

**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 2012**

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 2012 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 l'utilisation des fonds reçus et des dossiers justifiant ces opérations. 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 6/04/2013
Pour la SARL DJP Audit

T. DAUDE



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

Mél : daude@fdefi.com
Code NAF 6920Z

**Maison de l'Emploi et de l'Entreprise Pays
Vidourle Camargue**

145, avenue de la Condamine
BP 25
30600 VAUVERT

COMPTES ANNUELS

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

Sommaire

Bilan association	1
Compte de résultat association	3
Bilan association détaillé	5
Compte de résultat association détaillé	8
Tableau de suivi des fonds associatifs	14
Annexes aux comptes annuels	15
Subventions reçues des collectivités territoriales	22
Tableau des Fonds dédiés	23
Tableau de bord	24
Liste des immobilisations	25

Bilan association

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort. prov.	Net	Net	
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	2 350	803	1 547	2 331	- 784
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	32 382	16 526	15 856	20 334	- 4 478
Immobilisations grevées de droit					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles					
Immobilisations financières					
Participations					
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	1 800		1 800	1 800	
TOTAL (I)	36 532	17 329	19 203	24 465	- 5 262
Stocks en cours					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens et services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes	1 320		1 320	658	662
Créances usagers et comptes rattachés	1 385		1 385	2 441	- 1 056
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs				49	- 49
. Personnel					
. Organismes sociaux				5 058	- 5 058
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires					
. Autres	188 070		188 070	183 878	4 192
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	226 183		226 183	199 712	26 471
Charges constatées d'avance	6 798		6 798	3 669	3 129
TOTAL (II)	423 756		423 756	395 465	28 291
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des emprunts (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF	460 289	17 329	442 959	419 929	23 030

Bilan association(suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)	Variation
Fonds associatifs et réserves			
Fonds propres			
. Fonds associatifs sans droit de reprise			
. Ecarts de réévaluation			
. Réserves	37 510	35 045	2 465
. Report à nouveau			
. Résultat de l'exercice	18 342	2 464	15 878
Autres fonds associatifs			
. Fonds associatifs avec droit de reprise			
. Apports			
. Legs et donations			
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs			
. Ecarts de réévaluation			
. Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	315	715	- 400
. Provisions réglementées	1 547	39	1 508
. Droits des propriétaires (commodat)			
TOTAL (I)	57 714	38 264	19 450
Provisions pour risques et charges	38 806	29 572	9 234
TOTAL (II)	38 806	29 572	9 234
Fonds dédiés			
. Sur subventions de fonctionnement		44 589	- 44 589
. Sur autres ressources			
TOTAL (III)		44 589	- 44 589
Dettes			
Emprunts et dettes assimilées			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Fournisseurs et comptes rattachés	181 668	32 276	149 392
Autres	134 863	275 229	- 140 366
Produits constatés d'avance	29 908		29 908
TOTAL (IV)	346 439	307 505	38 934
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF	442 959	419 929	23 030
Engagements reçus			
Legs nets à réaliser			
. acceptés par les organes statutairement compétents			
. autorisés par l'organisme de tutelle			
Dont en nature restant à vendre			
Engagements donnés			

Compte de résultat association

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Produits d'exploitation						
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	5 400		5 400	5 400		0,00
Montants nets produits d'expl.	5 400		5 400	5 400		0,00
Autres produits d'exploitation						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			887 963	926 120	- 38 157	-4,12
Dons						
Cotisations						
Legs et donations						
Produits liés à des financements réglementaires (+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs			44 589		44 589	N/S
Autres produits			208	3	205	N/S
Reprise de provisions			7 446	9 237	- 1 791	-19,39
Transfert de charges			9 509	16 929	- 7 420	-43,83
Sous-total des autres produits d'exploitation			949 716	952 289	- 2 573	-0,27
Total des produits d'exploitation (I)			955 116	957 689	- 2 573	-0,27
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			744	191	553	289,53
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (III)			744	191	553	289,53
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion			800		800	N/S
Sur opérations en capital			400	400		0,00
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (IV)			1 200	400	800	200,00
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			957 060	958 279	- 1 219	-0,13
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT						
TOTAL GENERAL			957 060	958 279	- 1 219	-0,13

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)	Variation	%
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises et de matières premières				
Variation de stock marchandises et matières premières				
Autres achats non stockés	198 057	159 820	38 237	23,93
Services extérieurs	128 923	126 199	2 724	2,16
Autres services extérieurs	232 657	217 755	14 902	6,84
Impôts, taxes et versements assimilés	20 630	19 905	725	3,64
Salaires et traitements	237 256	249 987	- 12 731	-5,09
Charges sociales	89 310	96 943	- 7 633	-7,87
Autres charges de personnels	1 771	5 341	- 3 570	-66,84
Subventions accordées par l'association				
Dotations aux amortissements	6 958	5 999	959	15,99
Dotations aux provisions	16 680	20 848	- 4 168	-19,99
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées		44 589	- 44 589	-100
Autres charges	4 126	8 390	- 4 264	-50,82
Total des charges d'exploitation (I)	936 368	955 776	- 19 408	-2,03
Quotes-parts de résultat sur opérations communes (II)				
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées	190		190	N/S
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements				
Total des charges financières (III)	190		190	N/S
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	651		651	N/S
Sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	1 508	39	1 469	N/S
Total des charges exceptionnelles (IV)	2 159	39	2 120	N/S
Participation des salariés aux résultats (V)				
Impôts sur les sociétés (VI)				
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	938 718	955 815	- 17 097	-1,79
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	18 342	2 464	15 878	644,40
TOTAL GENERAL	957 060	958 279	- 1 219	-0,13
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				

