

MISSION LOCALE EST VAR

1196 Boulevard de la mer

83600 FREJUS

Dossier financier de l'exercice en Euros

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

Activité principale de l'association :

Nous vous présentons ci-après le dossier de l'exercice.

Fait à FREJUS

Le 03/04/2012

Eric REGNIER

Directeur

ESTEREL COMPTABILITE

188 boulevard de la Mer

83600 FREJUS

04 94 51 72 72

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2011

	Page
- Bilan actif-passif	1 et 2
- Compte de résultat	3 et 4
- Détail bilan	5 à 8
- Détail Compte de résultat	9 à 13
- Annexe	14 à 24

ESTEREL COMPTABILITE

188 boulevard de la Mer

83600 FREJUS

04 94 51 72 72

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	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires	9 975	9 975		453	453	100.00
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	215 121	178 676	36 445	29 887	6 558	21.94
	Immobilisations en cours						
Avances et acomptes							
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	562		562	546	15	2.83	
TOTAL I	225 658	188 651	37 007	30 886	6 121	19.82	
Comptes de liaison							
TOTAL II							
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						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	CREANCES (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés						
	Autres créances	176 535	13 344	163 191	146 107	17 083	11.69
Valeurs mobilières de placement				344 018	344 018	100.00	
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	550 659		550 659	177 450	373 208	210.32	
Charges constatées d'avance (3)	4 099		4 099	2 301	1 799	78.18	
TOTAL III	731 293	13 344	717 949	669 876	48 072	7.18	
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)							
Primes de remboursement des obligations (V)							
Ecarts de conversion actif (VI)							
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	956 951	201 996	754 955	700 762	54 193	7.73	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1		
		31/12/2011	12	31/12/2010	12	
				Euros	%	
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres					
	Fonds associatifs sans droit de reprise	116 799		116 799		
	Ecarts de réévaluation					
	Réserves :					
	Réserves statutaires ou contractuelles					
	Réserves réglementées					
	Autres réserves	110 083		37 060	73 024	197.04
	Report à nouveau			904	904	100.00
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)	21 572		7 347	14 225	193.62
	Autres fonds associatifs					
	Fonds associatifs avec droit de reprise :					
	Apports					
Legs et donations						
Résultats sous contrôle de tiers financeurs						
Ecarts de réévaluation						
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables						
Provisions réglementées	178 767		171 067	7 700	4.50	
Droit des propriétaires						
	TOTAL I	427 221		333 177	94 044	28.23
	Comptes de liaison					
	TOTAL II					
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Provisions pour risques					
	Provisions pour charges	62 303		58 141	4 162	7.16
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement			44 251	44 251	100.00
	Fonds dédiés sur autres ressources	1 690		4 120	2 430	58.98
	TOTAL III	63 993		106 512	42 519	39.92
DETTES (1)	Emprunts obligataires					
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)					
	Emprunts et dettes financières divers					
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours					
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	24 390		24 738	348	1.41
	Dettes fiscales et sociales	135 701		147 761	12 059	8.16
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
	Autres dettes			85 318	85 318	100.00
	Instruments de trésorerie					
	Produits constatés d'avance	103 651		3 258	100 393	NS
	TOTAL IV	263 742		261 074	2 667	1.02
	Ecarts de conversion passif (V)					
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	754 955		700 762	54 193	7.73

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an

160 091 257 816

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2011	12	31/12/2010	12	Euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de Biens et Services						
CHIFFRE D'AFFAIRES NET						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	964 270		1 138 801		174 531	15.33
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	47 810		55 646		7 835	14.08
Collectes						
Cotisations						
Autres produits	241		2		239	NS
TOTAL I	1 012 321		1 194 448		182 127	15.25
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	187 403		160 807		26 597	16.54
Impôts, taxes et versements assimilés	55 129		57 397		2 268	3.95
Salaires et traitements	541 028		586 280		45 253	7.72
Charges sociales	231 988		226 004		5 984	2.65
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	8 207		9 410		1 203	12.78
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions			13 344		13 344	100.00
Pour risques et charges : dotations aux provisions	4 162		5 359		1 197	22.34
Subventions accordées par l'association	20 562		95 763		75 201	78.53
Autres charges (2)	9		26		17	64.17
TOTAL II	1 048 488		1 154 390		105 902	9.17
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	36 166		40 058		76 225	190.28
QUOTES-PARTS DE RESULTATS SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	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	8 320		885		7 435	840.13
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	1 810		1 343		468	34.83
TOTAL V	10 130		2 228		7 902	354.72
CHARGES FINANCIERES						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées				30	30	100.00
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
TOTAL VI				30	30	100.00
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)	10 130		2 198		7 932	360.85
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	26 036		42 256		68 293	161.62
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	6 416		4 120		2 296	55.73
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
TOTAL VII	6 416		4 120		2 296	55.73
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	3 657		9 682		6 025	62.23
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
TOTAL VIII	3 657		9 682		6 025	62.23
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	2 759		5 562		8 321	149.60
Impôts sur les bénéfices (IX)	1 831				1 831	
TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)	1 028 867		1 200 796		171 929	14.32
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)	1 053 976		1 164 102		110 126	9.46
SOLDE INTERMEDIAIRE	25 109		36 694		61 803	168.43
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	46 681		19 023		27 658	145.39
- Engagements à réaliser sur ressources affectées				48 371	48 371	100.00
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	21 572		7 347		14 225	193.62

