

ASSOCIATION MISSION LOCALE HP

30 AVENUE GERUZET

65200 BAGNERES-DE-BIGORRE

Exercice clos le : 31 décembre 2019



SOMMAIRE

COMPTES ANNUELS	3
Compte rendu	4
Bilan Actif	5
Bilan Passif	6
Compte de Résultat	7
DETAIL DES COMPTES	9
Bilan Actif détaillé	10
Bilan Passif détaillé	12
Compte de Résultat détaillé	14
ANNEXE COMPTABLE	18
	32

COMPTES ANNUELS

COMPTE RENDU

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

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui nous a été confiée pour l'entité :

ASSOCIATION MISSION LOCALE HP
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.

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

Total ressources	3 926 644.36 €
Résultat net comptable	85 168.99 €
Total du bilan	2 388 347.13 €

Fait à BILLERE,
Le 10/04/2020.

POUDGE NICOLAS,
Expert-comptable.

BILAN ACTIF

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	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations Incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles	3 162.00	2 344.80	817.20	312.89
Avances et acomptes				
Immobilisations Corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels	860.26	698.24	162.02	334.07
Autres immobilisations corporelles	389 429.47	285 923.49	103 505.98	140 891.96
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations Financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	4 613.53		4 613.53	4 610.33
TOTAL (I)	398 065.26	288 966.53	109 098.73	146 149.25
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres appros				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Créances redevables et comptes rattachés	435 308.71		435 308.71	183 815.91
Autres	464 049.51		464 049.51	1 079 350.71
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	1 361 976.79		1 361 976.79	900 158.66
Charges constatées d'avance (3)	17 913.39		17 913.39	16 435.53
TOTAL (III)	2 279 248.40		2 279 248.40	2 179 760.81
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)				
Primes de remboursement des emprunts (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	2 677 313.66	288 966.53	2 388 347.13	2 325 910.06
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an				

BILAN PASSIF

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

PASSIF	Du 01/01/2019 au 31/12/2019	Du 01/01/2018 au 31/12/2018
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise	279 460.78	279 460.78
Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	696 104.84	696 104.84
Report à nouveau	33 142.32	-44 283.24
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	85 168.99	77 425.56
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	638.93	841.53
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
TOTAL (I)	1 094 515.86	1 009 549.47
Comptes de liaison		
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques	277 746.00	415 523.86
Provisions pour charge		
TOTAL (III)	277 746.00	415 523.86
Fonds dédiés		
Sur subventions de fonctionnement		
Sur autres ressources		
TOTAL (IV)		
DETTES (1)		
Dettes financières		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	18 189.08	
Emprunts et dettes financières divers (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	52 507.37	87 995.83
Dettes fiscales et sociales	605 500.20	635 562.66
Redevables créditeurs	51 138.46	
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	136 429.42	177 278.24
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	152 320.74	
TOTAL (V)	1 016 085.27	900 836.73
Ecarts de conversion passif	(VI)	
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	2 388 347.13	2 325 910.06
(1) Dont à plus d'un an		
(1) Dont à moins d'un an	1 016 085.27	900 836.73
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	18 189.08	
(3) Dont emprunts participatifs		

COMPTE DE RÉSULTAT

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

	Du 01/01/19 au 31/12/19	Du 01/01/18 au 31/12/18
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens et services)	738 952.88	527 073.05
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	2 875 660.49	3 122 160.64
Reprises sur provisions, amortissements et transferts de charges	263 614.22	292 197.80
Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs		
Cotisations		
Autres produits (hors cotisations)	48 416.77	125 769.24
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	3 926 644.36	4 067 200.73
CHARGES D'EXPLOITATION (2)		
Achats de marchandises		
Variation de stocks de marchandises		
Achats de matières premières et de fournitures		
Variation de stocks de matières premières et de fournitures		
Achats d'autres d'approvisionnements		
Variation de stocks d'approvisionnements		
Autres achats et charges externes *	535 379.72	497 643.76
Impôts, taxes et versements assimilés	203 763.79	161 019.12
Salaires et traitements	2 006 031.66	2 047 247.37
Charges sociales	871 556.82	921 136.06
Dotations aux amortissements, dépréciations et engagements		
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	46 380.81	53 070.71
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
Dotations aux provisions, engagements à réaliser sur ressources affectées	49 874.00	195 294.90
Subventions accordées par l'association		
Autres charges	119 929.46	121 872.03
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	3 832 916.26	3 997 283.95
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	93 728.10	69 916.78
Opération en commun, Bénéfice attribué ou Perte transférée (III)		
Opération en commun, Perte supportée ou Bénéfice transféré (IV)		
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
d'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	499.01	779.23
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	499.01	779.23
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées	995.67	867.47
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	995.67	867.47
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	-496.66	-88.24