Bilan association détaillé

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort. prov.	Net	Net	
Immobilisations incorporelles					
Concessions, brevets, droits similaires	2 350	803	1 547	2 331	- 784
205003 LOGICIEL CCTS	2 350		2 350	2 350	
280500 AMORTISSEMENT LOGICIELS		803	-803	-20	- 783
Immobilisations corporelles					
Autres immobilisations corporelles	32 382	16 526	15 856	20 334	- 4 478
218101 AAI DIVERS V	10 047		10 047	8 350	1 697
218102 AAI DIVERS AM	3 319		3 319	3 319	
218103 AAI DIVERS S	663		663	663	
218202 VEHICULE DE TRANSPORT AM	5 000		5 000	5 000	
218301 MAT BUREAU & INFO V	2 254		2 254	2 254	
218302 MAT BUREAU & INFO AM	1 739		1 739	1 739	
218303 MAT BUREAU & INFO V	667		667	667	
218309 MAT BUREAU & INFO COMMUN	3 014		3 014	3 014	
218401 MOBILIER V	4 680		4 680	4 680	
218402 MOBILIER AM	998		998	998	
281811 AMORT. AAI S		3 505	-3 505	-2 181	- 1 324
281812 AMORT AAI S		1 317	-1 317	-808	- 509
281813 AMORT AAI AM		249	-249	-166	- 83
281822 AMORT VEHICULES AM		3 701	-3 701	-2 451	- 1 250
281831 AMORT MAT INFO V		1 969	-1 969	-1 479	- 490
281832 AMORT MAT INFO AM		1 398	-1 398	-818	- 580
281833 AMORT MAT INFO S		667	-667	-461	- 206
281839 AMORT MAT INFO COMMUN		2 012	-2 012	-1 008	- 1 004
281841 AMORT MOBILIER V		1 453	-1 453	-849	- 604
281842 AMORT MOBILIER AM		255	-255	-129	- 126
Immobilisations financières					
Autres immobilisations financières	1 800		1 800	1 800	
275001 DEPOT CAUTIONNEMENT V	1 800		1 800	1 800	
TOTAL (I)	36 532	17 329	19 203	24 465	- 5 262
Stocks en cours					
Avances et acomptes versés sur commandes	1 320		1 320	658	662
409100 AVANCES ET ACOMPTES	1 320		1 320	658	662
Créances usagers et comptes rattachés	1 385		1 385	2 441	- 1 056
411000 CLIENTS	1 340		1 340	2 326	- 986
418100 FACTURES A ETABLIR	45		45	116	- 71
. Fournisseurs débiteurs				49	- 49
401000 FOURNISSEURS				49	- 49
. Organismes sociaux				5 058	- 5 058
437600 AUTRES CHARGES SOCIALES				1 385	- 1 385
438700 AVIS COMM RECOURS GRACIEUX				3 673	- 3 673
. Autres	188 070		188 070	183 878	4 192
409800 RABAIS REMISES RISTOURNES	2 019		2 019	1 119	900
441700 SUBVENTIONS A RECEVOIR	131 053		131 053	130 294	759
441710 SUBVENTIONS COLLECT LOC A REC	52 843		52 843	51 307	1 536
441720 SUB MAIRIES A RECEVOIR	2 155		2 155		2 155
468700 DIVERS - A RECEVOIR				1 157	- 1 157
Disponibilités	226 183		226 183	199 712	26 471
512100 CREDIT AGRICOLE	23 278		23 278	93 482	- 70 204
512200 COMPTE SUR LIVRET	336		336	106 230	- 105 894
512300 CAISSE EPARGNE	34 116		34 116		34 116
512400 LIVRET ASSOCIATIS	168 453		168 453		168 453
Charges constatées d'avance	6 798		6 798	3 669	3 129

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
486000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	6 798		6 798	3 669	3 129
TOTAL (II)	423 756		423 756	395 465	28 291
TOTAL ACTIF	460 289	17 329	442 959	419 929	23 030

Bilan association détaillé (suite)

