

MISSION LOCALE DE TOULOUSE

***Rapport du Commissaire aux Comptes
sur les comptes annuels***

Exercice clos le 31/12/2022

MISSION LOCALE DE TOULOUSE
32, rue de la Caravelle
31200 TOULOUSE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'Association MISSION LOCALE DE TOULOUSE relatifs à l'exercice clos le 31/12/2022 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 2022 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

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.

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.

L'association Mission Locale de Toulouse est financée par le biais de subventions de fonctionnement d'origine publique qui constituent l'essentiel de ses ressources.

Celles-ci font l'objet d'un traitement comptable et d'une présentation dans les états financiers spécifiques émanant du règlement de l'Autorité des Normes Comptables n° ANC 2018-06 du 05/12/2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif, tel qu'indiqué dans les paragraphes VI « Subventions de fonctionnement » et VII « Fonds dédiés » de l'annexe des comptes annuels.

Le traitement de la subvention de l'Etat relative au nouveau dispositif « Contrat Engagement Jeune » notifié par l'avenant n° 7 à la CPO de juillet 2022 est par ailleurs décrit dans l'annexe note II. « Informations significatives » dans le paragraphe ad hoc « CPO / Dispositif Contrat Engagement Jeune 2022 - Fin dispositif Garantie jeunes ».

Dans le cadre de notre appréciation des informations significatives de l'exercice et de leur présentation d'ensemble, nous nous sommes assurés de la correcte et pertinente traduction comptable des conventions de financement public et opérations financières inhérentes, à l'aune des normes applicables en la matière, des assertions de droits et obligations, d'évaluation, d'exhaustivité et de rattachement des produits à la période ainsi que du respect des principes comptables de prudence et de permanence des méthodes.

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 et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux adhérents.

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'entité 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 Toulouse, le 9 mai 2023.



FIDEA SOLUTIONS,
Représentée par Mr Philippe BERTRAND,
Commissaire aux comptes.



Au 31/12/2022				Au 31/12/2021
ACTIF				Net
	Brut	Amort. prov.	Net	
Immobilisations incorporelles :	49 402€	32 106€	17 296€	6 692€
Frais d'établissement				
A Frais de recherche et de développement				
C Concessions, brevets et droits similaires	49 402€	32 106€	17 296€	6 692€
T Fonds commercial (1)				
I Autres				
F Avances et acomptes sur immob. incorp.				
Immobilisations corporelles :	1 457 907€	400 373€	1 057 534€	355 639€
Terrains				
I Constructions				
M Inst. techn., mat. et out. indust.	6 638€	4 476€	2 162€	3 403€
M Autres	1 008 615€	395 897€	612 718€	352 236€
O Avances et acomptes sur immob. corp.	442 654€		442 654€	0€
B				
I				
L Immobilisations financières (2) :	147 058€		147 058€	80 492€
I Participations				
S Créances rattachées à des participations				
E Autres titres immobilisés	259€		259€	259€
Prêts	4€		4€	3 241€
Autres	146 795€		146 795€	76 992€
TOTAL I	1 654 367€	432 479€	1 221 888€	442 823€
Stocks et en cours :				
C Matières premières et approvisionnements				
T En cours de production (biens et services) (a)				
I Produits intermédiaires et finis				
F Marchandises				
C				
I Avances et acptes versés sur commandes	10 528€		10 528€	47 993€
R				
C Créances (3)	1 654 416€		1 654 416€	983 189€
U Créances usagers et comptes rattachés	812€		812€	669€
L Autres	1 653 604€		1 653 604€	982 520€
A Capital souscrit et appelé, non versé				
N				
T Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	5 635 434€		5 635 434€	5 243 559€
Charges constatées d'avance (3)	152 899€		152 899€	81 531€
TOTAL II	7 453 277€		7 453 277€	6 356 272€
Cpte de régul.				
Charges à répartir sur plusieurs ex.				
Primes de rembt. des obligations				
Ecart de conversion Actif				
TOTAL GENERAL (I à V)	9 107 644€	432 479€	8 675 165€	6 799 095€
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont part à moins d'un an des immobilisations financières nettes				
(3) Dont part à plus d'un an des créances				
A ventiler, le cas échéant, entre biens d'une part et services d'autre part				

PASSIF (avant répartition)		Au 31/12/2022	Au 31/12/2021
F O N D S P R O D U I T S	Fonds associatif sans droit de reprise (dont subventions d'investissement non renouvelables...)	392 851€	392 851€
	Fonds associatif avec droit de reprise s'exerçant à la dissolution de l'association		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves :		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Réserve de trésorerie	4 912 417€	2 672 333€
	Affectation au "projet associatif" (Affectation des exercices précédents)		
	Report à nouveau	201 537€	201 537€
	Fonds associatif pouvant être repris avant dissolution de l'association		
	Fonds associatif représentatif de biens qui se déprécient et qui ne seront pas renouvelés		
	Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	323 504€	2 240 085€
	Subventions d'investissement (biens non renouvelables)		
	TOTAL I	5 830 309€	5 506 806€
Prov. pour risq. et charges	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	TOTAL II	0€	0€
FONDS DEDIES	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	11 416€	31 555€
	Emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (a)		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés (b)	261 444€	187 446€
	(1) Dettes fiscales et sociales (b)	987 684€	809 695€
	Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
	Autres dettes (b)		
	Produits constatés d'avance	1 584 312€	263 993€
Cpte de régul. (a)	TOTAL III	2 844 856€	1 292 689€
	Ecarts de conversion Passif (IV)		
	TOTAL GENERAL (I à IV)	8 675 165€	6 799 495€
	(b) dont à moins d'un an	1 249 128€	997 141€
	(a) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	0€	0€



Période du 01/01/2022 au 31/12/2022		
COMPTE DE RESULTAT CUMULE	Exercice 2022	Exercice 2021
PRODUITS D'EXPLOITATION (ou produits courants non financiers)		
Ventes de marchandises		
Production vendue I - biens		
I - services	1 221€	1 000€
Sous-total - Montant net du chiffre d'affaires dont à l'exportation :	1 221€	1 000€
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	8 020 829€	7 933 462€
Reprises sur provisions (et amortissements), transfert de charges	143 068€	83 617€
Collecte		
Cotisations		
Autres produits	34€	26€
TOTAL I	8 165 152€	8 018 105€
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes (1)	1 346 334€	1 112 244€
Impôts, taxes et versements assimilés	407 576€	330 722€
Rémunérations du personnel	4 146 891€	2 922 619€
Rémunérations diverses		
Charges sociales	1 510 166€	1 248 023€
Autres charges de personnel		
Dotations aux amortissements et aux provisions :		
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	144 568€	95 631€
Sur immobilisations : dotations aux provisions		
Sur actif circulant : dotations aux provisions		
Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Subventions accordées par l'association		
Autres charges (2)	280 309€	106 538€
TOTAL II	7 835 844€	5 815 777€
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	31 155€	45 146€
- Engagements à réaliser sur ressources affectées	11 416€	30 075€
RESULTAT D'EXPLOITATION	349 047€	2 217 399€
QUOTES-PARTS DE RESULT. SUR OPERAT. FAITES EN COMMUN		
EXCEDENT ATTRIBUE OU DEFICIT TRANSFERE III		
DEFICIT SUPPORTE OU EXCEDENT TRANSFERE IV		
1) dont cotisations liées à l'activité économique		
2) dont cotisations liées à la vie statutaire		



