



**MISSION LOCALE
DU BASSIN CHELLOIS**

3, rue du Révérend Père Chaillet

77500 CHELLES

**EXERCICE CLOS LE
31 DECEMBRE 2011**

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

**RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES**



**MISSION LOCALE
DU BASSIN CHELLOIS**

3, rue du Révérend Père Chaillet

77500 CHELLES

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

**EXERCICE CLOS LE
31 DECEMBRE 2011**



**MISSION LOCALE
DU BASSIN CHELLOIS**
3, rue du Révérend Père CHAILLET
77500 CHELLES

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

--

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2011

--

Aux Adhérents,

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

- le contrôle des comptes annuels de La Mission Locale du Bassin Chellois tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification des appréciations,
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

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

SFY

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 commentaire particulier.

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 et dans les documents adressés aux membres de l'association sur la situation financière et les comptes annuels de la Mission Locale du Bassin Chellois.

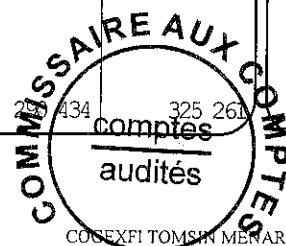
Fait à Rosny Sous Bois,
Le 9 mai 2012


Jean-François PERON
Commissaire aux comptes

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						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
	Terrains						
	Constructions						
Installations techniques Matériel et outillage							
Autres immobilisations corporelles	37 745	34 558	3 186	4 750	1 563	32,92	
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							
	TOTAL I	37 745	34 558	3 186	4 750	1 563	32,92
	Comptes de liaison TOTAL II						
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN COURS						
	Matières premières, approvisionnements	400		400	830	430	51,81
	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	21 912		21 912	22 635	723	3,19
Valeurs mobilières de placement	88 262		88 262	88 262			
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	175 415		175 415	207 585	32 170	15,50	
Charges constatées d'avance (3)	1 259		1 259	1 199	60	5,03	
	TOTAL III	287 248		287 248	320 511	33 263	10,38
Comptes de Régularisation	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)	324 993	34 558	290 434	325 261	34 826	10,71

(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	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres				
	Fonds associatifs sans droit de reprise	2 530	2 530		
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	76 480	76 480		
	Report à nouveau	70 840	60 486	10 354	17.12
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)	16 896	10 354	6 543	63.19
	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	4 980		4 980		
Provisions réglementées					
Droit des propriétaires					
	TOTAL I	171 727	149 850	21 877	14.60
	Comptes de liaison				
	TOTAL II				
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges	13 239	9 720	3 519	36.21
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	6 189	54 312	48 123	88.61
	Fonds dédiés sur autres ressources				
	TOTAL III	19 428	64 032	44 604	69.66
DETTES (1)	Emprunts obligataires				
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)		34 095	34 095	100.00
	Emprunts et dettes financières divers				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 850	18 398	2 548	13.85
	Dettes fiscales et sociales	83 430	58 885	24 544	41.68
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes				
Instruments de trésorerie					
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance				
	TOTAL IV	99 279	111 378	12 099	10.86
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	289 434	325 261	34 826	10.71

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

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

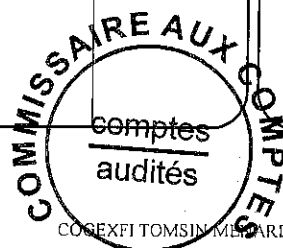


COMPTE DE RESULTAT

	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	8 193		6 775		1 417	20.92
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	8 193		6 775		1 417	20.92
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	506 079		546 435		40 356	7.39
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			17 855		17 855	100.00
Collectes						
Cotisations						
Autres produits	2 027		1 382		645	46.70
TOTAL I	516 299		572 447		56 148	9.81
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)	430				430	
Autres achats et charges externes	129 788		116 901		12 888	11.02
Impôts, taxes et versements assimilés	30 115		26 705		3 410	12.77
Salaires et traitements	270 925		262 561		8 364	3.19
Charges sociales	112 487		106 186		6 301	5.93
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	2 220		5 657		3 437	60.76
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions						
Pour risques et charges : dotations aux provisions	3 519				3 519	
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)	528		480		48	10.00
TOTAL II	550 012		518 490		31 522	6.08
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	33 713		53 957		87 670	162.48
QUOTES-PARTS DE RESULTATS SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

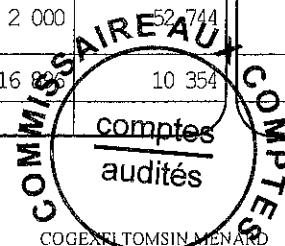
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs



COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2011	12	31/12/2010	12
			Ecart N / N-1	
			Euros	%
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier				
Autres intérêts et produits assimilés	2 500		826	49.38
Reprises sur provisions et transferts de charges		1 674		
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL V	2 500	1 674	826	49.38
CHARGES FINANCIERES				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées	14		14	
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL VI	14		14	
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)	2 486	1 674	813	48.55
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	31 227	55 631	86 858	156.13
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		605	605	100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital		1 475	1 475	100.00
Reprises sur provisions et transferts de charges				
TOTAL VII		2 080	2 080	100.00
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		200	200	100.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions				
TOTAL VIII		200	200	100.00
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		1 880	1 880	100.00
Impôts sur les bénéfices (IX)				
TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)	518 799	576 201	57 402	9.96
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)	550 026	518 690	31 336	6.04
SOLDE INTERMEDIAIRE	31 227	57 511	88 738	154.30
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	50 123	5 586	44 537	797.24
- Engagements à réaliser sur ressources affectées	2 000	52 744	50 744	96.21
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	16 850	10 354	6 543	63.19



ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 290 434.35 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 516 298.96 Euros et dégageant un excédent de 16 896.42 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

NEANT

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

NEANT

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

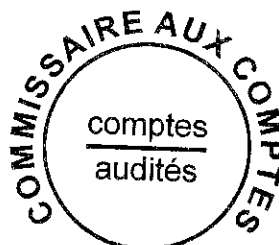
Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 120-1 et suivants du Plan Comptable Général 2005.

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

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 -



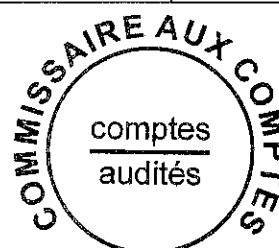
ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions			
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			
Installations générales agencements aménagements divers			
Matériel de transport	9 211		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	43 184		657
Emballages récupérables et divers	1 839		
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
	TOTAL	54 233	657
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts, autres immobilisations financières			
	TOTAL		
	TOTAL GENERAL	54 233	657

	Diminutions	Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
Frais établissement et de développement	TOTAL		
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements constr.			
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			
Installations générales agencements aménagements divers			
Matériel de transport		9 211	9 211
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	17 145	26 695	26 695
Emballages récupérables et divers		1 839	1 839
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
	TOTAL	17 145	37 745
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts, autres immobilisations financières			
	TOTAL		
	TOTAL GENERAL	17 145	37 745



ANNEXE

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

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.				
Installations techniques, Matériel et outillage industriel				
Installations générales agencements aménagements divers				
Matériel de transport	6 224	1 843		8 067
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	41 421	377	17 145	24 653
Emballages récupérables et divers	1 839			1 839
TOTAL	49 483	2 220	17 145	34 558
TOTAL GENERAL	49 483	2 220	17 145	34 558

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL					
Autres immob.incorporelles TOTAL					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.					
Instal.techniques matériel outillage indus.					
Instal.générales agenc.aménag.divers					
Matériel de transport	1 843				
Matériel de bureau informatique mobilier	377				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	2 220				
TOTAL GENERAL	2 220				



ANNEXE

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

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	2 530				2 530
Ecarts de réévaluation					
Réserves :					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves d'investissement					
Réserves de compensation					
Réserves de trésorerie					
Réserves réglementées					
Autres réserves	76 480				76 480
Report à nouveau	60 486	10 354		0	70 840
RESULTAT DE L'EXERCICE	10 354	10 354	16 897	0	16 896
Autres fonds associatifs					
Fonds associatifs avec droit de reprise :					
Apports					
Legs et donations					
Résultats sous contrôle de tiers					
Ecarts de réévaluation					
Subventions d'investissement			4 980	0	4 980
Provisions réglementées					
Réserve de trésorerie					
Amortissement dérogatoire					
Différence / réalisation éléments d'actifs					
Autres provisions réglementées					
Droit des propriétaires					
TOTAL I	149 850		21 877	0	171 727



ANNEXE

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

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	9 720	3 519			13 239
TOTAL	9 720	3 519			13 239
TOTAL GENERAL	9 720	3 519			13 239
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		5 519			
financières					
exceptionnelles					



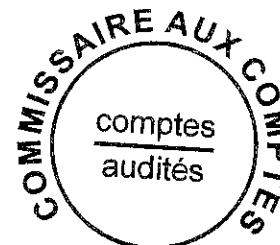
ANNEXE

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

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques	21 912	21 912	
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance	1 259	1 259	
TOTAL	23 171	23 171	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	15 850	15 850		
Personnel et comptes rattachés	16 791	16 791		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	55 480	55 480		
Impôts sur les bénéfices	1 221	1 221		
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	9 938	9 938		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	99 279	99 279		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.				



ANNEXE

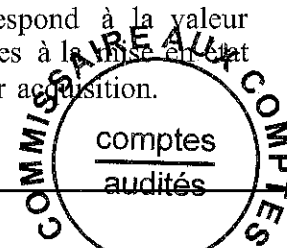
Exercice du 01/01/2011 au 31/12/2011

Tableau de suivi des fonds dédiés

Ressources	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice A	Utilisation en cours d'exercice B	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées C	Fonds restant engager en fin d'exercice D = A - B + C
D.D.A.S.S	1 529	1 529	528		1 001
C.A.E. PASSERELLE	4 856	4 856	856		4 000
F.I.P.J. 2009	40	40	40		
F.I.P.J. 2010	8 134	8 134	7 908		226
PLAN DE RELANCE	39 752	39 752	39 190		562
ROTARY 2011			1 600	2 000	400
TOTAL	54 311	54 311	50 122	2 000	6 189

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
Matériel de transport	Linéaire	5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	1 à 6 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Evaluation des matières et marchandises

Les stocks sont constitués de tickets services Accor DDASS, valorisés à leur coût d'achat.



