



Experts - Comptables
Comptabilité - Prospectives - Systèmes

MISSION LOCALE

*23, Avenue de Loverchy
Annecy
74000 ANNECY*

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Activité :

Nous vous présentons ci-après le dossier financier qui se décompose ainsi :

- Les comptes annuels
- Le dossier fiscal

Fait à CHAVANOD

Le 28/06/2021

C.P.S
21 RUE ANDROMEDE
PARC ALTAIS
74650 CHAVANOD

COMPTES ANNUELS au 31/12/2020

	Pages
- <i>Rapport de présentation</i>	<i>1</i>
- <i>Bilan actif-passif Transition</i>	<i>2 et 3</i>
- <i>Compte de résultat Transition</i>	<i>4 et 5</i>
- <i>Détail bilan</i>	<i>6 à 8</i>
- <i>Détail Compte de résultat</i>	<i>9 à 12</i>
- <i>Annexe</i>	<i>13 à 19</i>

C.P.S

21 RUE ANDROMEDE
PARC ALTAIS
74650 CHAVANOD
04.50.23.24.96

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

MISSION LOCALE
23, Avenue de Loverchy
Annecy
74000 ANNECY

relatifs à l'exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020.

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.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	1 603 668 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	27 803 Euros
- Résultat net comptable,	205 229 Euros

Fait à CHAVANOD
Le 26/05/2021

Isabelle SECHAUD
EXPERT COMPTABLE

Signé électroniquement le 28/06/2021 par
Isabelle Sechaud



BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions, brevets, licences, marques...	4 675	4 675		
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Immobilisations corporelles				
	Terrains				
	Constructions	174 944	169 812	5 132	12 857
	Installations techniques Matériel et outillage	388 804	259 702	129 103	
	Autres immobilisations corporelles				37 207
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés				
	Immobilisations financières (2)				
	Participations mises en équivalence				
	Autres participations				
	Participations et Créances rattachées				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	1 500		1 500	3 030
Total I		569 923	434 189	135 734	53 095
Comptes de liaison Total II					
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours				
	Matières premières, approvisionnements				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et acomptes versés sur commandes				
	Créances (3)				
	Créances usagers et comptes rattachés				
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	399 417		399 417	336 276
	Valeurs mobilières de placement	578 111		578 111	77 611
Comptes de Régularisation	Instruments de trésorerie				
	Disponibilités	462 276		462 276	729 287
	Charges constatées d'avance (3)	28 129		28 129	28 416
	Total III	1 467 933		1 467 933	1 171 591
	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Frais d'émission des emprunts (VI)				
	Primes de remboursement des emprunts (VII)				
	Ecart de conversion actif (VIII)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)		2 037 856	434 189	1 603 668	1 224 686

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise		199 161
	Fonds propres sans droit de reprise :		
	Fonds propres statutaires	199 161	
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds propres avec droit de reprise :		
	Fonds statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Apports		
	Legs et donations		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves :		
	Réserves statutaires ou contractuelles	196 648	89 046
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	205 229	107 602
	Situation nette (sous total)	601 038	
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Droits du concédant		
	Total I	601 038	395 809
	Comptes de liaison		
	Total II		
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Provisions pour risques	52 829	48 347
	Provisions pour charges	104 047	109 234
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement		381 133
	Fonds dédiés sur autres ressources	312 384	
	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Total III	469 260	538 714
DETTES (1)	Emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)	86 178	
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	35 775	25 941
	Dettes fiscales et sociales	329 988	228 772
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	81 429	35 000
	Instruments de trésorerie		
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance		450
	Total IV	533 370	290 163
	Ecarts de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		1 603 668	1 224 686

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an

533 370

289 713

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12
Produits d'exploitation (1)		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
Ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service	27 803	
Parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	1 764 075	
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Ventes de marchandises		
Production vendue de Biens et Services		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		1 928 714
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	72 859	75 942
Utilisations des fonds dédiés	125 082	
Collectes		
Autres produits	30	8
Total I	1 989 849	2 004 664
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises		
Variation de stock (marchandises)		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)		
Autres achats et charges externes	257 161	274 228
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	75 872	89 919
Salaires et traitements	905 130	824 529
Charges sociales	368 505	355 134
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	27 419	
Dotations aux provisions	47 829	
Dotations aux amortissements et aux provisions		
Sur immobilisations : dotations aux amortissements		12 494
Sur immobilisations : dotations aux provisions		
Sur actif circulant : dotations aux provisions		
Pour risques et charges : dotations aux provisions		23 622
Subventions accordées par l'association		
Reports en fonds dédiés	56 333	
Autres charges (2)	7	819
Total II	1 738 257	1 580 744
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	251 592	423 920
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)		
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)		

