



Mission Locale Métropole Est

Documents annuels

au 31 décembre 2013

KPMG S.A.



Sommaire

- Rapport
- Bilan et compte de résultat
- Annexe aux comptes annuels
- Détail des rubriques

KPMG S.A.



Rapport

au 31 décembre 2013

KPMG S.A.



KPMG S.A.
Grand Lille
159 Avenue de la Marne
CS 75039
59705 Marcq en Baroeul
France

Téléphone : +33 (0)03 20 20 65 00
Télécopie : +33 (0)03 20 20 67 65
Site internet : www.kpmg.fr

Mission Locale Métropole Est
Ferme Dupire
80 rue Yves Decugis
59650 Villeneuve d'Ascq

A Marcq en Baroeul, le 10 juin 2014

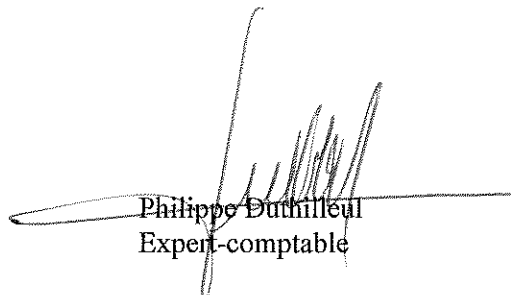
Rapport

Conformément à la mission qui nous a été confiée, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la Mission Locale Métropole Est, relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2013.

Ces comptes annuels sont joints au présent compte rendu ; ils se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan : 616 893 EUR
- Chiffre d'affaires : 9 753 EUR
- Résultat net comptable : 24 311 EUR

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 de comptes.



Philippe Duthilleul
Expert-comptable



Bilan et compte de résultat
au 31 décembre 2013

KPMG S.A.

BILAN
COMPTE DE RESULTAT



Bilan

Association

Mission Locale Métropole Est

Au : 31/12/2013

EUR

* Mission de Présentation - Voir le rapport de l'expert-comptable

Actif		Exercice			Exercice précédent	
		Montant brut	Amort. ou .Prov.	Montant net	Au : 31/12/2012	
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de recherche et développement				
		Concessions, logiciels et droits similaires	3 556	3 556		
		Fonds commercial (1)				
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
	Total	3 556	3 556			
	Immobilisations corporelles	Terrains				
		Constructions				
Inst. techniques, mat.out.industriels						
Autres immobilisations corporelles		78 692	51 942	26 750	20 942	
Immobilisations grevées de droits immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes						
Total	78 692	51 942	26 750	20 942		
Immobilisations financières (2)	Participations	1 143		1 143	1 143	
	Créances rattachées à des participations					
	Titres immob. activité de portefeuille					
	Autres titres immobilisés	15		15	15	
	Prêts					
	Autres Immobilisations financières	3 662		3 662	3 640	
Total	4 821		4 821	4 798		
Total I		87 071	55 499	31 571	25 741	
Actif circulant	Stocks et en-cours	Matières premières, approvisionnements				
		En cours de productions biens et services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
	Total					
	Avces et acptes versés sur commandes				414	
	Créances (3)	Créances usagers et comptes rattachés				
Autres créances		437 059		437 059	400 543	
Total	437 059		437 059	400 543		
Divers	Autres titres					
	Valeurs mobilières de placement					
	Instruments de trésorerie					
	Disponibilités	142 718		142 718	117 318	
Charges constatées d'avance (4)	5 543		5 543	6 170		
Total	585 321		585 321	524 447		
Charges à répartir sur plusieurs exercices III						
Primes de remboursement des emprunts IV						
Ecart de conversion Actif V						
Total de l'actif (I+II+III+IV+V)		672 392	55 499	616 893	550 188	
Renvois	(1) Dont droit au bail					
	(2) Part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières					
	(3) et (4) Dont à plus d'un an (brut)					
Engagements reçus	Legs nets à réaliser acceptés par les organes statutaires compétents					
	Legs nets à réaliser autorisés par l'organisme de tutelle					
	Dons en nature restant à vendre					
	Autres					

