

**ASSOCIATION CENTREMPLOI**

43, Rue Félix Pyat  
13300 SALON DE PROVENCE

\*\*\*\*\*

**BILAN, COMPTE DE RESULTAT ET ANNEXES**

Exercice clos au 31 décembre 2012

ASSOC. CENTREMPLOI

43 Rue Félix Pyat

13300 SALON-DE-PROVENCE

**COMPTES ANNUELS du 01/01/2012 au 31/12/2012**

	Page
- <i>Rapport de présentation</i>	<i>1</i>
- <i>Bilan actif-passif</i>	<i>2 et 3</i>
- <i>Compte de résultat</i>	<i>4 et 5</i>
- <i>Détail bilan</i>	<i>6 à 9</i>
- <i>Détail Compte de résultat</i>	<i>10 à 14</i>
- <i>Annexe</i>	<i>15 à 21</i>

**CABINET MLA**

*64 Cours Carnot*

*B.P. 162*

*13300 SALON DE PROVENCE*

*04 90 56 21 38*

## RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'association

ASSOC. CENTREMPLOI  
43 Rue Félix Pyat  
13300 SALON-DE-PROVENCE

pour l'exercice du 01/01/2012 au 31/12/2012,

et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	923 679 Euros
- Produits d'exploitation,	1 770 755 Euros
- Résultat net comptable,	31 663 Euros

Fait à SALON DE PROVENCE

Le 03/05/2013



Cabinet MLA  
Christian LARGUIER

DUCROS Julien

**BILAN ACTIF**

ACTIF		Exercice N 31/12/2012 12			Exercice N-1 31/12/2011 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	25 104	24 994	110	7 430	7 320	98.52
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
	Terrains						
	Constructions	112 784	111 682	1 101	13 428	12 327	91.80
	Installations techniques Matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	117 488	98 394	19 094	18 540	555	2.99
	Immobilisations en cours						
Avances et acomptes							
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations	1 524	1 525	0	0			
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	13 654		13 654	13 654			
	<b>TOTAL I</b>	<b>270 554</b>	<b>236 595</b>	<b>33 959</b>	<b>53 051</b>	<b>19 093</b>	<b>35.99</b>
Comptes de liaison	<b>TOTAL II</b>						
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	5 361		5 361	5 650	289	5.11
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	CREANCES (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés	153 776	53 625	100 151	135 158	35 007	25.90
	Autres créances	375 661	11 370	364 291	383 735	19 444	5.07
Valeurs mobilières de placement							
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	415 895		415 895	333 965	81 930	24.53	
Charges constatées d'avance (3)	4 021		4 021	5 127	1 105	21.56	
	<b>TOTAL III</b>	<b>954 715</b>	<b>64 995</b>	<b>889 720</b>	<b>863 635</b>	<b>26 085</b>	<b>3.02</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)							
Primes de remboursement des obligations (V)							
Ecart de conversion actif (VI)							
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	<b>1 225 269</b>	<b>301 590</b>	<b>923 679</b>	<b>916 686</b>	<b>6 992</b>	<b>0.76</b>	

(1) Dont droit au bail  
(2) Dont à moins d'un an  
(3) Dont à plus d'un an

**BILAN PASSIF**

<b>PASSIF</b>		<b>Exercice N</b>	<b>Exercice N-1</b>	<b>Ecart N / N-1</b>	
		<b>31/12/2012</b>	<b>12 31/12/2011</b>	<b>12 Euros</b>	<b>%</b>
<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>Fonds propres</b>				
	Fonds associatifs sans droit de reprise	173 163	166 989	6 174	3.70
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	40 209	50 553	10 344	20.46
	<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)</b>	<b>31 663</b>	<b>10 344</b>	<b>21 319</b>	<b>206.09</b>
	<b>Autres fonds associatifs</b>				
Fonds associatifs avec droit de reprise :					
Apports	68 662	68 662			
Legs et donations					
Résultats sous contrôle de tiers financeurs					
Ecarts de réévaluation					
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables					
Provisions réglementées					
Droit des propriétaires					
	<b>TOTAL I</b>	<b>233 279</b>	<b>195 442</b>	<b>37 837</b>	<b>19.36</b>
	<b>TOTAL II</b>				
<b>PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS</b>	Comptes de liaison				
	Provisions pour risques	150 057	91 780	58 277	63.50
	Provisions pour charges	7 178	7 178		
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement		20 000	20 000	100.00
	Fonds dédiés sur autres ressources				
	<b>TOTAL III</b>	<b>157 235</b>	<b>118 958</b>	<b>38 277</b>	<b>32.18</b>
<b>DETTES (1)</b>	Emprunts obligataires				
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)	53 684	68 062	14 379	21.13
	Emprunts et dettes financières divers				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	52 036	26 842	25 194	93.86
	Dettes fiscales et sociales	335 294	337 895	2 600	0.77
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	9 103	18 961	9 858	51.99	
Instrument de trésorerie					
<b>Comptes de Régularisation</b>	Produits constatés d'avance	83 047	150 526	67 479	44.83
	<b>TOTAL IV</b>	<b>533 164</b>	<b>602 286</b>	<b>69 122</b>	<b>11.48</b>
	Ecarts de conversion passif (V)				
	<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>923 679</b>	<b>916 686</b>	<b>6 992</b>	<b>0.76</b>

(1) Dont à plus d'un an

Dont à moins d'un an

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

450 117 451 760

1

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2012	12 31/12/2011	Euros	%
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>				
Ventes de marchandises				
Production vendue de Biens et Services	462 010	842 179	380 169	45.14
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	1 236 785	827 413	409 372	49.48
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	69 180	11 170	58 010	519.36
Collectes				
Cotisations				
Autres produits	2 781	2 856	75	2.61
<b>TOTAL I</b>	<b>1 770 755</b>	<b>1 683 618</b>	<b>87 138</b>	<b>5.18</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION (2)</b>				
Achats de marchandises	659	89	569	637.55
Variation de stock (marchandises)	289	1 835	1 547	84.26
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes	333 717	369 907	36 190	9.78
Impôts, taxes et versements assimilés	42 863	42 217	647	1.53
Salaires et traitements	1 006 231	892 873	113 358	12.70
Charges sociales	213 658	208 212	5 446	2.62
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	29 225	21 002	8 223	39.15
Sur immobilisations : dotations aux provisions				
Sur actif circulant : dotations aux provisions	116 280	104 982	11 298	10.76
Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Subventions accordées par l'association				
Autres charges (2)	1 517	216	1 301	602.84
<b>TOTAL II</b>	<b>1 744 440</b>	<b>1 641 335</b>	<b>103 105</b>	<b>6.28</b>
<b>1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>26 316</b>	<b>42 283</b>	<b>15 967</b>	<b>37.76</b>
<b>QUOTES-PARTS DE RESULTATS SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN</b>				
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	
	31/12/2012	12	31/12/2011	12
			Ecart N / N-1	
			Euros	%
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier				
Autres intérêts et produits assimilés	1 888	24	1 864	NS
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>TOTAL V</b>	<b>1 888</b>	<b>24</b>	<b>1 864</b>	<b>NS</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>				
Dotations aux amortissements et aux provisions		1 525	1 525	100.00
Intérêts et charges assimilées	1 633	3 558	1 925	54.11
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>TOTAL VI</b>	<b>1 633</b>	<b>5 083</b>	<b>3 450</b>	<b>67.88</b>
<b>2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>	<b>255</b>	<b>5 058</b>	<b>5 314</b>	<b>105.05</b>
<b>3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>	<b>26 571</b>	<b>37 224</b>	<b>10 653</b>	<b>28.62</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		14	14	100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
<b>TOTAL VII</b>		<b>14</b>	<b>14</b>	<b>100.00</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	14 908	6 806	8 102	119.03
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		88	88	100.00
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions				
<b>TOTAL VIII</b>	<b>14 908</b>	<b>6 894</b>	<b>8 014</b>	<b>116.25</b>
<b>4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>	<b>14 908</b>	<b>6 890</b>	<b>8 028</b>	<b>116.69</b>
Impôts sur les bénéfices (IX)				
<b>TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)</b>	<b>1 772 643</b>	<b>1 683 655</b>	<b>88 988</b>	<b>5.29</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)</b>	<b>1 760 981</b>	<b>1 653 311</b>	<b>107 669</b>	<b>6.51</b>
<b>SOLDE INTERMEDIAIRE</b>	<b>11 663</b>	<b>30 344</b>	<b>18 681</b>	<b>61.56</b>
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	20 000		20 000	
- Engagements à réaliser sur ressources affectées		20 000	20 000	100.00
<b>5. EXCEDENTS OU DEFICITS</b>	<b>31 663</b>	<b>10 344</b>	<b>21 319</b>	<b>206.09</b>