(SUITE)

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

COMPTE DE RESULTAT CUMULE		Exercice 2022	Exercice 2021
PRODUITS FINANCIERS			
De participation			
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			
Autres intérêts et produits assimilés		11 368€	3 768€
Reprises sur provisions et transferts de charges			
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
TOTAL III		11 368€	3 768€
CHARGES FINANCIERES			
Dotations aux amortissements et aux provisions			
Intérêts et charges assimilées		2€	32€
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
TOTAL IV		2€	32€
RESULTAT FINANCIER (III - IV)		11 366€	3 736€
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I - II + III - IV)		360 413€	2 221 135€
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Sur opérations de gestion			
Sur opérations en capital			
Autres produits exceptionnels		3 057€	18 950€
Reprises sur provisions et transferts de charges			
TOTAL V		3 057€	18 950€
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Sur opérations de gestion		24 147€	0€
Sur opérations en capital, VNC cession			
Autres charges exceptionnelles		15 820€	
Dotations exceptionnelles aux amort. & autres provis.			
TOTAL VI		39 967€	0€
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)		-36 910€	18 950€
" - Impôt sur les revenus capitaux mobiliers			
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)		8 210 732€	8 085 969€
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI)		7 887 229€	5 845 884€
EXCEDENT OU DEFICIT		323 503€	2 240 085€
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
PRODUITS			
Bénévolat			
Prestations en nature			
Mise à disposition gratuite de personnels			
Dons en nature			
TOTAL		0€	0€
CHARGES			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens et services			
Personnel bénévole			
Mise à disposition gratuite de personnels			
TOTAL		0€	0€



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS - Exercice 2022

✦ **Total net du bilan avant répartition : 8.675.164,73 €**

- **Résultat de l'exercice, excédent de : 323.503,80€**

Les notes indiquées ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.



I. REGLES ET METHODES COMPTABLES

✦ Les comptes annuels sont établis dans le respect du principe de prudence selon les conventions de base suivantes :

- Continuité de l'exploitation,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- Indépendance des exercices,

et conformément aux règles émanant du règlement de l'Autorité des Normes Comptables ANC 2018-06 modifié du 05/12/2018 applicable au 01/01/2020 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif et, pour les dispositions non couvertes par ce dernier, par référence à celles du règlement ANC 2014-03 modifié relatif au plan comptable général.

✦ La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

✦ Amortissements : ils sont calculés suivant le mode linéaire et en fonction de la durée de vie prévue. Les durées d'amortissement sont les suivantes :

○ Logiciels	3 ans
○ Matériel informatique	1 à 3 ans
○ Mobilier de bureau	5 à 10 ans
○ Installations générales, aménagements divers	3 à 10 ans

II. INFORMATIONS SIGNIFICATIVES

CPO / Dispositif Contrat Engagement Jeune 2022 – Fin dispositif Garantie Jeunes

L'association a conclu le 09/05/2019 une convention pluriannuelle d'objectifs (CPO) d'une durée de 4 ans avec la Préfecture de la Région Occitanie (entrée en vigueur le 01/01/2019, fin le 31/12/2022 prorogée jusqu'au 31/07/2023 par l'avenant n° 7 du 18/07/2022) ; laquelle a intégré le dispositif « Garantie Jeunes » dans la globalisation annuelle des subventions versées par l'Etat depuis 2019 et cumulé depuis lors les financements « socle » et « Garantie Jeunes » des Missions Locales selon un principe d'annualisation et de sécurisation budgétaires mettant ainsi fin au principe du financement du dispositif garantie jeunes sur deux exercices en vigueur jusqu'en 2018.

Le dispositif Garantie Jeunes a pris fin au 28/02/2022 et a été remplacé concomitamment par le Contrat d'Engagement Jeune (CEJ) prévu à l'article L.5136-1 du Code du travail, dont la gestion et la mise en œuvre nationale ont principalement été confiées à Pôle Emploi et au réseau des Mission Locales par le législateur dans le cadre de la politique publique de l'emploi et de l'insertion sociale des jeunes et dont il est une pierre angulaire.

Le dispositif CEJ constitue ainsi un des principaux cadres de fonctionnement structurel et quotidien de l'Association inhérents à la réalisation de la mission de service public confiée au réseau des Missions Locales par le législateur et prévoit le suivi et l'accompagnement dans la durée de jeunes « Neet » dans le cadre d'un engagement contractuel de ces derniers sur une période de 12 mois susceptible d'être prolongée jusqu'à 18 mois.

La mise en œuvre du CEJ au sein de l'association Mission Locale Toulouse a fait l'objet d'un déploiement de moyens humains, techniques et matériels significatifs et adaptés durant l'exercice 2022 et poursuivi début 2023 afin de remplir les objectifs quantitatifs d'accueil du public jeunes visé qui lui sont assignés par le biais de l'avenant n° 7 à la CPO du 18/07/2022.

Le financement du CEJ, principale ressource de l'Association et considérée par cette dernière comme partie intégrante de son financement structurel de fonctionnement, prévoit le versement d'une subvention forfaitaire de l'Etat par jeune accompagné durant sa durée contractuelle d'engagement s'élevant à 1.900 € ou 1.650 € selon son niveau de formation.

Cette subvention forfaitaire, assortie d'une condition suspensive, est acquise dans son principe, montant et versement lorsque le jeune dispose d'une ancienneté minimale d'un mois de parcours dans le dispositif, par référence à la date de signature de son contrat, ce pour toute la durée de son accompagnement par l'Association et quelle que soit cette dernière.

De sorte, la subvention est susceptible de porter sur une période à cheval entre deux exercices selon la date de signature du contrat par le jeune.

Compte-tenu de ces éléments et contexte, l'Association Mission Locale de Toulouse comptabilise en « produit constaté d'avance » à la date de clôture de l'exercice N la quote-part de subvention acquise concernant l'exercice suivant N+1 calculé prorata temporis par référence à la date de signature et durée du CEJ, dans le cas où la durée contractuelle d'accompagnement et donc de financement et d'engagement des charges inhérentes est étalée sur deux exercices.

Avenant n° 7 à la CPO du 18/07/2022

La CPO a fait l'objet d'un avenant n° 7 le 18/07/2022 à la suite du dialogue de gestion, notifiant une subvention globale de fonctionnement au titre de l'exercice 2022 scindée en trois parties :

Subvention « socle » : **1. 950.701 €**

Subvention « Contrat Engagement Jeunes » : **objectif quantitatif annuel de 2.540 jeunes accompagnés / CEJ**

Subvention « obligation de formation » : **101.760 €.**

La subvention CEJ de l'exercice N fait l'objet d'un versement contractuel d'avances durant l'exercice N et après contrôle et validation de la DGEFP, du versement d'un solde sur l'exercice N+1 sur la base des entrées effectives réalisées durant l'exercice N finançables (nombre de jeunes effectivement éligibles à la subvention forfaitaire de 1.900 € ou 1.650 € par référence à leur niveau de formation et présence sur le dispositif au moins un mois après la date de signature de leur contrat).