Bilan

Mission Locale Métropole Est

Au : 31/12/2013

EUR

* Mission de Présentation - Voir le rapport de l'expert-comptable

Passif (avant répartition)		Exercice	Exercice précédent
Fonds propres	Fonds associatifs sans droit de reprise (legs, donations, subv. inv. biens renouvelables)	25 808	25 808
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves	261 478	261 478
	Report à nouveau	(223 444)	(298 883)
	Résultat de l'exercice	24 311	75 438
Fonds associatifs	Fonds associatifs avec droit de reprise		
	Apports		
	Legs et donations		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
	Ecarts de réévaluation		
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables par l'organisme	2 865	5 277
	Provisions réglementées		
Autres fonds associatifs	Droits des propriétaires (commodat)		
Total		91 019	69 119
Provisions et fonds dédiés	Provisions pour risques	21 125	6 617
	Provisions pour charges	22 236	18 188
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement		
	Fonds dédiés sur autres ressources (apports, dons, legs et donations)		
	Total	43 361	24 805
Dettes	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	110 000	115 000
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	84 703	70 939
	Dettes fiscales et sociales	245 865	234 130
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	24 002	32 893
	Instrument de trésorerie	17 941	3 300
Produits constatés d'avance			
Total		482 512	456 263
Ecart de conversion passif			
Total du passif		616 893	550 188
Renvois	Dettes sauf (1) à plus d'un an		
	Dettes sauf (1) à moins d'un an	482 512	
	(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs	110 000	115 000
	(3) Dont emprunts participatifs		
Engagements donnés	Sur les legs acceptés		
	Autres		

Comptabilité tenue en euros

Compte de résultat

Mission Locale Métropole Est

Période de l'exercice 01/01/2013 31/12/2013 * Mission de Présentation

Période de l'exercice précédent 01/01/2012 31/12/2012 Voir le rapport de l'expert-comptable

EUR

		Exercice	Exercice précédent
Produits d'exploitation	Ventes de marchandises		
	Production vendue { Biens Services liés à des financements réglementaires Autres services	9 753	11 837
	Montant net du chiffre d'affaires (dont à l'exportation))	9 753	11 837
	Production stockée		
	Production immobilisée		
	Produits nets partiels sur opérations à long terme		
	Subventions d'exploitation	1 514 013	1 444 952
	Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	94 315	45 245
	Cotisations		
	Autres produits (1)	1 561	13 526
	Total des produits d'exploitation I	1 619 643	1 515 561
Charges d'exploitation	Marchandises { Achats Variation de stocks		
	Matières premières et autres approvisionnements { Achats Variation de stocks	23 551	26 645
	Autres achats et charges externes (2)	246 220	277 120
	Impôts, taxes et versements assimilés	97 599	86 563
	Salaires et traitements	832 232	754 307
	Charges sociales	345 865	299 093
	- sur immobilisations { amortissements provisions	11 125	8 164
	Dotations d'exploitation - sur actif circulant		
	- pour risques et charges	4 047	3 534
	Subventions accordées par l'association		
	Autres charges	10 584	3 742
		Total des charges d'exploitation II	1 571 225
	Résultat d'exploitation (I-II)	48 418	56 389
Oxfr. commun	Excédents ou déficits transférés		
	Déficits ou excédents transférés		
Produits financiers	Produits financiers de participations		
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	1 667	1 965
	Reprises sur provisions, transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers V	1 667	1 965
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions		
	Intérêts et charges assimilées		
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières VI		
	Résultat financier (V-VI)	1 667	1 965
	Résultat courant avant impôt (I-II+III-IV+V-VI)	50 085	58 355
Renvois	(1) Dont : Dons		
	Legs et donations		
	Produits liés à des financements réglementaires		
	Ventes de dons en nature		
(2) Y compris redevances de crédit-bail { mobilier immobilier			



Compte de résultat (suite)

Mission Locale Métropole Est

Période de l'exercice 01/01/2013 31/12/2013 * Mission de Présentation

Période de l'exercice précédent 01/01/2012 31/12/2012 Voir le rapport de l'expert-comptable

EUR

		Exercice	Exercice précédent
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestions	209	17 618
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	2 412	1 676
	Reprises sur provisions et transferts de charges		19 242
	Total des produits exceptionnels VII	2 621	38 536
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestions	13 887	21 453
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	14 508	
	Total des charges exceptionnelles VIII	28 395	21 453
Résultat exceptionnel (VII-VIII) VIII		(25 773)	17 083
Participations des salariés aux résultats IX			
Impôts sur les sociétés X			
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs XI			
Engagements à réaliser sur ressources affectées XII			
Total des produits (I+III+V+VII+XI) XIII		1 623 932	1 556 064
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X+XII) XIV		1 599 620	1 480 625
Excédent ou déficit (XIII-XIV) XIII-XIV		24 311	75 438
Evaluation des contributions volontaires en nature			
Produits		72 512	
Bénévolat			
Prestations en nature		72 512	
Dons en nature			
Charges		72 512	
Secours en nature			
Mise à disposition de biens et services		72 512	
Personnel bénévole			

Comptabilité tenue en euros



Annexe aux comptes annuels

au 31 décembre 2013

KPMG S.A.