PASSIF	Présenté en Euros		
	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)	Variation
Fonds associatifs et réserves			
. Réserves	37 510	35 045	2 465
106800 AUTRES RESERVES	37 510	35 045	2 465
. Résultat de l'exercice	18 342	2 464	15 878
. Subventions d'investissement sur biens non renouvelés	315	715	- 400
131000 SUBVENTION EQUIPEMENT	1 200	1 200	
139000 QUOTE PART SUBV VIREE CPTÉ RES	-885	-485	- 400
. Provisions réglementées	1 547	39	1 508
145000 AMORT. DEROGATOIRE	1 547	39	1 508
TOTAL (I)	57 714	38 264	19 450
Provisions pour risques et charges	38 806	29 572	9 234
151800 PROVISION POUR RISQUE	26 821	19 519	7 302
153000 PROVISION ENGAGEMENTS DE RETRAITE	11 985	10 053	1 932
TOTAL (II)	38 806	29 572	9 234
. Sur subventions de fonctionnement		44 589	- 44 589
194000 FONDS DEDIES SUR SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT		44 589	- 44 589
TOTAL (III)		44 589	- 44 589
Dettes			
Fournisseurs et comptes rattachés	181 668	32 276	149 392
401000 FOURNISSEURS	66 595	27 016	39 579
408100 FOURN.FTS NON PARVENUES	115 073	5 260	109 813
Autres	134 863	275 229	- 140 366
421008 FAUCHER	3 156		3 156
428200 PROVISION CONGES PAYES	16 187	14 838	1 349
428600 PROVISION CHARGES PERSONNEL A		1 330	- 1 330
431000 URSSAF	8 043	13 110	- 5 067
437100 MEDERIC	5 871	6 474	- 603
437110 APICIL	1 253	1 284	- 31
437120 MUTUALITE GARDOISE	2 285	2 542	- 257
437400 CIMTESE		141	- 141
437600 AUTRES CHARGES SOCIALES	4 892		4 892
438200 PROVISION CHARGES SOCIALES SUR CONGES PAYES	8 361	7 476	885
438600 PROVISION CHARGES SOCIALES A PAYER	11 243	12 234	- 991
447000 ETAT - IMPOTS A PAYER	66 586	68 702	- 2 116
447100 TAXE SUR SALAIRE	6 986		6 986
448600 ETAT - CHARGES A PAYER		7 477	- 7 477
468600 DIVERS - CHARGES A PAYER		139 622	- 139 622
Produits constatés d'avance	29 908		29 908
487000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	29 908		29 908
TOTAL (IV)	346 439	307 505	38 934
TOTAL PASSIF	442 959	419 929	23 030
Engagements reçus			
Engagements donnés			

Compte de résultat association détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Produits d'exploitation						
Production vendue services	5 400		5 400	5 400		0,00
708001 MISE A DISPOSITION LOCAUX	5 400		5 400	5 400		0,00
Montants nets produits d'exp	5 400		5 400	5 400		0,00

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)	Variation	%
	Autres produits d'exploitation					
Subventions d'exploitation			887 963	926 120	- 38 157	-4,12
740106 Subv° ACSE			1 000		1 000	N/S
740109 SUBVENTION ETAT			170 404	201 900	- 31 496	-15,60
740119 Subv° ETAPE			5 092		5 092	N/S
741102 SUBV DRTEFP MAISON TRAVAIL SAISONNIER			30 000	30 000		0,00
742105 SUBVENT° PLIE AIGUES VIVES				2 074	- 2 074	-100
742106 Subv° PLie Aigues Vives			2 174		2 174	N/S
742205 SUBVENT° PLIE AUBAIS				1 805	- 1 805	-100
742206 Subv° Plie Aubais			1 808		1 808	N/S
742305 SUBVENT° PLIE CODOGNAN				1 890	- 1 890	-100
742306 Subv° Plie Codognan			1 871		1 871	N/S
742405 SUBVENT° GALLARGUES LE MONTUEU				2 451	- 2 451	-100
742406 Subv° Gallargues le Montueu			2 502		2 502	N/S
742505 SUBVENTION PLIE VERGEZE				3 083	- 3 083	-100
742506 Subv° Plie Vergèze			3 239		3 239	N/S
742606 CUCS Plie			1 500		1 500	N/S
743009 SUBV CONSEIL GENERAL MDE COMMUN			73 000	83 000	- 10 000	-12,05
743105 SUBVENT° CG PLIE			55 090	31 629	23 461	74,18
743106 SUBVENT° CG PLIE			2 910	26 371	- 23 461	-88,97
743115 Subvention CG - FDS			2 700		2 700	N/S
743116 FDS CG			1 800		1 800	N/S
744203 SUBV TERRES DE CAMARGUE			102 767	102 039	728	0,71
744215 SUBVENT° PLIE TERRES CAMARGUE				14 605	- 14 605	-100
744216 Subv° Plie CCTC			14 709		14 709	N/S
744803 SUBV CC PAYS DE SOMMIERES			105 686	102 615	3 071	2,99
744815 SUBVENT° PLIE PAYS SOMMIERES				14 687	- 14 687	-100
744816 Subv° Plie pays Sommière			15 127		15 127	N/S
744901 SUBV CC PETITE CAMARGUE			125 702	126 577	- 875	-0,69
744915 SUBVENT° PLIE CC PETITE CAMARG				18 117	- 18 117	-100
744916 Subv° Plie CCPC			17 992		17 992	N/S
745006 SUBVENTION FSE			150 891	163 277	- 12 386	-7,59
Produits liés à des financements réglementaires			44 589		44 589	N/S
789408 Fonds dédiés 31.12.2011			44 589		44 589	N/S
Autres produits			208	3	205	N/S
758001 PRODUITS DIVERS V			204	3	201	N/S
758009 AUTES PRODUITS COMMUN			4	0	4	N/S
Reprise de provisions			7 446	9 237	- 1 791	-19,39
781505 Reprise Prov° risque non conv°			7 446		7 446	N/S
781509 REPRISE PROVISION RISQUES ET CHARGES				9 237	- 9 237	-100
Transfert de charges			9 509	16 929	- 7 420	-43,83
791001 TRANSFERT DE CHARGES V			6 563	9 935	- 3 372	-33,94
791002 TRANSFERT DE CHARGE				1 474	- 1 474	-100
791003 TRANSFERT CHARGES S				1 758	- 1 758	-100
791005 TRANSFERT.CHARGES PLIE				1 527	- 1 527	-100
791006 TRANSFERT DE CHARGES FSE			634		634	N/S
791009 TRANSFERT CHARGES			2 312	2 234	78	3,49

