

ASSOC. MAISON DE L'EMPLOI

8 Avenue Maréchal FOCH
11100 NARBONNE

COMPTES ANNUELS

du 01/01/2007 au 31/12/2007

Sommaire

| | |
|--|-----------|
| Attestation de Présentation | 2 |
| Bilan - Compte de résultat | 4 |
| Annexes aux comptes annuels | 17 |
| <i>PREAMBULE</i> | 17 |
| <i>REGLES ET METHODES COMPTABLES</i> | 17 |
| <i>AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE</i> | 17 |
| <i>NOTES SUR LE BILAN ACTIF</i> | 18 |
| <i>NOTES SUR LE BILAN PASSIF</i> | 19 |
| <i>INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES</i> | 20 |

ASSOC. MAISON DE L'EMPLOI

Attestation de présentation

MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise ASSOC. MAISON DE L'EMPLOI pour l'exercice du 01/01/2007 au 31/12/2007 et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par les normes définies par l'Ordre des Experts Comptables.

A la date de mes travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux ci, je n'ai pas relevé d'élément remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 20 pages, se caractérisent par les données suivantes :

| | | |
|------------------------|------------|-------|
| total du bilan | 218 513,44 | Euros |
| chiffre d'affaires | | Euros |
| résultat net comptable | | Euros |

Fait à NARBONNE,
Le 22/05/2008.

Marc GIRAULT
Expert Comptable

ASSOC. MAISON DE L'EMPLOI

Bilan - Compte de résultat

Bilan - Compte de résultat

ASSOC. MAISON DE L'EMPLOI

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2007 au 31/12/2007

Présenté en Euros

| ACTIF | Exercice clos le 31/12/2007 (12 mois) | | | | Exercice précédent 31/12/2006 (12 mois) | |
|--|---|-----------------|-------------------|--------|---|--------|
| | Brut | Amort. & Prov | Net | % | Net | % |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES: | | | | | | |
| Frais d'établissement | | | | | | |
| Frais de recherche et développement | | | | | | |
| Concessions, brevets, droits similaires | 2 142,07 | 1 740,78 | 401,29 | 0,18 | 675,62 | 0,52 |
| Fonds commercial | | | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | | | |
| Immobilisations incorporelles en cours | | | | | | |
| Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles | | | | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES: | | | | | | |
| Terrains | | | | | | |
| Constructions | | | | | | |
| Installations techniques, matériel & outillage industriels | | | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | 27 905,99 | 4 978,58 | 22 927,41 | 10,49 | 4 156,63 | 3,21 |
| Immobilisations grevées de droit | | | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | | | |
| Avances & acomptes sur immobilisations corporelles | | | | | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES: | | | | | | |
| Participations | | | | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | | | |
| Titres immobilisés de l'activité de portefeuille | | | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | | | |
| Prêts | | | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | | | |
| TOTAL (I) | 30 048,06 | 6 719,36 | 23 328,70 | 10,68 | 4 832,25 | 3,73 |
| STOCKS ET EN COURS: | | | | | | |
| Matières premières, approvisionnements | | | | | | |
| En cours de production de biens et services | | | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | | | |
| Marchandises | | | | | | |
| Avances & acomptes versés sur commandes | | | | | | |
| Créances usagers et comptes rattachés | 189 002,00 | | 189 002,00 | 86,49 | 45 000,50 | 34,74 |
| Autres créances | | | | | | |
| . Fournisseurs débiteurs | | | | | | |
| . Personnel | | | | | | |
| . Organismes sociaux | | | | | | |
| . Etat, impôts sur les bénéfices | | | | | | |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires | | | | | | |
| . Autres | | | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| Disponibilités | 6 182,74 | | 6 182,74 | 2,83 | 79 695,15 | 61,53 |
| Charges constatées d'avance | | | | | | |
| TOTAL (II) | 195 184,74 | | 195 184,74 | 89,32 | 124 695,65 | 86,27 |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices (III) | | | | | | |
| Primes de remboursement des emprunts (IV) | | | | | | |
| Ecart de conversion actif (V) | | | | | | |
| TOTAL ACTIF | 225 232,80 | 6 719,36 | 218 513,44 | 100,00 | 129 527,90 | 100,00 |

ASSOC. MAISON DE L'EMPLOI

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2007 au 31/12/2007

Présenté en Euros

| PASSIF | Exercice clos le 31/12/2007 (12 mois) | Exercice précédent 31/12/2006 (12 mois) | | |
|---|---|---|-------------------|---------------|
| FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES: | | | | |
| FONDS PROPRES | | | | |
| Fonds associatifs sans droit de reprise | | | | |
| Ecarts de réévaluation | | | | |
| Reserves | | | | |
| Report à nouveau | | | | |
| Résultat de l'exercice | | | | |
| AUTRES FONDS ASSOCIATIFS | | | | |
| -Fonds associatifs avec droit de reprise | | | | |
| . Apports | | | | |
| . Legs et donation | | | | |
| . Résultats sous contrôle de tiers financeurs | | | | |
| -Ecarts de réévaluation | | | | |
| -Subventions d'investissement sur biens non renouvelables | 23 292,23 | 10,66 | | |
| -Provisions réglementées | | | | |
| -Droits des propriétaires (commodat) | | | | |
| TOTAL(I) | 23 292,23 | 10,66 | | |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | | | | |
| TOTAL (II) | | | | |
| FONDS DEDIÉS | | | | |
| . Sur subventions de fonctionnement | 93 826,57 | 42,94 | 92 139,50 | 71,13 |
| . Sur autres ressources | | | | |
| TOTAL(III) | 93 826,57 | 42,94 | 92 139,50 | 71,13 |
| DETTES | | | | |
| Emprunts et dettes assimilées | | | | |
| Avances & acomptes reçus sur commandes en cours | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 28 331,64 | 12,97 | 6 255,01 | 4,83 |
| Autres | 35 262,60 | 16,14 | 13 133,19 | 10,14 |
| Produits constatés d'avance | 37 800,40 | 17,30 | 18 000,20 | 13,90 |
| TOTAL(IV) | 101 394,64 | 46,40 | 37 388,40 | 28,87 |
| Ecarts de conversion passif (V) | | | | |
| TOTAL PASSIF | 218 513,44 | 100,00 | 129 527,90 | 100,00 |
| ENGAGEMENTS REÇUS | | | | |
| Legs nets à réaliser : | | | | |
| - acceptés par les organes statutairement compétents | | | | |
| - autorisés par l'organisme de tutelle | | | | |
| Dons en nature restant à vendre | | | | |
| ENGAGEMENTS DONNÉS | | | | |

