
|--------------------------------------|------------------------|--------------------------|-----------|-------|
|                                      | à 1 an au plus         | à + 1an et 5 ans au plus | à + 5 ans | Total |
| Autres immobilisations incorporelles |                        |                          |           |       |
| Terrains                             |                        |                          |           |       |
| Constructions                        |                        |                          |           |       |
| Inst. matériels, outillages          |                        |                          |           |       |
| Autres immobilisations corporelles   |                        |                          |           |       |
| Immobilisations en cours             |                        |                          |           |       |
| <b>TOTAL</b>                         |                        |                          |           |       |

# ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

ASSOC MISSION LOCALE DU PAYS D

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

## ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

| ÉTAT DES CRÉANCES     |                                                              | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'un an |
|-----------------------|--------------------------------------------------------------|--------------|----------------|----------------|
| ACTIF<br>IMMOBILISÉ   | Créances rattachées à des participations                     |              |                |                |
|                       | Prêts (1) (2)                                                |              |                |                |
|                       | Autres immobilisations financières                           | 394          |                | 394            |
| ACTIF<br>CIRCULANT    | Clients douteux ou litigieux                                 |              |                |                |
|                       | Autres créances clients                                      |              |                |                |
|                       | Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.            |              |                |                |
|                       | Personnel et comptes rattachés                               |              |                |                |
|                       | Sécurité sociale et autres organismes sociaux                |              |                |                |
|                       | Impôts sur les bénéfices                                     |              |                |                |
|                       | Etat & autres                                                |              |                |                |
|                       | coll. publiques                                              | 42 189       | 42 189         |                |
|                       | Autres impôts, taxes & versements assimilés                  |              |                |                |
|                       | Divers                                                       |              |                |                |
|                       | Groupe et associés (2)                                       | 5 819        | 5 819          |                |
|                       | Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) | 5 366        | 5 366          |                |
|                       | Charges constatées d'avance                                  |              |                |                |
| TOTAUX                |                                                              | 53 768       | 53 374         | 394            |
| Renvois<br>(1)<br>(2) | Montant des                                                  |              |                |                |
|                       | Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)      |              |                |                |

# COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

ASSOC MISSION LOCALE DU PAYS D

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

## CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

| CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE | MONTANT |
|-----------------------------|---------|
| Exploitation                | 5 366   |
| Financières                 |         |
| Exceptionnelles             |         |
| TOTAL                       | 5 366   |

## PRODUITS À RECEVOIR

| PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN | MONTANT |
|--------------------------------------------------------------|---------|
| Créances rattachées à des participations                     |         |
| Autres immobilisations financières                           |         |
| Créances clients et comptes rattachés                        |         |
| Autres créances                                              | 42 189  |
| Disponibilités                                               |         |
| TOTAL                                                        | 42 189  |

# COMPOSITION DES FONDS ASSOCIATIFS

*ASSOC MISSION LOCALE DU PAYS D*

---

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

# TABLEAU VARIATION DES FONDS PROPRES

ASSOC MISSION LOCALE DU PAYS D

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

## TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

| Libellé                                                   | Solde au début de l'exercice | Augmentations       | Diminutions         | Solde à la fin de l'exercice |
|-----------------------------------------------------------|------------------------------|---------------------|---------------------|------------------------------|
| Fonds associatifs sans droit de reprise                   |                              |                     |                     |                              |
| Première situation nette établie                          | 347 364,97                   | 51 464,08           |                     | 398 829,05                   |
| Fonds associatifs avec droit de reprise                   |                              |                     |                     |                              |
| Réserves                                                  |                              |                     |                     |                              |
| Report à nouveau                                          |                              | 51 464,08           | 51 464,08           |                              |
| Excédent ou déficit de l'exercice                         | 51 464,08                    | 1 191 616,73        | 1 315 166,66        | -72 085,85                   |
| Subventions d'investissements sur biens non renouvelables | 607,41                       | 7 392,59            | 8 000,00            |                              |
| <b>TOTAUX</b>                                             | <b>399 436,46</b>            | <b>1 301 937,48</b> | <b>1 374 630,74</b> | <b>326 743,20</b>            |

# TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS

ASSOC MISSION LOCALE DU PAYS D

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS

| Ressources                 | Situations | Année | Montant initial | Fonds à engager au début de l'exercice | Utilisation en cours d'exercice | Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées | Fonds restants à engager en fin d'exercice |
|----------------------------|------------|-------|-----------------|----------------------------------------|---------------------------------|----------------------------------------------------------|--------------------------------------------|
|                            |            |       |                 | A                                      | (7895 ou 7897)<br>B             | (6895 ou 6897)<br>C                                      | D = A-B+C                                  |
| Subvention Garantie Jeunes |            | 2019  | 184 228,31      | 100 373,00                             | 100 373,00                      | 96 989,14                                                | 96 989,14                                  |
| TOTAL                      |            |       | 184 228,31      | 100 373,00                             | 100 373,00                      | 96 989,14                                                | 96 989,14                                  |

# ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

ASSOC MISSION LOCALE DU PAYS D

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

## ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

| ÉTAT DES DETTES                               | Montant brut  | A 1 an au plus | A plus d'1 an & 5 ans au plus | A plus de 5 ans |
|-----------------------------------------------|---------------|----------------|-------------------------------|-----------------|
| Emprunts obligataires convertibles (1)        |               |                |                               |                 |
| Autres emprunts obligataires (1)              |               |                |                               |                 |
| Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine     |               |                |                               |                 |
| etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine |               |                |                               |                 |
| Emprunts & dettes financières divers (1)(2)   |               |                |                               |                 |
| Fournisseurs & comptes rattachés              | 9 271         | 9 271          |                               |                 |
| Personnel & comptes rattachés                 | 37 478        | 37 478         |                               |                 |
| Sécurité sociale & autr organismes sociaux    | 30 472        | 30 472         |                               |                 |
| Etat & Impôts sur les bénéfices               |               |                |                               |                 |
| autres Taxe sur la valeur ajoutée             |               |                |                               |                 |
| collectiv. Obligations cautionnées            |               |                |                               |                 |
| publiques Autres impôts, tax & assimilés      | 4 605         | 4 605          |                               |                 |
| Dettes sur immobilisations & cpts rattachés   |               |                |                               |                 |
| Groupe & associés (2)                         |               |                |                               |                 |
| Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)   | 12 592        | 12 592         |                               |                 |
| Dettes représentative des titres empruntés    |               |                |                               |                 |
| Produits constatés d'avance                   |               |                |                               |                 |
| <b>TOTAUX</b>                                 | <b>94 419</b> | <b>94 419</b>  |                               |                 |

- Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice  
Emprunts remboursés en cours d'exer.  
(2) Montant divers emprunts, dett/associés

# COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

ASSOC MISSION LOCALE DU PAYS D

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

## CHARGES À PAYER

### 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 divers

Dettes fournisseurs et comptes rattachés

Dettes fiscales et sociales

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

Autres dettes

4 428

54 721

TOTAL DES CHARGES À PAYER

59 149

# ENGAGEMENTS

ASSOC MISSION LOCALE DU PAYS D

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

## INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

Nous constatons une provision pour risques concernant les indemnités de départ à la retraite. Sur l'exercice 2019, cette provision a fait l'objet d'une dotation pour 4 610€.  
Au 31.12.2019, la provision pour indemnité de départ s'élève à 43 357€.

## ENGAGEMENTS DONNÉS

|                                                          | Autres | Dirigeants | Filiales   | Participations | Autres entreprises liées | Montant |
|----------------------------------------------------------|--------|------------|------------|----------------|--------------------------|---------|
| Effets escomptés non échus                               |        |            |            |                |                          |         |
| Cautionnements, avals et garanties donnés par la société |        |            |            |                |                          |         |
| Engagements assortis de sûretés réelles                  |        |            |            |                |                          |         |
| Intérêts à échoir                                        |        |            |            |                |                          |         |
| Assurances à échoir                                      |        |            |            |                |                          |         |
| Autres engagements donnés :                              |        |            |            |                |                          |         |
| Contrats de crédits-bails                                |        |            |            |                |                          |         |
| Contrats de locations financement                        |        |            |            |                |                          |         |
| TOTAL (1)                                                |        |            |            |                |                          |         |
|                                                          | Autres | Dirigeants | Provisions |                |                          | Montant |
| Engagements en matière de pensions                       |        |            |            |                |                          |         |
| TOTAL                                                    |        |            |            |                |                          |         |