Table des matières

1	Faits majeurs	3
1.1	Evènements principaux de l'exercice	3
1.2	Principes, règles et méthodes comptables	3
1.3	Dérogations, modifications par rapport aux méthodes comptables	4
1.4	Evénements postérieurs à l'exercice	4
2	Informations relatives au bilan	5
2.1	Actif	5
2.1.1	Immobilisations incorporelles – Mouvements principaux	5
2.1.2	Immobilisations corporelles – Mouvements principaux	5
2.1.3	Immobilisations financières	6
2.1.4	Actif circulant – classement par échéance	6
2.1.5	Actif circulant – dépréciation	6
2.2	Passif	7
2.2.1	Tableau de variation des fonds associatifs	7
2.2.2	Provisions pour risques et charges	8
2.2.3	Prise en compte de l'ancienneté effective des salariés ;	9
2.2.4	Autres dettes	9
2.2.5	Comptes de régularisation	9
3	Informations relatives au compte de résultat	10
3.1	Ventilation des produits d'exploitation	10
3.2	Transfert de charges	11
3.3	Résultat exceptionnel	11
4	Autres informations	12
4.1	Effectif moyen	12
4.2	Rémunération des dirigeants	12
4.3	Parties liées	12
4.4	Honoraires du commissaire aux comptes	12

1 Faits majeurs

1.1 Evènements principaux de l'exercice

Conformément au plan de redressement, des avances de trésorerie ont été allouées par les communes.

Le plan de redressement engagé en 2010 s'est poursuivi cette année par un plan de réduction des charges.

Le directeur du PLIE et de la Maison de l'Emploi de Villeneuve d'Ascq assure la direction de la Mission Locale depuis avril 2010.

Le directeur et la secrétaire de la Mission Locale ont été mis à disposition par la Maison de l'Emploi à hauteur de 50 % de leur temps de travail au cours de l'exercice 2013 pour un montant de 82 614 €.

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été élaborés en respectant les principes du règlement 99.03 à la réécriture du plan comptable général :

- Image fidèle,
- Régularité, sincérité,
- Prudence,
- Permanence des méthodes.

D'autre part, l'association a pris en compte les adaptations au plan comptable général contenues dans le règlement 99.01 au titre des règles de comptabilisation de domaines spécifiques des règles d'évaluation, de réévaluation des éléments du patrimoine, des contributions volontaires.

Enfin, l'association a pris en considération l'application du règlement CRC 2004-06 relative à la définition et l'évaluation des actifs et les règlements CRC 2002-10 et CRC 2003-7 relatifs à l'amortissement des actifs corporels et incorporels.

Il s'avère que l'application de ces textes ne fait pas apparaître de modification dans l'enregistrement comptable ni dans l'amortissement des biens détenus par l'association. La mise en œuvre de ce règlement n'a pas de conséquence sur les états financiers de l'association.

1.3 Dérogations, modifications par rapport aux méthodes comptables

Néant.

1.4 Evénements postérieurs à l'exercice

Néant.

2 Informations relatives au bilan

2.1 Actif

2.1.1 Immobilisations incorporelles – Mouvements principaux

Aucune acquisition pendant l'exercice.

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

2.1.1.1 Amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Logiciels	Linéaire	3 ans

2.1.2 Immobilisations corporelles – Mouvements principaux

Il y a eu 17 K€ d'investissements dont 7 K€ de mobilier suite au déménagement à la Ferme Dupire.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

2.1.2.1 Amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Matériel téléphonique	Linéaire	3, 5 et 10 ans
Installations générales	Linéaire	8 ans
Matériel de bureau et matériel informatique	Linéaire	3 et 5 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	5 et 8 ans

2.1.3 Immobilisations financières

Nature de l'immobilisation	Montant
Cautions	3 663
Actions "autonomie et solidarité"	1 143
Titres immobilisés	15
Total	4 821

2.1.4 Actif circulant – classement par échéance

L'exigibilité de toutes les créances de l'actif circulant est inférieure à un an.

2.1.5 Actif circulant – dépréciation

	01/01/2013	Augmentation	Diminution	31/12/2013
Créances	14 049		14 049	0
Total	14 049		14 049	0

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

L'évaluation des dépréciations a été établie sur la base des bilans d'exécutions provisoires à la date d'établissement des comptes annuels, qui doivent impérativement être finalisés et déposés par l'association pour lui permettre le recouvrement des soldes de subventions à recevoir. Les créances dépréciées au 31 décembre 2013 sont nulles.

2.1.5.1 Produits à recevoir

Financeurs et autres débiteurs	Montant
Remboursements relatifs au personnel	1 932
DIRECCTE	316 402
Pôle Emploi	9 950
Communes adhérentes	27 343
Conseil Régional	64 397
Total	420 024

2.1.5.2 Charges constatées d'avance

Les charges constatées d'avance sont composées de diverses charges d'exploitation pour 5,5 K€.

2.2 Passif

2.2.1 Tableau de variation des fonds associatifs

	Solde au début de l'exercice	Augmentation	Diminution	Solde à la fin de l'exercice
Fonds associatifs sans droit de reprise	25 808			25 808
• valeur du patrimoine intégré				
• fonds statutaires				
• apports				
• legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés				
• subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables par l'organisme	25 808			25 808

Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves	261 478			261 478
• Réserves pour investissements	91 469			91 469
• Autres réserves	170 008			170 008
Report à nouveau	-298 883		75 439	-223 444
Subventions d'investissement affectées à des biens non renouvelables	5 277	- 2 412		2865
• Subventions d'équipement	8 868			8 868
• Quote-part de subventions virée au résultat	-3 591	- 2 412		-6 003

La subvention d'équipement est étalée sur la durée d'amortissement des investissements qu'elle finance, c'est-à-dire 3 ans.