ASSOC. MAISON DE L'EMPLOI**BILAN PASSIF**

Période du 01/01/2007 au 31/12/2007

Présenté en Euros

| PASSIF | Exercice clos le 31/12/2007 (12 mois) | Exercice précédent 31/12/2006 (12 mois) |
|---------------|---|---|
|---------------|---|---|

|--|--|--|--|--|

ASSOC. MAISON DE L'EMPLOI

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2007 au 31/12/2007

Présenté en Euros

| COMPTE DE RÉSULTAT | | Exercice clos le 31/12/2007 (12 mois) | | Exercice précédent 31/12/2006 (12 mois) | | Variation absolue (12 mois) | | % | |
|--|--------|---|-------------------|---|-------------------|-----------------------------------|----------------|--------|--|
| | France | Exportation | Total | % | Total | % | Variation | % | |
| PRODUITS D'EXPLOITATION: | | | | | | | | | |
| Ventes de marchandises | | | | | | | | | |
| Production vendue de biens | | | | | | | | | |
| Prestations de services | | | | | | | | | |
| Montants nets produits d'expl. | | | | | | | | | |
| AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION: | | | | | | | | | |
| Production stockée | | | | | | | | | |
| Production immobilisée | | | | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | | | | | | | |
| Dons | | | | | | | | | |
| Cotisations | | | | | | | | | |
| Legs et donation | | | | | | | | | |
| Produits liés à des financements réglementaires | | | | | | | | | |
| (+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs | | | | | | | | | |
| Autres produits | | | | | | | | | |
| Sous-total des autres produits d'exploitation | | | 311 451,12 | 100,00 | 137 000,80 | 100,00 | 174 451 | 127,34 | |
| Total des produits d'exploitation (I) | | | 311 451,12 | 100,00 | 137 000,80 | 100,00 | 174 451 | 127,34 | |
| Quotes-parts d'éléments du fonds associatif virées au compte de résultat | | | | | | | | | |
| PRODUITS FINANCIERS: | | | | | | | | | |
| De participations | | | | | | | | | |
| D'autres valeurs mobilières et créances d'actif | | | | | | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | | | | | | | | | |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | | | | | | |
| Différences positives de change | | | | | | | | | |
| Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement | | | | | | | | | |
| Total des produits financiers (II) | | | | | | | | | |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS: | | | | | | | | | |
| Sur opérations de gestion | | | | | | | | | |
| Sur opérations en capital | | | | | | | | | |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | | | | | | |
| Total des produits exceptionnels (IV) | | | 6 707,77 | 2,15 | | | 6 707 | N/S | |
| TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV) | | | 318 158,89 | 102,15 | 137 000,80 | 100,00 | 181 158 | 132,23 | |
| SOLDE DEBITEUR = DEFICIT | | | | | | | | | |
| TOTAL GENERAL | | | 318 158,89 | 102,15 | 137 000,80 | 100,00 | 181 158 | 132,23 | |
| CHARGES D'EXPLOITATION: | | | | | | | | | |
| Achats de marchandises et de matières premières | | | | | | | | | |
| Variation de stock marchandises et matières premières | | | | | | | | | |
| Autres achats non stockés | | | | | | | | | |
| Services extérieurs | | | | | | | | | |
| Autres services extérieurs | | | | | | | | | |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | | | | | | | |
| Salaires et traitements | | | | | | | | | |
| Charges sociales | | | | | | | | | |
| Autres charges de personnel | | | | | | | | | |
| Subventions accordées par l'association | | | | | | | | | |
| Dotations aux amortissements | | | | | | | | | |
| Dotations aux provisions | | | | | | | | | |

ASSOC. MAISON DE L'EMPLOI

COMpte DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2007 au 31/12/2007

Présenté en Euros

| COMpte DE RÉSULTAT (suite) | Exercice clos le 31/12/2007 (12 mois) | | Exercice précédent 31/12/2006 (12 mois) | | Variation absolue (12 mois) | | % |
|--|---|---------------|---|---------------|-----------------------------------|---------------|---|
| (-)Engagements à réaliser sur ressources affectées | 93 826,57 | 30,13 | 92 139,50 | 67,25 | 1 687 | 1,83 | |
| Autres charges | 20 850,60 | 6,69 | 5 059,01 | 3,69 | 15 791 | 312,14 | |
| Total des charges d'exploitation (I) | 318 158,89 | 102,15 | 137 000,80 | 100,00 | 181 158 | | |
| Quote-part de résultat sur opérations communes (II) | | | | | | | |
| CHARGES FINANCIERES: | | | | | | | |
| Dotations financières aux amortissements et provisions | | | | | | | |
| Intérêts et charges assimilées | | | | | | | |
| Différences négatives de change | | | | | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements | | | | | | | |
| Total des charges financières (III) | | | | | | | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES: | | | | | | | |
| Sur opérations de gestion | | | | | | | |
| Sur opérations en capital | | | | | | | |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | | | | | | | |
| Total des charges exceptionnelles (IV) | | | | | | | |
| Participation des salariés aux résultats (V) | | | | | | | |
| Impôts sur les sociétés (VI) | | | | | | | |
| TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI) | 318 158,89 | 102,15 | 137 000,80 | 100,00 | 181 158 | 132,23 | |
| SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT | | | | | | | |
| TOTAL GENERAL | 318 158,89 | 102,15 | 137 000,80 | 100,00 | 181 158 | 132,23 | |

| EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | | | | | | | |
|--|------------------|--|------------------|--|--|--|--|
| PRODUITS : | | | | | | | |
| Bénévolat | | | | | | | |
| Prestations en nature | 53 636,00 | | 21 507,00 | | | | |
| Dons en nature | | | | | | | |
| TOTAL | 53 636,00 | | 21 507,00 | | | | |
| CHARGES : | | | | | | | |
| Secours en nature | | | | | | | |
| Mise à disposition gratuite de biens et services | 53 636,00 | | 21 507,00 | | | | |
| Personnel bénévole | | | | | | | |
| TOTAL | 53 636,00 | | 21 507,00 | | | | |

