

PHILIPPE DURANTHON

Mission locale SeinOise

Association déclarée loi du 1^{er} juillet 1901

Siège social:

42, rue Haute

95170 DEUIL LA BARRE

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2013



EXPERT COMPTABLE
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Mesdames, Messieurs les membres de l'association,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2013, sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'association Mission Locale SeinOise
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre conseil d'administration. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I. OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.

II. JUSTIFICATIONS DES APPRÉCIATIONS

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et le cas échéant sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes, notamment pour ce qui concerne :

- les subventions annuelles, nous nous sommes assuré qu'elles ont bien été rattachées à leur exercice d'attribution
- les ressources de l'association étant assurées par l'obtention annuelle de subventions de la part des membres, la continuité d'exploitation est appréciée dans ce contexte.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

III. VÉRIFICATIONS ET INFORMATIONS SPÉCIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du conseil d'administration et dans les documents adressés aux membres sur la situation financière et les comptes annuels.

Paris, le 19 juin 2014



Philippe DURANTHON

Le commissaire aux comptes
Membre de la compagnie régionale de Versailles

Mission locale SeinOise

Association déclarée loi du 1^{er} juillet 1901

RAPPORT SPÉCIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES CONVENTIONS RÉGLEMENTÉES

**Réunion de l'organe délibérant relative à l'approbation des comptes
de l'exercice clos le 31 décembre 2013**

Mesdames, Messieurs les membres de l'association,

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre association, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient, selon les termes de l'article R.612-6 du Code de commerce, d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimés nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission.

Conventions soumises à l'approbation de l'organe délibérant

Nous vous informons qu'il nous ne nous a été donné avis d'aucune convention passée au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'organe délibérant en application des dispositions de L.-612-5 du Code de commerce.

Paris, le 19 juin 2014



Philippe DURANTHON

Le commissaire aux comptes
Membre de la compagnie régionale de Versailles

COMPTES ANNUELS

2013

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

ASS MISSION LOCALE SEINOISE

42 Rue Haute
95170 DEUIL LA BARRE

APE : 8899B
Siret : 40368955700037



 **Sommaire**

1. Comptes annuels	1
Rapport de présentation des comptes annuels	3
Bilan actif	4
Bilan passif	5
Compte de résultat	6
Annexe	7
<i>Règles et méthodes comptables</i>	9
<i>Faits caractéristiques</i>	11
<i>Notes sur le bilan</i>	12
2. Détail des comptes	21
Bilan détaillé	23
Compte de résultat détaillé	26

COMPTES ANNUELS

2013

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

Comptes annuels



Rapport de présentation des comptes annuels

COMPTE RENDU DES TRAVAUX DU PROFESSIONNEL DE L'EXPERTISE COMPTABLE

Conformément à la mission qui nous a été confiée et qui a fait l'objet de notre lettre en date du 08/01/2002, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association MISSION LOCALE SEINOISE relatifs à l'exercice du 01/01/2013 au 31/12/2013.

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

	Montant en euros
Total bilan	545 816
Total des ressources	
Résultat net comptable (Déficit)	-5 249

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 des comptes.

Fait à Margency
Le 31/03/2014

Françoise Mallet
Expert-Comptable

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2013	Net au 31/12/2012
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	7 238	7 238		50
Immobilisations corporelles	427 554	401 069	26 484	55 954
Immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	434 792	408 307	26 484	56 014
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours (autres que marchandises)				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
Autres	150 318		150 318	125 223
Valeurs mobilières de placement	88 828		88 826	38 828
Disponibilités (autres que caisse)	278 811		278 811	340 953
Caisse	227		227	43
TOTAL ACTIF CIRCULANT	518 184		518 184	505 047
REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	1 148		1 148	1 064
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Autres comptes de régularisation				
TOTAL REGULARISATION	1 148		1 148	1 064
TOTAL GENERAL	954 124	408 307	545 816	562 125

ENGAGEMENTS RECUS

Legs nets à réaliser :

