



CENTREMPLOI
43 Rue Felix Pyat
13300 SALON DE PROVENCE

Exercice clos le 31 Décembre 2011

- Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels
- Rapport spécial sur les conventions réglementées



CENTREMPLOI

43, Rue Félix Pyat
13300 SALON DE PROVENCE

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos au 31 Décembre 2011

Aux Adhérents

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31/12/2011 sur :

- le contrôle des comptes annuels de votre Association, 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 le 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 d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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 votre Association à la fin de cet exercice.

II. – Justification des appréciations

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 les éléments suivants :

- les appréciations auxquelles nous avons procédé pour émettre l'opinion ci-dessus, ont porté notamment sur les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes de votre Association, ainsi que leur présentation d'ensemble.
- 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. - Vérifications et informations spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel 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 de gestion établi par le Président et dans les documents adressés aux adhérents sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Salon de Provence
Le 1^{ER} Juin 2013



Bernard PANSIER
Commissaire aux Comptes



Comptes joints en 11 pages

Total des produits d'exploitation : 1 683 618 Euros
Résultat : 10 344 Euros
Total du bilan : 916 686 Euros

BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2011 12		Exercice N-1 31/12/2010 12		Ecart N / N-1
	Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	24 426	16 996	7 430	0	7 430 NS
	112 784	99 355	13 428	27 646	14 218
	108 034	89 494	18 540	9 316	9 223
	1 524	1 525	0	1 524	1 525
	13 654		13 654	14 054	400
TOTAL I	260 422	207 370	53 051	52 541	511
Comptes de liaison					
TOTAL II					
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN COURS				
	5 650		5 650	7 486	1 835
	156 083	20 925	135 158	152 620	17 462
	395 105	11 370	383 735	391 007	7 272
	333 965		333 965	38 893	295 072
	5 127		5 127	5 484	357
TOTAL III	895 930	32 295	863 635	595 490	268 145
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)					
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecart de conversion actif (VI)					
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 156 351	239 665	916 686	648 031	268 656
					41 46

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

CABINET MLA

Dossier N° 009068 en Euro



BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2011 12	Exercice N-1 31/12/2010 12	Ecart N / N-1 Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres	166 989	140 789	26 200	18.61
	Fonds associatifs sans droit de reprise				
	Ecart de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	50 553	2 782	53 336	NS
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)	10 344	53 336	63 680	119.39
	Autres fonds associatifs				
Fonds associatifs avec droit de reprise :					
Apports					
Legs et donations					
Résultats sous contrôle de tiers financeurs					
Ecart de réévaluation					
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables					
Provisions réglementées					
Droit des propriétaires					
TOTAL I	195 442	158 898	36 544	23.00	
Comptes de liaison					
TOTAL II					
FONDS DÉDIÉS	Provisions pour risques	91 780	7 178	91 780	
	Provisions pour charges	7 178	7 178		
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	20 000		20 000	
	Fonds dédiés sur autres ressources				
	TOTAL III	118 958	7 178	111 780	NS
DETTES (1)	Emprunts obligataires	68 062	155 677	87 614	56.28
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)		30	30	100.00
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	26 842	76 636	49 793	64.97
	Dettes fiscales et sociales	337 895	151 604	186 291	122.88
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	18 961	18 429	532	2.89
	Autres dettes				
Instrument de trésorerie					
Produits constatés d'avance	150 526	79 580	70 946	89.15	
TOTAL IV	602 286	481 955	120 331	24.97	
Ecart de conversion passif (V)					
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	916 686	648 031	268 656	41.48	

(1) Dont à plus d'un an

Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

451 760

406 278

80 000

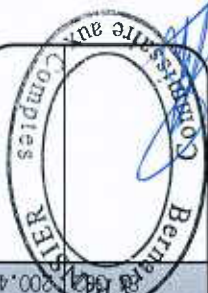
CABINET MLA

Dossier N° 009068 en Euros



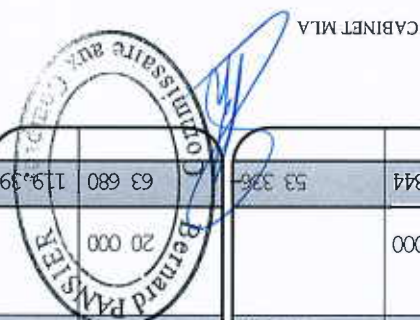
COMPTE DE RESULTAT

Exercice N	Exercice N-1	Exercice N	Exercice N-1	Exercice N	Exercice N-1
31/12/2011 12	31/12/2010 12	31/12/2011 12	31/12/2010 12	31/12/2011 12	31/12/2010 12
				Produits de marchandises	
				Produits d'exploitation (1)	
				CHIFFRE D'AFFAIRES NET	
				Autres produits	
				Cotisations	
				Collectes	
				Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	
				Subventions d'exploitation	
				Production immobilisée	
				Production stockée	
				Ventes de marchandises	
				Production vendue de Biens et Services	
				PRODUITS D'EXPLOITATION (1)	
				CHARGES D'EXPLOITATION (2)	
				Achats de marchandises	
				Variation de stock (marchandises)	
				Achats de matières premières et autres approvisionnements	
				Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)	
				Autres achats et charges externes	
				Impôts, taxes et versements assimilés	
				Salaires et traitements	
				Charges sociales	
				Dotations aux amortissements et aux provisions	
				Sur immobilisations : dotations aux amortissements	
				Sur immobilisations : dotations aux provisions	
				Sur actif circulant : dotations aux provisions	
				Pour risques et charges : dotations aux provisions	
				Subventions accordées par l'association	
				Autres charges (2)	
				TOTAL II	
				1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (1-II)	
				Bénéfice attribué ou perte transférée (III)	
				Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)	
				QUOTES-PARTS DE RESULTATS SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN	
				(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs	
				(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs	
				Ecart N / N-1	
				Euros	
				%	



COMPTE DE RESULTAT

Exercice N	Exercice N-1	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	%
31/12/2011 12	31/12/2010 12	31/12/2011 12	31/12/2010 12	Euros	%
PRODUITS FINANCIERS					
Produits financiers de participations	Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier	Autres intérêts et produits assimilés	Reprises sur provisions et transferts de charges	Différences positives de change	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement
24	24	2	2	22	NS
TOTAL V					
CHARGES FINANCIERES					
Dotations aux amortissements et aux provisions	Intérêts et charges assimilées	Différences négatives de change	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
1 525	3 558	3 773	1 525	215	5.69
5 082	3 773	1 310	3 773	34.72	
TOTAL VI					
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)					
5 058	3 771	1 288	3 771	34.14	
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (II+III-IV+V-VI)					
37 224	45 870	83 094	45 870	181.15	
PRODUITS EXCEPTIONNELS					
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	Produits exceptionnels sur opérations en capital	Reprises sur provisions et transferts de charges			
14	14	14	14		
TOTAL VII					
CHARGES EXCEPTIONNELLES					
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions			
6 806	7 465	659	7 465	8.83	
6 894	7 465	571	7 465	7.65	
TOTAL VIII					
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)					
6 880	7 465	585	7 465	7.84	
Impôts sur les bénéfices (IX)					
TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)					
1 683 655	1 547 647	136 008	1 547 647	8.79	
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)					
1 653 311	1 600 983	52 328	1 600 983	3.27	
SOLDE INTERMEDIAIRE					
30 344	53 336	83 680	53 336	156.89	
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs					
- Engagements à réaliser sur ressources affectées					
20 000		20 000			
5. EXCEDENTS OU DEFICITS					
10 344	53 336	63 680	53 336	119.39	