ASSOC. MAISON DE L'EMPLOI

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2007 au 31/12/2007

DÉTAILLÉ

| ACTIF | Exercice clos le 31/12/2007 (12 mois) | | | | Exercice précédent 31/12/2006 (12 mois) | |
|--|---|-----------------|-------------------|-------|---|-------|
| | Brut | Amort. & Prov | Net | % | Net | % |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES: | | | | | | |
| Frais d'établissement | | | | | | |
| Frais de recherche et développement | | | | | | |
| Concessions, brevets, droits similaires | 2 142,07 | 1 740,78 | 401,29 | 0,18 | 675,62 | 0,52 |
| 20500000 LOGICIELS | 2 142,07 | | 2 142,07 | 0,98 | 868,65 | 0,67 |
| 28050000 AMORT. LOGICIELS | | 1 740,78 | -1 740,78 | -0,79 | -193,03 | -0,14 |
| Fonds commercial | | | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | | | |
| Immobilisations incorporelles en cours | | | | | | |
| Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles | | | | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES: | | | | | | |
| Terrains | | | | | | |
| Constructions | | | | | | |
| Installations techniques, matériel & outillage industriels | | | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | 27 905,99 | 4 978,58 | 22 927,41 | 10,49 | 4 156,63 | 3,21 |
| 21830000 MATERIEL DE BUREAU & INFORMATI | 8 745,92 | | 8 745,92 | 4,00 | 4 446,91 | 3,43 |
| 21840000 MOBILIER | 19 160,07 | | 19 160,07 | 8,77 | | |
| 28183000 AMORT. MAT. BUREAU & INFORM. | | 1 968,70 | -1 968,70 | -0,89 | -290,28 | -0,21 |
| 28184000 AMORT. MOBILIER | | 3 009,88 | -3 009,88 | -1,37 | | |
| Immobilisations grevées de droit | | | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | | | |
| Avances & acomptes sur immobilisations corporelles | | | | | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES: | | | | | | |
| Participations | | | | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | | | |
| Titres immobilisés de l'activité de portefeuille | | | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | | | |
| Prêts | | | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | | | |
| TOTAL (I) | 30 048,06 | 6 719,36 | 23 328,70 | 10,68 | 4 832,25 | 3,73 |
| STOCKS ET EN COURS: | | | | | | |
| Matières premières, approvisionnements | | | | | | |
| En cours de production de biens et services | | | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | | | |
| Marchandises | | | | | | |
| Avances & acomptes versés sur commandes | | | | | | |
| Créances usagers et comptes rattachés | 189 002,00 | | 189 002,00 | 86,49 | 45 000,50 | 34,74 |
| 41100000 CREANCES USAGERS - CONVENTIONS | 189 002,00 | | 189 002,00 | 86,49 | 45 000,50 | 34,74 |
| Autres créances | | | | | | |
| . Fournisseurs débiteurs | | | | | | |
| . Personnel | | | | | | |
| . Organismes sociaux | | | | | | |
| . Etat, impôts sur les bénéfices | | | | | | |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires | | | | | | |
| . Autres | | | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| Disponibilités | 6 182,74 | | 6 182,74 | 2,83 | 79 695,15 | 61,53 |
| 5121 1000 CREDIT AGRICOLE DU MIDI | 6 182,74 | | 6 182,74 | 2,83 | 79 695,15 | 61,53 |
| Charges constatées d'avance | | | | | | |
| TOTAL (II) | 195 184,74 | | 195 184,74 | 89,32 | 124 695,65 | 96,27 |

ASSOC. MAISON DE L'EMPLOI

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2007 au 31/12/2007

DÉTAILLÉ

| ACTIF | Exercice clos le 31/12/2007 (12 mois) | | | Exercice précédent 31/12/2006 (12 mois) | |
|--|---|-----------------|-------------------|---|--------|
| | Brut | Amort. & Prov | Net | Net | % |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices (III) | | | | | |
| Primes de remboursement des emprunts (IV) | | | | | |
| Ecarts de conversion actif (V) | | | | | |
| TOTAL ACTIF | 225 232,80 | 6 719,36 | 218 513,44 | 100,00 | 100,00 |

ASSOC. MAISON DE L'EMPLOI

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2007 au 31/12/2007

DÉTAILLÉ

| PASSIF | Exercice clos le 31/12/2007 (12 mois) | Exercice précédent 31/12/2006 (12 mois) | | |
|---|---|---|------------------|-------|
| FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES: | | | | |
| FONDS PROPRES | | | | |
| Fonds associatifs sans droit de reprise | | | | |
| Ecarts de réévaluation | | | | |
| Reserves | | | | |
| Report à nouveau | | | | |
| Résultat de l'exercice | | | | |
| AUTRES FONDS ASSOCIATIFS | | | | |
| -Fonds associatifs avec droit de reprise | | | | |
| . Apports | | | | |
| . Legs et donation | | | | |
| . Résultats sous contrôle de tiers financeurs | | | | |
| -Ecarts de réévaluation | | | | |
| -Subventions d'investissement sur biens non renouvelables | 23 292,23 | 10,66 | | |
| 13140000 SUBV.EQUIPEMENT CAN | 30 000,00 | 13,73 | | |
| 13940000 REP.SUBV.EQUIP.CAN VIREE A RESULTAT | -6 707,77 | -3,06 | | |
| -Provisions réglementées | | | | |
| -Droits des propriétaires (commodat) | | | | |
| TOTAL(I) | 23 292,23 | 10,66 | | |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | | | | |
| TOTAL (II) | | | | |
| FONDS DEDIÉS | | | | |
| . Sur subventions de fonctionnement | 93 826,57 | 42,94 | 92 139,50 | 71,13 |
| 19400000 FONDS DEDIES SUR SUBV.FONCT.ETAT | 29 969,07 | 13,71 | 39 041,50 | 30,14 |
| 19410000 FONDS DEDIES SUR SUBV.FONC.CAN | 63 857,50 | 29,22 | 53 098,00 | 40,99 |
| . Sur autres ressources | | | | |
| TOTAL(III) | 93 826,57 | 42,94 | 92 139,50 | 71,13 |
| DETTES | | | | |
| Emprunts et dettes assimilées | | | | |
| Avances & acomptes reçus sur commandes en cours | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 28 331,64 | 12,97 | 6 255,01 | 4,83 |
| 40100000 FOURNISSEURS | 4 952,14 | 2,27 | | |
| 40810000 FOURNISSEURS FACTURES NON PARV | 23 379,50 | 10,70 | 6 255,01 | 4,83 |
| Autres | 35 262,60 | 16,14 | 13 133,19 | 10,14 |
| 42820000 CONGES PAYES A PAYER | 6 308,93 | 2,89 | 1 000,37 | 0,77 |
| 43100000 URSSAF | 14 384,00 | 6,58 | 8 302,00 | 6,41 |
| 43730000 CAISSE RETRAITE MV4 | 3 400,87 | 1,56 | 1 737,00 | 1,34 |
| 43740000 ASSEDIC | 2 442,00 | 1,12 | 1 212,00 | 0,94 |
| 43750000 COTISATIONS MEDECINE TRAVAIL | 156,62 | 0,07 | | |
| 43760000 PREVOYANCE COMPLEMENTAIRE | 387,26 | 0,18 | 210,27 | 0,16 |
| 43820000 CHARGES SOC. S/ C. P. A PAYER | 2 902,11 | 1,33 | 460,17 | 0,36 |
| 44750000 SIST SANTE AU TRAVAIL | | | 81,38 | 0,06 |
| 44751000 TAXE SUR SALAIRES | 4 671,00 | 2,14 | | |
| 44860000 ETAT CHARGES A PAYER | 609,81 | 0,28 | 130,00 | 0,10 |
| Produits constatés d'avance | 37 800,40 | 17,30 | 18 000,20 | 13,90 |
| 48700000 PROD. COMPTA. AVANCE | 37 800,40 | 17,30 | 18 000,20 | 13,90 |