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2011	12	31/12/2010	12	Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES				453	453	100.00
20500000 CONCESSIONS BREVETS	9 975		13 151		3 176	24.15
28050000 AMORT. CONCESSIONS BREVET	9 975		12 698		2 723	21.45
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES			36 445	29 887	6 558	21.94
21810000 INSTALLATIONS AGENC.DIVERS	58 019		50 618		7 401	14.62
21811000 AGENCTS & INSTALL.MPE	40 581		40 581			
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	23 242		23 242			
21830000 MATERIEL BUREAU INFORMATIQUE	47 947		46 901		1 046	2.23
21831000 MOB. & MAT.INFORM. C.REGIONAL	2 611		2 611			
21840000 MOBILIER	42 722		42 722			
28181000 AMORT. AGENC.INST.	30 963		30 919		44	0.14
28181100 AMORT. AGENCTS INSTALLA° MPE	40 581		40 581			
28182000 AMORT. MAT.TRANSPORT	23 242		23 242			
28183000 AMORT. MAT.BUR.INFORMAT.	43 770		43 001		768	1.79
28183100 AMORT.MOB.MAT.INF.C.REGIONAL	2 611		2 611			
28184000 AMORT. MOBILIER	37 510		36 434		1 076	2.95
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES			562	546	15	2.83
27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	562		546		15	2.83
TOTAL ACTIF IMMOBILISE			37 007	30 886	6 121	19.82
AUTRES CREANCES			163 191	146 107	17 083	11.69
40100000 FOURNISSEURS	1 193		7 804		6 611	84.71
40980000 FOURNISSEURS AVOIR A RECEVOIR					3 899	100.00
42101100 LACHAUME MARIELLE					48	100.00
42104600 NARDELLA Mireille	156				156	
42168000 Rémun. LA PIANA Nathalie					48	100.00
42182000 Rémun. DIGARD Nora					48	100.00
43780200 TITRES RESTAURANT	11 520		12 616		1 096	8.69
43870000 ORGANISMES SOCIAUX A RECEVOIR	12 255		693		11 562	NS
44170000 EUROPE - SUBVENTIONS A RECEVOIR	26 689		26 689			
44171000 ETAT - SUBVENTIONS A RECEVOIR	94 642		27 614		67 029	242.74
44172000 REGION - SUBVENTIONS A RECEVOIR	23 439		54 902		31 463	57.31
46730000 CHEQUES DE SERVICES	1 141		3 275		2 134	65.17
46751200 ARDML Parcours 3	5 500		5 500			
46751300 ARDML Partenariat Communicat°					12 196	100.00
46751400 ARDML Don sinistrés					4 120	100.00
49670000 PROVISION AUTRES COMPTES DEBIT	13 344		13 344			
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				344 018	344 018	100.00
50300000 SICAV PORTEFEUILLE CE				344 018	344 018	100.00
DISPONIBILITES			550 659	177 450	373 208	210.32
51200000 SMC 117 057				1 436	1 436	100.00
51210000 SMC LIVRET 481 519				48	48	100.00
51215000 SMC LIVRET A 500 883				30 793	30 793	100.00
51220000 CAISSE D'EPARGNE CPTE COURANT	47 459		90 943		43 484	47.81
51230000 CAISSE D'EPARGNE LIVRET A	67 798		50 473		17 326	34.33
51240000 CAISSE EPARGNE FAMJ	2 765		3 753		987	26.31
51250000 CAISSE EPARGNE CSL ASSOCIATIS	432 631				432 631	
53100000 CAISSE	5		5			

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2011	12	31/12/2010	12	Euros	%
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	4 099		2 301		1 799	78.18
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	4 099		2 301		1 799	78.18
TOTAL ACTIF CIRCULANT	717 949		669 876		48 072	7.18
TOTAL GENERAL	754 955		700 762		54 193	7.73

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	116 799		116 799			
10230000 FDS ASSO SS REPRISE - SUBV INV			86 504		86 504	100.00
10260000 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	116 799		30 294		86 504	285.55
AUTRES RESERVES	110 083		37 060		73 024	197.04
10680000 AUTRES RESERVES	92 887		19 510		73 376	376.09
10681000 PROJET ASSO COUP DE POUCE	12 196		12 549		353	2.81
10681200 PROJET ASSO Communication	5 000		5 000			
REPORT A NOUVEAU			904		904	100.00
11000000 REPORT A NOUVEAU			904		904	100.00
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	21 572		7 347		14 225	193.62
PROVISIONS REGLEMENTEES	178 767		171 067		7 700	4.50
14900000 PROVISION FONDS DE ROULEMENT	178 767		171 067		7 700	4.50
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	427 221		333 177		94 044	28.23
PROVISIONS POUR CHARGES	62 303		58 141		4 162	7.16
15300000 PROVISION ENGAGEMENT RETRAITE	62 303		58 141		4 162	7.16
FONDS DEDIES SUR SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT			44 251		44 251	100.00
19400000 FONDS DEDIES			44 251		44 251	100.00
FONDS DEDIES SUR AUTRES RESSOURCES	1 690		4 120		2 430	58.98
19500000 FONDS DEDIES SUR DONNS	1 690		4 120		2 430	58.98
TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES	63 993		106 512		42 519	39.92
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	24 390		24 738		348	1.41
40100000 FOURNISSEURS	13 705		10 835		2 871	26.49
40810000 FOURNISSEURS FACT NON PARVENU	10 184		10 392		208	2.00
40810300 FNP FRAIS DEPLACEMENTS	500		210		290	137.70
40810500 FAR HONORAIRES			3 300		3 300	100.00
DETTES FISCALES ET SOCIALES	135 701		147 761		12 059	8.16
42100000 REMUNERATION DUES			297		297	100.00
42104700 GOUSSET Alain			5		5	100.00
42153000 OLOCCO Laure	206				206	
42157000 BAYA Redouane	21				21	
42158000 Rémun. DAHOU Saadoun	39		135		96	71.18
42160000 Rém. CODINO Carole	278		102		176	172.52
42161000 Rémun. CREPIN Caroline	17				17	
42184000 Rému DJAMAI Sonia	18				18	
42185000 Hanan EZZOUAOUI	18				18	
42200000 DIVERS - NOTES DE FRAIS	5 589		295		5 294	NS
42200002 NDF PARRAINS			53		53	100.00
42220000 CE OEUVRES SOCIALES			9		9	100.00
42820000 PROVISION CONGES A PAYER	33 643		35 323		1 680	4.76
42821000 PROVISION RTT DUS	3 882		3 280		602	18.35
42860000 PERSONNEL CHARGES A PAYER			18 038		18 038	100.00
43100000 POLE EMPLOI	39 205		32 940		6 265	19.02
43721000 CAISSE DE RETRAITE	4 597		4 471		126	2.82
43726000 CAISSE MUTUALITE FRANCAISE	3 453		3 508		55	1.57

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2011	12	31/12/2010	12	Euros	%
43730000 ASSEDIC				4 760	4 760	100.00
43750000 MUTUELLE REUNICA		5 644		5 520	124	2.25
43820000 CHARGES/CONGES A PAYER		19 209		19 710	501	2.54
43821000 PROVISION CH/PROV RTT		2 150		2 039	111	5.44
44400000 ETAT IMPOTS SOCIETE		1 831			1 831	
44860000 TAXE S/SALAIRES A PAYER		5 267		5 242	25	0.48
44860300 FORMATION CONTINUE A PAYER		10 632		12 034	1 402	11.65
AUTRES DETTES				85 318	85 318	100.00
46735000 DEBIT.CREDIT.DIV Partenariats				6 014	6 014	100.00
46750000 ARDML				2 905	2 905	100.00
46760000 AUTRES MISSIONS LOCALES				3 927	3 927	100.00
46880000 DEBITEURS ET CREDITEURS DIVERS				72 472	72 472	100.00
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		103 651		3 258	100 393	NS
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		103 651		3 258	100 393	NS
TOTAL DETTES		263 742		261 074	2 667	1.02
TOTAL GENERAL		754 955		700 762	54 193	7.73

