



C.E.M.E.A

Poitou Charentes

86 000 POITIERS

COMPTES ANNUELS

2008

1. BILAN

2. COMPTE DE RESULTAT

3. ANNEXE

Fait à : Poitiers

le : 11 mars 2009

Le Président :

Cachet :

Le Trésorier :

1. BILAN

CEMEA

| ACTIF | | EXERCICE | | | EXERCICE | |
|---|---|------------|--|------------|------------|----|
| | | 2008 | | | 2007 | |
| | | BRUT | AMORTISSEM ^T . et PROVISIONS | NET | NET | |
| ACTIF IMMOBILISE | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | 19 460,28 | 13 911,98 | 5 548,30 | 7 902,80 | 1 |
| | IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | | |
| | Terrains | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 |
| | Constructions | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 |
| | Installations techniques et matériel | 14 365,56 | 14 365,56 | 0,00 | 53,85 | 4 |
| | Autres immobilisations corporelles | 35 312,37 | 31 481,93 | 3 830,44 | 6 472,06 | 5 |
| | Immobilisations corporelles en cours | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 6 |
| | Avances et acomptes | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 7 |
| | IMMOBILISATIONS FINANCIERES (1) | | | | | |
| | Titres immobilisés | 182,94 | | 182,94 | 182,94 | 8 |
| | Prêts | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9 |
| Autres immobilisations financières | 4 417,84 | | 4 417,84 | 4 417,84 | 10 | |
| TOTAL I | | 73 738,99 | 59 759,49 | 13 979,50 | 19 029,49 | 11 |
| ACTIF CIRCULANT | STOCKS ET EN COURS | 6 793,64 | 0,00 | 6 793,64 | 7 754,93 | 12 |
| | AVANCES & ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 13 |
| | CREANCES DE FONCTIONNEMENT (2)(a) | | | | | |
| | Créances usagers & comptes rattachés | 75 046,21 | 585,00 | 74 461,21 | 95 101,43 | 14 |
| | Créances associations CEMEA | 32 382,00 | 216,80 | 32 165,20 | 33 253,62 | 15 |
| | Autres créances de fonctionnement | 44,40 | 0,00 | 44,40 | 36,00 | 16 |
| | CREANCES HORS FONCTIONNEMENT (2) | | | | | |
| | Créances rattachées à investissement | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 17 |
| | Autres créances hors fonctionnement | 8 376,04 | 0,00 | 8 376,04 | 351,40 | 18 |
| | VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 19 |
| DISPONIBILITES | 163 809,94 | | 163 809,94 | 148 783,97 | 20 | |
| CHARGES CONSTATEES D'AVANCE (2)(a) | 12 317,32 | | 12 317,32 | 14 846,60 | 21 | |
| TOTAL II | | 298 769,55 | 801,80 | 297 967,75 | 300 127,95 | 22 |
| COMPTES DE REGULARISA. | CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES III | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 23 |
| TOTAL GENERAL (I + II + III) | | 372 508,54 | 60 561,29 | 311 947,25 | 319 157,44 | 24 |
| (1) Dont à moins d'un an | | | | 0,00 | | |
| (2) Dont à plus d'un an | | | | 0,00 | | |