COMPTE DE RÉSULTAT

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

	Du 01/01/19 au 31/12/19	Du 01/01/18 au 31/12/18
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	847.05	7 650.00
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	847.05	7 650.00
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	4 023.50	0.98
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	4 023.50	0.98
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)	-3 176.45	7 649.02
Impôt sur les bénéfices	4 886.00	52.00
SOLDE INTERMÉDIAIRE	85 168.99	77 425.56
TOTAL DES PRODUITS	3 927 990.42	4 075 629.96
TOTAL DES CHARGES	3 842 821.43	3 998 204.40
EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)	85 168.99	77 425.56
ÉVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
PRODUITS		
Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature		
TOTAL PRODUITS		
CHARGES		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services		
Personnel bénévole		
TOTAL CHARGES		
TOTAL	85 168.99	77 425.56
* Y compris :		
Redevances de crédit-bail mobilier	20 678.40	20 877.87
Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs	4 022.00	
(3) Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de	-3 176.45	7 649.02

DETAIL DES COMPTES

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

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	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations Incorporelles				
Autres immobilisations incorporelles	3 162.00	2 344.80	817.20	312.89
20800000 LOGICIELS	3 162.00		3 162.00	2 102.40
28080000 AMORT LOGICIELS		2 344.80	-2 344.80	-1 789.51
Immobilisations Corporelles				
Installations techniques, matériels	860.26	698.24	162.02	334.07
21540000 MATERIEL ET OUTILLAGE	860.26		860.26	860.26
28154000 AMORT. MATERIEL OUTILLAGE		698.24	-698.24	-526.19
Autres immobilisations corporelles	389 429.47	285 923.49	103 505.98	140 891.96
21810000 INST AGTS AMGTS DIVERS	79 342.52		79 342.52	97 231.37
21810900 INST GENER/AGENCTS ACT CO				1 300.35
21811000 AMENAGT NOUVEAUX LOCAUX	19 189.20		19 189.20	
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	77 051.28		77 051.28	45 974.67
21820900 MAT DE TRANSPORT ACT COMMER				31 076.61
21830000 MAT.BUREAU & MAT.INFORMAT	126 696.62		126 696.62	54 954.80
21830900 ACT COM : MATERIEL DE BUREAU				63 474.33
21840000 MOBILIER	87 149.85		87 149.85	85 953.85
21840900 MOBILIER ACT CO				1 196.00
28181000 AMORT. INSTAL. AGENCEM.		34 569.64	-34 569.64	-27 590.06
28181900 AMORT INST GENER/AGE AC CO				-184.19
28182000 AMORT. MATERIEL TRANSPORT		70 252.26	-70 252.26	-34 285.02
28182900 AMORT MAT TRANSP ACT COM				-24 070.86
28183000 AMORT. MAT.BUREAU. INFORM		102 854.89	-102 854.89	-32 901.06
28183900 ACT COM : AMOR MAT. BUREAU				-50 583.20
28184000 AMORT. DU MOBILIER		78 246.70	-78 246.70	-70 321.41
28184900 AMORT MOBILIER ACT CO				-334.22
Immobilisations Financières (2)				
Autres immobilisations financières	4 613.53		4 613.53	4 610.33
27550000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	4 613.53		4 613.53	2 910.33
27550900 CAUTIONS ACTION CO				1 700.00
TOTAL (I)	398 065.26	288 966.53	109 098.73	146 149.25
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances (3)				
Créances redevables et comptes rattachés	435 308.71		435 308.71	183 815.91
41100500 ARML	69 081.30		69 081.30	
41105000 SIMILO	1 890.00		1 890.00	
41110000 DGEFP	299 903.05		299 903.05	
41110900 ACT COM : CLIENTS				172 665.92
41810000 CLTS FACT A ETABLIR	64 434.36		64 434.36	11 149.99
Autres	464 049.51		464 049.51	1 079 350.71
43110000 TAXE SUR LES SALAIRES				20 555.00
44400000 ETAT IMPOT SUR LES BENEFICES				4 224.00
44566000 TVA DEDUCTIBLE ABS	5.82		5.82	37.18
44586000 TVA/FACTURES NON PARVEN.	871.57		871.57	877.61
44588000 TVA A REGULARISER	415.00		415.00	
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	4 147.19		4 147.19	13 903.28
46870900 PIC REPERAGE	76 845.00		76 845.00	
46871000 CONSEIL REGIONAL	143 859.00		143 859.00	197 968.30
46871200 EPCI COMMUNAUTE COMMUNES	108 000.00		108 000.00	
46871300 CONSEIL DEPARTEMENTAL	116 280.62		116 280.62	80 400.00