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2011	12	31/12/2010	12	Euros	%
CHIFFRE D'AFFAIRES NET						
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	964 270		1 138 801		174 531	15.33
74141000 SUBV. ETAT PDV CUCS AGGLO FSR	7 500		7 500			
74142000 SUBV. ETAT PDV CUCS CAD	11 500		11 500		0	0.00
74142100 SUBV ETAT PDV ENVE EXCEP.POTEN	1 476				1 476	
74170000 SUBV. ETAT PAP/ND	63 710		63 710		0	0.00
74186000 SUBV. DRTEFP C.P.O.			293 700		293 700	100.00
74186001 SUBV LA DIRECTE CPO Repérage	88 110				88 110	
74186002 SUBV. LA DIRECTE CPO Accompagn	96 921				96 921	
74186003 SUBV.LA DIRECTE CPO Accès empl	64 614				64 614	
74186004 SUBV.LA DIRECTE CPO Expert obs	29 370				29 370	
74186005 SUBV.LA DIRECTE CPO Ingén.anim	14 685				14 685	
74191000 SUBV. ETAT FIPJ Atelier image			6 593		6 593	100.00
74192000 SUBV. ETAT FIPJ Malette emploi			8 674		8 674	100.00
74193000 SUBV. ETAT FIPJ Atelier parole			7 672		7 672	100.00
74195000 SUBV. ETAT FIPJ Apprentissage			25 869		25 869	100.00
74198000 SUBV. ETAT ARS	3 038				3 038	
74199000 SUBV. ETAT CCAS FREJUS			15 497		15 497	100.00
74199100 SUBV.ETAT PDR FIPJ RENF. CIVIS			41 853		41 853	100.00
74199200 SUBV.ETAT PDR FIPJ PARC CITOYE			5 000		5 000	100.00
74199300 SUBV.ETAT PDR FIPJ SECURISAT°			10 000		10 000	100.00
74199310 SUBV ETAT FIPJ SECURISAT PARCO	300				300	
74199400 SUBV.ETAT PDR FIPJ LACHONS FRE			57 212		57 212	100.00
74199500 SUBV ETAT FIPJ INTERIM	2 978				2 978	
74199600 SUBV ETAT ANI	13 650				13 650	
74230000 SUBV. REGION Plan Action Opér.	120 970		119 015		1 955	1.64
74260000 SUBV. REGION CREDIT MOBILITE	10 561		26 922		16 361	60.77
74270000 SUBV. REGION FRAIS DE GESTION	917				917	
74281000 SUBV.REGION PDV CUCS AGGLO FSR	11 000		11 000		0	0.00
74282000 SUBV.REGION PDV CUCS CAD	7 000		7 000		0	0.00
74283002 SUBV REGION Parrainage			18 300		18 300	100.00
74283007 REGION SUBV PARRAINAGE	18 300				18 300	
74284000 SUBV.REGION PAROLE OUVERTE	5 985		10 098		4 113	40.73
74310000 SUBV. DPT TRAVAILLEUR SOCIAL	31 000		31 000		0	0.00
74400000 SUBV. COMMUNAUTE AGGLO. FCT	271 254		271 254			
74401100 SUBV. COM AGGLO PDV CUCS FSR	7 500		7 500			
74402000 SUBV. COM AGGLO DRAC CUCS CAD	4 000		4 000		0	0.00
74403000 SUBV. COM AGG PUGET ROQUEBRUNE	47 052		47 052		0	0.00
74440000 SUBV. COMM AGGLO DRACENOISE	14 467		14 467		0	0.00
74460000 SUBV. LES ADRETS FONCTIONNEMEN	5 412		5 412			
74565000 ARDML Espace région.Parcours 3	11 000		11 000		0	0.00
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	47 810		55 646		7 835	14.08
79100000 TRANSF.CHARGES / IJSS	9 011		17 018		8 007	47.05
79110000 TRANSF.CHARGES / INDEM.PREVOY.	1 980		825		1 155	139.87
79120000 TRANSF.CHARGES-FORMATION PROF.	13 022		2 448		10 574	432.01
79121000 AIDES CES - CAE	22 898		33 807		10 909	32.27
79121100 TRANSFERT DE CHARGES	900				900	
79140002 MISE A DISPOSITION PERSONNEL			1 548		1 548	100.00
AUTRES PRODUITS	241		2		239	NS
75800000 PROD.DIVERS GEST° COURANTES	241		2		239	NS

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2011	12	31/12/2010	12	Euros	%
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	1 012 321		1 194 448		182 127	15.25
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	187 403		160 807		26 597	16.54
60400000 ACHAT PRESTATIONS SERVICES	31 930		14 278		17 652	123.64
60614000 CARBURANT	2 734		3 311		578	17.44
60630000 PETITES FOURNITURES	2 532		2 145		387	18.04
60631000 FOURNITURES FONTAINE A EAU	902		813		89	10.98
60632000 PETIT EQUIPEMENT	11 248				11 248	
60640000 FOUNITURES DE BUREAU	4 745		5 596		851	15.20
60641000 FOURNITURES INFORMATIQUES MLEV	674		669		6	0.85
61320000 LOCATION IMMOBILIERE	9 890		9 765		125	1.28
61350000 LOCATION MOBILIERE	6 276		7 408		1 132	15.28
61350500 CREDIPAR LOCATION VEHICULE	7 772		7 212		560	7.76
61350600 BNP PACK PHOTOCOPIEURS MINOLTA	13 607		13 633		27	0.20
61400000 CHARGES LOCATIVES	8 500		11 506		3 006	26.12
61520000 ENTRETIEN IMMOBILIER	195				195	
61521000 NETTOYAGE DES LOCAUX	1 428		1 453		25	1.73
61551000 ENTRETIEN MATERIEL	371		400		29	7.27
61552000 ENTRETIEN MAT. DE TRANSPORT	592		125		467	373.47
61560000 MAINTENANCE	926		1 207		281	23.25
61600000 ASSURANCES	7 229		6 904		325	4.71
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	2 537		2 442		94	3.86
61850000 FRAIS DE FORMATION	6 622		400		6 222	NS
62260000 HONORAIRES	16 389		11 440		4 949	43.26
62261000 HONORAIRES CAC	3 473		3 477		4	0.12
62270000 FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX	50		50			
62300000 PUBLICITE COMMUNICATION	3 049		12 751		9 702	76.09
62310000 FRAIS D'IMPRESSION	5 721		5 617		104	1.85
62340000 CADEAUX	400				400	
62380000 DIVERS RELATIONS PUBLIQUES	90		320		230	71.88
62410000 FRAIS PORT	14		16		2	9.87
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	10 788		11 393		605	5.31
62510002 VOYAGES ET DEPLACEMENTS RPJ			333		333	100.00
62510010 FRAIS DEPLACEMENT FORMATION ML	2 368		1 495		873	58.35
62570000 MISSIONS ET RECEPTIONS	3 765		4 129		364	8.81
62570002 MISSIONS ET RECEPTIONS RPJ			915		915	100.00
62570005 MISSIONS RECEPTIONS AT COLLECT	273		139		134	96.50
62600000 TELECOM TELEPHONE	13 429		13 808		379	2.75
62610000 TELECOM PORTABLE	760		769		9	1.22
62630000 FRAIS POSTAUX	2 491		1 116		1 375	123.28
62640000 INTERNET	599		657		58	8.80
62750000 SERVICES BANCAIRES	187		214		27	12.53
62810000 COTISATIONS	2 850		2 903		53	1.83
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	55 129		57 397		2 268	3.95
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES STRUCTUR	27 728		38 326		10 598	27.65
63110001 TAXE SUR LES SALAIRES REPERAGE	3 749				3 749	
63110002 TAXE SUR SALAIRES ACCOMPAGNEME	3 954		1 333		2 621	196.65
63110003 TAXE SUR SALAIRES ACCES EMPLOI	2 691				2 691	
63110004 TAXE SUR SALAIRES PARTENARIAT	1 407				1 407	
63110005 TAXE SUR SALAIRES INGENIERIE	756		2 279		1 523	66.84
63120000 TAXE SUR LES CDD			265		265	100.00
63130000 FORMATION CONTINUE STRUCTURE	10 106		12 749		2 643	20.73
63130001 FORMATION CONTINUE REPERAGE	1 273				1 273	
63130002 FORMATION CONTINUE ACCOMPAGNEM	1 388		698		690	98.83