Incidences du dispositif CEJ / comptes annuels clos au 31/12/2002

Le taux de réalisation 2022 s'élève à 106 % de l'objectif assigné dans l'avenant n° 7 à la CPO, soit 2.732 jeunes accueillis dans le dispositif (dont les contrats Garantie Jeunes du 01/01/202 au 28/02/2022 inclus conformément aux dispositions de l'avenant n° 7 à la CPO) dont **2.680** finançables pour un montant total de subvention de 4.763.750 €.

Subvention CEJ 2022 acquise au titre des entrées de jeunes / dispositif au 31/12/2022 : **4.763.750 €**

Produit constaté d'avance au 31/12/2022 (financement parcours CEJ 2023 pour les jeunes entrés en 2022) : **1.359.721 €**

Subvention nette de PCA constatée dans le compte de résultat : **3.404.029 €**

Avances versées au 31/12/2022 : **3.703.644 €**

Solde subvention à percevoir au 31/12/2022 : **1.060.106 €**



Prime « PPV »

Une prime exceptionnelle pour le partage de la valeur dite prime « PPV » de **289.830 €** a été versée au 31/12/2022 au titre de l'exercice 2022. Celle relative à l'exercice 2021 anciennement « prime Macron » s'élevait à 116. 339 €.

Charges de personnel

Les charges de personnel ont augmenté de façon significative en 2022 (5.657.057 € au total, soit + 1.486.414 € par rapport à 2021) notamment en raison de la montée en charge de l'activité induite par la mise en œuvre de l'ancien dispositif Garantie Jeunes remplacé par le dispositif Contrat Engagement Jeunes depuis le 01/03/2022.

Prime d'intéressement

La prime d'intéressement relative à l'exercice 2022 s'élevant à 144.711 € a été provisionnée selon les modalités de l'accord en vigueur signé le 30 juin 2021. Son montant doit être versé avec la paie de mai 2023. La prime d'intéressement versée en 2022 au titre de l'exercice 2021 s'est élevée à 98.614 €.

Immobilier & nouvelles locations

Plusieurs baux ont été conclus pour répondre aux besoins liés à l'objectif d'accueil et suivi de jeunes dans le cadre du dispositif CEJ concernant notamment le plateau / espace situé rue Riquet au centre-ville de Toulouse et l'espace accueil rue Terechkova dans le quartier Montaudran dont l'effet année pleine des loyers, charges locatives et amortissement des travaux et aménagements sera effective en 2023.

Les travaux de rénovation et d'aménagement de l'espace Riquet (900 m²) ont été terminés début janvier 2023 et officiellement inaugurés le 21 mars 2023. En attendant l'entrée dans ces locaux, une convention d'occupation de locaux avait été signé le 20 octobre 2021 avec l'organisme REGUS (rue de Rémusat) afin de répondre au besoin lié à la réception du public Garantie Jeunes et par la suite celui du public Contrat Engagement Jeune, ce, en plus des locaux du « Tertial » route de St Simon.

Le local de la zone Montaudran (300 m²) pour lequel un bail a été signé le 01/07/2022 est en cours d'aménagement au 31/12/2022 (mise en service opérationnelle au printemps 2023).

Investissements & immobilisations

Des investissements autofinancés pour un total de 932.112 € ont été effectués au cours de l'exercice dont 414.413 € au titre d'immobilisations amortissables et 442.654 € d'avances et acomptes sur immobilisations corporelles en cours concernant l'agencement et aménagement de locaux, renouvellement du matériel informatique et du mobilier de bureau ; et 75.045 € de dépôts de garantie et autres immobilisations financières.

Charges exceptionnelles

Diverses pertes sur paiements de solde de subventions concernant des dispositifs 2020 et 2021 (24.148 €) et régularisations diverses concernant des exercices antérieurs (comptes tiers et régularisations de charges locatives) ont été constatés en charges exceptionnelles pour un montant total de 39.967 €.

III. NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé :

Valeurs brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations Incorporelles	33 189 €	16 213 €	- €	49 402 €
Immobilisations Corporelles	61 / 963 €	840 854 €	910 €	1 45 / 90 / €
Immobilisations Financières	80 492 €	75 045 €	8 478 €	147 059 €
TOTAL	731 644 €	932 112 €	9 388 €	1 654 368 €
Amortissements & Provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations Incorporelles	26 497 €	5 609 €	- €	32 106 €
Immobilisations Corporelles	262 325 €	138 958 €	910 €	400 373 €
TOTAL	288 822 €	144 567 €	910 €	432 479 €

Etat des créances :

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Actif immobilisé	147 058 €	4 €	147 054 €
Autres titres immobilisés	259 €		259 €
Prêts au personnel	4 €	4 €	- €
Dépôts et cautions	146 795 €		146 795 €
Actif circulant	1 654 416 €	1 654 416 €	
Créances clients	812 €	812 €	
Personnel - oppositions sur salaires			
Subventions non versées à la clôture	1 619 957 €	1 619 957 €	
Subventions versées avant notification	3 415 €	3 415 €	
Organismes sociaux à recevoir	14 091 €	14 091 €	
Formation à recevoir	304 €	304 €	
Autres produits à recevoir	11 405 €	11 405 €	
Stocks tickets restaurants	432 €	432 €	
Autres créances	4 000 €	4 000 €	
TOTAL	1 801 474 €	1 654 420 €	147 054 €

Charges constatées d'avance :

Locations immobilières/charges locatives/taxes foncières	133 662 €
Droits utilisation logiciels	13 358 €
Autres (divers maintenance, documentation, location matériel, téléphonie etc.)	5 879 €
TOTAL	152 899 €



Produits à recevoir :

Indemnités Journalières Prévoyance	14 091 €
Formation à recevoir	10 805 €
Autres produits à recevoir	600 €
TOTAL	25 496 €

Disponibilités :

Compte courant - Crédit Agricole	59 601 €
Compte sur Livret - Crédit Agricole	4 970 412 €
Livret A Associations - Crédit Agricole	78 918 €
Dépôt à terme - Crédit Agricole	526 123 €
TOTAL	5 635 054 €

IV. NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Fonds dédiés :

Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	11 416 €
Permis Citoyen	3 500 €
Accro à ta santé	- €
Santé au corps	- €
Jeunes précaires	7 916 €
Souffrance psychologique	- €
Invisibles - Social numéris	- €



Etat des dettes :

Dettes fournisseurs & comptes rattachés	261 445 €
Fournisseurs	203 341 €
Fournisseurs - factures à recevoir	58 104 €
Dettes fiscales & sociales	987 683 €
Personnel - Rémunérations dues	0 €
Personnel - Oppositions sur salaires	271 €
Personnel - Charges à payer	144 711 €
Provision sur congés payés + précarité CDD	310 819 €
Provision - Charges sociales et fiscales sur congés payés + précarité CDD	141 545 €
URSSAF	145 008 €
HUMANIS Mutuelle	30 004 €
HUMANIS Prévoyance	30 835 €
IRCANTEC	11 759 €
MALAKOFF	16 722 €
HUMANIS-R2E-ART83	34 495 €
ACTION LOGEMENT SERVICES	16 261 €
UNIFORMATION	48 531 €
IMPOTS - Prélèvement à la source	4 238 €
TRESOR - Taxe sur salaires	52 484 €

Produits constatés d'avance :