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1
	31/12/2020 12	31/12/2019 12
Produits financiers		
Produits financiers de participations		
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier		
Autres intérêts et produits assimilés	508	299
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V	508	299
Charges financières		
Dotations aux amortissements et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	39	
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	39	
2. Résultat financier (V-VI)	469	299
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	252 060	424 219
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total VII		
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	46 831	35 000
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions		
Total VIII	46 831	35 000
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	46 831-	35 000-
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
Total des produits (I+III+V+VII)	1 990 357	2 004 962
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 785 128	1 615 744
Solde intermédiaire		389 219
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		60 547
- Engagements à réaliser sur ressources affectées		342 164
5. Excédents ou Déficits	205 229	107 602

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2020 12		Exercice N-1 31/12/2019 12		Ecart N / N-1	
					Euros	%
FONDS COMMERCIAL, DROIT AU BAIL						
20500000 LICENCES	4 675.16		4 675.16			
28050000 AMORT. DES LOGICIELS	4 675.16		4 675.16			
CONSTRUCTIONS	5 131.72		12 857.38		7 725.66	60.09
21350000 AGENCEMENTS INSTALLATIONS	174 943.63		174 943.63			
28135000 AMORT. AGENCTS CONSTRUCTION	169 811.91		162 086.25		7 725.66	4.77
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE	129 102.65		37 207.28		91 895.37	246.98
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	98 818.12		10 850.92		87 967.20	810.69
21830000 MATERIEL BUREAU ET INFO	242 760.66		219 138.84		23 621.82	10.78
21831000 MATERIEL INFO. PROJET NUMER.	31 852.58		31 852.58			
21840000 MOBILIER	15 372.89		15 372.89			
28182000 AMORT. MATERIEL DE TRANSPORT	16 815.82		10 850.92		5 964.90	54.97
28183000 AMORT. MAT BUREAU ET INFO	220 302.49		218 852.68		1 449.81	0.66
28183100 AMORT. MAT INFO PROJET NUMER.	13 466.41		2 848.87		10 617.54	372.69
28184000 AMORT. MOBLIER DE BUREAU	9 116.88		7 455.48		1 661.40	22.28
AUTRES	1 500.00		3 030.00		1 530.00	50.50
27500000 DEPOT DE GARANTIE	1 200.00		2 730.00		1 530.00	56.04
27510000 DEPOTS	300.00		300.00			
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	135 734.37		53 094.66		82 639.71	155.65
AUTRES	399 416.65		336 276.44		63 140.21	18.78
40100000 FOURNISSEURS	52.86		9 898.99		9 846.13	99.47
42100000 REMUNERATIONS DUES	5.60				5.60	
42510000 AVANCES AU PERSONNEL - CHQ DEJ	360.00		588.00		228.00	38.78
44100000 ETAT SUBVENTIONS A RECEVOIR	389 949.77		324 789.50		65 160.27	20.06
44110000 SUBVENTION A RECEVOIR : CARSAT	3 710.75				3 710.75	
46870000 AUTRES PRODUITS A RECEVOIR	5 337.67		999.95		4 337.72	433.79
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	578 110.99		77 611.38		500 499.61	644.88
50801000 LIVRET A ASSOCIATION BFCC	500 098.89				500 098.89	
50802000 LIVRET A LAYDERNIER	77 188.38		76 787.66		400.72	0.52
50850000 CAPITOP TRESORERIE	0.22		0.22			
50860000 PARTS CREDIT COOPERATIF	823.50		823.50			
DISPONIBILITES	462 276.30		729 286.98		267 010.68	36.61
51200000 CREDIT COOPERATIF	180 100.17		197 477.51		17 377.34	8.80
51210000 BANQUE LAYDERNIER	281 839.57		531 413.51		249 573.94	46.96
51220000 CREDIT AGRICOLE	336.56		395.96		59.40	15.00
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	28 129.27		28 416.38		287.11	1.01
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	28 129.27		28 416.38		287.11	1.01
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 467 933.21		1 171 591.18		296 342.03	25.29
TOTAL GENERAL	1 603 667.58		1 224 685.84		378 981.74	30.95

