ASSOCIATION AMILAURA

4 RUE SAINT SIDOINE
69003 LYON

COMPTES ANNUELS
du 01/01/2021 au 31/12/2021

EXA Pôle	**ASSOCIATION AMILAURA** Etats Financiers au 31/12/2021

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Sommaire

RAPPORT 1

ETATS COMPTABLES 2

BILAN ACTIF 3
- IMMOBILISATIONS INCORPORELLES 3
- IMMOBILISATIONS CORPORELLES 3
- IMMOBILISATIONS FINANCIERES 3
- STOCKS EN COURS 3

BILAN PASSIF 4
- FONDS PROPRES 4
- FONDS DEDIES 4
- PROVISIONS 4
- DETTES 4

COMPTE DE RESULTAT 5
- PRODUITS D'EXPLOITATION 5
- CHARGES D'EXPLOITATION 5
- PRODUITS FINANCIERS 6
- CHARGES FINANCIERES 6
- PRODUITS EXCEPTIONNELS 6
- CHARGES EXCEPTIONNELLES 6
- CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE 7
- CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE 7

ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS 8
- PREAMBULE 8
- INFORMATIONS GENERALES ET FAITS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE 8
- INFORMATIONS AU TITRE DES PRINCIPES ET METHODES COMPTABLES 9
- INFORMATIONS SUR LES POSTES DE L'ACTIF DU BILAN 11
- INFORMATIONS SUR LES POSTES DU PASSIF DU BILAN 15
- INFORMATIONS SUR LES POSTES DU COMPTE DE RESULTAT 20
- AUTRES INFORMATIONS 21

ETATS COMPTABLES

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques...	22 739	22 739				
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage	77 157	51 232	25 925	28 409	2 484-	8.74-
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés						
	Immobilisations financières (1)						
	Participations et Créances rattachées						
	Autres titres immobilisés	153		153		153	
	Prêts	450		450	450		
	Autres	13 759		13 759	8 759	5 000	57.08
	Total I	114 258	73 971	40 287	37 618	2 668	7.09
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**						
	Créances (2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	84 216	59 620	24 596	89 782	65 186-	72.60-
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	2 666 534	158 641	2 507 893	1 800 347	707 547	39.30
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	5 849 767		5 849 767	3 521 799	2 327 967	66.10
	Charges constatées d'avance (2)	79 193		79 193	451 615	372 422-	82.46-
	Total II	8 679 710	218 261	8 461 449	5 863 542	2 597 907	44.31
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts **(III)**						
	Primes de remboursement des emprunts **(IV)**						
	Ecarts de conversion actif **(V)**						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	8 793 968	292 232	8 501 736	5 901 161	2 600 575	44.07

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

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
FONDS PROPRES	**Fonds propres**				
	Fonds propres sans droit de reprise :				
	Fonds propres statutaires				
	Fonds propres complémentaires	316 924	316 924		
	Fonds propres avec droit de reprise :				
	Fonds statutaires				
	Fonds propres complémentaires				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves pour projet de l'entité	25 833	6 118	19 714	322.22
	Autres				
	Report à nouveau	275 827	275 827		
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	171 145-	19 714	190 859-	968.13-
	Situation nette (sous total)	447 438	618 583	171 145-	27.67-
	Fonds propres consomptibles				
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	447 438	618 583	171 145-	27.67-
FONDS DÉDIÉS	Fonds reportés liés aux legs ou donations				
	Fonds dédiés	2 496 419	862 930	1 633 489	189.30
	Total II	2 496 419	862 930	1 633 489	189.30
PROVISIONS	Provisions pour risques	396 778	154 715	242 063	156.46
	Provisions pour charges	52 920	65 464	12 544-	19.16-
	Total III	449 698	220 179	229 519	104.24
DETTES (1)	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)				
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	991 961	1 086 838	94 877-	8.73-
	Dettes des legs ou donations				
	Dettes fiscales et sociales	383 284	369 658	13 627	3.69
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	41 223	43 134	1 911-	4.43-
	Instruments de trésorerie				
	Produits constatés d'avance	3 691 712	2 699 840	991 872	36.74
	Total IV	5 108 180	4 199 469	908 712	21.64
	Ecarts de conversion passif **(V)**				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	8 501 736	5 901 161	2 600 575	44.07