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

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	
46871600 DIRECCTE GARANTIE JEUNES				640 000.00
46872100 DIRECCTE EAV				28 486.40
46873500 ARML MOBILITE EUROPEENNE				22 600.00
46874700 TRAVAILLEURS HANDICAPES				54 189.14
46874800 CAF PROMENEUR DU NET	1 000.00		1 000.00	1 833.00
46876100 SPIP	225.31		225.31	276.80
46876600 GIP CUCS CONTRAT DE VILLE	2 400.00		2 400.00	
46876700 ARML DEVELOPPEMENT APPRENTI	10 000.00		10 000.00	14 000.00
Disponibilités	1 361 976.79		1 361 976.79	900 158.66
51211900 ACT COM : BANQUE BNP				85 989.04
51213000 COMPTE EPARGNE BNP	630 841.05		630 841.05	200 750.84
51214000 BNP ML HAUTES PYRENEES	581 661.30		581 661.30	442 618.59
51215000 BNP.FAJ	44 154.07		44 154.07	45 381.87
51230000 LIVRET A	23 431.79		23 431.79	3 179.25
51240000 COMPTE EPARGNE FDAJ	81 024.16		81 024.16	121 054.34
53100000 CAISSE SIEGE	864.42		864.42	725.06
53100900 ACT COM: CAISSE				459.67
Charges constatées d'avance (3)	17 913.39		17 913.39	16 435.53
48610000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	17 913.39		17 913.39	16 113.61
48610900 ACT COM : CCA				321.92
TOTAL (III)	2 279 248.40		2 279 248.40	2 179 760.81
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	2 677 313.66	288 966.53	2 388 347.13	2 325 910.06
(1) Dont droit au bail (2) Dont à moins d'un an (brut) (3) Dont à plus d'un an				

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

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

PASSIF	Du 01/01/2019 au 31/12/2019	Du 01/01/2018 au 31/12/2018
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise	279 460.78	279 460.78
10230000 SUB.INVESTIS.NON RENOUELABLE	279 460.78	279 460.78
Autres réserves	696 104.84	696 104.84
10650000 RESERVE FONDS DE ROUL.ML	389 296.87	389 296.87
10688000 RESERVE PROJET ASSOCIATIF ML	273 455.09	273 455.09
10688500 RESERVE CHANTIER ECOLE	33 352.88	33 352.88
Report à nouveau	33 142.32	-44 283.24
11000000 REPORT A NOUVEAU SOLDE CREDIT	62 588.65	60 102.58
11900000 REPORT A NOUVEAU SOLDE DEBIT	-29 446.33	-104 385.82
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	85 168.99	77 425.56
Autres fonds associatifs		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	638.93	841.53
13100000 SUB INVEST BIENS NON RENOUELABLE	1 013.05	1 013.05
13910000 SUB EQUIPEMENT VIREE RESULTAT	-374.12	-171.52
TOTAL (I)	1 094 515.86	1 009 549.47
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques	277 746.00	415 523.86
15110000 PROVISIONS POUR LITIGES		21 932.96
15120000 PROVISIONS IFC	249 746.00	227 872.00
15180000 PROVISIONS POUR RISQUES	28 000.00	165 718.90
TOTAL (III)	277 746.00	415 523.86
Fonds dédiés		
TOTAL (IV)		
DETTES (1)		
Dettes financières		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	18 189.08	
51211000 BANQUE BNP	18 189.08	
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	52 507.37	87 995.83
40100000 FOURNISSEURS COLLECTIFS	16 054.01	49 858.31
40100100 FOURNISSEURS	2 121.53	
40100900 ACT COM : FOURNISSEURS		1 810.74
40811000 FRS FACTURES NON PARVENUES	34 331.83	31 061.13
40811900 ACT COM : FRS FRES NON PARV.		5 265.65
Dettes fiscales et sociales	605 500.20	635 562.66
42810000 PRIMES DE PRECARITE	566.45	1 889.33
42820000 PERSONNEL CONGES PAYES	169 438.03	173 481.83
42820900 ACT COM : PERSON. CONG PAYES		14 120.42
42860000 RTT - CHARGES A PAYER	25 290.38	19 067.47
42860900 ACT COM : RTT CHARG A PAYER		5 328.95
43100000 URSSAF	95 864.00	125 183.00
43105000 CHARGES/PRIMES PRECARITE	133.01	801.02
43110000 TAXE SUR LES SALAIRES	14 108.00	
43320000 UNIFORMATION	30 889.27	39 983.00
43340000 CILEO - EFFORT CONSTRUCTION	8 647.51	8 007.99
43350900 ACT COM : TAXE APPRENTISSAGE		1 686.60
43820000 CHARGES SOCIALES CONGES PAYES	80 211.96	83 288.63
43820900 ACT COM : CHARGES SUR C.P.		6 779.45
43860000 CHARGES A PAYER RTT	11 972.46	9 154.30
43860900 ACT CO : CHARGES A PAYER/RTT		2 558.43

