

ASS MISSION LOCALE ARRT CHARTRES

21 Rue Vincent Chevard
28000 CHARTRES

MISSION LOCALE

**COMPTES ANNUELS
au 31 décembre 2019**



EXPERTISE COMPTABLE

5 avenue Victor Hugo - Business Park Bâtiment B - 28080 - CHARTRES

Tél. 02.37.84.11.11 - Fax 02.37.84.11.15

E-mail : chartres@tgs-france.fr - www.tgs-france.fr



SOMMAIRE

PRESENTATION

Présentation de l'association	I
-------------------------------	---

COMPTES ANNUELS

Attestation	
Bilan	1
Compte de résultat	3
Annexe	5

DETAIL DES COMPTES ANNUELS

Détail du bilan actif	14
Détail du bilan passif	15
Détail du compte de résultat	17

DOCUMENTS DE GESTION

Soldes Intermédiaires de Gestion	20
----------------------------------	----

PRÉSENTATION DE L'ENTREPRISE

Raison sociale	ASS MISSION LOCALE ARRT CHARTRES
Forme juridique	ASSOCIATION
Activité	MISSION LOCALE
Catégorie fiscale	Association
Régime fiscal	Aucun régime
Siret	837 607 886 00012
Code NAF	8413Z Administration publique (tutelle) des activités économiques
Date de création	30 décembre 2017

ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association ASS MISSION LOCALE ARRT CHARTRES relatifs à l'exercice du 1er janvier 2019 au 31 décembre 2019.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 13 pages, se caractérisent par les données suivantes :

•	Total du bilan :	574 692,49 Euros
•	Produits de fonctionnement :	1 339 920,45 Euros
•	Résultat net comptable :	141 281,22 Euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle 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 tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à CHARTRES

Le 27 juillet 2020

PATRICK ROLLAND

Expert Comptable

BILAN ACTIF

	Brut	Amort./Provis.	Net au 31/12/2019	Net au 31/12/2018
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets, licences, logiciels	7 437,36	6 000,24	1 437,12	
Immobilisations corporelles				
Inst. tech., matériel et outillage industriel	29 710,97	27 391,56	2 319,41	
Autres immobilisations corporelles	177 256,38	164 784,92	12 471,46	
Immobilisations financières				
Autres titres immobilisés	129,58		129,58	
Autres immobilisations financières	15,00		15,00	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	214 549,29	198 176,72	16 372,57	
ACTIF CIRCULANT				
Avances et acomptes versés	1 878,85		1 878,85	
Créances				
Autres créances	63 713,04		63 713,04	
Disponibilités	481 414,00		481 414,00	
Charges constatées d'avance	11 314,03		11 314,03	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	558 319,92		558 319,92	
TOTAL ACTIF	772 869,21	198 176,72	574 692,49	0,00

BILAN PASSIF

	Net au 31/12/2019	Net au 31/12/2018
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES		
Fonds propres		
Réserves indisponibles	37 011,35	
Report à nouveau	-77 607,62	-600,00
Résultat net comptable de l'exercice	141 281,22	-1 020,00
Autres fonds associatifs		
Subventions d'investissement affectées à des biens non renouvelables	8 422,22	
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES	109 107,17	-1 620,00
PROVISIONS		
Provisions pour risques	5 943,00	
Provisions pour charges	65 535,00	
TOTAL PROVISIONS	71 478,00	
FONDS DEDIES		
Sur subventions de fonctionnement	157 107,69	
TOTAL FONDS DEDIES	157 107,69	
DETTES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	37 627,96	1 620,00
Dettes fiscales et sociales	196 079,70	
Autres dettes	3 291,97	
TOTAL DETTES (1)	236 999,63	1 620,00
TOTAL PASSIF	574 692,49	0,00
(1) Dont à moins d'un an	236 999,63	1 620,00

