



MISSION LOCALE PETITE CAMARGUE

356 Av. des Abrivados  
CS 902296  
34400 LUNEL

## COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2011 au 31/12/2011

- 1 *Détail de l' Actif*
- 2 *Détail du Passif*
- 3 *Détail du compte de résultat*
- 6 *Bilan Actif*
- 7 *Bilan Passif*
- 8 *Compte de résultat*
- 9 *Règles et méthodes comptables*
- 10 *Créances et dettes*
- 11 *Charges à payer*
- 12 *Produits à recevoir*
- 13 *Charges constatées d'avance*
- 14 *Annexe libre*
- 15 *Tableau de suivi des fonds dédiés*
- 16 *Tableau de suivi des fonds associatifs*
- 17 *Annexe libre 2*

## Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros

	01/01/2011 31/12/2011	12 mois	01/01/2010 31/12/2010	12 mois	Variations	%
<b>TOTAL II - Actif Immobilisé NET</b>						
<b>TOTAL III - Actif Circulant NET</b>	<b>623 856</b>	<i>100,00</i>	<b>589 823</b>	<i>100,00</i>	<b>34 033</b>	<i>5,77</i>
<b>Autres créances</b>	<b>89 398</b>	<i>14,33</i>	<b>87 977</b>	<i>14,92</i>	<b>1 422</b>	<i>1,62</i>
Collectif fournisseurs débiteurs			1 500	<i>0,25</i>	(1 500)	<i>-100,00</i>
PERSONNEL REMUNERATIONS DUES	4 499	<i>0,72</i>			4 499	
SUBV. CONSEIL GENE. A RECEVOIR			12 500	<i>2,12</i>	(12 500)	<i>-100,00</i>
SUBV POLE EMPLOI A RECEVOIR	9 890	<i>1,59</i>	9 522	<i>1,61</i>	368	<i>3,86</i>
SUBVENTION REGION A RECEVOIR	26 750	<i>4,29</i>	25 299	<i>4,29</i>	1 451	<i>5,74</i>
SUBVENTION FSE A RECEVOIR	19 000	<i>3,05</i>	5 900	<i>1,00</i>	13 100	<i>222,03</i>
SUBVENTION C.C.P DE L'OR	23 721	<i>3,80</i>	22 248	<i>3,77</i>	1 473	<i>6,62</i>
FIPJ 2008	2 409	<i>0,39</i>	2 409	<i>0,41</i>		
FIPJ 2011	1 598	<i>0,26</i>			1 598	
REMB A RECEVOIR	1 531	<i>0,25</i>	8 599	<i>1,46</i>	(7 068)	<i>-82,20</i>
<b>Disponibilités</b>	<b>530 738</b>	<i>85,07</i>	<b>497 904</b>	<i>84,42</i>	<b>32 834</b>	<i>6,59</i>
CREDIT AGRICOLE	6 685	<i>1,07</i>	16 812	<i>2,85</i>	(10 127)	<i>-60,24</i>
LIVRET CREDIT AGRICOLE	444 943	<i>71,32</i>	403 596	<i>68,43</i>	41 347	<i>10,24</i>
LIVRET A ASSOCIATION	79 111	<i>12,68</i>	77 496	<i>13,14</i>	1 614	<i>2,08</i>
<b>Charges constatées d'avance</b>	<b>3 720</b>	<i>0,60</i>	<b>3 942</b>	<i>0,67</i>	<b>(223)</b>	<i>-5,65</i>
CHARGES CONSTAT.D'AVANCES	3 720	<i>0,60</i>	3 942	<i>0,67</i>	(223)	<i>-5,65</i>
<b>TOTAL DU BILAN ACTIF</b>	<b>623 856</b>	<i>100,00</i>	<b>589 823</b>	<i>100,00</i>	<b>34 033</b>	<i>5,77</i>