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an 1 499 629

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits d'exploitation (1)				
Cotisations	85 282	80 540	4 742	5.89
Ventes de biens et services				
Ventes de biens				
Ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de service	58 781	133 814	75 033-	56.07-
Parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	2 659 139	3 203 017	543 878-	16.98-
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	117 690	105 555	12 135	11.50
Utilisations des fonds dédiés	187 395	503 195	315 800-	62.76-
Autres produits	19	129	110-	85.05-
Total I	3 108 306	4 026 250	917 944-	22.80-
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes	530 767	1 994 032	1 463 266-	73.38-
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	39 071	50 286	11 215-	22.30-
Salaires et traitements	398 370	473 519	75 148-	15.87-
Charges sociales	143 503	173 577	30 074-	17.33-
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	9 910	16 003	6 094-	38.08-
Dotations aux provisions	352 063	331 906	20 157	6.07
Reports en fonds dédiés	1 820 884	862 930	957 954	111.01
Autres charges	13 233	104 077	90 844-	87.29-
Total II	3 307 800	4 006 331	698 530-	17.44-
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	199 495-	19 919	219 414-	NS

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	51		51	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total III	51		51	
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total IV				
2. Résultat financier (III-IV)	51		51	
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	199 444-	19 919	219 363-	NS
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	28 665		28 665	
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		930	930-	100.00-
Total V	28 665	930	27 735	NS
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	365	322	44	13.53
Sur opérations en capital		813	813-	100.00-
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Total VI	365	1 135	769-	67.80-
4. Résultat exceptionnel (V-VI)	28 299	205-	28 504	NS
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
Total des produits (I+III+V)	3 137 021	4 027 180	890 158-	22.10-
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	3 308 166	4 007 465	699 300-	17.45-
5. EXCEDENT OU DEFICIT	171 145-	19 714	190 859-	968.13-

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1 Euros	 %
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Dons en nature				
Prestations en nature				
Bénévolat				
TOTAL				
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens				
Prestations en nature				
Personnel bénévole				
TOTAL				

ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2021 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2020 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 8 501 735,55 €.

Le résultat net comptable est une perte de 171 144,68 €.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 15/06/2022 par l'organe délibérant.

INFORMATIONS GENERALES ET FAITS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

Description de l'objet social, des activités ou missions sociales et des moyens mis en œuvre

Cette association seule interlocutrice auprès des partenaires et financeurs de la nouvelle région Auvergne-Rhône-Alpes a pour objet de coordonner, d'animer et de fédérer le réseau régional des Missions Locales Auvergne Rhône-Alpes pour mettre en opérationnalité les modalités de fonctionnement politiques, techniques et financières de l'ARML Auvergne Rhône-Alpes en lieu et place des deux associations préexistantes dans chacune des régions actuelles (URML Rhône Alpes et AMPA Auvergne).

Cette association s'inscrit également dans la démarche nationale animée par l'Union Nationale des Missions Locales (UNML), à laquelle elle adhère et se réfère.

Elle porte par ailleurs des actions centralisées pour le réseau des missions locales en matière de justice, de santé et de mobilité.
Elle met en œuvre des moyens humains soit interne soit par le biais de sous-traitance auprès des réseaux des missions locales ou d'autres partenaires.

Faits significatifs de l'exercice

La poursuite de la pandémie du Coronavirus sur l'exercice 2021 a affecté l'activité de l'association :

- En ce qui concerne l'activité animation régionale, l'association s'est organisée pour poursuivre son activité lors des confinements par le biais du télétravail. L'impact sur les comptes est peu significatif car l'ensemble des financeurs ont maintenu leurs financements.
- En ce qui concerne l'activité mobilité internationale, les départs du 1er trimestre ont dû être rapatriés, à l'occasion d'une nouvelle vague de Covid, ce qui a occasionné un coût de 5 717 €. Par ailleurs les mobilités n'ont pas repris avant la fin de l'exercice 2021. Cette situation a engendré :
    - La signature d'un avenant sur les conventions OUAT et DEMO 2020/2022 afin de reporter les dates de clôture des mobilités du 30/06/2022 au 31/12/2022 pour DEMO et du 30/06/2022 au 25/09/2022 pour OUAT. Cet avenant a eu pour conséquence d'augmenter les produits constatés d'avance et de diminuer les fonds dédiés sans incidence sur le résultat de l'association ;

- Un retard dans la consommation des fonds Erasmus + qui ont été reportés en fonds dédiés sur l'exercice 2022.