ASSOC. MAISON DE L'EMPLOI

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2007 au 31/12/2007

DÉTAILLÉ

| PASSIF | Exercice clos le | | Exercice précédent | | |
|--|-------------------------|-------------------|-------------------------|-------------------|--------|
| | 31/12/2007 (12 mois) | | 31/12/2006 (12 mois) | | |
| | TOTAL(IV) | 101 394,64 | 46,40 | 37 388,40 | 28,87 |
| Ecarts de conversion passif (V) | | | | | |
| | TOTAL PASSIF | 218 513,44 | 100,00 | 129 527,90 | 100,00 |
| ENGAGEMENTS REÇUS | | | | | |
| Legs nets à réaliser : | | | | | |
| - acceptés par les organes statutairement compétents | | | | | |
| - autorisés par l'organisme de tutelle | | | | | |
| Dons en nature restant à vendre | | | | | |
| ENGAGEMENTS DONNÉS | | | | | |

ASSOC. MAISON DE L'EMPLOI

COMPTES DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2007 au 31/12/2007

DÉTAILLÉ

| COMPTES DE RÉSULTAT | | Exercice clos le 31/12/2007 (12 mois) | | Exercice précédent 31/12/2006 (12 mois) | | Variation absolue (12 mois) | | % | |
|--|--------|---|-------------------|---|-------------------|-----------------------------------|----------------|--------|--|
| | France | Exportation | Total | % | Total | % | Variation | % | |
| PRODUITS D'EXPLOITATION: | | | | | | | | | |
| Ventes de marchandises | | | | | | | | | |
| Production vendue de biens | | | | | | | | | |
| Prestations de services | | | | | | | | | |
| Montants nets produits d'expl. | | | | | | | | | |
| AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION: | | | | | | | | | |
| Production stockée | | | | | | | | | |
| Production immobilisée | | | | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | 218 801,60 | 70,25 | 137 000,80 | 100,00 | 81 801 | 59,71 | |
| 74000000 SUBVENTION C.A.N. | | | 67 600,00 | 21,70 | 65 000,00 | 47,45 | 2 600 | 4,00 | |
| 74100000 SUBVENTION MIN.EMPLOI COHESION SOCI | | | 151 201,60 | 48,55 | 72 000,80 | 52,55 | 79 201 | 110,00 | |
| Dons | | | | | | | | | |
| Cotisations | | | | | | | | | |
| Legs et donation | | | | | | | | | |
| Produits liés à des financements réglementaires | | | | | | | | | |
| (+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs | | | 92 139,50 | 29,58 | | | 92 139 | N/S | |
| 78900000 ENGAG.ANTER.REALISE/SUBV ETAT | | | 39 041,50 | 12,54 | | | 39 041 | N/S | |
| 78910000 ENGAG.ANTER.REALISE/SUBV.CAN | | | 53 098,00 | 17,05 | | | 53 098 | N/S | |
| Autres produits | | | 510,02 | 0,16 | | | 510 | N/S | |
| 75800000 CNASEA REMB.SALAIRES | | | 510,02 | 0,16 | | | 510 | N/S | |
| Sous-total des autres produits d'exploitation | | | 311 451,12 | 100,00 | 137 000,80 | 100,00 | 174 451 | 127,34 | |
| Total des produits d'exploitation (I) | | | 311 451,12 | 100,00 | 137 000,80 | 100,00 | 174 451 | 127,34 | |
| Quotes-parts d'éléments du fonds associatif virées au compte de résultat | | | | | | | | | |
| PRODUITS FINANCIERS: | | | | | | | | | |
| De participations | | | | | | | | | |
| D'autres valeurs mobilières et créances d'actif | | | | | | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | | | | | | | | | |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | | | | | | |
| Différences positives de change | | | | | | | | | |
| Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement | | | | | | | | | |
| Total des produits financiers (III) | | | | | | | | | |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS: | | | | | | | | | |
| Sur opérations de gestion | | | | | | | | | |
| Sur opérations en capital | | | 6 707,77 | 2,15 | | | 6 707 | N/S | |
| 77740000 REP.SUR SUBV.EQUIP CAN VIREE A RESU | | | 6 707,77 | 2,15 | | | 6 707 | N/S | |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | | | | | | |
| Total des produits exceptionnels (IV) | | | 6 707,77 | 2,15 | | | 6 707 | N/S | |
| TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV) | | | 318 158,89 | 102,15 | 137 000,80 | 100,00 | 181 158 | 132,23 | |
| SOLDE DEBITEUR = DEFICIT | | | | | | | | | |
| TOTAL GENERAL | | | 318 158,89 | 102,15 | 137 000,80 | 100,00 | 181 158 | 132,23 | |