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2011	12	31/12/2010	12	Euros	%
63130003		926			926	
63130004		413			413	
63130005		221		727	506	69.54
63130009		243		1 020	777	76.15
63540000		274			274	
SALAIRES ET TRAITEMENTS		541 028		586 280	45 253	7.72
64110000		371 313		483 179	111 867	23.15
64110001		47 152			47 152	
64110002		50 970		14 865	36 106	242.90
64110003		34 106			34 106	
64110004		15 292			15 292	
64110005		8 204		26 940	18 736	69.55
64110009		9 010		37 781	28 771	76.15
64120000		1 680		12 658	10 978	86.73
64121000		602		340	262	77.06
64130000				44	44	100.00
64140000		3 074		21 325	18 251	85.59
64141000		1 940		11 179	9 239	82.65
64141002		522		3 100	2 578	83.15
64141003		522			522	
64141009				273	273	100.00
CHARGES SOCIALES		231 988		226 004	5 984	2.65
64510000		151 685		142 084	9 601	6.76
64510001		20 767			20 767	
64510002		22 320		4 159	18 160	436.60
64510003		14 773			14 773	
64510004		6 787			6 787	
64510005		3 641		8 588	4 947	57.60
64510009		1 269		1 728	460	26.59
64520000		501		6 911	6 410	92.76
64521000		111		34	77	226.47
64530000				153	153	100.00
64531000				18 029	18 029	100.00
64531002				502	502	100.00
64531005				911	911	100.00
64531009				1 277	1 277	100.00
64534000				7 533	7 533	100.00
64534002				218	218	100.00
64534005				396	396	100.00
64534009				555	555	100.00
64540000				21 260	21 260	100.00
64540002				654	654	100.00
64540005				1 185	1 185	100.00
64540009				1 662	1 662	100.00
64550000				9 184	9 184	100.00
64550002				315	315	100.00
64550005				562	562	100.00
64710000		2 447		2 086	362	17.34
64720000		5 724		9 057	3 333	36.80
64720001		885			885	
64720002		1 124		253	871	344.54
64720003		670			670	
64720004		192			192	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2011	12	31/12/2010	12	Euros	%
64720005 TITRES RESTAURANT INGENIERIE	94		528		434	82.18
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	8 207		9 410		1 203	12.78
68111000 DOTA° AMTS IMMO INCORPORELLES	453		22		431	NS
68112000 DOTA° AMTS IMMO CORPORELLES	7 754		9 387		1 634	17.40
DOTATIONS AUX PROVISIONS SUR ACTIF CIRCULANT			13 344		13 344	100.00
68174000 DOTA° PROV DEPRECIA° CREANCES			13 344		13 344	100.00
DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	4 162		5 359		1 197	22.34
68150000 DOTATION AUX PROVISIONS R&C	4 162		5 359		1 197	22.34
SUBVENTIONS ACCORDEES PAR L'ASSOCIATION	20 562		95 763		75 201	78.53
65710000 TICKETS SERV PRESTATION			236		236	100.00
65720000 COUP DE POUCE	2 246		4 353		2 106	48.39
65730000 CREDIT MOBILITE	10 562		24 475		13 913	56.85
65739300 PDR FIPJ LACHONS LES FREINS	4 935		39 812		34 877	87.60
65740000 VISITES MEDICALES JEUNES	214		582		368	63.31
65760000 FIPJ MALETTE Charges directes			8 674		8 674	100.00
65770000 FIPJ IMAGE DE SOI charg direct			4 754		4 754	100.00
65780000 FIPJ PRISE DE PAROLE Chg direc			2 979		2 979	100.00
65790000 FIPJ SECURISATION DES PARCOURS	300				300	
65792000 PDR Sécurisation Parcours	125		9 899		10 024	101.26
65793000 FONDS ARDML SINISTRES	2 430				2 430	
AUTRES CHARGES	9		26		17	64.17
65800000 CHARGES DIV.GEST° COURANTE	9		26		17	64.17
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	1 048 488		1 154 390		105 902	9.17
RESULTAT D'EXPLOITATION	36 166		40 058		76 225	190.28
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	8 320		885		7 435	840.13
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	689		885		196	22.17
76810000 INTERETS CPTÉ ASSOCIATIS	7 631				7 631	
PRODUITS NETS SUR CESSIONS DE VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	1 810		1 343		468	34.83
76700000 PRODUITS CESSION VMP	1 810		1 343		468	34.83
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	10 130		2 228		7 902	354.72
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES			30		30	100.00
66116000 INTERETS SUR EMPRUNT			30		30	100.00
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES			30		30	100.00
RESULTAT FINANCIER	10 130		2 198		7 932	360.85
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	26 036		42 256		68 293	161.62
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	6 416		4 120		2 296	55.73
77180000 AUTRES PROD EXCEPT OP GESTION	409		4 120		3 711	90.08
77200000 PRODUITS SUR EXERCICE ANTERIEUR	6 007				6 007	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2011	12	31/12/2010	12
			Ecart N / N-1	
			Euros	%
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	6 416	4 120	2 296	55.73
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	3 657	9 682	6 025	62.23
67180000 CHARGES EXCEPTIONNELLES GESTIO		9 682	9 682	100.00
67200000 CHARGES SUR EXERCICE ANTERIEUR	3 657		3 657	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	3 657	9 682	6 025	62.23
RESULTAT EXCEPTIONNEL	2 759	5 562	8 321	149.60
IMPOTS SUR LES BENEFICES	1 831		1 831	
69500000 IMPOT SOCIETE	1 831		1 831	
TOTAL PRODUITS	1 028 867	1 200 796	171 929	14.32
TOTAL DES CHARGES	1 053 976	1 164 102	110 126	9.46
SOLDE INTERMEDIAIRE	25 109	36 694	61 803	168.43
REPORT DES RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS	46 681	19 023	27 658	145.39
78940000 REPORT FONDS DEDIES	46 681	19 023	27 658	145.39
ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES		48 371	48 371	100.00
68940000 ENGAGEMENTS A REALISER		44 251	44 251	100.00
68950000 ENGAGEMENTS A REALISER DONS		4 120	4 120	100.00
EXCEDENTS OU DEFICITS	21 572	7 347	14 225	193.62

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 754 955.41 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 1 012 321.26 Euros et dégageant un excédent de 21 571.95 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.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Une subvention dans le cadre de l'ANI a été attribuée pour la somme de 81.000 euro. Elle a été comptabilisée en produit à hauteur de 13.650 euro ce qui correspond à la valorisation de l'action engagée au titre de 2011.

