

Comptes annuels

En Euros

Mission locale arrondt Issoudun

Maison de l'emploi et de la formati
rue Georges Brassens

36100 ISSOUDUN

Exercice clos le : 31 Décembre 2010

APE :

SIRET :

SAS ASSISTANCE ET CONSEIL

10, Avenue Pierre Sépard

Tél : 02.48.53.00.53

Fax : 02.48.53.00.59

18100 VIERZON

Comptes annuels

ASSO - Bilan actif
ASSO - Bilan passif
ASSO - Compte de résultat
ASSO - Détail du bilan actif
ASSO - Détail du bilan passif
ASSO - Détail du compte de résultat
ASSO - Variation des produits
ASSO - Variation des charges
ASSO - Tableaux de suivi des fonds dédiés
ASSO - Détail des contribut. volontaires en nature

Liasse fiscale

BILAN ACTIF

	31/12/2010			Net
	Brut	Amort. dépréciat.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val. similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	11 016	2 898	8 118	
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 de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	11 016	2 898	8 118	
Comptes de liaison				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances d'exploitation (3)				
Créances usagers et comptes rattachés				
Autres créances	36 101		36 101	
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	210 454		210 454	
Charges constatées d'avance (3)				
TOTAL (II)	246 555		246 555	
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL (I à V)	257 571	2 898	254 673	
(1) dont droit au bail				
(2) dont à moins d'un an				
(3) dont à plus d'un an				
ENGAGEMENTS RECUS				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisé par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				
ASSISTANCE ET CONSEIL				

BILAN PASSIF

		31/12/2010	
		Net	Net
FONDS ASSOCIATIFS			
Fonds propres			
Fonds associatifs sans droit de reprise		178 518	
<i>Dont legs et don. avec contrepartie d'actifs immo., subv. d'invest. affectés à des biens renouvelables</i>			
Ecarts de réévaluation			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau			
RESULTAT DE L'EXERCICE (excédent ou déficit)		51 865	
Autres fonds associatifs			
Fonds associatifs avec droit de reprise			
Résultats sous contrôle des tiers financeurs			
Ecarts de réévaluation			
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables			
Provisions réglementées			
Droits des propriétaires (Commodat)			
TOTAL	(I)	230 382	
Comptes de liaison	(II)		
PROVISIONS			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges		3 865	
TOTAL	(III)	3 865	
FONDS DEDIES			
Sur subventions de fonctionnement			
Sur autres ressources			
TOTAL	(IV)		
DETTES (1)			
Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)			
Emprunts et dettes financières divers (3)			
Avances et acomptes reçus sur commandes			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		6 202	
Dettes fiscales et sociales		14 223	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits constatés d'avance (1)			
TOTAL	(V)	20 426	
Ecarts de conversion passif	(VI)		
TOTAL GENERAL	(I à VI)	254 673	
(1) Dont à moins d'un an (A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours)			
(1) Dont à plus d'un an (A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours)		20 426	
(2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque			
(3) dont emprunts participatifs			
ENGAGEMENTS DONNES			

COMPTE DE RESULTAT

		31/12/2010	
		Total	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION			
Ventes de marchandises			
Production vendue			
Prestations de services			
MONTANT NET DES PRODUITS D'EXPLOITATION			
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation		323 041	
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		12 485	
Collectes			
Cotisations			
Autres produits		0	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	(I)	335 526	
CHARGES D'EXPLOITATION			
Achats de marchandises			
Variation de stocks (marchandises)			
Achats de matières premières et autres approvisionnements			
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)			
Autres achats et charges externes (2)		53 275	
Impôts, taxes et versements assimilés		8 101	
Salaires et traitements		132 980	
Charges sociales		50 066	
Autres charges de personnel			
Dotations aux amortissements sur immobilisations		2 898	
Dotations aux dépréciations sur immobilisations			
Dotations aux dépréciations sur actif circulant			
Dotations aux provisions pour risques et charges			
Autres charges			
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (3)	(II)	247 321	
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION	(I-II)	88 205	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun			
Excédent attribué ou déficit transféré	(III)		
Déficit supporté ou excédent transféré	(IV)		
PRODUITS FINANCIERS			
De participations (4)			
Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (4)			
Autres intérêts et produits assimilés (4)			
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges			
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	(V)		
CHARGES FINANCIERES			
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			
Intérêts et charges assimilées (5)			
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	(VI)		
2 - RESULTAT FINANCIER	(V-VI)		
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT	(I-II+III-IV+V-VI)	88 205	