Produits constatés d'avance	1 584 312 €
Subvention pluriannuelle - PIC Réfugiés(Etat - CDC) 2021 - 2024	15 618 €
Subvention conseillers numériques	14 045 €
Jeunes précaires	94 144 €
inclusion par le travail	11 612 €
invisible - social numeris	34 386 €
parcours team emploi	33 879 €
permis citoyen	10 500 €
info metier	10 407 €
contrat engagement jeune	1 359 721 €

V. NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

1. Les Charges

a) Charges d'exploitation



Achats et charges externes

Consommation exercice / Tiers	13 464 334 €
TOTAL	13 464 334 €

Impôts et taxes

Impôts, taxes et versements assimilés	407 576 €
TOTAL	407 576 €

Charges du personnel

Salaires et traitements	4 146 891 €
Charges sociales	1 510 166 €
TOTAL	5 657 057 €

Dotations aux amortissements

Amortissement sur immobilisations incorporelles	5 610 €
Amortissement sur immobilisations corporelles	138 959 €
TOTAL	144 569 €

Autres charges

Charges diverses de gestion courante	5 €
Prestations autres conventions (1)	425 €
Prestations - Invisibles	91 €
Prestations - promosanté	9 439 €
Prestations - CEJ	120 160 €
Prestation génération santé	55 708 €
prestations AJEP	50 540 €
prestations inclusion par le travail	6 603 €
prestations invisible social numeris	4 039 €
prestations FLCA	3 840 €
Prestations - Souffrance psychologique	29 459 €
TOTAL	280 309 €

b) Reports en fonds dédiés

Contrepartie fonds dédiés - Subvention Dispositif "Permis Citoyen" 2022	3 500 €
Contrepartie fonds dédiés - Subvention Dispositif AJEP 2022	7 916 €
TOTAL	11 416 €

c) Charges financières

Intérêts débiteurs - Autres charges financières	2 €
TOTAL	2 €

d) Charges exceptionnelles

Penalités - Amendes	
Charges exceptionnelles/op. « gestion (1)	24 147 €
Charges exceptionnelles / exercices antérieurs (2)	15 820 €
Valeur comptable des éléments d'actifs cédés	
Charges exceptionnelles diverses	
TOTAL	39 967 €

(1) Perte subventions sur solde 2020 et 2021

(2) Charges locatives

2. Les Produits

a) Produits d'exploitation

Produits des prestations assurées par la structure

Prestations de services - divers	1 221 €
TOTAL	1 221 €

Autres produits d'exploitation

Subventions	8 020 829 €
Transferts de charges (IJSS, prévoyance, remboursement formation, divers)	143 068 €
Autres produits divers de gestion	34 €
TOTAL	8 163 931 €

Utilisation des fonds dédiés

Utilisation des fonds dédiés	31 155 €
TOTAL	31 155 €

b) Produits financiers

Intérêts et produits assimilés (Produits dégagés par les Livrets d'épargne et DAT)	11 368 €
TOTAL	11 368 €





c) Produits exceptionnels

Dons - Libéralités reçues	1 925 €
Produits exceptionnels sur opération de gestion	0 €
Produits exceptionnels sur exercices antérieurs	1 132 €
Produits de cession d'éléments d'Actif	0 €
Autres produits exceptionnels	0 €
Reprise prov. Risques & charges	0 €
TOTAL	3 057 €

VI. SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT

Conformément aux normes en matière de comptabilisation des subventions de fonctionnement, ces dernières sont enregistrées en produits à la date de la notification des conventions ou lorsque les conditions suspensives attachées sont levées. Celles relatives à l'exercice N notifiées en N+1 sont comptabilisées en produits à recevoir, et inversement, celles notifiées en N concernant N+1 sont comptabilisées en produits constatés d'avance.

Les subventions comptabilisées en produits (comptes 741) s'élèvent à **8.020.829 € (déduction faite du PCA / subvention CEJ 2023 de 1.359.721 €) contre 7.933.462 € en 2021.**

La variation nette de PCA / subvention CEJ 2023 des comptes de subventions (comptes 741) est d'un montant global de + **87.367 €** (cf. tableau détaillé ci-dessous) :

10

A l'issue de l'exercice, le montant global des subventions restant à recouvrer (postes 441100, 441200 et 468700) s'élève à 1.623.372 € et se décompose de la façon suivante :

- CEJ :	1.060.106 €
- Conseil Régional (solde 2021) :	164.775 €
- D.A.A. (solde 2021 D.I.S.P.) :	1.127 €
- Promotion Santé des Jeunes (solde 2021) :	3.500 €
- Génération santé (solde 2021) :	21.249 €
- Génération santé 2022 :	55.416 €
- PIC Réfugiés 2020/2023 (ARML) :	70.404 €
- PIC Réfugiés 2020/2023(cofinancement Région) :	3.415 €
- 5G TOULOUSE FSE (2021) :	79.267 €
- Info Métiers (2022) :	11.949 €
- Conseillers numériques (2022/2023) :	48.000 €
- Parcours Team emploi (2022) :	46.511 €
- Inclusion par le travail indépendant (2022/2024) :	22.053 €
- Invisibles – Social Numéris (2021-2023) :	35.600 €



VII. FONDS DEDIES

Les fonds dédiés correspondent aux subventions de fonctionnement dédiées par des tiers financeurs à des projets définis, comptabilisées en produits au cours de l'exercice ou au cours des exercices précédents et n'ayant pu être utilisées partiellement ou totalement à la clôture conformément à l'engagement pris à leur égard.

La comptabilisation de celles-ci au passif en « fonds dédiés » a pour contrepartie le compte de charges « Report en fonds dédiés » au niveau du résultat d'exploitation.

Les sommes inscrites au passif en « fonds dédiés » sont rapportées au compte de résultat au cours des exercices suivants, au fur et à mesure de la réalisation du projet défini, par le crédit du compte « Utilisation de fonds dédiés » au niveau du résultat d'exploitation.

Dispositifs	Financier	Période	Subvention	Fonds dédiés à l'ouverture	Report en Fonds dédiés	Utilisation de Fonds dédiés	Fonds dédiés à la clôture
C.P.A.M.	CPAM	2020	2 040,00 €	1 080,00 €	0,00 €	1 080,00 €	0,00 €
ACCRO A TA SANTE	CPAM	2021	1 640,00 €	1 640,00 €	0,00 €	1 640,00 €	0,00 €
SANTE AU CORPS	CPAM	2021	7 720,00 €	6 200,00 €	0,00 €	6 200,00 €	0,00 €
JEUNES PRECAIRES	ETAT	2021	100 000,00 €	4 166,67 €	0,00 €	4 166,67 €	0,00 €
SOUFFRANCE PSYCHOLOGIQUE	A.R.M.L.	2021	45 000,00 €	12 000,00 €	0,00 €	12 000,00 €	0,00 €
INVISIBLES - SOC. NUMERIS	C.R.I.J.	2021	89 000,00 €	6 068,18 €	0,00 €	6 068,18 €	0,00 €
PERMIS CITOYEN	ETAT	2022	14 000,00 €	0,00 €	3 500,00 €	0,00 €	3 500,00 €
JEUNES PRECAIRES	ETAT	2022	100 000,00 €	0,00 €	7 915,65 €	0,00 €	7 915,65 €
TOTAL			359 400,00 €	31 154,85 €	11 415,65 €	31 154,85 €	11 415,65 €

VIII. CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EFFECTUEES A TITRE GRATUIT

➤ Contributions volontaires de la Ville de Toulouse :

En l'absence d'éléments quantitatifs suffisamment fiables et /ou de l'absence de communication des éléments de la part des services municipaux concernés, les contributions volontaires à titre gratuit effectuées par la Ville de Toulouse n'ont pu être évaluées avec précision à la clôture de l'exercice. Celles-ci concernent notamment :

- L'intervention des services techniques,
- La mise à disposition de locaux : antennes de « Bagatelle »

➤ Contributions volontaires de la DDPJJ (Direction Départementale de la Protection Judiciaire de la Jeunesse) :

Celles-ci concernent la mise à disposition d'un chef de service éducatif dont le coût n'est pas connu à la date d'arrêt des comptes (salaires et charges patronales).