ANNEXE

SOMMAIRE

Evènements significatifs postérieurs à la clôture
page 15

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales 15
Détachements 15
Permanence ou changement de méthodes 15

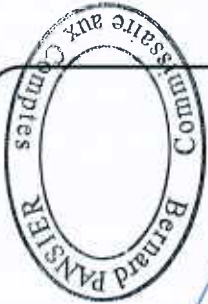
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations 16
Etat des amortissements 16
Tableau de variation des fonds associatifs 17
Etat des provisions 17
Etat des échéances des créances et des dettes 18
Tableau de suivi des fonds dédiés 18
Evaluation des immobilisations corporelles 18
Titres immobilisés 18
Evaluation des matières et marchandises 18
Evaluation des créances et des dettes 19
Dépréciation des créances 19
Disponibilités en Euros 19
Produits à recevoir 19
Charges à payer 19
Charges et produits constatés d'avance 19

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Produits et charges exceptionnels 20
Transferts de charges 20
Produits et charges sur exercices antérieurs 20

NA = Non Applicable NS = Non significative



[Handwritten signature]

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 916 686.32 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 1 683 617.58 Euros et dégageant un excédent de 10 344.15 Euros .

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2011 au 31/12/2011 .
Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 120-1 et suivants du Plan Comptable Général 2005.
La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.
Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que des règlements CRC relatifs à la réécriture du plan comptable général 2005 applicables à la clôture de l'exercice.

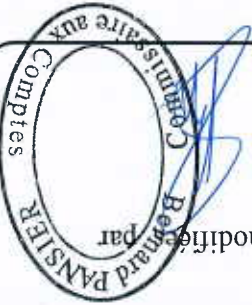
Dérogations

A l'exception des dérogations suivantes :

Après examen du fichier des immobilisations, les composants, bien qu'identifiés, n'ont pas une durée d'utilisation sensiblement différente de celle de l'immobilisation principale, ni une valeur significative. De ce fait, ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une décomposition.
Les amortissements pour dépréciation sont calculés en fonction de la durée de vie prévue, celle-ci étant comparable à la valeur d'usage. En tant que besoin, la valeur résiduelle est déduite de la base amortissable.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.



ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

Augmentations	Valeur brute début d'exercice		Valeur brute fin d'exercice		Révaluation fin d'exercice
	Acquisitions	Révaluations	Acquisitions	Révaluations	
		18 459	18 459		
		121 039	121 039		
		4 309	4 309		
		5 946	5 946		
		90 115	90 115		
		15 971	15 971		
		TOTAL	TOTAL		
		221 409	221 409		15 971
		1 524	1 524		
		14 054	14 054		
		15 578	15 578		
		255 446	255 446		23 525
		TOTAL GENERAL	TOTAL GENERAL		

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice		Montant fin d'exercice	
	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises
Autres postes d'immobilisations incorporelles	18 459	124	124	1 587
Installations générales agencements aménagements des constructions	93 392	14 130	14 130	8 167
Installations générales agencements aménagements divers	2 008	539	539	
Matériel de transport	5 946			5 946
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	83 100	6 209	6 209	8 307
TOTAL	184 446	20 878	20 878	16 474
TOTAL GENERAL	202 905	21 002	21 002	18 061
Autres immobilisations incorporelles	18 459	124	124	1 587
Installations générales agencements aménagements constr.	93 392	14 130	14 130	8 167
Installations générales agencements aménagements divers	2 008	539	539	
Matériel de transport	5 946			5 946
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	83 100	6 209	6 209	8 307
TOTAL	184 446	20 878	20 878	16 474
TOTAL GENERAL	202 905	21 002	21 002	18 061



ANNEXE

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

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements			
	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires
Autres immob.incorporelles TOTAL	124			
Instal.générales agenc.aménag.constr.	14 130			
Instal.générales agenc.aménag.divers	539			
Matériel de bureau informatique mobilier	6 209			
TOTAL	20 878			
TOTAL GENERAL	21 002			

Tableau des variations des fonds associatifs

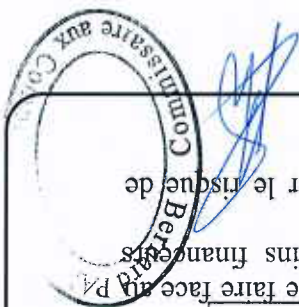
Nature des provisions et des réserves	Montant début d'exercice	Affectation résultats et retraitement	Dotation exercice	Reprise exercice	Montant fin exercice	Fonds propres	
						Fonds associatifs sans droit de reprise	Fonds associatifs
Fonds associatifs sans droit de reprise	140 789		26 200		166 989		
Réserves :							
Report à nouveau	2 782			53 336	50 553		
RESULTAT DE L'EXERCICE	53 336	53 336		10 344	10 344		
Autres fonds associatifs							
Fonds associatifs avec droit de reprise :							
Apports	68 662				68 662		
Provisions réglées							
TOTAL I	158 898	53 336	26 200	42 992	195 442		

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice	Provisions pour risques et charges	
						Pensions et obligations similaires	Autres provisions pour risques et charges
Pensions et obligations similaires	7 178				7 178		
Autres provisions pour risques et charges		91 780			91 780		
TOTAL	7 178	91 780			98 958		

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice	Dont dotations et reprises	
						Sur autres immobilisations financières	Sur comptes clients
Sur autres immobilisations financières	19 093	1 525			1 525		
Sur comptes clients		1 832			20 925		
Autres provisions pour dépréciation		11 370			11 370		
TOTAL	19 093	14 727			33 819		
Autres provisions pour dépréciation		106 507			106 507		
TOTAL GENERAL	26 271	124 982			132 777		

Les autres provisions pour risques et charges ont été comptabilisées afin de faire face au PA
 risque de non versement de l'intégralité des sommes dues, par certains financiers publics, au 31-12-2011 à Centremploi.
 Les autres provisions pour dépréciation ont été constituées pour couvrir le risque de non paiement de prestation par une structure partenaire de Centremploi.



ANNEXE

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

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances		Etat des dettes	
Montant brut	A 1 an au plus	Montant brut	A 1 an au plus
Autres immobilisations financières	13 654	Autres immobilisations financières	0
Clients douteux ou litigieux	20 925	Autres créances clients	135 158
Personnel et comptes rattachés	319	Divers état et autres collectivités publiques	376 059
Débiteurs divers	18 727	Charges constatées d'avance	5 127
TOTAL	569 968	TOTAL	13 654

Etat des dettes		Etat des créances	
Montant brut	A 1 an au plus	Montant brut	A 1 an au plus
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	40 000	Autres immobilisations financières	13 654
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	28 062	Autres créances clients	135 158
Fournisseurs et comptes rattachés	26 842	Divers état et autres collectivités publiques	376 059
Personnel et comptes rattachés	17 743	Charges constatées d'avance	5 127
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	107 452		
Autres impôts taxes et assimilés	212 701		
Autres dettes	18 961		
Produits constatés d'avance	150 526		
TOTAL	602 286	TOTAL	569 968

Tableau de suivi des fonds dédiés

Ressources	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant engager en fin d'exercice
A	B	C	D = A - B + C		
Cues Miramas Livre Rail				18 000	18 000
Acse Livre sur le rail				2 000	2 000
TOTAL				20 000	20 000

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Titres immobilisés

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition. En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré. Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des matières et marchandises

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré. Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.



