

BILAN ACTIF

Présenté en Euros

RUBRIQUES	Exercice clos le 31/12/2013 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2012 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	15 913	15 896	18	70	- 52
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 478	1 478			
Autres immobilisations corporelles	140 952	93 273	47 679	42 345	5 334
Immobilisations grevées de droit					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles					
Immobilisations financières					
Participations					
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés	21		21	6	15
Prêts					
Autres immobilisations financières	829		829	829	
TOTAL (I)	159 193	110 647	48 547	43 250	5 297
Stocks en cours					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens et services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes				3 526	- 3 526
Créances usagers et comptes rattachés					
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	77		77	29	48
. Personnel	190		190	200	- 10
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires					
. Autres	221 246		221 246	207 990	13 256
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	239 855		239 855	251 368	- 11 513
Charges constatées d'avance	6 370		6 370	9 004	- 2 634
TOTAL (II)	467 738		467 738	472 116	- 4 378
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des emprunts (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF	626 931	110 647	516 285	515 366	919

BILAN PASSIF

Présenté en Euros

RUBRIQUES	Exercice clos le 31/12/2013 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2012 (12 mois)	Variation
<i>Fonds associatifs et réserves</i>			
Fonds propres			
. Fonds associatifs sans droit de reprise	49 876	45 102	4 774
. Ecarts de réévaluation			
. Réserves	177 409	177 409	
. Report à nouveau	-64 579	-73 255	8 676
. Résultat de l'exercice	1 952	8 677	- 6 725
Autres 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			
. Provisions réglementées			
. Droits des propriétaires (commodat)			
TOTAL (I)	164 657	157 932	6 725
Provisions pour risques et charges	89 357	43 211	46 146
TOTAL (II)	89 357	43 211	46 146
Fonds dédiés			
. Sur subventions de fonctionnement	455	36 785	- 36 330
. Sur autres ressources			
TOTAL (III)	455	36 785	- 36 330
<i>Dettes</i>			
Emprunts et dettes assimilées	7 511	3 590	3 921
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Fournisseurs et comptes rattachés	38 289	45 878	- 7 589
Autres	151 368	161 370	- 10 002
Produits constatés d'avance	64 647	66 599	- 1 952
TOTAL (IV)	261 815	277 437	- 15 622
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF	516 285	515 366	919
<i>Engagements reçus</i>			
Legs nets à réaliser			
. acceptés par les organes statutairement compétents			
. autorisés par l'organisme de tutelle			
Dont en nature restant à vendre			
<i>Engagements donnés</i>			

COMPTE DE RESULTAT

(Première Partie)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2013 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2012 (12 mois)		Variation	%
	France	Exportations	Total	Total			
Produits d'exploitation							
Ventes de marchandises							
Production vendue biens							
Production vendue services							
Montants nets produits d'expl.							
Autres produits d'exploitation							
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			942 946	904 048	38 898	4,30	
Dons							
Cotisations							
Legs et donations							
Produits liés à des financements réglementaires			36 785	12 869	23 916	185,84	
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs							
Autres produits			146	924	- 778	-84,20	
Reprise de provisions				17 100	-17 100		
Transfert de charges			62 964	50 601	12 363	24,43	
Sous-total des autres produits d'exploitation			1 042 842	985 542	57 300	5,81	
Total des produits d'exploitation (I)			1 042 842	985 542	57 300	5,81	
Quotes-parts d'éléments du fonds associatif virées au compte de résultat (II)							
Produits financiers							
De participations							
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif							
Autres intérêts et produits assimilés			2 787	3 197	- 410	-12,82	
Reprises sur provisions et transferts de charges							
Différences positives de change							
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement							
Total des produits financiers (III)			2 787	3 197	- 410	-12,82	
Produits exceptionnels							
Sur opérations de gestion			1 250	7 000	- 5 750	-82,14	
Sur opérations en capital							
Reprises sur provisions et transferts de charges				521	- 521	-100,00	
Total des produits exceptionnels (IV)			1 250	7 521	- 6 271	-83,38	
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			1 046 878	996 260	50 618	5,08	
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT							
TOTAL GENERAL			1 046 878	996 260	50 618	5,08	
Charges d'exploitation							
Achats de marchandises et de matières premières							
Variation de stock marchandises et matières premières							
Autres achats non stockés			23 801	23 020	781	3,39	
Services extérieurs			85 754	75 162	10 592	14,09	
Autres services extérieurs			128 553	120 775	7 778	6,44	
Impôts, taxes et versements assimilés			54 034	43 641	10 393	23,81	
Salaires et traitements			491 532	489 572	1 960	0,40	
Charges sociales			199 186	187 618	11 568	6,17	
Autres charges de personnels							
Subventions accordées par l'association							

COMPTE DE RESULTAT

(Deuxième Partie)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2013 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2012 (12 mois)	Variation	%
Dotations aux amortissements	14 396	12 126	2 270	18,72
Dotations aux provisions	46 146	18 193	27 953	153,65
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées	455	16 785	- 16 330	-97,29
Autres charges	204	71	133	187,32
Total des charges d'exploitation (I)	1 044 059	986 963	57 096	5,79
Quotes-parts de résultat sur opérations communes (II)				
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées	243	140	103	73,57
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements				
Total des charges financières (III)	243	140	103	73,57
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion		49	- 49	-100,00
Sur opérations en capital	238		238	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (IV)	238	49	189	385,71
Impôts sur les sociétés (V)	386	431	- 45	-10,44
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V)	1 044 927	987 583	57 344	5,81
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	1 952	8 677	- 6 725	-77,50
TOTAL GENERAL	1 046 878	996 260	50 618	5,08
Evaluation des contributions volontaires en nature				
Produits				
. Bénévolat				
. Prestations en nature	52 383	61 071	- 8 688	-14,22
. Dons en nature				
Total	52 383	61 071	- 8 688	-14,22
Charges				
. Secours en nature				
. Mise à disposition gratuite de biens et services	52 383	61 071	- 8 688	-14,22
. Personnel bénévole				
Total	52 383	61 071	- 8 688	-14,22

ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2013 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2012 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 516 284,60 Euros.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 1 951,63 Euros.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 23/04/2014 par les dirigeants.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les comptes sont établis conformément au plan comptable général règlement CRC 99-03, sous réserve des adaptations prévues par l'annexe du règlement 99-01 du CRC du 16/02/1999 et de l'avis du CNC 2007-05 relatifs aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et fondations.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables : elles sont inscrites et maintenues au passif du bilan dans les fonds associatifs sans reprise au compte de résultat.
- Les valeurs mobilières de placement sont évaluées selon la méthode du " Premier entré- Premier sorti ". Une provision est constatée si la valeur des comptes, à la clôture, est inférieure au coût d'entrée.
- Provisions pour risques et charges : elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la date de clôture des comptes. C'est en particuliers le cas pour les provisions liées à des litiges qui sont constituées pour répondre aux obligations comptables de prudence mais qui ne peuvent en aucun cas être assimilées à des reconnaissances de dettes ou de torts quelconques.
- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

- Information importante, engagements en matière de droit individuel à la formation:

Le volume d'heures de formation cumulé, correspondant aux droits acquis par les salariés au titre du droit individuel à la formation, est de 2 363 heures.

- Autre information importante : Indemnités de fin de carrière.

La Mission Locale a doté la provision indemnités de fin de carrière, en 2013, de 16 617 Euros.

La provision chargée s'élève à 41 735 Euros au 31/12/2013.

La méthode de calcul tient compte de l'ancienneté, d'un âge de départ à la retraite moyen de 65 ans, d'un taux de turn over de 1,5 % et de l'espérance de vie pour chaque salarié. L'espérance de vie est déterminée selon la table de mortalité TV 88-90 établie par l'INSEE.

Pour une meilleur évaluation de la provision pour indemnité de fin de carrière, le taux d'actualisation de la dette a été porté à 2 % à compter de cette exercice contre un taux de 4,5 % utilisé dans les exercices antérieurs. L'incidence financière de ce changement d'estimation d'un montant de 12 927 Euros a transité par le compte de résultat.

<i>EXA Pôle</i>	MISSION LOCALE PORTES DE PROVENCE Etats Financiers au 31/12/2013
-----------------	--

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 159 193 €

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	15 660	443	190	15 913
Immobilisations corporelles	137 730	19 473	14 773	142 430
Immobilisations financières	835	15		850
TOTAL	154 225	19 931	14 963	159 193

Amortissements et provisions d'actif = 110 647 €

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	15 590	495	190	15 896
Immobilisations corporelles	95 385	13 901	14 535	94 751
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	110 975	14 396	14 725	110 647

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Concessions, brevets	15 913	15 896	18	de 1 à 3 ans
Materiel et outillage	1 478	1 478	0	3 ans
Agencements divers	71 156	47 506	23 650	de 3 à 10 ans
Materiel de transport	23 308	9 191	14 117	5 ans
Materiel bureau & informatique	21 378	14 402	6 976	de 2 à 3 ans
Mobilier	25 111	22 174	2 937	de 3 à 10 ans
TOTAL	158 343	110 647	47 697	

Etat des créances = 228 712 €

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	829		829
Actif circulant & charges d'avance	227 883	227 883	
TOTAL	228 712	227 883	829

Produits à recevoir par postes du bilan = 11 274 €

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	11 274
Disponibilités	
TOTAL	11 274

Charges constatées d'avance = 6 370 €

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

<i>EXA Pôle</i>	MISSION LOCALE PORTES DE PROVENCE Etats Financiers au 31/12/2013
-----------------	--

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Provisions = 89 357 €

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions pour pensions & obligations assimilées	25 018	16 717		41 735
Provisions pour litiges	14 921	22 429		44 350
Autres provisions pour risques	3 272			3 272
TOTAL	43 211	46 146		89 357

Fonds dédiés = 455 €

Fonds à engager	A l'ouverture	Ressources affectées	Utilisation en cours d'exercice	A la clôture
PAEJ	4 785		4 785	
ETAT – ACSE Sous mains de justice	8 000		8 000	
Conseil Régional – Beaux métiers	4 000		4 000	
Actions expérimentales	20 000		20 000	
CR – Mini stages		455		455
TOTAL	36 785	455	36 785	455

Etat des dettes = 261 815 €

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	7 500	3 560	3 940	
Dettes financières diverses	11	11		
Fournisseurs	38 289	38 289		
Dettes fiscales & sociales	149 302	149 302		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	2 066	2 066		
Produits constatés d'avance	64 647	64 647		
TOTAL	261 815	257 875	3 940	

Charges à payer par postes du bilan = 81 502 €

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	11
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	6 567
Dettes fiscales & sociales	72 861
Autres dettes	2 062
TOTAL	81 502

Produits constatés d'avance = 64 647 €

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

AUTRES INFORMATIONS***Rémunération des dirigeants***

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.