

**ASSOCIATION MAISON DE L'EMPLOI
ET DE L'ENTREPRISE PAYS VIDOURLE CAMARGUE**
145 Avenue de la CONDAMINE
30 600 VAUVERT

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2011**

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 DECEMBRE 2011 sur :

- Le contrôle des comptes annuels 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.

La gestion du PLIE repose sur une convention avec l'Etat et les collectivités membres de l'association, les subventions du Fond Social Européen sont comptabilisées sous réserve des « vérifications de services faits ». Ces contrôles peuvent entraîner, une remise en cause des recettes et des dépenses liées aux subventions du Fond Social Européen et donc du résultat de l'association.

Société de Commissaires aux Comptes inscrite auprès de la Cour d'Appel de NIMES

Au capital de 2.600 €

Téléphone : 04 66 38 89 00
RCS NIMES 493 272 967

Fax : 04 66 38 89 09
SIRET 493 272 967 00016

Mèl : daude@fdefi.com
Code NAF 6920Z

Sous cette observation, nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'Association à la fin de cet exercice.

II – JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues ainsi que sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

III – VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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

NIMES le 15/06/2012
Pour la SARL DJP Audit



F. JOURDAN

Société de Commissaires aux Comptes inscrite auprès de la Cour d'Appel de NIMES

Au capital de 2.600 €

Téléphone : 04 66 38 89 00

Fax : 04 66 38 89 09

Mèl : daude@fdefi.com

RCS NIMES 493 272 967

SIRET 493 272 967 00016

Code NAF 6920Z

Bilan Association

Maison de l'Emploi et de l'Entreprise Pays Vidourle Camargue
BILAN ACTIF

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES:						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires	2 350	20	2 331	0,58		
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES:						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	30 686	10 351	20 334	4,84	25 739	5,58
Immobilisations grevées de droit						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations corporelles						
IMMOBILISATIONS FINANCIERES:						
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	1 800		1 800	0,43	1 800	0,40
TOTAL (I)	34 836	10 371	24 465	5,83	27 539	5,88
STOCKS ET EN COURS:						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens et services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes	658		658	0,15	5 353	1,18
Créances usagers et comptes rattachés	2 441		2 441	0,58	27	0,01
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	49		49	0,01	136	0,03
. Personnel						
. Organismes sociaux	5 058		5 058	1,20	614	0,14
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres	183 878		183 878	43,78	296 051	65,32
Valeurs mobilières de placement						
Disponibilités	199 712		199 712	47,55	120 907	26,58
Charges constatées d'avance	3 669		3 669	0,87	2 598	0,57
TOTAL (II)	395 465		395 465	94,17	425 686	93,92
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF	430 300	10 371	419 929	100,00	453 225	100,00

Maison de l'Emploi et de l'Entreprise Pays Vidourle Camargue
BILAN PASSIF

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)	
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES:				
FONDS PROPRES				
Fonds associatifs sans droit de reprise				
Ecarts de réévaluation				
Réserves	35 045	8,35	14 371	3,17
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	2 464	0,59	20 674	4,56
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS				
-Fonds associatifs avec droit de reprise				
. Apports				
. Legs et donation				
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
-Ecarts de réévaluation				
-Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	715	0,17	1 115	0,25
-Provisions réglementées	39	0,01		
-Droits des propriétaires (commodat)				
TOTAL (I)	38 264	9,11	36 160	7,98
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	29 572	7,04	17 961	3,98
TOTAL (II)	29 572	7,04	17 961	3,98
FONDS DEDIÉS				
. Sur subventions de fonctionnement	44 589	10,82		
. Sur autres ressources				
TOTAL (III)	44 589	10,82		
DETTES				
Emprunts et dettes assimilées				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs et comptes rattachés	32 276	7,89	41 779	9,22
Autres	275 229	65,54	131 671	29,05
Produits constatés d'avance			225 654	49,79
TOTAL (IV)	307 505	73,23	399 104	88,06
Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF	419 929	100,00	453 225	100,00
ENGAGEMENTS REÇUS				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				
ENGAGEMENTS DONNÉS				