ANNEXE

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

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

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 en Euros

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	376 059
Total	376 059

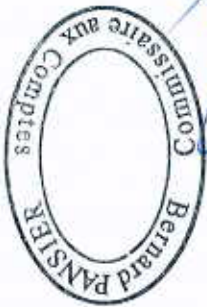
Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fiscales et sociales	2 581
Autres dettes	18 437
Total	21 017

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant	Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	5 127	Charges d'exploitation	5 127
Total	5 127	Total	5 127
Produits constatés d'avance	Montant	Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	150 526	Produits d'exploitation	150 526
Total	150 526	Total	150 526

- INFORMATIONS COMPLÉMENTAIRES -



ANNEXE

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

Produits et charges exceptionnels

Nature	Montant	imputé au compte
Charges exceptionnelles	2 566	67120000
- Pénalités et Amendes	1 459	67180000
- Subvention CG 2011 Terre de Provence	4 025	
Total		

Transferts de charges

Nature	Montant
Indemnités Journalières	11 170
Total	11 170

Charges et produits sur exercices antérieurs

Nature	Montant	imputé au compte
Charges	2 782	67200000
- CR 2009 Autoréhabilitation	2 782	
Total	2 782	

Le 14/05/2012
Le Président





CENTREMPLOI
43, Rue Felix Pyat
13300 SALON DE PROVENCE

RAPPORT SPECIAL
SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES

Exercice clos au 31 Décembre 2011

Mesdames, Messieurs,

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre Association, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Conventions autorisées au cours de l'exercice

En application de l'article, L612-5 du Code de commerce, nous avons été avisés d'aucune convention nouvellement conclues dans l'exercice 2011.

Conventions approuvées au cours d'exercices antérieurs dont l'exécution s'est poursuivie durant l'exercice

Par ailleurs, nous avons été informés que l'exécution des conventions suivantes, approuvées au cours d'exercices antérieurs, s'est poursuivie au cours du dernier exercice.

1° Objet de la convention : Refacturation de services mis à disposition de CENTREMPLOI par l'association PAIS.

Personnes concernées : Madame Brigitte DANIEL, Alain DUFOUR, Claude GARDIOL, Thierry GUGUES, Bertrand SCHALLER, Gérard DUBOUT.

Nature de la convention : Mise à disposition de personnel consentie par l'Association PAIS à Centremploi.

Conditions de la convention : Facturation 2011 pour la mise à disposition partielle de 3 salariés pour un montant de 9009 €.

2° Objet de la convention : Refacturation de services mis à disposition de CENTREMPL01 par l'association TMS

Personne concernée : Monsieur Bertrand SCHALLER.

Nature de la convention : Mise à disposition de véhicules consentie par l'Association TMS

Conditions de la convention : Facturation 2011 pour un montant de 13.595 €

3° Objet de la convention : Refacturation de services mis à disposition de CENTREMPL01 par le Groupement d'Employeurs « GDID »

Personnes concernées : Mesdames Brigitte DANIEL, Virginie ROCHE, Marie-Paule MAUJEAN, Christine RICCA, Françoise RAPONI, Messieurs Thierry GRANIER, René BOSCH, Gérard DUBOUT, Alain DUFOUR, Bertrand SCHALLER, Claude GARDIOL, Claude CORTESI, Didier DEBARGE.

Nature de la convention : Mise à disposition consentie par le GROUPEMENT GDID à CENTREMPL01, de personnel de direction, d'administration, d'accueil et frais généraux du groupement

Conditions de la convention : Facturation 2011 pour un total de 170.789 €

4° - Objet de la convention : Refacturation de services mis à la disposition de Famille Emploi par CENTREMPL01.

Personnes concernées : Monsieur Thierry GRANIER et Monsieur Gérard DUBOUT.

Nature de la convention : Convention de mise à disposition consenti par CENTREMPL01 à l'association FAMILLEMPL01.

Définition des services mis à disposition :

- Gestionnaire de parcours
- Frais généraux : loyer des locaux, eau, électricité, communications téléphoniques

Conditions de la convention : Facturation 2011 pour un total de 8.226 €



5° - Objet De La Convention : Refacturation de service mis à la disposition de PAIS par CENTREMPLOI

Personnes concernées : Madame Brigitte DANIEL, Alain DUFOUR, Claude GARDIOL, Thierry GUGUES, Bertrand SCHALLER, Gérard DUBOUT.

Nature de la convention : Convention de mise à disposition consentie par Centremploi à l'association PAIS.

Definition des services mis à disposition :

- Gestionnaire de parcours.
- Frais généraux : loyer des locaux, eau, électricité, communications téléphoniques

Conditions de la convention : Facturation 2011 pour un montant de 38.679 €

6° - Objet de la convention : Refacturation de service mis à la disposition du groupeement d'employeurs GDID par CENTREMPLOI

Personnes concernées : Mesdames Brigitte DANIEL, Virginie ROCHE, Marie-Paule MAUJEAN, Christine RICCA, Françoise RAPONI, Messieurs Thierry GRANIER, René BOSCH, Gérard DUBOUT, Alain DUFOUR, Bertrand SCHALLER, Claude GARDIOL, Claude CORTESI, Didier DEBARGE.

Nature de la convention : Convention de refacturation de frais généraux consentie par Centremploi au groupeement d'employeurs GDID, concernant le loyer des locaux, eau, électricité, communications téléphoniques

Conditions de la convention : Facturation 2011 pour un montant de 13.520 €

7° Objet de la convention : Rétrocession à Famillemplois

Personnes concernées : Messieurs Thierry GRANIER et Gérard DUBOUT.

Nature de la convention : Rétrocession par Centremploi à Famillemplois, d'une commission au titre du chiffre d'affaires apporté à Centremploi par Famillemplois.

Conditions de la convention : Rétrocession 2011 pour un montant de 598 €

8° Objet de la convention : Refacturation de services mis à disposition de CENTREMPLOI par l'association TMS

Personne concernée : Monsieur Bertrand SCHALLER.

Nature de la convention : Mise à disposition consentie par L'Association TMS, d'un encadrant technique travaillant pour Centremploi sur le chantier mobilité.



Conditions de la convention : Facturation 2011 pour un montant de 7.665 €.

Il ne nous appartient pas de rechercher l'existence éventuelle d'autres conventions mais de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles de celles dont nous avons été avisés, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé. Il vous appartient, d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Nous avons effectué nos travaux selon les normes professionnelles applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences destinées à vérifier la concordance des informations qui nous ont été données avec les documents de base dont elles sont issues

Fait à Salon de Provence
Le 1^{er} Juin 2012


Bernard PANSIER
Commissaire aux Comptes


13300 SALON DE PROVENCE
04.90.56.21.38

CABINET MLA
64 . COURS CARNOT

15 à 20	- Annexe
10 à 14	- Détail Compte de résultat
6 à 9	- Détail bilan
4 et 5	- Compte de résultat
2 et 3	- Bilan actif-passif
1	- Rapport de présentation

Page

COMPTES ANNUELS du 01/01/2011 au 31/12/2011

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise

Association CENTREMPLOI
43 Rue Félix Pyat
13300 SALON-DE-PROVENCE

pour l'exercice du 01/01/2011 au 31/12/2011,

et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	916 686 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	842 179 Euros
- Résultat net comptable,	10 344 Euros

