



MAISON DE L'EMPLOI ET DE LA FORMATION

Société de Commissariat aux Comptes

Commissaires aux comptes associés :

- Yves-Marie BIROT
- Jean-François DEVAUD
- Bruno FREULON
- Christelle SERRET
- Benjamin GRIEU

7, rue Anne Desrays

79100 THOUARS

Exercice clos le 31 Décembre 2020

Siège social

146, bd de Poitiers - BP 80086
79302 BRESSUIRE CEDEX
Tél : 05 49 74 04 66
Fax : 05 49 74 11 94
e-mail : sorec.audit@sorec.fr

Bureaux de Thouars

13, avenue du Bois la Dame
79100 SAINT-JEAN DE THOUARS
Tél : 05 49 96 19 06
Fax : 05 49 96 55 85

Bureaux de Pouzauges

24, place du Mal de Laitre
85700 POUZAUGES
Tél : 02 51 57 84 30
Fax : 02 51 61 21 09

Bureaux de Niort

117, rue de l'Aérodrome
79000 NIORT
Tél : 05 49 73 06 85
Fax : 05 49 35 96 51

www.sorec.fr

SARL SOREC AUDIT au capital de 50 000 euros - RCS Niort B 817 755 861
Inscrite à la Compagnie des Commissaires aux Comptes de la Région de Poitiers

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES **SUR LES COMPTES ANNUELS**

SOMMAIRE

I - Rapport sur les comptes annuels

II - Annexes au rapport sur les comptes annuels

- . Bilan
- . Comptes de résultat
- . Annexe

*_*_*_*

I – RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS



Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31/12/2020

Mesdames, Messieurs,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'Association Maison de l'Emploi et de la Formation relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point suivant exposé dans la note « Faits caractéristiques de l'exercice » de l'annexe des comptes annuels concernant l'impact de la crise liée au COVID 19.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.



C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Nous avons notamment analysé le tableau des subventions et des fonds dédiés tel que produit en annexe en étant attentif aux respects des conditions d'octroi prévues dans les conventions.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

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

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de l'association à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider l'association ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le conseil d'administration.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre association.



Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de l'association à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à St Jean de Thouars, le 10 mai 2021
En 3 exemplaires originaux.

Pour la société SOREC AUDIT
Commissaire aux comptes

**SOREC AUDIT**
SARL au capital de 50.000 €
Commissariat aux Comptes
13, avenue du Bois la Dame
79100 ST-JEAN DE THOUARS - Tél. 05 49 98 19 06
sorec.audit@sorec.fr

Benjamin Grieu
Commissaire aux comptes

**II – ANNEXE AU RAPPORT SUR LES
COMPTES ANNUELS**

COMPTE DE RÉSULTAT

ASSOC MAISON DE L'EMPLOI & DE LA FOR

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

	Du 01/01/20 au 31/12/20	Du 01/01/19 au 31/12/19	Variation N / N-1 en valeur en %	
RODUITS D'EXPLOITATION (1)				
Cotisations				
Ventes de biens				
Ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de service				
Parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	794 158,03	783 419,05	10 738,98	1,37
Versements des fondateurs ou cons. dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépr., prov., transf. charges	8 971,07	41 905,08	-32 934,01	-78,59
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	3,27	24,27	-21,00	-86,53
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	803 132,37	825 348,40	-22 216,03	-2,69
HARGES D'EXPLOITATION (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stocks de marchandises				
Autres achats et charges externes *	125 786,58	142 600,28	-16 813,70	-11,79
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	30 067,74	39 058,29	-8 990,55	-23,02
Salaires et traitements	434 326,27	472 269,60	-37 943,33	-8,03
Charges sociales	120 171,65	130 157,14	-9 985,49	-7,67
Dotations aux amortissements et dépréciations		3 873,20		
sur immobilisations : dotations aux amortissements	3 364,63	3 873,20	-508,57	-13,13
sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions	3 416,00		3 416,00	
Reports en fonds dédiés	41 230,32		41 230,32	
Autres charges	1,87	154,28	-152,41	-98,79
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	758 365,06	788 112,79	-29 747,73	-3,77
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	44 767,31	37 235,61	7 531,70	20,23
RODUITS FINANCIERS				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	547,06	805,82	-258,76	-32,11
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de VMP				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	547,06	805,82	-258,76	-32,11
HARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilés				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de VMP				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)				
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	547,06	805,82	-258,76	-32,11