ANNEXE

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

Variation détaillée des stocks et des en-cours

	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
- Marchandises revendues en l'état				
Approvisionnements				
- Matières premières	400	830		430
- Autres approvisionnements				
Total I	400	830		430
Production				
- Produits intermédiaires				
- Produits finis				
- Produits résiduels				
- Autres				
Total II				
Production en cours				
- Produits				
- Travaux				
- Etudes				
- Prestations de services				
- Autres				
Total III				
Production stockée (ou déstockage de production) (II + III)				

Evaluation des créances et des dettes

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



ANNEXE

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Autres créances	21 912
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	2 500
Total	24 412



ANNEXE

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

Détail des produits à recevoir

	Montant
Intérêts courus à recevoir	
- INTERETS LIVRET	1 492
- INTERETS LIVRET	1 009
Autres créances	
- Conseil régional	1 496
- Pôle Emploi	6 072
- Communauté de communes	8 193
- D.A.S.S. FAJ	1 071
- Subvention informatique	4 980
- Service civique	100
Total	24 412



ANNEXE

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

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières diverses	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 216
Dettes fiscales et sociales	40 405
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Total	53 621



ANNEXE

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

Détail des charges à payer

	Montant
Fournisseurs ftes non parven.	
- CABINET PERON CAC	4 120
- COGEXFI 10 A 12 PROV	870
- REGUL CHARGES 2011	2 740
- FRAIS DEPOT CPT 2010 2011	100
- AFFRANCHISSEMENTS 2009	1 927
- COGEXFI FTE CPT	1 780
- AFFRANCHISSEMENT 2011	1 654
- DIRECT WEB	26
Provisions pour congés payés	16 734
Charges sociales sur provision congés payés	6 812
Charges fiscales sur provision congés payés	2 727
Etat - Charges à payer	
- Formation continue	5 700
- Fongécif CDD	282
- Taxes sur les salaires	1 221
Autres dettes	
- Remboursement F.I.P.J.	6 929
Total	53 621



ANNEXE

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

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	1 259
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	1 259



ANNEXE

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

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Charges constatées d'avance			
- Primes d'assurance COVEA RISKS	122		
- Primes d'assurance	325		
- GRAS SAVOYE Multirisques burea	812		
Total	1 259		



ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation des subventions

Répartition par secteur d'activité	Montant
Subventions de l'Etat et Organismes publics	179 212
Subventions Conseil Général	10 718
Subventions Conseil Régional	116 005
Subventions Collectivités Territoriales	193 888
Subventions liées aux activités spécifiques	6 256
Total	506 079



ANNEXE

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

Effectif moyen

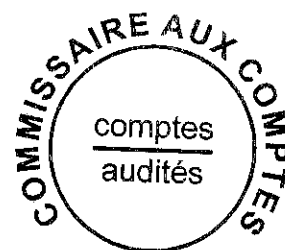
	Personnel salarié	Personnel mis à la dis- position de l'entreprise
Cadres	2	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	7	
Ouvriers		
Total	9	



ANNEXE

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

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -



ANNEXE

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

Engagement en matière de pensions et retraites

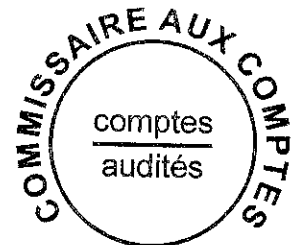
Le montant des droits qui sont acquis par les salariés pour les indemnités de départ à la retraite, en tenant compte d'un pourcentage de probabilité de présence dans l'association à l'âge de la retraite, est évalué et porté en compte "Provisions pour risques et charges".

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
59 ans	moins d'un an	
54 à 58 ans	1 à 5 ans	8 416
50 à 54 ans	6 à 10 ans	1 757
40 à 49 ans	11 à 20 ans	561
30 à 39 ans	21 à 30 ans	2 505
moins de 30 ans	plus de 30 ans	
Engagement total		13 239

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 65 ans
- turn over 5%
- table de mortalité





**MISSION LOCALE
DU BASSIN CHELLOIS**

3, rue du Révérend Père Chaillet

77500 CHELLES

**RAPPORT SPECIAL
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES
EXERCICE CLOS LE
31 DECEMBRE 2011**



**MISSION LOCALE
DU BASSIN CHELLOIS**
3, rue du Révérend Père CHAILLET
77500 CHELLES

**RAPPORT SPECIAL
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES**

--

ASSEMBLEE GENERALE D'APPROBATION DES COMPTES
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2011

Aux Adhérents,

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

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien fondé, ni à rechercher l'existence d'autres conventions. 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.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission.

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention passée au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'organe délibérant en application des dispositions de l'article L.612-5 du Code de commerce.

Fait à ROSNY SOUS BOIS,
Le 9 mai 2012

Jean François PERON
Commissaire aux comptes