	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)	Variation	%
Sous-total des autres produits d'exploitation	949 716	952 289	- 2 573	-0,27
Total des produits d'exploitation (I)	955 116	957 689	- 2 573	-0,27
Produits financiers				
Autres intérêts et produits assimilés	744	191	553	289,53
768009 INTERETS/COMPTE CA COMMUN	744	191	553	289,53
Total des produits financiers (III)	744	191	553	289,53
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	800		800	N/S
771809 Produits exceptionnels divers	800		800	N/S
Sur opérations en capital	400	400		0,00
777009 QUOTE PART SUBV VIREE CPTE RES COMMUN	400	400		0,00
Total des produits exceptionnels (IV)	1 200	400	800	200,00
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)	957 060	958 279	- 1 219	-0,13
TOTAL GENERAL	957 060	958 279	- 1 219	-0,13
Charges d'exploitation				
Autres achats non stockés	198 057	159 820	38 237	23,93
604005 PRESTATIONS	2 700		2 700	N/S
604006 PRESTATIONS PLIE	149 441	142 960	6 481	4,53
604008 Prestation Fonds dédiés	26 329		26 329	N/S
604009 PRESTATIONS	4 800		4 800	N/S
606111 EDF V	2 529	2 147	382	17,79
606112 EDF GDR	235	270	- 35	-12,96
606113 EDF SOM	1 547	677	870	128,51
606115 EDF PLIE	681	921	- 240	-26,06
606123 EAU SOM	172	151	21	13,91
606131 CARBURANT V	695	896	- 201	-22,43
606132 CARBURANT AM	2 079	1 727	352	20,38
606133 CARBURANT SOMM	919	1 152	- 233	-20,23
606152 GAZ AM	750	730	20	2,74
606311 PRODUITS ENTRETIEN V	272	191	81	42,41
606312 FOURNITURES ENTRETIEN AM	472	345	127	36,81
606313 FOURNITURES ENTRETIEN SOMM	170	377	- 207	-54,91
606315 FOURNITURE ENTRET PLIE	33	81	- 48	-59,26
606321 PETITS EQUIPEMENTS V	322	590	- 268	-45,42
606322 PETITS EQUIPEMENTS AM	470	110	360	327,27
606323 PETITS MATERIELS SOM	29	242	- 213	-88,02
606325 PETIT EQUIPEMENT PLIE		60	- 60	-100
606329 PETITS EQUIPEMENTS COMMUN		717	- 717	-100
606401 FOURNITURES ADMINISTRATIVES V	1 202	1 393	- 191	-13,71
606402 FOURNITURES ADMINISTRATIVES AM	874	1 342	- 468	-34,87
606403 FOURNITURES ADM SOM	778	1 331	- 553	-41,55
606405 FOURNITURE ADM PLIE	351	521	- 170	-32,63
606408 Fournitures administratives Fd Dédiés	189		189	N/S
606409 FOURNITURES ADMINISTRATIVES CO	18	889	- 871	-97,98
Services extérieurs	128 923	126 199	2 724	2,16
612203 NASHATEC FINANCE		215	- 215	-100
612211 CLIO CAMPUS EVOL AK 388 RQ V	2 887	2 887		0,00
612212 CLIO CAMPUS EVOL AK 237 RQ AM	2 887	2 887		0,00
612213 CLIO CAMPUS EVOL AK 333 RQ SOM	2 887	2 887		0,00
612221 COPIEUR CANON LOC	1 316	1 316		0,00
612222 COPIEUR CANON LOC	1 316	1 316		0,00
612223 COPIEUR CANON LOC	926		926	N/S
613201 LOCATION IMMEUBLE V	25 820	25 438	382	1,50
613202 LOCATION IMMEUBLE CCTC	26 569	25 298	1 271	5,02
613203 LOCATION IMMOBILIERE SOM	18 491	18 272	219	1,20
613205 LOYER PLIE AIMARGUES	6 417	6 179	238	3,85
613506 LOC LOGICIEL ABC	2 580	2 978	- 398	-13,36
613511 AUTOCOMMUTATEUR VAUV	1 459	1 455	4	0,27
614003 CHARGES LOCATIVES SOM	300	298	2	0,67