COMPTE DE RÉSULTAT

ASSOC MAISON DE L'EMPLOI & DE LA FOR

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

	Du 01/01/20 au 31/12/20	Du 01/01/19 au 31/12/19	Variation N / N-1 en valeur en %	
RODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion	2 842,00	1 600,00	1 242,00	77,63
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	2 842,00	1 600,00	1 242,00	77,63
HARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion	8 310,05	29 241,31	-20 931,26	-71,58
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	8 310,05	29 241,31	-20 931,26	-71,58
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)	-5 468,05	-27 641,31	22 173,26	80,22
Impôts sur les bénéfices				
TOTAL DES PRODUITS	806 521,43	827 754,22	-21 232,79	-2,57
TOTAL DES CHARGES	766 675,11	817 354,10	-50 678,99	-6,20
EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)	39 846,32	10 400,12	29 446,20	283,13
Y compris : Redevances de crédit-bail mobilier				
Redevances de crédit-bail immobilier				
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs	2 842,00	1 600,00		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs	8 310,05	29 241,31		
(3) Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de	-5 468,05	-27 641,31		

BILAN ACTIF

ASSOC MAISON DE L'EMPLOI & DE LA FOR

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

ACTIF

	Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020			01/01/2019 au 31/12/2019
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outil.	2 051,06	1 427,87	623,19	274,86
Autres immobilisations corporelles	40 452,87	39 088,53	1 364,34	4 428,88
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou d. dest. à être cédés				
Immobilisations financières (2)				
Particip. et créances rattach. à des part.				
Autres titres immobilisés	7,50		7,50	7,50
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	42 511,43	40 516,40	1 995,03	4 711,24
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances (3)				
Créances clients, usagers et comptes ratt.				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	177 047,70		177 047,70	142 660,87
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	397 174,68		397 174,68	376 750,77
Charges constatées d'avance (3)	2 300,82		2 300,82	5 487,79
TOTAL (III)	576 523,20		576 523,20	524 899,43
Frais d'émission des emprunts (IV)				
Primes de remboursement des emprunts (V)				
Écarts de conversion actif (VI)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	619 034,63	40 516,40	578 518,23	529 610,67

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

ASSOC MAISON DE L'EMPLOI & DE LA FOR

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

PASSIF

FONDS PROPRES

Fonds propres sans droit de reprise

Fonds propres statutaires

Fonds propres complémentaires

Fonds propres avec droit de reprise

Fonds statutaires

Fonds propres complémentaires

Ecart de réévaluation

Réserves

Réserves statutaires ou contractuelles

Réserves pour projet de l'entité

Autres réserves

Report à nouveau

Excédent ou déficit de l'exercice

Situation nette

Fonds propres consommables

Subventions d'investissement

Provisions réglementées

TOTAL (I)

Fonds reportés et dédiés

Fonds reportés liés aux legs ou donations

Fonds dédiés

TOTAL (II)

Provisions

Provisions pour risques

Provisions pour charges

TOTAL (III)

DETTES (1)

Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)

Emprunts et dettes financières diverses (3)

Dettes fournisseurs et comptes rattachés

Dettes des legs ou donations

Dettes fiscales et sociales

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

Autres dettes

Instruments de trésorerie

Produits constatés d'avance

TOTAL (IV)

Ecart de conversion passif

(V)

TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

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

(3) Dont emprunts participatifs

Du 01/01/2020
au 31/12/2020

Du 01/01/2019
au 31/12/2019

99 390,47

99 390,47

197 978,58

187 578,46

39 846,32

10 400,12

337 215,37

297 369,05

337 215,37

297 369,05

41 230,32

41 230,32

3 416,00

40 110,00

43 147,00

43 526,00

43 147,00

35 298,54

49 635,10

83 666,90

113 160,12

24 733,50

22 699,40

12 847,60

3 600,00

156 546,54

189 094,62

156 546,54

189 094,62

Visé par SOREC AUDIT
Commissaire aux Comptes

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ASSOC MAISON DE L'EMPLOI & DE LA FOR

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total est de 578 518,23 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un excédent de 39 846,32 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

Ces comptes annuels ont été établis le 12/03/2021.

L'entité constate que la crise sanitaire (COVID-19) n'a pas d'impact significatif en raison de son activité.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- comparabilité et 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.

Les comptes annuels au 31/12/2020 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables est fondée sur la durée réelle d'utilisation.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ASSOC MAISON DE L'EMPLOI & DE LA FOR

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Installations techniques	5 à 10 ans
- Matériels et outillages industriels	5 à 10 ans
- Matériel de bureau	2 à 10 ans
- Matériel informatique	1 à 3 ans
- Mobilier	4 à 10 ans

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.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

ASSOC MAISON DE L'EMPLOI & DE LA FOR

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d'exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL			
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		1 403		648
		Inst. générales, agencés & aménagés divers			
	Autres immos corporelles	Matériel de transport			
		Matériel de bureau & mobilier informatique	40 453		
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
TOTAL			41 856		648
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés		8		
	Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL			8		
TOTAL GENERAL			41 863		648

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL				
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				2 051	
		Inst. gal. agen. amé. divers				
	Autres immos corporelles	Matériel de transport				
		Mat. bureau, inform., mobilier			40 453	
		Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
TOTAL					42 504	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés				8	
	Prêts & autres immob. financières					
TOTAL					8	
TOTAL GENERAL					42 511	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