ASSOC. MAISON DE L'EMPLOI

COMPTES DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2007 au 31/12/2007

DÉTAILLÉ

| COMPTES DE RÉSULTAT (suite) | Exercice clos le 31/12/2007 (12 mois) | | Exercice précédent 31/12/2006 (12 mois) | | Variation absolue (12 mois) | | % |
|--|---|--------|---|--------|-----------------------------------|--------|---|
| CHARGES D'EXPLOITATION: | | | | | | | |
| Achats de marchandises et de matières premières | | | | | | | |
| Variation de stock marchandises et matières premières | | | | | | | |
| Autres achats non stockés | 2 341,18 | 0,75 | 903,61 | 0,66 | 1 438 | 159,25 | |
| 60630000 FOURNITURES ENTRETIEN, PETIT EQUIP. | 304,21 | 0,10 | | | 304 | N/S | |
| 60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES | 2 036,97 | 0,65 | 903,61 | 0,66 | 1 133 | 125,47 | |
| Services extérieurs | 7 890,96 | 2,53 | 204,20 | 0,15 | 7 686 | N/S | |
| 61320000 LOCATION IMMOBILIERE | 2 406,35 | 0,77 | | | 2 406 | N/S | |
| 61680000 ASSURANCES R.C. | 1 000,00 | 0,32 | | | 1 000 | N/S | |
| 61810000 DOCUMENTATION GENERALE | | | 204,20 | 0,15 | -204 | -99,99 | |
| 61830000 DOCUMENTATION TECHNIQUE | 3 994,61 | 1,28 | | | 3 994 | N/S | |
| 61850000 FRAIS DE COLLOQUES, CONFERENCES | 490,00 | 0,16 | | | 490 | N/S | |
| Autres services extérieurs | 18 278,94 | 5,87 | 3 198,55 | 2,33 | 15 080 | 471,54 | |
| 62110000 PERSONNEL INTERIMAIRE | 454,31 | 0,15 | | | 454 | N/S | |
| 62140000 PERSONNEL DETACHE THEATRE | 358,80 | 0,11 | | | 358 | N/S | |
| 62260000 HONORAIRES | 4 345,07 | 1,40 | 1 196,00 | 0,87 | 3 149 | 263,29 | |
| 62281000 AGENCE DE SECURITE | 466,44 | 0,15 | | | 466 | N/S | |
| 62310000 COMMUNICATION | 5 588,56 | 1,79 | 1 196,00 | 0,87 | 4 392 | 367,22 | |
| 62510000 DEPLACEMENTS DU PERSONNEL | 2 910,17 | 0,93 | 654,21 | 0,48 | 2 256 | 344,95 | |
| 62560000 MISSIONS | 96,76 | 0,03 | 50,39 | 0,04 | 46 | 92,00 | |
| 62570000 RECEPTIONS | 545,10 | 0,17 | 72,60 | 0,05 | 473 | 656,94 | |
| 62571000 FRAIS DE RESTAURATION FORUM | 1 301,06 | 0,42 | | | 1 301 | N/S | |
| 62600000 FRAIS TELECOM | 105,90 | 0,03 | | | 105 | N/S | |
| 62781000 FRAIS BANCAIRES | 21,96 | 0,01 | 5,43 | 0,00 | 16 | 320,00 | |
| 62810000 ADHESION SIST | | | 23,92 | 0,02 | -23 | -99,99 | |
| 62811000 COTISATION ACTE | 350,00 | 0,11 | | | 350 | N/S | |
| 62812000 COT.ALLIANCE VILLE EMPLOI | 1 394,79 | 0,45 | | | 1 394 | N/S | |
| 62813000 COT. COS CAN | 340,02 | 0,11 | | | 340 | N/S | |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 5 280,81 | 1,70 | 130,00 | 0,09 | 5 150 | N/S | |
| 63330000 FORMATION CONTINUE | 609,81 | 0,20 | 130,00 | 0,09 | 479 | 368,46 | |
| 63365000 TAXE SUR SALAIRES | 4 671,00 | 1,50 | | | 4 671 | N/S | |
| Salaires et traitements | 116 182,19 | 37,30 | 24 719,53 | 18,04 | 91 463 | 370,01 | |
| 64110000 SALAIRES | 110 873,63 | 35,60 | 23 719,16 | 17,31 | 87 154 | 367,44 | |
| 64120000 CONGES PAYES | 5 308,56 | 1,70 | 1 000,37 | 0,73 | 4 308 | 430,80 | |
| Charges sociales | 47 271,59 | 15,18 | 10 163,09 | 7,42 | 37 108 | 365,13 | |
| 64510000 COTISATIONS URSSAF | 32 022,67 | 10,28 | 7 139,97 | 5,21 | 24 883 | 348,55 | |
| 64530000 COT. RETRAITE | 7 019,31 | 2,25 | 1 351,94 | 0,99 | 5 668 | 419,54 | |
| 64540000 COTISATION ASSEDIC | 4 600,97 | 1,48 | 993,25 | 0,72 | 3 607 | 363,24 | |
| 64550000 COTISATIONS PREVOYANCE | 639,82 | 0,21 | 136,38 | 0,10 | 503 | 369,85 | |
| 64582000 CH.SOCIALES CONGES PAYES A PAYER | 2 441,94 | 0,78 | 460,17 | 0,34 | 1 981 | 430,65 | |
| 64750000 SIST - SANTE AU TRAVAIL | 546,88 | 0,18 | 81,38 | 0,06 | 465 | 574,07 | |
| Autres charges de personnel | | | | | | | |
| Subventions accordées par l'association | | | | | | | |
| Dotations aux amortissements | 6 236,05 | 2,00 | 483,31 | 0,35 | 5 753 | N/S | |
| 68111000 DOT. AMORT. IMMOB. INCORP. | 1 547,75 | 0,50 | 193,03 | 0,14 | 1 354 | 701,55 | |
| 68112000 DOT. AMORT. IMMOB. CORP. | 4 688,30 | 1,51 | 290,28 | 0,21 | 4 398 | N/S | |
| Dotations aux provisions | | | | | | | |
| (-)Engagements à réaliser sur ressources affectées | 93 826,57 | 30,13 | 92 139,50 | 67,25 | 1 687 | 1,83 | |
| 68900000 ENG.A.REALISER SUR SUBV. ETAT | 29 969,07 | 9,62 | 39 041,50 | 28,50 | -9 072 | -23,23 | |
| 68910000 ENG.A.REALISER SUR SUBV.CAN | 63 857,50 | 20,50 | 53 098,00 | 38,76 | 10 759 | 20,26 | |
| Autres charges | 20 850,60 | 6,69 | 5 059,01 | 3,69 | 15 791 | 312,14 | |
| 65820000 CONV. GESTION FORMATION SUD 2000 | 20 850,60 | 6,69 | 5 059,01 | 3,69 | 15 791 | 312,14 | |
| Total des charges d'exploitation (I) | 318 158,89 | 102,15 | 137 000,80 | 100,00 | 181 158 | | |
| Quote-part de résultat sur opérations communes (II) | | | | | | | |
| CHARGES FINANCIERES: | | | | | | | |
| Dotations financières aux amortissements et provisions | | | | | | | |
| Intérêts et charges assimilées | | | | | | | |

ASSOC. MAISON DE L'EMPLOI

COMPTES DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2007 au 31/12/2007

DÉTAILLÉ

| COMPTES DE RÉSULTAT (suite) | Exercice clos le 31/12/2007 (12 mois) | Exercice précédent 31/12/2006 (12 mois) | Variation absolue (12 mois) | % |
|--|---|---|-----------------------------------|--------|
| Différences négatives de change | | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements | | | | |
| Total des charges financières (III) | | | | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES: | | | | |
| Sur opérations de gestion | | | | |
| Sur opérations en capital | | | | |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | | | | |
| Total des charges exceptionnelles (IV) | | | | |
| Participation des salariés aux résultats (V) | | | | |
| Impôts sur les sociétés (VI) | | | | |
| TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI) | 318 158,89 | 137 000,80 | 181 158 | 132,23 |
| SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT | | | | |
| TOTAL GENERAL | 318 158,89 | 137 000,80 | 181 158 | 132,23 |
| EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | | | | |
| PRODUITS : | | | | |
| Bénévolat | | | | |
| Prestations en nature | 53 636,00 | 21 507,00 | | |
| Dons en nature | | | | |
| TOTAL | 53 636,00 | 21 507,00 | | |
| CHARGES : | | | | |
| Secours en nature | | | | |
| Mise à disposition gratuite de biens et services | 53 636,00 | 21 507,00 | | |
| Personnel bénévole | | | | |
| TOTAL | 53 636,00 | 21 507,00 | | |

ASSOC. MAISON DE L'EMPLOI

Annexes aux comptes annuels

Annexes aux comptes annuels

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2007 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2006 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 218 513,44 E.

Le résultat net comptable est une perte de 0,00 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 22/05/2008 par les dirigeants.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

La communauté d'Agglomération Narbonnaise a participé aux frais de fonctionnement, non valorisé dans la comptabilité de l'association Maison de l'Emploi de la Narbonnaise, dans les conditions suivantes :

- Mise à disposition des locaux : 28.080 €
- Mise à disposition du personnel : 24.701 €
- Maintenance ascenseur-alarme : 739 €
- Fourniture petits équipements : 116 €

La prise en charge totale, non comptabilisée, par la communauté d'agglomération s'élève à 53.636 €.