# Détail du Passif

Etat exprimé en euros

	01/01/2011 31/12/2011	12 mois	01/01/2010 31/12/2010	12 mois	Variations	%
<b>Total des fonds associatifs</b>	<b>93 188</b>	<i>14,94</i>	<b>79 151</b>	<i>13,42</i>	<b>14 037</b>	<i>17,73</i>
<b>Total des fonds propres</b>	<b>93 188</b>	<i>14,94</i>	<b>79 151</b>	<i>13,42</i>	<b>14 037</b>	<i>17,73</i>
<b>Report à nouveau</b>	<b>79 151</b>	<i>12,69</i>	<b>22 370</b>	<i>3,79</i>	<b>56 780</b>	<i>253,82</i>
REPORT A NOUVEAU	79 151	<i>12,69</i>	22 370	<i>3,79</i>	56 780	<i>253,82</i>
<b>Résultat</b>	<b>14 037</b>	<i>2,25</i>	<b>56 780</b>	<i>9,63</i>	<b>(42 743)</b>	<i>-75,28</i>
<b>Total des autres fonds associatifs</b>						
<b>TOTAL III - Total des Provisions</b>	<b>10 939</b>	<i>1,75</i>	<b>8 071</b>	<i>1,37</i>	<b>2 868</b>	<i>35,53</i>
<b>Provisions pour charges</b>	<b>10 939</b>	<i>1,75</i>	<b>8 071</b>	<i>1,37</i>	<b>2 868</b>	<i>35,53</i>
PROVISION RETRAITE	10 939	<i>1,75</i>	8 071	<i>1,37</i>	2 868	<i>35,53</i>
<b>Total des Fonds dédiés</b>	<b>25 612</b>	<i>4,11</i>	<b>56 867</b>	<i>9,64</i>	<b>(31 254)</b>	<i>-54,96</i>
<b>Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement</b>	<b>25 612</b>	<i>4,11</i>	<b>56 867</b>	<i>9,64</i>	<b>(31 254)</b>	<i>-54,96</i>
FONDS DEDIES SUR SUBVENTIONS	3 929	<i>0,63</i>	50 347	<i>8,54</i>	(46 418)	<i>-92,20</i>
FONDS DEDIES SUR ACTIONS COLL	21 683	<i>3,48</i>	6 519	<i>1,11</i>	15 164	<i>232,61</i>
<b>TOTAL IV - Total des dettes</b>	<b>494 117</b>	<i>79,20</i>	<b>445 735</b>	<i>75,57</i>	<b>48 382</b>	<i>10,85</i>
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	<b>441 985</b>	<i>70,85</i>	<b>376 410</b>	<i>63,82</i>	<b>65 575</b>	<i>17,42</i>
Collectif fournisseurs créditeurs	325 431	<i>52,16</i>	264 296	<i>44,81</i>	61 136	<i>23,13</i>
COMMUNAUTE DES COMMUNES A PAYE	107 143	<i>17,17</i>	102 964	<i>17,46</i>	4 179	<i>4,06</i>
HONORAIRES A PAYER	6 997	<i>1,12</i>	6 722	<i>1,14</i>	275	<i>4,09</i>
FOURNISSEURS FACT.NON.PARV.	2 414	<i>0,39</i>	2 428	<i>0,41</i>	(15)	<i>-0,60</i>
<b>Dettes fiscales et sociales</b>	<b>36 052</b>	<i>5,78</i>	<b>32 203</b>	<i>5,46</i>	<b>3 849</b>	<i>11,95</i>
CONGES A PAYER	9 472	<i>1,52</i>	9 420	<i>1,60</i>	52	<i>0,55</i>
URSSAF	16 610	<i>2,66</i>	11 630	<i>1,97</i>	4 980	<i>42,82</i>
CAISSE RETRAITE ET PREVOYANCE	609	<i>0,10</i>	1 920	<i>0,33</i>	(1 311)	<i>-68,30</i>
APICIL	746	<i>0,12</i>	714	<i>0,12</i>	32	<i>4,43</i>
POLE EMPLOI			2 313	<i>0,39</i>	(2 313)	<i>-100,00</i>
FORMATION CONTINU	3 486	<i>0,56</i>	2 405	<i>0,41</i>	1 081	<i>44,95</i>
CHARGES SUR CONGES PAYES	3 003	<i>0,48</i>	2 938	<i>0,50</i>	65	<i>2,22</i>
IMPOT SUR LES SOCIETES	1 186	<i>0,19</i>	863	<i>0,15</i>	323	<i>37,43</i>
TAXE SUR SALAIRES	941	<i>0,15</i>			941	
<b>Autres dettes</b>	<b>16 081</b>	<i>2,58</i>	<b>20 669</b>	<i>3,50</i>	<b>(4 588)</b>	<i>-22,20</i>
FONDS FIPJ 2005	3 980	<i>0,64</i>	3 980	<i>0,67</i>		
FONDS FIPJ 2006	1 081	<i>0,17</i>	1 081	<i>0,18</i>		
FIPJ 2007 B	650	<i>0,10</i>	650	<i>0,11</i>		
FIPJ 2009	3 211	<i>0,51</i>	3 211	<i>0,54</i>		
FIPJ 2010	18		1 782	<i>0,30</i>	(1 764)	<i>-98,99</i>
FONDS D'AIDES AUX JEUNES FAJ	7 141	<i>1,14</i>	9 965	<i>1,69</i>	(2 824)	<i>-28,34</i>
<b>Produits constatés d'avance</b>			<b>16 454</b>	<i>2,79</i>	<b>(16 454)</b>	<i>-100,00</i>
SUBVENTION D AVANCE			16 454	<i>2,79</i>	(16 454)	<i>-100,00</i>
<b>Total du passif</b>	<b>623 856</b>	<i>100,00</i>	<b>589 823</b>	<i>100,00</i>	<b>34 033</b>	<i>5,77</i>

# Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2011 31/12/2011	12 mois	01/01/2010 31/12/2010	12 mois	Variations	%
<b>Total des produits de fonctionnement</b>	<b>719 425</b>	<i>100,00</i>	<b>786 840</b>	<i>100,00</i>	<b>(67 415)</b>	<b>-8,57</b>
<b>Prestations de services</b>	<b>922</b>	<i>0,13</i>	<b>2 305</b>	<i>0,29</i>	<b>(1 383)</b>	<b>-59,98</b>
FRAIS DE GESTION FAJ LUNEL	922	<i>0,13</i>	2 216	<i>0,28</i>	(1 294)	<i>-58,37</i>
AUTRES PRESTATIONS			89	<i>0,01</i>	(89)	<i>-100,00</i>
<b>Subventions d'exploitation</b>	<b>693 365</b>	<i>96,38</i>	<b>711 884</b>	<i>90,47</i>	<b>(18 519)</b>	<b>-2,60</b>
FONDS AIDE AUX JEUNES	26 400	<i>3,67</i>	1 600	<i>0,20</i>	24 800	<i>N/S</i>
FONDS FIPJ RELANCE	4 514	<i>0,63</i>	10 532	<i>1,34</i>	(6 018)	<i>-57,14</i>
SUBVENTION POLE EMPLOI	49 450	<i>6,87</i>	47 610	<i>6,05</i>	1 840	<i>3,86</i>
SUBV. RESEAU PARRAINAGE	3 050	<i>0,42</i>	3 050	<i>0,39</i>		
SUBVENTION CONSEIL GENERAL	20 000	<i>2,78</i>	12 500	<i>1,59</i>	7 500	<i>60,00</i>
SUBV. REGION LR	53 500	<i>7,44</i>	50 598	<i>6,43</i>	2 902	<i>5,74</i>
SUBVENTION ETAT	257 867	<i>35,84</i>	257 867	<i>32,77</i>		
PLAN RELANCE			77 625	<i>9,87</i>	(77 625)	<i>-100,00</i>
SUBVENTION FSE	22 430	<i>3,12</i>	8 260	<i>1,05</i>	14 170	<i>171,55</i>
SUBV. FONCTION. C.C LUNEL	137 550	<i>19,12</i>	131 000	<i>16,65</i>	6 550	<i>5,00</i>
SUBBV.FONCTION. C.C MAUGUIO	118 604	<i>16,49</i>	111 242	<i>14,14</i>	7 362	<i>6,62</i>
<b>Dons</b>			<b>9 200</b>	<i>1,17</i>	<b>(9 200)</b>	<b>-100,00</b>
DONS RECUS			9 200	<i>1,17</i>	(9 200)	<i>-100,00</i>
<b>Autres produits de gestion courante</b>	<b>2</b>				<b>2</b>	<i>N/S</i>
DIFFERENCE DE REGLEMENTS	2				2	<i>N/S</i>
<b>Reprises sur provisions et amortissements, transferts d</b>	<b>25 136</b>	<i>3,49</i>	<b>63 451</b>	<i>8,06</i>	<b>(38 315)</b>	<b>-60,38</b>
REPRISE PROVISION			10 000	<i>1,27</i>	(10 000)	<i>-100,00</i>
REMB AIDES CONTRATS	11 240	<i>1,56</i>	25 665	<i>3,26</i>	(14 425)	<i>-56,21</i>
TRANSFERT DE CHARGES	5 289	<i>0,74</i>	20 397	<i>2,59</i>	(15 108)	<i>-74,07</i>
