

# **Mission Locale Paris Terres d'Envol**

Comptes annuels 2022

Exercice clos le 31 décembre 2022

Approuvés par l'Assemblée Générale du 6 juillet 2023

Siège social : 22 avenue Albert Einstein, 93150 Le Blanc-Mesnil

Document destiné à la publication au Journal Officiel des Associations et Fondations d'Entreprise (JOAFE)

**MISSION LOCALE**  
**PARIS TERRES D'ENVOL**

\*\*\*\*

**ETATS FINANCIERS AU 31 DECEMBRE 2022**

# MISSION LOCALE PARIS TERRES D'ENVOL

## ETATS FINANCIERS AU 31 DECEMBRE 2022

### SOMMAIRE

#### NOTE DE PRESENTATION

#### BILAN

. Bilan actif.....	1
. Bilan passif.....	2

#### COMPTE DE RESULTAT

. Compte de résultat .....	3
----------------------------	---

#### ANNEXES LEGALES

. Règles et méthodes comptables .....	5
. Immobilisations .....	12
. Amortissements .....	13
. Provisions inscrites au bilan .....	14
. Variation des fonds propres .....	15
. Variation des fonds dédiés.....	16
. Variation des subventions d'investissement.....	17
. Etat des créances et dettes .....	18
. Charges à payer .....	19
. Produits à recevoir .....	20
. Charges constatées d'avance .....	21
. Produits constatés d'avance .....	22
. Détail des produits et charges exceptionnels .....	23
. Détail des transferts de charges.....	24

#### DETAIL DES COMPTES

. Détail du bilan actif .....	25
. Détail du bilan passif .....	27
. Détail du compte de résultat .....	29

# RAPPORT DE PRESENTATION

## Rapport de Présentation

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de la Mission Locale PARIS TERRES D'ENVOL pour l'exercice du 1er janvier 2022 au 31 décembre 2022 et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par les normes de Présentation définies par l'Ordre des experts comptables.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 39 pages, se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan	3.484.170 €
- Produits d'exploitation	2.701.303 €
- Résultat net comptable	+ 455 867 €

Fait à Paris le 30/06/2023

Sylvie VERCLEYEN

Expert-Comptable

BILAN

# Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2022			Net
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires	62 255	27 154	35 101	
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	657 458	402 672	254 786	
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	<b>BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES</b>				
	<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	2 000		2 000	
	Créances rattachées à des participations				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	<b>TOTAL (I)</b>	<b>721 713</b>	<b>429 826</b>	<b>291 887</b>	
	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
COMPTES DE REGULARISATION	<b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>	7 176		7 176	
	<b>CREANCES (3)</b>				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés				
	Créances reçues par legs ou donations	996 859		996 859	
	Autres créances				
	<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>				
	<b>DISPONIBILITES</b>	2 170 270		2 170 270	
	Charges constatées d'avance	17 978		17 978	
	<b>TOTAL (II)</b>	<b>3 192 283</b>		<b>3 192 283</b>	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
COMPTES DE REGULARISATION	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecart de conversion actif (V)				
	<b>TOTAL ACTIF (I à V)</b>	<b>3 913 996</b>	<b>429 826</b>	<b>3 484 170</b>	
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an					
(3) dont à plus d'un an					

# Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2022

FONDS PROPRES			
FONDS PROPRES	<b>Fonds propres sans droit de reprise</b>		
	Fonds propres statutaires	181 389	
	Fonds propres complémentaires		
	<b>Fonds propres avec droit de reprise</b>		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles	140 000	
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres	638 563	
	Report à nouveau	703 948	
	<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>455 867</b>	
	<b>Total des fonds propres (situation nette)</b>	<b>2 119 767</b>	
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement	20 233	
	Provisions réglementées	82 337	
	<b>Total des autres fonds propres</b>	<b>102 570</b>	
<b>Total des fonds propres</b>		<b>2 222 337</b>	
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	158 980	
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes	417	
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
<b>Total des fonds reportés et dédiés</b>		<b>159 397</b>	
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	22 066	
<b>Total des provisions</b>		<b>22 066</b>	
DETTES (1)	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	399	
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	123 582	
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	214 692	
	<b>DETTES DIVERSES</b>		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	372 793	
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance	368 904	
<b>Total des dettes</b>		<b>1 080 370</b>	
	Ecart de conversion passif		
<b>TOTAL PASSIF</b>		<b>3 484 170</b>	
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		455 867,43	0,00
(1) Dont à moins d'un an		1 080 370	
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		399	



## COMPTE DE RESULTAT

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2022

		12 mois	0 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations		
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	5 903	
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	1 974 912	
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	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	181 145	
CHARGES D'EXPLOITATION	Utilisations des fonds dédiés	538 248	
	Autres produits	1 095	
	<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>2 701 303</b>	
	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	739 323	
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	64 017	
	Salaires et traitements	898 757	
	Charges sociales	392 870	
	Dotation aux amortissements et dépréciations	124 368	
	Dotation aux provisions		
	Reports en fonds dédiés	73 550	
	Autres charges	27 438	
	<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>2 320 322</b>	
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>		<b>380 981</b>	

# Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2022

<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>		<b>380 981</b>	
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	2 735	
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>Total des produits financiers</b>		<b>2 735</b>	
<b>CHARGES FINANCIERES</b>	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		
<b>Total des charges financières</b>			
<b>RESULTAT FINANCIER</b>		<b>2 735</b>	
<b>RESULTAT COURANT avant impôts</b>		<b>383 715</b>	
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	Sur opérations de gestion	71 679	
	Sur opérations en capital	13 238	
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
<b>Total des produits exceptionnels</b>		<b>84 917</b>	
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	Sur opérations de gestion	12 184	
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
<b>Total des charges exceptionnelles</b>		<b>12 184</b>	
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>		<b>72 734</b>	
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices		582	
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>2 788 955</b>	
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>2 333 088</b>	
<b>EXCEDENT ou DEFICIT</b>		<b>455 867</b>	
<b>CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>			
Dons en nature		129 684	
Prestations en nature		45 278	
Bénévolat			
<b>TOTAL</b>		<b>174 962</b>	
<b>CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>			
Secours en nature		45 278	
Mise à disposition gratuite de biens		129 684	
Prestations			
Personnel bénévole			
<b>TOTAL</b>		<b>174 962</b>	

## ANNEXE LEGALE

## 1/ DISPOSITIONS GENERALES

### 1.1. Présentation de l'entité

La Mission Locale a été créée le 17 décembre 2021, avec pour ambition de regrouper l'ensemble des Communes de l'EPT Paris Terres d'Envol, souhaitant y adhérer, pour accompagner les jeunes sortis du système scolaire.