IV. ENGAGEMENTS

➤ *LIXBAIL pour le compte de la Société VELA S.A. contrat 307814FH0 signé en date du 26 décembre 2017, selon les modalités suivantes :*

- ✓ Désignation : Photocopieurs Develop INEO
- ✓ CONTRAT 306775FM0 Coût 18159.54€ TTC Loyer trimestriel 861.74€ TTC début 22/12/2022
- ✓ CONTRAT 221501FM0 Coût 118566 TTC Loyer trimestriel 5646€ TTC début 01/04/2022

Durée de la location 63 mois

Périodicité trimestrielle

Sociétés de crédit bail	Coût total Montant TTC	Cumul échéances payées au 31/12/2022	Loyers restant à payer A - 1 an	Loyers restant à payer A +1 an et - 5 ans	Loyers restant à payer A + 5 ans
LIXXBAIL	136 726 €	17 800 €	26 031 €	92 895 €	0 €
TOTAL	136 726	17 800	26 031	92 895	-

MISSION LOCALE TOULOUSE

Insertion des jeunes de 16 à 25 ans

32 rue de la Caravelle

"Le Mercurial"

31500 TOULOUSE

Bilan actif

Document fin d'exercice

N° Siret 32871136100159

NAF (APE) 8413Z

N° Identifiant

Période du 01/01/22

au 31/12/22

Tenue de compte : EURO

Détail des postes		Valeurs brutes	Amortis. et provisions	Valeurs nettes	Au 311221
Capital souscrit non-appelé					
Immobilisations incorporelles		49 401,66	32 106,36	17 295,30	6 692,03
Frais d'établissement					
Frais de recherche & développement					
Concessions, brevets, licences		49 401,66	32 106,36	17 295,30	6 692,03
BREVETS.LICENCES.MARQUES.	2050000	49 401,66		49 401,66	33 188,75
AMORT. IMMO.INCORPO	2805111		32 106,36	-32 106,36	-26 496,72
Fonds commercial					
Autres immob. incorporelles					
Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles		1 457 907,42	400 373,33	1 057 534,09	355 638,29
Terrains					
Constructions					
Installations techn., mat., outil		6 637,93	4 475,57	2 162,36	3 402,72
MATERIEL ENTRETIEN	2154100	6 637,93		6 637,93	6 637,93
AMORT. MATERIEL ENTRETIEN	2815410		4 475,57	-4 475,57	-3 235,21
Autres immob. corporelles		1 008 615,29	395 897,76	612 717,53	352 235,57
INSTAL.AGENCTS.DIVERS	2181400	400 920,54		400 920,54	152 525,90
MATERIEL DE TRANSPORT	2182000	29 444,86		29 444,86	29 444,87
MATERIEL DE BUREAU	2183110	23 172,74		23 172,74	23 172,74
MATERIEL INFORMATIQUE	2183210	262 324,74		262 324,74	217 104,27
MATERIEL VIDEO / PRESENTOIR	2183800	19 268,29		19 268,29	4 221,04
MOBILIER DE CUISINE	2184110	6 208,84		6 208,84	5 859,84
MOBILIER DE BUREAU	2184400	220 824,42		220 824,42	135 692,10
MOBILIER ESPACE ACCUEIL	2184500	13 429,20		13 429,20	10 282,47
TRAVAUX LOCATIFS COPRO. MERCU	2186000	33 021,66		33 021,66	33 021,66
AMORT. INSTAL. AGENCTS DIVERS	2818140		81 113,73	-81 113,73	-50 745,75
AMORT. MATERIEL.TRANSPORT 97	2818200		25 723,77	-25 723,77	-21 736,90
AMORT. MAT.BUREAU	2818311		11 736,74	-11 736,74	-4 770,27
AMORT. MAT INFO	2818321		152 327,06	-152 327,06	-88 374,26
AMORT. MAT. VIDEO / PRESENTOIR	2818380		3 540,47	-3 540,47	-3 001,08
AMORT. MOB. CUIS	2818411		5 247,64	-5 247,64	-4 201,79
AMORT. MOBILIER DE BUREAU	2818440		91 526,16	-91 526,16	-66 536,60
AMORT. MOBILIER ESPACE ACCUEIL	2818450		8 407,45	-8 407,45	-7 200,03
AMORT. TRAV. LOCA. COPRO. MERC	2818600		16 274,74	-16 274,74	-12 522,64
Immob. corporelles en cours					
Avances & acomptes		442 654,20		442 654,20	
AVANCE /ACOMPTE IMMO CORPORA	2388000	442 654,20		442 654,20	
Immobilisations financières		147 058,54		147 058,54	80 491,93
Participations selon mise en équi.					
Autres participations					
Créances rattach. à des particip.					
Autres titres immobilisés		259,16		259,16	259,16
TITRES IMMO DT PROPRIETE	2710000	259,16		259,16	259,16
Prêts		4,00		4,00	3 241,01
AVANCE A RBT ECHELONNES	2743800	4,00		4,00	3 241,01
Autres immob. financières		146 795,38		146 795,38	76 991,76
DEPOTS ET CAUTION	2750000	146 795,38		146 795,38	76 991,76



Impression provisoire

MISSION LOCALE TOULOUSE
Insertion des jeunes de 16 à 25 ans
32 rue de la Caravelle
"Le Mercurial"
31500 TOULOUSE

Bilan actif

Document fin d'exercice

N° Siret 32871136100159
NAF (APE) 8413Z
N° Identifiant
Période du 01/01/22
au 31/12/22
Tenue de compte : EURO