COMPTE DE RÉSULTAT

	Du 01/01/2019 au 31/12/2019 (12 mois)	Du 01/01/2018 au 31/12/2018 (12 mois)	Variation	
			Montant	%
Produits de fonctionnement				
Services financés par les usagers	108,80		108,80	
Autres produits de fonctionnement				
Subventions de fonctionnement	1 300 876,29		1 300 876,29	
Reprises / Amort. et Provis. transferts de charge	38 910,87		38 910,87	
Autres produits	24,49		24,49	
Total des produits de fonctionnement	1 339 920,45		1 339 920,45	
Charges de fonctionnement				
Autres achats et charges externes	252 283,95	1 020,00	251 263,95	
Impôts, taxes et versements assimilés	65 727,96		65 727,96	
Salaires et traitements	694 973,78		694 973,78	
Charges sociales	228 225,11		228 225,11	
Dotations aux amortissements sur immobilisatio	10 901,15		10 901,15	
Dotations aux provisions pour risques et charge	6 065,00		6 065,00	
Autres charges	5 417,67		5 417,67	
Total des charges de fonctionnement	1 263 594,62	1 020,00	1 262 574,62	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	76 325,83	-1 020,00	77 345,83	
Produits financiers				
Autres intérêts et produits assimilés	12,76		12,76	
Total des produits financiers	12,76		12,76	
Charges financières				
Intérêts et charges assimilées	300,27		300,27	
Total des charges financières	300,27		300,27	
RÉSULTAT FINANCIER	-287,51		-287,51	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	76 038,32	-1 020,00	77 058,32	

COMPTE DE RÉSULTAT

	Du 01/01/2019 au 31/12/2019 (12 mois)	Du 01/01/2018 au 31/12/2018 (12 mois)	Variation	
			Montant	%
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	76 038,32	-1 020,00	77 058,32	
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	35 011,55		35 011,55	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	5 277,81		5 277,81	
Total des produits exceptionnels	40 289,36		40 289,36	
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérat.de gestion	31 951,77		31 951,77	
Total des charges exceptionnelles	31 951,77		31 951,77	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	8 337,59		8 337,59	
+ Report des ressources non utilisées des ex. a	214 013,00		214 013,00	
- Engagements à réaliser sur ressources affecté	157 107,69		157 107,69	
TOTAL DES PRODUITS	1 594 235,57		1 594 235,57	
TOTAL DES CHARGES	1 452 954,35	1 020,00	1 451 934,35	
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	141 281,22	-1 020,00	142 301,22	

ANNEXE

■ INTRODUCTION

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31 décembre 2019, dont le total est de 574.692,49 Euros et au compte de résultat de l'exercice, dont le total des produits est de 1.594.235,57 Euros et dégageant un excédent de 141.281,22 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1er janvier 2019 au 31 décembre 2019.

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

■ FAITS CARACTÉRISTIQUES

Restructuration (fusion) :

La Mission Locale de Chartres a été absorbée en 2019 par l'Association Mission Locale de l'arrondissement de Chartres créée en 2017. L'exercice 2017 ne comptait aucune opération et celui de 2018, a fait état de frais de constitution uniquement.

Conformément à l'acte de fusion du 18/12/2019, l'ensemble des opérations comptables 2019 de la Mission Locale de Chartres a été repris au 31/12/2019 dans l'Association Mission Locale de l'Arrondissement de Chartres.

Subvention exceptionnelle garantie jeunes 2019 :

La Mission Locale a reçu au cours de l'exercice, à titre exceptionnel, une subvention pour " solde de tout compte " de la garantie jeunes 2019 pour un montant de 157 108 euros.

Cette subvention a vocation à mettre fin au système spécifique de financement de la garantie jeunes afin de l'intégrer dans un mode de financement globalisé à compter de 2020.

A la clôture de l'exercice 2019, la Mission Locale présente un résultat excédentaire sur la garantie jeunes 2019 au titre de la subvention exceptionnelle reçue.

