

Bilan actif

Mission Locale du Nord Marnais

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

EUR

	31/12/2011	31/12/2010
Concessions, brevets, droit similaire		
205000 - LOGICIELS	732,98	522,48
280500 - DOT AMORT LOGICIELS	-522,48	-251,22
	210,50	271,26
Autres immobilisations corporelles		
218200 - MATÉRIEL DE TRANSPORT	845,47	845,47
218300 - MATÉRIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	6 889,36	5 128,85
218400 - MOBILIER	472,42	0,00
281820 - AMORTIS. MATÉRIEL DE TRANSPORT	-507,28	-169,09
281830 - AMORTIS. MATÉR.BUREAU ET INFORMAT.	-2 334,87	-537,36
281840 - AMORTIS. MOBILIER	-9,71	0,00
	5 355,39	5 267,87
Autres immobilisations financières		
275000 - DÉPÔTS ET CAUTIONNEMENTS	80,00	80,00
	80,00	80,00
Autres créances		
425000 - PERSONNEL - AVANCES ET ACOMPTES	0,00	392,19
441700 - SUBV EXPLOITATION A RECEVOIR	19 300,00	17 482,16
	19 300,00	17 874,35
Disponibilités		
511200 - CHEQUES A ENCAISSER	491,00	120,00
512100 - CREDIT AGRICOLE FISMES	4 617,21	1 736,10
512110 - CREDIT AGRICOLE BAZANCOURT	2 635,21	39,78
512200 - DAT FIDELITE 120 MOIS	0,00	40 000,00
512300 - LIVRET A	15,37	15,00
512400 - CREDIT AGRICOLE MISSION LOCALE	128 427,09	107 419,12
518800 - INTERETS COURUS A RECEVOIR SUR DAT	0,00	393,33
531100 - CAISSE	182,00	144,00
	136 367,88	149 867,33
Charges constatées d'avances		
486000 - CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	6 778,11	6 520,05
	6 778,11	6 520,05

Bilan passif avant répartition

Mission Locale du Nord Marnais

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

EUR

	31/12/2011	31/12/2010
Fonds associatifs sans droit de reprise		
102401 - APPORT PAIO FISMES	6 330,59	6 330,59
102402 - APPORT PAIO BAZANCOURT	16 859,79	16 859,79
102600 - SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	2 016,14	0,00
	25 206,52	23 190,38
Réserves		
106880 - RESERVE DE FONCTIONNEMENT	38 792,25	0,00
	38 792,25	0,00
Provisions pour charges		
153000 - PROV INDEMNITÉS DÉPART RETRAITE	17 047,25	14 724,12
	17 047,25	14 724,12
Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement		
194000 - FONDS DÉDIÉS SUR SUBVENTIONS	0,00	25 741,00
	0,00	25 741,00
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
518100 - INTERETS COURUS A PAYER	17,43	0,00
	17,43	0,00
Emprunts et dettes financières divers (3)		
165500 - CAUTIONNEMENTS RECUS BOOSTERS	280,00	240,00
	280,00	240,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
401100 - FOURNISSEURS	10 166,48	1 887,45
408100 - FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES	16 715,28	3 934,49
	26 881,76	5 821,94
Dettes fiscales et sociales		
421000 - PERSONNEL - RÉMUNÉRATIONS DUES	16,00	0,00
428200 - DETTES PROV. PR CONGÉS À PAYER	20 391,55	19 786,06
428600 - PERSONNEL - AUTRES CHARGES À PAYER	4 897,57	0,00
431000 - URSSAF	8 677,25	26 617,00
437300 - IRCANTEC	3 904,00	3 996,00
437310 - CIPREV	1 371,00	1 425,00
437400 - POLE EMPLOI	0,00	4 536,00
438200 - CHARGES SOCIALES S/CONGÉS À PAYER	7 011,00	6 665,00
438600 - CHARGES SOCIALES - CHARGES À PAYER	11 458,19	5 717,00
444000 - ETAT - IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES	126,00	0,00
448200 - CHARGES FISCALES S/CONGÉS À PAYER	550,57	534,22
	58 403,13	69 276,28
Autres dettes		
467100 - FIPJ	2 786,08	1 912,89
467203 - VILLE DE FISMES	182,00	182,00
	2 968,08	2 094,89