Les communes du périmètre ayant adhéré au 1<sup>er</sup> janvier 2022 sont Drancy, Le Blanc-Mesnil, le Bourget et Dugny.

La Mission Locale de Paris Terres d'Envol a ainsi bénéficié de 2 apports partiels d'actifs :

- Le premier pour Drancy et Le Blanc-Mesnil, pour lesquelles la Mission Locale de la Mire a apporté les actifs correspondant à l'accompagnement des jeunes de ces deux communes
- Le second pour Dugny et le Bourget pour lesquelles l'apport a été réalisé par la Mission Locale Intercommunale de la Courneuve.

Les deux apports partiels d'actifs ont fait l'objet de traités entérinés par l'assemblée générale de la Mission Locale Paris Terres d'Envol le 13 juillet 2022. ; ils comportaient une clause de rétroactivité au 1<sup>er</sup> janvier 2022.

La Mission Locale met en œuvre un accompagnement socioprofessionnel pour les jeunes de 16 à 25 sortis du système scolaire. Celui-ci se décline par un travail avec le jeune, sur son parcours, son environnement et les problématiques qu'il peut rencontrer. Les conseillers socioprofessionnels les accompagnent donc sur les champs liés à l'accès à l'emploi et à la formation sans occulter les problématiques sociales auxquelles ils sont confrontés.

Les objectifs globaux de la ML PTE se déclinent comme suit :

- Accueillir, informer, orienter et accompagner les jeunes de 16 à 25 ans non scolarisés dans la résolution de l'ensemble des problèmes que pose leur insertion sociale et professionnelle,
- Construire avec ces jeunes des parcours personnalisés d'insertion socio-professionnelle en visant l'accès à l'autonomie,
- Favoriser la concertation entre les différents partenaires en vue de renforcer ou de compléter les actions d'insertion conduites par ceux-ci,
- Contribuer à l'élaboration et la mise en œuvre, dans sa zone de compétence, d'une politique locale concertée d'insertion sociale et professionnelle des jeunes.
- Développer des actions relatives à l'emploi et renforcer le partenariat avec le tissu économique du Territoire.
- Mettre les œuvre les dispositifs et les politiques de l'emploi.

### 1.2. Faits caractéristiques de l'exercice

- Le dispositif CEJ – Contrat d'Engagement Jeune

A compter de mars 2022, le CEJ a succédé à la Garantie Jeunes ; la Mission Locale a ainsi géré les deux dispositifs au cours de 2022

L'objectif CEJ en 2022 a été mutualisé pour atteindre 570 jeunes. La réalisation de cet accompagnement a nécessité un renforcement de l'équipe de la mission locale

A compter de 2023 la volumétrie sera indifférenciée en fonction de l'origine géographique des jeunes.

Pour l'année 2022 les objectifs ont été dépassés avec 595 jeunes intégrés dans le CEJ.

- Autres évènements

Dans la mesure où les villes de Dugny et le Bourget ne disposaient pas d'antenne locale au sein de la MLI La Courneuve, le déploiement de la mission locale Paris- Terres d'Envol auprès des jeunes de ces deux communes a été plus long. Les antennes locales seront ouvertes en 2023.

### 1.3. Evénements postérieurs à la clôture

La mutualisation de notre système d'information devrait intervenir à compter de juin 2023, cette mutualisation devrait nous permettre l'harmonisation des conventions de financement Etat et Région.

## 2/ REGLES ET METHODES COMPTABLES

### 2.1. Référentiel comptable

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

- Continuité de l'exploitation,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- Indépendance des exercices et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

### 2.2. Conventions générales

L'association a arrêté ses comptes en respectant les prescriptions du règlement 2014-03 du Plan comptable général et les prescriptions du règlement 2018-06 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

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

### 2.3. Durée et période de l'exercice comptable

L'exercice a une durée de douze mois, recouvrant la période du 1<sup>er</sup> janvier 2022 au 31 décembre 2022.

### 2.4. Changements comptables

#### 2.4.1. Changement de réglementation comptable :

Néant

#### 2.4.2. Changement de méthodes à l'initiative de l'entité :

Néant

## 3/ NOTES SUR L'ACTIF DU BILAN

### 3.1. Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue, à savoir :

- Logiciel : 1 à 3 ans
- Installations générales : 3 à 10 ans
- Matériel bureautique et informatique : 2 à 5 ans
- Mobilier : 2 à 10 ans

### 3.2. Immobilisations financières

La valeur brute des immobilisations financières est constituée par la valeur d'acquisition qui comprend, après déduction des remises, rabais et escomptes de règlement.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à sa valeur nominale, une provision pour dépréciation est constituée pour la différence.

### 3.3. Créances

Les créances sont comptabilisées pour leur valeur nominale.

Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

### 3.4. Valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement figurent à l'actif à leur valeur d'acquisition.

Les dépréciations sont faites pour tenir compte de la valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

## 4/ NOTES SUR LE PASSIF DU BILAN

### 4.1. Fonds propres

Suite aux apports partiels d'actif de La Mire et de la MLI La Courneuve, les fonds propres s'établissent à 2 222 337 €.

### 4.2. Fonds dédiés

Les opérations comptabilisées en fonds dédiés correspondent pour une partie à des fonds dédiés issus de l'apport partiel d'actif de la MIRE et sont les suivantes :

- 2014 – CG – Permis
- 2014 – DRIHL – Hébergement Urgence
- 2015 – Etat – Emploi et mobilité GJ
- 2020 – CPO – Etat – Adultes relais
- 2021 – Etat – GJ
- 2021 – CPO – Etat – Adultes relais
- 2021 – QPV Bobigny

Et pour l'autre partie à des fonds dédiés 2022 :

- 2022 – CPO – Etat – Adultes relais
- 2022 – Région – Parrainage
- 2022 – DRIEETS – Parrainage

Ces subventions n'ont pas pu encore être utilisées conformément à l'engagement pris lors de la signature de la convention. Le détail figure dans le tableau de variation des fonds dédiés.

Au regard des évolutions du conventionnement CEJ, la part de la subvention perçue en 2022 à ce titre et non encore utilisée au 31 décembre 2022 n'a pas été comptabilisée en fonds dédiés. Des produits constatés d'avance ont été enregistrés.

### 4.3. Subvention d'investissement

- Suite aux apports partiels d'actif de La Mire et de la MLI La Courneuve, les subventions d'investissement perçues s'établissent à 59.947 € ; elles correspondent au financement du matériel informatique.

Celles-ci sont reprises au rythme de l'amortissement des matériels concernés par les subventions.