- acceptés par les organes statutairements compétents
- autorisés par l'organisme de tutelle

Dons en nature restant à vendre :

Bilan passif

	au 31/12/2013	au 31/12/2012
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise	72 650	72 650
Ecart de réévaluation		
Réserves		
Résultat de l'exercice	-5 249	3 763
Report à nouveau	133 096	129 332
SOUS-TOTAL : SITUATION NETTE	200 496	205 745
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
Subventions d'investissement	6 012	15 483
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	206 508	221 229
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	70 399	57 888
FONDS DEDIES		
DETTES		
Emprunts et dettes assimilées	32 449	52 081
Avances et commandes reçues sur commandes en cours		
Fournisseurs et comptes rattachés	23 529	17 076
Autres	212 932	213 852
TOTAL DETTES	268 910	283 009
Produits constatés d'avance		
TOTAL GENERAL	545 816	562 125
ENGAGEMENTS DONNES		
(1) Dont à plus d'un an		7 770
Dont à moins d'un an		261 140
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		2 038
(3) Dont emprunts participatifs		

Compte de résultat

	du 01/01/13 au 31/12/13 12 mois	%	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	%	Var. abs. (%)
Ventes de marchandises					
Production vendue					
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation	1 054 534	100,00	874 354	100,00	20,61
Reprises et Transferts de charge	54 456	5,16	17 292	1,98	214,93
Cotisations					
Autres produits	1 502	0,14	179	0,02	738,17
Produits d'exploitation	1 110 492	105,31	891 825	102,00	24,52
Achats de marchandises					
Variation de stock de marchandises					
Achats de matières premières					
Variation de stock de matières premières					
Autres achats non stockés et charges externes	181 258	17,19	135 728	15,52	33,55
Impôts et taxes	84 566	8,02	59 880	6,85	41,23
Salaires et Traitements	573 915	54,42	488 250	55,84	17,55
Charges sociales	239 189	22,68	210 904	24,12	13,41
Amortissements et provisions	38 308	3,63	36 391	4,16	5,27
Autres charges	4		1		590,38
Charges d'exploitation	1 117 241	105,95	931 154	106,50	19,98
RESULTAT D'EXPLOITATION	-6 748	-0,64	-39 329	-4,50	-82,84
Opérations faites en commun					
Produits financiers	3 802	0,36	7 588	0,87	-49,90
Charges financières	1 854	0,18	2 783	0,32	-33,39
Résultat financier	1 948	0,18	4 805	0,55	-59,46
RESULTAT COURANT	-4 800	-0,46	-34 524	-3,95	-86,10
Produits exceptionnels	12 818	1,22	39 034	4,46	-67,16
Charges exceptionnelles	12 511	1,19	12		NS
Résultat exceptionnel	307	0,03	39 021	4,46	-99,21
Impôts sur les bénéfices	756	0,07	734	0,08	3,00
Report des ressources non utilisées					
Engagements à réaliser					
EXCEDENT OU DEFICIT	-5 249	-0,50	3 763	0,43	-239,49

COMPTES ANNUELS

2013

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : MISSION LOCALE SEINOISE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2013, dont le total est de 545 816 euros

et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un déficit de 5 249 euros. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2013 au 31/12/2013.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 24/03/2014 par les dirigeants de l'association.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2013 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 99-01 du CRC relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

et 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 11 ans et demie
- * Matériel de bureau : 2 à 3 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 8 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'association a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Règles et méthodes comptables

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'association.

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

Le périmètre d'intervention de la Mission Locale comprend la ville de Saint Gratien à compter du 1er Janvier 2013.

Mise à disposition

1. Durant l'année 2013 nous n'avons pas bénéficié de mise à disposition de conseillère par l'ANPE.
1. La Mairie de Deuil nous met gratuitement à disposition les locaux pour lesquels l'Association a effectué des travaux qu'elle finance.