Fait à SALON DE PROVENCE
Le 15/05/2012



Cabinet MLA
Christian LARGUIER

Julien DUCROS

BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N-1 31/12/2011 12		Exercice N-1 31/12/2010 12		Ecart N / N-1
	Brut	Amortissements et provisions	Net	Net	
ACTIF IMMOBILISE					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	24 426	16 996	7 430	0	7 430 NS
Frais de recherche et de développement					
Concessions, Brevets et droits similaires					
Fonds commercial (1)					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
Terrains					
Constructions	112 784	99 355	13 428	27 646	14 218- 51.43
Installations techniques Matériel et outillage					
Autres immobilisations corporelles	108 034	89 494	18 540	9 316	9 223 99.00
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations mises en équivalence					
Autres participations	1 524	1 525	0	1 524	1 525- 100.00
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	13 654		13 654	14 054	400- 2.85
TOTAL I	260 422	207 370	53 051	52 541	511 0.97
Comptes de liaison					
ACTIF CIRCULANT					
STOCKS ET EN COURS					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	5 650		5 650	7 486	1 835- 24.52
Avances et acomptes versés sur commandes					
CRÉANCES (3)					
Créances usagers et comptes rattachés	156 083	20 925	135 158	152 620	17 462- 11.44
Autres créances	395 105	11 370	383 735	391 007	7 272- 1.86
Valeurs mobilières de placement					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	333 965	333 965	5 127	38 893	295 072 758.68
Charges constatées d'avance (3)	5 127		5 127	5 484	357- 6.51
TOTAL III	895 930	32 295	863 635	595 490	268 145 45.03
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)					
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecart de conversion actif (VI)					
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 156 351	239 665	916 686	648 031	268 656 41.46

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2011 12	Exercice N-1 31/12/2010 12	Exercice N-1 31/12/2010 12	Ecart N / N-1 Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres	166 989	140 789	26 200	18.61	
	Fonds associés sans droit de reprise Ecart de réévaluation Réserves : Réserves statutaires ou contractuelles Réserves réglementées Autres réserves Report à nouveau	50 553	2 782	53 336	NS	
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)	10 344	53 336	63 680	119.39	
	Autres fonds associés	68 662	68 662			
	Fonds associés avec droit de reprise :					
	Apports					
	Legs et donations					
	Résultats sous contrôle de tiers financiers					
	Ecart de réévaluation					
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables					
	Provisions réglementées					
	Droit des propriétaires					
FONDS DEDIEES ET PROVISIONS	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	91 780	7 178	91 780		
	Provisions pour risques	7 178	7 178			
	Fonds dédiés sur autres ressources	20 000		20 000		
DETTES (1)	Emprunts obligataires	68 062	155 677	87 614	56.28	
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)		30	30	100.00	
	Emprunts et dettes financières divers					
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours					
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	26 842	76 636	49 793	64.97	
	Dettes fiscales et sociales	337 895	151 604	186 291	122.88	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	18 961	18 429	532	2.89	
	Autres dettes					
	Instruments de trésorerie					
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance	150 526	79 580	70 946	89.15	
	Ecart de conversion passif (V)	602 285	481 955	120 331	24.97	
TOTAL IV		916 686	648 031	268 656	41.46	
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)						

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques
CABINET M.A
451 760
406 278
80 000
Dossier N° 009068 en Euros.

COMPTE DE RESULTAT

Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	%
31/12/2011 12	31/12/2010 12		
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)			
Ventes de marchandises	842 179	791 435	50 744
Production vendue de Biens et Services			6 41
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	842 179	791 435	6 41
Production stockée	827 413	741 268	86 146
Production immobilisée	11 170	11 030	11 62
Subventions d'exploitation	2 856	3 914	1 058
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			27 03
Collectes			
Cotisations			
Autres produits			
TOTAL I	1 683 618	1 547 646	8 79
CHARGES D'EXPLOITATION (2)			
Achats de marchandises	89	1 101	91 89
Variation de stock (marchandises)	1 835	215	1 620
Achats de matières premières et autres approvisionnements			753 31
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			
Autres achats et charges externes	369 907	366 384	3 523
Impôts, taxes et versements assimilés	42 217	44 887	2 670
Salaires et traitements	892 873	921 425	28 552
Charges sociales	208 212	226 189	17 976
Dotations aux amortissements et aux provisions	21 002	27 494	6 492
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			23 61
Sur immobilisations : dotations aux provisions			
Sur actif circulant : dotations aux provisions	104 982	892	104 090
Pour risques et charges : dotations aux provisions			NS
Subventions accordées par l'association			
Autres charges (2)	216	1 159	943
TOTAL II	1 641 335	1 589 745	51 590
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			
	42 283	42 099	84 382
QUOTES-PARTS DE RESULTATS SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN			
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			
			200 44

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

Exercice N	Exercice N-1	Exercice N	Exercice N-1
31/12/2011	31/12/2010	12/31/2011	12/31/2010
PRODUITS FINANCIERS			
Produits financiers de participations			
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier	24	24	2
Autres intérêts et produits assimilés			
Reprises sur provisions et transferts de charges			
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
TOTAL V	24	24	2
CHARGES FINANCIERES			
Dotations aux amortissements et aux provisions	1 525	3 558	3 773
Intérêts et charges assimilés			
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
TOTAL VI	1 525	3 773	3 773
1 310	34 72	1 310	34 72
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)			
5 058	3 771	5 058	3 771
1 288	34 14	1 288	34 14
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I+II+III+V+VI)			
37 224	45 870	37 224	45 870
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	14	14	14
Produits exceptionnels sur opérations en capital			
Reprises sur provisions et transferts de charges			
TOTAL VII	14	14	14
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	6 806	7 465	659
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	88	88	88
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions			
TOTAL VIII	6 894	7 465	571
6 894	7 465	6 894	7 465
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)			
Impôts sur les bénéfices (IX)			
TOTAL PRODUITS (I+II+III+V+VI+VII)	1 683 655	1 547 647	1 36 008
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)	1 653 311	1 600 983	52 328
SOLDE INTERMEDIAIRE	30 344	53 336	83 680
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	20 000	20 000	20 000
- Engagements à réaliser sur ressources affectées			
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	10 344	53 336	63 680
119,39	119,39	63 680	119,39