#### 4.4. Provisions pour risques et charges

- Suite à l'apport partiel d'actif La Mire / La ML PTE, une provision pour litige avec un salarié avait été comptabilisée pour 18.450 €. La provision a été reprise au 31/12/2022.
- Suite à l'apport partiel d'actif La Mire / La ML PTE, une provision pour risque avait été comptabilisée pour non atteinte des objectifs GJ 2021. La provision a été reprise au 31/12/2022.

#### 4.5. Subventions à reverser

Néant

### 5/ NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

#### 5.1. Ventilation des concours publics et subventions

(Article 431-9 du règlement ANC N° 2018-06)

Détail des subventions	2022
<b>ETAT</b>	<b>1 208 063,20</b>
Etat - Globalisation CPO + CEJ	
- SOCLE	460 430,82
- OBLIGATION FORMATION	34 931,38
- CEJ	1 011 750,00
- CEJ - PCA	-368 904,00
	-
CEJ BONDY	23 375,00
Subv. Part MLI (Etat + Département)	46 480,00
<b>QPV BLANC MESNIL</b>	<b>12 908,00</b>
Plate-forme Apprentissage - PTE DRANCY/BM	12 908,00
<b>CONSEIL DEPARTEMENTAL</b>	<b>26 400,00</b>
Fonctionnement	26 400,00
<b>REGION IDF</b>	<b>334 527,68</b>
Fonctionnement	317 752,68
Parrainage	16 775,00
<b>VILLES</b>	<b>148 190,00</b>
Drancy	66 240,00
Dugny	29 150,00
Le bourget	28 800,00
Blanc-Mesnil	24 000,00
<b>POLE EMPLOI</b>	<b>97 612,58</b>
PPAE	97 612,58
<b>ACTIONS SPECIFIQUES</b>	<b>87 903,00</b>
Convergence 93 - Nuitées	3 628,00
ARS	27 500,00
DRIEETS - PARRAINAGE 2022	16 775,00
CPO - ADULTES RELAIS PARITAIRE D'ENVOL	40 000,00
<b>CONTRATS AIDES</b>	<b>69 342,80</b>
ASP - CUI/CAE	65 817,80
POLE EMPLOI - EMPLOI FRANC	3 525,00
<b>TOTAL</b>	<b>1 984 947,26</b>



### 5.2. Subventions d'exploitation

Les subventions d'exploitation sont comptabilisées à leur date de notification par les financeurs, et affectées à la mise en œuvre des missions sociales. L'accord de financement conclu entre l'association et les financeurs définit la période de référence, les activités financées, et les obligations de justifications des dépenses engagées dans la réalisation de ces activités.

La part du financement à comptabiliser en produits de l'exercice est déterminée :

- Soit à partir du rapport financier lorsque celui-ci est terminé avant la clôture des comptes. Dans ce cas, la somme à affecter en produits est déterminée par les dépenses justifiées,
- Soit par une évaluation des dépenses « justifiables » engagées dans la période de référence, lorsque le rapport financier n'a pas été établi avant la clôture des comptes. C'est le cas notamment des financements pluriannuels.

### 5.3. Engagements en matière de pensions et d'indemnités de départ à la retraite du personnel

Le code du travail et la convention collective dont dépend l'association prévoit des indemnités de fin de carrière. Aucun accord particulier y dérogeant n'a été signé.

Au 31 décembre 2022, la provision pour engagement de retraite est comptabilisée en « provision pour charges ». Le montant des droits acquis par les salariés s'élève à 22.066 € (selon le calcul de la dette actuarielle).

Critères : Méthode de calcul : ANC 2021 – Table de mortalité : Table réglementaire TV88/90 - Taux de rotation du personnel : 5 % - Taux d'augmentation des salaires : 1 % - Taux d'actualisation : 3.77 % - Proratisation des droits acquis à la clôture.

### 5.4. Rémunération des dirigeants

Les trois personnes entrant dans le champ d'application de la loi sont :

- Le Président,
- Le Trésorier,
- Le Directeur de l'association.

Seul le Directeur de l'association bénéficie d'une rémunération. Cette information n'est pas mentionnée dans la présente annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

### 5.5. Honoraires du commissaire aux comptes

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice, au titre du contrôle légal des comptes s'élève à 8.400 €.

### 5.6. Effectifs

Catégorie	Nombre de salariés temps plein	Nombre de salariés temps partiel	Total salariés	Equivalents Temps Plein
Cadre	4	0	4	4
Non cadre	26	1	27	26,55
<b>Total</b>	<b>30</b>	<b>1</b>	<b>31</b>	<b>30,55</b>

## 6/ INFORMATION CONCERNANT LES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE (bénévolats, mise à disposition...)

Nous bénéficions de contributions volontaires en nature de la part des villes et de l'établissement public territorial Paris Terres d'Envol.

Chèques Mobilités : le total pour l'année 2022 est de 45.278,05 €.

Contribution Ville de Drancy : non communiqué.

Contribution ville de Blanc Mesnil : le total pour l'année 2022 est de 129.684 €.

Contribution ville Le Bourget : non communiqué.

Contribution ville de Dugny : non communiqué.

## 7/ Etat de synthèse des mouvements sur l'exercice entre la ML PTE et la ML LYR

1- Subventions 2022 versées à ML PTE (MIRE) mais reversement d'une quote part à la ML LYR :

		Clé de répartition	CONVENTION	Part ML PTE	Reversement ML LYR
ETAT	- CPO SOCLE	61,50% / 38,50%	748 668,00	460 430,82	288 237,18
	- OBLIGATION DE FORMATION	61,50% / 38,50%	56 799,00	34 931,39	21 867,62
REGION	Fonctionnement	61,50% / 38,50%	516 671,02	317 752,68	198 918,34
POLE EMPLOI	PPAE	61,50% / 38,50%	67 177,16	40 978,07	25 863,21
<b>TOTAL</b>			<b>1 389 315,18</b>	<b>854 092,95</b>	<b>534 886,34</b>
Reversement :					
			Virt 07/2022		-362 544,16
			Virt 06/2023		-172 342,18
<b>SOLDE</b>					<b>0,00</b>

2- Charges refacturées à la ML LYR

- Factures ML MIRE payées directement par la ML LYR

		TOTAL TTC
Cpte 613	LOYERS	59 613,96
Cpte 614	CHARGES LOCATIVES	7 580,24
Cpte 615	MAINTENANCE / ENTRETIEN	8 967,67
Cpte 625	DEPLACEMENT	94,00
Cpte 626	TELEPHONIE	629,46
<b>TOTAL</b>		<b>76 885,33</b>
Refacturation :		
Cpte 791	TRANSFERT DE CHARGES	-76 885,33
<b>SOLDE</b>		<b>-</b>