**DETAIL BILAN ACTIF**

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2012 12	31/12/2011 12	Euros	%
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	110	7 430	7 320	98.52
20810000 LOGICIELS	25 104	24 426	678	2.78
28081000 AMORTISSEMENT LOGICIELS	24 994	16 996	7 998	47.06
CONSTRUCTIONS	1 101	13 428	12 327	91.80
21350000 AGENCEMENT CONSTRUCTION	112 784	112 784		
28135000 AMORTISSEMENT CONSTRUCTION	111 682	99 355	12 327	12.41
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	19 094	18 540	555	2.99
21810000 AGENCEMENTS INSTALLATIONS GENE	4 309	4 309		
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	9 840	5 946	3 894	65.49
21830000 MATERIEL DE BUREAU.INFORMAT.	77 159	71 598	5 560	7.77
21840000 MOBILIER	26 180	26 180		
28181000 AMORTISSEMENTS AGENCEMENTS	3 085	2 546	539	21.15
28182000 AMORTS MATERIEL TRANSPORT	6 956	5 946	1 010	16.99
28183000 AMORTS MATERIEL DE BUREAU	63 705	57 279	6 426	11.22
28184000 AMORTS MOBILIER	24 648	23 723	925	3.90
AUTRES PARTICIPATIONS	0	0		
26600000 AUTRES TITRES IMMOBILISES	1 524	1 524		
29660000 DEPRECIATION TITRES PARTICIPAT	1 525	1 525		
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	13 654	13 654		
27510000 DEPOTS	7 132	7 132		
27550000 CAUTIONNEMENTS	6 522	6 522		
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>33 959</b>	<b>53 051</b>	<b>19 093</b>	<b>35.99</b>
MARCHANDISES	5 361	5 650	289	5.11
37000000 STOCK LIVRES	5 361	5 650	289	5.11
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES	100 151	135 158	35 007	25.90
41100000 CLIENTS	100 151	135 158	35 007	25.90
41600000 CLIENTS DOUTEUX	53 625	20 925	32 700	156.27
49100000 PROVISIONS CLIENTS DOUTEUX	53 625	20 925	32 700	156.27
AUTRES CREANCES	364 291	383 735	19 444	5.07
40100000 FOURNISSEURS		14 285	14 285	100.00
42110002 SALAIRES OCTOBRE PERM	161		161	
42111001 SALAIRES NOVEMBRE DE		319	319	100.00
42111002 SALAIRES NOVEMBRE PERM	821		821	
42509001 ACPT SEPTEMBRE DE	200		200	
44100001 SUB A REC CR	98 250	62 600	35 650	56.95
44100002 SUB A REC CG	86 975	81 350	5 625	6.91
44100003 SUB A REC DDTE		15 000	15 000	100.00
44100009 SUBV A RECEVOIR FSE DRTEFP	164 807	180 713	15 906	8.80
44100010 SUBV. A RECEVOIR ACSE	5 000		5 000	
44100013 AIR 84	14 582	10 668	3 914	36.68
44100016 MSA		10 000	10 000	100.00
44100020 SUBV CRESS PACA		13 728	13 728	100.00
44100099 AUTRES SUBVENTIONS A RECEVOIR	646	2 000	1 354	67.72
46720000 PAIS		646	646	100.00
46721000 FAMILLEMPLOIS		966	966	100.00
46722000 ESPACE CENTREMPLOI		2 831	2 831	100.00
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	4 220		4 220	



**DETAIL BILAN ACTIF**

<b>ACTIF</b>	<b>Exercice N</b> 31/12/2012 12	<b>Exercice N-1</b> 31/12/2011 12	<b>Ecart N / N-1</b>	
			<b>Euros</b>	<b>%</b>
49640013 PROV CREANCE AIR 84	11 370	11 370		
<b>DISPONIBILITES</b>	<b>415 895</b>	<b>333 965</b>	<b>81 930</b>	<b>24.53</b>
51200000 CAISSE D'EPARGNE	52	99	48	48.04
51201000 LIVRET EPARGNE	151 018	75 135	75 883	101.00
51203000 LIVRET CREDIT AGRICOLE	77 504		77 504	
51210000 CREDIT AGRICOLE	186 896	258 259	71 362	27.63
51220000 CREDIT DU NORD		89	89	100.00
51710000 CREDIT AGRICOLE EF	363	363		
53000000 CAISSE	55	13	41	314.04
53100000 CAISSE TLP	7	7		
<b>CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b>	<b>4 021</b>	<b>5 127</b>	<b>1 105</b>	<b>21.56</b>
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	4 021	5 127	1 105	21.56
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>889 720</b>	<b>863 635</b>	<b>26 085</b>	<b>3.02</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>923 679</b>	<b>916 686</b>	<b>6 992</b>	<b>0.76</b>