Détail des postes	Valeurs brutes	Amortis. et provisions	Valeurs nettes	Au 311221
TOTAL I	1 654 367,62	432 479,69	1 221 887,93	442 822,25
Stocks et en-cours				
Matières premières & approvisionnement				
En cours de production de biens				
En cours production de services				
Produits intermédiaires & finis				
Marchandises				
Avances & acomptes versés/com.	10 527,72		10 527,72	47 992,90
Avances & acomptes versés/com.	10 527,72		10 527,72	47 992,90
PRESTATAIRES - ACOMPTES VERSES 4092000	10 527,72		10 527,72	47 992,90
Créances	1 654 416,19		1 654 416,19	983 189,37
Clients et comptes rattachés	812,00		812,00	668,91
CLIENTS 4110000	812,00		812,00	668,91
Autres créances	1 653 604,19		1 653 604,19	982 520,46
AVOIR A RECEVOIR 4098000				14 162,83
TICKETS RESTAURANT 4375000	432,00		432,00	4 223,00
ORG.SOC.PROD A RECEVOIR 4387000	14 090,98		14 090,98	11 445,90
SUBV.FONCT.VERSEES APRES NOTIF. 4412000	1 619 957,41		1 619 957,41	948 606,72
SUBV.FONCT.VERSEES AVANT NOTIF 4413000	3 414,60		3 414,60	3 414,60
AUTRES COMPTES DEBITEURS CRED 4670000	4 000,00		4 000,00	
STOCK TITRES MULTI SERVICES 4675400				91,00
PARTICIP. FORMAT A RECEVOIR 4682000	304,00		304,00	76,41
PRODUITS A RECEVOIR 4687200	11 405,20		11 405,20	500,00
Capital souscrit -appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Disponibilités	5 635 433,75		5 635 433,75	5 243 558,66
Disponibilités	5 635 433,75		5 635 433,75	5 243 558,66
CREDIT AGRICOLE BG 5120100	59 980,73		59 980,73	241 470,52
CREDIT AGRICOLE CSL 20004693718 5170002	4 970 411,84		4 970 411,84	4 399 043,78
CREDIT AGRICOLE LIVRET A ASSOC. 5170003	78 917,86		78 917,86	77 847,48
CREDIT AGRICOLE DEPOT A TERME 5170004	525 000,00		525 000,00	525 000,00
INTERETS COURUS D.A.T. 5187000	1 123,32		1 123,32	196,88
Charges constatées d'avance	152 899,14		152 899,14	81 530,73
Charges constatées d'avance	152 899,14		152 899,14	81 530,73
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE 4860000	152 899,14		152 899,14	81 530,73
TOTAL II	7 453 276,80		7 453 276,80	6 356 271,66
Charges à répartir/plus.exerc.(III)				
Charges à répartir/plus.exerc.				
Primes rembour. d'obligations (IV)				
Primes de rembour. d'obligations				
Ecart de conversion actif (V)				



Impression provisoire

MISSION LOCALE TOULOUSE
Insertion des jeunes de 16 à 25 ans
32 rue de la Caravelle
"Le Mercurial"
31500 TOULOUSE

Bilan actif

Document fin d'exercice

N° Siret 32871136100159
NAF (APE) 8413Z
N° Identifiant
Période du 01/01/22
au 31/12/22
Tenue de compte : EURO

Détail des postes	Valeurs brutes	Amortis. et provisions	Valeurs nettes	Au 311221
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	9 107 644,42	432 479,69	8 675 164,73	6 799 093,91



MISSION LOCALE TOULOUSE
 Insertion des jeunes de 16 à 25 ans
 32 rue de la Caravelle
 "Le Mercurial"
 31500 TOULOUSE

Bilan passif

Document fin d'exercice

N° Siret 32871136100159
 NAF (APE) 8413Z
 N° Identifiant
 Période du 01/01/22
 au 31/12/22
 Tenue de compte : EURO

Détail des postes			Valeurs nettes	Au 311221
Fonds associatif ss droit de repris			392 850,96	392 850,96
Fonds associatif ss droit de repris			392 850,96	392 850,96
FONDS ASSO. SANS DROIT DE REPR 1021001			392 850,96	392 850,96
Primes d'émission, de fusion				
Primes d'émission, de fusion				
Ecart de réévaluation				
Ecart de réévaluation				
Réserves			4 912 417,28	2 672 332,64
Réserve légale				
Rés. statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
RESERVES DE TRESORERIE 1068500			4 912 417,28	2 672 332,64
Report à nouveau			201 536,74	201 536,74
Report à nouveau			201 536,74	201 536,74
ETAT - REPRISE SUR EXCEDENT 1100000			201 536,74	201 536,74
Résultat de l'exercice			323 503,80	2 240 084,64
Résultat de l'exercice			323 503,80	2 240 084,64
Subventions d'investissement				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
Provisions réglementées				
TOTAL I			5 830 308,78	5 506 804,98
Produits émissions titres particip.				
Produits émissions titres particip				
Avances conditionnées				
Avances conditionnées				
TOTAL I BIS				
Provisions pour risques				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
Provisions pour charges				
TOTAL II				
Fonds dédiés sur sub.fonctionnement				
Emprunts obligataires convertibles			11 415,64	31 154,85
Emprunts obligataires convertibles				
Fonds dédiés sur sub.fonctionnement			11 415,64	31 154,85

Impression provisoire



MISSION LOCALE TOULOUSE

Insertion des jeunes de 16 à 25 ans

32 rue de la Caravelle

"Le Mercurial"

31500 TOULOUSE

Bilan passif

Document fin d'exercice

N° Siret 32871136100159

NAF (APE) 8413Z

N° Identifiant

Période du 01/01/22

au 31/12/22

Tenue de compte : EURO

Détail des postes			Valeurs nettes	Au 311221
FONDS DEDIES SUR SUB.FONCTION 1940001			11 415,64	31 154,85
Autres emprunts obligataires				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts & dettes aup. étab. crédit				
Emprunts & dettes aup. étab. crédit				
Emprunts et dettes financ. divers				
Emprunts et dettes financ. divers				
Avanc. & acptes reçus/com en cours				
Av. & ac. reçus s/com. en cours				
Dettes fourniss. & cptes rattachés			261 444,18	187 445,68
Dettes fourniss. & cptes rattachés			261 444,18	187 445,68
FOURNISSEURS 4010000			203 340,63	150 290,15
FRS FACT A RECEVOIR 4080000			58 103,55	37 155,53
Dettes fiscales et sociales			987 683,71	809 694,96
Dettes fiscales et sociales			987 683,71	809 694,96
PERSONNEL - REMUNERATIONS DU 4211000				23,31
PERSONNEL OPPOSITIONS SUR SAL 4270000			271,47	923,12
PRECARITE CDD A PAYER 4281000			23 019,28	13 091,00
CONGES A PAYER 4282000			287 799,63	263 885,46
PERSONNEL CHARGES A PAYER 4286000			144 711,00	98 614,26
URSSAF 4310000			145 008,00	110 198,00
MUTUELLE HUMANIS 4375400			30 003,67	27 958,14
PREVOYANCE APRI HUMANIS 4376000			30 834,62	25 125,97
MALAKOFF-A3M-RETRAITE 4377000			16 721,77	11 360,62
IRCANTEC 4378000			11 759,03	9 063,40
UNIFORMATION 4378001			48 530,72	45 820,00
ACTION LOGEMENT SERVICES 4378002			16 261,51	12 311,51
AXA FRANCE-HUMANIS-R2E-ART83-P 4379001			34 495,51	28 204,70
ORG SOC CHGES A PAYER 4386000			131 062,62	120 419,05
CH./PRECARITE CDD A PAYER 4386100			10 482,88	5 973,42
PRELEVEMENT A LA SOURCE (IMPOT 4421000			4 238,00	3 903,00
TRESOR 4471000			52 484,00	32 820,00
Dettes sur immo. et cptes rattachés				
Dettes sur immo. & cptes rattachés				
Autres dettes				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance			1 584 312,42	263 993,44
Produits constatés d'avance			1 584 312,42	263 993,44
PRODUITS CONSTAT. D'AVANCE 4870000			1 584 312,42	263 993,44
TOTAL III			2 844 855,95	1 292 288,93
Ecart de conversion passif (IV)				