- Factures ML MIRE payées par la ML PTE

		TOTAL TTC
Cpte 601	ELECTRICITE	7 052,88
Cpte 613	LOYERS	2 399,07
Cpte 615	MAINTENANCE / ENTRETIEN	1 139,80
Cpte 625	RECEPTION	146,08
Cpte 658	HEBERGEMENT SIMILO	6 518,90
Cpte 626	TELEPHONIE	107,97
<b>TOTAL</b>		<b>17 364,70</b>
Refacturation :		
Cpte 791	TRANSFERT DE CHARGES	-17 364,70
<b>SOLDE</b>		<b>-</b>

# Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Viremt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Autres			62 255			62 255
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			62 255			62 255
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers			208 016			208 016
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier			449 442			449 442
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES				657 458			657 458
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES							
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations			2 000			2 000
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES			2 000			2 000
TOTAL				721 713			721 713

## Ventilation Acquisitions 2022 / AN La Mire

	Acquisitions 2022	AN La Mire	TOTAL
<b>Immobilisations incorporelles :</b>			
- Autres	-	62 255	62 255
<i>Total immo. Incorporelles</i>	-	62 255	62 255
<b>Immobilisations corporelles</b>			
- Instal. Technique, matériel outillage ind		-	-
- Instal. Agencement, aménagement divers	35 567	172 449	208 016
- Matériel de transport		-	-
- Matériel de bureau, informatique et mobilier	32 974	416 467	449 442
<i>Total immo. Corporelles</i>	68 542	588 916	657 458
<b>Immobilisations financières</b>			
- Prêts et autres immob. Financières	-	2 000	2 000
<i>Total immo. Financières</i>	-	2 000	2 000
<b>TOTAL</b>	<b>68 542</b>	<b>653 171</b>	<b>721 713</b>

## Amortissements

Etat exprimé en euros

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
			Dotations	Diminutions	
<b>INCORPORELLES</b>	Frais d'établissement et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Autres		27 154		27 154
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>		<b>27 154</b>		<b>27 154</b>
<b>CORPORELLES</b>	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels		141 121		141 121
	Autres instal., agencement, aménagement divers		261 551		261 551
	Matériel de transport				
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	Matériel de bureau, mobilier				
	Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL</b>			<b>429 826</b>		<b>429 826</b>

### Ventilation Dotations 2022 / AN La Mire

	Dotations 2022	AN La Mire	TOTAL
<b>Immobilisations incorporelles :</b>			
- Autres	18 168	8 986	27 154
<i>Total immo. Incorporelles</i>	<i>18 168</i>	<i>8 986</i>	<i>27 154</i>
<b>Immobilisations corporelles</b>			
- Instal. Technique, matériel outillage ind		-	-
- Instal. Agencement, aménagement divers	14 864	126 257	141 121
- Matériel de transport		-	-
- Matériel de bureau, informatique et mobilier	91 336	170 214	261 551
<i>Total immo. Corporelles</i>	<i>106 200</i>	<i>296 472</i>	<i>402 672</i>
<b>TOTAL</b>	<b>124 368</b>	<b>305 458</b>	<b>429 826</b>

# Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2022
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres		82 337		82 337
	<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>		<b>82 337</b>		<b>82 337</b>
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges		29 471	29 471	
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires		58 654	36 588	22 066
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		<b>88 124</b>	<b>66 058</b>	<b>22 066</b>
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>			<b>170 462</b>	<b>66 058</b>	<b>104 403</b>
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles				66 058	

## Ventilation Dotations 2022 / AN La Mire

	Dotations 2022	AN La Mire	TOTAL
<b>Provisions réglementées</b>			
- Réserve de trésorerie	-	64 966	64 966
- Autres provisions réglementées	-	17 372	17 372
<i>Total Prov. Réglementées</i>	-	82 337	82 337
<b>Provisions pour risques et charges</b>			
- Pour litiges	-	29 471	29 471
- Pour pensions et obligations similaires	-	58 654	58 654
<i>Total Prov. Risques et charges</i>	-	88 124	88 124

<b>TOTAL</b>	-	<b>170 462</b>	<b>170 462</b>
--------------	---	----------------	----------------

Variation des Fonds Propres

Libellé	Solde au début de l'exercice A	AN La Mire B	Augmentations C	Diminutions D	Solde à la fin de l'exercice E = A + B + C - D
Fonds associatifs sans droit de reprise		25 663	155 725		181 389
Fonds associatifs avec droit de reprise					-
Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise					-
Réserves		778 563			778 563
Report à nouveau		703 948			703 948
Résultat de l'exercice			455 867		455 867
Situation nette	-	1 508 174	611 593	-	2 119 767
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement		33 471		13 238	20 233
Provisions réglementées		82 337			82 337
TOTAL	-	1 623 982	611 593	13 238	2 222 337

## Variation des Fonds Dédiés

	Fonds dédiés clôture	AN La Mire	Utilisations	Diminutions	Fonds dédiés clôture 31/12/2022
Subventions d'exploitation	-	622 805	537 375	73 550	158 980
<u>Année 2014 :</u>					
- CG - Permis de conduire		2 000			2 000
- DRIHL - Hébergement Urgence		5 866			5 866
<u>Année 2014 :</u>					-
- Etat - Emploi et mobilité GJ		58 675			58 675
<u>Année 2020 :</u>					-
- CPO - Etat - Adultes relais - 2 postes		40 000	40 000		-
<u>Année 2021 :</u>					-
- CPO - Etat - Adultes relais - 2 postes		40 000	21 111		18 889
- GJ 2021		476 264	476 264		-
<u>Année 2022 :</u>					-
- CPO - Etat - Adultes relais - 2 postes				40 000	40 000
- Région - Parrainage				16 775	16 775
- DRIETS - Parrainage				16 775	16 775
Contributions financières d'autres org.	-	1 290	873	-	417
<u>Année 2018 :</u>					-
- Agefiph - SUBV. B		423	364		59
- Agefiph - SUBV. A		721	363		358
- Agefiph - SUBV. C		146	146		-
Resources liées à la générosité du public	-	-	-	-	-
					-
					-
<b>TOTAL</b>	-	<b>624 095</b>	<b>538 248</b>	<b>73 550</b>	<b>159 397</b>



## Variation des Subventions d'Investissement

	Subventions à la clôture	AN La Mire	Augmentation	Diminution	Subvention à la clôture 31/12/2022
Subventions d'investissement					
Subventions d'équipement		59 947			59 947
Autres subventions s'investissement					-
<b>Montant nominal</b>	-	<b>59 947</b>	-	-	<b>59 947</b>
Quotes-parts virées au compte de résultat		26 476	13 238		39 714

# Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

31/12/2022

1 an au plus

plus d'1 an

CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients, usagers douteux ou litigieux			
	Autres créances clients, usagers			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	305	305	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 915	1 915	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	922 807	922 807	
	Confédération, fédération, union, entités affiliées			
	Créances reçues par legs ou donations			
	Débiteurs divers	71 833	71 833	
	Charges constatées d'avance	17 978	17 978	
TOTAL DES CREANCES		1 014 837	1 014 837	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

31/12/2022

1 an au plus

1 à 5 ans

plus de 5 ans

DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	399	399		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	123 582	123 582		
	Dettes des legs ou donations				
	Personnel et comptes rattachés	78 046	78 046		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	126 096	126 096		
	Impôts sur les bénéfices	582	582		
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	9 969	9 969		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Confédération, fédération, union, entités affiliées				
	Autres dettes	372 793	372 793		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	368 904	368 904		
TOTAL DES DETTES		1 080 370	1 080 370		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

# Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2022

<b>Total des Charges à payer</b>		<b>168 896</b>
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b>		<b>399</b>
<i>Intérêts courus à payer</i>	399	
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>		<b>42 597</b>
<i>Fournisseurs - fact. non parve</i>	42 597	
<b>Dettes fiscales et sociales</b>		<b>125 900</b>
<i>Dettes prov. congés payés</i>	78 009	
<i>Charges sur congés à payer</i>	37 241	
<i>Organismes - Autres charges à</i>	10 651	

# Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Total des Produits à recevoir		971 202
<b>Autres créances</b>		<b>971 202</b>
Organismes - Prod. à recevoir	1 915	
Etat - Subventions à recevoir	380 759	
Subvention à recevoir - Région	331 597	
Subvention à recevoir	153 690	
Subvention à recevoir - CONVER	1 008	
Plie - Subvention à recevoir	21 822	
Subvention à recevoir - ASP	33 932	
Produits à recevoir	46 480	

## Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	31/12/2022
<b>Charges constatées d'avance - EXPLOITATION</b>			<b>17 978</b>
IJSS		2 291	
DOLCE VISTA - HEBERGEMENT	01/11/2022 31/10/2023	475	
ATS SYSTEMS	31/07/2021 31/07/2024	1 014	
DOLCE VISTA - BACKUP	01/12/2022 01/12/2023	1 291	
DOLCE VISTA - OFFICE	22/11/2022 22/11/2023	8 376	
AMET	01/01/2023 31/12/2023	4 032	
JAE	15/12/2022 14/12/2023	499	
<b>Charges constatées d'avance - FINANCIERES</b>			
<b>Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES</b>			
<b>TOTAL</b>			<b>17 978</b>

## Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	31/12/2022
<b>Produits constatés d'avance - EXPLOITATION</b> CEJ 2022			368 904	368 904
<b>Produits constatés d'avance - FINANCIERS</b>				
<b>Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS</b>				
<b>TOTAL</b>				<b>368 904</b>

Sans texte précis de l'ANC sur le traitement de la subvention allouée dans le cadre du dispositif CEJ - Contrat d'Engagement Jeune, la Mission Locale a fait le choix de comptabiliser une partie de la subvention 2022 (1.011.750€) en produits constatés d'avance à hauteur de 368.904 €.

Ce montant a été calculé sur le principe qu'un jeune entrant dans le dispositif sera suivi sur une période de 6 mois et en tenant compte des entrées réalisées sur le 2ème semestre 2022.

## Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros

31/12/2022

<b>Total des produits exceptionnels</b>		<b>84 917</b>
<b>Produits exceptionnels sur opérations de gestion</b>		<b>71 679</b>
<i>Produits /exo antérieurs</i>	<i>71 679</i>	
<b>Produits exceptionnels sur opérations en capital</b>		<b>13 238</b>
<i>Quote-part subv.résultat</i>	<i>13 238</i>	
<b>Total des charges exceptionnelles</b>		<b>12 184</b>
<b>Charges exceptionnelles sur opération de gestion</b>		<b>12 184</b>
<i>Pénalités</i>	<i>426</i>	
<i>Charges /exercices antérieurs</i>	<i>11 757</i>	
<b>Résultat exceptionnel</b>		<b>72 734</b>

## Transferts de charges

Etat exprimé en **euros**

31/12/2022

HUMANIS - MHP	8 562
CPAM	9 626
UNIFORMATION	1 750
REFACTURATION ML LYR	94 250
Divers	899
<b>TOTAL</b>	<b>115 086</b>



## DETAIL DES COMPTES

# Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros		01/01/2022 31/12/2022	12 mois	mois	Variations %
<b>TOTAL I - Actif immobilisé NET</b>		<b>291 887</b>	<b>8,38</b>		<b>291 887</b>
<b>Concessions brevets et droits similaires</b>		<b>35 101</b>	<b>1,01</b>		<b>35 101</b>
Concessions et droits similaire		7 338	0,21		7 338
Logiciels - BM		11			11
Logiciels - Drancy		389	0,01		389
Logiciels - Siège		13			13
Logiciels - Siège - 2021		54 504	1,56		54 504
Amort. Concessions et droits .		(7 338)	-0,21		(7 338)
Amort. Logiciels - BM		(11)			(11)
Amort. Logiciels - Drancy		(389)	-0,01		(389)
Amort. Logiciels - Siège		(13)			(13)
Amort. Logiciels - Siège - 2021		(19 403)	-0,56		(19 403)
<b>Autres immobilisations corporelles</b>		<b>254 786</b>	<b>7,31</b>		<b>254 786</b>
Installations générales		47 185	1,35		47 185
Installations générales -BM		22 251	0,64		22 251
Installations générales - BM 2021		6 162	0,18		6 162
Installations générales -Dranc		92 208	2,65		92 208
Installations générales - Drancy - 2021		12 600	0,36		12 600
Installation DUGNY		12 401	0,36		12 401
Installation BOURGET		15 209	0,44		15 209
Matériel de bureau & informati		84 395	2,42		84 395
Matériel bureau - BM		5 639	0,16		5 639
Matériel bureau - BM - 2021		92 598	2,66		92 598
Matériel bureau - Drancy		6 272	0,18		6 272
Matériel bureau - Drancy - 2021		75 182	2,16		75 182
Matériel bureau - Dugny		2 902	0,08		2 902
Matériel bureau - Bourget		2 902	0,08		2 902
Matériel bureau - Siège		8 768	0,25		8 768
Matériel bureau - Siège - 2021		115 132	3,30		115 132
Mobilier		29 878	0,86		29 878
Mobilier - BM		879	0,03		879
Mobilier - Drancy		23 952	0,69		23 952
Mobilier - GJ		943	0,03		943
Amort. Installations générales		(47 185)	-1,35		(47 185)
Amort. Inst. Gén. - BM		(18 424)	-0,53		(18 424)
Amortis. Inst. Gén. -BM 2021		(647)	-0,02		(647)
Amort. Inst. Gén. - Drancy		(72 614)	-2,08		(72 614)
Amort. Inst. Gén. - Drancy - 2021		(1 315)	-0,04		(1 315)
Amortissement installation DUGNY		(420)	-0,01		(420)
Amortissement installation BOURGET		(515)	-0,01		(515)
Amort. Matériel de bureau & in		(84 395)	-2,42		(84 395)
Amort. Mat. bureau - BM		(5 639)	-0,16		(5 639)
Amort. Mat. bureau - BM - 2021		(33 231)	-0,95		(33 231)
Amort. Mat. bureau - Drancy		(5 638)	-0,16		(5 638)
Amort. Mat/ bureau - Drancy - 2021		(26 254)	-0,75		(26 254)
Amortissement informatique DUGNY		(83)			(83)
Amortissement informatique BOURGET		(83)			(83)
Amort. Mat. bureau - Siège		(8 645)	-0,25		(8 645)
Amort. Mat. bureau - Siège - 2021		(41 930)	-1,20		(41 930)
Amort. Mobilier		(29 878)	-0,86		(29 878)
Amort. Mobilier		(879)	-0,03		(879)
Amort. Mobilier - Drancy		(23 952)	-0,69		(23 952)
Amort. Mobilier		(943)	-0,03		(943)
<b>Autres participations</b>		<b>2 000</b>	<b>0,06</b>		<b>2 000</b>
Titres de participations		2 000	0,06		2 000
<b>TOTAL II - Actif circulant NET</b>		<b>3 192 283</b>	<b>91,62</b>		<b>3 192 283</b>