Mobilités Erasmus +

Dans le cadre des mobilités financées par Erasmus +, l'association a fait l'objet d'un contrôle du service fait pour les conventions DEMO 2018/2020 et OUAT 2019/2021 dont le dénouement est intervenu au 1er trimestre 2022. Le redressement a été provsioné dans sa totalité pour un montant de 338 673 €.

INFORMATIONS AU TITRE DES PRINCIPES ET METHODES COMPTABLES

Principes généraux

Les comptes annuels sont établis conformément aux dispositions du règlement ANC n° 2014-03 relatif au plan comptable général sous réserve des dispositions particulières figurant dans le règlement ANC n° 2018-06 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

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 principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Les comptes de bilan

- Fonds dédiés :

La partie des ressources dédiées par des tiers financeurs à des projets définis qui, à la clôture de l'exercice, n'a pu être utilisée conformément à l'engagement pris à leur égard est comptabilisée au compte de passif « Fonds dédiés » avec pour contrepartie une charge comptabilisée dans le compte « Reports en fonds dédiés ». Les sommes inscrites au passif en « Fonds dédiés » sont rapportées en produit au compte de résultat au cours des exercices suivants, au fur et à mesure de la réalisation du projet défini.

- Provisions pour risques et charges :

Elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la date de clôture des comptes.

- Provision pour risques de reversement de subventions :

Elles couvrent le risque d'indus ou de reversement de subventions. Elles sont constituées du montant estimé de subventions à restituer. Ce dernier est lié à une forte probabilité de non-respect de conditions résolutoires de conventions à la clôture de l'exercice.

- Provision pour indemnités de fin de carrière :

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%, de l'espérance de vie pour chaque salarié et d'un taux d'actualisation de 1%.
L'espérance de vie est déterminée selon la table de mortalité TV 88-90 établie par l'INSEE.

Pour l'exercice 2021, la Mission Locale a repris la provision indemnités de fin de carrière de 12 544 €. La provision chargée s'élève à 52 920 € au 31/12/2021.

- Provision pour dépréciation d'actif :

Elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrécouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

- Subventions d'investissement :

Elles sont inscrites en fonds propres consomptibles du bilan. La reprise des subventions d'investissement qui financent des immobilisations amortissables s'effectue sur la même durée et au même rythme que l'amortissement de la valeur des immobilisations acquises ou créées au moyen de ces subventions.

- 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.

- Immobilisations incorporelles et corporelles :

Elles 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'association 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'association a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

- Créances :

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

- Valeurs mobilières de placement :

Elles 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.

Le compte de résultat

- Subventions d'exploitation :

Les subventions d'exploitation sont enregistrées en produit lors de la notification en tenant compte des conditions résolutoires ou suspensives. Si la convention est pluriannuelle, la fraction rattachée à des exercices futurs est inscrite à la clôture de l'exercice dans un compte produit constaté d'avance.
La fraction de la subvention dédiée à un projet défini et non encore réalisé est inscrite à la clôture dans un compte de fonds dédiés.

INFORMATIONS SUR LES POSTES DE L'ACTIF DU BILAN

Actif immobilisé

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

- Immobilisations brutes

Actif immobilisé	À l'ouverture	Augmentation	Diminution	À la clôture
Frais d'établissements TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	**22 739**			**22 739**
Terrains				
Constructions				
Installations générales agencements des constructions				
Installations techniques, Matériel et outillage industriel				
Installations générales agencements divers	6 361			6 361
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	63 371	7 426		70 797
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles TOTAL	**69 732**	**7 426**		**77 158**
Participations évaluées par mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés		153		153
Prêts, autres immobilisations financières	9 209	5 000		14 209
TOTAL	**9 209**	**5 153**		**14 362**
TOTAL GENERAL	**101 680**	**12 579**		**114 259**

