



LEBLANC ET ASSOCIES

MISSION LOCALE POISSY- CONFLANS

19 bld Devaux
78300 POISSY

Exercice clos le : 31 décembre 2021

APE : 9499Z

SIRET : 41373978000042

COMPTES ANNUELS

BILAN ACTIF

MISSION LOCALE POISSY-CONFLANS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

ACTIF	Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021			01/01/2020 au 31/12/2020
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	10 449	4 202	6 246	3 106
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techn., matériel et outil. ind.				
Autres	88 757	60 844	27 914	28 708
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou d. dest. à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts	8 306		8 306	9 703
Autres	11 233		11 233	11 186
TOTAL (I)	118 745	65 046	53 699	52 703
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	166 883	37 576	129 307	148 102
Valeurs mobilières de placement	55 273		55 273	54 786
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	986 391		986 391	837 626
Charges constatées d'avance	19 986		19 986	30 945
TOTAL (II)	1 228 533	37 576	1 190 957	1 071 459
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	1 347 277	102 622	1 244 656	1 124 161

BILAN PASSIF

MISSION LOCALE POISSY-CONFLANS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

PASSIF		Du 01/01/2021 au 31/12/2021	Du 01/01/2020 au 31/12/2020
FONDS PROPRES			
Fonds propres sans droit de reprise			
Fonds propres statutaires			
Fonds propres complémentaires		523 452	523 452
Fonds propres avec droit de reprise			
Fonds propres statutaires			
Fonds propres complémentaires			
Ecarts de réévaluation			
Réserves			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves pour projet de l'entité			
Autres			
Report à nouveau		-13 956	
Excédent ou déficit de l'exercice		77 867	-13 956
	<i>Situation nette (sous total)</i>	587 364	509 496
Fonds propres consommables			
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	TOTAL (I)	587 364	509 496
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS			
Fonds reportés liés aux legs ou donations			
Fonds dédiés		112 500	
	TOTAL (II)	112 500	
PROVISIONS			
Provisions pour risques		153 956	134 901
Provisions pour charges		157 015	150 969
	TOTAL (III)	310 971	285 870
DETTES			
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières diverses			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		63 613	115 473
Dettes des legs ou donations			
Dettes fiscales et sociales		170 208	213 321
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
	TOTAL (IV)	233 821	328 795
Ecarts de conversion passif	(V)		
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	1 244 656	1 124 161

COMPTE DE RÉSULTAT

MISSION LOCALE POISSY-CONFLANS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

	Du 01/01/21 au 31/12/21	Du 01/01/20 au 31/12/20
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service		
<i>Dont parrainages</i>		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	1 720 594	1 424 245
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		61 377
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	140 025	131 803
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	29 604	
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	1 890 223	1 617 425
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	333 549	315 068
Aides financières	29 775	259
Impôts, taxes et versements assimilés	75 228	74 374
Salaires et traitements	813 261	813 295
Charges sociales	331 140	326 466
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	13 297	9 080
Dotations aux provisions	93 846	72 482
Reports en fonds dédiés	112 500	
Autres charges	1 685	14
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	1 804 280	1 611 037
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	85 943	6 388
PRODUITS FINANCIERS		
De participation	923	1 237
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	923	1 237
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)		
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	923	1 237

COMPTE DE RÉSULTAT

MISSION LOCALE POISSY-CONFLANS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

	Du 01/01/21 au 31/12/21	Du 01/01/20 au 31/12/20
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	86 865	7 624
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	204	121
Sur opérations en capital		800
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	204	921
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	3 155	3 143
Sur opérations en capital		2 400
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	6 046	16 958
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	9 201	22 501
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-8 998	-21 580
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	1 891 349	1 619 582
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	1 813 482	1 633 538
EXCÉDENT OU DÉFICIT	77 867	-13 956
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat	11 395	11 395
TOTAL	11 395	11 395
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens	11 395	11 395
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL	11 395	11 395
TOTAL	77 867	-13 956

ANNEXE COMPTABLE

ANNEXE

MISSION LOCALE POISSY-CONFLANS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Information		
	Produite	Non significative	Non applicable
PRÉSENTATION			NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			NA
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			NA
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	O		
CRÉDIT BAIL			NA
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			NA
ÉCARTS DE RÉÉVALUATION			
<i>Variations de la réserve spéciale de réévaluation</i>			NA
<i>Variations de la provision spéciale de réévaluation</i>			NA
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES STOCKS			NA
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
EFFETS DE COMMERCE			NA
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O		
BILAN, COMPTE DE RÉSULTAT CHANGEMENT DE MÉTHODE			NA
COMPOSITION DES FONDS PROPRES			NA
TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES	O		
<i>Var. des fonds propres avec la part liées à la générosité du public</i>			NA
TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS	O		
LEGS, DONATIONS OU ASSURANCES-VIE			NA
TABLEAU DES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT			NA
COMPTE D'EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES COLLECTÉES AUPRÈS DU PUBLIC (CER)			NA
COMPTE DE RÉSULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION (CROD)			NA
TABLEAU DE RAPPROCHEMENT ENTRE LES CHARGES CR ET CROD			NA
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF			NA
LES ENGAGEMENTS	O		
ANNEXE COVID-19			NA
DETTES LIÉES À LA COVID-19			NA
COMMENTAIRE			NA

ANNEXE

MISSION LOCALE POISSY-CONFLANS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

"Association pour l'insertion sociale et professionnelle des jeunes de Poissy, Achères, Andrézy, Carrières sous Poissy, Chanteloup Les Vignes, Chapet, Conflans Sainte Honorine, Crespières, Davron, Les Alluets le Roi, Médan, Maurecourt, Morainvilliers, Orgeval, Poissy, Triel sur Sein, Verneuil sur Seine, Vernouillet, Villennes sur Seine" dite "Mission Locale Intercommunale de Poissy - Conflans-Sainte-Honorine".