Impression provisoire



MISSION LOCALE TOULOUSE
Insertion des jeunes de 16 à 25 ans
32 rue de la Caravelle
"Le Mercurial"
31500 TOULOUSE

Bilan passif

Document fin d'exercice

N° Siret 32871136100159
NAF (APE) 8413Z
N° Identifiant
Période du 01/01/22
au 31/12/22
Tenue de compte : EURO

Détail des postes			Valeurs nettes	Au 311221
-------------------	--	--	----------------	-----------

Ecarts de conversion passif				
TOTAL GENERAL (I+Ibis+II+III+IV)			8 675 164,73	6 799 093,91



MISSION LOCALE TOULOUSE
Insertion des jeunes de 16 à 25 ans
32 rue de la Caravelle
"Le Mercurial"
31500 TOULOUSE

Compte de résultat

Document fin d'exercice

N° Siret 32871136100159
NAF (APE) 8413Z
N° Identifiant
Période du 01/01/22
au 31/12/22
Tenue de compte : EURO

Détail des postes			Au 311222	Au 311221
CHARGES D'EXPLOITATION				
Coût d'achat des marchandises				
Achats de marchandises				
Variations de stocks de march.				
Consommation exercice /tiers			1 346 333,80	1 112 243,97
Achats matières premières				
Achats autres approvisionnements				
Variation de stocks Mat./approv.				
Autres achats et charges externes			1 346 333,80	1 112 243,97
EDF/GDF	6061000		36 371,45	30 758,24
EAU	6062000		1 972,34	
CARBURANTS	6062100		2 991,98	2 134,69
FOUR PRODUITS D'ENTRETIEN	6063000		5 496,47	5 401,31
FOUR D'EQUIPEMENTS	6063100		8 681,01	13 647,02
FOURNITURES COVID 19	6063300		5 673,72	12 412,66
FOUR. PETIT MAT. ADMINISTRATIVES	6064000		12 004,46	16 049,30
FOUR. PETIT MAT. INFORMATIQUES	6065000		12 121,01	22 298,68
FOUNITURE PETITE TELEPHONIE	6066000		2 482,59	4 045,80
DROIT UTILISATION LOGICIEL	6111000		59 735,19	33 489,12
LOCATION INFORMATIQUE VELA	6131100		43 436,74	18 998,40
LOCATIONS IMMOBILIERES	6132000		573 050,07	374 887,57
LOCATIONS IMMOBILIERES DIVERSES	6132800		2 682,00	
LOCATIONS MOBILIERES	6135000		4 482,40	5 942,45
CHARGES LOCATIVES ET DE COPRO	6140000		122 174,28	108 384,43
ENTRETIENS REPARATION MAINTEN	6150000		63 897,24	81 724,28
PRIMES D'ASSURANCES	6160000		15 471,69	11 679,23
DOCUMENTATIONS	6181000		2 797,00	2 843,04
FRAIS DE COLLOQUES CONFERENC	6185000		10 545,60	420,00
HONORAIRES	6226000		46 526,90	38 040,00
HONORAIRES DIVERS	6228000			1 458,00
CATALOGUES ET IMPRIMES	6236000			8 068,15
COM PUBLICATIONS, RELATIONS PU	6237000		25 858,66	13 762,15
TRANSPORTS SUR ACHAT	6241000			266,96
DEMENAGEMENT ENTRE ETS	6243100		2 545,20	1 044,00
VOYAGES ET DEPLACEMENTS DIRE	6251000		1 308,93	662,50
INDEMNITE DE TRANSPORT COLLEC	6252000		18 137,99	13 209,03
FRAIS DE DEPLACEMENT PERSONN	6252100		9 294,13	2 685,07
FRAIS DE MISSION	6252300		1 905,30	498,81
FRAIS FORMATION (Repas-déplaceme	6253000		971,32	131,16
MISSIONS RECEPTIONS	6257000		3 373,18	1 008,62
FRAIS POSTAUX	6260000		33 942,06	3 883,89
FRAIS DE TELECOMMUNICATION	6262000		127 732,74	120 925,69
LIAISON INFORMATIQUE SIMILO	6262021		57 000,00	43 318,08
FRAIS BANCAIRE SUR TITRES	6271000			1,50
SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	6278000		2 395,22	1 305,44
FRAIS ET COMISSION SUR PRESTATI	6278100			86,40
FRAIS TR	6281000		260,00	220,00
COTISATION.RESEAU ML	6281100		27 492,00	24 712,00
COTISATION DIVERSES	6281200		160,00	
PLAN DE FORMATION INTERNE	6285000		1 702,93	25 582,30
FORMATION	6285100		-340,00	66 258,00



MISSION LOCALE TOULOUSE
Insertion des jeunes de 16 à 25 ans
32 rue de la Caravelle
"Le Mercurial"
31500 TOULOUSE

Compte de résultat

Document fin d'exercice

N° Siret 32871136100159
NAF (APE) 8413Z
N° Identifiant
Période du 01/01/22
au 31/12/22
Tenue de compte : EURO

Détail des postes			Au 311222	Au 311221
Impôts, taxes et vers. assimilés			407 575,80	330 721,66
Impôts, taxes et vers/ assimilés			407 575,80	330 721,66
TAXES SUR SALAIRES	6311000		339 237,19	236 034,09
CHARGES SUR CONGES PAYES	6320000		-5 771,97	7 656,28
TAXE/PROV. PRECARITE CDD	6324000		928,86	403,17
PARTICIP FORM PROF CONTINU	6333000		56 737,72	74 106,61
PARTICIP. EFF. CONSTRUCT.	6334000		16 234,00	12 311,51
IMPÔTS ET TAXES DIVERS	6378000		210,00	210,00
Rémunérations diverses			5 801 625,83	4 266 273,64
Charges du personnel			4 146 891,22	2 922 619,12
Rémunérations diverses			3 617 774,65	2 739 284,90
Salaires et traitements			23 914,17	47 182,96
SALAIRES	6411000		144 711,32	116 410,91
CONGES PAYES	6411200		21 285,29	
PRIME D INTERESSEMENT	6412000		289 829,98	
PRIMES & GRATIFICATIONS	6413000		9 928,28	4 354,28
PRIME PARTAGE VALEUR	6413100		5 969,06	7 638,52
PROV./PRECARITE CDD	6414000		33 478,47	7 747,55
INDEMNITES SERVICES CIVIQUES	6414200		1 510 166,26	1 248 023,43
INDEMNITES DE RUPTURE CONVENT.	6436200		906 716,99	670 937,45
Charges sociales				1 375,00
CHARGES SOCIALES URSSAF	6451000		81 937,10	62 388,24
CHARGES SOCIALES URSSAF PMSMP	6452000		16 415,54	15 855,15
PREVOYANCE PREMALLIANCE	6453000		111 801,60	93 590,40
CHARGES SOCIALES SUR CONGES	6455100		90 334,47	76 307,24
TICKETS RESTAURANT	6456000		65 605,16	60 601,00
MUTUELLE HUMANIS	6456400		88 473,68	52 587,68
COMPL. RETRAITE IRCANTEC	6457100		81 271,67	62 181,76
COMPL RETRAITE MALAKOFF	6457110		3 580,60	1 584,55
SURCOMPL. HUMANIS ART.83	6457300		5 479,00	4 661,00
CH/PROV. PRECARITE CDD	6458400		43 594,27	35 196,00
COMITE D'ENTREPRISE-FONCTIONN	6472000		14 304,00	12 040,80
C.E. - OEUVRES SOCIALES	6472300		652,18	102,90
MEDECINE DU TRAVAIL	6475000			98 614,26
AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	6481000		144 568,35	95 631,09
PRIME D'INTERESSEMENT	6482000		5 609,64	8 956,60
Amort. sur immobilisations			138 958,71	86 674,49
DOT.AMORT.INCORPORELLES	6811111			
DOT.AMORT.CORPORELLES	6811222			
Provis. sur immobilisations				
Provis. sur actif circulant				
Amort. pour risque et charges				
Autres charges			280 308,95	106 538,27
Autres charges			280 308,95	106 538,27
CH. DIVERSES DE GESTION COURA	6580000		5,02	38,82
PRESTATION AUTR. CONVENT.	6581000		425,50	1 360,00
PRESTATION "INVISIBLES"	6581100		91,00	16 892,01
PRESTATION PROMOSANTE	6581300		9 438,89	6 327,44
PRESTATION CEJ	6581400		120 160,00	
GENERATION SANTE	6581500		55 708,00	47 400,00
FNPEIS	6581600			1 520,00