2.2.2 Provisions pour risques et charges

2.2.2.1 Tableau des provisions pour risques et charges

Libellé	Solde au début d'exercice	Dotations	Reprises	Solde à la fin d'exercice
Provisions pour charges :	18 189	4 047		22 236
Provision retraite	18 189	4 047		22 236
Provisions pour risques :	6 617	14 508		21 125
Provision Licenciement	6 617	14 508		21 125

2.2.2.2 *Evaluation des provisions pour risques et charges*

La provision d'indemnités de départ à la retraite se calcule en tenant compte des hypothèses suivantes :

- Age de la retraite : 67 ans ;
- Probabilité de présence des salariés jusqu'à la retraite déterminée d'une enquête statistique empirique ;
- Prise en compte de l'ancienneté effective des salariés ;
- Provision chargée à 50 % ;
- Départ volontaire des salariés ;
- Application de la convention collective pour le calcul de l'indemnité théorique de départ en retraite.

Seuls sont concernés les salariés qui auront au minimum 50 ans en 2013. Il a été pris également comme hypothèse un taux d'actualisation de 3.02 % et un taux d'évolution des salaires de 0 %.

Au 31 décembre 2013, la PIDR s'élève à 22 236 € dans les comptes.

2.2.3 *Prise en compte de l'ancienneté effective des salariés ;*

2.2.3.1 *Droits individuels à la formation*

Au 31 décembre 2013, le DIF, pour l'ensemble des salariés, s'élève à 3 128 heures.

2.2.4 *Autres dettes*

2.2.4.1 *Classement par échéance*

Toutes les dettes, sont d'échéance inférieure à un an.

2.2.5 *Comptes de régularisation*

2.2.5.1 *Composition des produits constatés d'avance*

	Montant
Action spécifique parrainage	15 541
CLAP	2 400
Total	17 941

3 Informations relatives au compte de résultat

3.1 Ventilation des produits d'exploitation

FSE et parrainage FSE	121 K€
DIRECTE CPO	397 K€
DIRECCTE EMPLOI Avenir	37 K€
ANI	46 K€
CLAP État	11 K€
Conseil Régional	157 K€
Conseil Général	84 K€
Commune de Villeneuve d'Ascq	400 K€
Commune de Mons en Baroeul	100 K€
Autres communes adhérentes	17 K€
Pôle emploi	63 K€
PLIE	81 K€
Transferts de charges	52 K€
CNASEA CAE	28 K€
Produits sur exercices antérieurs	2 K€
Reprises sur provisions	14 K€
Autres	11 K€
Total	1 621 K€

3.2 Transfert de charges

• Remboursements formations	27 423 €
• Prévoyance	17 555 €
• IJSS	3 517 €
• CNASEA	27 003 €
• Autres transfert de charges	4 765 €

3.3 Résultat exceptionnel

Le résultat exceptionnel s'élève à - 25 773 €

Il est composé principalement :

• Autres produits exceptionnels	2 621 €
• Provision pour indemnité de licenciement	14 508 €
• Pénalités pour résiliation anticipée du contrat téléphonique	6 458 €
• Solde du compte FIPJ	7 009 €
• Autres charges exceptionnelles	420 €

4 Autres informations

4.1 Effectif moyen

Catégorie de personnel	Nombre d'ETP
Cadres	2,5
Non cadres	31
Total	33.5

4.2 Rémunération des dirigeants

Au sein de l'association, le montant des rémunérations et avantages en nature des trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés, visés par l'article 20 de la loi n°2006-586 du 23 mai 2006 relative au volontariat associatif et à l'engagement éducatif, n'est pas communiqué. En effet, les cadres dirigeants sont bénévoles et n'ont pas reçu de rémunération en 2013.

4.3 Parties liées

	01/01/2013	Augmentation	Diminution	31/12/2013
Créances PLIE	86 000	81 000	86 000	81 000
Total	86 000	81 000	86 000	81 000

Monsieur Hardy, directeur, ainsi qu'une secrétaire sont mis à disposition par la Maison de l'Emploi de Villeneuve d'Ascq, la refacturation de leur coût pour 2013 s'élève à 82 614 €.

4.4 Honoraires du commissaire aux comptes

Les honoraires du commissaire aux comptes au titre de la mission d'audit légal s'élèvent pour l'exercice 2013 à 9 600 € TTC.



Détail des rubriques
au 31 décembre 2013

KPMG S.A.