Maison de l'Emploi et de l'Entreprise Pays Vidourle Camargue
COMPTE DE RESULTAT

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

Présenté en Euros

COMPTE DE RESULTAT		Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
PRODUITS D'EXPLOITATION:									
Ventes de marchandises									
Production vendue de biens									
Prestations de services	5 400		5 400	100,00	5 400	100,00			0,00
Montants nets produits d'expl.	5 400		5 400	100,00	5 400	100,00			0,00
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:									
Production stockée									
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation			926 120	N/S	572 633	N/S	353 487		61,73
Dons									
Cotisations									
Legs et donation									
Produits liés à des financements réglementaires									
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs					50 566	936,41	-50 566		-100,00
Autres produits			3	0,05	6	0,11	-3		-49,89
Reprise de provisions			9 237	171,05			9 237		N/S
Transfert de charges			16 929	313,50	3 624	67,11	13 305		367,14
Sous-total des autres produits d'exploitation			952 289	N/S	626 829	N/S	325 460		51,82
Total des produits d'exploitation (I)			957 689	N/S	632 229	N/S	325 460		51,48
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			191	3,94	966	17,80	-775		-80,22
Reprises sur provisions et transferts de charges									
Différences positives de change									
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement									
Total des produits financiers (III)			191	3,94	966	17,80	-775		-80,22
PRODUITS EXCEPTIONNELS:									
Sur opérations de gestion									
Sur opérations en capital			400	7,41	85	1,57	315		370,59
Reprises sur provisions et transferts de charges									
Total des produits exceptionnels (IV)			400	7,41	85	1,57	315		370,59
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			958 279	N/S	633 281	N/S	324 998		51,32
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT									
TOTAL GENERAL			958 279	N/S	633 281	N/S	324 998		51,32
CHARGES D'EXPLOITATION:									
Achats de marchandises et de matières premières									
Variation de stock marchandises et matières premières									
Autres achats non stockés			159 820	N/S	39 791	736,87	120 029		301,65
Services extérieurs			126 199	N/S	113 015	N/S	13 184		11,67
Autres services extérieurs			217 755	N/S	243 397	N/S	-25 642		-10,53
Impôts, taxes et versements assimilés			19 905	358,61	9 376	173,83	10 529		112,30
Salaires et traitements			249 987	N/S	135 779	N/S	114 208		84,11
Charges sociales			96 943	N/S	50 246	930,46	46 697		92,94
Autres charges de personnel			5 341	99,81			5 341		N/S

Maison de l'Emploi et de l'Entreprise Pays Vidourle Camargue
COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)		%
Subventions accordées par l'association							
Dotations aux amortissements	5 999	111 00	4 021	74 40	1 978	49 10	
Dotations aux provisions	20 848	398 07	16 784	310 81	4 064	24 21	
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées	44 589	825 72			44 589	N/S	
Autres charges	8 390	155 37	7	0 13	8 383	N/S	
Total des charges d'exploitation (I)	955 776	N/S	612 417	N/S	343 359		
Quote-part de résultat sur opérations communes (II)							
CHARGES FINANCIERES:							
Dotations financières aux amortissements et provisions							
Intérêts et charges assimilées							
Différences négatives de change							
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements							
Total des charges financières (III)							
CHARGES EXCEPTIONNELLES:							
Sur opérations de gestion			55	1 02	-55	-100 00	
Sur opérations en capital							
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	39	0 72	135	2 50	-96	-71 10	
Total des charges exceptionnelles (IV)	39	0 72	190	3 52	-151	-70 46	
Participation des salariés aux résultats (V)							
Impôts sur les sociétés (VI)							
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	955 815	N/S	612 607	N/S	343 208	56 02	
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	2 464	45 63	20 674	302 85	-18 210	-88 07	
TOTAL GENERAL	958 279	N/S	633 281	N/S	324 998	51 32	
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							

Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
	A	B	C	D = A + B - C
Fonds associatifs sans droit de reprise				
- Patrimoine intégré				
- Fonds statutaires				
- Subventions d'investissement non renouvelables				
- Apports sans droit de reprise				
- Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables	1200	0	485	715
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
- Autres réserves (proprement dites)	14 371	20 674		35 045
- Réserve affectée à provision charges de personnel	0	0		0
- Réserve affectée à provision fonds de roulement	0	0		0
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice				
Fonds associatifs avec droit de reprise				
- apports				
- legs et donations				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Total	15 571	20 674	485	35 760

Annexes aux comptes annuels

PREAMBULE

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 419 929,38 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 2 464,22 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 10/05/2012 par les dirigeants.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du règlement n°99-01 du 16 février 1999 et n°99-03 du 29 avril 1999 du CRC, conformément aux règles de base suivantes :

- image fidèle,
- comparabilité,
- continuité de l'activité,
- régularité,
- sincérité,
- importance relative et prudence,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

PRECISIONS

- Il est rappelé en outre, dans la mesure où l'association ne dispose pas de revenus propres, que le principe de continuité de l'activité est subordonné à la reconduction annuelle des conventions de financement de la part des collectivités locales et territoriales. A défaut de renouvellement des financements, le principe de continuité d'activité ne serait pas applicable.

- Le total des subventions propres restant à encaisser au 31 décembre 2011 s'élève à 181 601,40 euros. L'Association considère qu'elle a satisfait aux conditions d'attribution figurant dans les conventions de financement. Toutefois, certaines sont conditionnées à l'examen par le financeur du bilan quantitatif et qualitatif prévu dans la convention. L'appréciation souveraine par le financeur de la réalisation des objectifs définis dans la convention déterminera le montant définitif de la subvention.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Provisions pour risques et charges : elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la date de clôture des comptes.
- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.

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

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

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

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

- Notre association a repris les activités du PLIE de petite Camargue en date du 1er janvier 2011, ainsi que le personnel rattaché (1 cadre et 2 non cadres).
- La dotation de l'Etat au financement de notre association a été reconduite pour 4 années de plus. La prochaine révision devrait donc avoir lieu fin 2014.
- Comptabilisation de 44 589 euros de fonds dédiés eu égard aux financements perçus pour lesquels les engagements de dépenses auront lieu sur 2012.

Annexes aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

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

Immobilisations brutes = 34 836

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				2 350
Immobilisations corporelles	30 114	572		30 686
Immobilisations financières	1 800			1 800
TOTAL	31 914	572		34 836

Amortissements et provisions d'actif = 10 371

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				20
Immobilisations corporelles	4 375	5 976		10 351
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	4 375	5 976		10 371

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Logiciel ccts	2 350	20	2 331	8 ans
Aai divers v	8 350	2 181	6 168	de 6 à 8 ans
Aai divers am	3 319	808	2 510	8 ans
Aai divers s	663	166	497	4 ans
Vehicule de transport am	5 000	2 451	2 549	3 ans
Mat bureau & info v	2 254	1 479	775	3 ans
Mat bureau & info am	1 739	818	921	3 ans
Mat bureau & info v	667	461	206	3 ans
Mat bureau & info commun	3 014	1 008	2 007	de 7 à 8 ans
Mobilier v	4 680	849	3 831	de 7 à 8 ans
Mobilier am	998	129	869	de 7 à 8 ans
TOTAL	33 036	10 371	22 665	

Etat des créances = 196 895

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	1 800		1 800
Actif circulant & charges d'avance	195 095	195 095	
TOTAL	196 895	195 095	1 800

Produits à recevoir par postes du bilan = 6 065

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	116
Autres créances	5 950
Disponibilités	
TOTAL	6 065

Charges constatées d'avance = 3 669

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

Annexes aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Provisions = 29 572

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Utilisées	Non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées					
Provisions pour risques & charges	17 961	20 748			29 572
TOTAL	17 961	20 748			29 572

Etat des dettes = 307 505

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	32 276	32 276		
Dettes fiscales & sociales	135 607	135 607		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	139 622	139 622		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	307 505	307 505		

Charges à payer par postes du bilan = 188 236

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	5 260
Dettes fiscales & sociales	43 354
Autres dettes	139 622
TOTAL	188 236