REMB UNIFORMATION	8 607	<i>1,20</i>	7 389	<i>0,94</i>	1 219	<i>16,49</i>
<b>Total des charges de fonctionnement</b>	<b>742 014</b>	<i>103,14</i>	<b>685 494</b>	<i>87,12</i>	<b>56 520</b>	<b>8,25</b>
<b>Autres achats et charges externes</b>	<b>490 921</b>	<i>68,24</i>	<b>473 921</b>	<i>60,23</i>	<b>17 000</b>	<b>3,59</b>
EAU	344	<i>0,05</i>	493	<i>0,06</i>	(149)	<i>-30,23</i>
EDF LUNEL	6 490	<i>0,90</i>	5 941	<i>0,76</i>	549	<i>9,23</i>
CARBURANT	604	<i>0,08</i>	596	<i>0,08</i>	8	<i>1,31</i>
PETIT EQUIPEMENT	739	<i>0,10</i>	427	<i>0,05</i>	312	<i>72,93</i>
FOUR. ENTRETIEN LUNEL	951	<i>0,13</i>	565	<i>0,07</i>	386	<i>68,32</i>
FOURNITURES ADMINISTRATIVES	4 444	<i>0,62</i>	3 605	<i>0,46</i>	839	<i>23,26</i>
PRESTATIONS SERV. LUNEL			224	<i>0,03</i>	(224)	<i>-100,00</i>
LOYER LUNEL	25 000	<i>3,47</i>	25 000	<i>3,18</i>		
LOYER MAUGUIO	10 500	<i>1,46</i>	10 500	<i>1,33</i>		
LOCATION MATERIEL	1 383	<i>0,19</i>	1 342	<i>0,17</i>	41	<i>3,06</i>
LOCATION VEHICULE	3 784	<i>0,53</i>	3 784	<i>0,48</i>		
LOCATION COPIEUR	1 405	<i>0,20</i>	1 405	<i>0,18</i>		
LOCATION COPIEUR	85	<i>0,01</i>			85	
ENTRETIEN BATIMENTS LUNEL	6 503	<i>0,90</i>	5 618	<i>0,71</i>	884	<i>15,74</i>
ENTRETIEN MATERIEL	6 044	<i>0,84</i>	4 634	<i>0,59</i>	1 410	<i>30,43</i>
ENTRETIEN MATERIEL LUNEL	1 821	<i>0,25</i>	1 674	<i>0,21</i>	147	<i>8,78</i>
ENTRETIEN MAT TRANSPORT	60	<i>0,01</i>	1 117	<i>0,14</i>	(1 057)	<i>-94,63</i>
MAINTEN. INFO LUNEL	1 872	<i>0,26</i>	366	<i>0,05</i>	1 506	<i>410,96</i>
MAINTEN. INFO MAUGUIO	405	<i>0,06</i>	855	<i>0,11</i>	(450)	<i>-52,60</i>
MAINTEN. INFORMATIQUE	1 047	<i>0,15</i>	1 044	<i>0,13</i>	3	<i>0,32</i>
ENTRETIEN MODULE P3	8 269	<i>1,15</i>	7 638	<i>0,97</i>	631	<i>8,26</i>
ASSURANCE	2 983	<i>0,41</i>	2 885	<i>0,37</i>	98	<i>3,41</i>
DOCUMENTATION GENERALE	1 721	<i>0,24</i>	1 596	<i>0,20</i>	125	<i>7,81</i>
FRAIS STAGES SEMINAIRES	5 550	<i>0,77</i>	3 672	<i>0,47</i>	1 878	<i>51,13</i>
PERSONNEL LUNEL	260 039	<i>36,15</i>	253 944	<i>32,27</i>	6 095	<i>2,40</i>

# Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2011 31/12/2011	12 mois	01/01/2010 31/12/2010	12 mois	Variations	%
PERSONNEL MAUGUIO	107 143	14,89	102 964	13,09	4 179	4,06
HONORAIRES	13 272	1,84	12 104	1,54	1 169	9,65
COMMUNICATION	1 172	0,16	870	0,11	301	34,63
FRAIS DE DEPLACEMENTS	6 423	0,89	5 541	0,70	882	15,92
MISSIONS RECEPTIONS	1 238	0,17	1 606	0,20	(367)	-22,88
FRAIS DE POSTE	2 109	0,29	2 024	0,26	85	4,21
FRAIS TELECOM LUNEL	1 393	0,19	2 907	0,37	(1 515)	-52,10
FRAIS TELECOM MAUGUIO	1 548	0,22	1 869	0,24	(320)	-17,15
TELEPHONE	2 200	0,31	3 114	0,40	(913)	-29,33
SERVICES BANCAIRES	277	0,04	271	0,03	6	2,20
COTISATIONS	2 104	0,29	1 725	0,22	379	21,98
<b>Impôts, taxes, versements assimilés</b>	<b>7 961</b>	<b>1,11</b>	<b>3 052</b>	<b>0,39</b>	<b>4 909</b>	<b>160,85</b>
TAXE SUR SALAIRES	3 684	0,51			3 684	
FORMATION CONTINUE	4 277	0,59	3 052	0,39	1 225	40,14
<b>Rémunération du personnel</b>	<b>151 567</b>	<b>21,07</b>	<b>134 025</b>	<b>17,03</b>	<b>17 542</b>	<b>13,09</b>
REMUNERATIONS BRUTES	151 405	21,05	113 056	14,37	38 349	33,92
REMU. SERV CIVIL VOLONTAIRE			3 314	0,42	(3 314)	-100,00
AUTRES INDEMNITES	110	0,02	16 415	2,09	(16 305)	-99,33
VAR CONGES PAYES	52	0,01	1 240	0,16	(1 188)	-95,80
<b>Charges sociales</b>	<b>45 886</b>	<b>6,38</b>	<b>33 116</b>	<b>4,21</b>	<b>12 770</b>	<b>38,56</b>
COTISATIONS SOCIALES	44 327	6,16	31 072	3,95	13 255	42,66
VAR CHARGES CONGES	65	0,01	269	0,03	(204)	-75,74
MEDECINE DU TRAVAIL	643	0,09	566	0,07	78	13,72
AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	850	0,12	1 209	0,15	(359)	-29,66
<b>Subventions accordées par l'association</b>	<b>42 811</b>	<b>5,95</b>	<b>40 344</b>	<b>5,13</b>	<b>2 467</b>	<b>6,11</b>
AIDES INDIVIDUELLES	281	0,04			281	
ACTIONS COLLECTIVES	42 530	5,91	40 344	5,13	2 185	5,42
<b>Dotation aux provisions</b>	<b>2 868</b>	<b>0,40</b>	<b>1 036</b>	<b>0,13</b>	<b>1 832</b>	<b>176,83</b>
PROVISION RETRAITE	2 868	0,40	1 036	0,13	1 832	176,83
<b>Autres charges</b>						<b>300,00</b>
DIFFERENCES DE REGLEMENTS						300,00
<b>RESULTAT COURANT NON FINANCIER</b>	<b>(22 588)</b>	<b>-3,14</b>	<b>101 347</b>	<b>12,88</b>	<b>(123 935)</b>	<b>-122,29</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b>6 557</b>	<b>0,91</b>	<b>4 592</b>	<b>0,58</b>	<b>1 965</b>	<b>42,80</b>
<b>Intérêts et produits financiers</b>	<b>6 557</b>	<b>0,91</b>	<b>4 592</b>	<b>0,58</b>	<b>1 965</b>	<b>42,80</b>
AUTRES PROD.FINANCIERS	6 557	0,91	4 592	0,58	1 965	42,80
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>(16 031)</b>	<b>-2,23</b>	<b>105 939</b>	<b>13,46</b>	<b>(121 970)</b>	<b>-115,13</b>
<b>Résultat exceptionnel</b>						
<b>Impôts sur les sociétés</b>	<b>1 186</b>	<b>0,16</b>	<b>863</b>	<b>0,11</b>	<b>323</b>	<b>37,43</b>
I.S DES PERSONNES MORALES	1 186	0,16	863	0,11	323	37,43
<b>Report des ressources non utilisées des exercices antér</b>	<b>52 938</b>	<b>7,36</b>	<b>8 571</b>	<b>1,09</b>	<b>44 366</b>	<b>517,61</b>
RESSOURCES NON UTIL. EXERC ANT	52 938	7,36	8 571	1,09	44 366	517,61
<b>Engagements à réaliser sur ressources affectées</b>	<b>21 683</b>	<b>3,01</b>	<b>56 867</b>	<b>7,23</b>	<b>(35 183)</b>	<b>-61,87</b>

## Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2011 31/12/2011	12 mois	01/01/2010 31/12/2010	12 mois	Variations	%
ENGAG. A REALISER /ACT.COLL	21 683	3,01	6 519	0,83	15 164	232,61
ENGAG. A REALISER/SUBVEN.			50 347	6,40	(50 347)	-100,00
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>778 920</b>	<b>108,27</b>	<b>800 003</b>	<b>101,67</b>	<b>(21 083)</b>	<b>-2,64</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>764 883</b>	<b>106,32</b>	<b>743 223</b>	<b>94,46</b>	<b>21 660</b>	<b>2,91</b>
<b>Résultat</b>	<b>14 037</b>	<b>1,95</b>	<b>56 780</b>	<b>7,22</b>	<b>(42 743)</b>	<b>-75,28</b>
<b>Contribution en nature - Produits</b>						
<b>Contribution en nature - Charges</b>						

# Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2011			31/12/2010
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
	Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage indus.					
Autres immobilisations corporelles					
Immobilisations grevées de droits					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
	<b>TOTAL ( I )</b>				
<b>ACTIF CIRCULANT</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				
	<b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>				
	<b>CREANCES (3)</b>				
	Créances usagers et comptes rattachés				
	Autres créances	89 398		89 398	87 977
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	530 738		530 738	497 904	
Charges constatées d'avance	3 720		3 720	3 942	
	<b>TOTAL ( II )</b>	<b>623 856</b>		<b>623 856</b>	<b>589 823</b>
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>	Frais d'émission d'emprunt à étaler ( III )				
	Primes de remboursement des obligations ( IV )				
	Ecarts de conversion actif ( V )				
	<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>623 856</b>		<b>623 856</b>	<b>589 823</b>

(1) dont droit au bail

(2) dont à moins d'un an

(3) dont à plus d'un an

## ENGAGEMENTS RECUS

Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents

- autorisés par l'organisme de tutelle

Dons en nature restant à vendre

# Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2011

31/12/2010

		31/12/2011	31/12/2010
<b>Fonds associatifs</b>	<b>Fonds propres</b>		
	Fonds associatifs sans droit de reprise <i>Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables</i>		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau	79 151	22 370
	<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>14 037</b>	<b>56 780</b>
	<b>Total des fonds propres</b>	<b>93 188</b>	<b>79 151</b>
	<b>Autres fonds associatifs</b>		
	Fonds associatifs avec droit de reprise - Apports - Legs et donations - Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs Droits des propriétaires Ecarts de réévaluation Subventions d'investissement sur biens non renouvelables Provisions réglementées		
<b>Total des autres fonds associatifs</b>			
<b>Total des fonds associatifs</b>	<b>93 188</b>	<b>79 151</b>	
<b>Provisions</b>	Provisions pour risques	10 939	8 071
	Provisions pour charges		
<b>Total des provisions</b>	<b>10 939</b>	<b>8 071</b>	
<b>Fonds dédiés</b>	Sur subventions de fonctionnement	25 612	56 867
	Sur dons manuels affectés		
	Sur legs et donations affectés		
<b>Total des fonds dédiés</b>	<b>25 612</b>	<b>56 867</b>	
<b>DETTES (1)</b>	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	441 985	376 410
	Dettes fiscales et sociales	36 052	32 203
	<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	16 081	20 669	
Produits constatés d'avance		16 454	
<b>Total des dettes</b>	<b>494 117</b>	<b>445 735</b>	
Ecarts de conversion passif			
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>623 856</b>	<b>589 823</b>	
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	14 037,05	56 780,43	
(1) Dont à moins d'un an	494 117	445 735	
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
<b>ENGAGEMENTS DONNES</b>			



# Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

31/12/2011

31/12/2010

12 mois

12 mois

		31/12/2011	31/12/2010
		12 mois	12 mois
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	Ventes de marchandises, de produits fabriqués		
	Prestations de services	922	2 305
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	693 365	711 884
	Dons		9 200
	Cotisations		
	Legs et donations		
	Autres produits de gestion courante	2	
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	25 136	63 451
	<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>719 425</b>	<b>786 840</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>	Achats		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	490 921	473 921
	Impôts, taxes et versements assimilés	7 961	3 052
	Rémunération du personnel	151 567	134 025
	Charges sociales	45 886	33 116
	Subventions accordées par l'association	42 811	40 344
	Dotation aux amortissements et dépréciations		
	Dotation aux provisions	2 868	1 036
	Autres charges		
	<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>742 014</b>	<b>685 494</b>
	<b>1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER</b>	<b>(22 588)</b>	<b>101 347</b>
<b>Produits financiers</b>	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérêts et produits financiers	6 557	4 592
	Dotation aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérêts et charges financières		
	<b>2 - RESULTAT FINANCIER</b>	<b>6 557</b>	<b>4 592</b>
	<b>3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)</b>	<b>(16 031)</b>	<b>105 939</b>
<b>Charges financières</b>	Produits exceptionnels		
	Charges exceptionnelles		
	<b>4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>		
	Impôts sur les sociétés	1 186	863
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	52 938	8 571	
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées	21 683	56 867	
	<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>778 920</b>	<b>800 003</b>
	<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>764 883</b>	<b>743 223</b>
	<b>EXCEDENT ou DEFICIT</b>	<b>14 037</b>	<b>56 780</b>
<b>EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>	<b>PRODUITS</b>		
	Bénévolat		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
	<b>CHARGES</b>		
	Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services			
Personnel bénévole			

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément au Plan comptable Général et au règlement du Comité de la Règlementation Comptable 99-01.

Le bilan de l'exercice présente un total de **623 856** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **778 920** euros et un total **charges** de **764 883** euros, dégageant ainsi un résultat de **14 037** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2011** et finit le **31/12/2011**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- indépendance des exercices.

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

L'activité de l'association consiste à :

Accueillir, informer, orienter et suivre les jeunes de 16 à 25 ans dans les dispositifs de formation et d'insertion par l'emploi.

Les principales méthodes utilisées sont :

## Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

## Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

# Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

31/12/2011

1 an au plus

plus d'1 an

CREANCES

Créances rattachées à des participations

Prêts

Autres immobilisations financières

Clients douteux ou litigieux

Autres créances clients

Créances représentatives des titres prêtés

Personnel et comptes rattachés

4 499

4 499

Sécurité sociale et autres organismes sociaux

Impôts sur les bénéfices

Taxes sur la valeur ajoutée

Autres impôts, taxes versements assimilés

Divers

79 361

79 361

Groupe et associés

Débiteurs divers

5 538

5 538

Charges constatées d'avances

3 720

3 720

**TOTAL DES CREANCES****93 118****93 118**

Prêts accordés en cours d'exercice

Remboursements obtenus en cours d'exercice

Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)

DETTES

Emprunts obligataires convertibles

Autres emprunts obligataires

Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine

Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine

Emprunts et dettes financières divers

Fournisseurs et comptes rattachés

441 985

441 985

Personnel et comptes rattachés

9 472

9 472

Sécurité sociale et autres organismes sociaux

24 454

24 454

Impôts sur les bénéfices

1 186

1 186

Taxes sur la valeur ajoutée

Obligations cautionnées

Autres impôts, taxes et assimilés

941

941

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

Groupe et associés

Autres dettes

16 081

16 081

Dette représentative de titres empruntés

Produits constatés d'avance

**TOTAL DES DETTES****494 117****494 117**

Emprunts souscrits en cours d'exercice

Emprunts remboursés en cours d'exercice

Emprunts dettes associés (personnes physiques)