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

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

PASSIF	Du 01/01/2019 au 31/12/2019	Du 01/01/2018 au 31/12/2018
43861000 OEUVRES SOCIALES	3 979.77	464.48
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	5 262.82	
44400000 ETAT IMPOT SUR LES BENEFICES	4 886.00	
44500000 MUTUELLE SANTE	17 536.62	17 153.05
44522000 R2E SURCOMPLEMENTAIRE	18 303.80	19 377.27
44523000 IRCANTEC	14 377.94	15 575.00
44523500 AGIRC ARCCO	5 076.92	7 554.60
44524000 HUMANIS PREVOYANCE	15 752.89	16 673.85
44551000 TVA A DECAISSER	19 174.00	
44551900 ACT COM : TVA A DECAISSER		36 540.00
44571000 TVA COLLECTEE	61 812.39	28 777.66
44587000 TVA / FACTURES A ETABLIR	2 215.98	1 858.33
44860900 ACT COM : ETAT CHARGES A PAYE		258.00
Redevables créditeurs	51 138.46	
41980000 RRR A ACCORDER /AVOIRS A ETABL	51 138.46	
Dettes diverses		
Autres dettes	136 429.42	177 278.24
46620000 FONDS D'AIDE AUX JEUNES	125 117.07	166 855.89
46630000 AUTO ECOLE PERMIS HIRSCH	1 897.35	1 897.35
46640000 BOURSES PERMIS CCPL	9 415.00	8 525.00
Produits constatés d'avance	152 320.74	
48700900 ACT COM : PROD CONST AVANCE	12 225.00	
48701000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	140 095.74	
TOTAL (V)	1 016 085.27	900 836.73
Ecarts de conversion passif	(VI)	
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	2 388 347.13	2 325 910.06
(1) Dont à plus d'un an		
(1) Dont à moins d'un an	1 016 085.27	900 836.73
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	18 189.08	
(3) Dont emprunts participatifs		