	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)	Variation	%
615201 ENTRETIEN IMMEUBLE V	4 861	4 772	89	1,87
615202 ENTRETIEN IMMEUBLE AM	7 833	8 010	- 177	-2,21
615205 ENTRETIEN BUREAUX PLIE	1 107	949	158	16,65
615521 ENTRETIEN VEHICULE V	142		142	N/S
615522 ENTRETIEN VEHICULE AM	573	322	251	77,95
615523 ENTRETIEN VEHICULE SOM	491	10	481	N/S
615601 MAINTENANCES V	4 083	4 114	- 31	-0,75
615602 MAINTENANCES AM	3 429	3 223	206	6,39
615603 MAINTENANCES SOM	1 783	424	1 359	320,52
615605 MAINTENANCE	239	253	- 14	-5,53
616001 PRIMES ASSURANCE VAUV	986	936	50	5,34
616002 PRIMES ASSURANCE AM + GDR	1 439	1 366	73	5,34
616003 PRIMES ASSURANCE SOM	842	799	43	5,38
616005 ASSURANCE PLIE	274	266	8	3,01
616009 ASSURANCE RC	952	973	- 21	-2,16
618101 DOCUMENTATION VAUVERT		15	- 15	-100
618102 Documentation AM	1 303	1 369	- 66	-4,82
618103 Documentation Sommière	1 278	1 113	165	14,82
618105 DOC ET ABT PLIE	241	327	- 86	-26,30
618109 DOC COMMUNE	67		67	N/S
618501 FORMEUM	550	50	500	1000,00
618502 FORMEUM		50	- 50	-100
618503 SEMINAIRE FORMATION S		570	- 570	-100
618508 Seminaire/ Formation Fd Dédiés	30		30	N/S
618509 FORMATION EQUIPE	2 567	4 860	- 2 293	-47,18
Autres services extérieurs	232 657	217 755	14 902	6,84
621801 MISE A DISPO PERSO CCPC		1 361	- 1 361	-100
621802 MISE A DISPO PERSO CCTC	103 899	102 298	1 601	1,57
621803 MISE DISPO PERSO CCPS	60 652	59 041	1 611	2,73
622601 HONORAIRES AM		68	- 68	-100
622602 HONORAIRES AM		20	- 20	-100
622603 HONORAIRES S		20	- 20	-100
622605 HONORAIRE/PLIE	4 877	6 773	- 1 896	-27,99
622609 HONORAIRES	8 137	7 343	794	10,81
622705 FRAIS D'ACTE PLIE		50	- 50	-100
622709 JOURNAL OFFICIEL	50	50		0,00
623101 COMMUNICATION VAUV		58	- 58	-100
623102 PUBLICATION A MORTES	962	2 812	- 1 850	-65,79
623105 COMMUNICATION PLIE		709	- 709	-100
623106 COMMUNICATION PLIE FSE	284		284	N/S
623108 Publication Fonds dédiés	4 470		4 470	N/S
623109 PUB COMMUNICATION GALE	1 194	2 117	- 923	-43,60
623301 FORUM VAUVERT	2 159	1 191	968	81,28
623302 FORUM GDR	11 455	8 571	2 884	33,65
623303 SALON FORMATION CALVISSON	919	1 992	- 1 073	-53,87
623309 MARKETHON	1 451	2 012	- 561	-27,88
623319 ETAPE	5 092		5 092	N/S
625101 FRAIS DEPLACEMENT V	673	927	- 254	-27,40
625102 FRAIS DEPLACEMENT AM	769	627	142	22,65
625103 FRAIS DEPLACEMENT SOM	68	588	- 520	-88,44
625105 FD PERSONNEL PLIE	1 839	973	866	89,00
625106 Frais déplacement Siab	1 946	1 316	630	47,87
625108 frais de déplacement Fonds dédiés	217		217	N/S
625109 FRAIS DEPLACEMENTS COMMUM	999	12	987	N/S
625701 RECEPTION V		140	- 140	-100
625702 FRAIS RECEPTION AM	124	210	- 86	-40,95
625703 FRAIS RECEPTION SOM	202	71	131	184,51
625705 FRAIS RECEPT PLIE	164	293	- 129	-44,03
625708 Frais réception Fonds dédiés	1 135		1 135	N/S
625709 FRAIS DE RECEPTION COMMUN	2 491	2 271	220	9,69
626101 AFFRANCHISSEMENT V	379	799	- 420	-52,57
626102 AFFRANCHISSEMENTS AM	42	9	33	366,67