Actif (détails)

Mission Locale Métropole Est

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

EUR

	31/12/2013	31/12/2012
Concessions, brevets, droit similaire		
20500000 - LOGICIEL	3 556,91	3 556,91
28050000 - AMORTISSEMENT LOGICIEL	-3 556,90	-3 556,90
	0,01	0,01
Autres immobilisations corporelles		
21830000 - MATERIEL DE BUREAU	1 729,81	2 649,70
21832000 - MATERIEL INFORMATIQUE	42 356,54	36 357,58
21833000 - MATERIEL TELEPHONIQUE	6 987,82	2 493,01
21840000 - MOBILIER	27 618,72	20 259,94
28183000 - AMORT.MATERIEL BUREAU	-1 729,98	-1 729,98
28183200 - AMORT MAT INFORMATIQUE	-26 837,37	-11 775,37
28183300 - AMORT. INSTALL.TELEPHON.	-2 730,07	-7 908,92
28184000 - AMORT. MOBILIER	-20 645,13	-19 403,28
	26 750,34	20 942,68
Participations		
26110000 - ACTIONS AUTONOMIE ET SOLIDARITE	1 143,37	1 143,37
	1 143,37	1 143,37
Autres titres immobilisés		
27110000 - PARTS CREDIT MUTUEL	15,24	15,24
	15,24	15,24
Autres immobilisations financières		
27512000 - CAUTION CLE SERGIC MONS	22,50	0,00
27551000 - CAUTION/DUPIRE	3 289,56	3 289,56
27552000 - CAUTION BADGES DUPIRE	350,62	350,62
	3 662,68	3 640,18
Avances et acomptes versés sur commandes		
40910000 - AVANCES VERSEES SUR COMMANDES	0,00	414,89
	0,00	414,89
Autres créances		
40971000 - FOURNISSEURS EXPLOITATION DEBITEURS	22,50	22,50
42520000 - AVANCES ET ACCOMPTES FRAIS DE DIR	0,00	110,00
44100000 - FINANCEURS	420 023,84	401 337,35
46712000 - REFACTURATION MDE VAMB	1 860,42	2 469,22
46721000 - CNASEA	66,97	0,00
46721300 - TRANSFERTS DE CHARGES IJSS	1 838,69	3 289,21
46721400 - VAUBAN PREVOYANCE	4 971,51	3 938,43
46721500 - TRANSFERTS DE CHARGES UNIFORMATION	1 639,52	1 639,52
46779000 - TICKETS RESTAURANT	196,00	126,00
46799994 - STOCK CHEQUES SERVICES	1 570,00	1 570,00
46870000 - PRODUITS A RECEVOIR	4 711,61	0,00
46871200 - CREDIT LOISIR	158,00	90,00
49680000 - CREANCES DOUTEUSES (SUBV)	0,00	-14 049,00
	437 059,06	400 543,23
Disponibilités		
51200000 - CREDIT MUTUEL COMPTE COURANT	4 168,71	3 340,20
51210000 - CAISSE EPARGNE CPTÉ COURANT	7 355,22	8 668,27
51212000 - CAISSE D'EPARGNE - LIVRET A	77 141,84	77 991,18
51212500 - CAISSE EPARGNE CSL	6 532,97	1 005,21
51213000 - CREDIT MUTUEL - LIVRET BLEU	47 472,77	25 984,10
53000000 - CAISSE	47,34	330,02



Actif (détails)

Mission Locale Métropole Est

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

EUR

	31/12/2013	31/12/2012
	142 718,85	117 318,98
Charges constatées d'avances		
48600000 - CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	5 543,63	6 170,30
	5 543,63	6 170,30



Passif avant répartition (détails)