Annexes aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 30 048 E

| Actif immobilisé | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
|-------------------------------|---------------|---------------|------------|---------------|
| Immobilisations incorporelles | 869 | 1 273 | | 2 142 |
| Immobilisations corporelles | 4 447 | 23 459 | | 27 906 |
| Immobilisations financières | | | | |
| TOTAL | 5 316 | 24 733 | | 30 048 |

Amortissements et provisions d'actif = 6 719 E

| Amortissements et provisions | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
|------------------------------------|---------------|--------------|------------|--------------|
| Immobilisations incorporelles | 193 | 1 548 | | 1 741 |
| Immobilisations corporelles | 290 | 4 688 | | 4 979 |
| Titres mis en équivalence | | | | |
| Autres Immobilisations financières | | | | |
| TOTAL | 483 | 6 236 | | 6 719 |

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

| Nature des biens immobilisés | Montant | Amortis. | Valeur nette | Durée |
|--------------------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| Logiciels | 2 142 | 1 741 | 401 | 1 ans |
| Materiel de bureau & informati | 8 746 | 1 969 | 6 777 | de 3 à 4 ans |
| Mobilier | 19 160 | 3 010 | 16 150 | 5 ans |
| TOTAL | 30 048 | 6 719 | 23 329 | |

Etat des créances = 189 002 E

| Etat des créances | Montant brut | A un an | A plus d'un an |
|------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| Actif immobilisé | | | |
| Actif circulant & charges d'avance | 189 002 | 189 002 | |
| TOTAL | 189 002 | 189 002 | |

Provisions pour dépréciation = E

| Nature des provisions | A l'ouverture | Augmentation | utilisées | non utilisées | A la clôture |
|-----------------------|---------------|--------------|-----------|---------------|--------------|
| Stocks et en-cours | | | | | |
| Comptes de tiers | | | | | |
| Comptes financiers | | | | | |
| TOTAL | | | | | |

Annexes aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Etat des dettes = 101 395 E

| Etat des dettes | Montant total | De 0 à 1 an | De 1 à 5 ans | Plus de 5 ans |
|-----------------------------|----------------|----------------|--------------|---------------|
| Etablissements de crédit | | | | |
| Dettes financières diverses | | | | |
| Fournisseurs | 28 332 | 28 332 | | |
| Dettes fiscales & sociales | 35 263 | 35 263 | | |
| Dettes sur immobilisations | | | | |
| Autres dettes | | | | |
| Produits constatés d'avance | 37 800 | 37 800 | | |
| TOTAL | 101 395 | 101 395 | | |

Charges à payer par postes du bilan = 33 200 E

| Charges à payer | Montant |
|--------------------------------|---------------|
| Emp. & dettes établ. de crédit | |
| Emp. & dettes financières div. | |
| Fournisseurs | 23 380 |
| Dettes fiscales & sociales | 9 821 |
| Autres dettes | |
| TOTAL | 33 200 |

Produits constatés d'avance = 37 800 E

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Annexes aux comptes annuels (suite)

Autres informations complémentaires

Informations relatives au Droit Individuel à la Formation (DIF) :

- Volume des heures cumulées acquis par l'ensemble des salariés dans l'entreprise au 31/12/2007 = 88,37 heures
- Volume des heures ayant donné lieu à demande = 0

Informations relatives à l'indemnité de fin de carrière (IFC) :

- Evaluation cumulée du passif social en matière d'indemnité de fin de carrière au 31/12/2007 = 18.022 €uros.
- Génération des droits de l'exercice : 640 €uros.

ASSOCIATION MAISON DE L'EMPLOI

**8 Avenue Foch
11100 NARBONNE**

**RAPPORT GENERAL DU COMMISSAIRE
AUX COMPTES**

Exercice clos le 31.12.2007

ASSOCIATION MAISON DE L'EMPLOI

Siège : 8 Avenue Foch

11100 NARBONNE

RAPPORT GENERAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Exercice du 1er Janvier 2007 au 31 Décembre 2007

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 Décembre 2007, sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'association MAISON DE L'EMPLOI, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Conseil d'Administration. Il nous appartient sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I) OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes professionnelles applicables en France; ces normes requièrent la mise en oeuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives.

.../...

Un audit consiste à examiner, par sondages, les éléments probants justifiant les données contenues dans ces comptes. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes et à apprécier leur présentation d'ensemble. Nous estimons que nos contrôles fournissent une base raisonnable à l'opinion exprimée ci-après.

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.

II) JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L 823-9 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

III) VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes professionnelles applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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

Fait à NARBONNE (11100),
Le 9 juin 2008.

Pierre CHABBERT



Bilan - Compte de résultat

ASSOC. MAISON DE L'EMPLOI

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2007 au 31/12/2007

Présenté en Euros

| ACTIF | Exercice clos le 31/12/2007 (12 mois) | | | | Exercice précédent 31/12/2006 (12 mois) | |
|--|---|-----------------|-------------------|---------------|---|---------------|
| | Brut | Amort. & Prov | Net | % | Net | % |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES: | | | | | | |
| Frais d'établissement | | | | | | |
| Frais de recherche et développement | | | | | | |
| Concessions, brevets, droits similaires | | | | | | |
| Fonds commercial | 2 142,07 | 1 740,78 | 401,29 | 0.18 | 675,62 | 0.52 |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | | | |
| Immobilisations incorporelles en cours | | | | | | |
| Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles | | | | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES: | | | | | | |
| Terrains | | | | | | |
| Constructions | | | | | | |
| Installations techniques, matériel & outillage industriels | | | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | 27 905,99 | 4 978,58 | 22 927,41 | 10.48 | 4 156,63 | 3.21 |
| Immobilisations grevées de droit | | | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | | | |
| Avances & acomptes sur immobilisations corporelles | | | | | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES: | | | | | | |
| Participations | | | | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | | | |
| Titres immobilisés de l'activité de portefeuille | | | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | | | |
| Prêts | | | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | | | |
| TOTAL (I) | 30 048,06 | 6 719,36 | 23 328,70 | 10.68 | 4 832,25 | 3.73 |
| STOCKS ET EN COURS: | | | | | | |
| Matières premières, approvisionnements | | | | | | |
| En cours de production de biens et services | | | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | | | |
| Marchandises | | | | | | |
| Avances & acomptes versés sur commandes | | | | | | |
| Créances usagers et comptes rattachés | 189 002,00 | | 189 002,00 | 86.49 | 45 000,50 | 34.74 |
| Autres créances | | | | | | |
| . Fournisseurs débiteurs | | | | | | |
| . Personnel | | | | | | |
| . Organismes sociaux | | | | | | |
| . Etat, impôts sur les bénéficiaires | | | | | | |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires | | | | | | |
| . Autres | | | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| Disponibilités | 6 182,74 | | 6 182,74 | 2.63 | 79 695,15 | 61.53 |
| Charges constatées d'avance | | | | | | |
| TOTAL (II) | 195 184,74 | | 195 184,74 | 89.32 | 124 695,65 | 86.27 |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices (III) | | | | | | |
| Primes de remboursement des emprunts (IV) | | | | | | |
| Ecart de conversion actif (V) | | | | | | |
| TOTAL ACTIF | 225 232,80 | 6 719,36 | 218 513,44 | 100.00 | 129 527,90 | 100.00 |