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros	01/01/2022	12	mois	Variations	%
	31/12/2022	mois			
<b>Avances &amp; acomptes versés sur commandes</b>	<b>7 176</b>	<b>0,21</b>		<b>7 176</b>	
Avances et acomptes versés sur commande	7 176	0,21		7 176	
<b>Autres créances</b>	<b>996 859</b>	<b>28,61</b>		<b>996 859</b>	
Collectif fournisseurs débiteurs	6 852	0,20		6 852	
Personnel - Avance remboursabl	305	0,01		305	
Organismes - Prod. à recevoir	1 915	0,05		1 915	
Etat - Subventions à recevoir	380 759	10,93		380 759	
Subvention à recevoir - Région	331 597	9,52		331 597	
Subvention à recevoir	153 690	4,41		153 690	
Subvention à recevoir - CONVER	1 008	0,03		1 008	
Plie - Subvention à recevoir	21 822	0,63		21 822	
Subvention à recevoir - ASP	33 932	0,97		33 932	
CHEQUE DEJEUNER C.C.R.	1 136	0,03		1 136	
SCISSION L YR	17 365	0,50		17 365	
Produits à recevoir	46 480	1,33		46 480	
<b>Disponibilités</b>	<b>2 170 270</b>	<b>62,29</b>		<b>2 170 270</b>	
CAISSE D'EPARGNE	254 586	7,31		254 586	
LIVRET A	20 702	0,59		20 702	
CSL ASSOCIATIS	1 236 681	35,49		1 236 681	
MLPTE - CAISS D EPARGNE	157 936	4,53		157 936	
LIVRET A MLPTE	10			10	
CSL MLPTE	500 271	14,36		500 271	
Caisse en Monnaie locale	84			84	
<b>Charges constatées d'avance</b>	<b>17 978</b>	<b>0,52</b>		<b>17 978</b>	
Charges constatées d'avance	17 978	0,52		17 978	
<b>TOTAL DU BILAN ACTIF</b>	<b>3 484 170</b>	<b>100,00</b>		<b>3 484 170</b>	

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2022	12	mois	mois	Variations	%
	31/12/2022	mois				
<b>TOTAL I - Total des fonds propres</b>	<b>2 222 337</b>	<b>63,78</b>			<b>2 222 337</b>	
<b>Total des fonds propres (situation nette)</b>	<b>2 119 767</b>	<b>60,84</b>			<b>2 119 767</b>	
<b>Fonds propres sans droit de reprise - Fonds statutaires</b>	<b>181 389</b>	<b>5,21</b>			<b>181 389</b>	
Valeur du patrimoine	181 389	5,21			181 389	
<b>Réserves pour projet de l'entité</b>	<b>140 000</b>	<b>4,02</b>			<b>140 000</b>	
Réserves d'investissement	140 000	4,02			140 000	
<b>Autres réserves</b>	<b>638 563</b>	<b>18,33</b>			<b>638 563</b>	
Réserves	638 563	18,33			638 563	
<b>Report à nouveau</b>	<b>703 948</b>	<b>20,20</b>			<b>703 948</b>	
Report à nouveau (créditeur)	703 948	20,20			703 948	
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>455 867</b>	<b>13,08</b>			<b>455 867</b>	
<b>Total des autres fonds propres</b>	<b>102 570</b>	<b>2,94</b>			<b>102 570</b>	
<b>Subventions d'investissement</b>	<b>20 233</b>	<b>0,58</b>			<b>20 233</b>	
Subventions d'investissement	59 947	1,72			59 947	
Subventions d'investissement	(39 714)	-1,14			(39 714)	
<b>Provisions réglementées</b>	<b>82 337</b>	<b>2,36</b>			<b>82 337</b>	
Réserve de trésorerie	64 966	1,86			64 966	
Autres provisions réglementées	17 372	0,50			17 372	
<b>Total autres fonds propres</b>						
<b>TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés</b>	<b>159 397</b>	<b>4,57</b>			<b>159 397</b>	
<b>Fonds dédiés sur subventions d'exploitation</b>	<b>158 980</b>	<b>4,56</b>			<b>158 980</b>	
Fonds dédiés	158 980	4,56			158 980	
<b>Fonds dédiés sur contributions fin. d'autres organismes</b>	<b>417</b>	<b>0,01</b>			<b>417</b>	
Fds déd sur contrib. Financ. d'autres organismes	417	0,01			417	
<b>TOTAL III - Total des Provisions</b>	<b>22 066</b>	<b>0,63</b>			<b>22 066</b>	
<b>Provisions pour charges</b>	<b>22 066</b>	<b>0,63</b>			<b>22 066</b>	
Provisions /pensions et obliga	22 066	0,63			22 066	
<b>TOTAL IV - Total des dettes</b>	<b>1 080 370</b>	<b>31,01</b>			<b>1 080 370</b>	
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b>	<b>399</b>	<b>0,01</b>			<b>399</b>	
Intérêts courus à payer	399	0,01			399	
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	<b>123 582</b>	<b>3,55</b>			<b>123 582</b>	
Collectif fournisseurs créditeurs	80 985	2,32			80 985	
Fournisseurs - fact. non parve	42 597	1,22			42 597	
<b>Dettes fiscales et sociales</b>	<b>214 692</b>	<b>6,16</b>			<b>214 692</b>	
Note de frais	37				37	
Dettes prov. congés payés	78 009	2,24			78 009	
Sécurité sociale	43 378	1,25			43 378	
PLAN SANTE	6 660	0,19			6 660	