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2020 12	31/12/2019 12	Euros	%
FONDS PROPRES COMPLEMENTAIRES - SANS DROIT DE REPRISE	199 160.76	199 160.76		
10200000 FOND DE DOTATION	199 160.76	199 160.76		
RESERVES POUR PROJET DE L'ENTITE	196 648.39	89 046.28	107 602.11	120.84
10680000 RESERVES : PROJET ASSOCIATIF	15 000.00	15 000.00		
10681000 FONDS DE RESERVES POUR INVEST.	141 648.39	74 046.28	67 602.11	91.30
10682000 PROJET ASSOCIATIF : VEHICULES	40 000.00		40 000.00	
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	205 228.93	107 602.11	97 626.82	90.73
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	601 038.08	395 809.15	205 228.93	51.85
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	601 038.08	395 809.15	205 228.93	51.85
FONDS DEDIES	312 383.60	381 132.71	68 749.11-	18.04-
19400000 FONDS DEDIES S/SUB. FONCTION.	312 383.60	381 132.71	68 749.11-	18.04-
TOTAL FONDS DEDIES	312 383.60	381 132.71	68 749.11-	18.04-
PROVISIONS POUR RISQUES	52 829.29	48 347.00	4 482.29	9.27
15100000 PROVISIONS POUR RISQUES	33 651.17	43 347.00	9 695.83-	22.37-
15180000 PROVISIONS POUR CHARGES	19 178.12	5 000.00	14 178.12	283.56
PROVISIONS POUR CHARGES	104 047.02	109 234.42	5 187.40-	4.75-
15300000 PROV. P/PENSIONS ET OBLIGAT°	104 047.02	109 234.42	5 187.40-	4.75-
TOTAL PROVISIONS	469 259.91	538 714.13	69 454.22-	12.89-
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	86 178.13		86 178.13	
16400000 EMPRUNT CREDIT COOPERATIF	86 178.13		86 178.13	
DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	35 774.66	25 940.98	9 833.68	37.91
40100000 FOURNISSEURS	21 180.63	10 099.30	11 081.33	109.72
40810000 FRS FACTURES NON PARVENUES	14 594.03	15 841.68	1 247.65-	7.88-
DETTE FISCALES ET SOCIALES	329 987.80	228 771.58	101 216.22	44.24
42820000 DETTES POUR CONGES A PAYER	66 654.00	74 274.00	7 620.00-	10.26-
42860000 PERSONNEL CHARGES A PAYER	74 656.00	12 658.62	61 997.38	489.76
43100000 SECURITE SOCIALE	63 375.00	46 932.00	16 443.00	35.04
43710000 FONGEPAR PEE	3 813.02	2 111.35	1 701.67	80.60
43720000 RETRAITE IRCANTEC	6 861.56	7 987.00	1 125.44-	14.09-
43721000 RETRAITE MALAKOFF	6 823.90	4 351.08	2 472.82	56.83
43750100 HUMANIS	8 008.67	6 465.09	1 543.58	23.88
43751500 HARMONIE MUTUELLE	8 770.65	8 614.32	156.33	1.81
43760000 AMALIA / EFFORT CONSTRUCTION		3 658.12	3 658.12-	100.00-
43761000 CONTRIBUTION AGEFIPH		4 012.00	4 012.00-	100.00-
43765000 UNIFORMATION - OPCA FORMAT°	13 087.00	12 475.00	612.00	4.91
43820000 CHARGES SUR CONGES A PAYER	26 478.00	29 483.00	3 005.00-	10.19-
43860000 ORGANISMES SOCIAUX A PAYER	29 372.00	4 821.00	24 551.00	509.25
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE (IR)	3 579.00	3 359.00	220.00	6.55
44711000 TAXE SUR LES SALAIRES	18 509.00	7 570.00	10 939.00	144.50

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
AUTRES DETTES		81 429.00	35 000.00	46 429.00	132.65
46700000	COMPTES DEBITEURS / CREDITEURS	81 429.00		81 429.00	
46860000	DIVERS A PAYER		35 000.00	35 000.00	100.00
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE			450.00	450.00	100.00
48700000	PRODUITS CONSTATEES AVANCE		450.00	450.00	100.00
TOTAL DETTES		533 369.59	290 162.56	243 207.03	83.82
TOTAL GENERAL		1 603 667.58	1 224 685.84	378 981.74	30.95