## ENGAGEMENTS REÇUS

|                                                         | Autres | Dirigeants | Filiales | Participations | Autres entreprises liées | Montant |
|---------------------------------------------------------|--------|------------|----------|----------------|--------------------------|---------|
| Cautionnements, avals et garanties reçus par la société |        |            |          |                |                          |         |
| Sûretés réelles reçues                                  |        |            |          |                |                          |         |
| Actions déposées par les administrateurs                |        |            |          |                |                          |         |
| Autres engagements reçus                                |        |            |          |                |                          |         |
| TOTAL                                                   |        |            |          |                |                          |         |

# DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

ASSOC MISSION LOCALE DU PAYS D

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

| DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES               |                  |                     |
|--------------------------------------------------------|------------------|---------------------|
|                                                        | Dettes garanties | Montant des sûretés |
| Emprunts obligataires convertibles                     |                  |                     |
| Autres emprunts obligataires                           |                  |                     |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit |                  |                     |
| Emprunts et dettes financières divers                  |                  |                     |
|                                                        |                  |                     |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours       |                  |                     |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés               |                  |                     |
| Dettes fiscales et sociales                            |                  |                     |
| Dettes immobilisations et comptes rattachés            |                  |                     |
| Autres dettes                                          |                  |                     |
| TOTAL                                                  |                  |                     |

# HONORAIRES VERSÉS COMMISSAIRES AUX COMPTES

ASSOC MISSION LOCALE DU PAYS D

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

COMMISSAIRES AUX COMPTES

MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

|                                                                                         | Exercice | Exercice N-1 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|----------|--------------|
| Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés : | 3 552    | 3 480        |
| TOTAL                                                                                   | 3 552    | 3 480        |

# LES EFFECTIFS

ASSOC MISSION LOCALE DU PAYS D

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

## LES EFFECTIFS

|                               | 31/12/2019 | 31/12/2018 |
|-------------------------------|------------|------------|
| Personnel salarié :           | 11,00      | 11,00      |
| Ingénieurs et cadres          | 1,00       | 1,00       |
| Agents de maîtrise            |            |            |
| Employés et techniciens       | 10,00      | 10,00      |
| Ouvriers                      |            |            |
| Personnel mis à disposition : |            |            |
| Ingénieurs et cadres          |            |            |
| Agents de maîtrise            |            |            |
| Employés et techniciens       |            |            |
| Ouvriers                      |            |            |

# PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

ASSOC MISSION LOCALE DU PAYS D

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

## PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

Nous avons constaté une charge exceptionnelle de 41 411.76€. Cette somme correspond à la quote part de subvention Garantie Jeunes non perçue par l'association. La Mission Locale n'a pas atteint son objectif qualitatif et quantitatif sur l'année 2018.

# COMMENTAIRE

ASSOC MISSION LOCALE DU PAYS D

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

Subventions perçus par la Mission Locale pour l'exercice 2019 sont réparties comme suit:

- Subvention Garantie Jeunes (Etat) + CPO (Etat) = 410 604€
- Convention Fonctionnement AIO (Région) = 60 180€
- MLJ Subvention PE/PPAE = 39 059€
- CC Village de la Forêt = 8 050€
- CC Coeur de Berry = 12 099€
- CC Vierzon Sologne Berry = 50 894€
- CC Vierzon Sologne Berry exceptionnelle = 2 500€
- Aide de l'Etat (contrats aidés) = 12 447€
- Contrat de Ville = 1 500€

