

OUEST CONSEILS

EXPERTISE COMPTABLE & AUDIT

Olivier BRIAND
Mickaël GOUVARY
Jean GUILLOT
Hubert HENRY
Patrick JOSSO
Corinne LE MOUËL - RUAUD
François RODRIGUEZ

*Experts-Comptables
Commissaires aux comptes*

Mission Locale du Pays d'Auray
Association
14, rue François Mitterrand
Le Parco Pointer
56400 AURAY

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2021

www.ouestconseils.bzh 



OUEST CONSEILS AURAY 8 rue Pierre de Coubertin - BP 80117 - 56401 Auray Cedex - Tél. 02 97 24 23 80 - Fax 02 97 24 82 18 - Email : contactauray@ouestconseils.fr
*Ouest Conseils Auray - S.A.R.L. au capital de 785 000 € - R.C.S. LORIENT 480 549 120 - Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'Ordre du Conseil Régional de Bretagne
Société de commissariat aux comptes membre de la Compagnie Régionale de Rennes.*

BREST - QUIMPER - LORIENT - AURAY - VANNES - MUZILLAC

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

Aux membres de l'Association Mission Locale du Pays d'Auray,

▪ Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'Association Mission Locale du Pays d'Auray relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, 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 2021 à la date d'émission de notre rapport.

▪ **Justification des appréciations**

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

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes, notamment pour ce qui concerne le traitement comptable des fonds dédiés et des subventions de fonctionnement.

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

▪ **Vérifications spécifiques**

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

A AURAY, le 26 avril 2022

Le Commissaire aux Comptes
OUEST CONSEILS AURAY
Olivier BRIAND

Bilan

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/12/21	Net au 31/12/20
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits assimilés	5 601	4 969	632	955
Droit au bail				
Autres immob. incorporelles / Avances et acom				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles	110 742	94 771	15 971	2 785
Immob. en cours / Avances et acomptes				
Biens reçus par legs / donations destinés à être				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
TIAP & autres titres immobilisés	15		15	15
Prêts				
Autres immobilisations financières	550		550	250
Total I	116 908	99 740	17 168	4 005
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
Créances reçues par leg ou donations				
Autres créances	146 390		146 390	138 276
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	292 520		292 520	227 479
Charges constatées d'avance	5 967		5 967	5 107
Total II	444 877		444 877	370 862
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Prime de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion - Actif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	561 785	99 740	462 045	374 867

OUEST CONSEILS AURAY
8 rue Pierre de Coubertin
BP 80117 56401 AURAY CEDEX
Siren 480 549 120

Bilan

	Net au 31/12/21	Net au 31/12/20
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise	96 605	96 605
Première situation nette établie		
Fonds statutaires		
Dotations non consommables		
Autres fonds propres sans droit de reprise	96 605	96 605
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds statutaires avec droit de reprise		
Autres fonds propres avec droit de reprise		
Ecarts de réévaluation		
Réserves	-39 870	-47 866
Réserves statutaires ou contractuelles	-39 870	-47 866
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau	-27 485	-27 485
Excédent ou déficit de l'exercice	61 062	7 996
Situation nette (sous-total)	90 311	29 250
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Droit des propriétaires (commodat)		
Total I	90 311	29 250
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	206 012	120 668
Total II	206 012	120 668
PROVISIONS		
Provisions pour risques	20 771	16 000
Provisions pour charges		
Total III	20 771	16 000
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts	29 000	72 500
Découverts et concours bancaires	128	122
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	29 128	72 622
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 780	14 979
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	85 936	95 370
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	600	
Produits constatés d'avance	12 508	25 980
Total IV	144 951	208 950
Ecarts de conversion - Passif (V)		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	462 045	374 867

QUEST CONSEILS AURAY
8 rue Pierre de Coubertin
BP 80117 56401 AURAY CEDEX
Siren 480 549 120

Résultat

	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
Ventes de biens et de services	200	
Ventes de biens		
Ventes de prestations services	200	
Produits de tiers financeurs	1 051 057	884 890
Concours publics et subventions d'exploitation	1 051 057	884 890
Vts des fondateurs ou conso. de la dot. consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Contributions financières		
Repr. / amort., dépréc., prov. et transferts de charges	62 039	65 556
Utilisation des fonds dédiés	103 319	37 849
Autres produits	1	
Total I	1 216 617	988 295
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variations de stock		
Autres achats et charges externes	93 268	90 382
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	42 232	37 111
Salaires et traitements	537 181	488 768
Charges sociales	205 253	198 236
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	2 651	2 563
Dotations aux provisions	10 771	16 000
Reports en fonds dédiés	188 663	102 383
Autres charges	78 308	47 406
Total II	1 158 328	982 849
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	58 289	5 446
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immob.		
Autres intérêts et produits assimilés	123	120
Repr. / provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets / cessions de valeurs mob. de placement		
Total III	123	120
CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux amort., aux dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		55
Différences négatives de change		
Chges nettes / cessions de valeurs mob. de placement		
Total IV		55
2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)	123	65
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)	58 412	5 511
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	2 938	3 731
Sur opérations en capital		
Reprises provisions, dép., et transferts de charge		
Total V	2 938	3 731