Informations complémentaires sur le bilan passif

PROVISION POUR ENGAGEMENT EN MATIERE DE RETRAITE

L'article 335-1 du règlement N°99-03 du CRC relatif au plan comptable général (PCG) qui reprend les termes du code de commerce précise : « le montant des engagements de l'entité en matière de pensions, de compléments de retraite, d'indemnités et d'allocations en raison du départ à la retraite ou avantages similaires des membres de son personnel et de ses associés et mandataires sociaux peut être, en tout ou partie, constaté sous forme de provision. La comptabilisation de provisions, en totalité pour les actifs et les retraités, conduisant à une meilleure information financière, est considérée comme une méthode préférentielle ».

La méthode choisie est celle de la comptabilisation par voie de provision. Les paramètres retenus pour cette évaluation sont les suivants :

Paramètres économiques :

- > Taux de progression annuel des salaires des non-cadres : + 1%
- > Taux de progression annuel des salaires des cadres : + 1 %

Paramètres sociaux :

- > Départ en retraite à l'initiative du salarié à 65 ans,
- > Taux de rotation des effectifs retenu pour les non cadres : 0% ;
- > Taux de rotation des effectifs retenu pour les cadres : 0%

Paramètres techniques :

- > l'année de calcul est 2011
- > la table de mortalité retenue est la table réglementaire TH 07-09 et TF 07-09
- > la méthode de calcul retenue est la méthode prospective.
- > le taux d'actualisation des données est fixé à 3.5%

RESULTATS

- VALEUR ACTUELLE PROBABLE DES INDEMNITES A VERSER = 74 283 -

(correspond aux prestations actualisées et probabilisées, à servir aux salariés au moment de leur départ en retraite)

- DETTE ACTUARIELLE DES ENGAGEMENTS EN MATIERE DE PENSION = 10 053 ₣
(il s'agit de la valeur précédente rapportée à la date d'évaluation par rapport à l'ancienneté totale acquise par le salarié au moment de son départ en retraite)

- CHARGE DE L'EXERCICE = 6 829 ₣.
(il s'agit de la provision constituée au titre de l'exercice)

PROVISION POUR RISQUES ET CHARGES

Informations complémentaires sur le bilan passif

- L'existence juridique de la MDEE est liée au renouvellement du conventionnement par les financeurs dont le terme est programmé en 2014. S'il n'est pas renouvelé, la MDEE sera amenée à verser des indemnités de licenciement à son personnel. Afin de ne pas faire peser ce risque sur le seul exercice 2014, il a été décidé de constater une provision pour risque étalée sur les 4 ans à venir. Chaque exercice supportera donc une charge égale à 20% des indemnités déterminées compte tenu des règlements en vigueur à ce jour. La provision constatée pour l'exercice 2011 s'élève à 14 018.98 euros.

Annexes aux comptes annuels (suite)

AUTRES INFORMATIONS

Rémunération des trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles ou salariés

La rémunération brute versée aux trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles ou salariés s'est élevée à 40 625 euros au titre de l'année 2011.

Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	3	
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	7	
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL	10	0

Engagements donnés = 31 631

Nature des engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals & cautions	
Crédit-bail mobilier	27 253
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	4 378
TOTAL	31 631

Annexes aux comptes annuels (suite)

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir = 6 065

Produits à recevoir sur clls et comptes rattachés	Montant
<i>Factures a etablr(418100)</i>	116
TOTAL	116

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
<i>Rabais remises ristournes(409800)</i>	1 119
<i>Avis comm recours gracieux(438700)</i>	3 673
<i>Divers - a recevoir(468700)</i>	1 157
TOTAL	5 950

Charges constatées d'avance = 3 669

Charges constatées d'avance	Montant
<i>Charges constatees d'avance(486000)</i>	3 669
TOTAL	3 669

Charges à payer = 188 236

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
<i>Fourn.fts non parvenues(408100)</i>	5 260
TOTAL	5 260