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

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

	Du 01/01/19 au 31/12/19	Du 01/01/18 au 31/12/18
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens et services)	738 952.88	527 073.05
70600000 PRESTATIONS DGEFP	575 371.66	390 987.51
70600400 ACT CO : PREST SERV MISSION LO		11 250.00
70600500 PRESTATIONS ARML	159 917.22	116 389.54
70600700 ACT CO : PREST SIMILO	1 575.00	6 300.00
70671000 PARTIC ENTREP OPCA	2 089.00	2 146.00
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	2 875 660.49	3 122 160.64
74111000 DIRECCTE CPO	1 537 551.00	897 551.00
74112000 CONSEIL DEPARTEMENTAL	82 881.04	134 000.00
74200600 CONSEIL REGIONAL	287 718.00	296 616.00
74200900 PIC REPERAGE	21 955.71	
74211600 DIRECCTE GARANTIE JEUNES	519 808.00	1 280 000.00
74212100 ENCADREMENT JEUNES FDAJ	40 000.00	40 000.00
74212200 ARML MOBILITE EUROPEENNE		11 600.00
74212300 DR POLE EMPLOI	174 051.97	175 511.50
74212600 INNER WHEEL	500.00	1 000.00
74212700 DEVELOPPEURS APPRENTISSAGE	20 000.00	20 000.00
74213400 COMM ADHERENTES	3 814.00	33 389.00
74213500 RESEAU DE PARRAINAGE	21 350.00	20 740.00
74213600 ACTION SANTE		7 000.00
74214600 SPIP	4 800.00	5 155.00
74214700 TRAVAILLEURS HANDICAPES		64 189.14
74214900 FIPD JUSTICE	5 500.00	7 909.00
74215200 SUB CAF PROMENEUR DU NET	1 000.00	2 000.00
74216600 GIP CUCS CONTRAT DE VILLE	1 230.77	
74223000 EPCI : COMMUNAUTES COMMUNES	153 500.00	125 500.00
Reprises sur provisions, amortissements et transferts de charges	263 614.22	292 197.80
78151000 REPRISE PROVISION	187 651.86	184 099.00
79110000 TRANSF CONS CPTÉ 60,61,62	2 159.50	
79120000 IJSS/REMBT UNML/CHQ DEJEUNER	50 104.06	90 073.84
79130000 REMBOURSEMENT UNIFORMATION	23 698.80	18 024.96
Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs		
Cotisations		
Autres produits (hors cotisations)	48 416.77	125 769.24
75800000 PROD DIVERS DE GEST COURANTE	4.15	15.06
75800500 ASP CONTRATS AIDES	48 412.62	125 754.18
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	3 926 644.36	4 067 200.73
CHARGES D'EXPLOITATION (2)		
Achats de marchandises		
Variation de stocks de marchandises		
Achats de matières premières et de fournitures		
Variation de stocks de matières premières et de fournitures		
Achats d'autres d'approvisionnements		
Variation de stocks d'approvisionnements		
Autres achats et charges externes *	535 379.72	497 643.76
60500000 ACHATS MATERIEL EQUIPEMENT	7 440.58	13 880.86
60610000 ELECTRICITE	29 409.20	29 688.10
60630000 PRODUITS ENTRETIEN	2 656.95	2 183.23
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATI.	16 039.27	16 270.27
60650000 CARBURANT	12 955.29	13 289.16
61100000 SOUS-TRAITANCE GENERALE	23 057.28	22 441.11