COMPTE DE RESULTAT

		31/12/2010	
		Total	Total
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Sur opérations de gestion			
Sur opérations en capital			
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges			
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	(VII)		
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Sur opérations de gestion		5 475	
Sur opérations en capital			
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions		30 865	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	(VIII)	36 341	
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL		(VII-VIII)	- 36 341
Impôts sur les bénéfices	(IX)		
TOTAL DES PRODUITS	(I+III+V+VII)	335 526	
TOTAL DES CHARGES	(II+IV+VI+VIII+IX)	283 661	
5 - SOLDE INTERMEDIAIRE			51 865
+ Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs			
- Engagements à réaliser sur ressources affectées			
6 - EXCEDENT OU DEFICIT			51 865
<i>(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs</i>			
<i>(2) dont redevances sur crédit-bail mobilier</i>			
<i> dont redevances sur crédit-bail immobilier</i>			
<i>(3) dont charges afférentes à des exercices antérieurs</i>			
<i>(4) dont produits concernant des entreprises liées</i>			
<i>(5) dont intérêts concernant des entreprises liées</i>			
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Produits			
Bénévolat		15 783	
Prestations en nature			
Dons en nature			
TOTAL		15 783	
Charges			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens		15 783	
Prestations			
Personnel bénévole			
TOTAL		15 783	

DETAIL DU BILAN ACTIF

	31/12/2010	
	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE		
Immobilisations corporelles		
Autres immobilisations corporelles		
218100 AAI DIVERS	3 204	
218300 MATERIEL BUREAU ET INFO.	7 812	
281810 AMORT.AAI DIVERS	- 723	
281830 AMORT.MAT.BUREAU ET INFO.	- 2 175	
Total	8 118	
Total immobilisations corporelles	8 118	
Total actif immobilisé net	8 118	
ACTIF CIRCULANT		
Créances d'exploitation		
Autres créances		
448700 ETAT PRODUITS A RECEVOIR	36 101	
Total	36 101	
Disponibilités		
512100 CRCA ADEF N 33042457036	3 500	
512200 CRCA MILO 00076387191	206 954	
Total	210 454	
Total créances d'exploitation	246 555	
Total actif circulant	246 555	
TOTAL GENERAL	254 673	

DETAIL DU BILAN PASSIF

		31/12/2010	
		Net	Net
FONDS ASSOCIATIFS			
Fonds propres			
Fonds associatif sans droit de reprise			
102400	APPORT SANS DROIT REPRISE	147 652	
190000	FONDS DEDIES	30 865	
Total		178 518	
RESULTAT DE L'EXERCICE (excédent ou déficit)		51 865	
Total fonds propres		230 382	
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS		230 382	
PROVISIONS			
Provisions pour charges			
157000	PROV./CHARGES A REPARTIR	3 865	
Total		3 865	
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		3 865	
DETTES			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
401000	FOURNISSEURS	3 467	
408100	FOURN. FACT.NON PARVENUES	2 735	
Total		6 202	
Dettes fiscales et sociales			
428200	DETTES PROV./CONGES PAYES	6 029	
437300	APRI PREVOYANCE	767	
438200	CHARG.SOC./CONGES A PAYER	2 450	
438600	AUTR.CHARG.SOCIAL.A PAYER	4 978	
Total		14 223	
TOTAL DETTES		20 426	
TOTAL GENERAL		254 673	

