

ASSOC. MAISON DE L'EMPLOI

8 Avenue Maréchal FOCH
11100 NARBONNE

COMPTES ANNUELS

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

Sommaire

Bilan	2
ACTIF	2
<i>Immobilisations incorporelles</i>	2
<i>Immobilisations corporelles</i>	2
<i>Immobilisations financières</i>	2
<i>Stocks en cours</i>	2
PASSIF	3
<i>Fonds associatifs et réserves</i>	3
<i>Dettes</i>	3
<i>Engagements reçus</i>	3
<i>Engagements donnés</i>	3
Compte de résultat	5
<i>Produits d'exploitation</i>	5
<i>Autres produits d'exploitation</i>	5
<i>Produits financiers</i>	5
<i>Produits exceptionnels</i>	5
<i>Charges d'exploitation</i>	6
<i>Charges financières</i>	6
<i>Charges exceptionnelles</i>	6
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	6
Annexe - Préambule	8
Annexe - Notes sur le bilan actif	9
Annexe - Notes sur le bilan passif	10
Annexe- Projet MDE Recettes	12
Annexe - Projet MDE Dépenses	13

ASSOC. MAISON DE L'EMPLOI

Bilan

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	2 142,07	2 142,07			
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	13 734,86	1 973,04	11 761,82		11 762
Autres immobilisations corporelles	33 695,59	29 051,24	4 644,35	10 406,23	- 5 762
Immobilisations grevées de droit					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles					
Immobilisations financières					
Participations					
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL (I)	49 572,52	33 166,35	16 406,17	10 406,23	6 000
Stocks en cours					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens et services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances usagers et comptes rattachés	72 694,39		72 694,39		72 694
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel				6,91	- 7
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires					
. Autres	10 478,40		10 478,40	35 047,93	- 24 570
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	110 360,46		110 360,46	163 084,07	- 52 724
Charges constatées d'avance	4 405,56		4 405,56	1 842,57	2 563
TOTAL (II)	197 938,81		197 938,81	199 981,48	- 2 043
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des emprunts (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF	247 511,33	33 166,35	214 344,98	210 387,71	3 957

Bilan(suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)	Variation
Fonds associatifs et réserves			
Fonds propres			
. Fonds associatifs sans droit de reprise			
. Ecarts de réévaluation			
. Réserves			
. Report à nouveau			
. Résultat de l'exercice			
Autres fonds associatifs			
. Fonds associatifs avec droit de reprise			
. Apports			
. Legs et donations			
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs			
. Ecarts de réévaluation			
. Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	1 187,21	4 829,91	- 3 643
. Provisions réglementées			
. Droits des propriétaires (commodat)			
TOTAL (I)	1 187,21	4 829,91	- 3 643
Provisions pour risques et charges			
TOTAL (II)			
Fonds dédiés			
. Sur subventions de fonctionnement	85 077,48	92 032,51	- 6 955
. Sur autres ressources			
TOTAL (III)	85 077,48	92 032,51	- 6 955
Dettes			
Emprunts et dettes assimilées			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Fournisseurs et comptes rattachés	12 497,76	66 994,70	- 54 497
Autres	115 582,53	45 395,59	70 187
Produits constatés d'avance		1 135,00	- 1 135
TOTAL (IV)	128 080,29	113 525,29	14 555
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF	214 344,98	210 387,71	3 957
Engagements reçus			
Legs nets à réaliser			
. acceptés par les organes statutairement compétents			
. autorisés par l'organisme de tutelle			
Dont en nature restant à vendre			
Engagements donnés			

ASSOC. MAISON DE L'EMPLOI

Compte de résultat

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Produits d'exploitation						
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services						
Montants nets produits d'expl.						
Autres produits d'exploitation						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			286 314,00	268 962,49	17 352	6,45
Dons						
Cotisations						
Legs et donations						
Produits liés à des financements réglementaires (+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs			88 210,31	54 839,38	33 371	60,85
Autres produits			214 793,23		214 793	N/S
Reprise de provisions						
Transfert de charges			48 072,90	5 820,92	42 252	725,86
Sous-total des autres produits d'exploitation			637 390,44	329 622,79	307 768	93,37
Total des produits d'exploitation (I)			637 390,44	329 622,79	307 768	93,37
Quotes-parts d'éléments du fonds associatif virées au compte de résultat (II)						
Produits financiers						
De participations						
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif						
Autres intérêts et produits assimilés			586,02	518,62	67	13,00
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (III)			586,02	518,62	67	13,00
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion				0,30		-100
Sur opérations en capital			3 642,70	5 327,73	- 1 685	-31,63
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (IV)			3 642,70	5 328,03	- 1 685	-31,63
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			641 619,16	335 469,44	306 150	91,26
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT						
TOTAL GENERAL			641 619,16	335 469,44	306 150	91,26