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE	27 803.11				27 803.11	
70840000 PRESTATIONS ADMINISTRATIVES	27 803.11				27 803.11	
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	1 764 074.65	1 928 713.54	164 638.89	8.54		
74111500 SUB. ASP SERVICE CIVIQUE		943.33	943.33	100.00		
74112000 SUB. ASP AIDE A L'EMBAUCHE		1 500.00	1 500.00	100.00		
74113000 SUB. BAS SALAIRES LOI FILLON		16 956.84	16 956.84	100.00		
74115100 SUB. FSE EMPLOI D'AVENIR	12 549.00		12 549.00			
74116000 SUB. DIRECCTE GARANTIE JEUNES		210 104.67	210 104.67	100.00		
74117000 SUB. DIRECTE ALLER VERS		210 000.00	210 000.00	100.00		
74118000 SUB. DIRECCTE "C.P.O"	683 072.74	457 626.00	225 446.74	49.26		
74118100 SUB. REGION CPO	309 652.00	315 297.00	5 645.00	1.79		
74118200 SUB. REGION I.O.D	70 000.00	70 000.00				
74118300 SUB. ORIENTER VERS LA FORMAT°	16 220.62	16 220.00	0.62	0.00		
74121000 SUB. CONSEIL DEPARTEMENTAL	162 000.00	196 000.00	34 000.00	17.35		
74121100 SUB. CD PF MINEURS	85 680.00		85 680.00			
74122500 SUB. GRAND ANNECY AGGLO	198 500.00	198 500.00				
74122600 SUB. AUTRES COM. COMMUNES	22 500.00	20 300.00	2 200.00	10.84		
74123000 SUB. COMMUNE RUMILLY	23 280.00	23 280.00				
74123100 SUB. COMMUNE FAVERGES	33 840.00	33 840.00				
74123200 SUB. DES AUTRES COMMUNES	9 960.00	7 500.00	2 460.00	32.80		
74124300 SUB. PARRAINAGE	19 215.00	19 215.00				
74245000 SUB. POLE EMPLOI "PPAE"	138 992.54	131 430.70	7 561.84	5.75		
74253000 SUB. CARSAT EQUIPEMENT COVID	3 710.75		3 710.75			
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS	72 858.87	75 942.07	3 083.20	4.06		
78150000 REPRIS.S/PROV.RISQ.CHARGES	48 534.40	47 504.00	1 030.40	2.17		
79100000 TRANSFERT CHARGES EXPLOITAT	12 357.71	16 599.40	4 241.69	25.55		
79110000 REMB. INDEMNITES PREVOYANCE	11 966.76	9 600.01	2 366.75	24.65		
79120000 REMBOURSEMENT FORMATIONS		2 238.66	2 238.66	100.00		
UTILISATIONS DES FONDS DEDIES	125 082.44	60 547.49	64 534.95	106.59		
78940000 REPRISE DE FONDS DEDIES	125 082.44	60 547.49	64 534.95	106.59		
AUTRES PRODUITS	30.00	8.21	21.79	265.41		
75800000 PRODUITS DIVERS	30.00	8.21	21.79	265.41		
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	1 989 849.07	2 065 211.31	75 362.24	3.65		
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	257 161.03	274 228.48	17 067.45	6.22		
60610000 EAU	363.32	628.60	265.28	42.20		
60611000 ELECTRICITE	4 128.68	4 582.73	454.05	9.91		
60630000 MATERIEL ET FOURNITURES	10 772.19	1 426.52	9 345.67	655.14		
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	3 092.84	3 029.41	63.43	2.09		
60640100 FOURINTURES PLAN B		59.08	59.08	100.00		
60641000 FRAIS DE DUPLICATION	1 989.40	3 060.08	1 070.68	34.99		
60650000 FOURNITURES INFORMATIQUES	15 029.43	3 137.61	11 891.82	379.01		
60651000 FOURNITURES PEDAGOGIQUES	1 986.00	1 422.42	563.58	39.62		
60651100 FOURNITURES PEDAGOGIQUES		1 232.00	1 232.00	100.00		
60680000 PRODUITS ENTRETIEN	1 699.76	1 594.78	104.98	6.58		
61200000 CREDIT BAIL MATERIEL TRANSPORT	16 156.20	16 156.20				
61220700 LOCATION PHOTOCOPIEUR GRENKE	3 186.00	4 248.00	1 062.00	25.00		
61220800 LOCATION PHOTOCOPIEUR 7F	1 314.03	1 752.04	438.01	25.00		
61300000 LOCATIONS DE SALLES	120.00	802.52	682.52	85.05		
61320000 LOCATIONS AVENUE DE LOVERCHY	38 806.52	37 670.06	1 136.46	3.02		