Mission Locale Métropole Est

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

EUR

	31/12/2013	31/12/2012
Fonds associatifs sans droit de reprise		
10260000 - SUBV. IVEST. AFFECTEES BIENS RENOUV	15 137,14	15 137,14
10261000 - SUBV INVEST. MONS DRTEFP	10 671,43	10 671,43
	25 808,57	25 808,57
Réserves		
10682000 - RESERVES POUR INVESTISSEMENTS	91 469,41	91 469,41
10688000 - AUTRES RESERVES	170 008,63	170 008,63
	261 478,04	261 478,04
Report à nouveau		
11900000 - REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	-223 444,25	-298 883,24
	-223 444,25	-298 883,24
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables par l'organls		
13110000 - INVESTISSEMENT INFORM.2012	4 931,54	4 931,54
13130000 - SUBV EQUIPEMENT MONS	3 936,08	3 936,08
13981000 - SUBV.INVEST.INSCR.RESUL.REGION	-2 442,93	-799,09
13982000 - AMOR SUB MAT INFO 2009	-3 559,68	-2 791,40
	2 865,01	5 277,13
Provisions pour risques		
15110000 - PROVISION POUR RISQUES	21 125,32	6 617,32
	21 125,32	6 617,32
Provisions pour charges		
15300000 - PROV INDEMN DEPART RETRAITE	22 236,19	18 188,60
	22 236,19	18 188,60
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
51710000 - MAIRIE V.ASCQ TRESORERIE	65 000,00	70 000,00
51720000 - MAIRIE MONS LIGNE TRESORERIE	45 000,00	45 000,00
	110 000,00	115 000,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
40100000 - FOURNISSEURS	40 680,36	48 459,10
40800000 - FOURN.FACTURES NON PARVENUES	44 023,33	22 480,69
	84 703,69	70 939,79
Dettes fiscales et sociales		
42100000 - PERSONNEL REMUNERATIONS DUES	434,68	380,65
42820000 - DETTE PROV. PO CONGES PAYES	90 399,67	83 003,70
43100000 - URSSAF	55 931,76	49 655,00
43710000 - MEDECINE DU TRAVAIL	0,00	890,31
43730000 - CAISSE RETRAITE DES SALARIES	6 167,21	8 602,33
43735000 - CAISSE DES DEPOTS	8 487,19	8 487,19
43820000 - ORGANISMES SOC./CHARGES/CO	38 970,78	34 558,95
43860000 - COTISATION AMICALE A PAYER	8 016,92	14 839,00
43860100 - FORMATION CONTINUE A PAYER	17 262,36	14 930,36
43860300 - PREVOYANCE	5 123,49	4 574,29
44711000 - TAXE SUR SALAIRES	471,51	1 236,51
44820000 - CHARGES FISCAL/CONGES PAYES	10 991,76	9 747,40
44863800 - EFFORT CONSTRUCTION A PAYER	3 608,00	3 224,45
	245 865,33	234 130,14
Autres dettes		
46701000 - DEBITEURS ET CREDITEURS DIVERS	137,95	0,00
46721000 - CNASEA	0,00	770,04
46750100 - LOYER A RECEVOIR DES LOCAT.	2 638,35	2 088,35



Passif avant répartition (détails)

Mission Locale Métropole Est

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

EUR

	31/12/2013	31/12/2012
46799000 - FIPJ MOBILITE 2010	16 117,61	18 134,61
46799985 - FIPJ DIRECT CONVENTION 2010	1 222,85	1 222,85
46799988 - FIPJ DIRECT CONV 2012	3 885,67	6 677,67
46799991 - FIPJ DIR INDIR CONVENTION 2005	0,02	0,02
46862000 - AIDE CREATION ENTREP. A PAYER	0,00	4 000,00
	24 002,45	32 893,54
Produits constatés d'avance (1)		
48700000 - PRODUITS CONST. D'AVANCE	17 941,00	3 300,00
	17 941,00	3 300,00



Compte de résultat (détails)

Mission Locale Métropole Est

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

EUR

	31/12/2013	31/12/2012	Var. %
Production vendue autres services			
70816000 - MDE REFACTURATION COPIEUR	7 568,88	8 506,89	-11,03
70817000 - MDE MAD AGENT ENTRETIEN	2 184,17	1 025,48	112,99
70833600 - LOCATION 8/4/1 RUE DES PINS	0,00	2 305,38	-100,00
	9 753,05	11 837,75	-17,61
Subvention d'exploitation			
74111100 - DIRECCTE CPO	396 635,00	396 635,00	0,00
74111130 - DIRECCTE EMPLOI AVENIR	37 014,00	0,00	0,00
74111200 - CONVENTION ANI	46 200,00	38 700,00	19,38
74112000 - DIRECCTE PARRAINAGE NON FSE	0,00	13 115,00	-100,00
74210000 - POLE EMPLOI	63 250,00	63 250,00	0,00
74310000 - CONSEIL REGIONAL	101 073,00	98 608,00	2,50
74320000 - CONSEIL GENERAL	48 926,00	48 926,00	0,00
74331000 - COMMUNE VILLENEUVE D'ASCQ	400 000,00	400 000,00	0,00
74332000 - COMMUNES ADHERENTES	16 974,00	15 348,00	10,59
74333000 - COMMUNE MONS EN BAROEUL	100 000,00	100 000,00	0,00
74530000 - DIRECCTE FSE EMPLOI SPECIFIQUE	105 500,00	70 000,00	50,71
74613000 - PARRAINAGE FSE	15 541,00	10 370,00	49,86
74624100 - DGCS CLAP	0,00	11 000,00	-100,00
74624110 - CR DPIR CLAP	7 800,00	0,00	0,00
74624200 - CR OLYMPIADES	18 000,00	18 000,00	0,00
74624300 - CR-DAE / PRCTE	30 000,00	28 000,00	7,14
74634100 - CG-CTI ACTION RSA (PAS)	35 000,00	35 000,00	0,00
74641111 - ETAT CLAP FONCTIONNEMENT	11 100,00	12 000,00	-7,50
74651000 - DIRECCTE PLIE	81 000,00	86 000,00	-5,81
	1 514 013,00	1 444 952,00	4,78
Reprises sur provisions et transferts de charges			
78174000 - REPRISE PROV DEPREC CREANCES	14 049,00	6 183,00	127,22
79110000 - TRANSFERT CH.EXPL.FORM.	27 423,77	2 896,96	846,64
79110100 - TRANSFERT DE CHARGE PREVOYANCE	17 557,32	18 059,64	-2,78
79111000 - TRANSFERT CHARGES D EXPL.	3 895,06	493,16	689,82
79114000 - CNASEA CAE	27 003,83	6 355,71	324,88
79118000 - ASP SERVICE CIVIQUE	870,00	0,00	0,00
79124000 - TRANSFERT DE CHARGES IJSS	3 517,01	11 256,83	-68,76
	94 315,99	45 245,30	108,45
Autres produits			
75800000 - PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE	2,45	-43,16	-105,68
77258100 - PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIEURS	1 559,50	13 569,99	-88,51
	1 561,95	13 526,83	-88,45
Achats de matières premières et autres approvisionnements			
60222000 - ACHAT PRODUITS ENTRETIEN	3 639,18	2 706,75	34,45
60610000 - CHAUFFAGE, ELECTRICITE	12 372,70	16 726,91	-26,03
60620000 - EDF MONS	1 940,75	1 759,49	10,30
60630000 - PETIT MATERIEL	644,10	692,73	-7,02
60640000 - FOURNITURES ADMINISTRATIVES	4 954,54	4 759,96	4,09
	23 551,27	26 645,84	-11,61
Autres achats et charges externes			
61100000 - SOUS TRAITANCE TRAITEMENT DECHETS	283,45	1 954,62	-85,50
61110000 - ACTIONS SPECIFIQUES:CLAP OLYMPIADES	990,00	26 206,46	-96,22
61110100 - ACTION SPE OLYMPIADES	4 316,63	0,00	0,00