Conformément aux instructions de la DIRECCTE Centre-Val de Loire, la Mission Locale a fait apparaître ce résultat excédentaire en fonds dédiés afin d'en solder l'utilisation sur 2020 (report).

Fonds dédiés :

La gestion des fonds dédiés accordés à l'ancienne association sont repris de fait par la nouvelle.

Au 31/12/2019, l'association a inventorié un solde de subvention garantie jeunes à ce titre (CF ci dessus et annexe pages suivantes).

FPH nouvelle convention :

L'association absorbée est partie prenante d'une convention d'objectif et de moyens (CPOM) en charge de gérer le fonds de participation des habitants (FPH). Les sommes perçues sont de 6 000 € en 2019 et les frais de gestion de 2% des aides attribuées figurent en autres produits d'exploitation pour 108,80 €. Le solde des financements non utilisés s'élève à 451,20 € au 31/12/2019.

RESULTAT EXCEPTIONNEL :

Le résultat exceptionnel de 8 337,59 € est composé de :

- Des IJSS récupérées suite à réclamation au titre des années 2016, 2017 et 2018 pour une somme de 13 048,61€ (+)
- Une subvention figurant au 31/12/2018 en produit à recevoir devenue sans objet pour un montant de 26 892,31 € (-).
- Des régularisations d'écritures de paye suite, notamment, à des modifications de bulletin qui n'avaient pas donné lieu à rectifications comptables au titre des années antérieures pour un solde de 18 097,98 € (+).
- Des pénalités de taxes sur les salaires de 1 194,50 € (-).
- D'une quote part de subvention d'investissement virée au compte de résultat pour 5 277,81 € (+).

ANNEXE

■ RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les comptes ont été élaborés et présentés conformément au règlement comptable des associations n°99-01 du Comité de la Réglementation comptable (CRC) et au règlement n°2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables (ANC) et ses modifications (Règlements ANC n°2014-05, 2015-05, 2015-06, 2015-12 et 2016-07) relatifs au Plan Comptable Général.

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

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

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

Les conventions suivantes ont été respectées :

- Continuité de l'exploitation,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- Indépendance des exercices.

Les comptes effets à recevoir et effets à payer sont englobés respectivement dans les comptes clients et fournisseurs.

L'évaluation des éléments inscrits en comptabilité a été pratiquée par référence à la méthode des coûts historiques. Plus particulièrement les modes et les méthodes d'évaluation ci-après décrits ont été retenus pour les divers postes des comptes annuels.

Valeurs immobilisées

La valeur brute des éléments de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens. Ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une réévaluation légale ou libre.

L'amortissement économique a été calculé sur la durée normale d'utilisation des biens selon le mode linéaire.

En cas d'utilisation de mode ou durée différent sur le plan fiscal, le complément de dotations est porté en amortissement dérogatoire.

Les éléments de l'actif immobilisé ont été, le cas échéant, dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Créances et dettes

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

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

Les créances et les dettes en monnaies étrangères ont été converties et comptabilisées sur la base du dernier cours du change précédant la date de clôture de l'exercice. Les pertes latentes résultant de cette conversion ont entraîné la constitution d'une provision pour perte de change.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achats payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les charges d'achat mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charges correspondant à leur nature.

ANNEXE

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte, non seulement des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise, mais également de ceux qui présentent un caractère exceptionnel eu égard à leur montant.