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2011	Exercice N-1 31/12/2010	Ecart N / N-1
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
20810000	LOGICIELS	24 426	18 459	5 967
28081000	AMORTISSEMENT LOGICIELS	16 996	18 459	1 463
CONSTRUCTIONS				
21350000	AGENCEMENT CONSTRUCTION	112 784	121 039	8 255
28135000	AMORTISSEMENT CONSTRUCTION	99 355	93 392	5 963
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
21810000	AGENCEMENTS INSTALLATIONS GENE	18 540	9 316	9 223
21820000	MATERIEL DE TRANSPORT	4 309	4 309	0
21830000	MATERIEL DE BUREAU,INFORMAT.	5 946	5 946	0
21840000	MOBILIER	26 180	26 180	0
28181000	AMORTISSEMENTS AGENCEMENTS	2 546	2 008	539
28182000	AMORTS MATERIEL TRANSPORT	5 946	5 946	0
28183000	AMORTS MATERIEL DE BUREAU	57 279	62 313	5 035
28184000	AMORTS MOBILIER	23 723	20 787	2 936
AUTRES PARTICIPATIONS				
26600000	AUTRES TITRES IMMOBILISES	0	1 524	1 525
29660000	DEPRECIATION TITRES PARTICIPAT	1 524	1 524	0
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
27510000	DEPOTS	7 132	7 132	0
27550000	CAUTIONNEMENTS	6 522	6 922	400
TOTAL ACTIF IMMOBILISE				
		53 051	52 541	512
MARCHANDISES				
37000000	STOCK LIVRES	5 650	7 486	1 835
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES				
41100000	CLIENTS	135 158	152 620	17 462
41600000	CLIENTS DOUTEUX	135 158	152 620	17 462
49100000	PROVISIONS CLIENTS DOUTEUX	20 925	19 093	1 832
AUTRES CREANCES				
40100000	FOURNISSEURS	383 735	391 007	7 272
42111001	SALAIRES NOVEMBRE DE	14 285	15 223	938
42501002	ACOMPTÉ JANVIER PERMANENTS	319	28	319
44100001	SUB A REC CR	62 600	103 750	41 150
44100002	SUB A REC CG	81 350	38 820	42 530
44100003	SUB A REC DDTF	15 000	15 000	0
44100009	SUBV A RECEVOIR FSE DRTEFP	180 713	175 267	5 446
44100013	AIR 84	10 668	10 668	0
44100016	MSA	10 000	10 000	0
44100020	SUBV CRESS PACA	13 728	13 728	0
44100099	AUTRES SUBVENTIONS A RECEVOIR	2 000	14 000	12 000
46210000	FAMILLEMPLOIS	646	24 031	23 385
46720000	ESPACE CENTREMPLOI	966	34	931
46870000	PRODUITS A RECEVOIR	2 831	3 672	842
49640013	PROV CREANCE AIR 84	11 370	1 182	10 188
AUTRES				
		7 430	0	7 430
		NS	NS	NS
		32.32	5 967	1 463
		7.93	1 463	1 463
		51.43	14 218	14 218
		6.82	8 255	8 255
		6.38	5 963	5 963
		99.00	9 223	9 223
		11.99	7 664	7 664
		26.83	539	539
		8.08	5 035	5 035
		14.13	2 936	2 936
		100.00	1 525	1 525
		2.85	400	400
		5.78	400	400
TOTAL ACTIF				
		1 121 121	1 121 039	82
		NS	NS	NS
		32.32	5 967	1 463
		7.93	1 463	1 463
		51.43	14 218	14 218
		6.82	8 255	8 255
		6.38	5 963	5 963
		99.00	9 223	9 223
		11.99	7 664	7 664
		26.83	539	539
		8.08	5 035	5 035
		14.13	2 936	2 936
		100.00	1 525	1 525
		2.85	400	400
		5.78	400	400
		0.97	512	512
		24.52	1 835	1 835
		24.52	1 835	1 835
		17.44	17 462	17 462
		11.44	17 462	17 462
		9.60	1 832	1 832
		9.60	1 832	1 832
		1.86	7 272	7 272
		6.16	938	938
		100.00	28	28
		39.66	41 150	41 150
		109.56	42 530	42 530
		3.11	5 446	5 446
		10.668	10 668	10 668
		10.000	10 000	10 000
		13.728	13 728	13 728
		12.000	12 000	12 000
		97.31	23 385	23 385
		NS	931	931
		22.92	842	842
		100.00	1 182	1 182
		11.370	11 370	11 370

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2011 12	Exercice N-1 31/12/2010 12	Ecart N / N-1 %
DISPONIBILITES				
51200000	CAISSE D'EPARGNE	333 965	38 893	295 072
51201000	LIVRET EPARGNE	99	31	68
51210000	CREDIT AGRICOLE	75 135	111	219.30
51220000	CREDIT DU NORD	258 259	37 166	75 024
51710000	CREDIT AGRICOLE EF	89	1 161	NS
53000000	CAISSE	363	363	221 093
53100000	CAISSE TLP	13	6	594.88
48600000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	7	55	1 072
51200000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	5 127	5 484	92.35
TOTAL ACTIF CIRCULANT		863 635	595 490	268 145
TOTAL GENERAL		916 686	648 031	268 656
				41.46

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1
		31/12/2011 12	31/12/2010 12	Euros
				%
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE	10200000	166 989	140 789	26 200
FONDS ASSOCIATIF	10200000	30 294	30 294	26 200
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE	10240000	136 695	110 495	26 200
REPORT A NOUVEAU	11000000	50 553	2 782	23.71
REPORT A NOUVEAU	11000000	50 553	2 782	NS
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)		10 344	53 336	NS
APPORTS	10360000	68 662	68 662	119.39
APPORTS	10360000	68 662	68 662	
APPORTS	10360000	68 662	68 662	
FONDS ASSOCIATIFS		195 442	158 898	23.00
PROVISIONS POUR RISQUES	15180000	91 780	91 780	36 544
PROVISIONS POUR RISQUES	15180000	91 780	91 780	23.00
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHA	15180000	91 780	91 780	
PROVISIONS POUR CHARGES	15300000	7 178	7 178	
PROVISIONS POUR CHARGES	15300000	7 178	7 178	
PROVISION ENGAGEMENTS RETRAITE	15300000	7 178	7 178	
FONDS DEBIES SUR SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT	19400000	20 000	20 000	
FONDS DEBIES SUR SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT	19400000	20 000	20 000	
FONDS DEBIES		118 958	7 178	NS
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	16400000	68 062	155 677	56.28
EMPRUNT CA 40000€	16400000	28 062	35 677	21.34
EMPRUNT ESIA	16410000	40 000	40 000	100.00
EMPRUNT ESIA	16410000	40 000	40 000	100.00
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	16880000	30	30	100.00
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	16880000	30	30	100.00
INTERETS COURUS NON ECHUS	16880000	30	30	100.00
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	40100000	26 842	76 636	64.97
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	40100000	26 842	76 636	64.97
DETTES FISCALLES ET SOCIALES	42112001	337 895	151 604	122.88
SALAIRES DECEMBRE DE	42112001	15 362	12 630	21.62
SALAIRES DECEMBRE PERM	42112002	50	156	67.92
NOTE DE FRAIS	42150000	488	798	38.90
ACTE DECEMBRE DE	42512001	50	50	100.00
SAISI ARRET SUR SALAIRE	42700000	160	160	100.00
PROV.CONGES PAYES	42820000	1 843	1 309	40.82
URSSAF DE	43100001	18 294	10 658	71.65
URSSAF PERM	43100002	62 834	55 046	14.15
PREMAIJANCE	43730002	22 248	23 845	6.70
APCIL	43730003	3 338	4 210	20.71
ASSEDIC DE	43740001	3 338	4 210	20.71
ASSEDIC PERM	43740002	3 338	4 210	20.71
PROV.CHARGES CONGES PAYES	43820000	737	13 247	100.00
AIR 84	44100013	737	13 247	100.00
AVANCE SUB VILLE SALON	44190006	200 000	10 206	100.00
TAXE SUR SALAIRES	44711000	791	3 144	74.84
FORMATION CONTINUE	44713000	11 910	14 425	17.44

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2011 12	Exercice N-1 31/12/2010 12	Ecart N / N-1
AUTRES DETTES		18 961	18 429	532
41100000 CLIENTS		524	140	384
46860000 CHARGES A PAYER		18 437	18 289	148
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		150 526	79 580	70 946
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		150 526	79 580	70 946
TOTAL DETTES		602 286	481 955	120 331
TOTAL GENERAL		916 686	648 031	268 656
				41,46