QUEST CONSEILS AURAY
8 rue Pierre de Coubertin
BP 80117 56401 AURAY CEDEX
Siren 480 549 120

Résultat

	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	288	1 245
Sur opérations en capital		
Dot. amortissements, aux dépréciations et provisions		
Total VI	288	1 245
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	2 650	2 485
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
Total des produits (I + III + V)	1 219 677	992 146
Total des charges ((II + IV + VI + VII + VIII))	1 158 616	984 149
EXCEDENT OU DEFICIT	61 062	7 996
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat	1 671	2 885
TOTAL		
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite		
Prestations en nature	1 671	2 885
Personnel bénévole		
TOTAL		

OUEST CONSEILS AURAY
8 rue Pierre de Coubertin
BP 80117 56401 AURAY CEDEX
Siren 480 549 120

Dossier financier

2021

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : MISSION LOCALE DU PAYS D'AURAY

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021, dont le total est de 462 045 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un excédent de 61 062 euros. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 05/04/2022 par les dirigeants de l'association.

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

Objet social de l'entité, nature, périmètre des activités et missions sociales réalisées

Cette association a pour but de faciliter l'entrée, dans la vie sociale et professionnelle, des jeunes de 16 à 25 ans, de la zone d'emploi du Pays d'Auray et des collectivités adhérentes.

Descriptions des moyens mis en oeuvre

La présente association propose comme moyens d'actions, tous ceux qui peuvent concourir aux buts fixés, notamment :

- L'accueil, l'orientation approfondie et le suivi des jeunes afin de les aider à bâtir un projet, en coordination avec les partenaires économiques, publics et associatifs.
- La mise en place des dispositifs de qualification adaptés aux profils des jeunes et à l'environnement socio-économique.
- Le développement du réseau d'entreprises impliquées dans la lutte contre le chômage des jeunes sur la zone d'intervention.
- La recherche de solutions innovantes, répondant à l'ensemble des problèmes qui se posent aux jeunes de la zone d'intervention.
- La concertation entre les différents services administratifs et associations intervenant auprès des jeunes concernés, notamment dans les domaines de l'information, du cadre de vie, du logement, des loisirs et des pratiques culturelles et sportives.

Chaque fois qu'elle le jugera nécessaire, l'association passera convention avec des entreprises et organismes existants pour atteindre ses objectifs dans un souci d'efficacité.

QUEST CONSEILS AURAY
8 rue Pierre de Coubertin
BP 80117 56401 AURAY CEDEX
Siren 480 549 120

Règles et méthodes comptables

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2021 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2018-06 de l'Autorité des Normes Comptables 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

OUEST CONSEILS AURAY
8 rue Pierre de Coubertin
BP 80117 56401 AURAY CEDEX
Siren 480 549 120

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentatio	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	6 549		947	5 601
Immobilisations incorporelles	6 549		947	5 601
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	13 425	10 650		24 075
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	82 652	4 864	849	86 667
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	96 077	15 514	849	110 742
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	15			15
- Prêts et autres immobilisations financières	250	300		550
Immobilisations financières	265	300		565
ACTIF IMMOBILISE	102 890	15 814	1 797	116 908

OUEST CONSEILS AURAY
 8 rue Pierre de Coubertin
 BP 80117 56401 AURAY CEDEX
 Siren 480 549 120

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		15 514	300	15 814
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		15 514	300	15 814
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions	947	849		1 797
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice	947	849		1 797

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentatio	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	5 593	323	947	4 969
Immobilisations incorporelles	5 593	323	947	4 969
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagement divers	13 425	569		13 994
- Matériel de transport	79 867	1 759	849	80 777
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	93 292	2 328	849	94 771
ACTIF IMMOBILISE	98 885	2 651	1 797	99 740

Notes sur le bilan

Modalités d'amortissements

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 152 907 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	550		550
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	146 390	146 390	
Charges constatées d'avance	5 967	5 967	
Total	152 907	152 357	550
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	
Disponibilités	145 390
Total	145 390

OUEST CONSEILS AURAY
 8 rue Pierre de Coubertin
 BP 80117 56401 AURAY CEDEX
 Siren 480 549 120

Notes sur le bilan

Fonds propres

Tableau de variation des fonds propres

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou consommatio	Ala clôture
Fonds propres sans droit de reprise	96 605				96 605
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves	-47 866	7 996			-39 870
Report à Nouveau	-27 485				-27 485
Excédent ou déficit de l'exercice	7 996	-7 996	61 062		61 062
Situation nette	29 250		61 062		90 311
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
Droits de propriétaires (Commodat)					
TOTAL	29 250		61 062		90 311