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2020 12	31/12/2019 12	Euros	%
61322000	LOCATION 7 AV. DES 3 FONTAINES	10 105.08	9 746.89	358.19	3.67
61351500	LOCATION VEHICULE POUR MLJBA		117.13	117.13	100.00
61351600	LOCATION VEHICULE PLAN B		170.00	170.00	100.00
61356500	LOCATIONS DIVERSES		99.90	99.90	100.00
61356600	LOCATION SENDIBLUE		63.24	63.24	100.00
61400000	CHARGES LOCATIVES AV. LOVERCHY	4 952.09	5 000.00	47.91	0.96
61420000	CHGS LOC. 7 AV. 3 FONTAINES	1 740.76	1 821.72	80.96	4.44
61520000	ENT. GENERAL DES LOCAUX	2 315.28	1 913.42	401.86	21.00
61525000	REAMENAGEMENT DES LOCAUX	220.80	45 157.11	44 936.31	99.51
61550000	ENT. ET REP. SUR VEHICULES	2 167.57	840.05	1 327.52	158.03
61550100	ENT. ET REP. VEHICULE FONCTION	1 976.70	1 276.14	700.56	54.90
61554000	ENT. ET REP. MAT. BUREAU	4 392.69	1 985.23	2 407.46	121.27
61560000	MAINTENANCE INFORMATIQUE	241.37		241.37	
61600000	ASSURANCE MULTIRISQUES LOCAUX	9 728.51	9 392.62	335.89	3.58
61810000	DOCUMENTATION GENERALE	179.88	140.41	39.47	28.11
61850000	FRAIS DE COLLOQUES		1 596.40	1 596.40	100.00
62100000	PERSONNEL EXTERIEUR ENTREP.	924.00		924.00	
62200000	HONORAIRES DIVERS		5 940.00	5 940.00	100.00
62260000	AUTRES HONORAIRES	3 741.60	60.00	3 681.60	NS
62260100	REALISATION FILM	7 142.86		7 142.86	
62261400	HONORAIRES GARANTIE JEUNE	315.00	1 034.00	719.00	69.54
62262500	HONORAIRES PLAN B	9 595.00	2 158.82	7 436.18	344.46
62262900	ACTION AIDE DIRECTE GJ	1 500.00	750.00	750.00	100.00
62263000	HONORAIRES COMPTABLES	8 389.20	8 242.80	146.40	1.78
62265000	HONORAIRES C.A.C.	5 610.00	5 340.00	270.00	5.06
62266400	HONORAIRES JURIDIQUES	4 200.00	2 400.00	1 800.00	75.00
62270000	FRAIS ACTES ET CONTENTIEUX		50.00	50.00	100.00
62300000	PUBLICATION BROCHURES	4 161.69	839.29	3 322.40	395.86
62340000	CADEAUX AU PUBLIC	249.99	1 201.48	951.49	79.19
62341000	CADEAUX DONS DIVERS	380.99	254.00	126.99	50.00
62360000	CATALOGUES ET IMPRIMES		480.80	480.80	100.00
62510000	PEAGES AUTOROUTE BADGES	3 633.10	5 763.06	2 129.96	36.96
62510100	FRAIS DE DEPLT	12 106.11	18 405.31	6 299.20	34.22
62512200	DEPLACEMENTS PRESIDENTE UNML		4 012.04	4 012.04	100.00
62512230	DEPLACEMENTS PRESIDENTE URML		2 405.07	2 405.07	100.00
62515000	FRAIS DEPLT GJ	21.01	195.12	174.11	89.23
62515100	FRAIS DEPLT PLAN B.	361.31	381.01	19.70	5.17
62515200	FRAIS DEPLT M. FIARD	4 983.90	3 156.01	1 827.89	57.92
62570000	RECEPTIONS	6 652.00	10 445.79	3 793.79	36.32
62572000	RECEPTIONS GARANTIE JEUNES		219.07	219.07	100.00
62574000	RECEPTIONS PLAN B	70.25	436.28	366.03	83.90
62575000	RECEPTIONS AP GAME		187.74	187.74	100.00
62600000	FRAIS POSTAUX	4 196.82	5 007.38	810.56	16.19
62610000	HEBERGEMENT I-MILO	14 225.28	10 257.60	3 967.68	38.68
62610300	LAISONS INFO : FONDAT.JAE	520.05	511.53	8.52	1.67
62610400	HEBERGEMENT SITE	232.53	191.72	40.81	21.29
62610500	CONCEPT S. : HEBGT MESSAGERIE	63.24		63.24	
62610800	LIAISONS INFO : PORTAIL JEUNES		96.00	96.00	100.00
62610900	LIAISONS INFO : OCTIME	2 332.80	2 332.80		
62611000	LIAISONS INFO : COMMINTER WIFI	313.92	313.92		
62611100	LIAISONS INFO : BBOX	34.86	432.97	398.11	91.95
62611200	LIAISONS INFO : TALEEZ	588.00	588.00		
62611300	LIAISONS INFO : MAGIC ON LINE	33.57	14.39	19.18	133.29
62611400	LIAISONS INFO : SHAKER 31	2 000.00	2 000.00		
62611500	ACCES ZOOM	166.59		166.59	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2020	12	31/12/2019	12
				Euros	%
62640000	TELEPHONE	6 944.49	6 760.28	184.21	2.72
62640300	FRAIS DE TELEPHONE APPLE		21.36	21.36	100.00
62640400	INTERNET 7F		35.22	35.22	100.00
62640600	INTERNET GJ RUMILL		540.32	540.32	100.00
62640700	CORIOLIS TELEPHONE 2018	1 705.33	2 595.27	889.94	34.29
62640800	IP COMMUNICATION ABONNEMENT	3 838.26	2 433.60	1 404.66	57.72
62640900	TELEPHONE SFR		769.51	769.51	100.00
62641000	B&YOU IOD	479.66	10.00	469.66	NS
62641100	TELEPHONE ONOFF	1 289.96		1 289.96	
62700000	SERVICES BANCAIRES ASSIMIL.	818.21	791.47	26.74	3.38
62780000	AUTRES FRAIS ET COMMISSIONS	563.35	704.58	141.23	20.04
62800000	FRAIS DIVERS	2 027.40		2 027.40	
62810000	COTISATIONS	4 083.60	3 411.00	672.60	19.72
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES		75 871.58	89 918.59	14 047.01	15.62
63110000	TAXE SUR LES SALAIRES	56 915.00	60 917.56	4 002.56	6.57
63330000	FORMATION PROF. CONTINUE	22 384.70	21 243.29	1 141.41	5.37
63340000	CONTRIBUTION TRAVAILLEUR HAND.		4 012.00	4 012.00	100.00
63360000	COTISATION EFFORT CONSTRUCTION	3 658.12	3 658.12	7 316.24	200.00
63513000	AUTRES IMPOTS LOCAUX	230.00	84.00	146.00	173.81
63780000	TAXES DIVERSES		3.62	3.62	100.00
SALAIRES ET TRAITEMENTS		905 130.39	824 528.50	80 601.89	9.78
64100000	REMUNERATIONS DU PERSONNEL	878 493.67	802 491.57	76 002.10	9.47
64110000	INDEMNITES DE PREVOYANCE	8 990.73	3 853.54	5 137.19	133.31
64111000	INDEMNITES DE TELETRAVAIL	2 878.46		2 878.46	
64120000	CONGES A PAYER	7 620.00	10 949.00	18 569.00	169.60
64130000	PRIMES DIVERSES	20 805.56	8 214.66	12 590.90	153.27
64140000	INDEMNITES JOURNALIERES	408.54	1 840.91	2 249.45	122.19
64141000	INDEMNITES ACTIVITE PARTIELLE	1 173.43		1 173.43	
64142000	INDEMNITES SERVICE CIVIQUE		860.64	860.64	100.00
CHARGES SOCIALES		368 505.27	355 133.69	13 371.58	3.77
64510000	COT. URSSAF	190 412.79	202 681.26	12 268.47	6.05
64511000	COT. URSSAF TAUX AT/MP	165.55	484.80	319.25	65.85
64520000	CHARGES SUR CONGES A PAYER	3 005.00	2 166.00	839.00	38.73
64521000	CHARGES S/SALAIRES A PAYER	24 551.00	3 918.00	20 633.00	526.62
64530000	COT. RETRAITE COMPL. IRCANTEC	22 883.33	25 256.33	2 373.00	9.40
64531000	COT. RETRAITE COMPL. MEDERIC	20 403.04	15 610.15	4 792.89	30.70
64540000	COT. POLE EMPLOI	34 843.83	34 142.26	701.57	2.05
64550000	COT. PREVOYANCE HUMANIS	17 628.39	17 251.54	376.85	2.18
64560000	COT. MUTUELLE SANTE	19 483.95	18 079.29	1 404.66	7.77
64700000	ABONDEMENT EMPLOYEUR PEE	5 119.56	5 616.73	497.17	8.85
64720000	FRAIS DE TRANSPORT PUBLIC	697.51	296.94	400.57	134.90
64750000	MEDECINE TRAVAIL - PHARMACIE	3 498.37	3 699.43	201.06	5.43
64752000	FORMATION DU PERSONNEL	4 248.00		4 248.00	
64752100	FORMATION PERSONNEL COMPLEMENT		5 655.00	5 655.00	100.00
64770000	CHEQUES DEJEUNER	14 609.20	12 216.00	2 393.20	19.59
64810000	IND. DEPART A LA RETRAITE	12 965.75	12 391.96	573.79	4.63
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS		27 419.31	12 493.96	14 925.35	119.46
68112000	DOT. AMORTISSEMENTS	27 419.31	12 493.96	14 925.35	119.46