La Mission Locale n'a pas encore reçu la convention signée mais dispose d'une lettre du préfet qui précise le montant et l'action.
La date de la fin de l'action a été prorogée en 2013.

- 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.

Permanence des méthodes

Concernant l'engagement retraite, les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice ont été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- prise en compte des charges sociales

- seul les salariés dont l'ancienneté est supérieur à dix ans sont retenues pour le calcul de l'engagement retraite.

- Le calcul de l'engagement retraite se fait sur la base d'un départ à 62 ans.

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	13 151		
Installations générales agencements aménagements divers	91 198		10 908
Matériel de transport	23 242		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	92 234		3 403
TOTAL	206 674		14 312
Prêts, autres immobilisations financières	546		15
TOTAL	546		15
TOTAL GENERAL	220 372		14 327

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles		3 176	9 975	9 975
Installations générales agencements aménagements divers		3 508	98 599	98 599
Matériel de transport			23 242	23 242
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		2 357	93 280	93 280
TOTAL		5 865	215 121	215 121
Prêts, autres immobilisations financières			562	562
TOTAL			562	562
TOTAL GENERAL		9 041	225 658	225 658

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	12 698	453	3 176	9 975
Installations générales agencements aménagements divers	71 499	3 552	3 508	71 544
Matériel de transport	23 242			23 242
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	82 046	4 202	2 357	83 891
TOTAL	176 788	7 754	5 865	178 676
TOTAL GENERAL	189 486	8 207	9 041	188 651

ANNEXE

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

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	453				
Instal.générales agenc.aménag.divers	3 552				
Matériel de bureau informatique mobilier	4 202				
TOTAL	7 754				
TOTAL GENERAL	8 207				

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions réglementées	171 067	7 700			178 767
TOTAL	171 067	7 700			178 767

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Pensions et obligations similaires	58 141	4 162			62 303
TOTAL	58 141	4 162			62 303

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour dépréciation	13 344				13 344
TOTAL	13 344				13 344
TOTAL GENERAL	242 552	11 862			254 414
Dont dotations et reprises d'exploitation		4 162			

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	562	562	
Personnel et comptes rattachés	156	156	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	23 775	23 775	
Divers état et autres collectivités publiques	144 770	144 770	
Débiteurs divers	7 834	7 834	
Charges constatées d'avance	4 099	4 099	
TOTAL	181 196	181 196	

ANNEXE

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

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	24 390	24 390		
Personnel et comptes rattachés	43 712	43 712		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	74 259	74 259		
Impôts sur les bénéfices	1 831	1 831		
Autres impôts taxes et assimilés	15 900	15 900		
Produits constatés d'avance	103 651	103 651		
TOTAL	263 742	263 742		

Variation des fonds propres

Les fonds propres et autres fonds associatifs ont été mouvementés par les variations suivantes :

- affectation de l'exedent d'un montant de 7.346 € au postes :

- projet associatif "Coup de pouce" - 4.000 €
- reprise Coup de pouce 2010 4.352 €
- fond de roulement - 7.699 €

- reprise des fonds dédiés 2010, soit 46680 € .

- affectation du solde du Fonds d'Aide 72.472 € 16 en autres réserves.

- affectation du solde du Report à Nouveau soit 904 € 22 en autres réserves

Selon décision de l'assemblée du 7 juin 2011.

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.

ANNEXE

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

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	linéaire	5 à 10 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	linéaire	4 ans
Matériel de bureau	linéaire	3 à 4 ans
Mobilier	linéaire	4 à 8 ans

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes 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	157 025
Total	157 025

ANNEXE

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

Détail des produits à recevoir

	Montant
ORGANISMES SOCIAUX A RECEVOIR	
- REMB FORMATION ACCES	1 589
- REMB FORMAT COMPTA	5 530
- REMB FORMAT ILLETRSM	352
- REMB FORMAT ECRIT JOURNAL	299
- REMB FORMAT EXCEL	475
- REMB FORMAT WORD	490
- REMB FORMA WEB TV	1 052
- REMB FORMAT VAE	488
- PREVOYANCE INDEM JOURN	1 980
- SUBVENTIONS	144 770
Total	157 025

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 684
Dettes fiscales et sociales	74 784
Total	85 468

ANNEXE

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

Détail des charges à payer

	Montant
- Fournisseurs	10 684
PROVISION CONGES A PAYER	
- Provisions pour congés payés	33 643
- Provisions pour RTT	3 882
CHARGES/CONGES A PAYER	
- Provisions pour congés payés	19 209
- Provisions charges RTT	2 150
-Taxe sur salaires	5 267
- Formation continue	10 632
Total	85 467

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	4 099
Total	4 099
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	103 651
Total	103 651

ANNEXE

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

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE			
- LOCATION MOBILIERE	19		
- DOCUMENTATION GENERALE	53		
- MAINTENANCE	267		
- DOCUMENTATION GENERALE	438		
- DOCUMENTATION GENERALE	16		
- BNP PACK PHOTOCOPIEURS MINOLTA	1 146		
- DOCUMENTATION GENERALE	103		
- DOCUMENTATION GENERALE	138		
- ASSURANCES	190		
- FRAIS D'IMPRESSION	1 730		
Total	4 099		

ANNEXE

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

Détail des produits constatés d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE			
- SUBV AGLO FRE RAP ENVEL POTENT	953		
- SUBV. ETAT ARS	3 962		
- SUBV.ETAT PDR FIPJ SECURISAT°	5 700		
- SUBV ETAT FIPJ INTERIM	6 022		
- SUBV ETAT PDV ENVE EXCEP.POTEN	6 024		
- SUBV ETAT ANI	67 350		
- SUBV REGION CREDIT MOBILITE	9 527		
- SUBV PAROLE OUVERTE	4 113		
Total	103 651		

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**Valorisation des contributions volontaires**

Agent ANPE mis à la disposition de MLEV : coût supporté par l'ANPE. Le montant n'a pas été communiqué ; il s'élevait à 34.177 € en 2006.

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**Engagements financiers**Engagements donnés

Engagements en matière de pensions	62 303
Total (1)	62 303

Engagements reçus

Non recensé.