	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)	Variation	%
626103 AFFRANCHISSEMENT SOMM	50	111	- 61	-54,95
626105 AFFRANCHISSEMENTS PLIE	640	416	224	53,85
626108 Affranchissement Fonds dédiés	48		48	N/S
626109 AFFRANCHISSEMENTS GAUX	39		39	N/S
626301 TELEPHONIE V	2 117	1 978	139	7,03
626302 TELEPHONIE AM	1 777	1 816	- 39	-2,15
626303 TEL FIXE SOMMIERES	2 846	2 459	387	15,74
626305 TEL FIXE PLIE	851	858	- 7	-0,82
626311 PORATBLES AM		230	- 230	-100
626319 PORTABLES	1 391	718	673	93,73
627005 FRAIS BANCAIRES C CCOP	134	132	2	1,52
627009 FRAIS BANCAIRES	232		232	N/S
628105 COTISATIONS DIV	1 009	150	859	572,67
628109 COTISATIONS DIVERSES	1 856	1 213	643	53,01
628401 INTERNET V	574	574		0,00
628402 ABONNEMENT INTERNET AM	1 235	1 215	20	1,65
628403 INTERNET SOMMIERES	502	442	60	13,57
628405 INTERNET PLIE	704	721	- 17	-2,36
Impôts, taxes et versements assimilés	20 630	19 905	725	3,64
631101 TAXE S/SALAIRES V	6 720	6 442	278	4,32
631102 TAXE S/SALAIRES AM	772	748	24	3,21
631103 TAXE S/SALAIRES S	1 977	2 080	- 103	-4,95
631105 TAXE S/SALAIRES PLIE	2 017	2 757	- 740	-26,84
631106 TAXE S/ SALAIRES FSE	2 226	1 668	558	33,45
631108 Taxe sur Salaires Fd Dédiés	157		157	N/S
633301 FORMATION CONTINUE V	3 203	3 010	193	6,41
633302 FORMATION CONTINUE AM	454	456	- 2	-0,44
633303 FORMATION CONTINUE S	809	785	24	3,06
633305 FORMATION CONTINUE Hors FSE	1 160	1 250	- 90	-7,20
633306 FORMATION CONTINUE FSE	936	710	226	31,83
633308 formation Prof Fd Dédiés	201		201	N/S
Salaires et traitements	237 256	249 987	- 12 731	-5,09
641101 SALAIRES VAUVERT	107 869	108 562	- 693	-0,64
641102 SALAIRES AIGUES MORTES	16 202	16 877	- 675	-4,00
641103 SALAIRES SOMMIERES	28 894	29 062	- 168	-0,58
641105 SALAIRES PLIE	30 369	46 080	- 15 711	-34,10
641106 SALAIRES FSE	33 412	26 295	7 117	27,07
641108 Salaires Fonds Dédiés	5 287		5 287	N/S
641201 PROVISION CONGES PAYES VAUVERT	3 643	2 376	1 267	53,32
641202 PROVISION CONGES PAYES AM	-249	694	- 943	135,88
641203 PROVISION CONGES PAYES SOM	222	1 167	- 945	-80,98
641205 PROV CP PLIE	-2 267	2 483	- 4 750	191,30
641206 PROV CP FSE		1 710	- 1 710	-100
641401 COMPLEMENT S IJSS	215	5 290	- 5 075	-95,94
641405 COMPLEMENT IJSS PLIE		9 391	- 9 391	-100
641505 Indemnité rupture Plie	13 659		13 659	N/S
Charges sociales	89 310	96 943	- 7 633	-7,87
645001 URSSAF V	26 148	24 594	1 554	6,32
645002 URSSAF AM	2 447	2 521	- 74	-2,94
645003 URSSAF S	10 020	8 859	1 161	13,11
645005 URSSAF PLIE	10 673	13 534	- 2 861	-21,14
645006 URSSAF FSE	11 564	7 052	4 512	63,98
645008 URSSAF Fonds dédiés	1 431		1 431	N/S
645101 MEDERIC V	6 542	6 577	- 35	-0,53
645102 MEDERIC AM	982	962	20	2,08
645103 MEDERIC S	2 210	2 207	3	0,14
645105 MEDERIC PLIE	2 345	3 174	- 829	-26,12
645106 MEDERIC FSE	1 988	1 552	436	28,09
645108 MEDERIC fonds dédiés	301		301	N/S
645111 PREVOYANCE V	1 911	1 818	93	5,12
645112 PREVOYANCE AM	254	248	6	2,42
645113 PREVOYANCE S	647	610	37	6,07

	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)	Variation	%
645115 PREVOYANCE PLIE	679	858	- 179	-20,86
645116 PREVOYANCE FSE	578	414	164	39,61
645118 Prévoyance Fonds dédiés	89		89	N/S
645121 FRAIS DE SANTE V	3 112	2 897	215	7,42
645122 FRAIS DE SANTE AM	653	611	42	6,87
645123 FRAIS DE SANTE S	653	611	42	6,87
645125 FRAIS SANTE PLIE	1 530	1 716	- 186	-10,84
645126 FRAIS DE SANTE FSE	1 070	916	154	16,81
645201 PROVISION CHARGES S/CONGES PAY	1 692	1 439	253	17,58
645202 CHARGES S/CONGES PAYES	216	1 715	- 1 499	-87,41
645203 PROV CHARGES S/CONGES PAYES	216	-547	763	139,49
645205 PROV CHARGES S/CONGES PAYES PL	-1 238	1 409	- 2 647	187,86
645206 PROV CP FSE		940	- 940	-100
645301 POLE EMPLOI V		4 618	- 4 618	-100
645302 POLE EMPLOI AM		730	- 730	-100
645303 POLE EMPLOI S		1 256	- 1 256	-100
645305 ASSEDIC PLIE		1 990	- 1 990	-100
645306 POLE EMPLOI FSE		1 138	- 1 138	-100
645801 PROVISIONS AUTRES CHARGES SOCI	-400	-92	- 308	334,78
645805 AUTRES CHARGES PLIE		50	- 50	-100
647505 Medecinde du travail Plie	136		136	N/S
647506 Medecine du travail FSE	149		149	N/S
647508 Medecine du travail Fd Dédiés	24		24	N/S
647509 MEDECINE DU TRAVAIL	690	564	126	22,34
Autres charges de personnels	1 771	5 341	- 3 570	-66,84
648005 AUTRES CHARGES SOCIALES PLIE		5 341	- 5 341	-100
648008 Stagiaires Sommière -Fd dédiés	1 771		1 771	N/S
Dotations aux amortissements	6 958	5 999	959	15,99
681110 Libellé à définir		20	- 20	-100
681118 AT logiciel Fd Dédiés	783		783	N/S
681121 AMORTISSEMENT	2 417	2 245	172	7,66
681122 DOT AMORTISSEMENTS CORPORELS S	2 465	2 426	39	1,61
681123 DOT AMORTISSEMENTS CORPORELS	289	303	- 14	-4,62
681129 DOT AMORTISSEMENTS CORP. COMMU	1 005	1 005		0,00
Dotations aux provisions	16 680	20 848	- 4 168	-19,99
681511 PROV ENGAGEMENT RETRAITE V	1 467	2 116	- 649	-30,67
681512 PROV ENGAGEMENT RETRAITE AM	234	229	5	2,18
681513 PROV ENGAGEMENT RETRAITE S	372	403	- 31	-7,69
681515 PROV ENGAGEMENT RETRAITE PLIE	658	4 081	- 3 423	-83,88
681521 PROVISION POUR RISQUES NON CONVENTION V	3 586	5 320	- 1 734	-32,59
681522 PROVISION POUR RISQUES NON CONVENTION AM	709	747	- 38	-5,09
681523 PROVISION POUR RISQUES NON CONVENTION S	1 265	1 304	- 39	-2,99
681525 PROVISION POUR RISQUES NON CONVENTION PL	8 390	6 648	1 742	26,20
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées		44 589	- 44 589	-100
689409 PROVISION FONDS DEDIES COMMUN		44 589	- 44 589	-100
Autres charges	4 126	8 390	- 4 264	-50,82
658002 AUTRES CHARGES AM	67	0	67	N/S
658005 AUTRES CHARGES PLIE	3 969	0	3 969	N/S
658009 AUTRES CHARGES	90	8 390	- 8 300	-98,93
Total des charges d'exploitation (I)	936 368	955 776	- 19 408	-2,03
Charges financières				
Intérêts et charges assimilées	190		190	N/S
661009 Intérêts débiteurs	190		190	N/S
Total des charges financières (III)	190		190	N/S
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	651		651	N/S
672005 CHARGES/EXERC ANT	651		651	N/S
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisio	1 508	39	1 469	N/S
687253 AMORTISSEMENT DEROGATOIRE		39	- 39	-100