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2020 12	31/12/2019 12	Euros	%
DOTATIONS AUX PROVISIONS	47 829.29	23 621.64	24 207.65	102.48
68150000 DOT. PROV. POUR CHARGES	47 829.29	23 621.64	24 207.65	102.48
REPORTS EN FONDS DEDIES	56 333.33	342 164.00	285 830.67	83.54
68940000 ENGAGEMENTS A REALISER S/SUB.	56 333.33	342 164.00	285 830.67	83.54
AUTRES CHARGES	7.09	818.91	811.82	99.13
65800000 AUTRES CHARGES DE GESTION	7.09	818.91	811.82	99.13
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	1 738 257.29	1 922 907.77	184 650.48	9.60
RESULTAT D'EXPLOITATION	251 591.78	142 303.54	109 288.24	76.80
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	507.69	298.57	209.12	70.04
76400000 REVENUS V.M.P / LIVRET BLEU	507.69	298.57	209.12	70.04
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	507.69	298.57	209.12	70.04
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	39.11		39.11	
66110000 INTERETS S/EMPRUNTS	39.11		39.11	
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	39.11		39.11	
RESULTAT FINANCIER	468.58	298.57	170.01	56.94
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	252 060.36	142 602.11	109 458.25	76.76
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	46 831.43	35 000.00	11 831.43	33.80
67120000 PENALITES ET MAJORATIONS RETAR	402.43		402.43	
67150000 SUBVENTIONS A REVERSER	46 429.00	35 000.00	11 429.00	32.65
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	46 831.43	35 000.00	11 831.43	33.80
RESULTAT EXCEPTIONNEL	46 831.43	35 000.00	11 831.43	33.80
TOTAL DES PRODUITS	1 990 356.76	2 065 509.88	75 153.12	3.64
TOTAL DES CHARGES	1 785 127.83	1 957 907.77	172 779.94	8.82
EXCEDENT OU DEFICIT	205 228.93	107 602.11	97 626.82	90.73