ANNEXE

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

Engagement en matière de pensions et retraites

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite charges sociales comprises.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
+61 ans	moins d'un an	
56 à 61 ans	1 à 5 ans	12 958
51 à 55 ans	6 à 10 ans	8 504
41 à 50 ans	11 à 20 ans	14 614
31 à 40 ans	21 à 30 ans	26 228
moins de 31 ans	plus de 30 ans	
Engagement total		62 304

Hypothèses de calculs retenues

- les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice ont été modifiées par rapport à l'exercice précédent.
- prise en compte des charges sociales
- la probabilité de départ à la retraite à la Mission Locale a été modifiée. Seul les plus de dix ans ont été retenues
- le calcul de l'engagement retraite c'est fait sur la base d'un départ à 62 ans.
- taux annuel d'actualisation des salaires de 2 %

	Dirigeants	Autres	Provisions
Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour personnel en activité		62 303	

Droit individuel à la formation

Dans le cadre du droit individuel à la formation institué par la loi 2004-391 du 4 mai 2004 relative à la formation professionnelle tout au long de la vie, au 31/12/2011, le volume d'heures de formation cumulées relatif aux droits acquis et non exercés est de 2182 heures

ANNEXE

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

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -**Transferts de charges**

Nature	Montant
INDEMNITES JOURNALIERES CPAM ET PREVOYANCE	10 991
FORMATION CONTINUE	13 022
AIDES CUI	22 899
BONUS ECOLOGIQUE	900
Total	47 812

Inventaire du portefeuille de valeurs mobilières**Charges et produits sur exercices antérieurs**

Nature	Montant	imputé au compte
Charges		
- REGULARISATION CHARGES LOCATIVES	1 090	
- SUBVENTION REGION PAO	2 520	
- SALAIRES	48	
Total	3 658	
Produits		
- REGULARISATION CHARGES LOCATIVES	5 827	
- FOURNISSEUR	180	
Total	6 007	

ANNEXE

SOMMAIRE

	page	
Faits caractéristiques de l'exercice	14	
Evènements significatifs postérieurs à la clôture		NA
- REGLES ET METHODES COMPTABLES		
Principes et conventions générales	14	
Dérogations		NA
Permanence ou changement de méthodes	14	
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN		
Etat des immobilisations	15	
Etat des amortissements	15	
Etat des provisions	16	
Etat des échéances des créances et des dettes	16	
Tableau de suivi des fonds dédiés		NS
Variation des fonds propres	17	
Provision spéciale de réévaluation (1976)		NA
Frais d'établissement		NA
Frais de recherche appliquée et de développement		NA
Fonds commercial		NA
Autres immobilisations incorporelles		NS
Evaluation des immobilisations corporelles	17	
Evaluation des amortissements	18	
Titres immobilisés		NA
Créances immobilisées		NA
Evaluation des matières et marchandises		NA
Evaluations des produits et en cours		NA
Dépréciation des stocks et en cours		NA
Opérations à long terme		NA
Produits nets partiels sur travaux en cours		NA
Différence d'évaluation sur éléments fongibles		NA
Evaluation des créances et des dettes	18	
Dépréciation des créances		NA
Avances ou crédits alloués aux dirigeants		NA
Obligations convertibles ou échangeables		NA
Evaluation des valeurs mobilières de placement		NA
Dépréciation des valeurs mobilières de placement		NA
Différence d'évaluation sur les titres		NA
Disponibilités en devises		NA
Produits à recevoir	18	
Détail des produits à recevoir	19	
Charges à payer	19	
Détail des charges à payer	20	
Charges et produits constatés d'avance	20	
Détail des charges constatées d'avance	21	

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

SOMMAIRE

	page	
Détail des produits constatés d'avance	22	
Charges à répartir sur plusieurs exercices		NA
Primes de remboursement des obligations		NA
Ecart de conversion sur opérations en devises		NA
Eléments relevant de plusieurs postes du bilan		NA

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT

Rémunération des dirigeants		NA
Charges et produits financiers concernant les entr. liées		NA
Ventilation de l'impôt sur les bénéfices		NA
Résultat hors évaluation fiscale dérogatoire		NA
Valorisation des contributions volontaires	22	NS
Honoraires des commissaires aux comptes		NS

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Dettes garanties par des sûretés réelles		NA
Montant des engagements financiers	22	
Engagement en matière de pensions et retraites	23	
Droit individuel à la formation	23	
Accroissement ou allègement de charges fiscales futures		NA
Identité des sociétés mères consolidant les comptes		NA
Liste des filiales et participations		NA

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Opérations faites en commun		NA
Transferts de charges	24	
Frais accessoires d'achat		NA
Valeurs mobilières	24	
Produits et charges sur exercices antérieurs	24	
Participation des salariés		NA

NA = Non Applicable NS = Non significative



CONSEILS ET COMMISSAIRES ASSOCIÉS

Société de Commissariat aux Comptes - Membre de la Compagnie Régionale d'Aix-en-Provence
Centre d'Affaires Europe - Boulevard du Cerceron - BP 206 - 83702 SAINT-RAPHAEL CEDEX
Tél. : 04 94 83 25 16 - Fax : 04 94 83 25 19 - E-mail : cca@aacem.com

Association MISSION LOCALE EST VAR

Siège social : 1196 Boulevard de la Mer
83600 FRÉJUS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31/12/2011

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels
Exercice clos le 31/12/2011

Aux membres de l'association,

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 31/12/2011, sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'association « MISSION LOCALE EST VAR », tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications et informations spécifiques 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 l'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 vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé pour émettre l'opinion ci-dessus, portant notamment sur les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, ainsi que leur présentation d'ensemble, n'appellent pas de justification particulière.

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 financier du Conseil d'Administration et dans les documents adressés aux membres de l'association sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Saint Raphaël, le 05 Avril 2012

Pour la Société CCA

Claude LAVANCHY
Commissaire aux comptes



BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2011			Exercice N-1 31/12/2010	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires	9 975	9 975		453	453	100.00
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
	Terrains						
	Constructions						
Installations techniques Matériel et outillage							
Autres immobilisations corporelles	215 121	178 676	36 445	29 887	6 558	21.94	
Immobilisations en cours							
Avances et acomptes							
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	562		562	546	15	2.83	
TOTAL I	225 658	188 651	37 007	30 886	6 121	19.82	
Comptes de liaison							
TOTAL II							
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						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	CREANCES (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés						
	Autres créances	176 535	13 344	163 191	146 107	17 083	11.69
Valeurs mobilières de placement				344 018	344 018	100.00	
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	550 659		550 659	177 450	373 208	210.32	
Charges constatées d'avance (3)	4 099		4 099	2 301	1 799	78.18	
TOTAL III	731 293	13 344	717 949	669 876	48 072	7.18	
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)							
Primes de remboursement des obligations (V)							
Ecarts de conversion ach (VI)							
TOTAL GENERAL	956 951	201 996	754 955	700 762	54 193	7.73	