ANNEXE - Elément 6.11

# Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2011

<b>Total des Charges à payer</b>		<b>129 028</b>
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>		<b>116 553</b>
<i>COMMUNAUTE DES COMMUNES A PAYE</i>	107 143	
<i>HONORAIRES A PAYER</i>	6 997	
<i>FOURNISSEURS FACT.NON.PARV.</i>	2 414	
<b>Dettes fiscales et sociales</b>		<b>12 475</b>
<i>CONGES A PAYER</i>	9 472	
<i>CHARGES SUR CONGES PAYES</i>	3 003	

ANNEXE - Elément 6.10

## Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2011

<b>Total des Produits à recevoir</b>		<b>80 892</b>
<b>Autres créances</b>		<b>80 892</b>
<i>SUBV POLE EMPLOI A RECEVOIR</i>	9 890	
<i>SUBVENTION REGION A RECEVOIR</i>	26 750	
<i>SUBVENTION FSE A RECEVOIR</i>	19 000	
<i>SUBVENTION C.C.P DE L'OR</i>	23 721	
<i>REMB A RECEVOIR</i>	1 531	

ANNEXE - Elément 6.12

## Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2011
<b>Charges constatées d'avance - EXPLOITATION</b>			<b>3 720</b>
DIVERS		3 720	
DOCUMENTATION			
ASSURANCE			
NEOPOST			
<b>Charges constatées d'avance - FINANCIERES</b>			
<b>Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES</b>			
<b>TOTAL</b>			<b>3 720</b>

--

## Annexe libre

Etat exprimé en euros

### SUBVENTION A RECEVOIR

Il figure en subvention à recevoir une somme de :

19 000 € correspondant à une subvention du Fonds social Européen.

26 750 € correspondant à une subvention de la Région.

Le déblocage de ces fonds sera obtenu sur présentation d'un bilan final d'exécution, qualitatif, quantitatif et financier présenté à cet organisme.

L'association considère remplir toutes les conditions d'attribution et a ainsi comptabilisé la totalité de la subvention budgétée.

### CONTINUITÉ D'EXPLOITATION

La continuité de l'exploitation est conditionnée au renouvellement des subventions obtenues en 2011.

Il en résulte que l'application des principes comptables généralement admis dans un contexte normal de poursuite des activités, concernant notamment l'évaluation des actifs et des passifs, pourrait s'avérer inappropriée si ces subventions n'étaient pas reconduites.

### INFORMATION RELATIVE AU DROIT INDIVIDUEL A LA FORMATION (DIF)

Volume d'heures de formation cumulé acquis au titre du DIF 592 Heures

Volume d'heures n'ayant pas donné lieu à une demande 592 Heures

## Tableau de suivi des fonds dédiés

I - SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
	A	B	C	D = A - B + C
Fonds dédiés				
ACTION COLLECTIVES	6 519	6 519	21 683	21 683
PLAN RELANCE ETAT	50 347	46 418		3 929
<b>TOTAL</b>	<b>56 867</b>	<b>52 938</b>	<b>21 683</b>	<b>25 612</b>

II - RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
	A	B	C	D = A - B + C
Dons manuels				
Total				
Legs et donations				
Total				
<b>TOTAL</b>				



## Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Solde à la fin de l'exercice D = A + B - C
<b>Fonds associatifs sans droit de reprise</b>				
- Patrimoine intégré				
- Fonds statutaires				
- Subventions d'investissement non renouvelables				
- Apports sans droit de reprise				
- Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	22 370	56 780		79 151
Résultat de l'exercice	56 780		56 780	
<b>Fonds associatifs avec droit de reprise</b>				
- Apports				
- Legs et donations				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
Provisions réglementées				
<b>TOTAL</b>	<b>79 151</b>	<b>56 780</b>	<b>56 780</b>	<b>79 151</b>