Dettes fiscales et sociales	Montant
<i>Provision congés payés(428200)</i>	14 838
<i>Provision charges personnel a (428600)</i>	1 330
<i>Provision charges sociales sur congés payés(438200)</i>	7 476
<i>Provision charges sociales a payer(438600)</i>	12 234
<i>Etat - charges a payer(448600)</i>	7 477
TOTAL	43 354

Autres dettes	Montant
<i>Divers - charges a payer(468600)</i>	139 622
TOTAL	139 622

Subventions reçues des collectivités territoriales

1 – DE FONCTIONNEMENT

Au cours de l'exercice 2011, l'Association Maison de l'emploi et de l'entreprise du Pays Vidourle Camargue a perçu les subventions de fonctionnement suivantes :

1.1 - EUROPE			
⇒ FSE		163 277,06	
TOTAUX DES SUBVENTIONS PROVENANT DE L'EUROPE		163 277,06	17,63%
1.2 – ETAT			
⇒ Fonctionnement de la MDEE		201 900,00	
⇒ DRTEFP		30 000,00	
TOTAUX DES SUBVENTIONS PROVENANT DE L'ETAT		231 900,00	25,04%
1.3 - DEPARTEMENT			
⇒ Conseil Général		141 000,00	
TOTAUX DES SUBVENTIONS PROVENANT DU DEPARTEMENT		141 000,00	15,22%
1.4 - COMMUNES ADHERENTES A L'ASSOCIATION			
⇒ <i>Communauté de Communes de Petite Camargue</i>		144 694,44	
⇒ <i>Communauté de Communes de Terre de Camargue</i>		116 643,27	
⇒ <i>Communauté de Communes du Pays de Sommières</i>		117 302,17	
TOTAUX DES SUBV PROVENANT DES COMMUNAUTES DE COMMUNES		378 639,88	40,88%
1.5 -VERSEMENT DES COMMUNES			
⇒ AIGUES VIVES		2 073,75	
⇒ AUBAIS		1 805,25	
⇒ CODOGNAN		1 890,00	
⇒ GALLARGUES LE MONTUEUX		2 451,00	
⇒ VERGEZE		3 083,25	
TOTAUX DES SUBV PROVENANT DE COMMUNES		11 303,25	1,22%
<u>TOTAL DES SUBVENTIONS ACCORDEES</u>		<u>926 120,19</u>	<u>100%</u>
Elles se décomposent de la façon suivante :			
SUBVENTIONS AU PROFIT DU PLIE DE PETITE CAMARGUE		279 989,31	
SUBVENTION PERCUS AU PROFIT DE LA MDEE DE PETITE CAMARGUE		646 130,88	

Tableau des fonds dédiés de l'exercice

	Montant Initial	Fonds à engager au début de l'exercice (Compte 194) (a)	Utilisation en cours d'exercice (compte 789) (b)	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées (compte 689) ©	Fonds restants à engager en fin d'exercice (a)-(b)+©
Ressources					
Subvention d'ETAT				44 589	44 589
	0	0	0	44 589	44 589

Tableau de bord

Maison de l'Emploi et de l'Entreprise du Pays Vidourle Camargue		31/12/2009	31/12/2010	31/12/2011
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION		621 403	572 633	926 120
Europe		0	0	163 277
Etat		278 893	181 131	231 900
Autres Aides				
Subventions communes		0	0	11 303
Département		78 500	73 000	141 000
Communautés de communes		264 010	318 502	378 640
AUTRES PRODUITS		240 635	60 648	32 159
CHARGES D'EXPLOITATION		848 219	612 607	955 815
Mise à disposition de personnel		275 077	179 334	162 700
Frais de personnel		68 841	189 972	359 046
Provisions			16 784	65 437
Autres Frais		504 300	226 516	368 633
RESULTAT DE L'EXERCICE		13 819	20 674	2 464
% résultat net sur subventions		2,22%	3,61%	0,27%
dont résultat dégagé par le PLIE				-29 529
dont résultat propre à la gestion MDEE				31 993
TRESORERIE NETTE		196 981	120 907	199 712
FONDS PROPRES		14 371	36 160	38 264
OBSERVATIONS OU COMMENTAIRES				