**DETAIL BILAN PASSIF**

<b>PASSIF</b>	<b>Exercice N</b>	<b>Exercice N-1</b>	<b>Ecart N / N-1</b>	
	<b>31/12/2012 12</b>	<b>31/12/2011 12</b>	<b>Euros</b>	<b>%</b>
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE	173 163	166 989	6 174	3.70
10200000 FONDS ASSOCIATIF	30 294	30 294		
10210000 SUB INVEST CG	4 513		4 513	
10240000 APPORTS SANS DROIT DE REPRISE	138 356	136 695	1 661	1.22
REPORT A NOUVEAU	40 209	50 553	10 344	20.46
11000000 REPORT A NOUVEAU	40 209	50 553	10 344	20.46
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	31 663	10 344	21 319	206.09
APPORTS	68 662	68 662		
10360000 SUBVENTION INVEST BIENS RENOUV	68 662	68 662		
<b>TOTAL FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>233 279</b>	<b>195 442</b>	<b>37 837</b>	<b>19.36</b>
PROVISIONS POUR RISQUES	150 057	91 780	58 277	63.50
15180000 PROVISIONS POUR RISQUES ET CHA	150 057	91 780	58 277	63.50
PROVISIONS POUR CHARGES	7 178	7 178		
15300000 PROVISION ENGAGEMENTS RETRAITE	7 178	7 178		
FONDS DEDIES SUR SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT		20 000	20 000	100.00
19400000 FONDS DEDIES		20 000	20 000	100.00
<b>TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES</b>	<b>157 235</b>	<b>118 958</b>	<b>38 277</b>	<b>32.18</b>
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	53 684	68 062	14 379	21.13
16400000 EMPRUNT CA 40000€	20 184	28 062	7 878	28.07
16410000 EMPRUNT ESIA	33 498	40 000	6 502	16.25
51220000 CREDIT DU NORD	1		1	
DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	52 036	26 842	25 194	93.86
40100000 FOURNISSEURS	52 036	26 842	25 194	93.86
DETTE FISCALES ET SOCIALES	335 294	337 895	2 600	0.77
42112001 SALAIRES DECEMBRE DE	11 380	15 362	3 982	25.92
42112002 SALAIRES DECEMBRE PERM		50	50	100.00
42150000 NOTE DE FRAIS	265	488	223	45.68
42200001 FONCTIONNEMENT CE	1 976		1 976	
42507001 ACPT JUILLET DE	300		300	
42820000 PROV.CONGES PAYES	6 467	1 843	4 624	250.83
43100001 URSSAF DE	14 557	18 294	3 737	20.43
43100002 URSSAF PERM	64 482	62 834	1 648	2.62
43730002 PREMALLIANCE	24 438	22 248	2 190	9.84
43730003 APICIL	4 754	3 338	1 416	42.42
43820000 PROV.CHARGES CONGES PAYES	1 293	737	556	75.39
44100003 SUB A REC DDTE	2 400		2 400	
44100006 SUBVENT A RECEVOIR VILLE SALON	183 000		183 000	
44190006 AVANCE SUB VILLE SALON		200 000	200 000	100.00
44711000 TAXE SUR SALAIRES	510	791	281	35.52
44713000 FORMATION CONTINUE		11 910	11 910	100.00
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	19 473		19 473	

**DETAIL BILAN PASSIF**

<b>PASSIF</b>	<b>Exercice N</b> 31/12/2012 12	<b>Exercice N-1</b> 31/12/2011 12	<b>Ecart N / N-1</b>	
			<b>Euros</b>	<b>%</b>
AUTRES DETTES	9 103	18 961	9 858	51.99
41100000 CLIENTS		524	524	100.00
46860000 CHARGES A PAYER	9 103	18 437	9 334	50.63
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	83 047	150 526	67 479	44.83
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	83 047	150 526	67 479	44.83
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>533 164</b>	<b>602 286</b>	<b>69 122</b>	<b>11.48</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>923 679</b>	<b>916 686</b>	<b>6 992</b>	<b>0.76</b>

**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2012 12	31/12/2011 12	Euros	%
<b>PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES</b>	<b>462 010</b>	<b>842 179</b>	<b>380 169</b>	<b>45.14</b>
70600010 PARTICULIERS	4 457	21 979	17 521	79.72
70600011 PARTICULIERS LB	3 393	2 130	1 264	59.33
70600013 PARTICULIERS VX	1 394	1 115	280	25.10
70600014 PARTICULIERS PO		989	989	100.00
70600020 COMMERCANTS ET ARTISANS	1 922	2 196	273	12.44
70600040 ETS MOINS 10 SALARIES	7 538	24 578	17 041	69.33
70600041 ETS MOINS 10 SALARIES LB		8 363	8 363	100.00
70600043 ETS DE MOINS DE 10 SALARIES VX	2 617	2 682	65	2.42
70600044 ARNAUD PROPLETE		812	812	100.00
70600080 ASSOCIATIONS	74 658	60 088	14 570	24.25
70600081 ASSOCIATIONS LB	4 637	4 446	191	4.30
70600083 ASSOCIATION VX	30 718	53 809	23 091	42.91
70600084 ASSOCIATIONS PO	3 756	5 519	1 763	31.94
70600090 COLLECTIVITES LOCALES	9 222	62 204	52 981	85.17
70600091 COLLECTIVITES LOCALES LB	122 245	56 648	65 597	115.80
70600093 COLLECT LOCAL ETS PUBLICS VX	913	966	53	5.50
70600094 MAIRIE ORGON		18 999	18 999	100.00
70600100 AUTRES	42 563	48 941	6 379	13.03
70600103 SYNDICAT DE COPROPRIETE VX	3 836	2 107	1 729	82.08
70600110 PROFESSIONS LIBERALES SALON	4 759	6 409	1 650	25.75
70600111 PROFESSIONS LIBERALES LB	102	1 401	1 299	92.73
70600113 PROFESSIONS LIBERALES VX	1 353	4 919	3 565	72.49
70600130 HOTELS RESTAURANTS SALON	4 086	28 211	24 125	85.52
70600140 SCI SALON	1 824	3 921	2 098	53.49
70610010 PARTICULIERS	62		62	
70610011 PARTICULIERS LB EF		177	177	100.00
70610080 FAMILLEMPLOIS	375		375	
70620001 DAC SALON-BERRE	6 644	166 594	159 949	96.01
70620002 DAC SAINT REMY	5 269	116 059	110 790	95.46
70620003 AMIS DU MARAIS DU VIGUEIRAT	12 262	32 700	20 438	62.50
70630014 PRESTATIONS ANPE	70		70	
70630015 PROD TERRE DE PROVENCE LIVRES		9	9	100.00
70630016 PROD T DE PROV INFORMATIQUE		950	950	100.00
70630017 PROD TOURNE LA PAGE	1 010	1 150	2 160	187.83
70630018 VENTE LIVRES INVENTAIRE		320	320	100.00
70630019 VENTES BOUTIS		278	278	100.00
70630020 PRESTATIONS TOURNE LA PAGE	47 707	1 389	46 318	NS
70630030 PRESTATIONS TMS MOBILITE		6 800	6 800	100.00
70630040 PRESTATIONS L2F	34 500		34 500	
70811000 REFACTURATION INTER ASSOC	24 633	60 425	35 792	59.23
70820000 MARGE NETTE AIR TT 84	3 914	11 310	7 396	65.40
70821000 AIR 84 ASP HEURES AGREES		11 370	11 370	100.00
70830000 FORMATION SAVOIRS DE BASE		3 789	3 789	100.00
70880000 AUTRES PRODUITS	1 590	6 029	4 439	73.63
70910000 RISTOURNE FAMILLEMPLOIS		598	598	100.00
<b>SUBVENTIONS D'EXPLOITATION</b>	<b>1 236 785</b>	<b>827 413</b>	<b>409 372</b>	<b>49.48</b>
74010011 DDTE ACCOMP AI	30 000	50 000	20 000	40.00
74010012 DDTE TRACE	5 100		5 100	
74010015 DDTE TERREDEPROVENCE		7 500	7 500	100.00
74010021 DDTEFP LIVRE	14 666	22 981	8 315	36.18
74010023 DDTEFP MOBILITE		3 125	3 125	100.00
74010024 DDTE LIVRE S/ LE RAIL	15 027	19 973	4 946	24.76
74010025 DIRECCTE GGEU	30 000		30 000	