COMPTES DE RÉSULTAT DÉTAILLÉS

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

	Du 01/01/19 au 31/12/19	Du 01/01/18 au 31/12/18
61110000 SOUS-TRAIT.PRESTAT'	82 364.72	68 774.03
61220000 CREDIT-BAIL MOBILIER	20 678.40	20 877.87
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	67 378.56	66 086.07
61320500 LOCATION-OF	720.00	
61330000 LOCATION MATERIEL	13 640.70	15 815.40
61370000 LOCATION VEHICULE	2 454.23	1 086.14
61500000 ENT ET REPARATIONS DES LOCAUX	1 092.34	260.76
61550000 ENT REP BIENS MATERIEL	7 497.67	6 222.57
61560000 MAINTENANCE	27 641.37	12 521.75
61600000 ASSURANCE ML	21 203.55	20 283.00
61800000 DOCUMENTAT' M.L	2 276.16	2 271.25
61850000 FRAIS DE COLLOQ, SEMIN, CONFER	2 800.00	15.00
62110000 PERSONNEL INTERIMAIRE		3 761.07
62200000 HONORAIRES CAC	8 160.00	8 336.00
62210000 HONORAIRES CEC	10 020.00	8 892.00
62260000 HONORAIRES CEC	2 335.00	2 310.00
62261000 HONORAIRES CAC	2 000.00	2 000.00
62262000 AUTRES HONORAIRES	6 910.25	
62280000 FRAIS DIVERS DOSSIER	36.00	1 012.80
62300000 PUBLICITE	2 887.28	2 368.94
62500000 DEPLACEMENTS /MISSIONS	86 176.80	76 492.02
62500500 FRAIS DEPLACEMENT FORMATION	7 761.41	5 517.55
62570000 RECEPTIONS	15 203.60	19 015.03
62600000 TELEPHONE M.L	31 222.58	35 748.73
62610000 FRAIS DE POSTE	6 440.96	6 155.09
62700000 SERV BANCAIRE /TELESERVICE	2 312.57	1 591.01
62800000 AUTRES SERV.EXT.DIVERS		235.95
62810000 COTISATIONS	12 607.00	12 241.00
Impôts, taxes et versements assimilés	203 763.79	161 019.12
63110000 TAXES SUR SALAIRES	142 478.00	97 785.00
63320000 UNIFORMATION	51 799.27	51 851.00
63340000 EFFORT A LA CONSTRUCTION	8 646.52	8 007.84
63350000 TAXE D'APPRENTISSAGE		1 686.60
63511000 CFE	840.00	1 279.00
63512000 ACT CO : TAXE FONCIERE		384.68
63540000 TIMBRE FISCAL		25.00
Salaires et traitements	2 006 031.66	2 047 247.37
64100000 SALAIRES	1 989 885.11	1 981 844.20
64110000 PRIME PRECARITE	-1 322.88	-16.00
64120000 CONGES PAYES	-18 164.22	-20 565.75
64121000 CONGES RTT	893.96	14 574.21
64141000 INDEMNITES JOURNALIERES	34 739.69	71 410.71
64170000 AVANTAGES EN NATURE	11 993.50	9 642.54
64180000 AVANTAGES EN NATURE	-11 993.50	-9 642.54
Charges sociales	871 556.82	921 136.06
64500000 MUTUELLE	39 653.75	38 279.28
64510000 COTISATIONS URSSAF	527 777.95	579 714.08
64522000 CNP-ASSURANCE-RETRAITE SUP	42 173.51	42 080.78
64523000 IRCANTEC RETRAITE	83 723.35	83 505.85
64523500 AGIRC ARCCO	8 744.26	13 622.37
64524000 HUMANIS PREVOYANCE	42 389.02	42 328.60
64532500 AGIRC ARCCO	176.36	
64550000 CHARGES SOCIALES CONGES PAYES	-9 856.12	-6 954.92
64551000 CHARGES/ CONGES RTT	259.73	7 134.60
64560000 CHARGES/PRIMES PRECARITE	-668.01	-53.36
64720000 CSE OEUVRES SOCIALES	43 979.77	34 318.87
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL PHARM	7 663.65	7 914.98
64800000 AUTRES CHARGES DU PERSONN	17 341.32	12 742.24

MLHP - ASSOCIATION MISSION LOCALE HP
COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

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

	Du 01/01/19 au 31/12/19	Du 01/01/18 au 31/12/18
64810000 TICKETS RESTAURANT	47 950.20	47 792.10
64820000 FORMATION PERSONNEL	20 248.08	22 986.59
64900000 CREDIT IMPOT COMPET EMPLOI		-4 276.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et engagements		
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	46 380.81	53 070.71
68111000 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	555.29	
68112000 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	45 825.52	53 070.71
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
Dotations aux provisions, engagements à réaliser sur ressources affectées	49 874.00	195 294.90
68150000 DOT PROV RISQUES ET CHARGES	49 874.00	195 294.90
Subventions accordées par l'association		
Autres charges	119 929.46	121 872.03
65100000 REDEV. LICENCES DROITS	43.20	43.20
65400000 CREANCES IRRECOUVRABLES	119 855.35	121 808.56
65800000 CHAR DIV-GESTION COURANTE	30.91	20.27
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	3 832 916.26	3 997 283.95
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	93 728.10	69 916.78
Opération en commun, Bénéfice attribué ou Perte transférée (III)		
Opération en commun, Perte supportée ou Bénéfice transféré (IV)		
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
d'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	499.01	779.23
76890000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	499.01	779.23
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	499.01	779.23
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées	995.67	867.47
66800000 AUTR. CHARGES FINANCIERES	995.67	867.47
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	995.67	867.47
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	-496.66	-88.24
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	847.05	7 650.00
77520000 PROD CESSION IMMOB CORPOR		6 800.00
77700000 QUOTE PART SUBV VIREE AU RESUL	202.60	171.52
77800000 PRODUITS EXCEPTIONNELS	644.45	678.48
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	847.05	7 650.00

MLHP - ASSOCIATION MISSION LOCALE HP
COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