Immobilisations

2. Le mode d'amortissement préalablement utilisé traduit au mieux le rythme des consommations des avantages économiques attendus de l'actif ; en particulier l'amortissement des travaux pratiqués sur 12 ans correspondant à la mise à disposition gratuite des locaux.
3. La provision pour dépréciation des immobilisations a pour objet de ramener le montant des travaux effectués en 2005 en remplacement et complément des travaux équivalents à l'origine, à leur valeur réelle. Elle est reprise au fur et à mesure de l'amortissement des dits travaux.

Chèques mobilité et service

4. Au cours de l'année 2013 une enveloppe de chèques mobilité de 45 209.56 € nous a été accordée. Nous avons distribué 45 208€. Il nous reste un solde de 1.56€.

Provisions pour risques et charges

5. Depuis 2009 l'Association comptabilise des indemnités pour fin de carrière. Leur montant est évalué au 31 décembre 2013 à 70 399 €.

Les modalités de calcul sont ci après rappelées:

- Application de la convention collective des missions locales et PAIO
- Augmentation annuelle des salaires : 1,50 %
- Turn over des cadres et des non cadres: extrêmement faible
- Taux d'inflation: 1.20%
- Taux rendement OAT: 2.41%

Heures DIF

6. Les heures acquises par le personnel au titre du Droit Individuel à la Formation s'élèvent au 31 décembre 2013 à 1 533heures.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	10 670		3 432	7 238
Immobilisations incorporelles	10 670		3 432	7 238
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	532			532
- Installations générales, agencements aménagements divers	365 072			365 072
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	60 916	7 165	6 131	61 950
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	426 520	7 165	6 131	427 554
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	437 190	7 165	9 563	434 792

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		7 165		7 165
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		7 165		7 165
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions	3 432	6 131		9 563
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice	3 432	6 131		9 563

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	10 620	50	3 432	7 238
Immobilisations incorporelles	10 620	50	3 432	7 238
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	532			532
- Installations générales, agencements aménagements divers	316 373	33 055		349 428
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	51 300	5 203	6 131	50 373
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	368 206	38 258	6 131	400 333
ACTIF IMMOBILISE	378 826	38 308	9 563	407 571

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 151 466 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	150 318	150 318	
Charges constatées d'avance	1 148	1 148	
Total	151 466	151 466	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
ORG.SOC. PROD.A RECEVOIR	15 386
BANQUES PROD. A RECEVOIR	5 358
Total	20 744

Notes sur le bilan

Fonds propres

Tableau de variation des fonds associatifs

	Début Exercice 2012/2013	Augmentation	Diminution	Fin Exercice 2013/2013
Patrimoine intégré				
Fonds statutaires				
Apports sans droit de reprise				
Legs et donations				
Subventions affectées				
Autres fonds	72 650			72 650
Total fonds sans droit reprise	72 650			72 650
Apports avec droit de reprise				
Legs et donations assortis d'une condition				
Subventions affectées				
Total fonds avec droit reprise				
Ecarts de réévaluation				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à Nouveau	129 332	3 763		133 096
Résultat de l'exercice	3 763		9 013	-5 249
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Subventions d'investissement	15 483		9 472	6 012
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Autres fonds associatifs				
Total fonds associatifs	221 229	3 763	18 484	206 508

Notes sur le bilan

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Liées					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	57 888	12 511			70 399
Total	57 888	12 511			70 399

Répartition des dotations et des
reprises de l'exercice :

Exploitation	
Financières	
Exceptionnelles	12 511

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 268 910 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	2 038	2 038		
- à plus de 1 an à l'origine	30 411	22 641	7 770	
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	23 529	23 529		
Dettes fiscales et sociales	210 507	210 507		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	2 424	2 424		
Produits constatés d'avance				
Total	268 910	261 140	7 770	

Emprunts souscrits en cours d'exercice

- envers les Groupes et associés

Emprunts remboursés sur l'exercice 21 670

Charges à payer

	Montant
FOURNIS.FACT.NON PARVENUE	9 518
CONGES A PAYER	66 693
AUTRES CHARG.PERS.A PAYER	849
ORG.SOC. CH./CONGES PAYES	34 220
ORG.SOC. CHARGES A PAYER	13 861
ETAT AUTRES CH. A PAYER	10 953
Total	136 093