**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2012	12	31/12/2011	12	Euros	%
74020030 MSA				10 000	10 000	100.00
74020040 VAUCLUSE LOGEMENT	2 963		6 862		3 899	56.82
74020050 MAIRIE PLAN ORGON	6 000		6 000			
74020060 MACIF			4 000		4 000	100.00
74020070 CAF	4 646		10 000		5 354	53.54
74030000 CNASEA ADMINISTRATIF	666		15 042		14 376	95.57
74030015 CNASEA TERREDEPROVENCE			67 730		67 730	100.00
74030022 ASP TOURNE LA PAGE	210 796		171 667		39 130	22.79
74030023 ASP MOBILITE			32 591		32 591	100.00
74030024 ASP LIGNE DE FAIRE	148 646		52 085		96 561	185.39
74030025 ASP GGEU	207 200				207 200	
74040023 SUBV AUTOPRODUCTION PL ORGON			3 125		3 125	100.00
74040024 MAIRIE DE MIRAMAS			29 000		29 000	100.00
74100015 CONSEIL GENERAL TERREDEPROVENC			10 208		10 208	100.00
74100022 CONSEIL GENERAL TLP	29 100		26 317		2 783	10.57
74110011 CONSEIL GENERAL AUTOPRODUCTION	32 561		18 588		13 973	75.17
74110012 CONSEIL GENERAL MOBILITE			5 104		5 104	100.00
74110014 CONSEIL GENERAL ATELIERS INSER	58 743		30 082		28 661	95.28
74110015 CONSEIL GENERAL RAIL	19 288		6 962		12 326	177.05
74200013 CR PACA AUTOPRODUCTION	30 055		35 500		5 445	15.34
74200015 CR PACA TERRE DE PROVENCE			13 750		13 750	100.00
74200022 CR PACA TOURNE LA PAGE	41 302		35 504		5 798	16.33
74200023 CR PACA MOBILITE			5 730		5 730	100.00
74200024 CR PACA L2F	30 389		10 111		20 278	200.56
74200025 CR PACA GGEU	41 636				41 636	
74300010 CUCS VILLE SALON ACCOMP RENF	22 000		22 000			
74300011 VILLE SALON AUTOPROD SALON	30 000				30 000	
74300013 VILLE DE SALON GGEU	200 000				200 000	
74300016 CUCS MIRAMAS	26 000		30 000		4 000	13.33
74400012 FSE MOBILITE			6 639		6 639	100.00
74400022 FSE TOURNELAPAGE			36 357		36 357	100.00
74400024 CRESS AUTOPRODUCTION SALON			22 880		22 880	100.00
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	69 180		11 170		58 010	519.36
78171000 REPRISE RISQUE SUBVENTIONS	25 303				25 303	
79100000 TRANSFERT DE CHARGES	43 877		11 170		32 707	292.82
AUTRES PRODUITS	2 781		2 856		75	2.61
75800000 PRODUITS DIVERS	2 781		2 856		75	2.61
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>1 770 753</b>		<b>1 683 618</b>		<b>87 139</b>	<b>5.18</b>
ACHATS DE MARCHANDISES	659		89		569	637.55
60700000 ACHAT LIVRES	408		89		319	356.73
60710000 ACHAT PR RUGBY 13	251				251	
VARIATION DE STOCK (MARCHANDISES)	289		1 835		1 547	84.26
60370000 VARIATION STOCK MARCHAND	289		1 835		1 547	84.26
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	333 717		369 907		36 190	9.78
60400015 SOUS TRAITANCE CHANTIER TDP	757		140		618	442.50
60510000 VETEMENTS GGEU	9 635				9 635	
60600000 ACHATS NON STOCKES MAT. ET FOU	9 610		9 659		49	0.50
60610000 FOURNITURES NON STOCKEES	5 557		10 980		5 423	49.39
60630000 FOURNITURES D'ENTRETIEN	5 857		5 010		846	16.89

**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N 31/12/2012	Exercice N-1 31/12/2011	Ecart N / N-1	
			Euros	%
60630016 ENTRETIEN PETIT MATERIEL MDP	53	182	129	70.77
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	2 935	4 529	1 594	35.19
60640016 FOURNITURES ADMINIS MDP		460	460	100.00
61100000 SOUS TRAITANCE	20 881	2 993	17 888	597.71
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	45 162	46 922	1 760	3.75
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	15 489	23 838	8 349	35.02
61400000 CHARGES LOCATIVES		8 870	8 870	100.00
61500000 ENTRETIEN REPARATIONS	5 468	5 398	70	1.29
61560000 MAINTENANCE	4 188	7 496	3 308	44.13
61560001 MAINTENANCE GEDEON	638	547	91	16.67
61600000 PRIMES D'ASSURANCES	7 776	8 051	275	3.42
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	1 060	1 175	115	9.78
61850000 FRAIS DE SEMINAIRES	4 112	1 939	2 173	112.09
62100000 PERSONNEL EXTERIEUR	12 611	18 544	5 933	31.99
62110000 PRESTATIONS GROUPEMENT	139 825	169 725	29 900	17.62
62120000 PERSONNELSECRETARIAT DELTASUD		5 000	5 000	100.00
62230000 PRESTATIONS FORMATION	11 227		11 227	
62260000 HONORAIRES	15 285	7 279	8 005	109.97
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS		50	50	100.00
62500000 DEPLACEMENTS	6 229	829	5 400	651.45
62500003 DEPLACEMENT ENTREPRISE		184	184	100.00
62500004 DEPLACEMENT ACCOMPAGNEMENT	2 072	7 735	5 662	73.21
62500005 PANIER REPAS	352		352	
62500015 DEPLACEMENT TDP	138	152	14	9.23
62500021 FRAIS DEPLACEMENTS LIVRES		182	182	100.00
62570000 RECEPTION	236	51	185	366.44
62600000 TIMBRES ET AFFRANCHISSEMENTS	982	2 069	1 087	52.54
62610000 TELECOM+INTERNET SALON	2 535	10 408	7 873	75.65
62620000 TELECOM LAMBESC		984	984	100.00
62650000 TELECOM TDP		1 136	1 136	100.00
62660000 TELEPHONE MDP	69	1 171	1 239	105.88
62690000 TELEPHONE AUTOPRODUCTION	0	801	800	99.97
62691000 TELEPHONE LIGNE DE FAIRE	66	397	331	83.29
62700000 SERVICES BANCAIRES	973	2 032	1 059	52.10
62800000 COTISATIONS	2 076	2 990	914	30.57
<b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES</b>	<b>42 863</b>	<b>42 217</b>	<b>647</b>	<b>1.53</b>
63110000 TAXE SUR SALAIRES	22 244	29 547	7 303	24.72
63130000 PARTICIP FORM CONT	19 473	11 910	7 563	63.51
63700000 AUTRES IMPÔTS ET TAXES	1 147	760	386	50.79
<b>SALAIRES ET TRAITEMENTS</b>	<b>1 006 231</b>	<b>892 873</b>	<b>113 358</b>	<b>12.70</b>
64110000 SALAIRES BRUT PERM	795 758	628 066	167 692	26.70
64111001 SALAIRES BRUT DE	192 010	247 040	55 030	22.28
64120000 CONGES PAYES	4 624	534	4 089	765.31
64130000 SUBROGATIONS	13 840	8 573	5 267	61.43
64140000 INDEMNITES TRANSACTIONNELLES		8 660	8 660	100.00
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>213 658</b>	<b>208 212</b>	<b>5 446</b>	<b>2.62</b>
64510000 URSSAF PAT PERM	78 524	92 498	13 974	15.11
64511001 URSSAF PAT DE	10 516	10 120	397	3.92
64530000 RETRAITE PAT PERM	46 461	36 993	9 469	25.60
64531001 RETRAITE PAT DE	10 701	14 082	3 381	24.01
64540000 ASSEDIC PAT PERM	35 184	27 185	7 999	29.42
64541001 ASSEDIC PAT DE	8 500	10 681	2 181	20.42