## ETATS DE GESTION

|                                        | Du 01/01/19<br>Au 31/12/19 | en %   | Du 01/01/18<br>Au 31/12/18 | en %   | Variation N / N-1 |         |
|----------------------------------------|----------------------------|--------|----------------------------|--------|-------------------|---------|
|                                        |                            |        |                            |        | en valeur         | en %    |
| TOTAL DES RESSOURCES                   |                            | 100,00 |                            | 100,00 |                   |         |
| MARGE COMMERCIALE                      |                            |        |                            |        |                   |         |
| Taux de marge commerciale              |                            |        |                            |        |                   |         |
| PRODUCTION DE L'EXERCICE               |                            |        |                            |        |                   |         |
| + Subventions d'exploitation           | 597 333,82                 |        | 780 076,32                 |        | -182 742,50       | -23,43  |
| 74000003 SUBV GJ + CPO (ETAT)          | 410 604,71                 |        | 368 982,07                 |        | 41 622,64         | 11,28   |
| 74000013 SUBV EMPLOI AVENIR (ETAT+)    |                            |        | -3 588,00                  |        | 3 588,00          | 100,00  |
| 74000017 CPO (ETAT)                    |                            |        | 209 305,00                 |        | -209 305,00       | -100,00 |
| 74000018 CONVENTION FONCT AIO (RÉ)     | 60 180,00                  |        | 60 180,00                  |        |                   |         |
| 74000021 SUBVENTION POLE EMPLOI/PP     | 39 058,98                  |        | 39 668,02                  |        | -609,04           | -1,54   |
| 74000023 CC VILLAGES DE LA FORÊT       | 8 050,00                   |        | 8 050,00                   |        |                   |         |
| 74000038 CC COEUR DE BERRY             | 12 099,00                  |        | 12 099,00                  |        |                   |         |
| 74000040 CC VIERZON SOLOGNE BERRY      | 50 894,00                  |        | 51 205,00                  |        | -311,00           | -0,61   |
| 74000042 CONTRAT DE VILLE              | 1 500,00                   |        | 7 289,00                   |        | -5 789,00         | -79,42  |
| 74000045 CC VIERZON SOLOGNE BERRY      | 2 500,00                   |        | 2 500,00                   |        |                   |         |
| 74100000 SUBVENTION CONTRATS AIDÉ      | 12 447,13                  |        | 24 386,23                  |        | -11 939,10        | -48,96  |
| - Consommation en provenance des tiers | 112 186,55                 |        | 139 195,64                 |        | -27 009,09        | -19,40  |
| 60611000 ELECTRICITE                   | 2 516,12                   |        | 4 076,16                   |        | -1 560,04         | -38,27  |
| 60611100 ELECTRICITE GJ                | 1 677,00                   |        | 2 004,00                   |        | -327,00           | -16,32  |
| 60612000 EAU                           | 959,21                     |        | 66,31                      |        | 892,90            |         |
| 60630000 FOURN ENTRET PETIT EQUIPE     | 315,88                     |        |                            |        | 315,88            |         |
| 60632000 FOURNITURES & PETIT OUTILL    | 106,99                     |        | 918,31                     |        | -811,32           | -88,35  |
| 60632010 FOURNITURES & PETIT OUT GJ    | 211,00                     |        | 454,90                     |        | -243,90           | -53,62  |
| 60640000 FOURNITURES ADMINISTRATI      | 4 090,47                   |        | 4 031,00                   |        | 59,47             | 1,48    |
| 60640100 ACHATS DE FOURNITURES AD      | 2 157,00                   |        | 464,37                     |        | 1 692,63          | 364,50  |
| 60910000 RRR OBTEN DE MAT PREM & F     |                            |        | -313,74                    |        | 313,74            | 100,00  |
| 61000000 SERVICES EXTERIEURS           | 1 824,00                   |        |                            |        | 1 824,00          |         |
| 61100000 SOUS-TRAITANCE GENERALE       | 1 518,00                   |        | 1 446,74                   |        | 71,26             | 4,93    |
| 61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES        | 3 504,37                   |        | 11 261,78                  |        | -7 757,41         | -68,88  |
| 61321000 LOCATIONS IMMOBILIÈRES GJ     | 1 947,00                   |        | 6 256,00                   |        | -4 309,00         | -68,88  |