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTAT.D AVANCE	1 148		
Total	1 148		

COMPTES ANNUELS

2013

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

Détail des comptes

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/13	Net au 31/12/12
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits assimilés				
205000 - CONCESS.BREVETS LICENCES	7 238,10		7 238,10	10 669,89
280500 - AMORT.CONC.BREVETS LICENC		7 238,10	-7 238,10	-10 620,13
	7 238,10	7 238,10		49,76
Immobilisations corporelles				
Installations techniques, matériel et outillage				
215400 - MATERIEL INDUSTRIEL	532,05		532,05	532,05
281540 - AMORT MATERIEL		532,05	-532,05	-532,05
	532,05	532,05		
Autres immobilisations corporelles				
218100 - INSTAL.JAGENC.DIVERS	365 071,74		365 071,74	365 071,74
218300 - MATERIEL DE BUREAU	31 720,20		31 720,20	30 686,55
218400 - MOBILIER	30 229,60		30 229,60	30 229,60
281810 - AMORT.AG.CONS.DIVERSES		349 428,16	-349 428,16	-316 373,00
281830 - AMORT.MAT.BUREAU & INFOR.		20 143,06	-20 143,06	-21 070,88
281840 - AMORT. MOBILIER		30 229,60	-30 229,60	-30 229,60
291800 - PROV.DEPRE.AUT.IMMOB.		736,26	-736,26	-2 350,03
	427 021,54	400 537,08	26 484,46	55 964,38
Immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	434 791,69	408 307,23	26 484,46	56 014,14
Stocks				
Créances				
Autres créances				
437850 - TICKETS RESTAURANT	1 141,00		1 141,00	147,00
438700 - ORG.SOC. PROD.A RECEVOIR	15 385,62		15 385,62	862,92
441700 - SUBV EXPL01 A RECEVOIR	133 791,11		133 791,11	124 170,00
467009 - DEB CRED AUTR MISS LOCALE				43,10
	150 317,73		150 317,73	125 223,02
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
508100 - AUTRES VAL MOB PLAC CAPITOP	88 827,61		88 827,61	38 827,69
	88 827,61		88 827,61	38 827,69
Disponibilités				
512101 - BANQUE CREDIT AGRICOLE				23 262,55
512102 - Cpte DEPOT TERME	196 800,00		196 800,00	306 800,00
512103 - C A LIVRET A	76 652,69		76 652,69	7 656,62
518700 - BANQUES PROD. A RECEVOIR	5 358,23		5 358,23	3 335,00
531000 - CAISSE	227,41		227,41	43,27
	279 038,33		279 038,33	340 996,44
Charges constatées d'avance				
486000 - CHARGES CONSTAT.D'AVANCE	1 148,35		1 148,35	1 064,00
	1 148,35		1 148,35	1 064,00
ACTIF CIRCULANT	519 332,02		519 332,02	506 111,15
COMPTE DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	954 123,71	408 307,23	545 816,48	562 125,29