La Mission Locale remplit une mission de service public pour l'insertion professionnelle et sociale des jeunes descolarisés. Elle a une double fonction:

- Aider les jeunes de 16 à moins de 26 ans, résidant dans l'une des communes de la zone de compétence de la Mission Locale, à résoudre l'ensemble des problèmes que pose leur insertion professionnelle et sociale en assurant des fonctions d'accueil, d'information, d'orientation et d'accompagnement.
- Favoriser la concertation entre les différents partenaires en vue de renforcer ou compléter les actions conduites par ceux-ci, notamment pour les jeunes rencontrant des difficultés particulières d'insertion professionnelle et sociale, et contribuer à l'élaboration et à la mise en oeuvre, dans la zone de compétence, d'une politique locale concertée d'insertion professionnelle et sociale des jeunes.

La zone de compétence de l'association correspond aux territoires des communes ou des EPCI (Etablissement Public de Coopération Intercommunale), qui adhèrent à l'association.

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

Les contributions volontaires en nature (mise à disposition des locaux) ont fait l'objet d'une comptabilisation, en compte de la classe 8. Le bilan et compte de résultat de l'exercice précédent n'ont pas été modifiés, aucun texte n'ayant autorisé une présentation rétroactive à la clôture de l'exercice précédent.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et continuité de l'exploitation
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les comptes annuels au 31/12/2021 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, et celles du règlement n° 2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif, qui réforme le règlement CRC 99-01.

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

ANNEXE

MISSION LOCALE POISSY-CONFLANS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

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

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

- Matériel de transport	4 ans
- Matériel de bureau	3 ans
- Mobilier	8 ans

CRÉANCES

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

ANNEXE

MISSION LOCALE POISSY-CONFLANS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

CADRE A		IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
					suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL		4 300		6 149
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels					
		Inst. générales, agencés & aménagés divers		2 900		4 800
	Autres immos	Matériel de transport		16 200		
	corporelles	Matériel de bureau & mobilier informatique		60 162		4 695
		Emballages récupérables & divers				
		Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes					
		TOTAL		79 262		9 495
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières			20 889		
		TOTAL		20 889		
TOTAL GENERAL				104 451		15 643

CADRE B	IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des	Réévaluation
			par virt poste	par cessions	immob. fin ex.	légal/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			10 449	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					
		Inst. gal. agen. amé. divers			7 700	
	Autres immos	Matériel de transport			16 200	
	corporelles	Mat. bureau, inform., mobilier			64 857	
		Emb. récupérables & divers				
		Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes					
		TOTAL			88 757	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				20 889	
		TOTAL			20 889	
TOTAL GENERAL					120 095	

(1) Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés

ANNEXE

MISSION LOCALE POISSY-CONFLANS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

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

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortis sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	1 194	3 008		4 202
TOTAL	1 194	3 008		4 202
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outill. industriels				
Inst. générales agencem. amén.	1 531	1 100		2 631
Autres immob. corporelles	1 428	3 240		4 669
Mat. bureau et informatiq., mob.	47 595	5 949		53 545
Emballages récupérables divers				
TOTAL	50 554	10 289		60 844
TOTAL GENERAL	51 748	13 297		65 046

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

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

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

ANNEXE

MISSION LOCALE POISSY-CONFLANS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			utilisées	non utilisées	
Provisions pour litiges	102 272	75 308	72 482		105 098
Prov. pour garanties données aux clients					
Prov. pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Prov. pour pensions et obligations similaires	150 969	6 046			157 015
Provisions pour impôts					
Prov. pour renouvellement des immobilisations					
Prov. pour gros entretien et grandes réparations					
Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	32 629	18 538	2 309		48 858
TOTAL	285 870	99 892	74 791		310 972
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
d'exploitation		99 892	74 791		
financières					
exceptionnelles					

ANNEXE

MISSION LOCALE POISSY-CONFLANS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	8 306		8 306
	Autres immobilisations financières	11 233		11 233
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	37 920	37 920	
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers	91 387	91 387	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) (3)	37 576		37 576
	Charges constatées d'avance	19 986	19 986	
TOTAUX		206 408	149 293	57 115
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(2) des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(3) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		
	(3) Créances reçues par legs ou donations			

ANNEXE

MISSION LOCALE POISSY-CONFLANS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	19 986
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	19 986

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	128 963
Disponibilités	
TOTAL	128 963

ANNEXE

MISSION LOCALE POISSY-CONFLANS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

TABEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

Le compte 1024 « Première situation nette établie » est utilisé pour l'établissement du bilan d'ouverture des premiers comptes annuels établis par l'entité en application du règlement.

Tableau de variation des fonds propres				
	Solde 01/01	Augmentation	Diminution	Solde 31/12
Fds asso sans dt de reprise	523 452			523 452
RAN		- 13 956		- 13 956
Excédent ou déficit	- 13 956	77 867	- 13 956	77 867
Total fonds propres	509 497	63 911	- 13 956	587 363

ANNEXE

MISSION LOCALE POISSY-CONFLANS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES

Tableau des fonds dédiés				
	Solde 01/01	Reports	Utilisation	Solde 31/12
Etat plan relance 2ème tra		104 000		104 000
Cités éducatives		8 500		8 500
Total		112 500		112 500

ANNEXE

MISSION LOCALE POISSY-CONFLANS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	63 613	63 613		
Personnel & comptes rattachés	98 258	98 258		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	65 573	65 573		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	6 377	6 377		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)				
Dettes représentatives des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	233 821	233 821		

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

ANNEXE

MISSION LOCALE POISSY-CONFLANS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 157 015,00 Euros.
Cet engagement a été comptabilisé.