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)	Variation	%
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises et de matières premières				
Variation de stock marchandises et matières premières				
Autres achats non stockés	22 322,75	4 636,05	17 687	381,50
Services extérieurs	11 489,17	6 019,19	5 470	90,88
Autres services extérieurs	49 037,72	31 040,75	17 997	57,98
Impôts, taxes et versements assimilés	23 235,68	8 297,96	14 938	180,02
Salaires et traitements	322 635,99	148 858,40	173 778	116,74
Charges sociales	121 252,24	60 277,31	60 975	101,16
Autres charges de personnels	2 474,80		2 475	N/S
Subventions accordées par l'association				
Dotations aux amortissements	7 734,92	5 557,27	2 178	39,19
Dotations aux provisions				
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées	81 255,28	25 847,42	55 408	214,37
Autres charges	39,61	44 800,80	- 44 761	-99,91
Total des charges d'exploitation (I)	641 478,16	335 335,15	306 143	91,29
Quotes-parts de résultat sur opérations communes (II)				
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements				
Total des charges financières (III)				
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion		10,29	- 10	-100
Sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (IV)		10,29	- 10	-100
Participation des salariés aux résultats (V)				
Impôts sur les sociétés (VI)	141,00	124,00	17	13,71
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	641 619,16	335 469,44	306 150	91,26
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT				
TOTAL GENERAL	641 619,16	335 469,44	306 150	91,26
Evaluation des contributions volontaires en nature				
Produits				
. Bénévolat				
. Prestations en nature				
. Dons en nature				
Total				
Charges				
. Secours en nature				
. Mise à disposition gratuite de biens et services				
. Personnel bénévole				
Total				

ASSOC. MAISON DE L'EMPLOI

Annexe

Annexe - Préambule

L'exercice social clos le 31/12/2011 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2010 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 221 678,78 euros.

Le résultat net comptable s'élève à 0,00 euro.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 27/04/2012 par les dirigeants.

Règles et méthodes comptables

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

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

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

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

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

Autres éléments significatifs de l'exercice

La Communauté d'Agglomération Le Grand Narbonne a participé aux frais de fonctionnement, non valorisés dans la comptabilité de l'association MAISON DE L'EMPLOI DE LA NARBONNAISE, dans les conditions suivantes :

- Mise à disposition du personnel :	41 852 euros
- Maintenance ascenseur - alarme :	893 euros
- Fourniture petits équipements :	253 euros
- Travaux - Equipement :	1 181 euros
- Electricité	1 164 euros

La prise en charge totale de la communauté d'Agglomération s'élève à 45 343 euros.

Annexe - Notes sur le bilan actif

Actif immobilisé

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

Immobilisations brutes = 49 573

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	2 142			2 142
Immobilisations corporelles	33 696	19 524	5 790	47 430
Immobilisations financières				
TOTAL	35 838	19 524	5 790	49 573

Amortissements et provisions d'actif = 33 166

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	2 142			2 142
Immobilisations corporelles	23 289	7 735		31 024
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	25 431	7 735		33 166

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Logiciels	2 142	2 142	0	1 ans
Materiel support communication	13 735	1 973	11 762	4 ans
Materiel de bureau & informati	14 536	10 713	3 822	de 3 à 4 ans
Mobilier	19 160	18 338	822	5 ans
TOTAL	49 573	33 166	16 406	

Etat des créances = 87 578

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	87 578	87 578	
TOTAL	87 578	87 578	

Produits à recevoir par postes du bilan = 3 553

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	3 553
Disponibilités	
TOTAL	3 553

Charges constatées d'avance = 4 406

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Annexe - Notes sur le bilan passif

Etat des dettes = 128 080

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	12 498	12 498		
Dettes fiscales & sociales	115 541	115 541		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	41	41		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	128 080	128 080		

Charges à payer par postes du bilan = 67 256

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	3 989
Dettes fiscales & sociales	63 267
Autres dettes	
TOTAL	67 256

Annexe - Autres informations

Autres informations complémentaires

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

- Volume des heures cumulées acquis par l'ensemble des salariés dans l'entreprise au 31/12/2011 = 640,50 heures.
- Volume des heures ayant donné lieu à demande : 49 heures.