ASSOC. MAISON DE L'EMPLOI

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2007 au 31/12/2007

Présenté en Euros

| PASSIF | Exercice clos le | | Exercice précédent | |
|---|-------------------------|---------------|-------------------------|---------------|
| | 31/12/2007 (12 mois) | | 31/12/2006 (12 mois) | |
| FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES: | | | | |
| FONDS PROPRES | | | | |
| Fonds associatifs sans droit de reprise | | | | |
| Ecarts de réévaluation | | | | |
| Réserves | | | | |
| Report à nouveau | | | | |
| Résultat de l'exercice | | | | |
| AUTRES FONDS ASSOCIATIFS | | | | |
| -Fonds associatifs avec droit de reprise | | | | |
| . Apports | | | | |
| . Legs et donation | | | | |
| . Résultats sous contrôle de tiers financeurs | | | | |
| -Ecarts de réévaluation | | | | |
| -Subventions d'investissement sur biens non renouvelables | | | | |
| -Provisions réglementées | 23 292,23 | 10,66 | | |
| -Droits des propriétaires (commodat) | | | | |
| TOTAL(I) | 23 292,23 | 10,66 | | |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | | | | |
| TOTAL (II) | | | | |
| FONDS DEDIÉS | | | | |
| . Sur subventions de fonctionnement | 93 826,57 | 42,94 | 92 139,50 | 71,13 |
| . Sur autres ressources | | | | |
| TOTAL(III) | 93 826,57 | 42,94 | 92 139,50 | 71,13 |
| DETTES | | | | |
| Emprunts et dettes assimilées | | | | |
| Avances & acomptes reçus sur commandes en cours | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 28 331,64 | 12,97 | 6 255,01 | 4,83 |
| Autres | 35 262,60 | 16,14 | 13 133,19 | 16,14 |
| Produits constatés d'avance | 37 800,40 | 17,30 | 18 000,20 | 13,90 |
| TOTAL(IV) | 101 394,64 | 46,40 | 37 388,40 | 28,87 |
| Ecarts de conversion passif (V) | | | | |
| TOTAL PASSIF | 218 513,44 | 100,00 | 129 527,90 | 100,00 |
| ENGAGEMENTS REÇUS | | | | |
| Legs nets à réaliser : | | | | |
| - acceptés par les organes statutairement compétents | | | | |
| - autorisés par l'organisme de tutelle | | | | |
| Dons en nature restant à vendre | | | | |
| ENGAGEMENTS DONNÉS | | | | |



ASSOC. MAISON DE L'EMPLOI

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2007 au 31/12/2007

Présenté en Euros

| PASSIF | Exercice clos le 31/12/2007 (12 mois) | Exercice précédent 31/12/2006 (12 mois) |
|---------------|---|---|
| | | |



ASSOC. MAISON DE L'EMPLOI

COMPTES DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2007 au 31/12/2007

Présenté en Euros

| COMPTES DE RÉSULTAT | | | | Exercice clos le 31/12/2007 (12 mois) | Exercice précédent 31/12/2006 (12 mois) | Variation absolue (12 mois) | % | |
|--|--------|-------------|-------------------|---|---|-----------------------------------|----------------|--------|
| | France | Exportation | Total | % | Total | % | Variation | % |
| PRODUITS D'EXPLOITATION: | | | | | | | | |
| Ventes de marchandises | | | | | | | | |
| Production vendue de biens | | | | | | | | |
| Prestations de services | | | | | | | | |
| Montants nets produits d'expl. | | | | | | | | |
| AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION: | | | | | | | | |
| Production stockée | | | | | | | | |
| Production immobilisée | | | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | | | | | | |
| Dons | | | | | | | | |
| Cotisations | | | | | | | | |
| Legs et donation | | | | | | | | |
| Produits liés à des financements réglementaires | | | | | | | | |
| (+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs | | | | | | | | |
| Autres produits | | | | | | | | |
| Sous-total des autres produits d'exploitation | | | 218 801,60 | 70,25 | 137 000,80 | 100,00 | 81 801 | 59,71 |
| Total des produits d'exploitation (I) | | | 311 451,12 | 100,00 | 137 000,80 | 100,00 | 174 451 | 127,34 |
| Quotes-parts d'éléments du fonds associatif virées au compte de résultat | | | | | | | | |
| PRODUITS FINANCIERS: | | | | | | | | |
| De participations | | | | | | | | |
| D'autres valeurs mobilières et créances d'actif | | | | | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | | | | | | | | |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | | | | | |
| Différences positives de change | | | | | | | | |
| Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement | | | | | | | | |
| Total des produits financiers (III) | | | | | | | | |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS: | | | | | | | | |
| Sur opérations de gestion | | | | | | | | |
| Sur opérations en capital | | | | | | | | |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | | | | | |
| Total des produits exceptionnels (IV) | | | 6 707,77 | 2,15 | | | 6 707 | N/S |
| TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV) | | | 318 158,89 | 102,15 | 137 000,80 | 100,00 | 181 158 | 132,23 |
| SOLDE DEBITEUR = DEFICIT | | | | | | | | |
| TOTAL GENERAL | | | 318 158,89 | 102,15 | 137 000,80 | 100,00 | 181 158 | 132,23 |
| CHARGES D'EXPLOITATION: | | | | | | | | |
| Achats de marchandises et de matières premières | | | | | | | | |
| Variation de stock marchandises et matières premières | | | | | | | | |
| Autres achats non stockés | | | | | | | | |
| Services extérieurs | | | | | | | | |
| Autres services extérieurs | | | | | | | | |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | | | | | | |
| Salaires et traitements | | | | | | | | |
| Charges sociales | | | | | | | | |
| Autres charges de personnel | | | | | | | | |
| Subventions accordées par l'association | | | | | | | | |
| Dotations aux amortissements | | | | | | | | |
| Dotations aux provisions | | | | | | | | |
| | | | 2 341,18 | 0,75 | 903,61 | 0,66 | 1 438 | 159,25 |
| | | | 7 890,96 | 2,53 | 204,20 | 0,15 | 7 686 | N/S |
| | | | 18 278,94 | 5,87 | 3 198,55 | 2,33 | 15 080 | 471,94 |
| | | | 5 280,81 | 1,70 | 130,00 | 0,09 | 5 150 | N/S |
| | | | 116 182,19 | 37,30 | 24 719,53 | 18,04 | 91 463 | 370,01 |
| | | | 47 271,59 | 15,18 | 10 163,09 | 7,42 | 37 108 | 365,13 |
| | | | 6 236,05 | 2,00 | 483,31 | 0,35 | 5 753 | N/S |