ANNEXE

■ ÉTAT DE L'ACTIF IMMOBILISÉ

	Valeur au début de l'exercice	Augmentations Acquisitions	Cessions ou mises au rebut	Virement poste à poste	Valeur brute en fin d'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Autres postes		7 437,36			7 437,36
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		7 437,36			7 437,36
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
Installations techniques, matériel et outillage industriels		29 710,97			29 710,97
Installations générales		107 036,87			107 036,87
Matériel de bureau et informatique, mobilier		70 219,51			70 219,51
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		206 967,35			206 967,35
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES					
Autres titres		129,58			129,58
Prêts et autres immobilisations financières		15,00			15,00
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES		144,58			144,58
TOTAL DES IMMOBILISATIONS		214 549,29			214 549,29

ANNEXE

■ ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

	Valeur au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur en fin d'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Autres immobilisations incorporelles		6 000,24		6 000,24
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		6 000,24		6 000,24
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Installations techniques		27 391,56		27 391,56
Installations générales		106 528,59		106 528,59
Matériel de bureau, informatique et mobilier		58 256,33		58 256,33
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		192 176,48		192 176,48
TOTAL DES AMORTISSEMENTS		198 176,72		198 176,72

Méthodes et durées d'amortissements pratiqués sur les biens neufs :

Poste	Mode d'amortissement	Durée
Autres immobilisations incorporelles :	Consommation temps	de 3 à 5 ans
Installations techniques :	Consommation temps	de 5 à 8 ans
Installations générales :	Consommation temps	de 8 à 10 ans
Matériel de bureau, informatique et mobilier :	Consommation temps	de 3 à 5 ans

ANNEXE

■ ÉTAT DES PROVISIONS

	Montant au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Pensions et obligations similaires		62 135,00		62 135,00
Autres provisions pour risques et charges		9 343,00		9 343,00
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		71 478,00		71 478,00
TOTAL DES PROVISIONS		71 478,00		71 478,00
<i>Dont dotations et reprises d'exploitation</i>		6 065,00	2 789,66	

■ ÉTAT DES ÉCHEANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an	
ÉTAT DES CRÉANCES				
Actif immobilisé				
Autres immobilisations financières	15,00		15,00	
Actif circulant				
Personnel et comptes rattachés	5 029,33	5 029,33		
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	3 855,71	3 855,71		
Etat et collect. publi. - Autr. imp. taxes vers. assim.	12 489,00	12 489,00		
Débiteurs divers	42 339,00	42 339,00		
Charges constatées d'avance	11 314,03	11 314,03		
TOTAL DES CRÉANCES	75 042,07	75 027,07	15,00	
	Montant brut	A 1 an au plus	A + 1 an, 5 ans au +	A plus de 5 ans
ÉTAT DES DETTES				
Fournisseurs et comptes rattachés	37 627,96	37 627,96		
Personnel et comptes rattachés	76 756,13	76 756,13		
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	117 533,55	117 533,55		
Etat et autr. collect. publi. - Autr. imp. taxes vers. ass	1 790,02	1 790,02		
Autres dettes	3 291,97	3 291,97		
TOTAL DES DETTES	236 999,63	236 999,63		

ANNEXE

■ PRODUITS À RECEVOIR

	Montant
Autres créances	58 350,71
TOTAL DES PRODUITS A RECEVOIR	58 350,71

■ CHARGES À PAYER

	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 657,40
Dettes fiscales et sociales	128 186,59
Autres dettes	2 840,77
TOTAL DES CHARGES À PAYER	146 684,76

■ CHARGES ET PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

	Montant
Charges constatées d'avance	
Charges d'exploitation	11 314,03
TOTAL DES CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	11 314,03

ANNEXE

■ FONDS DÉDIÉS

Subventions de fonctionnement affectées

Ressources	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
GARANTIE JEUNES 2018		208 533,00	208 533,00		
DELEGATION SECURITE ROUTIERE		5 480,00	5 480,00		
SOLDE GARANTIE JEUNES				157 107,69	157 107,69
TOTAL		214 013,00	214 013,00	157 107,69	157 107,69

■ VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS

	Solde au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
FONDS PROPRES				
Réserves		37 011,35		37 011,35
Report à nouveau			77 607,62	-77 607,62
Résultat de l'exercice	-1 020,00	141 281,22	-1 020,00	141 281,22
FONDS PROPRES	-1 020,00	178 183,77	76 587,62	100 576,15
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS				
Subv. d'invest. non renouvelables par l'organis		8 422,22		8 422,22
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		8 422,22		8 422,22
VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS	-1 020,00	186 714,79	76 587,62	109 107,17