| 61350000 LOCATIONS MOBILIERES          | 4 499,28                   |        | 4 308,39                   |        | 190,89            | 4,43    |
| 61350100 LOCATIONS COPIEUR+MATÉRI      | 13 613,94                  |        | 13 422,58                  |        | 191,36            | 1,43    |
| 61350200 LOCATIONS COPIEUR+MATÉRI      | 6 835,00                   |        | 6 887,00                   |        | -52,00            | -0,76   |
| 61351000 LOCATIONS MOBILIÈRES GJ       | 2 259,00                   |        | 2 211,00                   |        | 48,00             | 2,17    |
| 61354000 LOCTIONS MATÉRIEL TÉLÉSUR     | 582,44                     |        |                            |        | 582,44            |         |
| 61354010 LOCATION MAT. TÉLÉSURVEIL     | 388,00                     |        |                            |        | 388,00            |         |
| 61400000 CHARG LOCATIV ET DE COPR      | 794,65                     |        | 961,12                     |        | -166,47           | -17,32  |
| 61401000 CHARGES LOCATIVES COPRO G     | 530,00                     |        |                            |        | 530,00            |         |
| 61520000 ENTRET ET REPAR SUR BIENS I   | 1 399,50                   |        | 2 190,00                   |        | -790,50           | -36,10  |
| 61521000 ENTRETIEN IMMOBILIER GJ       | 891,00                     |        | 1 216,00                   |        | -325,00           | -26,73  |
| 61552100 ENTRETIEN DU MAT DE TRANS     |                            |        | 274,00                     |        | -274,00           | -100,00 |
| 61560000 MAINTENANCE                   | 605,69                     |        | 746,44                     |        | -140,75           | -18,86  |
| 61561000 MAINTENANCE IMMOBILIÈRES      | 396,00                     |        | 414,00                     |        | -18,00            | -4,35   |
| 61563000 MAINTENANCE PHOTOCOPIEU       | 363,80                     |        | 5 623,25                   |        | -5 259,45         | -93,53  |
| 61563100 MAINTENANCE PHOTOCOPIEU       | 4 196,00                   |        | 2 885,00                   |        | 1 311,00          | 45,44   |
| 61600000 PRIMES D'ASSURANCE            | 2 660,93                   |        | 2 974,90                   |        | -313,97           | -10,55  |
| 61610000 MULTIRISQUES                  | 1 336,00                   |        | 546,00                     |        | 790,00            | 144,69  |
| 61810000 DOCUMENTATION GENERALE        |                            |        | 146,00                     |        | -146,00           | -100,00 |
| 62260000 HONORAIRES                    | 4 355,50                   |        | 6 038,64                   |        | -1 683,14         | -27,87  |
| 62261000 HONORAIRES GJ                 | 4 767,00                   |        | 6 814,00                   |        | -2 047,00         | -30,04  |
| 62262000 HONORAIRES SOCIAUX            | 5 139,70                   |        | 7 241,40                   |        | -2 101,70         | -29,02  |
| 62263000 HONORAIRES CONVENTION M       | 5 000,00                   |        |                            |        | 5 000,00          |         |
| 62270000 FRAIS D'ACTES ET DE CONTE     | 81,00                      |        | 41,62                      |        | 39,38             | 94,62   |
| 62310000 ANNONCES ET INSERTIONS        | 2 287,60                   |        | 3 215,88                   |        | -928,28           | -28,87  |
| 62311000 ANNONCES ET INSERTIONS G      | 1 148,00                   |        | 1 650,00                   |        | -502,00           | -30,42  |
| 62340000 CADEAUX                       | 1 014,80                   |        | 4 303,36                   |        | -3 288,56         | -76,42  |
| 62341000 DONZ AUX JEUNES GJ            | 509,00                     |        | 2 801,17                   |        | -2 292,17         | -81,83  |
| 62380000 DIVERS POURBOIRE DON COU      |                            |        | 1 502,00                   |        | -1 502,00         | -100,00 |
| 62501000 DEPL, FORM, REPAS/GARANTI     | 2 444,07                   |        | 2 877,15                   |        | -433,08           | -15,05  |
| 62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS       | 693,13                     |        | 1 023,15                   |        | -330,02           | -32,26  |
| 62511000 DEPLACEMENTS MISSIONS RE      | 7 260,64                   |        | 8 759,51                   |        | -1 498,87         | -17,11  |
| 62570000 RECEPTIONS                    | 2 731,35                   |        | 5 692,10                   |        | -2 960,75         | -52,02  |
| 62571000 RECEPTION GJ                  | 292,25                     |        | 451,50                     |        | -159,25           | -35,27  |