ASSOC. MAISON DE L'EMPLOI

COMPTES DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2007 au 31/12/2007

Présenté en Euros

COMPTES DE RÉSULTAT (suite)

| | Exercice clos le 31/12/2007 (12 mois) | | Exercice précédent 31/12/2006 (12 mois) | | Variation absolue (12 mois) | | % |
|--|---|---------------|---|---------------|-----------------------------------|--------|---------------|
| (-) Engagements à réaliser sur ressources affectées | | | | | | | |
| Autres charges | 93 826,57 | 30 13 | 92 139,50 | 67 25 | 1 687 | 1 83 | |
| | 20 850,60 | 6 69 | 5 059,01 | 3 89 | 15 791 | 312,14 | |
| Total des charges d'exploitation (I) | 318 158,89 | 102,15 | 137 000,80 | 100,00 | 181 158 | | |
| Quote-part de résultat sur opérations communes (II) | | | | | | | |
| CHARGES FINANCIÈRES: | | | | | | | |
| Dotations financières aux amortissements et provisions | | | | | | | |
| Intérêts et charges assimilées | | | | | | | |
| Différences négatives de change | | | | | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements | | | | | | | |
| Total des charges financières (III) | | | | | | | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES: | | | | | | | |
| Sur opérations de gestion | | | | | | | |
| Sur opérations en capital | | | | | | | |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | | | | | | | |
| Total des charges exceptionnelles (IV) | | | | | | | |
| Participation des salariés aux résultats (V) | | | | | | | |
| Impôts sur les sociétés (VI) | | | | | | | |
| TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI) | 318 158,89 | 102,15 | 137 000,80 | 100,00 | 181 158 | | 132,23 |
| SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT | | | | | | | |
| TOTAL GENERAL | 318 158,89 | 102,15 | 137 000,80 | 100,00 | 181 158 | | 132,23 |
| EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | | | | | | | |
| PRODUITS : | | | | | | | |
| Bénévolat | | | | | | | |
| Prestations en nature | | | | | | | |
| Dons en nature | 53 636,00 | | 21 507,00 | | | | |
| TOTAL | 53 636,00 | | 21 507,00 | | | | |
| CHARGES : | | | | | | | |
| Secours en nature | | | | | | | |
| Mise à disposition gratuite de biens et services | 53 636,00 | | 21 507,00 | | | | |
| Personnel bénévole | | | | | | | |
| TOTAL | 53 636,00 | | 21 507,00 | | | | |



Annexes aux comptes annuels

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2007 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2006 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 218 513,44 E.

Le résultat net comptable est une perte de 0,00 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 22/05/2008 par les dirigeants.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

La communauté d'Agglomération Narbonnaise a participé aux frais de fonctionnement, non valorisé dans la comptabilité de l'association Maison de l'Emploi de la Narbonnaise, dans les conditions suivantes :

- Mise à disposition des locaux : 28.080 €
- Mise à disposition du personnel : 24.701 €
- Maintenance ascenseur-alarme : 739 €
- Fourniture petits équipements : 116 €

La prise en charge totale, non comptabilisée, par la communauté d'agglomération s'élève à 53.636 €.



Annexes aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 30 048 E

| Actif immobilisé | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
|-------------------------------|---------------|---------------|------------|---------------|
| Immobilisations incorporelles | 869 | 1 273 | | 2 142 |
| Immobilisations corporelles | 4 447 | 23 459 | | 27 906 |
| Immobilisations financières | | | | |
| TOTAL | 5 316 | 24 733 | | 30 048 |

Amortissements et provisions d'actif = 6 719 E

| Amortissements et provisions | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
|------------------------------------|---------------|--------------|------------|--------------|
| Immobilisations incorporelles | 193 | 1 548 | | 1 741 |
| Immobilisations corporelles | 290 | 4 688 | | 4 979 |
| Titres mis en équivalence | | | | |
| Autres Immobilisations financières | | | | |
| TOTAL | 483 | 6 236 | | 6 719 |

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

| Nature des biens immobilisés | Montant | Amortis. | Valeur nette | Durée |
|--------------------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| Logiciels | 2 142 | 1 741 | 401 | 1 ans |
| Matériel de bureau & informati | 8 746 | 1 969 | 6 777 | de 3 à 4 ans |
| Mobilier | 19 160 | 3 010 | 16 150 | 5 ans |
| TOTAL | 30 048 | 6 719 | 23 329 | |

Etat des créances = 189 002 E

| Etat des créances | Montant brut | A un an | A plus d'un an |
|------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| Actif immobilisé | | | |
| Actif circulant & charges d'avance | 189 002 | 189 002 | |
| TOTAL | 189 002 | 189 002 | |

Provisions pour dépréciation = E

| Nature des provisions | A l'ouverture | Augmentation | utilisées | non utilisées | A la clôture |
|-----------------------|---------------|--------------|-----------|---------------|--------------|
| Stocks et en-cours | | | | | |
| Comptes de tiers | | | | | |
| Comptes financiers | | | | | |
| TOTAL | | | | | |



Annexes aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Etat des dettes = 101 395 E

| Etat des dettes | Montant total | De 0 à 1 an | De 1 à 5 ans | Plus de 5 ans |
|-----------------------------|----------------|----------------|--------------|---------------|
| Etablissements de crédit | | | | |
| Dettes financières diverses | | | | |
| Fournisseurs | 28 332 | 28 332 | | |
| Dettes fiscales & sociales | 35 263 | 35 263 | | |
| Dettes sur immobilisations | | | | |
| Autres dettes | | | | |
| Produits constatés d'avance | 37 800 | 37 800 | | |
| TOTAL | 101 395 | 101 395 | | |

Charges à payer par postes du bilan = 33 200 E

| Charges à payer | Montant |
|--------------------------------|---------------|
| Emp. & dettes établ. de crédit | |
| Emp. & dettes financières div. | |
| Fournisseurs | 23 380 |
| Dettes fiscales & sociales | 9 821 |
| Autres dettes | |
| TOTAL | 33 200 |

Produits constatés d'avance = 37 800 E

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.



Annexes aux comptes annuels (suite)

Autres informations complémentaires

Informations relatives au Droit Individuel à la Formation (DIF) :

- Volume des heures cumulées acquis par l'ensemble des salariés dans l'entreprise au 31/12/2007 = 88,37 heures
- Volume des heures ayant donné lieu à demande = 0

Informations relatives à l'indemnité de fin de carrière (IFC) :

- Evaluation cumulée du passif social en matière d'indemnité de fin de carrière au 31/12/2007 = 18.022 €uros.
- Génération des droits de l'exercice : 640 €uros.