Bilan détaillé

	Net au 31/12/13	Net au 31/12/12
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
102000 - FONDS ASSOCIATIFS	72 649,52	72 649,52
	72 649,52	72 649,52
Report à nouveau		
110000 - REPORT A NOUVEAU	73 015,96	69 252,79
110100 - REPORT A NOUVEAU FIN TRVX	76 200,00	76 200,00
119000 - REP A NOUVEAU DEBITEUR	-16 120,34	-16 120,34
	133 095,62	129 332,45
RESULTAT DE L'EXERCICE	-5 249,35	3 763,17
Subventions d'investissement		
131100 - SUB INV AFF BIENS NR ETAT	18 317,80	18 317,80
131200 - SUBV INV AFF BIENS NR REG	43 926,80	43 926,80
131300 - SUBV INV AFF BIENS NR DEP	35 000,00	35 000,00
131500 - SUBV INVEST FIPJ PLAN DE RELANCE	4 869,63	4 869,63
139100 - SUBV INSC A RESULT ETAT	-18 317,80	-17 938,78
139200 - SUBV INSCR A RESULT REG	-39 984,80	-35 347,97
139300 - SUBV INSCR A RESULT DEPART	-33 571,27	-30 576,49
139500 - SUBV INSCR A RESULT ETAT FIPJ	-4 228,46	-2 767,57
	6 011,90	15 483,42
FONDS PROPRES	206 507,69	221 228,56
Fonds associatifs avec droit de reprise		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
Provisions pour charges		
158300 - PROV. INDEMNITE FIN CARRIERE	70 399,26	57 887,84
	70 399,26	57 887,84
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	70 399,26	57 887,84
FONDS DEDIES		
Emprunts obligataires convertibles		
<i>Emprunts</i>		
164100 - EMPRUNT	22 640,88	21 670,17
164110 - EMPRUNT 1 AN A 5 ANS	7 769,84	30 410,72
	30 410,72	52 080,89
<i>Découverts et concours bancaires</i>		
512101 - BANQUE CREDIT AGRICOLE	2 038,34	
	2 038,34	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	32 449,06	52 080,89
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
401000 - FOURNISSEURS	14 011,34	6 160,00
408100 - FOURNIS.FACT.NON PARVENUE	9 517,62	10 916,34
	23 528,96	17 076,34
Dettes fiscales et sociales		
428200 - CONGES A PAYER	66 693,00	68 418,00
428600 - AUTRES CHARG.PERS.A PAYER	848,56	1 095,58
431000 - URSSAF	48 171,00	44 229,00
437200 - ARRCO IRCANTEC	5 717,00	5 184,00
437600 - PREVOY VAUBAN HUMANIS	3 356,53	3 626,35
437610 - PREVOY 2 GRP MEDERIC	5 340,76	4 444,44
437810 - INDEMNITES SS	233,52	
437820 - INDEMNITES PREVOYANCE	337,96	
438200 - ORG.SOC. CH./CONGES PAYES	34 220,00	40 846,00
438600 - ORG.SOC. CHARGES A PAYER	13 861,00	10 394,00
444000 - IMPOTS SUR LES SOCIETES	756,00	734,00

Bilan détaillé

	Net au 31/12/13	Net au 31/12/12
447000 - AUTRES IMPOTS TAXES & VERS	19 419,05	19 419,05
448600 - ETAT AUTRES CH. A PAYER	10 953,00	9 429,00
	210 507,38	207 829,42
Autres dettes		
467000 - DEBITEURS CREDIT.DIVERS	1 923,07	5 771,07
467007 - FAJ URGENCE	501,06	251,17
	2 424,13	6 022,24
DETTES	268 909,53	283 008,89
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	545 816,48	562 125,29