- Amortissements et provisions d'actif

Amortissements et provisions	À l'ouverture	Dotations	Reprises	À la clôture
Frais d'établissements TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	**22 739**			**22 739**
Terrains				
Constructions				
Installations générales agencements des constructions				
Installations techniques, Matériel et outillage industriel				
Installations générales agencements divers	1 564	768		2 332
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	39 758	9 142		48 900
Immobilisations corporelles TOTAL	**41 322**	**9 910**		**51 232**
Participations évaluées par mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts, autres immobilisations financières				
TOTAL				
TOTAL GENERAL	**64 061**	**9 910**		**73 971**

	Amortissements			
Ventilation des dotations de l'exercice	**Cumuls**	**Linéaires**	**Dégressifs**	**Exceptionnels**
Frais d'établissements TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL				
Terrains				
Constructions				
Installations générales agencements des constructions				
Installations techniques, Matériel et outillage industriel				
Installations générales agencements divers	768	768		
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	9 142	9 142		
Immobilisations corporelles TOTAL	**9 910**	**9 910**		
TOTAL GENERAL	**9 910**	**9 910**		

- Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Frais d'établissements TOTAL				1 à 5 ans
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	**22 739**	**22 739**		1 à 3 ans
Terrains				NA
Constructions				10 à 50 ans
Installations générales agencements des constructions				10 à 20 ans
Installations techniques, Matériel et outillage industriel				5 à 10 ans
Installations générales agencements divers	6 361	2 332	4 029	5 à 10 ans
Matériel de transport				4 à 5 ans
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	70 797	48 900	21 897	3 à 5 ans
Immobilisations corporelles TOTAL	**77 158**	**51 232**	**25 926**	
TOTAL GENERAL	**99 897**	**73 971**	**25 926**	

État des créances

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	450		450
Autres immobilisations financières	13 759		13 759
Créances usagers douteuses ou litigieuses	3 020		3 020
Autres créances usagers	81 196	81 196	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	510	510	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers états et autres collectivités publiques	1 590 431	1 590 431	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	1 075 594	1 075 594	
Charges constatées d'avance	79 193	79 193	
TOTAL	**2 844 153**	**2 826 924**	**17 229**
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Produits à recevoir par postes du bilan

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances usagers et comptes rattachés	77 589
Autres créances	
Avoirs à recevoir	747 654
Personnel produits à recevoir	510
Subventions à recevoir	
Autres produits à revoir	5 025
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
TOTAL	**830 778**

Charges constatées d'avance

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

INFORMATIONS SUR LES POSTES DU PASSIF DU BILAN

Tableau de variation des fonds propres

Variation des fonds propres	A l'ouverture de l'exercice	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution	À la clôture de l'exercice
Fonds associatifs sans droit de reprise					
Fonds propres sans droit de reprise	316 924				316 924
Fonds associatifs avec droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecarts de réévaluation sur biens sans droit de reprise					
Ecarts de réévaluation sur biens avec droit de reprise					
Ecarts de réévaluation					
Réserves	6 118	19 714			25 832
Report à nouveau	275 827				275 827
Excédent ou déficit de l'exercice	19 714	-19 714		171 145	-171 145
Situation nette	**618 583**			**171 145**	**447 438**
Fonds propres consomptibles					
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables					
Subventions d'investissement					
Provisions règlementées					
Droit des propriétaires - Commodat					
TOTAL	**618 583**			**171 145**	**447 438**

Provisions

Provisions pour risques et charges	À l'ouverture	Augmentation	Diminution Montants Utilisés	Diminution Montants non Utilisés	À la clôture
Litiges					
Garanties données aux usagers					
Amendes et pénalités					
Pensions et obligations similaires	65 464		12 544		52 920
Impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Reversement de subventions		352 063			352 063
Autres provisions pour risques et charges	154 715		110 000		44 715
TOTAL	**220 179**	**352 063**	**122 544**		**449 698**