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 603 667.58 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 1 864 766.63 Euros et dégageant un excédent de 205 228.93 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

L'association MISSION LOCALE JEUNES DU BASSIN ANNECIEN a pour objectif de favoriser l'insertion professionnelle et sociale des jeunes de 16 à 25 ans résident sur le bassin annécien et sortis du système scolaire.

L'association MISSION LOCALE JEUNES DU BASSIN ANNECIEN aide à résoudre l'ensemble des problèmes que pose la recherche d'emploi, la construction et la réalisation d'un projet socio-professionnel et de formation.
Elle offre un service d'accueil, d'information, d'orientation et d'accompagnement en matière de santé, logement, transport et d'accès aux droits.

L'association MISSION LOCALE JEUNES DU BASSIN ANNECIEN met en oeuvre sa mission sur le bassin annécien et sur la Communauté de communes du Canton de Rumilly.
Elle assure également des permanences à la Balme de Sillingy- Saint-Jorioz, Ably-sur-Chéran, Fillière, Thônes et Faverges-Seythnax.

Pour mener à bien ces missions, l'association emploie 27,8 personnes en équivalent temps plein donc 4 cadres.
Il s'agit pour l'essentiel de conseillers. Ils sont épaulés par un service administratif de 3 personnes, 2 responsables de secteur et un directeur.

Des locaux sont loués par l'Association en centre ville d'Annecy (deux sites).
Les autres locaux où elle intervient sont mis à disposition par les communes.
Elle dispose également depuis cette année d'un véhicule aménagé pour aller au plus près des jeunes.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'état d'urgence sanitaire débuté le 24 mars 2020 est toujours en cours à la date d'arrêt des présents comptes annuels.

Dans le cadre du confinement, les locaux accueillant du public ont été fermés. Mais l'activité s'est poursuivie en télétravail en gardant le contact avec les jeunes.

Une partie de l'effectif a eu un arrêt garde d'enfant. L'association n'a pas eu recours à

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

l'activité partielle.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

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.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du règlement ANC 2014-03 et du règlement ANC 2018-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Changement de méthode

Les changements de méthode de présentation, survenus au cours de l'exercice, sont les suivants :

Une nouvelle présentation des comptes annuels a été décidée par le règlement ANC 2018-06.

En conséquence, pour l'exercice 2020, un bilan et un compte de résultat de transition sont présentés.

Conformément à l'article 833-2 du plan comptable général, la colonne de l'exercice 2019 du bilan et du compte de résultat établis au titre de l'exercice 2020 est présentée selon le règlement CRC n° 99-1 alors que la colonne 2020 est présentée selon le règlement ANC 2018-06. Cela conduit à une présentation du bilan et du compte de résultat selon deux règlements comptables.