Compte de résultat

Mission Locale du Nord Marnais

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

EUR

	31/12/2011	31/12/2010	Var. %
Production vendue autres services			
708800 - LOCATIONS BOOSTERS	1 149,00	200,50	473,07
	1 149,00	200,50	473,07
Subvention d'exploitation			
741100 - SUBVENTIONS BOOSTERS	0,00	1 115,83	-100,00
741200 - ETAT SUBVENTION FONCTIONNEMENT	168 112,75	71 683,25	134,52
741210 - ETAT SUBV EXCEP TRANSFORMATION MILO	0,00	24 000,00	-100,00
741220 - ETAT SUBV PLAN DE RELANCE	0,00	40 702,23	-100,00
741300 - SUBVENTION POLE EMPLOI	17 480,00	17 579,00	-0,56
741400 - SUBVENTION CONSEIL REGIONAL	97 275,00	38 025,00	155,82
741500 - SUBV FCT COMMUNES FISMES	45 000,00	29 250,00	53,85
741600 - SUBV FONCTIONNEMENT CCVS	58 500,00	29 250,00	100,00
741700 - SUBVENTIONS AUTRES COMMUNES	22 718,00	11 282,05	101,36
741810 - CNASEA CAE	0,00	4 144,89	-100,00
741900 - AIDE A L'EMBAUCHE	14 854,66	4 905,87	202,79
	423 940,41	271 938,12	55,90
Reprises sur provisions et transferts de charges			
791180 - TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOITATION	2 150,31	1 171,00	83,63
791240 - TRANSFERT CHARGES DE PERSONNEL	10 765,47	836,69	NS
	12 915,78	2 007,69	543,32
Autres produits			
758000 - PRODUITS DIVERS GESTION COURANTE	0,00	0,50	-100,00
	0,00	0,50	-100,00
Achats de matières premières et autres approvisionnements			
606140 - FOURNITURES CARBURANT	1 994,05	540,95	268,62
606400 - ACHATS FOURNITURES ADMINISTRATIVES	7 074,90	2 550,16	177,43
	9 068,95	3 091,11	193,39
Autres achats et charges externes			
613100 - LOCATION LONGUE DUREE 206	6 036,48	2 666,12	126,41
613200 - LOCATIONS IMMOBILIÈRES	8 431,05	0,00	0,00
615500 - ENTRETIEN SUR BIENS MOBILIERS	559,74	0,00	0,00
615600 - MAINTENANCE	189,16	84,77	123,14
616800 - ASSURANCES	5 926,36	2 497,71	137,27
618100 - DOCUMENTATION GÉNÉRALE	1 184,62	518,50	128,47
622600 - HONORAIRES GESTION SOCIALE	4 537,01	3 031,86	49,64
622610 - HONORAIRES GESTION COMPTABLE	16 655,33	10 170,17	63,77
622620 - HONORAIRES INFORMATIQUES	0,00	6 244,16	-100,00
623100 - ANNONCES ET INSERTIONS	100,00	44,00	127,27
623800 - DIVERS (POURBOIRES, DONS COURANTS)	63,75	0,00	0,00
625100 - VOYAGES ET DÉPLACEMENTS	10 370,76	7 180,31	44,43
625700 - RÉCEPTION	428,84	548,20	-21,77
625710 - FRAIS ANIMATION ATELIER ACTION	180,84	61,71	193,05
625720 - FRAIS ANIMATION ACTION SANTE	350,00	24,00	NS
626000 - FRAIS POSTAUX ET TÉLÉCOMMUNICATIONS	7 061,78	2 025,78	248,60
627800 - PRESTATIONS DE SERVICES BANCAIRES	247,22	126,01	96,19
628000 - FRAIS DE FORMATION	1 770,03	0,00	0,00
628100 - COTISATIONS	991,28	349,54	183,60
	65 084,25	35 572,84	82,96