Impression provisoire



MISSION LOCALE TOULOUSE

Insertion des jeunes de 16 à 25 ans

32 rue de la Caravelle

"Le Mercurial"

31500 TOULOUSE

Compte de résultat

Document fin d'exercice

N° Siret 32871136100159

NAF (APE) 8413Z

N° Identifiant

Période du 01/01/22

au 31/12/22

Tenue de compte : EURO

Détail des postes				Au 311222	Au 311221
<i>PRESTATION SOUFFRANCE PSYCHO</i> 6581700				29 459,00	33 000,00
<i>PRESTATIONS "INVISIB-SOCIAL NUM</i> 6581800				4 039,21	
<i>PRESTATIONS AJEP</i> 6581900				50 540,00	
<i>INCLUSION PAR LE TRAV (group creat)</i> 6582000				6 602,33	
<i>PRESTATION FLCA</i> 6582200				3 840,00	
Engagement à réaliser				11 415,64	30 074,85
Engagement à réaliser/sub.attribuée				11 415,64	30 074,85
<i>REPORT EN FONDS DEDIES</i> 6894000				11 415,64	30 074,85
TOTAL I				7 847 260,02	5 845 852,39
QUOTES-PARTS RESULTATS /OP COM (II)					
Quotes-parts résultats/op comm.					
CHARGES FINANCIERES (III)					
Dot. aux amort. & aux provisions					
Intérêts et charges assimilées				1,75	31,88
<i>INTERETS DEBITEURS</i> 6615000				1,75	31,88
Différences négatives de change					
Charges nettes/cess. mob. de plac.					
CHARGES EXCEPTIONNELLES (IV)				39 967,20	
Sur opérations de gestion				39 967,20	
<i>CH. EXCEP. OP. GESTION</i> 6718000				24 147,51	
<i>CH. EXCEP. / EXER. ANTERIEUR</i> 6720000				15 819,69	
Sur opérations en capital					
Dotations aux amort. & provis.					
PARTICIP. SALARIES EXPANSION (V)					
Partic. salariés Expansion					
IMPOTS SUR LES BENEFICES (VI)					
Impôts sur les bénéfices					
Solde créditeur				323 503,80	2 240 084,64
Bénéfice				323 503,80	2 240 084,64
TOTAL GENERAL (CHARGES)				8 210 732,77	8 085 968,91



Impression provisoire

MISSION LOCALE TOULOUSE
 Insertion des jeunes de 16 à 25 ans
 32 rue de la Caravelle
 "Le Mercurial"
 31500 TOULOUSE

Compte de résultat

Document fin d'exercice

N° Siret 32871136100159
 NAF (APE) 8413Z
 N° Identifiant
 Période du 01/01/22
 au 31/12/22
 Tenue de compte : EURO

Détail des postes		Au 311222	Au 311221
PRODUITS D'EXPLOITATION			
Montant net Chiffre d'affaires (A)		1 221,48	999,90
Ventes de marchandises			
Production vendue (B&S)		1 221,48	999,90
PRESTATIONS DE SERVICES (DIVERS) 7060000		1 221,48	999,90
Autres produits d'exploitation (B)		8 163 930,92	8 017 105,48
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation		8 020 828,97	7 933 462,15
SUBVENTIONS 7410000		8 020 828,97	7 933 462,15
Reprise /prov. & transferts charge		143 068,28	83 617,32
TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOI 7910000		19 276,86	1 092,79
TRANSFERT DE CHARGES EXP.ASS 7910001			2 388,10
C.P.A.M. 7910100		61 777,37	6 303,97
PROMOFAF UNIFORMATION (coût péd 7910200		3 109,31	2 526,41
CNASEA - ASP 7910300		10 755,70	21 526,57
PREVOYANCE 7910500		22 823,61	41 160,72
AVANTAGES EN NATURE 7910600		2 392,08	2 392,08
INDEMN SERVICE CIVIQUE 7910700		22 933,35	6 226,68
Autres produits		33,67	26,01
PRODUITS DIVERS DE GESTION CO 7580000		33,67	26,01
Reprise ressources non utilisées		31 154,85	45 146,09
Reprise sur fonds dédiés		31 154,85	45 146,09
UTILISATION FONDS DEDIES 7894001		31 154,85	45 146,09
TOTAL (A+B)		8 196 307,25	8 063 251,47
QUOTES-PARTS RESULTATS /OP COM (II)			
Quotes parts résultat/op. comm.			
PRODUITS FINANCIERS (III)		11 368,08	3 767,15
De participations			
D'autres valeurs mobil. & créances			
Autres intérêts et produits assim.		11 368,08	3 767,15
AUTRES PRODUITS FINANCIERS 7680001		11 368,08	3 767,15
Reprise/provis. & transf. charges			
Différ. positives de change			
Prod. nets/cess. val. mobil. plac.			
PRODUITS EXCEPTIONNELS (IV)		3 057,44	18 950,29
Sur opérations de gestion		3 057,44	18 950,29
DONS - LIBERALITES RECUES 7713001		1 924,55	1 972,32
PRODUITS EXCEP / OP. GESTION 7718000			1 075,00
PRODUITS EXCEP SUR EX. ANTERIE 7720000		1 132,89	15 902,97
Sur opér. de capital, cess. actifs			
Sur opér. de capital, subv. d'inv.			
Autres opér. de capital			
Reprises/prov. & transf.de charges			
Solde débiteur			



Impression provisoire

MISSION LOCALE TOULOUSE
Insertion des jeunes de 16 à 25 ans
32 rue de la Caravelle
"Le Mercurial"
31500 TOULOUSE

Compte de résultat

Document fin d'exercice

N° Siret 32871136100159
NAF (APE) 8413Z
N° Identifiant
Période du 01/01/22
au 31/12/22
Tenue de compte : EURO

Détail des postes			Au 311222	Au 311221
Perte				
Mise à disposition de personnels				
Mise à disposition de personnels				
TOTAL GENERAL (PRODUITS)			8 210 732,77	8 085 968,91