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

	Du 01/01/19 au 31/12/19	Du 01/01/18 au 31/12/18
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	4 023.50	0.98
67180000 AUT CHARG EXC S/OP DE GESTION	1.50	0.98
67200000 CHARGES EX.ANTERIEUR	4 022.00	
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	4 023.50	0.98
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)	-3 176.45	7 649.02
Impôt sur les bénéfices	4 886.00	52.00
69500000 IMPOT SUR LES BENEFICES	4 886.00	52.00
SOLDE INTERMÉDIAIRE	85 168.99	77 425.56
TOTAL DES PRODUITS	3 927 990.42	4 075 629.96
TOTAL DES CHARGES	3 842 821.43	3 998 204.40
EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)	85 168.99	77 425.56
ÉVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
PRODUITS		
Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature		
TOTAL PRODUITS		
CHARGES		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services		
Personnel bénévole		
TOTAL CHARGES		
TOTAL	85 168.99	77 425.56
* Y compris :		
Redevances de crédit-bail mobilier	20 678.40	20 877.87
Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs	4 022.00	
(3) Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de	-3 176.45	7 649.02

ANNEXE COMPTABLE

SOMMAIRE ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

MLHP - ASSOCIATION MISSION LOCALE HP

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

SOMMAIRE

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	0		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	0		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	0		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	0		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	0		
CRÉDIT BAIL			
LOCATIONS			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES STOCKS			
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	0		
EFFETS DE COMMERCE			
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	0		
COMPOSITION DES FONDS ASSOCIATIFS			
TABLEAU DE VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS	0		
TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS	0		
TABLEAU DE SUIVI DES LEGS ET DONATIONS			
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	0		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	0		
CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)			
LES ENGAGEMENTS	0		
DETTES GARANTIES PAR DES SURETÉS RÉELLES			
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES			
LES EFFECTIFS			
RESSOURCES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR LES CAPITAUX PROPRES			
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS			
TRANSFERTS DE CHARGES			
COMMENTAIRES			

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

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

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

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

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 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,

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

- | | |
|---------------------------------------|------------|
| - Installations techniques | 3 à 10 ans |
| - Matériels et outillages industriels | 5 ans |
| - Matériel de bureau et inform | 1 à 5 ans |
| - Mobilier | 5 à 10 ans |

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

MLHP - ASSOCIATION MISSION LOCALE HP

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

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.		Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL I		
		Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	2 102	1 060
CORPORELLES		Terrains			
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Instal.géné., agencts & aménagts const.			
		Installations techniques, matériel & outillage indust.	860		
	Autres immos corporelles	Instal. généré., agencts & aménagts divers	98 532		
		Matériel de transport	77 051		
	Matériel de bureau & info., mobilier	205 579		8 267	
	Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL III	382 022		8 267
FINANCIERES		Participations évaluées par mise en équivalence			
		Autres participations			
		Autres titres immobilisés			
		Prêts et autres immobilisations financières	4 610		3
		TOTAL IV	4 610		3
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			388 735		9 330

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.		Frais d'éts, de recherche & de dével.	TOTAL I			
		Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL II		3 162	
CORPORELLES		Terrains				
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Ins. gal. agen. amé. cons				
		Inst.tech., mat. outillage indus.			860	
	Autres immos corporelles	Ins. gal. agen. amé. div.			98 532	
		Matériel de transport			77 051	
	Mat.bureau, info., mob.			213 846		
	Emballages récup. div.					
	Immos corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL III			390 290	
FINANCIERES		Part. évaluées par mise en equivalence				
		Autres participations				
		Autres titres immobilisés				
		Prêts & autres immob. financières			4 614	
		TOTAL IV			4 614	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)					398 065	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

MLHP - ASSOCIATION MISSION LOCALE HP

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 : amort. sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	1 790	555		2 345
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag. cons.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		526	172		698
	Inst. générales agencem. amén. div.	27 774	6 795		34 570
Autres immos corporelles	Matériel de transport	58 356	11 896		70 252
	Mat. bureau et informatique, mob.	154 140	26 962		181 102
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		240 796	45 826		286 622
TOTAL GENERAL		242 586	46 381		288 967

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							
Immob. incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
	Inst. techniques mat. et outil.						
Immo. corpor.	Inst. gales, agenc. am divers						
	Mat. transport						
	Mat. bureau mobilier						
	Emballages récup. divers						
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							

Total général non ventilé

CADRE C	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net a la fin de l'exercice
	Frais d'émission d'emprunt à étaler				
	Primes de remboursement des obligations				