	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)	Variation	%
687258 At Dérogatoire Fd Dédiés	1 508		1 508	N/S
Total des charges exceptionnelles (IV)	2 159	39	2 120	N/S
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	938 718	955 815	- 17 097	-1,79
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	18 342	2 464	15 878	644,40
TOTAL GENERAL	957 060	958 279	- 1 219	-0,13
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>				

Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice	Augment.	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	885	315
Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
- Autres réserves (proprement dites)	35 045	2 464		37 510
- 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				
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Total	36 245	2 464	885	37 824

Annexes aux comptes annuels

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2012 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2011 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 442 959,16 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 18 342,32 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 28/03/2013 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 2012 s'élève à 189 350,43 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 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:

- provision 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.
 - immobilisation 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.
 - l'association a repris les activités du PLIE de Petite Camargue en date du 1er janvier 2012.
- La dotation de l'Etat au financement de notre association a été reconduite jusqu'au 31.12.2012.
Au 31.12.2011, nous avons comptabilisé pour 43 628,20 de fonds dédiés. Les dépenses ont été réalisées sur l'exercice 2012.

NOTES SUR LE BILAN ACTIF**Actif immobilisé**

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

Immobilisations brutes = 36 532 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	2 350			2 350
Immobilisations corporelles	30 686	1 697		32 382
Immobilisations financières	1 800			1 800
TOTAL	34 836	1 697		36 532

Amortissements et provisions d'actif = 17 329 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	20	783		803
Immobilisations corporelles	10 351	6 175		16 526
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	10 371	6 958		17 329

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Logiciel ccts	2 350	803	1 547	3 ans
Aai divers v	10 047	3 505	6 542	de 3 à 8 ans
Aai divers am	3 319	1 317	2 002	de 6 à 8 ans
Aai divers s	663	249	414	8 ans
Vehicule de transport am	5 000	3 701	1 299	4 ans
Mat bureau & info v	2 254	1 969	286	3 ans
Mat bureau & info am	1 739	1 398	341	3 ans
Mat bureau & info v	667	667	0	3 ans
Mat bureau & info commun	3 014	2 012	1 002	3 ans
Mobilier v	4 680	1 453	3 227	de 7 à 8 ans
Mobilier am	998	255	743	de 7 à 8 ans
TOTAL	34 732	17 329	17 403	

Etat des créances = 198 053 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	1 800		1 800
Actif circulant & charges d'avance	196 253	196 253	
TOTAL	198 053	196 253	1 800

Provisions pour dépréciation = E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de liers					
Comptes financiers					
TOTAL					

Produits à recevoir par postes du bilan = 2 065 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	45
Autres créances	2 019
Disponibilités	
TOTAL	2 065

Charges constatées d'avance = 6 798 E

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 = 40 353 E**

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Utilisées	Non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées	39				1 547
Provisions pour risques & charges	29 572				38 806
TOTAL	29 611				40 353

Etat des dettes = 346 439 E

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	181 668	181 668		
Dettes fiscales & sociales	134 863	134 863		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance	29 908	29 908		
TOTAL	346 439	346 439		

Charges à payer par postes du bilan = 150 865 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	115 073
Dettes fiscales & sociales	35 791
Autres dettes	
TOTAL	150 865

Produits constatés d'avance = 29 908 E

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

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'allocation en raison du départ à la retraite ou avantage 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:

Paramètre 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 2012.
- > 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 3.50%.

résultats

- valeur actuelle probable des indemnités à verser: 60 285 euros.

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

- dette actuarielle des engagements en matière de pension: 11 984 euros

(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: 1 932 euros.

(il s'agit de la provision constituée au titre de l'exercice).