ANNEXE

■ AFFECTATIONS DE L'EXCEDENT DISPONIBLE DEFINITIVEMENT ACQUIS

Origines

Excédent comptable définitivement acquis

Report à nouveau antérieur

Prélèvement sur les réserv. dont repris. de fonds antérieurement affect. à un proj. asso

Affectations

Report à nouveau

Réserves

Fonds associatif sans droit de reprise

DÉTAIL DU BILAN ACTIF

	Net au 31/12/2019	Net au 31/12/2018	Variation	
			Montant	%
20500000 Concess. brevets licences	7 437,36		7 437,36	
28050000 Amort.concess. droi.simil	-6 000,24		-6 000,24	
CONCESSIONS, BREVETS, LICENCES, LOGICIELS	1 437,12	0,00	1 437,12	
21540000 Materiel et outillage	29 710,97		29 710,97	
28154000 Amt mat. et outillage	-27 391,56		-27 391,56	
INST. TECH., MATÉRIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIEL	2 319,41	0,00	2 319,41	
21810000 Agencements installations	107 036,87		107 036,87	
21830000 Materiel informatique	61 563,38		61 563,38	
21840000 Mobilier	8 656,13		8 656,13	
28181000 Amt agencements installation	-106 528,59		-106 528,59	
28183000 Amt. materiel informatique	-54 684,07		-54 684,07	
28184000 Amt mobilier	-3 572,26		-3 572,26	
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	12 471,46	0,00	12 471,46	
27110000 Titres immobilises	129,58		129,58	
AUTRES TITRES IMMOBILISÉS	129,58	0,00	129,58	
27510000 Parts sociales	15,00		15,00	
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	15,00	0,00	15,00	
40910000 Acomptes fournisseurs	1 878,85		1 878,85	
AVANCES ET ACOMPTES VERSÉS	1 878,85	0,00	1 878,85	
42110000 Collectif créé automatiquement	5 029,33		5 029,33	
43871000 Produits à recevoir ijss prev	3 855,71		3 855,71	
44870000 Etat produits à recevoir	12 489,00		12 489,00	
46700000 Autres débiteurs divers	333,00		333,00	
46870000 Produits a recevoir	42 006,00		42 006,00	
AUTRES CRÉANCES	63 713,04	0,00	63 713,04	
51200000 Banque crca	2 002,22		2 002,22	
51220000 Crédit mutuel	478 845,78		478 845,78	
51240000 Crédit mutuel fph	560,00		560,00	
53100000 Caisse	6,00		6,00	
DISPONIBILITÉS	481 414,00	0,00	481 414,00	
48600000 Cca	11 314,03		11 314,03	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	11 314,03	0,00	11 314,03	