Provisions pour dépréciation	À l'ouverture	Augmentation	Diminution Montants Utilisés	Diminution Montants non Utilisés	À la clôture
Sur comptes clients	59 620				59 620
Sur autres débiteurs	158 713		72		158 641
TOTAL	**218 333**		**72**		**218 261**
TOTAL GENERAL	**438 512**	**352 063**	**122 616**		**667 959**
Dont dotations et reprises					
D'exploitation		352 063	122 616		
Financières					
Exceptionnelles					

Fonds dédiés

Variation des fonds dédiés issue de	A l'ouverture de l'exercice	Reports	Utilisations		Transferts	A la clôture de l'exercice	
			Montant global	dont remboursements		Montant global	dont fonds dédiés correspondant à des projets sans dépense au cours des 2 derniers exercices
Subventions d'exploitation	**862 930**	**1 820 884**	**187 395**	**13 137**		**2 496 419**	
ETAT - ARS		736 396				736 396	
ETAT - PIC INVISIBLES		75 825				75 825	
ETAT - GARANTIE JEUNES	13 137		13 137	13 137			
ETAT - OBLIGATION DE FORMATION		30 000				30 000	
CONSEIL REGIONAL - CIP		50 028				50 028	
EUROPE - ERASMUS +	160 359		160 359				
EUROPE - ERASMUS + DEMO 2019/2021	66 319	66 682				133 001	
EUROPE - ERASMUS + DEMO 2020/2022	553 185	727 478				1 280 663	
EUROPE - ERASMUS + OUAT 2020/2022							
EUROPE - ERASMUS + CES 2020/2022	56 031	134 475				190 506	
UNEA HANDICAP	13 899		13 899				
Contributions financières d'autres organismes							
Ressources liées à la générosité du public							
TOTAL	**862 930**	**1 820 884**	**187 395**	**13 137**		**2 496 419**	

État des dettes

État des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	991 961	991 961		
Personnel et comptes rattachés	35 796	35 796		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	47 097	47 097		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	300 392	300 392		
Subventions à rendre				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	41 223	41 223		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	3 691 712	3 691 712		
TOTAL	**5 108 181**	**5 108 181**		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.				

Charges à payer par postes du bilan

Charges à payer	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	313 518
Dettes fiscales et sociales	53 579
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	204
TOTAL	**367 301**

Produits constatés d'avance

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

INFORMATIONS SUR LES POSTES DU COMPTE DE RESULTAT

Ressources de l'exercice

Concours publics et subventions	Montant N	Montant N-1	Variation
CONCOURS PUBLICS			
ETAT - FONCTIONNEMENT	423 712	423 712	
ETAT - CPO OF	50 000		50 000
CONSEIL REGIONAL - FONCTIONNTIONNEMENT	277 500	277 500	
AGEFIPH	4 850	26 650	-21 800
ETAT - PARRAINAGE		5 000	-5 000
ETAT - FONDS REGIONAL EMPLOI	24 360		24 360
ETAT - GARANTIE JEUNE		13 137	-13 137
ETAT - ARS	780 943	358 809	422 134
ETAT - PIC INVISIBLES	78 460		78 460
ETAT - DIRECCTE JUSTICE			
ETAT - DRJSCS JUSTICE		10 000	-10 000
FONDS EUROPEENS - ERASMUS	935 332	2 073 209	-1 137 877
AUTRES FINANCEURS - UNEA	10 000	15 000	-5 000
CONSEIL REGIONAL - PROFESSIONNALISATION CIP	73 982		73 982
SUBVENTIONS	**2 659 139**	**3 203 017**	**-543 878**
TOTAL	**2 659 139**	**3 203 017**	**-543 878**

AUTRES INFORMATIONS

Transactions non courantes avec contrepartie

L'association a sous-loué une partie de ses locaux pour un montant de 8 200 €.

Honoraires du commissaire aux comptes

Total des honoraires comptabilisés afférents à la certification des comptes : 7 663 €.

Informations sur les rémunérations des cadres dirigeants

Rémunérations allouées	Montant
Salariés cadres de direction	107 683
Administrateurs	0
TOTAL	**107 683**

Informations hors bilan

- Effectif moyen employé

L'effectif moyen du personnel au sein de l'association, au cours de l'exercice écoulé, est de 10,3 salariés.