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/13 au 31/12/13 12 mois	%	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	%	Var. abs. (%)
Subventions d'exploitation					
740001 - SUBV ENGHIEU LES BAINS	10 165,15	0,96	10 167,50	1,16	-0,02
740002 - SUBV CONSEIL GENERAL	93 776,50	8,89	83 352,00	9,53	12,51
740003 - SUBV CCOFF	38 440,00	3,74	37 586,56	4,30	4,93
740004 - SUBV CAVAM	93 242,45	8,84	73 409,35	8,40	27,02
740005 - SUBV ETAT/POINT SANTE	20 000,00	1,90	20 000,00	2,29	
740006 - SUBV CONS REG POP	46 000,00	4,36	53 150,00	6,08	-13,45
740007 - SUBV CONS REG PARRAINAGE	12 200,00	1,16	9 150,00	1,05	33,33
740008 - SUBV POLE EMPLOI	61 870,00	5,87	51 060,00	5,84	21,17
740012 - SUBV DE L ETAT FONCTIONNE	301 806,50	28,62	254 075,00	29,06	18,79
740015 - SUBV CONS REGIONAL FOCTIO	156 591,84	14,85	142 325,91	16,28	10,02
740023 - CONS REG DEVELOPEUR	45 000,00	4,27	45 000,00	5,15	
740031 - SUBV CRIF PERMIS DE CONDUIRE	12 000,00	1,14	12 000,00	1,37	
740035 - CONS REG FORUM			405,62	-0,05	-100,00
740036 - SUB ANI	24 000,00	2,28	28 200,00	3,23	-14,89
740037 - PROJET REVITALIS BRIGHTON			12 500,00	1,43	-100,00
740038 - SUB PROJET CITOYENNETE			7 000,00	0,80	-100,00
740039 - SUBV REVITALISATION CODE	7 500,00	0,71	10 500,00	1,20	-28,57
740040 - DIRECCTE REVIT BRIGHTON	15 000,00	1,42	17 500,00	2,00	-14,29
740041 - AUTRE REVITALIS PERMIS	6 065,00	0,58	3 935,00	0,45	54,13
740042 - SUBV EMPLOI A VENIR	45 867,00	4,35			
740043 - CONS REG FORMAT APPRENTISSA	17 000,00	1,61			
740044 - SUBV ETAT ALTERN'ACTIF	10 000,00	0,95			
740045 - CONS REGIONAL ALTERN ACTIF	2 000,00	0,19			
740046 - CONS GNL ALTERN ACTIF	3 000,00	0,28			
740047 - CONS GNL APPRENTISSAGE	162,00	0,02			
740048 - CONS GEN EURO CHANTIER	28 000,00	2,66			
741010 - SUBV FONCTIONNT ETALEE	3 848,00	0,36	3 848,00	0,44	
	1 054 534,44	100,00	874 353,69	100,00	20,61
Reprises et Transferts de charge					
781620 - REP.PROV.DEPREC.IMMO.CORP	1 613,77	0,15	1 613,77	0,18	
791400 - TRANSF.S/EXC.BRUT EXPLOIT	383,17	0,04	1 536,32	0,18	-75,06
791410 - TRANSF CH S/EBE-UNIFORMATION	34 470,20	3,27	14 141,56	1,62	143,75
791411 - TRANSF S/EBE CONTR AIDES	17 988,60	1,71			
	54 455,74	5,16	17 291,64	1,98	214,93
Autres produits					
758000 - PRODUITS DE GESTION COUR	1 502,17	0,14	179,22	0,02	738,17
	1 502,17	0,14	179,22	0,02	738,17
Produits d'exploitation	1 110 492,35	105,31	891 824,55	102,00	24,52
Autres achats non stockés et charges externes					
604000 - ETUDES PRESTATIONS POP	3 020,70	0,28	2 612,75	0,30	15,61
604016 - ET PREST EURO CHANTIER			-1 152,88	-0,13	-100,00
604017 - CRIF PERMIS DE CONDUIRE	12 072,00	1,14	12 402,00	1,42	-2,66
604018 - PROJET CITOYENNETE			8 779,76	1,00	-100,00
604019 - PROJET REVITALIS BRIGHTON	40 346,71	3,83	23 001,51	2,63	75,41
604021 - PROJ REVIT CODE	4 884,08	0,46	5 226,68	0,60	-6,55
604022 - PC DIRECCTE PERMIS CONDUIRE	5 922,00	0,56	2 100,00	0,24	182,00
604023 - PROJET ALTERNACTIF	6 523,79	0,62			
604024 - DECROCH REGION	1 696,58	0,16			
606110 - FOURNITURES ELECTRICITE	2 825,68	0,27	2 764,53	0,32	2,21
606120 - FOURNITURES EAU	461,28	0,04	582,52	0,07	-20,81
606130 - FOURNITURES GAZ	8 832,10	0,84	5 858,01	0,67	50,77