Compte de résultat

Mission Locale du Nord Marnais

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

EUR

	31/12/2011	31/12/2010	Var. %
Impôts, taxes et versements assimilés			
631100 - TAXE SUR LES SALAIRES	15 385,13	1 215,00	NS
633300 - FORMATION CONTINUE	7 113,33	3 409,51	108,63
633800 - VARIATION CHARGES FISCALES SUR CP	16,35	-76,14	-121,47
635400 - DROITS D'ENREGISTREMENT	0,00	550,00	-100,00
	22 514,81	5 098,37	341,61
Salaires et traitements			
641100 - SALAIRES	260 269,40	124 375,30	109,26
641200 - CONGÉS PAYÉS	605,49	-2 819,66	-121,47
641300 - REGULARISATION SALAIRE A EFFECTUER	1 049,14	0,00	0,00
	261 924,03	121 555,64	115,48
Charges sociales			
645100 - COTISATIONS URSSAF	78 724,96	29 993,42	162,47
645300 - COTISATIONS IRCANTEC	9 317,79	4 364,00	113,51
645310 - COTISATIONS CIPREV	4 324,88	2 069,36	109,00
645400 - COTISATIONS POLE EMPLOI	0,00	5 472,03	-100,00
645800 - COTISATIONS AUTRES ORGANISM. SOCX	346,00	-931,47	-137,15
645810 - REGULARISATION CHARGE SALAIRE 2011	1 276,27	0,00	0,00
647500 - MÉDECINE DU TRAVAIL ET PHARMACIE	1 042,22	415,02	151,13
	95 032,12	41 382,36	129,64
Dotations aux amortissements sur immobilisations			
681110 - DOT. AMORT. S/IMMOBIL. INCORPOREL.	271,26	251,22	7,98
681120 - DOT. AMORT. S/IMMOBIL. CORPOREL.	2 145,41	706,45	203,69
	2 416,67	957,67	152,35
Dotations d'exploitation pour risques et charges			
681500 - DOT. PROV. RISQUES & CH. EXPLOIT.	2 323,13	1 938,73	19,83
	2 323,13	1 938,73	19,83
Autres charges			
658000 - CHARGES DIVERSES GESTION COURANTE	0,16	28,50	-99,44
672580 - CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEURS	6 933,39	140,00	NS
	6 933,55	168,50	NS
Autres intérêts et produits assimilés			
768000 - AUTRES PRODUITS FINANCIERS	130,89	151,66	-13,70
	130,89	151,66	-13,70
Intérêts et charges assimilées			
661600 - INTÉRÊTS BANCAIRES	7,11	0,00	0,00
	7,11	0,00	0,00
Produits exceptionnels sur opérations de gestions			
771000 - PRODUITS EXCEPT. S/OPÉR. GESTION	160,00	0,00	0,00
	160,00	0,00	0,00
Charges exceptionnelles sur opérations de gestions			
671200 - PÉNALITÉS ET AMENDES	111,00	0,00	0,00
	111,00	0,00	0,00
Impôts sur les sociétés			
695000 - IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES	126,00	0,00	0,00
	126,00	0,00	0,00

Compte de résultat

Mission Locale du Nord Marnais

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

EUR

	31/12/2011	31/12/2010	Var. %
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs			
789400 - REPORT SUR SUBVENTIONS ATTRIBUÉES	25 741,00	0,00	0,00
	25 741,00	0,00	0,00
Engagements à réaliser sur ressources affectées			
689400 - A RÉALISER SUR SUBVENTIONS	0,00	25 741,00	-100,00
	0,00	25 741,00	-100,00

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2011

3 – Vérifications et informations spécifiques

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

Aux Membres de l'Association,

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président de l'Association et dans les documents adressés aux Membres de l'Association sur la situation financière et les comptes annuels.

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée générale ordinaire en date du 7 juin 2012, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2011 sur :

- Le contrôle des comptes annuels de « **L'Association Mission Locale Rurale du Nord Marnais** », tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- La justification de nos appréciations ;
- Les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le conseil d'administration, il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

1 – 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'anomalie significative.

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 ces 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.

2 – Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de commerce relatives à la justification des 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 et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Comptes annuels

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

3 – Vérifications et informations spécifiques

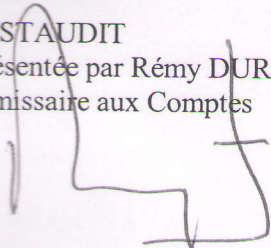
Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président de l'Association et dans les documents adressés aux Membres de l'Association sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à REIMS, le 24 mai 2012

Bilan et compte de résultat

FIGESTAUDIT
Représentée par Rémy DURAND
Commissaire aux Comptes



Julien DURAND
Commissaire aux comptes
Associé signataire