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

Exercice N	Exercice N-1	Exercice N	Exercice N-1	Exercice N	Exercice N-1	Exercice N	Exercice N-1
31/12/2011 12	31/12/2010 12	31/12/2011 12	31/12/2010 12	31/12/2011 12	31/12/2010 12	31/12/2011 12	31/12/2010 12
						Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	842 179	791 435	50 744	6 41			
7060010 PARTICULIERS	21 979	16 134	5 845	36.23			
7060011 PARTICULIERS LB	2 130	3 216	1 086	33.77			
7060013 PARTICULIERS VX	1 115	3 547	2 432	68.58			
7060014 PARTICULIERS PO	989		989				
7060020 COMMERÇANTS ET ARTISANS	2 196	2 587	391	15.13			
7060040 ETS MOINS 10 SALAIRES	24 578	21 620	2 958	13.68			
7060041 ETS MOINS 10 SALAIRES LB	8 363	6 386	1 976	30.95			
7060043 ETS DE MOINS DE 10 SALAIRES VX	2 682	3 838	1 156	30.11			
7060044 ARNAUD PROPRIETE	812		812				
ASSOCIATIONS	60 088	64 152	4 064	6.34			
7060081 ASSOCIATIONS LB	4 446	9 253	4 807	51.95			
7060083 ASSOCIATION VX	53 809	33 766	20 044	59.36			
7060084 ASSOCIATIONS PO	5 519	8 796	3 276	37.25			
7060090 COLLECTIVITES LOCALES	62 204	24 780	37 424	151.03			
7060091 COLLECTIVITES LOCALES LB	56 648	25 006	31 642	126.54			
7060093 COLLECT LOCAL ETS PUBLICS VX	966	1 593	626	39.33			
7060094 MAIRIE ORGON	18 999	20 017	1 017	5.08			
7060100 AUTRES	48 941	50 887	1 946	3.82			
7060101 SYNDICAT DE COPROPRIETE LB	58	58	58	100.00			
7060103 SYNDICAT DE COPROPRIETE VX	2 107	1 611	495	30.75			
7060110 PROFESSIONS LIBERALES SALON	6 409	9 989	3 581	35.84			
7060111 PROFESSIONS LIBERALES LB	1 401	2 115	715	33.79			
7060113 PROFESSIONS LIBERALES VX	4 919	1 402	3 516	250.77			
7060130 HOTELS RESTAURANTS SALON	28 211	18 011	10 200	56.63			
7060140 SCI SALON	3 921	4 585	664	14.47			
7060143 SCI LA TALENE		570	570	100.00			
70610010 PARTICULIERS		322	322	100.00			
70610011 PARTICULIERS LB EF	177	988	811	82.07			
70620001 DAC SALON-BERRE	166 594	166 114	480	0.29			
70620002 DAC SAINT REMY	116 059	117 099	1 040	0.89			
70620003 AMIS DU MARAIS DU VIGUIERAT	32 700	20 438	12 262	60.00			
70630015 PROD TERRE DE PROVENCE LIVRES	9	580	571	98.45			
70630016 PROD T DE PROV INFORMATIQUE	950	8 910	7 960	89.34			
70630017 PROD TOURNE LA PAGE	1 150	352	798	226.70			
70630018 VENTE LIVRES INVENTAIRE	320	528	209	39.49			
70630019 VENTES BOUTIS	278	603	325	53.96			
70630020 PRESTATIONS TOURNE LA PAGE	1 389	14 050	12 661	90.11			
70630030 PRESTATIONS TMS MOBILITE	6 800		6 800				
70811000 REFACTURATION INTER ASSOC	60 425	95 488	35 063	36.72			
70820000 MARGE NETTE AIR TT 84	11 310	8 094	3 216	39.74			
70821000 AIR 84 ASP HEURES AGREES	11 370	10 579	791	7.48			
70830000 FORMATION SAVOIRS DE BASE	3 789	8 942	5 154	57.63			
70880000 AUTRES PRODUITS	6 029	9 479	3 450	36.40			
70910000 RISTOURNE FAMILLEMPLOIS	598	5 047	4 449	88.15			
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	842 179	791 435	50 744	6.41			
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	827 413	741 268	86 146	11.62			
74000009 SUBVENTION DIAGNOSTIC	2 000	2 000	2 000	100.00			
74000011 SUBVENTION ACC PROF.	6 500	6 500	6 500	100.00			
74010011 DTE ACCOMP AI	50 000	30 500	19 500	63.93			
74010015 DTE TERREDEPROVENCE	7 500	15 000	7 500	50.00			
74010021 DTEFF LIVRE	22 981	15 000	7 981	53.21			
74010023 DTEFF MOBILITE	3 125	23 151	20 026	86.50			

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

Exercice N-1	Exercice N	Exercice N-1	Exercice N	Exercice N-1	Exercice N
31/12/2010	12	31/12/2011	12	31/12/2010	12
19 973	19 973	19 973	19 973	19 973	19 973
9 000	9 000	9 000	10 000	9 000	9 000
3 088	3 088	3 774	6 862	3 088	81.82
1 000	5 000	5 000	6 000	1 000	20.00
4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	
10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	
12 502	27 544	12 502	15 042	12 502	45.39
67 445	135 174	67 445	67 730	67 445	49.89
47 370	124 297	47 370	171 667	47 370	38.11
77 536	110 126	77 536	32 591	77 536	70.41
52 085	10 875	52 085	3 125	7 750	71.26
29 000	29 000	29 000	29 000	29 000	
4 481	4 481	5 727	10 208	5 727	127.81
15 576	10 742	15 576	26 317	15 576	145.00
12 171	6 417	12 171	18 588	12 171	189.67
14 292	19 396	14 292	5 104	14 292	73.69
30 082	30 082	30 082	30 082	30 082	
6 962	6 962	6 962	6 962	6 962	
26 500	26 500	26 500	35 500	26 500	33.96
13 750	27 500	13 750	13 750	13 750	50.00
9 353	26 151	9 353	35 504	9 353	35.77
16 040	21 770	16 040	5 730	16 040	73.68
10 111	10 111	10 111	10 111	10 111	
9 500	12 500	9 500	22 000	9 500	76.00
30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	
19 825	26 464	19 825	6 639	19 825	74.91
12 778	12 778	12 778	36 357	12 778	100.00
271	36 628	271	36 357	271	0.74
22 880	22 880	22 880	22 880	22 880	
11 170	11 170	11 170	11 170	11 170	
11 030	11 030	11 030	11 030	11 030	
140	140	140	140	140	1.27
1.27	1.27	1.27	1.27	1.27	
27.03	27.03	27.03	27.03	27.03	
1 058	3 914	1 058	2 856	1 058	27.03
27.03	3 914	27.03	2 856	27.03	
135 972	1 547 646	135 972	1 683 618	135 972	8.79
8.79	1 547 646	8.79	1 683 618	8.79	
91.89	1 101	91.89	89	91.89	
1 012	1 101	1 012	89	1 012	
91.89	1 101	91.89	89	91.89	
1 012	1 101	1 012	89	1 012	
753.31	215	753.31	1 835	753.31	
1 620	215	1 620	1 835	1 620	
753.31	215	753.31	1 835	753.31	
0.96	369 907	0.96	366 384	0.96	
3 523	366 384	3 523	366 384	3 523	
163	303	163	303	163	
53.88	303	53.88	303	53.88	
100.00	3 163	100.00	9 659	100.00	
36.86	2 601	36.86	7 057	36.86	
22.93	3 268	22.93	14 248	22.93	
28.24	1 103	28.24	3 907	28.24	
22.69	53	22.69	236	22.69	
100.00	95	100.00	95	100.00	
19.98	3 775	19.98	4 529	19.98	
100.00	751	100.00	751	100.00	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