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2022	12	mois	mois	Variations	%
	31/12/2022	mois				
IRCANTEC	1 884	0,05			1 884	
VAUBAN HUMANIS	5 118	0,15			5 118	
CNP Assurances	7 703	0,22			7 703	
HUMANIS Retraite	13 461	0,39			13 461	
Charges sur congés à payer	37 241	1,07			37 241	
Organismes - Autres charges à	10 651	0,31			10 651	
Pasdsn	2 536	0,07			2 536	
Etat impôts sur les bénéfices	582	0,02			582	
Autres impôts et vers.assim	7 433	0,21			7 433	
<b>Autres dettes</b>	<b>372 793</b>	<b>10,70</b>			<b>372 793</b>	
Compte de liaison entre LYR et MLPTE	200 451	5,75			200 451	
AVANCE MIRE LYR 2022	172 342	4,95			172 342	
<b>Produits constatés d'avance</b>	<b>368 904</b>	<b>10,59</b>			<b>368 904</b>	
Produits constatés d'avance	368 904	10,59			368 904	
<b>Total du passif</b>	<b>3 484 170</b>	<b>100,00</b>			<b>3 484 170</b>	

# Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2022	12	mois	Variations	%
	31/12/2022	mois			
<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>2 701 303</b>	<b>100,00</b>		<b>2 701 303</b>	
<b>Ventes de biens et services</b>	<b>5 903</b>	<b>0,22</b>		<b>5 903</b>	
<b>Ventes de prestations de service</b>	<b>5 903</b>	<b>0,22</b>		<b>5 903</b>	
Produits des activités annexes	5 903	0,22		5 903	
<b>Produits de tiers financeurs</b>	<b>1 974 912</b>	<b>73,11</b>		<b>1 974 912</b>	
<b>Concours publics et subventions d'exploitation</b>	<b>1 974 912</b>	<b>73,11</b>		<b>1 974 912</b>	
Subvention - Ville Drancy	66 240	2,45		66 240	
Subvention - Ville Dugny	29 150	1,08		29 150	
Subvention - Ville Le Bourget	28 800	1,07		28 800	
Subvention - Région IDF	317 753	11,76		317 753	
Subvention - Ville Blanc-Mesni	24 000	0,89		24 000	
Subvention - Conseil Départeme	26 400	0,98		26 400	
Convention PPAE POLE EMPLOI	97 613	3,61		97 613	
Subvention - ASP	69 343	2,57		69 343	
Subvention - Convergence 93 -	3 629	0,13		3 629	
Subvention - ARS IDF	27 500	1,02		27 500	
Subvention - Etat fonctionneme	1 161 583	43,00		1 161 583	
Subvention - Etat Politique Vi	12 908	0,48		12 908	
Subvention - DRIETS - Parrainage	16 775	0,62		16 775	
Subvention - Part MLI (Etat + Département)	46 480	1,72		46 480	
Subvention - CPO - PTE	40 000	1,48		40 000	
Subventions d'exploitation	(10 036)	-0,37		(10 036)	
Subvention - IDF Parrainage	16 775	0,62		16 775	
<b>Autres produits d'exploitation</b>	<b>720 487</b>	<b>26,67</b>		<b>720 487</b>	
<b>Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges</b>	<b>181 145</b>	<b>6,71</b>		<b>181 145</b>	
Rep/prov. rsiques & charges ex	66 058	2,45		66 058	
Transferts de charges exploita	95 149	3,52		95 149	
Transferts de charges - Humani	8 562	0,32		8 562	
Transferts de charges - CPAM	9 626	0,36		9 626	
Transferts de charges - Unifor	1 750	0,06		1 750	
<b>Utilisations des fonds dédiés</b>	<b>538 248</b>	<b>19,93</b>		<b>538 248</b>	
Report des subv. non utilisées	537 375	19,89		537 375	
Utilisations de fonds reportés et de fonds dédiés	873	0,03		873	
<b>Autres produits</b>	<b>1 095</b>	<b>0,04</b>		<b>1 095</b>	
Produits divers de gestion cou	1 095	0,04		1 095	
<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>2 320 322</b>	<b>85,90</b>		<b>2 320 322</b>	
<b>Autres achats et charges externes</b>	<b>739 323</b>	<b>27,37</b>		<b>739 323</b>	
Achats Etudes/prestations serv	18 774	0,70		18 774	
Electricité	7 053	0,26		7 053	
EAU	4 155	0,15		4 155	
Fournitures Entretien, petit é	10 588	0,39		10 588	
Fournitures administratives	7 236	0,27		7 236	
Prestations RH	99 542	3,68		99 542	
Prestations Formation SM	3 525	0,13		3 525	
Prestations Formation Opérationnelle	34 968	1,29		34 968	
Prestations Cabinet SCRH	25 170	0,93		25 170	
Prestations FGS Conseils	9 612	0,36		9 612	
Prestations Voxaly	4 356	0,16		4 356	

# Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2022	12	mois	mois	Variations	%
	31/12/2022	mois				
Locations	59 614	2,21			59 614	
Location standard	966	0,04			966	
Loyers copieur	21 618	0,80			21 618	
Hebergement site MIRE	1 358	0,05			1 358	
Charges locatives et coproprié	7 580	0,28			7 580	
Entretien et réparations	3 365	0,12			3 365	
Teams DOLCE VISTA	10 582	0,39			10 582	
Entretien Locaux	39 772	1,47			39 772	
Entretien et réparations	3 595	0,13			3 595	
Maintenance	41 689	1,54			41 689	
Licences Microsoft DOLCE VISTA	9 616	0,36			9 616	
Maintenance Dolce vista	41 662	1,54			41 662	
Maintenance Infogérance DOLCE VISTA	50 976	1,89			50 976	
Primes d'assurance	5 002	0,19			5 002	
Documentation générale	538	0,02			538	
Honoraires	600	0,02			600	
Honoraires - Avocats	58 388	2,16			58 388	
Honoraires Expert-Comptable	103 863	3,84			103 863	
Honoraires CAC	14 924	0,55			14 924	
Frais d'actes	2 454	0,09			2 454	
Accompagnement Psychologiques	12 288	0,45			12 288	
Publicité, publications, relat	2 812	0,10			2 812	
Transport marchandises	294	0,01			294	
Voyages et déplacements	3 128	0,12			3 128	
Réceptions	1 101	0,04			1 101	
Frais postaux et télécom.	477	0,02			477	
ORANGE - 49.26	1 244	0,05			1 244	
Orange + Bouygues	6 378	0,24			6 378	
SFR	587	0,02			587	
Valesys	1 752	0,06			1 752	
LA MIRE - Frais bancaire	1 554	0,06			1 554	
MLPTE - Frais bancaire	359	0,01			359	
Cotisations	4 210	0,16			4 210	
<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>	<b>64 017</b>	<b>2,37</b>			<b>64 017</b>	
Taxe sur les salaires	40 778	1,51			40 778	
Formation continue	22 126	0,82			22 126	
Taxe OFII	1 113	0,04			1 113	
<b>Salaires et traitements</b>	<b>898 757</b>	<b>33,27</b>			<b>898 757</b>	
Salaires appointements	834 773	30,90			834 773	
Congés payés	19 529	0,72			19 529	
Indemnités avantages divers	5 929	0,22			5 929	
RUPTURE CONV	39 157	1,45			39 157	
Indemnités journalières	(631)	-0,02			(631)	
<b>Charges sociales</b>	<b>392 870</b>	<b>14,54</b>			<b>392 870</b>	
Cotisations URSSAF	247 682	9,17			247 682	
Cot. caisse IRCANTEC	13 542	0,50			13 542	
Cot. caisse VAUBAN HUMANIS	29 067	1,08			29 067	
Cot. caisse CNP Assurances	16 041	0,59			16 041	
Humanis retraite	34 230	1,27			34 230	
Cotisations sur prov. congés p	7 416	0,27			7 416	
Régul. ch. sur indemnités jour	12				12	
Chèque Déjeuner	21 626	0,80			21 626	
Frais sur Chèque Déjeuner C.C.	40				40	
Chèques cadeaux	2 678	0,10			2 678	
Chèques vacances	7 268	0,27			7 268	
Médecine du travail, pharmacie	6 432	0,24			6 432	
Formation du personnel	6 837	0,25			6 837	

# Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2022	12	mois	mois	Variations	%
	31/12/2022	mois				
<b>Dotations aux amortissements et aux dépréciations</b>	<b>124 368</b>	<b>4,60</b>			<b>124 368</b>	
Dot.amts immos incorp.	18 168	0,67			18 168	
Dot/amort. immob. corporelles	106 200	3,93			106 200	
<b>Reports en fonds dédiés</b>	<b>73 550</b>	<b>2,72</b>			<b>73 550</b>	
Engagements à réaliser sur sub	73 550	2,72			73 550	
<b>Autres charges</b>	<b>27 438</b>	<b>1,02</b>			<b>27 438</b>	
Charges de gestion courante	63				63	
Hébergement PARCOURS	17 190	0,64			17 190	
Hébergement	3 629	0,13			3 629	
IEJ - Cofinancement 8%	6 556	0,24			6 556	
<b>Résultat d'exploitation</b>	<b>380 981</b>	<b>14,10</b>			<b>380 981</b>	
<b>Total des produits financiers</b>	<b>2 735</b>	<b>0,10</b>			<b>2 735</b>	
<b>Autres intérêts et produits assimilés</b>	<b>2 735</b>	<b>0,10</b>			<b>2 735</b>	
Produits financiers	2 735	0,10			2 735	
<b>Total des charges financières</b>						
<b>Résultat financier</b>	<b>2 735</b>	<b>0,10</b>			<b>2 735</b>	
<b>Résultat courant avant impôts</b>	<b>383 715</b>	<b>14,20</b>			<b>383 715</b>	
<b>Total des produits exceptionnels</b>	<b>84 917</b>	<b>3,14</b>			<b>84 917</b>	
<b>Produits exceptionnels sur opérations de gestion</b>	<b>71 679</b>	<b>2,65</b>			<b>71 679</b>	
Produits /exo antérieurs	71 679	2,65			71 679	
<b>Produits exceptionnels sur opérations en capital</b>	<b>13 238</b>	<b>0,49</b>			<b>13 238</b>	
Quote-part subv.résultat	13 238	0,49			13 238	
<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>12 184</b>	<b>0,45</b>			<b>12 184</b>	
<b>Charges exceptionnelles sur opération de gestion</b>	<b>12 184</b>	<b>0,45</b>			<b>12 184</b>	
Pénalités	426	0,02			426	
Charges /exercices antérieurs	11 757	0,44			11 757	
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>72 734</b>	<b>2,69</b>			<b>72 734</b>	
<b>Impôts sur les bénéfices</b>	<b>582</b>	<b>0,02</b>			<b>582</b>	
Impôts sur les bénéfices	582	0,02			582	
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>455 867</b>	<b>16,88</b>			<b>455 867</b>	
<b>Contributions volontaires en nature</b>	<b>174 962</b>	<b>6,48</b>			<b>174 962</b>	
<b>Prestations en nature</b>	<b>129 684</b>	<b>4,80</b>			<b>129 684</b>	
Avantages en nature - Le Blanc-Mesnil	129 684	4,80			129 684	
<b>Bénévolat</b>	<b>45 278</b>	<b>1,68</b>			<b>45 278</b>	
Dons en nature	45 278	1,68			45 278	



Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2022	12		mois	Variations	%
	31/12/2022	mois				
Charges des contributions volontaires en nature	174 962	6,48			174 962	
Secours en nature	45 278	1,68			45 278	
Secours en nature	45 278	1,68			45 278	
Mise à disposition gratuite biens	129 684	4,80			129 684	
Avantage en nature - Le Blanc-Mesnil	129 684	4,80			129 684	

**MISSION LOCALE**  
PARIS TERRES D'ENVOL

**22 AVENUE ALBERT EINSTEIN**  
**93 150 LE BLANC-MESNIL**

**RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**  
**SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES**

**REUNION DE L'ORGANE DELIBERANT**  
**RELATIVE A L'APPROBATION DES COMPTES**  
**DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022**

Aux membres,

En ma qualité de commissaire aux comptes de votre association, je vous présente mon rapport sur les conventions réglementées.

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

J'ai mis en œuvre les diligences que j'ai estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relatifs à cette mission.

### **Conventions soumises à l'approbation de l'organe délibérant**

#### ***Conventions passées au cours de l'exercice écoulé***

Je vous informe qu'il ne m'a été donné avis d'aucune convention autorisée au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'assemblée générale en application des dispositions de l'article L. 612-5 du Code de commerce.

Paris, le 06 Juillet 2023



**Fabrice ATTOUMO**  
**COMMISSAIRE AUX COMPTES**