Toutefois le changement de plan comptable n'entraîne pas d'impact sur les comptes.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	4 675		
Installations générales agencements aménagements des constructions	174 944		
Matériel de transport	10 851		87 967
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	266 364		23 622
TOTAL	452 159		111 589
Prêts, autres immobilisations financières	3 030		
TOTAL	3 030		
TOTAL GENERAL	459 864		111 589

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			4 675	4 675
Installations générales agencements aménagements constr.			174 944	174 944
Matériel de transport			98 818	98 818
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			289 986	289 986
TOTAL			563 748	563 748
Prêts, autres immobilisations financières		1 530	1 500	1 500
TOTAL		1 530	1 500	1 500
TOTAL GENERAL		1 530	569 923	569 923

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	4 675			4 675
Installations générales agencements aménagements constr.	162 086	7 726		169 812
Matériel de transport	10 851	5 965		16 816
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	229 157	13 729		242 886
TOTAL	402 094	27 419		429 514
TOTAL GENERAL	406 769	27 419		434 189

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.constr.	7 726				
Matériel de transport	5 965				
Matériel de bureau informatique mobilier	13 729				
TOTAL	27 419				
TOTAL GENERAL	27 419				

Tableau des variations des fonds propres

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultats	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise	199 161				199 161
Réserves	89 046		107 602		196 648
Excédent ou déficit de l'exercice	107 602		205 229	107 602	205 229
Situation nette	395 809		312 831		601 038
TOTAL I	395 809		312 831	107 602	601 038

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Pensions et obligations similaires	109 234		5 187		104 047
Autres provisions pour risques et charges	48 347	47 829	43 347		52 829
TOTAL	157 581	47 829	48 534		156 876
TOTAL GENERAL	157 581	47 829	48 534		156 876
Dont dotations et reprises d'exploitation		47 829	48 534		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	1 500		1 500
Personnel et comptes rattachés	366	366	
Divers état et autres collectivités publiques	393 661	393 661	
Débiteurs divers	5 391	5 391	
Charges constatées d'avance	28 129	28 129	
TOTAL	429 046	427 546	1 500

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	86 178	21 900	64 278	
Fournisseurs et comptes rattachés	35 775	35 775		
Personnel et comptes rattachés	141 310	141 310		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	166 590	166 590		
Autres impôts taxes et assimilés	22 088	22 088		
Autres dettes	81 429	81 429		
TOTAL	533 370	469 092	64 278	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	88 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 822			

Tableau de suivi des fonds dédiés

Ressources	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice A	Utilisation en cours d'exercice B	Engagement à réaliser sur nou- velles ressources affectées C	Fonds restant engager en fin d'exercice D = A -B +C
Risque sur EA 2017		9 620	9 620		
Formation		345		18 000	18 345
Projet numérique	55 000	29 004	10 617		18 387
Aller vers invisible 20	210 000	210 000	75 679		134 321
IOD	35 000	29 166	29 166		
IOD 2020	35 000			23 333	23 333
Projet Tunisie	15 000			15 000	15 000
Garantie Jeunes excepti.	102 998	102 998			102 998
TOTAL	452 998	381 133	125 082	56 333	312 384

Les ressources externes obtenues des dons, des legs ou via des subventions, affectées à des projets précis et non encore utilisés conformément à l'engagement pris à l'égard des financeurs sont portées en fin d'exercice au passif du bilan au poste « Fonds dédiés ». Au compte de résultat sont enregistrés:

- En charges dans le poste « engagements à réaliser sur ressources affectées », les dons et legs reçus dans l'exercice et non utilisés à la clôture
- En produits dans le poste « report des ressources non utilisées des exercices antérieurs », la reprise des sommes inscrites en fonds dédiés, au fur et à mesure que les dépenses relatives aux projets sont engagées.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**Rémunération des dirigeants**

Le cumul des rémunérations les plus hautes de trois cadres salariés s'élève, pour l'année 2020, à 159 328€.

Effectif moyen

	Personnel salarié
Cadres	4
Employés	24
Total	28

L'effectif en équivalent temps plein est de 27,76 personnes.

Valorisation des contributions volontaires

Mise à disposition du personnel et apports en nature :

Il n'y a plus d'apport en nature ni de mise à disposition de personnel.

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 5 610 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 5 610 €.

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**Engagements financiers****Engagements donnés**

Autres engagements donnés :		13 013
Crédit bail et locations :		
- part à moins d'un an	8 013	
- part à plus d'un an et moins cinq ans		
- part à plus de cinq ans		
Valeur de rachat	5 000	
Total (1)		13 013

Engagements reçus

NEANT

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Engagement en matière de pensions et retraites

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.

Une reprise pour provision a été comptabilisée au titre de cet exercice de 5 187 €.

Le total des indemnités de fin de carrière s'élève à 104 407 € au 31/12/2020.

Hypothèses retenues :

- taux de charges : 45% pour les cadres et 40% pour les non-cadres
- taux d'évaluation salariale : 1%
- taux d'actualisation financière : 0,45%

	Dirigeants	Autres	Provisions
Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour personnel en activité			104 047