Compte de résultat (détails)

Mission Locale Métropole Est

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

EUR

	31/12/2013	31/12/2012	Var. %
61110200 - ACTION SPE CLAP	15 300,00	0,00	0,00
61110300 - ACTION SPE PARRAINAGE	2 410,69	0,00	0,00
61110400 - ACTION SPE MOWE TO WORK	1 560,00	0,00	0,00
61112000 - FLI CHANTIER ECOLE	4 122,00	3 294,80	25,11
61323600 - LOCAT.6/4/1 RUE DES PINS	0,00	2 305,38	-100,00
61324100 - 12/3/14 RUE RONARD	0,00	3 833,73	-100,00
61351100 - LOCATION PHOTOCOPIEUR VDA	22 342,87	22 695,02	-1,55
61351200 - LOCATION PHOTOCOPIEUR MONS	1 564,61	1 497,35	4,49
61351500 - LOCATIONS WEB INFORMATIQUE	24 473,54	26 171,07	-6,49
61354000 - LOCATION FONTAINE A EAU	1 263,39	1 326,69	-4,77
61500000 - ENTRETIEN ET REPARATION	1 689,75	848,99	99,03
61560000 - MAINTENANCE LOGICIEL	15 791,38	17 754,95	-11,06
61610000 - ASSURANCES APPARTEMENT	0,00	120,95	-100,00
61615000 - PRIMES D'ASSURANCES	5 422,96	4 277,34	26,78
61680000 - ASSURANCES VEHICULES PERSO	1 459,72	2 490,81	-41,40
61810000 - DOCUMENTATION GENERALE	993,96	469,34	111,78
62140000 - PERSONNEL EXTERIEUR	429,50	9 667,48	-95,56
62160000 - PERSONNEL MIS A DISPOSITION	82 614,26	70 056,19	17,93
62235400 - HONORAIRES/COMPTABLES/COM.	8 942,80	11 709,48	-23,63
62235500 - AUTRES HONORAIRES	0,00	1 747,20	-100,00
62260000 - HONORAIRES COMPTABLES	12 255,26	13 201,47	-7,17
62340000 - DONS CADEAUX	147,78	50,00	195,56
62480000 - TITRES TRANSPORTS EN COMMUN	375,00	275,00	36,36
62510000 - DEPLACEMENTS DU PERSONNEL	8 624,95	6 114,59	41,06
62511000 - DEPLAC. SPECIFIQUES	152,00	0,00	0,00
62512000 - FRAIS DE DEPLACEMENT/FORMATION	680,76	435,79	56,21
62550000 - FRAIS DE DEMENAGEMENT	0,00	9 792,91	-100,00
62570000 - RECEPTIONS	2 070,04	965,26	114,45
62600000 - FRAIS POSTAUX	4 362,72	3 903,25	11,77
62620000 - TELEPHONE	7 348,90	13 970,48	-47,40
62621000 - TELEPHONE N° 61.05.61	2 450,65	857,65	185,74
62622300 - AUTRES OPERATEURS	44,58	310,23	-85,63
62630000 - INTERNET	2 115,32	2 131,58	-0,76
62710000 - FRAIS EMISSION & PRESTATIONS	2 101,04	113,00	NS
62780000 - FRAIS BANCAIRES DIVERS	4 014,98	13 182,94	-69,54
62810000 - COTISATIONS LIEES A L'ACT. ECON.	3 505,00	3 388,00	3,45
	246 220,49	277 120,00	-11,15
Impôts, taxes et versements assimilés			
63110000 - TAXE S/SALAIRES	62 717,00	59 822,16	4,84
63140000 - EFFORT CONSTRUCTION	3 608,00	3 224,45	11,90
63181000 - CHARGES FISCALES/CONGES PAYES	0,00	725,54	-100,00
63330000 - FORMATION PROFESS. PERSONNEL	31 274,03	22 791,50	37,22
	97 599,03	86 563,65	12,75
Salaires et traitements			
64110000 - SALAIRES ET APPOINTEMENTS	801 692,27	729 978,07	9,82
64120000 - CONGES PAYES	7 395,97	1 516,46	387,71
64810000 - AMICALE DU PERSONNEL	8 016,92	7 299,00	9,84
64820000 - CHEQUES RESTAURANT	15 127,02	15 514,11	-2,50
	832 232,18	754 307,64	10,33