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	16 000	10 771	6 000		20 771
Total	16 000	10 771	6 000		20 771
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		10 771	6 000		
Financières					
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisée de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 144 951 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un a	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	128	128		
- à plus de 1 an à l'origine	29 000	29 000		
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 780	16 780		
Dettes fiscales et sociales	85 936	85 936		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	600	600		
Produits constatés d'avance	12 508	12 508		
Total	144 951	144 951		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	43 500			
(**) Dont envers les associés				

QUEST CONSEILS AURAY
8 rue Pierre de Coubertin
BP 80117 56401 AURAY CEDEX
Siren 480 549 120

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	128
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 776
Dettes fiscales et sociales	34 543
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	600
Total	50 047

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Montant
Charges d'exploitation	5 967
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	5 967

Produits constatés d'avance

	Montant
Produits d'exploitation	12 508
Produits financiers	
Produits exceptionnels	
Total	12 508

OUEST CONSEILS AURAY
 8 rue Pierre de Coubertin
 BP 80117 56401 AURAY CEDEX
 Siren 480 549 120

Notes sur le compte de résultat

Concours publics et subventions

ETAT

SUBV CPO - PLAN DE RELANCE	Convention pluri. d'obje.	101 066
SUBV DREETS - OBLIGATION FORMATION	Convention pluri. d'obje.	27 960
SUBV DREETS - CPO/GARANTIE JEUNES	Convention pluri. d'obje.	341 839
SUBV DIRECCTE - LES INVISIBLES	Convention sur action	36 034
SUBV. PARRAINAGE (DIRECCTE BRETAGNE)	Convention sur action	17 400
SUBV DRJSCS	Convention sur action	2 562
SUBVENTION START APP	Convention sur action	666

CONSEIL REGIONAL

SUBV. CR - ESPACE PUB. NUMERIQ	Convention sur action	1 500
SUBV. C.R (FONCTIONNEMENT)	Convention ann. De fonct.	86 466
SUBV CR "AAQ"	Convention sur action	4 500

CONSEIL DEPARTEMENTAL

SUBV C.G - ACCOMPAGNEMENT JEUNES	Convention sur action	36 300
SUBV. CG/FAJ FRAIS GESTION	Gestion fonds	3 431
SUBV. ANN. DES COMMUNES	Convention ann. De fonct.	192 892
SUBV CONSEIL DEPARTEMENTAL - F.A.J		59 313

AUTRES ETABLISSEMENTS

SUBV. POLE EMPLOI	Convention sur action	69 159
SUBV. CDC MICRO-CREDIT	Subvention sur action	650
SUBV. MINISTERE JUSTICE	Subvention sur action	
SUBV. ARS	Subvention sur action	4 900
SUBV. ARS - SANTE DES JEUNES	Subvention sur action	3 505
SUBVENTION CPAM - PROJET "SANTE SEXUELLE"	Subvention sur action	840

FONDS EUROPEEN

SUBV FSE COACH'IN EMPLOI	Subvention sur projets	48 215
SUBV. PROJET LEADER	Subvention sur projets	6 468
SUBV CONSEIL DEPARTEMENTAL - F.A.J	Subvention sur action	59 313

AUTRES

SUBVENTION CR PROJET "MOOV'IN AURAY EMPLOI INSERTION"	Subvention sur action	1 943
SUBVENTION ROTARY CLUB	Subvention sur action	600
SUBVENTION LIONS CLUB AURAY	Subvention sur action	50

BP 80117 56401 AURAY CEDEX
 8 rue Pierre de Coubertin
 Sien 480 549 120
QUEST CONSEILS AURAY

Autres informations

Contributions volontaires

	N	N-1
Ressources		
Bénévolat	1 672	2 885
Prestations en nature		
Dons en nature		
Total	1 672	2 885
Emplois		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services		
Prestations		
Personnel bénévole		
Total		

QUEST CONSEILS AURAY
 8 rue Pierre de Coulbertin
 BP 80117 56401 AURAY CEDEX
 Siren 480 549 120

Donations

Fonds dédiés

Ressources provenant de la générosité du public

	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice A	Utilisation en cours de l'exercice B	Engagements à réaliser sur nouvelles ressources affectées C	Fonds restants engager en fin d'exercice A - B + C
Garantie jeunes	102 782		93 311	171 634	180 706
Les invisibles	17 885		9 608	17 029	25 306
TOTAL					

Autres informations

Informations diverses

Les compléments d'informations chiffrées relatifs au Bilan et Compte de Résultat, ainsi que tous autres éléments significatifs, sont produits sur des tableaux ou états appropriés ; les informations suivantes sont également reportées :

Provision pour risque :

L'association a complété la provision en prévision du litige en cours avec un salarié pour la porter à 20 771 €, soit une dotation de 10 771 €.

Provision pour LEADER :

Elle a été reprise en totalité.

QUEST CONSEILS AURAY
8 rue Pierre de Coubertin
BP 80117 56401 AURAY CEDEX
Siren 480 549 120