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/13 au 31/12/13 12 mois	%	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	%	Var. abs. (%)
606300 - FOURN.ENTRET.&PETIT EQUIP	2 049,02	0,19	1 420,08	0,16	44,29
606400 - FOURNIT.ADMINISTRATIVES	13 880,70	1,32	5 316,12	0,61	161,11
613510 - LOCATIONS MAT.PEDAGOGIQUE	452,50	0,04	452,00	0,05	0,11
613530 - LOCATIONS MAT.BUREAU	3 904,90	0,37	3 746,52	0,43	4,23
613531 - LOC LGUE DUREE TELEPHONE	550,16	0,05	3 300,96	0,38	-65,32
613532 - HEBERGEMENT APPLICATION PAR	8 505,00	0,81	6 415,36	0,73	32,57
615200 - ENTRETIEN IMMOBILIER	436,54	0,04	496,34	0,06	-12,05
615201 - ENTRETIEN MENAGE	1 387,38	0,13	344,10	0,04	303,19
615601 - MAINTENANCE PHOTOCOPIEUR	1 295,32	0,12	1 368,97	0,16	-5,38
615603 - ASSISTANCE TECHNIQUE	4 741,11	0,45	2 329,39	0,27	103,53
616000 - ASS LOCAUX	1 255,02	0,12	1 256,90	0,14	-0,15
616100 - ASS DU PERSONNEL+MEMBR CA	963,88	0,09	907,94	0,10	6,16
616300 - ASSURANCE MAT.TRANSPORT	669,34	0,08	729,86	0,08	19,11
618100 - DOCUMENTATION GENERALE	1 395,40	0,13	1 019,36	0,12	36,89
621101 - PERSONNEL EXTER A L ASSO	2 126,96	0,20			
622600 - HONORAIRES COMM AUX COMPTE	6 598,40	0,63	6 578,80	0,75	0,30
622601 - HONOR EXPERT CPT FM	14 039,88	1,33	13 250,23	1,52	5,96
622602 - HONOR AVOCATS			119,60	0,01	-100,00
622700 - FRAIS ACTES & CONTENTIEUX	-50,00		50,00	0,01	-200,00
623400 - CADEAUX	389,00	0,04	450,00	0,05	-13,56
623600 - CATALOGUES ET IMPRIMES	1 729,42	0,16	1 765,00	0,20	-2,02
625100 - VOYAGES ET DEPLACEMENTS	6 787,11	0,64	5 559,40	0,64	22,15
625700 - RECEPTIONS			906,76	0,10	-100,00
625710 - RECEPTIONS PEDAGOGIQUES	133,80	0,01	114,41	0,01	16,95
626100 - FRAIS POSTAUX	2 893,34	0,27	1 266,80	0,14	128,40
626200 - FRAIS TELECOMMUNICATION	13 049,36	1,24	8 698,35	0,99	50,02
626300 - INTERNET	2 922,72	0,28	3 588,00	0,41	-18,54
627800 - SERVICES BANCAIRES	119,15	0,01	274,65	0,03	-56,62
628110 - COTIS. PROFESSIONNELLES	2 248,00	0,21	1 830,50	0,21	22,81
	181 258,33	17,19	135 728,27	15,52	33,55
Impôts et taxes					
631100 - TAXE SUR LES SALAIRES	49 052,00	4,65	37 817,00	4,33	29,71
633100 - VERSEMENT DE TRANSPORT	8 880,27	0,84	6 988,33	0,80	27,07
633200 - ALLOCATION LOGEMENT	506,20	0,05			
633300 - FORMATION CONTINUE (ORG.)	14 305,00	1,36	12 007,00	1,37	19,14
633350 - STAGES FORMAT PERFECT	10 105,72	0,96	1 480,00	0,17	582,82
633800 - TAXE SUR CDD			147,00	0,02	-100,00
633900 - COTIS COMM PARIT NATIONAL	1 717,00	0,16	1 441,00	0,16	19,15
	84 566,19	8,02	59 880,33	6,85	41,23
Salaires et Traitements					
641100 - SALAIRES APPOINT.COMMIS.	572 199,92	54,26	480 302,20	54,93	19,13
641200 - CONGES PAYES	-1 725,00	-0,16	4 253,00	0,49	-140,56
641450 - IND&AVANTAGES DIVERS N SOUMI	3 439,96	0,33	3 342,11	0,38	2,93
641470 - IND DIF NON SOUMISE			352,20	0,04	-100,00
	573 914,90	54,42	488 249,51	55,84	17,55
Charges sociales					
645100 - COTISATIONS A L'URSSAF	162 274,73	15,39	137 846,61	15,77	17,72
645200 - CHARGES SOC CP	-6 626,00	-0,63	3 630,00	0,42	-282,53
645320 - IRCANTEC TA 00106	23 851,50	2,26			
645330 - PREVOY VAUBAN HUMANIS	10 479,46	0,99	18 912,06	2,16	-44,59
645400 - COTIS. POLE EMPLOI SERVICES	24 604,60	2,33	20 653,14	2,36	19,13
645530 - PREVOY VAUBAN HUMANIS			8 717,91	1,00	-100,00