Exercice N	31/12/2011	12	Exercice N-1	31/12/2010	12	Ecart N / N-1	%
60640016	FOURNITURES ADMINIS MDP	460	1 139	679	59.59	679	59.59
61100000	SOUS TRAITANCE	2 993	905	2 088	230.79	2 088	230.79
61320000	LOCATIONS IMMOBILIERES	46 922	50 501	3 579	7.09	3 579	7.09
61350000	LOCATIONS MOBILIERES	23 838	32 115	8 278	25.78	8 278	25.78
61400000	CHARGES LOCALITVES	8 870	13 850	4 980	35.95	4 980	35.95
61500000	ENTRETIEN REPARATIONS	5 398	2 758	2 640	95.69	2 640	95.69
61560000	MAINTENANCE	7 496	10 053	2 557	25.43	2 557	25.43
61560001	MAINTENANCE CEDEON	547	380	167	44.00	167	44.00
61560015	MAINTENANCE T DE PROV		149	149	100.00	149	100.00
61600000	PRIMES D'ASSURANCES	8 051	7 120	931	13.08	931	13.08
61810000	DOCUMENTATION GENERALE	1 175	2 504	1 329	53.08	1 329	53.08
61850000	FRAIS DE SEMINAIRES	1 939	1 990	51	2.57	51	2.57
62100000	PERSONNEL EXTERIEUR	18 544	31 426	12 883	40.99	12 883	40.99
62120000	PERSONNEL SECRETARIAT DELTASUD	169 725	133 206	36 519	27.42	36 519	27.42
62260000	HONORAIRES	5 000	5 000	5 000	100.00	5 000	100.00
62310000	ANNONCES ET INSERTIONS	7 279	8 160	881	10.79	881	10.79
62380000	DON	50	79	79	100.00	79	100.00
62500000	DEPLACEMENTS	829	925	96	10.41	96	10.41
62500003	DEPLACEMENT ENTREPRISE	184	503	320	63.54	320	63.54
62500004	DEPLACEMENT ACCOMPAGNEMENT	7 735	9 936	2 201	22.15	2 201	22.15
62500015	DEPLACEMENT TDP	152	295	143	48.40	143	48.40
62500021	FRAIS DEPLACEMENTS LIVRES	182	406	224	55.11	224	55.11
62570000	RECEPTION	51	52	1	2.32	1	2.32
62600000	TIMBRES ET AFFRANCHISSEMENTS	2 069	1 488	581	39.04	581	39.04
62610000	TELECOM+INTERNET SALON	10 408	12 332	1 924	15.60	1 924	15.60
62620000	TELECOM L'AMBESC	984	1 403	419	29.86	419	29.86
62650000	TELECOM TDP	1 136	1 155	18	1.59	18	1.59
62660000	TELEPHONE MDP	1 171	1 684	513	30.49	513	30.49
62670000	TELEPHONE SAINT-ANDIOL	817	817	817	100.00	817	100.00
62680000	TELEPHONE MOBILITE	962	962	962	100.00	962	100.00
62690000	TELEPHONE AUTOPRODUCTION	801	337	463	137.41	463	137.41
62691000	TELEPHONE LIGNE DE FAIRE	397	397	397	100.00	397	100.00
62700000	SERVICES BANCAIRES	2 032	2 267	235	10.39	235	10.39
62800000	COTISATIONS	2 990	1 953	1 037	53.12	1 037	53.12
63110000	TAXE SUR SALAIRES	29 547	29 442	105	0.36	105	0.36
63130000	PARTICIP FORM CONT	11 910	14 496	2 587	17.84	2 587	17.84
63700000	AUTRES IMPÔTS ET TAXES	760	948	188	19.84	188	19.84
64110000	SALAIRES BRUT PERM	892 873	921 425	28 552	3.10	28 552	3.10
64111001	SALAIRES BRUT DE	628 066	716 760	88 694	12.37	88 694	12.37
64120000	CONGES PAYES	247 040	199 354	47 686	23.92	47 686	23.92
64130000	SUBROGATIONS	8 573	5 919	2 654	44.84	2 654	44.84
64140000	INDEMNITES TRANSACTIONNELLES	8 660		8 660		8 660	
64510000	URSSAF PAT PERM	208 212	226 189	17 976	7.95	17 976	7.95
64511001	URSSAF PAT DE	92 498	103 660	11 162	10.77	11 162	10.77
64530000	RETRAITE PAT PERM	10 120	8 284	1 835	22.15	1 835	22.15
64531001	RETRAITE PAT DE	36 993	42 303	5 310	12.55	5 310	12.55
64540000	ASSEDIC PAT PERM	14 082	11 363	2 718	23.92	2 718	23.92
64541001	ASSEDIC PAT DE	27 185	31 537	4 351	13.80	4 351	13.80
		10 681	8 772	1 909	21.76	1 909	21.76

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
31/12/2011	31/12/2010	12	
		Euros	
		%	
6455000 PREVOYANCE APICIL	9 738	11 139	12.58
6456000 CHARGES SUR CP	161	95	269.98
6464001 INDEMNITES NON IMPOSABLES	1 540	4 253	63.80
6475000 MEDICINE DU TRAVAIL	5 077	4 856	4.54
6480000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	139	117	18.70
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	21 002	27 494	23.61
6811000 DOTATION AUX AMORTIS	21 002	27 494	23.61
DOTATIONS AUX PROVISIONS SUR ACTIF CIRCULANT	104 982	892	104.090
6817100 DOTATION PROV RISQUE FSE	91 780	91 780	NS
6817400 DOTATION ACTIFS CIRCULANTS	13 202	892	12 310
AUTRES CHARGES	216	1 159	81.37
6540000 CREANCES IRRECouvrABLES	622	943	100.00
6580000 CHARGES DIVERSES COURANTES	216	537	59.78
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	1 641 335	1 589 745	3.25
RESULTAT D'EXPLOITATION	42 283	42 099	200.44
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	24	2	NS
7600000 PRODUITS FINANCIERS	24	2	NS
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	24	2	NS
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS	1 525	1 525	NS
6866200 PROVISION IMMOBILISATIONS	1 525	1 525	NS
INTERETS ET CHARGES ASSIMILES	3 558	3 773	5.69
6610000 FRAIS FINANCIERS	3 558	3 773	5.69
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	5 082	3 773	34.72
RESULTAT FINANCIER	5 058	3 771	34.14
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	37 224	45 870	181.15
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	14	14	NS
7710000 PRODUITS EXCEPTIONNELS	14	14	NS
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	14	14	NS
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	6 806	7 465	8.83
6712000 PENALITES ET AMENDES	2 540	2 540	NS
6718000 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 485	5 980	80.11
6720000 CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEUR	2 782	2 782	NS
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL	88	88	NS
6750000 VNC IMMO	88	88	NS
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	6 894	7 465	7.65

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
31/12/2011 12	31/12/2010 12	Euros	%
6 880	7 465	585	7.84
RESULTAT EXCEPTIONNEL			
1 683 655	1 547 647	136 008	8.79
TOTAL PRODUITS			
1 653 311	1 600 983	52 328	3.27
TOTAL DES CHARGES			
30 344	53 336	83 680	156.89
SOLDE INTERMEDIAIRE			
20 000		20 000	
ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES 68940000 DOTATIONS FONDS DEDIES			
10 344	53 336	63 680	119.39
EXCEDENTS OU DEFICITS			

ANNEXE

SOMMAIRE

page 15

Evénements significatifs postérieurs à la clôture

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales 15
Dérogations 15
Permanence ou changement de méthodes 15

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations 16
Etat des amortissements 16
Tableau de variation des fonds associatifs 17
Etat des provisions 17
Etat des échéances des créances et des dettes 18
Tableau de suivi des fonds dédiés 18
Evaluation des immobilisations corporelles 18
Titres immobilisés 18
Evaluation des matières et marchandises 18
Evaluation des créances et des dettes 19
Dépréciation des créances 19
Disponibilités en Euros 19
Produits à recevoir 19
Charges à payer 19
Charges et produits constatés d'avance 19

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Produits et charges exceptionnels 20
Transferts de charges 20
Produits et charges sur exercices antérieurs 20

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 916 686,32 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 1 683 617,58 Euros et dégageant un excédent de 10 344,15 Euros .