DÉTAIL DU BILAN PASSIF

	Net au 31/12/2019	Net au 31/12/2018	Variation	
			Montant	%
10620000 Réserves fond roulement	37 011,35		37 011,35	
RÉSERVES INDISPONIBLES	37 011,35	0,00	37 011,35	
11900000 Report à nouveau débiteur	-77 607,62	-600,00	-77 007,62	
REPORT À NOUVEAU	-77 607,62	-600,00	-77 007,62	
RESULTAT DE L'EXERCICE	141 281,22	-1 020,00	142 301,22	-0,72
13191000 Subv informatique 2016	5 966,04		5 966,04	
13192000 Subv matériel info 2017 amt/3 an	1 769,00		1 769,00	
13192100 Subv matériel info 2017 amt/5 an	3 331,00		3 331,00	
13193000 Subvention équipmt 2018 3 ans	5 000,00		5 000,00	
13194000 Subvention équipmt 2019	6 390,00		6 390,00	
13986400 Subv matériel info 2017 / 3ans	-884,80		-884,80	
13986410 Subv matériel info 2017/ 5 ans	-3 145,33		-3 145,33	
13989000 Subvention 2016	-5 605,02		-5 605,02	
13989300 Amort subv équipmt 2018 3 ans	-3 333,67		-3 333,67	
13989400 Amort subv équipmt 2019 3 ans	-1 065,00		-1 065,00	
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT AFFECTÉES À DES BIENS NON RENOUVELABLES	8 422,22	0,00	8 422,22	
15181000 Provisions pour risques	5 943,00		5 943,00	
PROVISIONS POUR RISQUES	5 943,00	0,00	5 943,00	
15300000 Prov./pensions et obligat.	62 135,00		62 135,00	
15800000 Autres provisions pour charges	3 400,00		3 400,00	
PROVISIONS POUR CHARGES	65 535,00	0,00	65 535,00	
19400000 Fonds dedies/subv fonct.	157 107,69		157 107,69	
SUR SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT	157 107,69	0,00	157 107,69	
40100000 Fournisseurs	21 970,56		21 970,56	
40800000 Fourn. factures non parvenues		1 620,00	-1 620,00	
40810000 Frs fact non parvenues	8 097,40		8 097,40	
40812500 Fnp honoraires	7 560,00		7 560,00	
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHÉS	37 627,96	1 620,00	36 007,96	
42700000 Personnel oppositions	798,02		798,02	
42820000 Prov congés payés	67 313,45		67 313,45	
42821000 Prov rtt	5 223,08		5 223,08	
42822000 Prov regul prime anciennete	3 421,58		3 421,58	
43100000 Urssaf	45 027,51		45 027,51	
43703000 Paritarisme	2 104,12		2 104,12	
43720000 Reunica ag2r	9 482,33		9 482,33	
43730000 Vauban humanis prevoyance	8 691,11		8 691,11	
43820000 Charges soc. / cp	31 545,67		31 545,67	
43821000 Charges soc. / rtt	2 454,41		2 454,41	
43822000 Charges soc. / regul. primes anc	1 889,56		1 889,56	
A REPORTER	177 950,84		177 950,84	

DÉTAIL DU BILAN PASSIF

	Net au 31/12/2019	Net au 31/12/2018	Variation	
			Montant	%
REPORT	177 950,84		177 950,84	
43861100 Format continue cap	16 338,84		16 338,84	
44210000 Pas 2019	1 790,02		1 790,02	
DETTES FISCALES ET SOCIALES	196 079,70	0,00	196 079,70	
46720000 Gestion bq fph	451,20		451,20	
46860000 Divers - charges a payer	2 840,77		2 840,77	
AUTRES DETTES	3 291,97	0,00	3 291,97	