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

		31/12/2010	
		Total	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION			
Subventions d'exploitation			
740100	SUBVENTION REGION CENTRE	265 812	
740105	SUBV REGION BILAN COMPETE	4 200	
740200	SUBVENTIONS DES COMMUNES	27 343	
740300	SUBV ANPE	17 886	
740600	FIPJ	7 800	
	Total	323 041	
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges			
791000	TRANSFERTS CHARGES D'EXPL	12 485	
	Total	12 485	
Autres produits			
758000	PROD.DIVERS DE GEST.COUR.	0	
	Total	0	
Total des produits d'exploitation		335 526	
CHARGES D'EXPLOITATION			
Autres achats et charges externes			
606090	ACHAT DIVERS	204	
606400	FOURNITURES DU BUREAU	15 410	
614000	CHARGES LOCAUX	2 238	
615000	ENTRETIEN ET REPARATIONS	3 945	
615100	MAINTENANCE	2 138	
615600	MAINTENANCE COPIEUR	674	
616000	GROUPAMA	417	
618060	FORMATION JEUNES	4 935	
618100	DOCUMENTATION PAIO CFI	523	
621000	PERSONNEL EXTER. A L'ENTR	2 564	
622600	HONORAIRES	4 703	
623600	PUB.PUBLIC.REL.PUBLIQUES	265	
625700	DEPLA.MISSIONS RECEPTIONS	4 790	
626000	PAIO FRANCE TELECOM	4 023	
626100	FRAIS POSTAUX	749	
627000	SERVICES BANCAIRES ET ASS	106	
628100	COTISATIONS DIVERSES	602	
628200	DEPENSES FIPJ	3 628	
628210	FIPJ AUTO ECOLE	1 362	
	Total	53 275	
Impôts, taxes et versements assimilés			
631100	TAXE SUR SALAIRES	4 540	
631300	FORMATION CONTINUE	3 561	
	Total	8 101	
Salaires et traitements			
641000	REMUNERATIONS PERSONNEL	125 795	
641200	CONGES PAYES	6 029	
641300	PRIME GRATIFICATION	1 156	
	Total	132 980	

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

		31/12/2010	
		Total	Total
Charges sociales			
645020	ASSEDIC	5 868	
645030	APRI PREVOYANCE	1 849	
645040	URSSAF	35 558	
645050	IRCANTEC	4 319	
645800	CHARGES SUR CONGES PAYES	2 450	
647500	FRAIS VISITE MEDICALE	22	
	Total	50 066	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			
681120	DOT.AMORT.IMMO.CORPORELL.	2 898	
	Total	2 898	
Total des charges d'exploitation		247 321	
RESULTAT D'EXPLOITATION		88 205	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT		88 205	
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Sur opérations de gestion			
671000	CHARGES EXCEP./OP.GESTION	5 250	
671200	CHARGES EXCEP./OP.GESTION	225	
	Total	5 475	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions			
687900	ENGAGEM A REAL RESS AFFE	30 865	
	Total	30 865	
Total des charges exceptionnelles		36 341	
RESULTAT EXCEPTIONNEL		- 36 341	
Total des produits		335 526	
Total des charges		283 661	
SOLDE INTERMEDIAIRE		51 865	
EXCEDENT OU DEFICIT		51 865	

VARIATION DES PRODUITS

31/12/2010		Variation	
Net	Net	Montant	%

PRODUITS D'EXPLOITATION					
Subventions d'exploitation					
740100	SUBVENTION REGION CENTRE	265 812		265 812	
740105	SUBV REGION BILAN COMPETE	4 200		4 200	
740200	SUBVENTIONS DES COMMUNES	27 343		27 343	
740300	SUBV ANPE	17 886		17 886	
740600	FIPJ	7 800		7 800	
	Total	323 041		323 041	
Reprises sur depr., prov. et transfert de charges					
791000	TRANSFERTS CHARGES D'EXPL	12 485		12 485	
	Total	12 485		12 485	
Autres produits					
758000	PROD.DIVERS DE GEST.COUR.	0		0	
	Total	0		0	
Total des produits d'exploitation		335 526		335 526	
Excédent attribué ou déficit transféré (Quotes-parts)					
TOTAL DES PRODUITS		335 526		335 526	
TOTAL GENERAL		335 526		335 526	