Informations relatives à l'Indemnité de Fin de Carrière (IFC) :

- Evaluation de la dette actuarielle correspondant au passif social en matière d'indemnité de fin de carrière au 31/12/2011 : 8 188 €uros,
- Charge normale de l'exercice = 1 235 €uros.

Tableau de suivi des fonds dédiés sur subventions de fonctionnement affectées

Tableau de suivi des fonds dédiés sur subventions de fonctionnement affectées				
Nature du projet et caractéristiques	Fonds à engager au début de l'exercice (compte 194)	Utilisation au cours de l'exercice (compte 789)	Engagements à réaliser sur nouvelles ressources affectées (compte 689)	Fonds restant à engager en fin d'exercice (compte 194)
	A	B	C	D = A - B + C
Grand Narbonne – Subvention Exploitation 2009	66 185	66 185	0	0
Grand Narbonne – Subvention Exploitation 2010	20 095	20 095	0	0
Grand Narbonne – Subvention Exploitation 2011	0	0	78 689	78 689
Equipement 2010	5 752	1 930	0	3 822
ACSE 2011	0	0	2 566	2 566
Total	92 032	88 210	81 255	85 077

Suivi des recettes – dépenses projet MDE et des services mutualisés

Annexe- Projet MDE Recettes

RECETTES		2011	2010	Variation
70	REMUNERATION DE SERVICES	0		
	Participation des usagers	0		
	Autres	0		
		0		
74	SUBVENTION D'EXPLOITATION	286 314	268 962,49	17 351,51
	ETAT	0		
	Ministère de l'Emploi	0		
	Affaires sociales	0		
	Culture	0		
		0		
	Education nationale	0		
	Emploi et formation professionnelle	0		
	Jeunesse et Sports	0		
	Autres (à préciser)	0		
	Emplos aidés par l'Etat	0		
		0		
		0		
	FAS	0		
	COLLECTIVITES TERRITORIALES	96 400	73 115,00	23 285,00
	Région	0		
	Département	0		
	Le Grand Narbonne	96 400	73 115,00	23 285,00
		0		
		0		
	ETAT DIRECCTE	183 700	195 382,49	-11 682,49
	SUBVENTIONS PRIVÉES	6 214	465,00	5 749,00
	Agefiph	3 135	465,00	2 670,00
	Subvention ACSE	3 079		3 079,00
		0		
75	AUTRES PRODUITS GESTION COURANTE	0		0,00
		0		
		0		
76	PRODUITS FINANCIERS	586	518,62	67,40
		0		
77	PRODUITS EXCEPTIONNELLES	3 643	5 328,03	-1 685,33
	Rep prov sub equip GN	3 643	5 327,73	-1 685,03
78	Reprises Fonds dédiés Grand Narbonne	9 521	54 839,38	-45 318,35
	Eng ant réalisées s/ sub GN	7 591	54 839,38	-47 248,22
	Eng ant real equipement	1 930		1 929,87
79	TRANSFERTS DE CHARGES	6 366	5 820,92	545,04
87	CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES	0		
		0		
	Perte	0		
	TOTAL	306 430	335 469 €	-29 040

Annexe - Projet MDE Dépenses

DEPENSES	2011	2010	Variation
60 ACHATS	3 170	4 636	-1 466
Equipement	331		331
Eau Gaz Electricité	1 839		1 839
Fournitures d'entretien et de bureau	1 000	4 636	-3 636
Autres (prestation de service)	0		0
61 SERVICES EXTERNES	8 023	6 019	2 003
Maintenance divers appareils	189		189
Locations photocopie - Affaire - bonbonne	96		96
Location Locaux Grand Narbonne	4 200	1 300	2 900
Location fontaine eaux	33		33
Frais colloques - Conférences	1 347	987	359
Primes d'assurances	1 027	981	47
Documentation/études et recherches	1 131	2 751	-1 621
62 AUTRES SERVICES EXTERNES	17 510	31 041	-13 531
Personnel intérimaire	0	803	-803
Missions et réceptions	691		691
Formation du personnel	160	7 924	-7 764
Frais téléphone	2 264		2 264
Communication	739	6 714	-5 974
Adhésion (ACTE - AVE - COS)	0		0
Déplacement & remboursement transports	3 963	2 816	
63 IMPÔTS ET TAXES	14 222	8 298	5 924
Taxes sur salaires	12 340	6 808	5 532
Formation Continue	1 883	1 490	393
64 FRAIS DE PERSONNEL	253 058	209 136	43 922
Salaires bruts	182 939	148 858	34 080
Charges sociales de l'employeur	70 119	60 277	9 842
65 AUTRES CHARGES GESTION COURANTE	6	44 801	-44 795
Convention de gestion	0	44 801	-44 801
	0		
66 CHARGES FINANCIERES	0		
Intérêts des emprunts	0		
67 CHARGES EXCEPTIONNELLES	0	10	
68 DOTATIONS	10 301	31 405	-21 104
Dotation aux amortissements	7 735	5 557	2 178
Engagement à réaliser s/ sub ACSE	2 566	25 847	-23 281
Dotation aux provisions	0		
	0		
69 IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES	141	124	17
	0		
	0		
	0		
86 CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES	0		
	0		
Excédent	0		
TOTAL	306 430	335 470	-29 040