DÉTAIL DU COMPTE DE RÉSULTAT

	Du 01/01/2019 au 31/12/2019 (12 mois)	Du 01/01/2018 au 31/12/2018 (12 mois)	Variation	
			Montant	%
70840000 Frais gestion fph	108,80		108,80	
SERVICES FINANCÉS PAR LES USAGERS	108,80	0,00	108,80	
74000000 Subventions collectivités	195 814,00		195 814,00	
74100000 Subventio pluriannuelle objectif	445 195,00		445 195,00	
74102000 Subvent cget	2 375,00		2 375,00	
74210000 Subvention garantie jeunes	341 107,69		341 107,69	
74500000 Aio région centre	176 730,00		176 730,00	
74501000 Subvent conseil departement	2 500,00		2 500,00	
74502000 Subvent caf	2 840,00		2 840,00	
74730000 Subvention pole emploi	133 925,82		133 925,82	
74765000 Aide contrats embauche	388,78		388,78	
SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT	1 300 876,29	0,00	1 300 876,29	
78150000 Reprises/provisions	2 789,66		2 789,66	
79100000 Transfert de charges	9 606,45		9 606,45	
79110000 Ijss nettes	17 230,68		17 230,68	
79111000 Ij prévoyance	9 284,08		9 284,08	
REPRISES / AMORT. ET PROVIS. TRANSFERTS DE CHARGES	38 910,87	0,00	38 910,87	
75800000 Prod divers gest courante	24,49		24,49	
AUTRES PRODUITS	24,49	0,00	24,49	
60630000 Achats petits matériels	1 763,95		1 763,95	
60640000 Fournitures administratives	4 105,83		4 105,83	
60650000 Fournitures d'entretiens	1 971,73		1 971,73	
60660000 Carburant	2 052,33		2 052,33	
61320000 Locations immobilières	52 500,00		52 500,00	
61350000 Location matériel	3 211,16		3 211,16	
61351000 Logiciel jae	1 241,17		1 241,17	
61352000 Logiciel simili	10 557,12		10 557,12	
61353000 Locations diverses	711,83		711,83	
61355000 Location photocopieurs	15 884,92		15 884,92	
61356000 Locations véhicules	4 549,56		4 549,56	
61400000 Charges locatives	19 433,89		19 433,89	
61556000 Entretien locaux	21 519,17		21 519,17	
61562000 Maintenance informatique	8 488,58		8 488,58	
61600000 Assurances	9 243,82		9 243,82	
61810000 Documentation générale	322,00		322,00	
61851000 Actions de formation	1 224,00		1 224,00	
62260000 Honoraires	42 356,46	1 020,00	41 336,46	
62270000 Frais d'actes	666,86		666,86	
62280000 Rémunération intermédiaires	17 789,08		17 789,08	
62330000 Salons et foires	77,00		77,00	
A REPORTER	219 670,46	1 020,00	218 650,46	

DÉTAIL DU COMPTE DE RÉSULTAT

	Du 01/01/2019 au 31/12/2019 (12 mois)	Du 01/01/2018 au 31/12/2018 (12 mois)	Variation	
			Montant	%
REPORT	219 670,46	1 020,00	218 650,46	
62340000 Cadeaux	146,40		146,40	
62370000 Communications	4 576,50		4 576,50	
62510000 Frais déplacement	11 671,91		11 671,91	
62570000 Frais réception	1 337,82		1 337,82	
62610000 Frais de télécommunication	4 480,49		4 480,49	
62620000 Affranchissements	7 999,12		7 999,12	
62700000 Services bancaires	234,05		234,05	
62810000 Cotisations	2 167,20		2 167,20	
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	252 283,95	1 020,00	251 263,95	
63110000 Taxes sur les salaires	43 528,00		43 528,00	
63130000 Formation continue	22 199,96		22 199,96	
IMPÔTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS	65 727,96	0,00	65 727,96	
64100000 Salaires bruts	683 342,99		683 342,99	
64120000 Conges payes	-10 002,13		-10 002,13	
64121000 Rtt	-6 463,92		-6 463,92	
64122000 Régul. indices ancienneté	-8 609,42		-8 609,42	
64130000 Primes fin d annee	24 465,13		24 465,13	
64140000 Indemnités compensatrices	2 596,45		2 596,45	
64143000 Indemnités de rupture	9 644,68		9 644,68	
SALAIRES ET TRAITEMENTS	694 973,78	0,00	694 973,78	
64510000 Urssaf	178 167,03		178 167,03	
64520000 Mutuelle humanis	8 749,08		8 749,08	
64530000 Réunica	38 099,85		38 099,85	
64550000 Humanis prévoyance	13 166,72		13 166,72	
64580000 Charges sociales sur cp	-7 215,95		-7 215,95	
64581000 Charges soc. / rtt	-3 388,59		-3 388,59	
64582000 Charges soc. / régul. indice anc	-4 133,44		-4 133,44	
64750000 Medecine du travail	2 683,11		2 683,11	
64800000 Autres charges de personnel	2 097,30		2 097,30	
CHARGES SOCIALES	228 225,11	0,00	228 225,11	
68111000 Dot.amort.immo.incorpore.	718,56		718,56	
68112000 Dotation aux amortissemen	10 182,59		10 182,59	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	10 901,15	0,00	10 901,15	
68150000 Dot.prov.risq.& chrg expl	6 065,00		6 065,00	
DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	6 065,00	0,00	6 065,00	