VARIATION DES CHARGES

	31/12/2010		Variation	
	Net	Net	Montant	%
CHARGES D'EXPLOITATION				
Autres achats et charges externes				
606090	ACHAT DIVERS	204		204
606400	FOURNITURES DU BUREAU	15 410		15 410
614000	CHARGES LOCAUX	2 238		2 238
615000	ENTRETIEN ET REPARATIONS	3 945		3 945
615100	MAINTENANCE	2 138		2 138
615600	MAINTENANCE COPIEUR	674		674
616000	GROUPAMA	417		417
618060	FORMATION JEUNES	4 935		4 935
618100	DOCUMENTATION PAIO CFI	523		523
621000	PERSONNEL EXTER. A L'ENTR	2 564		2 564
622600	HONORAIRES	4 703		4 703
623600	PUB.PUBLIC.REL.PUBLIQUES	265		265
625700	DEPLA.MISSIONS RECEPTIONS	4 790		4 790
626000	PAIO FRANCE TELECOM	4 023		4 023
626100	FRAIS POSTAUX	749		749
627000	SERVICES BANCAIRES ET ASS	106		106
628100	COTISATIONS DIVERSES	602		602
628200	DEPENSES FIPJ	3 628		3 628
628210	FIPJ AUTO ECOLE	1 362		1 362
	Total	53 275		53 275
Impôts, taxes et versements assimilés				
631100	TAXE SUR SALAIRES	4 540		4 540
631300	FORMATION CONTINUE	3 561		3 561
	Total	8 101		8 101
Salaires et traitements				
641000	REMUNERATIONS PERSONNEL	125 795		125 795
641200	CONGES PAYES	6 029		6 029
641300	PRIME GRATIFICATION	1 156		1 156
	Total	132 980		132 980
Charges sociales				
645020	ASSEDIC	5 868		5 868
645030	APRI PREVOYANCE	1 849		1 849
645040	URSSAF	35 558		35 558
645050	IRCANTEC	4 319		4 319
645800	CHARGES SUR CONGES PAYES	2 450		2 450
647500	FRAIS VISITE MEDICALE	22		22
	Total	50 066		50 066
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
681120	DOT.AMORT.IMMO.CORPORELL.	2 898		2 898
	Total	2 898		2 898
Total des charges d'exploitation		247 321		247 321

VARIATION DES CHARGES

	31/12/2010		Variation	
	Net	Net	Montant	%
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion				
671000 CHARGES EXCEP./OP.GESTION	5 250		5 250	
671200 CHARGES EXCEP./OP.GESTION	225		225	
Total	5 475		5 475	
Dotations aux amort., aux dépréciations et provisions				
687900 ENGAGEM A REAL RESS AFFE	30 865		30 865	
Total	30 865		30 865	
Total des charges exceptionnelles	36 341		36 341	
TOTAL DES CHARGES	283 661		283 661	
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	51 865		51 865	
TOTAL GENERAL	335 526		335 526	

DETAIL DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE

Répartition par nature de charges		31/12/2010	
		Débit	Débit
860 - Secours en nature (alimentaires, vestimentaires, ...)			
	Total		
861 - Mise à disposition gratuite de biens (locaux, matériels, ...)		15 783	
	Total	15 783	
862 - Prestations			
	Total		
864 - Personnel bénévole			
	Total		
TOTAL		15 783	

Répartition par nature de ressources		31/12/2010	
		Crédit	Crédit
870 - Bénévolat		15 783	
	Total	15 783	
871 - Prestations en nature			
	Total		
875 - Dons en nature			
	Total		
TOTAL		15 783	

SOMMAIRE

PAGE DE GARDE - comptes annuels (Finalyse II)

Comptes annuels

ASSO - Bilan actif	1
ASSO - Bilan passif	2
ASSO - Compte de résultat	3
ASSO - Détail du bilan actif	5
ASSO - Détail du bilan passif	6
ASSO - Détail du compte de résultat	7
ASSO - Variation des produits	9
ASSO - Variation des charges	10
ASSO - Tableaux de suivi des fonds dédiés	NS
ASSO - Détail des contribut. volontaires en nature	12

Liasse fiscale