Compte de résultat (détails)

Mission Locale Métropole Est

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

EUR

	31/12/2013	31/12/2012	Var. %
Charges sociales			
64510000 - COTISATIONS A L'URSSAF	286 292,55	254 771,53	12,37
64530000 - COT.AUX CAISSES RET.NON CAD.	30 099,13	26 347,47	14,24
64580000 - CHARGES SOCIALES/CONGES PAYES	5 656,19	2 572,35	119,88
64581000 - PREVOYANCE	13 541,70	12 126,07	11,67
64750000 - MEDECINE DU TRAVAIL	3 605,95	3 276,34	10,06
64850000 - PROVISION IJSS A RECEVOIR	6 670,11	0,00	0,00
	345 865,63	299 093,76	15,64
Dotations aux amortissements sur immobilisations			
68111050 - DOTATION AMORT/LOGICIEL	0,00	22,96	-100,00
68111830 - DOTATION AMORTISS. MAT. BUREAU	9 646,08	5 415,92	78,11
68111833 - DOTATION AMORTISS. INSTALL.	237,07	0,00	0,00
68111840 - DOTATION AMORTISS. MOBIL.	1 241,85	2 725,22	-54,43
	11 125,00	8 164,10	36,27
Dotations d'exploitation pour risques et charges			
68150000 - DOTATION PROVISION POUR CHARGES	4 047,59	3 534,67	14,51
	4 047,59	3 534,67	14,51
Autres charges			
65410000 - PERTE SUR CREANCES IRRECOUVR.	9 568,00	2 650,00	261,06
65800000 - CHARGES DIVERSES DE GESTION	0,70	149,04	-99,53
67258000 - CHARGES SUR EX. ANTERIEURS	1 015,86	943,55	7,66
	10 584,56	3 742,59	182,81
Autres intérêts et produits assimilés			
76800000 - AUTRES PRODUITS FINANCIERS	1 667,06	1 965,70	-15,19
	1 667,06	1 965,70	-15,19
Produits exceptionnels sur opérations de gestions			
77180000 - AUTRES PDTS EXCEPT. SUR OP. DE GEST	209,65	17 618,23	-98,81
	209,65	17 618,23	-98,81
Produits exceptionnels sur opérations en capital			
77700000 - QUOTE PART SUBV. INVEST.	2 412,12	1 567,37	53,90
77800000 - PRODUITS EXCEPTIONNELS	0,00	109,21	-100,00
	2 412,12	1 676,58	43,87
Reprises sur provisions et transferts de charges			
78750000 - REPRISE PROV EXCEPT.	0,00	12 000,00	-100,00
78763000 - REPRISE PROV DEPR CREANCES	0,00	7 242,01	-100,00
	0,00	19 242,01	-100,00
Charges exceptionnelles sur opérations de gestions			
67120000 - CHARGES EXCEP SUR OPE DE GESTION	13 467,10	292,13	NS
67180000 - AUTRES CHARGES EX. SUR OP GESTION	420,14	21 161,03	-98,01
	13 887,24	21 453,16	-35,27
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			
68750000 - DOTATIONS POUR CHARGES	14 508,00	0,00	0,00
	14 508,00	0,00	0,00
Prestations en nature			
87120000 - MISE A DISPO BATIMENT + CHARGES	72 512,50	0,00	0,00
	72 512,50	0,00	0,00
Mise à disposition de biens et services			
86220000 - MISE A DISPO BATIMENT + CHARGES	72 512,50	0,00	0,00
	72 512,50	0,00	0,00