DÉTAIL DU COMPTE DE RÉSULTAT

	Du 01/01/2019 au 31/12/2019 (12 mois)	Du 01/01/2018 au 31/12/2018 (12 mois)	Variation	
			Montant	%
65110000 Licences	5 356,80		5 356,80	
65800000 Charges div.gest.courante	60,87		60,87	
AUTRES CHARGES	5 417,67	0,00	5 417,67	
76800000 Produits financiers	12,76		12,76	
AUTRES INTÉRÊTS ET PRODUITS ASSIMILÉS	12,76	0,00	12,76	
66160000 Intérêts / frais	300,27		300,27	
INTÉRÊTS ET CHARGES ASSIMILÉES	300,27	0,00	300,27	
77180000 Produits exceptionnels	21 962,94		21 962,94	
77220000 Produits / ex. antérieurs	13 048,61		13 048,61	
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPÉRATIONS DE GESTION	35 011,55	0,00	35 011,55	
77700000 Subv.invest.virees result	5 277,81		5 277,81	
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPÉRATIONS EN CAPITAL	5 277,81	0,00	5 277,81	
67100000 Charges exceptionnelles	3 658,97		3 658,97	
67120000 Penalites de retard	1 194,50		1 194,50	
67200000 Subv. devenues sans objet	26 892,31		26 892,31	
67220000 Charges/exer. anterieurs	205,99		205,99	
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPÉRAT.DE GESTION	31 951,77	0,00	31 951,77	
78940000 Report des ressources non utilis	214 013,00		214 013,00	
+ REPORT DES RESSOURCES NON UTILISÉES DES EX. ANTÉR.	214 013,00	0,00	214 013,00	
68940000 Engagements à réaliser sur subv.	157 107,69		157 107,69	
ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES	157 107,69	0,00	157 107,69	

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

	Du 01/01/2019 au 31/12/2019 (12 mois)	%	Du 01/01/2018 au 31/12/2018 (12 mois)	%
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT	1 300 985	100,00		
MARGE TOTALE	1 300 985	100,00		
Achats fournitures consommables	9 894	0,76		
Autres charges externes	242 390	18,63	1 020	
Consommation externe	252 284	19,39	1 020	
VALEUR AJOUTÉE	1 048 701	80,61	-1 020	
Impôts et taxes	65 728	5,05		
Charges de personnel	923 199	70,96		
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	59 774	4,59		
INSUFFISANCE BRUTE D'EXPLOITATION			-1 020	
Transferts de charges	-36 121	-2,78		
Dotations aux amortissements	10 901	0,84		
Dotations aux provisions	6 065	0,47		
Reprises sur provisions	-2 790	-0,21		
Autres charges	5 418	0,42		
Autres produits	-24			
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	76 326	5,87	-1 020	
Produits financiers	13			
Charges financières	-300	-0,02		
Résultat financier	-288	-0,02	0	
RÉSULTAT COURANT	76 038	5,84	-1 020	
Produits exceptionnels	40 289	3,10		
Charges exceptionnelles	-31 952	-2,46		
Résultat exceptionnel	8 338	0,64	0	
RÉSULTAT DE L'EXERCICE INTERMÉDIAIRE	84 376	6,49	-1 020	
+ Report ressources non utilisées des ex. antér.	214 013	16,45		
- Engagements à réaliser sur ressources affect.	157 108	12,08		
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	141 281	10,86	-1 020	