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2012 12	Exercice N-1 31/12/2011 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
64550000 PREVOYANCE APICIL	12 739	9 738	3 001	30.82
64560000 CHARGES SUR CP	556	161	395	244.57
64640001 INDEMNITES NON IMPOSABLES	783	1 540	756	49.11
64720000 DOTATION COMITE ENTREPRISE	1 976		1 976	
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	7 718	5 077	2 641	52.01
64800000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL		139	139	100.00
<b>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS</b>	<b>29 225</b>	<b>21 002</b>	<b>8 223</b>	<b>39.15</b>
68110000 DOTATION AUX AMORTS	29 225	21 002	8 223	39.15
<b>DOTATIONS AUX PROVISIONS SUR ACTIF CIRCULANT</b>	<b>116 280</b>	<b>104 982</b>	<b>11 298</b>	<b>10.76</b>
68171000 DOTATION PROV RISQUE FSE	83 580	91 780	8 200	8.93
68174000 DOTATION ACTIFS CIRCULANTS	32 700	13 202	19 498	147.69
<b>AUTRES CHARGES</b>	<b>1 517</b>	<b>216</b>	<b>1 301</b>	<b>602.84</b>
65800000 CHARGES DIVERSES COURANTES	1 517	216	1 301	602.84
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>1 744 440</b>	<b>1 641 335</b>	<b>103 105</b>	<b>6.28</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>26 316</b>	<b>42 283</b>	<b>15 967</b>	<b>37.76</b>
<b>AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES</b>	<b>1 888</b>	<b>24</b>	<b>1 864</b>	<b>NS</b>
76000000 PRODUITS FINANCIERS	1 888	24	1 864	NS
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>1 888</b>	<b>24</b>	<b>1 864</b>	<b>NS</b>
<b>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS</b>		<b>1 525</b>	<b>1 525</b>	<b>100.00</b>
68662000 PROVISION IMMOS FINANCIERES		1 525	1 525	100.00
<b>INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES</b>	<b>1 633</b>	<b>3 558</b>	<b>1 925</b>	<b>54.11</b>
66100000 FRAIS FINANCIERS	1 633	3 558	1 925	54.11
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIERES</b>	<b>1 633</b>	<b>5 082</b>	<b>3 450</b>	<b>67.88</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b>255</b>	<b>5 058</b>	<b>5 314</b>	<b>105.05</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>26 571</b>	<b>37 224</b>	<b>10 653</b>	<b>28.62</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION</b>		<b>14</b>	<b>14</b>	<b>100.00</b>
77100000 PRODUITS EXCEPTIONNELS		14	14	100.00
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		<b>14</b>	<b>14</b>	<b>100.00</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION</b>	<b>14 908</b>	<b>6 806</b>	<b>8 102</b>	<b>119.03</b>
67100000 CHARGES EXCEPTIONNELLES	14 908		14 908	
67120000 PENALITES ET AMENDES		2 540	2 540	100.00
67180000 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES		1 485	1 485	100.00
67200000 CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEU		2 782	2 782	100.00
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL</b>		<b>88</b>	<b>88</b>	<b>100.00</b>
67500000 VNC IMMO		88	88	100.00
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>14 908</b>	<b>6 894</b>	<b>8 014</b>	<b>116.25</b>

**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N 31/12/2012 12	Exercice N-1 31/12/2011 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	14 908	6 880	8 028	116.69
<b>TOTAL PRODUITS</b>	1 772 643	1 683 655	88 988	5.29
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	1 760 981	1 653 311	107 669	6.51
<b>SOLDE INTERMEDIAIRE</b>	11 663	30 344	18 681	61.56
REPORT DES RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS	20 000		20 000	
78940000 Reprise Fonds Dédiés	20 000		20 000	
ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES		20 000	20 000	100.00
68940000 DOTATIONS FONDS DEDIES		20 000	20 000	100.00
<b>EXCEDENTS OU DEFICITS</b>	31 663	10 344	21 319	206.09



**ANNEXE**

**SOMMAIRE**

	page
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	15
<b>- REGLES ET METHODES COMPTABLES</b>	
Principes et conventions générales	15
Dérogations	15
Permanence ou changement de méthodes	15
Informations générales complémentaires	16
<b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN</b>	
Etat des immobilisations	16
Etat des amortissements	17
Tableau de variation des fonds associatifs	18
Etat des provisions	18
Etat des échéances des créances et des dettes	19
Tableau de suivi des fonds dédiés	19
Evaluation des immobilisations corporelles	19
Titres immobilisés	19
Evaluation des matières et marchandises	19
Evaluation des créances et des dettes	20
Dépréciation des créances	20
Disponibilités en Euros	20
Produits à recevoir	20
Charges à payer	20
Charges et produits constatés d'avance	20
<b>- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES</b>	
Produits et charges exceptionnels	21
Transferts de charges	21
Produits et charges sur exercices antérieurs	21

NA = Non Applicable NS = Non significative

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2012 au 31/12/2012

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 923 678.69 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 1 770 755.49 Euros et dégageant un excédent de 31 662.88 Euros .

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2012 au 31/12/2012 .

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

### **EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE**

#### **- 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.

##### **Dérogations**

A l'exception des dérogations suivantes :

Après examen du fichier des immobilisations, les composants, bien qu'identifiés, n'ont pas une durée d'utilisation sensiblement différente de celle de l'immobilisation principale, ni une valeur significative. De ce fait, ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une décomposition.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés en fonction de la durée de vie prévue, celle-ci étant comparable à la valeur d'usage.

##### **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 01/01/2012 au 31/12/2012

**Informations générales complémentaires**

Suite à la mise en place d'un Comité d'Entreprise au sein du GES G.D.I.D, dont Centremploi est membre, la dotation au budget de fonctionnement du CE égale à 0.2% de la masse salariale brute à été comptabilisée au 31-12-2012.