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2011 au 31/12/2011 .

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 120-1 et suivants du Plan Comptable Général 2005.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que des règlements CRC relatifs à la réécriture du plan comptable général 2005 applicables à la clôture de l'exercice.

Dérogations

A l'exception des dérogations suivantes :

Après examen du fichier des immobilisations, les composants, bien qu'identifiés, n'ont pas une durée d'utilisation sensiblement différente de celle de l'immobilisation principale, ni une valeur significative. De ce fait, ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une décomposition.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés en fonction de la durée de vie prévue, celle-ci étant comparable à la valeur d'usage. En tant que besoin, la valeur résiduelle est déduite de la base amortissable.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

ANNEXE

- COMPLÉMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

État des immobilisations

Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL		18 459	121 039	7 554
Valeur brute	d'exercice	Revaluations	Acquisitions	Matériel de bureau et informatique, Mobilier	90 115	15 971
				Matériel de transport	5 946	
				Installations générales aménagements divers	4 309	
				Installations générales aménagements des constructions	121 039	
TOTAL				18 459		
Autres participations		TOTAL		221 409	15 971	
Prêts, autres immobilisations financières				14 054		
TOTAL				15 578		
TOTAL GENERAL				255 446	23 525	

État des amortissements

Autres immobilisations incorporelles		TOTAL		1 587	24 426	24 426
Valeur brute	d'exercice	Cessions	Poste à Poste	Matériel de bureau et informatique, Mobilier	8 255	112 784
				Matériel de transport	5 946	4 309
				Installations générales aménagements divers	4 309	4 309
				Installations générales aménagements constr.	112 784	112 784
TOTAL				1 587	24 426	24 426
Autres participations		TOTAL		16 562	220 817	220 817
Prêts, autres immobilisations financières				400	13 654	13 654
TOTAL				400	15 178	15 178
TOTAL GENERAL				18 549	260 422	260 422

Situations et mouvements de l'exercice

Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
18 459	124	1 587	16 996
93 392	14 130	8 167	99 355
2 008	539		2 546
5 946			5 946
83 100	6 209	8 307	81 002
184 446	20 878	16 474	188 849
202 905	21 002	18 061	205 846
TOTAL GENERAL			

Les autres provisions pour risques et charges ont été comptabilisées afin de faire face au risque de non versement de l'intégralité des sommes dues, par certains financeurs publics, au 31-12-2011 à Centremploi.

Les autres provisions pour dépréciation ont été constituées pour convertir le risque de non paiement de prestation par une structure partenaire de Centremploi.

Provisions pour dépréciation		Provisions pour risques et charges	
Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés
1 525	1 525		1 525
19 093	1 832		20 925
	11 370		11 370
19 093	14 727		33 819
	26 271		132 777
TOTAL GENERAL		TOTAL	
124 982	106 507		132 777
Dont dotations et reprises financières			
124 982	106 507		132 777

Etat des provisions		Provisions pour risques et charges		Provisions pour dépréciation	
Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations
7 178	91 780			1 525	1 525
				19 093	1 832
7 178	91 780			11 370	11 370
				14 727	14 727
				26 271	26 271
TOTAL		TOTAL		TOTAL GENERAL	
7 178	91 780			124 982	106 507
Autres provisions pour risques et charges					
7 178	91 780			124 982	106 507

Tableau des variations des fonds associatifs

Nature des provisions et des réserves	Montant début d'exercice	Affectation résultats et retraitement	Dotation exercice	Reprise exercice	Montant fin exercice
Fonds propres	140 789	26 200			166 989
Fonds associatifs sans droit de reprise					
Réserves :					
Report à nouveau	2 782			53 336	50 553
RESULTAT DE L'EXERCICE	53 336	53 336		10 344	10 344
Autres fonds associatifs					
Fonds associatifs avec droit de reprise :					
Apports	68 662				68 662
Provisions réglementées					
TOTAL I	158 898	53 336	26 200	42 992	195 442

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	124				
Instal.général.es agenc.aménag.constr.	14 130				
Instal.général.es agenc.aménag.divers	539				
Matériel de bureau informatique mobilier	6 209				
TOTAL	20 878				
TOTAL GENERAL	21 002				

ANNEXE

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

ANNEXE

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances		Etat des dettes	
A plus d'1 an	A 1 an au plus	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans
Autres immobilisations financières	13 654	0	13 654
Clients douteux ou litigieux	20 925	20 925	20 925
Autres créances clients	135 158	135 158	135 158
Personnel et comptes rattachés	319	319	319
Divers état et autres collectivités publiques	376 059	376 059	376 059
Débiteurs divers	18 727	18 727	18 727
Charges constatées d'avance	5 127	5 127	5 127
TOTAL	569 968	569 968	556 314

Etat des dettes		Etat des créances	
Montant brut	A 1 an au plus	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans
Emprunts et dettes eis crédit à l an maximum à l'origine	40 000	13 333	26 667
Emprunts et dettes eis crédit à plus de 1 an à l'origine	28 062	7 878	20 184
Fournisseurs et comptes rattachés	26 842	26 842	
Personnel et comptes rattachés	17 743	17 743	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	107 452	107 452	
Autres impôts taxes et assimilés	212 701	212 701	
Autres dettes	18 961	18 961	
Produits constatés d'avance	150 526	150 526	
TOTAL	602 286	555 435	46 851

Tableau de suivi des fonds dédiés

Evaluation des immobilisations corporelles		Titres immobilisés		Evaluation des matières et marchandises	
Ressources	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant engager en fin d'exercice
		A	B	C	D = A - B + C
Cucs Miramas Livre Rail				18 000	18 000
Acse Livre sur le rail				2 000	2 000
TOTAL				20 000	20 000

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Titres immobilisés

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition. En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré. Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des matières et marchandises

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré. Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

ANNEXE

Évaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

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 en Euros

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	376 059
Total	376 059

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fiscales et sociales	2 581
Autres dettes	18 437
Total	21 017

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	5 127
Total	5 127
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	150 526
Total	150 526

- INFORMATIONS COMPLÉMENTAIRES -

ANNEXE

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

Produits et charges exceptionnels

Nature	Montant	imputé au compte
Charges exceptionnelles	2 566	67120000
- Pénalités et Amendes	1 459	67180000
- Subvention CG 2011 Terre de Provence	4 025	
Total		

Transferts de charges

Nature	Montant
Indemnités Journalières	11 170
Total	11 170

Charges et produits sur exercices antérieurs

Nature	Montant	imputé au compte
Charges	2 782	67200000
- CR 2009 Autoréhabilitation	2 782	
Total	2 782	

Le 14/05/2012
Le Président