SERVICES MUTUALISES

M D E - 2011

DEPENSES	2011	RECETTES	2011
60 ACHATS	19 153 €	70 REMUNERATION DE SERVICES	0 €
Equipement	3 460 €	Participation des usagers	0 €
Eau Gaz Electricité	11 409 €	Autres	0 €
Fournitures d'entretien et de bureau	4 284 €		0 €
Autres (prestation de service)	0 €	74 SUBVENTION D'EXPLOITATION	0 €
61 SERVICES EXTERNES	3 467 €	ETAT	0 €
Maintenance divers appareils	1 098 €	Ministère de l'Emploi	0 €
Locations photoc - Affan - bonbonne	559 €	Affaires sociales	0 €
Location Locaux Grand Narbonne	0 €	Culture	0 €
Location fontaine eaux	190 €		0 €
Frais colloques - Conférences	0 €	Education nationale	0 €
Primes d'assurances	0 €	Emploi et formation professionnelle	0 €
Documentation/études et recherches	1 620 €	Jeunesse & Sports	0 €
62 AUTRES SERVICES EXTERNES	31 528 €	Autres (à préciser)	0 €
Missions et réceptions	2 089 €	Emplois aidés par l'Eta	0 €
Formation du personnel	0 €		0 €
Frais téléphone	13 637 €		0 €
Communication	14 612 €	FAS	0 €
63 IMPÔTS ET TAXES	9 013 €	Région	0 €
Taxes sur salaires	7 801 €	Département	0 €
Formation Continue	1 212 €	Le Grand Narbonne	0 €
64 FRAIS DE PERSONNEL	193 305 €		0 €
Salaires bruts	139 697 €		0 €
Charges sociales de l'employeur	53 608 €	ORGANISMES SEMI-PUBLICS	0 €
65 AUTRES CHARGES GESTION COURANTE	34 €	SUBVENTIONS PRIVÉES	0 €
redevance SACEM	34 €		0 €
Convention de gestion	0 €	Agefiph	0 €
	0 €	Subvention ACSE	0 €
66 CHARGES FINANCIERES	0 €		0 €
Intérêts des emprunts	0 €	75 AUTRES PRODUITS GESTION COURANTE	214 793 €
67 CHARGES EXCEPTIONNELLES	0 €		0 €
<i>pénalités amende</i>	0 €	<i>Frais gestion formation Sud</i>	94 351 €
<i>charges exceptionnelles</i>	0 €	<i>Frais gestion MLJ</i>	111 288 €
	0 €	<i>frais gestion PLIE</i>	4 090 €
	0 €	<i>frais gestion nbe in</i>	1 534 €
	0 €	<i>frais gestion FAOL</i>	1 209 €
	0 €	<i>frais gestion tremplin</i>	737 €
	0 €	<i>redevance distributeur</i>	861 €
		<i>frais gestion EDPN</i>	723 €
68 DOTATIONS	0 €		0 €
Dotation aux amortissements	0 €	76 PRODUITS FINANCIERS	0 €
Engagement à réaliser s/ sub ACSE	0 €		0 €
Dotation aux provisions	0 €	77 PRODUITS EXCEPTIONNELLES	0 €
	0 €	Rep prov sub equip GN	0 €
69 IMPÔTS SUR LES BENEFICES	0 €	78 Reprises Fonds dédiés Grand Narbonne	0 €
	0 €	Eng ant réalisées s/ sub GN	0 €
	0 €	Eng ant real equipement	0 €
	0 €	79 TRANSFERTS DE CHARGES	41 707 €
86 CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES	0 €	87 CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES	0 €
	0 €		0 €
Excédent	0 €	Perte	0 €
TOTAL	256 500 €	TOTAL	256 500 €