**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**

**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	24 426		678
Installations générales agencements aménagements des constructions	112 784		
Installations générales agencements aménagements divers	4 309		
Matériel de transport	5 946		3 894
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	97 778		5 560
<b>TOTAL</b>	<b>220 817</b>		<b>9 454</b>
Autres participations	1 524		
Prêts, autres immobilisations financières	13 654		
<b>TOTAL</b>	<b>15 178</b>		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>260 422</b>		<b>10 132</b>

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			25 104	25 104
Installations générales agencements aménagements constr.			112 784	112 784
Installations générales agencements aménagements divers			4 309	4 309
Matériel de transport			9 840	9 840
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			103 339	103 339
<b>TOTAL</b>			<b>230 272</b>	<b>230 272</b>
Autres participations			1 524	1 524
Prêts, autres immobilisations financières			13 654	13 654
<b>TOTAL</b>			<b>15 178</b>	<b>15 178</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>			<b>270 554</b>	<b>270 554</b>

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2012 au 31/12/2012

**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 TOTAL	16 996	7 998		24 994
Installations générales agencements aménagements constr.	99 355	12 327		111 682
Installations générales agencements aménagements divers	2 546	539		3 085
Matériel de transport	5 946	1 010		6 956
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	81 002	7 351		88 353
TOTAL	188 849	21 227		210 076
TOTAL GENERAL	205 846	29 225		235 071

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	7 998				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	12 327				
Instal.générales agenc.aménag.divers	539				
Matériel de transport	1 010				
Matériel de bureau informatique mobilier	7 351				
TOTAL	21 227				
TOTAL GENERAL	29 225				

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2012 au 31/12/2012

**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	166 989		4 513	1 661	173 163
Réserves :					
Report à nouveau	50 553			10 344	40 209
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	10 344	10 344	31 663	0	31 663
Autres fonds associatifs					
Fonds associatifs avec droit de reprise :					
Apports	68 662				68 662
Provisions réglementées					
<b>TOTAL I</b>	195 442	10 344	36 176	12 005	233 279

**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
Pensions et obligations similaires	7 178				7 178
Autres provisions pour risques et charges	91 780	83 580	25 303		150 057
<b>TOTAL</b>	98 958	83 580	25 303		157 235

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur autres immobilisations financières	1 525				1 525
Sur comptes clients	20 925	32 700			53 625
Autres provisions pour dépréciation	11 370				11 370
<b>TOTAL</b>	33 819	32 700			66 519
<b>TOTAL GENERAL</b>	132 777	116 280	25 303		223 755
<b>Dont dotations et reprises d'exploitation</b>		116 280	25 303		

Un risque de non versement des soldes de financements FSE a été identifié. Le solde des financements FSE au 31-12-2012, par année de financement, se compose des sommes suivantes :

- 2007 : 17 699 €
- 2008 : 53 430 €
- 2009 : 16 712 €
- 2010 : 52 310 €
- 2011 : 24 657 €

Par conséquent, une provision complémentaire pour risque de 83 580 € a été comptabilisée.

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2012 au 31/12/2012

**Etat des échéances des créances et des dettes**

<b>Etat des créances</b>	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	13 654	0	13 654
Clients douteux ou litigieux	53 625	53 625	
Autres créances clients	100 151	100 151	
Personnel et comptes rattachés	1 183	1 183	
Divers état et autres collectivités publiques	370 259	370 259	
Débiteurs divers	4 220	4 220	
Charges constatées d'avance	4 021	4 021	
<b>TOTAL</b>	<b>547 112</b>	<b>533 458</b>	<b>13 654</b>

<b>Etat des dettes</b>	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	33 500	13 201	20 299	
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	20 184	8 151	12 033	
Fournisseurs et comptes rattachés	52 036	52 036		
Personnel et comptes rattachés	20 387	20 387		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	109 524	109 524		
Autres impôts taxes et assimilés	205 383	205 383		
Autres dettes	9 103	9 103		
Produits constatés d'avance	83 047	83 047		
<b>TOTAL</b>	<b>533 164</b>	<b>500 832</b>	<b>32 332</b>	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	15 603			

**Tableau de suivi des fonds dédiés**

Ressources	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant engager en fin d'exercice
		<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>	<b>D = A -B +C</b>
CUCS Miramas LDF	18 000	18 000	18 000		
CUCS Acsé LDF	2 000	2 000	2 000		
<b>TOTAL</b>	<b>20 000</b>	<b>20 000</b>	<b>20 000</b>		

**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.

**Titres immobilisés**

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.  
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.  
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

**Evaluation des matières et marchandises**

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.  
Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2012 au 31/12/2012

**Evaluation des créances et des dettes**

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

**Dépréciation des créances**

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

**Disponibilités en Euros**

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque 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	374 478
Total	374 478

**Charges à payer**

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fiscales et sociales	27 233
Autres dettes	9 103
Total	36 336

**Charges et produits constatés d'avance**

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	4 021
Total	4 021
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	83 047
Total	83 047

**- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -**

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2012 au 31/12/2012

**Produits et charges exceptionnels**

Nature	Montant	imputé au compte
Charges exceptionnelles		
- PERTE FINANCEMENT CRESS 2011	3 394	67100000
- PERTE SOLDE FSE TDP 2008	11 513	67100000
Total	14 907	

**Transferts de charges**

Nature	Montant
REMBOURSEMENT CPAM ET AGEFOS	43 877
Total	43 877

**Charges et produits sur exercices antérieurs**

Le 25/04/2013  
Le Président





### CENTREMPLOI

43, Rue Félix Pyat  
13300 SALON DE PROVENCE

## RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos au 31 Décembre 2012

\*\*\*\*\*

Aux Adhérents

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31/12/2012 sur :

- le contrôle des comptes annuels de votre Association, 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.

### **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 votre 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 portons à votre connaissance les éléments suivants :

- les appréciations auxquelles nous avons procédé pour émettre l'opinion ci-dessus, ont porté notamment sur les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes de votre Association, ainsi que leur présentation d'ensemble.
- 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.

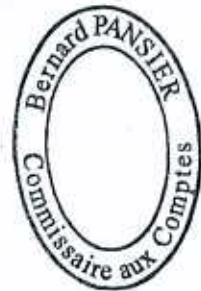
### **III. - Vérifications et informations spécifiques**

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 de gestion établi par le Président et dans les documents adressés aux adhérents sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Salon de Provence  
Le 24 Juin 2013

**Bernard PANSIER**  
Commissaire aux Comptes



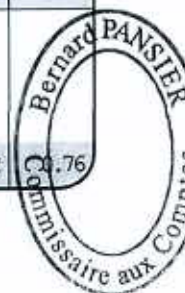
#### Comptes joints en 11 pages

Total des produits d'exploitation :	1 770 755 Euros
Résultat :	31 663 Euros
Total du bilan :	923 679 Euros

**BILAN ACTIF**

ACTIF		Exercice N 31/12/2012 12			Exercice N-1 31/12/2011 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	25 104	24 994	110	7 430	7 320	98,52
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
	Terrains						
	Constructions	112 784	111 682	1 101	13 428	12 327	91,80
Installations techniques Matériel et outillage							
Autres immobilisations corporelles	117 488	98 394	19 094	18 540	555	2,99	
Immobilisations en cours							
Avances et acomptes							
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations	1 524	1 525	0	0			
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	13 654		13 654	13 654			
	<b>TOTAL I</b>	<b>270 554</b>	<b>236 595</b>	<b>33 959</b>	<b>53 051</b>	<b>19 093</b>	<b>35,99</b>
	Comptes de liaison <b>TOTAL II</b>						
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	5 361		5 361	5 650	289	5,11
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	CREANCES (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés	153 776	53 625	100 151	135 158	35 007	25,90
	Autres créances	375 661	11 370	364 291	383 735	19 444	5,07
Valeurs mobilières de placement							
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	415 895		415 895	333 965	81 930	24,53	
Charges constatées d'avance (3)	4 021		4 021	5 127	1 105	21,56	
	<b>TOTAL III</b>	<b>954 715</b>	<b>64 995</b>	<b>889 720</b>	<b>863 635</b>	<b>26 085</b>	<b>3,02</b>
Comptes de Régularisation							
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)							
Primes de remboursement des obligations (V)							
Ecart de conversion actif (VI)							
	<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	<b>1 225 269</b>	<b>301 590</b>	<b>923 679</b>	<b>916 686</b>	<b>6 992</b>	<b>0,76</b>