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

MLHP - ASSOCIATION MISSION LOCALE HP

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

TABLEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
TOTAL I					
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	21 933		21 933	
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires	227 872	21 874		249 746
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grandes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	165 719	28 000	165 719	28 000	
TOTAL II		415 524	49 874	187 652	277 746
Provisions pour dépréciation	/ immobilisations	- incorporelles			
		- corporelles			
		- Titres mis en équivalence			
		- titres de participation			
		- autres immobs financières			
	Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III					
TOTAL GENERAL (I + II + III)		415 524	49 874	187 652	277 746
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises	- d'exploitation - financières - exceptionnelles		49 874	187 652	
Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée					

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

MLHP - ASSOCIATION MISSION LOCALE HP

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

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			utilisées	non utilisées	
Provisions pour litiges	21 933			21 933	
Prov. pour garanties données aux clients					
Prov. pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Prov. pour pensions et obligations similaires	227 872	21 874			249 746
Provisions pour impôts					
Prov. pour renouvellement des immobilisations					
Prov. pour gros entretien et grandes réparations					
Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	165 719	28 000	119 855	45 864	28 000
TOTAL	415 524	49 874	119 855	67 797	277 746
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
d'exploitation		49 874	119 855	67 797	
financières					
exceptionnelles					

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

MLHP - ASSOCIATION MISSION LOCALE HP

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 IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2) Autres immobilisations financières	4 614		4 614
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	435 309	435 309	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér <input type="text"/>			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Etat & autres coll. publiques	1 292	1 292	
	Impôts sur les bénéfices Taxe sur la valeur ajoutée Autres impôts, taxes & versements assimilés Divers			
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	462 757	462 757		
Charges constatées d'avance	17 913	17 913		
TOTAUX		921 885	917 272	4 614
Renvois (1)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
(2)	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice		
		Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)		

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

MLHP - ASSOCIATION MISSION LOCALE HP

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

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	17 913
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	17 913

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	64 434
Autres créances	462 757
Disponibilités	
TOTAL	527 191

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS

MLHP - ASSOCIATION MISSION LOCALE HP

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

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS

Libellé	Solde au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
Fonds associatifs sans droit de reprise	279 460.78			279 460.78
Écart de réévaluations sans droit de reprise				
Fonds associatifs avec droit de reprise				
Écart de réévaluations avec droit de reprise				
Réserves	696 104.84			696 104.84
Report à nouveau	-44 283.24	77 425.56		33 142.32
Résultat comptable de l'exercice antérieur	77 425.56		77 425.56	
Subventions d'investissement non renouvelables	841.53		202.60	638.93
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
TOTAUX	1 009 549.47	77 425.56	77 628.16	1 009 346.87

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS

MLHP - ASSOCIATION MISSION LOCALE HP

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

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS

Situations Ressources	Année	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice (7895 ou 7897)	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées (6895 ou 6897)	Fonds restants à engager en fin d'exercice
			A	B	C	D=A-B+C
TOTAL						

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

MLHP - ASSOCIATION MISSION LOCALE HP

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 etbs de crédit (1)	à 1 an max. à l'origine à plus d' 1 an à l'origine	18 189	18 189		
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		52 507	52 507		
Personnel & comptes rattachés		195 295	195 295		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		245 806	245 806		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices Taxe sur la valeur ajoutée Obligations cautionnées Autres impôts, taxes & assimilés	4 886 154 251 5 263	4 886 154 251 5 263		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)					
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		187 568	187 568		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance		152 321	152 321		
TOTAUX		1 016 085	1 016 085		
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

MLHP - ASSOCIATION MISSION LOCALE HP

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	34 332
Dettes fiscales et sociales	291 459
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	51 138
TOTAL DES CHARGES À PAYER	376 929

ENGAGEMENTS

MLHP - ASSOCIATION MISSION LOCALE HP

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

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 249 746.00 Euros.

Cet engagement a été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation 1.50 %

Table de mortalité TV 88/90

Départ volontaire à 65 ans

Taux de turn over 1.00 %

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

NOTE ANNEXE SPECIFIQUE**AVANTAGES EN NATURE DES LOCAUX**

Les Mairies ou les Communautés de communes sont à la source de l'évaluation de ces avantages par le biais de certificats délivrés à l'Association.

L'évaluation se résume comme suit :

Locaux du siège	37 350 €
Locaux Pyrénées Vallée des gaves	3 162 €
Locaux Lannemezan	5 972 €
Locaux Lourdes	5 100 €
Locaux Maubourguet	4 000 €

TOTAL **55 584 €**