(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	Exercice N-1 31/12/2010	Ecart N / N-1	
		12	12	Euro	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres :				
	Fonds associés sans droit de reprise	116 799	116 799		
	Ecart de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	110 083	37 060	73 024	197.04
	Report à nouveau		904	904	100.00
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)	21 572	7 347	14 225	193.62
	Autres fonds associatifs				
	Fonds associatifs avec droit de reprise :				
	Apports				
Legs et donations					
Résultats sous contrôle de tiers financeurs					
Ecarts de réévaluation					
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables					
Provisions réglementées	178 767	171 067	7 700	4.50	
Droit des propriétaires					
	TOTAL I	427 221	333 177	94 044	28.23
	TOTAL II				
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Comptes de liaison				
	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges	62 303	58 141	4 162	7.16
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement		44 251	44 251	100.00
	Fonds dédiés sur autres ressources	1 690	4 120	2 430	58.98
	TOTAL III	63 993	106 512	42 519	39.92
DETTES (1)	Emprunts obligataires				
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	24 390	24 738	348	1.41
	Dettes fiscales et sociales	135 701	147 761	12 059	8.16
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes		85 318	85 318	100.00
	Instruments de trésorerie				
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance	103 651	3 258	100 393	NS
	TOTAL IV	263 742	261 074	2 667	1.02
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	754 955	700 762	54 193	7.73

Ecarts de conversion passif

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

160 091 257 816

COMPTA DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2011	31/12/2010	Euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de Biens et Services				
CHIFFRE D'AFFAIRES NET				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	964 270	1 138 801	174 531	15.33
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	47 810	55 646	7 835	14.08
Collectes				
Cotisations				
Autres produits	241	2	239	NS
TOTAL I	1 012 321	1 194 448	182 127	15.25
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	187 403	160 807	26 597	16.54
Impôts, taxes et versements assimilés	55 129	57 397	2 268	3.95
Salaires et traitements	541 028	586 280	45 253	7.72
Charges sociales	231 988	226 004	5 984	2.65
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	8 207	9 410	1 203	12.78
Sur immobilisations : dotations aux provisions				
Sur actif circulant : dotations aux provisions		13 344	13 344	100.00
Pour risques et charges : dotations aux provisions	4 162	5 359	1 197	22.34
Subventions accordées par l'association	20 562	95 763	75 201	78.53
Autres charges (2)	9	26	17	64.17
TOTAL II	1 048 488	1 154 390	105 902	9.17
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	36 166	40 058	76 225	190.28
QUOTES-PARTS DE RESULTATS SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				

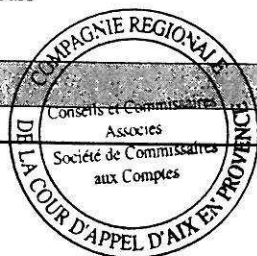
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
 (2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

6 007
 3 657



COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2011	31/12/2010	Euros	%
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier				
Autres intérêts et produits assimilés	8 320	885	7 435	840.13
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	1 810	1 343	468	34.83
TOTAL V	10 130	2 228	7 902	354.72
CHARGES FINANCIERES				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées		30	30	100.00
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL VI		30	30	100.00
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)	10 130	2 198	7 932	360.85
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	26 036	42 256	68 293	161.62
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	6 416	4 120	2 296	55.73
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
TOTAL VII	6 416	4 120	2 296	55.73
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	3 657	9 682	6 025	62.23
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions				
TOTAL VIII	3 657	9 682	6 025	62.23
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	2 759	5 562	8 321	149.60
Impôts sur les bénéfices (IX)	1 831		1 831	
TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)	1 028 867	1 200 796	171 929	14.32
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)	1 053 976	1 164 102	110 126	9.46
SOLDE INTERMEDIAIRE	25 109	36 694	61 803	168.43
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	46 681	19 023	27 658	145.39
- Engagements à réaliser sur ressources affectées		48 371	48 371	100.00
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	21 572	7 347	14 225	193.62



Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 754 955 41 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 1 012 321.26 Euros et dégageant un excédent de 21 571.95 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.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Une subvention dans le cadre de l'ANI a été attribuée pour la somme de 81.000 euro. Elle a été comptabilisée en produit à hauteur de 13.650 euro ce qui correspond à la valorisation de l'action engagée au titre de 2011.

La Mission Locale n'a pas encore reçu la convention signée mais dispose d'une lettre du préfet qui précise le montant et l'action.
La date de la fin de l'action a été prorogée en 2013.

- 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.

Permanence des méthodes

Concernant l'engagement retraite, les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice ont été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- prise en compte des charges sociales

- seul les salariés dont l'ancienneté est supérieur à dix ans sont retenues pour le calcul de l'engagement retraite.

- Le calcul de l'engagement retraite se fait sur la base d'un départ à 62 ans.



ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	13 151		
Installations générales agencements aménagements divers	91 198		10 908
Matériel de transport	23 242		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	92 234		3 403
TOTAL	206 674		14 312
Prêts, autres immobilisations financières	546		15
TOTAL	546		15
TOTAL GENERAL	220 372		14 327

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles		3 176	9 975	9 975
Installations générales agencements aménagements divers		3 508	98 599	98 599
Matériel de transport			23 242	23 242
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		2 357	93 280	93 280
TOTAL		5 865	215 121	215 121
Prêts, autres immobilisations financières			562	562
TOTAL			562	562
TOTAL GENERAL		9 041	225 658	225 658

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	12 698	453	3 176	9 975
Installations générales agencements aménagements divers	71 499	3 552	3 508	71 544
Matériel de transport	23 242			23 242
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	82 046	4 202	2 357	83 891
TOTAL	176 788	7 754	5 865	178 676
TOTAL GENERAL	189 486	8 207	9 041	188 651



ANNEXE

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

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob incorporelles TOTAL	453				
Instal générales agenc aménag divers	3 552				
Matériel de bureau informatique mobilier	4 202				
TOTAL	7 754				
TOTAL GENERAL	8 207				

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions réglementées	171 067	7 700			178 767
TOTAL	171 067	7 700			178 767

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Pensions et obligations similaires	58 141	4 162			62 303
TOTAL	58 141	4 162			62 303

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour dépréciation	13 344				13 344
TOTAL	13 344				13 344
TOTAL GENERAL	242 552	11 862			254 414
Dont dotations et reprises d'exploitation		4 162			

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	562	562	
Personnel et comptes rattachés	156	156	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	23 775	23 775	
Divers état et autres collectivités publiques	144 770	144 770	
Débiteurs divers	7 834	7 834	
Charges constatées d'avance	4 099	4 099	
TOTAL	181 196	181 196	



ANNEXE

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

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	24 390	24 390		
Personnel et comptes rattachés	43 712	43 712		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	74 259	74 259		
Impôts sur les bénéfices	1 831	1 831		
Autres impôts taxes et assimilés	15 900	15 900		
Produits constatés d'avance	103 651	103 651		
TOTAL	263 742	263 742		

Variation des fonds propres

Les fonds propres et autres fonds associatifs ont été mouvementés par les variations suivantes :

- affectation de l'exedent d'un montant de 7.346 € au postes :
 - projet associatif "Coup de pouce" - 4.000 €
 - reprise Coup de pouce 2010 4.352 €
 - fond de roulement - 7.699 €

- reprise des fonds dédiés 2010, soit 46680 € .