(1) Dont droit au bail  
(2) Dont à moins d'un an  
(3) Dont à plus d'un an



**BILAN PASSIF**

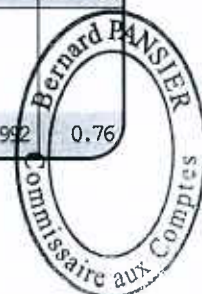
<b>PASSIF</b>		<b>Exercice N</b>	<b>Exercice N-1</b>	<b>Ecart N / N-1</b>			
		<b>31/12/2012</b>	<b>12</b>	<b>31/12/2011</b>	<b>12</b>	<b>Euros</b>	<b>%</b>
<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>Fonds propres</b>						
	Fonds associatifs sans droit de reprise	173 163	166 989	6 174	3.70		
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau	40 209	50 553	10 344	20.46		
	<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)</b>	<b>31 663</b>	<b>10 344</b>	<b>21 319</b>	<b>206.09</b>		
	<b>Autres fonds associatifs</b>						
Fonds associatifs avec droit de reprise :							
Apports	68 662	68 662					
Legs et donations							
Résultats sous contrôle de tiers financeurs							
Ecarts de réévaluation							
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables							
Provisions réglementées							
Droit des propriétaires							
	<b>TOTAL I</b>	<b>233 279</b>	<b>196 442</b>	<b>37 837</b>	<b>19.36</b>		
	<b>TOTAL II</b>						
<b>PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS</b>	Comptes de liaison						
	Provisions pour risques	150 057	91 780	58 277	63.50		
	Provisions pour charges	7 178	7 178				
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement		20 000	20 000	100.00		
	Fonds dédiés sur autres ressources						
	<b>TOTAL III</b>	<b>157 235</b>	<b>118 958</b>	<b>38 277</b>	<b>32.18</b>		
<b>DETTES (1)</b>	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)	53 684	68 062	14 379	21.13		
	Emprunts et dettes financières divers						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	52 036	26 842	25 194	93.86		
	Dettes fiscales et sociales	335 294	337 895	2 600	0.77		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	9 103	18 961	9 858	51.99		
	Instruments de trésorerie						
<b>Comptes de Régularisation</b>	Produits constatés d'avance	63 047	150 526	67 479	44.83		
	<b>TOTAL IV</b>	<b>533 164</b>	<b>602 286</b>	<b>69 122</b>	<b>11.48</b>		
	Ecarts de conversion passif (V)						
	<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>923 679</b>	<b>916 686</b>	<b>6 992</b>	<b>0.76</b>		

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

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

450 117 451 760

CABINET M.L.A.

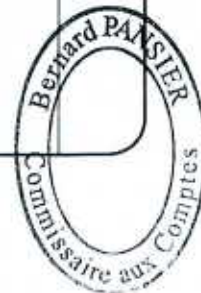


**COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2012	12	31/12/2011	12
			Ecart N / N-1	
			Euros	%
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>				
Ventes de marchandises				
Production vendue de Biens et Services	462 010		842 179	380 169 45.14
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	1 236 785		827 413	409 372 49.48
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	69 180		11 170	58 010 519.36
Collectes				
Cotisations				
Autres produits	2 781		2 856	75 2.61
<b>TOTAL I</b>	<b>1 770 755</b>		<b>1 683 618</b>	<b>87 138 5.18</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION (2)</b>				
Achats de marchandises	659		89	569 637.55
Variation de stock (marchandises)	289		1 835	1 547 84.26
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes	333 717		369 907	36 190 9.78
Impôts, taxes et versements assimilés	42 863		42 217	647 1.53
Salaires et traitements	1 006 231		892 873	113 358 12.70
Charges sociales	213 658		208 212	5 446 2.62
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	29 225		21 002	8 223 39.15
Sur immobilisations : dotations aux provisions				
Sur actif circulant : dotations aux provisions	116 280		104 982	11 298 10.76
Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Subventions accordées par l'association				
Autres charges (2)	1 517		216	1 301 602.84
<b>TOTAL II</b>	<b>1 744 440</b>		<b>1 641 335</b>	<b>103 105 6.28</b>
<b>1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>26 316</b>		<b>42 283</b>	<b>15 967 37.76</b>
<b>QUOTES-PARTS DE RESULTATS SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN</b>				
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	
	31/12/2012	12	31/12/2011	12	Euros	%
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés	1 888		24		1 864	NS
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>TOTAL V</b>	<b>1 888</b>		<b>24</b>		<b>1 864</b>	<b>NS</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>						
Dotations aux amortissements et aux provisions			1 525		1 525	100.00
Intérêts et charges assimilées	1 633		3 558		1 925	54.11
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>TOTAL VI</b>	<b>1 633</b>		<b>5 082</b>		<b>3 450</b>	<b>67.88</b>
<b>2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>	<b>255</b>		<b>5 058</b>		<b>5 314</b>	<b>105.05</b>
<b>3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>	<b>26 571</b>		<b>37 224</b>		<b>10 653</b>	<b>28.62</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			14		14	100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
<b>TOTAL VII</b>			<b>14</b>		<b>14</b>	<b>100.00</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	14 908		6 806		8 102	119.03
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			88		88	100.00
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
<b>TOTAL VIII</b>	<b>14 908</b>		<b>6 894</b>		<b>8 014</b>	<b>116.25</b>
<b>4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>	<b>14 908</b>		<b>6 880</b>		<b>8 028</b>	<b>116.69</b>
Impôts sur les bénéfices (IX)						
<b>TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)</b>	<b>1 772 643</b>		<b>1 683 655</b>		<b>88 988</b>	<b>5.29</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)</b>	<b>1 760 981</b>		<b>1 653 311</b>		<b>107 669</b>	<b>6.51</b>
<b>SOLDE INTERMEDIAIRE</b>	<b>11 663</b>		<b>30 344</b>		<b>18 681</b>	<b>61.56</b>
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	20 000				20 000	
- Engagements à réaliser sur ressources affectées			20 000		20 000	
<b>5. EXCEDENTS OU DEFICITS</b>	<b>31 663</b>		<b>10 344</b>		<b>21 319</b>	<b>206.09</b>



**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2012 au 31/12/2012

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 923 678.69 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 1 770 755.49 Euros et dégageant un excédent de 31 662.88 Euros .

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2012 au 31/12/2012 .

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

**EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE**

**- 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.

**Dérogations**

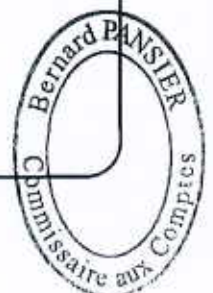
A l'exception des dérogations suivantes :

Après examen du fichier des immobilisations, les composants, bien qu'identifiés, n'ont pas une durée d'utilisation sensiblement différente de celle de l'immobilisation principale, ni une valeur significative. De ce fait, ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une décomposition.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés en fonction de la durée de vie prévue, celle-ci étant comparable à la valeur d'usage.