|                                              | Du 01/01/19<br>Au 31/12/19 | en % | Du 01/01/18<br>Au 31/12/18 | en % | Variation N / N-1  |               |
|----------------------------------------------|----------------------------|------|----------------------------|------|--------------------|---------------|
|                                              |                            |      |                            |      | en valeur          | en %          |
| 62600000 FRAIS POSTAUX-FRAIS TELECOM         | 1 188,68                   |      | 1 673,19                   |      | -484,51            | -28,96        |
| 62610000 LIAISONS INFORMATIQUES              | 543,00                     |      | 858,00                     |      | -315,00            | -36,71        |
| 62620000 TELECOM                             | 3 693,22                   |      | 2 997,31                   |      | 695,91             | 23,22         |
| 62621000 TELECOM GJ                          | 2 463,34                   |      | 2 171,75                   |      | 291,59             | 13,43         |
| 62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSURANCES    | 348,00                     |      | 340,40                     |      | 7,60               | 2,23          |
| 62800000 DIVERS-COTISATIONS                  | 4 048,00                   |      | 3 272,00                   |      | 776,00             | 23,72         |
| <b>VALEUR AJOUTÉE</b>                        | <b>485 147,27</b>          |      | <b>640 880,68</b>          |      | <b>-155 733,41</b> | <b>-24,30</b> |
| - Impôts, taxes et versements assimilés      | 26 874,96                  |      | 19 551,40                  |      | 7 323,56           | 37,46         |
| 63110000 TAXE SUR SALAIRES                   | 8 073,00                   |      | 6 656,00                   |      | 1 417,00           | 21,29         |
| 63111000 TAXES SUR LES SALAIRES GJ           | 4 202,00                   |      | 3 451,00                   |      | 751,00             | 21,76         |
| 63330000 FORMATION CONTINUE                  | 6 073,88                   |      | 5 697,90                   |      | 375,98             | 6,60          |
| 63331000 FORMATION CONTINUE GJ               | 3 003,00                   |      | 2 664,00                   |      | 339,00             | 12,73         |
| 63512000 TAXES FONCIERES                     | 3 280,00                   |      | 958,79                     |      | 2 321,21           | 242,10        |
| 63580000 AUTRES DROITS                       | 2 243,08                   |      | 123,71                     |      | 2 119,37           |               |
| - Charges de personnel                       | 490 773,11                 |      | 473 932,52                 |      | 16 840,59          | 3,55          |
| 64101000 SALAIRES GARANTIE JEUNE             | 116 859,00                 |      | 112 410,85                 |      | 4 448,15           | 3,96          |
| 64111000 SALAIRES BRUTS                      | 224 504,53                 |      | 210 007,64                 |      | 14 496,89          | 6,90          |
| 64120000 CONGES PAYES                        | 9 403,28                   |      | 5 777,49                   |      | 3 625,79           | 62,76         |
| 64510000 URSSAF GJ                           | 29 175,11                  |      | 33 004,62                  |      | -3 829,51          | -11,60        |
| 64510001 COTISATION URSSAF                   | 57 787,45                  |      | 61 956,40                  |      | -4 168,95          | -6,73         |
| 64530000 COT CAISSES RETRAITES ET PREVOYANCE | 8 760,00                   |      | 9 662,04                   |      | -902,04            | -9,34         |
| 64571000 COTISAT° RETRAITE & PREVOYANCE      | 20 748,76                  |      | 19 807,89                  |      | 940,87             | 4,75          |
| 64579000 PROV° CHARGES SOCIALES S/OP DE G    | 3 777,64                   |      | 1 859,62                   |      | 1 918,02           | 103,14        |
| 64750000 MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE      | 1 010,66                   |      | 800,14                     |      | 210,52             | 26,31         |
| 64751000 MÉDECINE DU TRAVAIL GJ              | 508,00                     |      | 410,00                     |      | 98,00              | 23,90         |
| 64780000 STAGES FORMATION PERFECT            | 1 581,72                   |      |                            |      | 1 581,72           |               |
| 64800000 AUTRES CHARGES DE PERSONNE          | 10 713,96                  |      | 18 235,83                  |      | -7 521,87          | -41,25        |
| 64801000 AUTRES CHARGES PERSONNE             | 5 943,00                   |      |                            |      | 5 943,00           |               |
| <b>EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITAT.</b>            | <b>-32 500,80</b>          |      | <b>147 396,76</b>          |      | <b>-179 897,56</b> | <b>-122,0</b> |
| + Produits de gestion courante               | 11 486,08                  |      | 14 167,93                  |      | -2 681,85          | -18,93        |
| 75800000 PROD DIV DE GESTION COURANTE        | 1,76                       |      | 20,07                      |      | -18,31             | -91,23        |
| 79100000 TRANSF. CHARGES D'EXPLOITAT         | 10 630,62                  |      | 10 818,44                  |      | -187,82            | -1,74         |
| 79110000 TRANSFERT DE CHARGES HUMAINES       | 853,70                     |      | 3 329,42                   |      | -2 475,72          | -74,36        |
| - Charges de gestion courante                | 77,38                      |      | 1,38                       |      | 76,00              |               |
| 65800000 CHARG DIV. DE GEST COURANTE         | 77,38                      |      | 1,38                       |      | 76,00              |               |
| - Charges exceptionnelles                    | 41 528,68                  |      | 69,29                      |      | 41 459,39          |               |
| 67120000 PENALITES AMEND FISC & P            | 116,92                     |      | 69,29                      |      | 47,63              | 68,74         |
| 67180000 AUT CHARG EXC S/OP DE G             | 41 411,76                  |      |                            |      | 41 411,76          |               |
| + Provisions à caractère de charges          | 5 228,00                   |      | 12 800,00                  |      | -7 572,00          | -59,16        |
| 68750000 DOT PROVISIONS EXCEPTION            | 5 228,00                   |      | 12 800,00                  |      | -7 572,00          | -59,16        |
| <b>EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ</b>                 | <b>-57 392,78</b>          |      | <b>174 294,02</b>          |      | <b>-231 686,80</b> | <b>-132,9</b> |
| + Produits financiers                        | 163,41                     |      | 167,43                     |      | -4,02              | -2,40         |
| 76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS          | 163,41                     |      | 167,43                     |      | -4,02              | -2,40         |
| <b>COÛT DE FINANCEMENT</b>                   | <b>163,41</b>              |      | <b>167,43</b>              |      | <b>-4,02</b>       | <b>-2,40</b>  |
| <b>CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT</b>            | <b>-57 229,37</b>          |      | <b>174 461,45</b>          |      | <b>-231 690,82</b> | <b>-132,8</b> |
| - Dotations aux amortissements               | 16 581,75                  |      | 7 325,70                   |      | 9 256,05           | 126,35        |
| 68111000 IMMOBILISATIONS INCORPOR            | 476,38                     |      | 2 283,62                   |      | -1 807,24          | -79,14        |
| 68112000 IMMOBILISATIONS CORPOREL            | 16 105,37                  |      | 5 042,08                   |      | 11 063,29          | 219,42        |
| - Dotations aux provisions                   | 9 838,00                   |      | 12 800,00                  |      | -2 962,00          | -23,14        |
| 68150000 DOT PROV PR RISQ ET CH D'E          | 4 610,00                   |      |                            |      | 4 610,00           |               |
| 68750000 DOT PROVISIONS EXCEPTION            | 5 228,00                   |      | 12 800,00                  |      | -7 572,00          | -59,16        |

# SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION DÉTAILLÉ

ASSOC MISSION LOCALE DU PAYS D

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

|                                            | Du 01/01/19<br>Au 31/12/19 | en % | Du 01/01/18<br>Au 31/12/18 | en % | Variation N / N-1  |               |
|--------------------------------------------|----------------------------|------|----------------------------|------|--------------------|---------------|
|                                            |                            |      |                            |      | en valeur          | en %          |
| + Reprises sur provisions                  | 12 800,00                  |      | 8 968,00                   |      | 3 832,00           | 42,73         |
| 78150000 REPRISES PROVISIOSNS EXPL         |                            |      | 8 968,00                   |      | -8 968,00          | -100,00       |
| 78750000 REP PROVISIONS EXCEPTION          | 12 800,00                  |      |                            |      | 12 800,00          |               |
| - Dotations aux fonds dédiés               | 96 989,14                  |      | 100 373,00                 |      | -3 383,86          | -3,37         |
| 68940000 REPORT FD DED SUR SUBV EX         | 96 989,14                  |      | 100 373,00                 |      | -3 383,86          | -3,37         |
| + Reprises aux fonds dédiés                | 100 373,00                 |      |                            |      | 100 373,00         |               |
| 78940000 UTILIST FONDS DEDIES SUB E        | 100 373,00                 |      |                            |      | 100 373,00         |               |
| + Subventions d'équipem. virée au résultat | 607,41                     |      | 1 333,33                   |      | -725,92            | -54,44        |
| 77700000 Q-PART SUBV INVEST VIR RES        | 607,41                     |      | 1 333,33                   |      | -725,92            | -54,44        |
| <b>RÉSULTAT NET</b>                        | <b>-66 857,85</b>          |      | <b>64 264,08</b>           |      | <b>-131 121,93</b> | <b>-204,0</b> |