ASSOC MAISON DE L'EMPLOI & DE LA FOR

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortis sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, développ.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL				
Terrains					
Constructions					
Sur sol propre					
Sur sol d'autrui					
Inst. générales agen. aménag.					
Inst. techniques matériel et outil. industriels		1 128	300		1 428
Autres immob. corporelles					
Inst. générales agencem. amén.					
Matériel de transport					
Mat. bureau et informatiq., mob.		36 024	3 065		39 089
Emballages récupérables divers					
	TOTAL	37 152	3 365		40 516
	TOTAL GENERAL	37 152	3 365		40 516

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS	REPRISES	Mouv. net des amortis fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel
Frais d'établissements			
TOTAL			
A. Immob. incorpor.			
TOTAL			
Terrains			
Constr.			
Sur sol propre			
Sur sol autrui			
Inst. agenc. et amén.			
Inst. techn. mat. et outillage			
A. Immo. corp.			
Inst. gales, ag. am div			
Matériel transport			
Mat. bureau mobilier inf.			
Emballages réc. divers			
TOTAL			
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL			
Total général non ventilé			

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

ASSOC MAISON DE L'EMPLOI & DE LA FOR

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	16	16	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers	171 743	171 743	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	5 289	5 289	
	Charges constatées d'avance	2 301	2 301	
TOTAUX		179 349	179 349	
Renvois	(1) Montant			
	(2) des			
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

ASSOC MAISON DE L'EMPLOI & DE LA FOR

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	2 301
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	2 301

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN

MONTANT

Créances rattachées à des participations
Autres immobilisations financières
Créances clients et comptes rattachés
Autres créances
Disponibilités

177 032

TOTAL

177 032

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS

ASSOC MAISON DE L'EMPLOI & DE LA FOR

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES

Engagements	Exercice N	Exercice N-1
Sur apports		
Sur subventions de fonctionnement	41 230,32	
Sur dons manuels		
Sur legs et donations		
TOTAL	41 230,32	

Visé par SOREC AUDIT
Commissaire aux Comptes

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

ASSOC MAISON DE L'EMPLOI & DE LA FOR

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	35 299	35 299		
Personnel & comptes rattachés	40 081	40 081		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	33 121	33 121		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques - Autres impôts, tax & assimilés	10 465	10 465		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	24 734	24 734		
Dettes représentatives des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	12 848	12 848		
TOTAUX	156 547	156 547		

- Renvois
- (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
 - Emprunts remboursés en cours d'exer.
 - (2) Montant divers emprunts, dett/associés

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

ASSOC MAISON DE L'EMPLOI & DE LA FOR

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	12 848
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	12 848

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	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	10 114
Dettes fiscales et sociales	61 242
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	71 355

HONORAIRES VERSÉS COMMISSAIRES AUX COMPTES

ASSOC MAISON DE L'EMPLOI & DE LA FOR

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

COMMISSAIRES AUX COMPTES

MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes
individuels et consolidés :

Exercice

Exercice N-1

4 726

4 680

TOTAL

4 726

4 680

Visé par SOREC AUDIT
Commissaire aux Comptes

COMPTE DE RÉSULTAT-SUBVENTIONS 2020

ASSOC MAISON DE L'EMPLOI & DE LA FOR

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

741001	Direccte mde (cpo)	32 551,86
741002	Direccte obligation formation	8 389,00
741100	Direccte ml (cpo)	343 864,00
741210	Direccte ml (parrainage)	4 270,00
741410	Fonds social européen mde	53 440,00
741412	Fonds social européen erip	20 612,25
741600	Conseil départemental rsa -26 ans	10 000,00
741605	Conseil départemental iaca	3 600,00
741606	Conseil départemental faj déc	2 245,00
742000	Région ml accompagnement des jeunes	89 494,00
742002	Région après service civique	5 000,00
742310	Région alpc spro	20 612,75
742866	Région gpect diag tpe	4 716,36
743000	Communauté c.du thouarsais ml	80 000,00
743100	Communauté c.du thouarsais mde/cbe	17 300,00
746000	Communauté de c.airvault ml	2 276,50
746100	Communauté de c.du loudunais ml	7 000,00
747500	Cget politique ville création act	1 841,00
747504	Cget argent de poche	1 500,00
747512	Cma vae	3 386,67
747517	Cget pacte d'entreprises	8 000,00
747520	Cget quartier d'été	2 000,00
747521	Cget quartier d'automne	530,00
748000	Dr pole emploi ml	28 495,64
748001	Dr pole emploi géocaching	1 000,00
749101	Arml action les invisibles	21 000,00
749112	Ars le jeune acteur de sa santé	13 033,00
749310	Mde bocage mutualisat° cl,sociales	8 000,00
Total Subventions		794 158,03