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/13 au 31/12/13 12 mois	%	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	%	Var. abs. (%)
645540 - MUT MALAKOFF MEDERIC	7 991,84	0,76	6 560,92	0,75	22,01
647000 - AUTRES CHARGES SOCIA/TR	14 523,60	1,38	12 910,80	1,48	12,49
647001 - AUTRES CHARGES TR+TS	135,46	0,01	92,50	0,01	46,44
647500 - MEDECINE DU TRAVAIL	1 954,26	0,19	1 590,20	0,18	22,89
	239 189,45	22,68	210 903,54	24,12	13,41
Amortissements et provisions					
681110 - DOT.AMORT.IMMO.INCORP.	49,76		6,22		700,00
681120 - DOT.AMORT.IMMO.CORPOR.	38 258,37	3,63	36 305,28	4,16	5,15
	38 308,13	3,63	36 391,48	4,16	5,27
Autres charges					
650000 - CHARGES DIV.GEST.COURANTE	3,59		0,52		590,38
	3,59		0,52		590,38
Charges d'exploitation	1 117 240,59	105,95	931 153,65	106,50	19,98
RESULTAT D'EXPLOITATION	-6 748,24	-0,64	-39 329,10	-4,50	-82,84
Produits financiers					
767000 - PRODUIT S/CESS.VAL.PLACEM			1 105,13	0,13	-100,00
768000 - AUTRES PDTS FINANCIERS	3 801,69	0,36	6 482,52	0,74	-41,35
	3 801,69	0,36	7 587,65	0,87	-49,90
Charges financières					
661160 - INTERETS EMPRUNTS & DÉTTES	1 853,79	0,18	2 782,85	0,32	-33,39
	1 853,79	0,18	2 782,85	0,32	-33,39
Résultat financier	1 947,90	0,18	4 804,80	0,55	-59,46
RESULTAT COURANT	-4 800,34	-0,46	-34 524,30	-3,95	-86,10
Produits exceptionnels					
772000 - PDTS EXERCICES ANTERIEURS	3 346,89	0,32	18 260,70	2,09	-81,67
777010 - SUBVENTIONS/INVESTISST	9 471,52	0,90	8 844,96	1,01	7,08
787500 - REP.PROV.RISQ.& CH.EXCEP.			11 928,16	1,36	-100,00
	12 818,41	1,22	39 033,82	4,46	-67,16
Charges exceptionnelles					
671200 - PENALITES ET AMENDES			12,35		-100,00
687500 - DOT.PROV.RISQ.& CHAR.EXCP	12 511,42	1,19			
	12 511,42	1,19	12,35		NS
Résultat exceptionnel	306,99	0,03	39 021,47	4,46	-99,21
Impôts sur les bénéfices					
695000 - IMPOT SUR LES SOCIETES	756,00	0,07	734,00	0,08	3,00
	756,00	0,07	734,00	0,08	3,00
EXCEDENT OU DEFICIT	-5 249,35	-0,50	3 763,17	0,43	-239,49