**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 01/01/2012 au 31/12/2012

**Informations générales complémentaires**

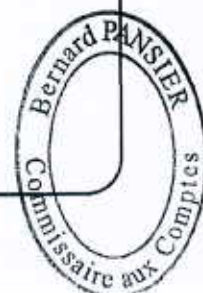
Suite à la mise en place d'un Comité d'Entreprise au sein du GES G.D.I.D, dont Centremploi est membre, la dotation au budget de fonctionnement du CE égale à 0.2% de la masse salariale brute à été comptabilisée au 31-12-2012.

**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**

**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	24 426		678
<b>TOTAL</b>			
Installations générales agencements aménagements des constructions	112 784		
Installations générales agencements aménagements divers	4 309		
Matériel de transport	5 946		3 894
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	97 778		5 560
<b>TOTAL</b>	220 817		9 454
Autres participations	1 524		
Prêts, autres immobilisations financières	13 654		
<b>TOTAL</b>	15 178		
<b>TOTAL GENERAL</b>	260 422		10 132

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			25 104	25 104
<b>TOTAL</b>				
Installations générales agencements aménagements constr.			112 784	112 784
Installations générales agencements aménagements divers			4 309	4 309
Matériel de transport			9 840	9 840
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			103 339	103 339
<b>TOTAL</b>			230 272	230 272
Autres participations			1 524	1 524
Prêts, autres immobilisations financières			13 654	13 654
<b>TOTAL</b>			15 178	15 178
<b>TOTAL GENERAL</b>			270 554	270 554





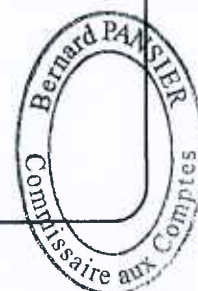
**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2012 au 31/12/2012

**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 TOTAL	16 996	7 998		24 994
Installations générales agencements aménagements constr.	99 355	12 327		111 682
Installations générales agencements aménagements divers	2 546	539		3 085
Matériel de transport	5 946	1 010		6 956
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	81 002	7 351		88 353
TOTAL	188 849	21 227		210 076
TOTAL GENERAL	205 846	29 225		235 071

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	7 998				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	12 327				
Instal.générales agenc.aménag.divers	539				
Matériel de transport	1 010				
Matériel de bureau informatique mobilier	7 351				
TOTAL	21 227				
TOTAL GENERAL	29 225				



**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2012 au 31/12/2012

**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	166 989		4 513	1 661	173 163
Réserves :					
Report à nouveau	50 553			10 344	40 209
RESULTAT DE L'EXERCICE	10 344	10 344	31 663	0	31 663
Autres fonds associatifs					
Fonds associatifs avec droit de reprise :					
Apports	68 662				68 662
Provisions réglementées					
<b>TOTAL I</b>	<b>195 442</b>	<b>10 344</b>	<b>36 176</b>	<b>12 005</b>	<b>233 279</b>

**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
Pensions et obligations similaires	7 178				7 178
Autres provisions pour risques et charges	91 780	83 580	25 303		150 057
<b>TOTAL</b>	<b>98 958</b>	<b>83 580</b>	<b>25 303</b>		<b>157 235</b>

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur autres immobilisations financières	1 525				1 525
Sur comptes clients	20 925	32 700			53 625
Autres provisions pour dépréciation	11 370				11 370
<b>TOTAL</b>	<b>33 819</b>	<b>32 700</b>			<b>66 519</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>132 777</b>	<b>116 280</b>	<b>25 303</b>		<b>223 755</b>
<b>Dont dotations et reprises d'exploitation</b>		<b>116 280</b>	<b>25 303</b>		

Un risque de non versement des soldes de financements FSE a été identifié. Le solde des financements FSE au 31-12-2012, par année de financement, se compose des sommes suivantes :

2007 : 17 699 €

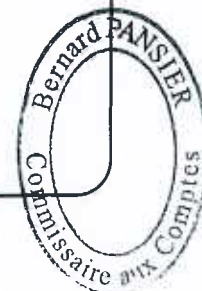
2008 : 53 430 €

2009 : 16 712 €

2010 : 52 310 €

2011 : 24 657 €

Par conséquent, une provision complémentaire pour risque de 83 580 € a été comptabilisée.



**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2012 au 31/12/2012

**Etat des échéances des créances et des dettes**

<b>Etat des créances</b>	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	13 654	0	13 654
Clients douteux ou litigieux	53 625	53 625	
Autres créances clients	100 151	100 151	
Personnel et comptes rattachés	1 183	1 183	
Divers état et autres collectivités publiques	370 259	370 259	
Débiteurs divers	4 220	4 220	
Charges constatées d'avance	4 021	4 021	
<b>TOTAL</b>	<b>547 112</b>	<b>533 458</b>	<b>13 654</b>

<b>Etat des dettes</b>	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	33 500	13 201	20 299	
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	20 184	8 151	12 033	
Fournisseurs et comptes rattachés	52 036	52 036		
Personnel et comptes rattachés	20 387	20 387		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	109 524	109 524		
Autres impôts taxes et assimilés	205 383	205 383		
Autres dettes	9 103	9 103		
Produits constatés d'avance	83 047	83 047		
<b>TOTAL</b>	<b>533 164</b>	<b>500 832</b>	<b>32 332</b>	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	15 603			

**Tableau de suivi des fonds dédiés**

Ressources	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant engager en fin d'exercice
		<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>	<b>D = A - B + C</b>
CUCS Miramas LDF	18 000	18 000	18 000		
CUCS Acsé LDF	2 000	2 000	2 000		
<b>TOTAL</b>	<b>20 000</b>	<b>20 000</b>	<b>20 000</b>		

**Evaluation des immobilisations corporelles**

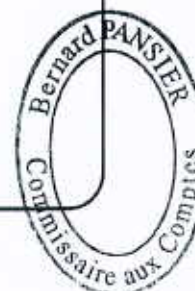
La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

**Titres immobilisés**

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.  
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.  
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

**Evaluation des matières et marchandises**

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.  
Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.



**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2012 au 31/12/2012

**Evaluation des créances et des dettes**

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

**Dépréciation des créances**

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

**Disponibilités en Euros**

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque 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	374 478
Total	374 478

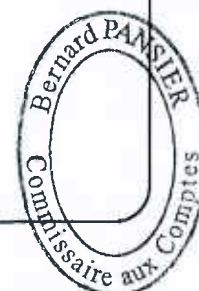
**Charges à payer**

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fiscales et sociales	27 233
Autres dettes	9 103
Total	36 336

**Charges et produits constatés d'avance**

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	4 021
Total	4 021
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	83 047
Total	83 047

**- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -**



**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2012 au 31/12/2012

**Produits et charges exceptionnels**

Nature	Montant	imputé au compte
Charges exceptionnelles		
- PERTE FINANCEMENT CRESS 2011	3 394	67100000
- PERTE SOLDE FSE TDP 2008	11 513	67100000
Total	14 907	

**Transferts de charges**

Nature	Montant
REMBOURSEMENT CPAM ET AGEFOS	43 877
Total	43 877

**Charges et produits sur exercices antérieurs**

Le 25/04/2013  
Le Président