PROVISION POUR RISQUE 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. 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 2012 s'élève à 7 301.93 euros.

Annexes aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires = 5 400 E

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Produits des activités annexes	5 400	100,00 %
TOTAL	5 400	100.00 %

Incidence des évaluations fiscales dérogatoires

Incidence fiscale du dérogatoire	Montant
Résultat net de l'exercice	18 342
Impôts sur les bénéfices	
Résultat comptable avant impôts	18 342
Variation des prov. Réglementées	1 508
Résultat hors impôts et dérogatoire	19 850

Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.

On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

Annexes aux comptes annuels (suite)

AUTRES INFORMATIONS

Rémunération des dirigeants

La rémunération brute versée aux trois plus haut cadres dirigeants bénévoles ou salariés s'est élevée à 39 000 euros au titre de l'année 2012.

Engagements donnés = 23 259 E

Nature des engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals & cautions	
Crédit-bail mobilier	18 881
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	4 378
TOTAL	23 259

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 = 2 065 E

Produits à recevoir sur clls et comptes rattachés	Montant
<i>Factures a etablir(418100)</i>	45
TOTAL	45

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
<i>Rabais remises ristournes(409800)</i>	2 019
TOTAL	2 019

Charges constatées d'avance = 6 798 E

Charges constatées d'avance	Montant
<i>Charges constatees d'avance(486000)</i>	6 798
TOTAL	6 798

Charges à payer = 150 865 E

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
<i>Fourn.frs non parvenues(408100)</i>	115 073
TOTAL	115 073

Dettes fiscales et sociales	Montant
<i>Provision congés payés(428200)</i>	16 187
<i>Provision charges sociales sur congés payés(438200)</i>	8 361
<i>Provision charges sociales a payer(438600)</i>	11 243
TOTAL	35 791

Produits constatés d'avance = 29 908 E

Produits constatés d'avance	Montant
<i>Produits constatés d'avance(487000)</i>	29 908
TOTAL	29 908

Subventions reçues des collectivités territoriales

1 – DE FONCTIONNEMENT

Au cours de l'exercice 2012, 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	150 891,16		
TOTAUX DES SUBVENTIONS PROVENANT DE L'EUROPE		150 891,16	16,99%
1.2 – ETAT			
⇒ Fonctionnement de la MDEE	176 496,17		
⇒ DRTEFP	30 000,00		
⇒ CNASEA	0,00		
TOTAUX DES SUBVENTIONS PROVENANT DE L'ETAT		206 496,17	23,26%
1.3 - DEPARTEMENT			
⇒ Conseil Général	133 700,00		
⇒ CG FDS	1 800,00		
TOTAUX DES SUBVENTIONS PROVENANT DU DEPARTEMENT		135 500,00	15,26%
1.4 . COMMUNES ADHERENTES A L'ASSOCIATION			
⇒ <i>Communauté de Communes de Petite Camargue</i>	143 694,11		
⇒ <i>Communauté de Communes de Terre de Camargue</i>	117 475,88		
⇒ <i>Communauté de Communes du Pays de Sommières</i>	120 812,31		
TOTAUX DES SUBV PROVENANT DES COMMUNAUTES DE COMMUNES		381 982,30	43,02%
1.5 -VERSEMENT DES COMMUNES			
⇒ AIGUES VIVES	2 174,24		
⇒ AUBAIS	1 807,50		
⇒ CODOGNAN	1 871,24		
⇒ GALLARGUES LE MONTUEUX	2 502,00		
⇒ VERGEZE	3 238,50		
⇒ CUCS <i>politique ville Vauvert</i>	1 500,00		
TOTAUX DES SUBV PROVENANT DE COMMUNES		13 093,48	1,47%
<u>TOTAL DES SUBVENTIONS ACCORDEES</u>		<u>887 963,11</u>	<u>100%</u>

Elles se décomposent de la façon suivante :

SUBVENTIONS AU PROFIT DU PLIE DE PETITE CAMARGUE	226 484,64
SUBVENTION PERCUS AU PROFIT DE LA MDEE DE PETITE CAMARGUE	661 478,47

Tableau des Fonds dédiés

	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	0	44 589	0	0
	44 589	0	44 589	0	0

Tableau de bord

Maison de l'Emploi et de l'Entreprise du Pays Vidourle Camargue		31/12/2010	31/12/2011	31/12/2012
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION		572 633	926 120	891 263
Europe		0	163 277	150 891
Etat		181 131	231 900	206 496
Autres Aides				
Subventions communes		0	11 303	13 093
Département		73 000	141 000	135 500
Communautés de communes		318 502	378 640	381 982
AUTRES PRODUITS		60 648	32 159	69 097
CHARGES D'EXPLOITATION		612 607	955 815	938 718
Mise à disposition de personnel		179 334	162 700	164 551
Frais de personnel		189 972	359 046	336 098
Provisions			65 437	16 680
Autres Frais		243 300	368 633	421 389
RESULTAT DE L'EXERCICE		20 674	2 464	18 342
<i>% résultat net sur subventions</i>		3,61%	0,27%	2,43%
<i>dont résultat dégagé par le PLIE</i>			-29 529	- 18142
<i>dont résultat propre à la gestion MDEE</i>			33 054	36 484
TRESORERIE NETTE		120 907	199 712	226 183
FONDS PROPRES		36 160	38 264	61 014
OBSERVATIONS OU COMMENTAIRES				