- affectation du solde du Fonds d'Aide 72.472 € 16 en autres réserves.

- affectation du solde du Report à Nouveau soit 904 € 22 en autres réserves

Selon décision de l'assemblée du 7 juin 2011.

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.



ANNEXE

Exercice de 01/01/2011 au 31/12/2011

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	linéaire	5 à 10 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	linéaire	4 ans
Matériel de bureau	linéaire	3 à 4 ans
Mobilier	linéaire	4 à 8 ans

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes 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	157 025
Total	157 025



ANNEXE

Bilan au 31/12/2011 au 31/12/2011

Détail des produits à recevoir

	Montant
ORGANISMES SOCIAUX A RECEVOIR	
- REMB FORMATION ACCES	1 589
- REMB FORMAT COMPTA	5 530
- REMB FORMAT ILLETRSM	352
- REMB FORMAT ECRIT JOURNAL	299
- REMB FORMAT EXCEL	475
- REMB FORMAT WORD	490
- REMB FORMA WEB TV	1 052
- REMB FORMAT VAE	488
- PREVOYANCE INDEM JOURN	1 980
- SUBVENTIONS	144 770
Total	157 025

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 684
Dettes fiscales et sociales	74 784
Total	85 468



ANNEXE

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

Détail des charges à payer

	Montant
- Fournisseurs	10 684
PROVISION CONGES A PAYER	
- Provisions pour congés payés	33 643
- Provisions pour RTT	3 882
CHARGES/CONGES A PAYER	
- Provisions pour congés payés	19 209
- Provisions charges RTT	2 150
-Taxe sur salaires	5 267
- Formation continue	10 632
Total	85 467

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance		Montant
Charges d'exploitation		4 099
Total		4 099
Produits constatés d'avance		Montant
Produits d'exploitation		103 651
Total		103 651



ANNEXE

Exercice de 01/01/2011 au 31/12/2011

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Finances	Exceptionnel
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE			
- LOCATION MOBILIERE	19		
- DOCUMENTATION GENERALE	53		
- MAINTENANCE	267		
- DOCUMENTATION GENERALE	438		
- DOCUMENTATION GENERALE	16		
- BNP PACK PHOTOCOPIEURS MINOLTA	1 146		
- DOCUMENTATION GENERALE	103		
- DOCUMENTATION GENERALE	138		
- ASSURANCES	190		
- FRAIS D'IMPRESSION	1 730		
Total	4 099		



Détail des produits constatés d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE			
- SUBV AGLO FRE RAP ENVEL POTENT	953		
- SUBV. ETAT ARS	3 962		
- SUBV. ETAT PDR FIPJ SECURISAT ⁹	5 700		
- SUBV ETAT FIPJ INTERIM	6 022		
- SUBV ETAT PDV ENVE EXCEP. POTEN	6 024		
- SUBV ETAT ANI	67 350		
- SUBV REGION CREDIT MOBILITE	9 527		
- SUBV PAROLE OUVERTE	4 113		
Total	103 651		

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -Valorisation des contributions volontaires

Agent ANPE mis à la disposition de MLEV : coût supporté par l'ANPE. Le montant n'a pas été communiqué ; il s'élevait à 34.177 € en 2006.

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -Engagements financiersEngagements donnés

Engagements en matière de pensions	62 303
Total (1)	62 303

Engagements reçus

Non recensé.



Engagement en matière de pensions et retraites

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite charges sociales comprises.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
+61 ans	moins d'un an	
56 à 61 ans	1 à 5 ans	12 958
51 à 55 ans	6 à 10 ans	8 504
41 à 50 ans	11 à 20 ans	14 614
31 à 40 ans	21 à 30 ans	26 228
moins de 31 ans	plus de 30 ans	
Engagement total		62 304

Hypothèses de calculs retenues

- les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice ont été modifiées par rapport à l'exercice précédent.
- prise en compte des charges sociales
- la probabilité de départ à la retraite à la Mission Locale a été modifiée. Seul les plus de dix ans ont été retenues
- le calcul de l'engagement retraite c'est fait sur la base d'un départ à 62 ans.
- taux annuel d'actualisation des salaires de 2 %

	Dirigeants	Autres	Provisions
Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour personnel en activité		62 303	

Droit individuel à la formation

Dans le cadre du droit individuel à la formation institué par la loi 2004-391 du 4 mai 2004 relative à la formation professionnelle tout au long de la vie, au 31/12/2011, le volume d'heures de formation cumulées relatif aux droits acquis et non exercés est de 2182 heures



ANNEXE

LE 27/04/2012

INFORMATIONS COMPLÉMENTAIRES

Transferts de charges

Nature	Montant
INDEMNITES JOURNALIERES CPAM ET PREVOYANCE	10 991
FORMATION CONTINUE	13 022
AIDES CUI	22 899
BONUS ECOLOGIQUE	900
Total	47 812

Inventaire du portefeuille de valeurs mobilières

Charges et produits sur exercices antérieurs

Nature	Montant	imputé au compte
Charges		
- REGULARISATION CHARGES LOCATIVES	1 090	
- SUBVENTION REGION PAO	2 520	
- SALAIRES	48	
Total	3 658	
Produits		
- REGULARISATION CHARGES LOCATIVES	5 827	
- FOURNISSEUR	180	
Total	6 007	



C.C.A

CONSEILS ET COMMISSAIRES ASSOCIÉS

Société de Commissariat aux Comptes - Membre de la Compagnie Régionale d'Aix-en-Provence
Centre d'Affaires Europe - Boulevard du Cerceron - BP 206 - 83702 SAINT-RAPHAEL CEDEX
Tél. : 04 94 83 25 16 - Fax : 04 94 83 25 19 - E-mail : cca@aacem.com

Association MISSION LOCALE EST VAR

Siège social : 1196 Boulevard de la Mer
83600 FRÉJUS

RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES

EXERCICE CLOS LE 31/12/2011

C.C.A

RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES

Exercice clos le 31/12/2011

Aux membres de l'association,

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

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, selon les termes de l'article R 612-6 du Code de Commerce, d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation et de nous les communiquer (art r 612-7 du Code de Commerce).

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.

CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE L'ORGANES DELIBERANT

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention conclue au cours de l'exercice et visée à l' article L.612-5 du Code de Commerce.

Fait à St Raphaël, le 05 Avril 2012

Pour la Société CCA

**LAVANCHY Claude
Commissaire Aux Comptes**