(a) Créances résultant de prestations de services

1. BILAN

C.E.M.E.A

| PASSIF | | EXERCICE | EXERCICE | |
|---|---|------------|------------|----|
| | | 2008 | 2007 | |
| FONDS PROPRES | FONDS ASSOCIATIF (sans droit de reprise) | | | |
| | Fonds statutaire | 24 008,62 | 24 008,62 | 1 |
| | Subventions d'investissement | 17 242,13 | 17 242,13 | 2 |
| | Apport sans droits de reprises | 99 854,11 | 99 854,11 | 3 |
| | Dons et legs | 0,00 | 0,00 | 4 |
| | FONDS ASSOCIATIF (avec droit de reprise s'exerçant à la dissolution de l'association) | 0,00 | 0,00 | 5 |
| | ECARTS DE REEVALUATION (liés aux postes précédents) | 0,00 | 0,00 | 6 |
| | RESERVES | | | |
| | Réserves pour investissements (Matériel) | 11 774,47 | 11 774,47 | 7 |
| | Réserves autres investissements (Nouveaux locaux) | 1 216,91 | 1 216,91 | 8 |
| | PROJET ASSOCIATIF (affectation des exercices précédents) | | 0,00 | 9 |
| | REPORT A NOUVEAU (a) | 46 206,81 | 44 526,65 | 10 |
| | RESULTAT DE L'EXERCICE (b) | -21 534,29 | 1 680,16 | 11 |
| FONDS ASSOCIATIF (avec droit de reprise s'exerçant avant la dissolution de l'association) | 0,00 | 0,00 | 12 | |
| ECARTS DE REEVALUATION (liés au poste précédent) | 0,00 | 0,00 | 13 | |
| TOTAL I | | 178 768,76 | 200 303,05 | 14 |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | PROVISIONS POUR RISQUES | 0,00 | 0,00 | 15 |
| | PROVISIONS POUR CHARGES | 24 899,24 | 21 862,73 | 16 |
| TOTAL II | | 24 899,24 | 21 862,73 | 17 |
| DETTES (1) | FONDS DEBIES | 1 800,00 | 0,00 | 18 |
| | EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT (2) | 0,00 | 0,00 | 19 |
| | EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES | 0,00 | 0,00 | 20 |
| | DETTES DE FONCTIONNEMENT | | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés (C) | 13 850,09 | 14 514,77 | 21 |
| | Dettes fiscales et sociales | 82 476,22 | 64 121,12 | 22 |
| | Dettes associations CEMEA | 4 330,09 | 2 647,20 | 23 |
| | Autres dettes de fonctionnement | 651,32 | 2 587,07 | 24 |
| DETTES HORS FONCTIONNEMENT | | | | |
| Dettes rattachées à l'investissement | 0,00 | 0,00 | 25 | |
| Autres dettes hors fonctionnement | 0,00 | 0,00 | 26 | |
| COMPTES DE REGULARISATION | PRODUITS CONSTATES D'AVANCE (1) | 5 171,53 | 13 121,50 | 27 |
| TOTAL III | | 108 279,25 | 96 991,66 | 28 |
| TOTAL GENERAL (I + II + III) | | 311 947,25 | 319 157,44 | 29 |
| (1) Dont à plus d'un an | | | | 30 |
| Dont à moins d'un an | | 108 279,25 | 96 991,66 | 31 |
| (2) Dont soldes créditeurs de banques | | 0,00 | 0,00 | |

(a) Montant précédé du signe - lorsqu'il s'agit d'une situation déficitaire

(b) Montant précédé du signe - lorsqu'il s'agit d'un déficit

(c) Dettes sur achats et prestations de service

Direction CEMEA

De: Vanessa Poirier-Vincent [vanessa.poirier-vincent@cemea.asso.fr]
Envoyé: lundi 16 janvier 2012 10:20
À: destinataires inconnus
Objet: PV du CA d'ID² du 14/12/11
Pièces jointes: PV CA 14.12.11.pdf

**AUX PRÉSIDENTES ET PRÉSIDENTS DE MÉTROPOLE ET D'OUTRE-MER
AUX DIRECTRICES TERRITORIALES ET AUX DIRECTEURS TERRITORIAUX DE MÉTROPOLE ET D'OUTRE-MER
AUX PERMANENTS DU SIÈGE NATIONAL**

Bonjour,

Vous trouverez ci-joint le compte rendu du dernier CA d'ID2.

Vous pourrez y lire l'ambiguïté de ce projet tel qu'il se déroule aujourd'hui. Nous sommes engagés dans actions de terrain mais dans des conditions assez éloignées du projet initial. J'ai porté assez fort cette ambiguïté, soutenu par mes camarades des FRANCAS, dans une analyse partagée avec les collègues du CA. Nous devons faire le point sur ce dossier lors de nos prochaines réunions de Comité de Direction et de CA national, un point pouvant être fait par ailleurs lors de la prochaine conférence des Présidents pour avis. Je reste intéressé par toute information sur ce projet notamment s'agissant des AT concernées par l'intervention d'ID2 aujourd'hui. Une information même synthétique pourrait me parvenir avant le prochain CD.

Bien cordialement,

Jean-Luc CAZAILLON
Directeur Général
tel : 01 53 26 24 16
Port : 06 89 52 53 16
jean.luc.cazaillon@cemea.asso.fr

2. COMPTE DE RESULTAT

C.E.M.E.A

| CHARGES | EXERCICE | | EXERCICE | |
|--|-------------|------------|------------|----|
| | 2008 | | 2007 | |
| | SOUS-TOTAUX | TOTAUX | TOTAUX | |
| CHARGES DE FONCTIONNEMENT (I) | | | | |
| Achats | | 162 137,91 | 185 021,43 | 1 |
| Achats (Pension, Héberg, Alim, Fournitures, EDF...) | 161 176,62 | | | 2 |
| Variation de stock (librairie) | 961,29 | | | 3 |
| Autres charges externes (Téléph, Affranch, Maintenance, Loyers, Déplacnt...) (Contribution financement réseau...) | 180 389,70 | 180 389,70 | 180 620,08 | 4 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | 30 778,03 | 24 731,12 | 5 |
| Charges fiscales sur rémunérations (Taxe/sal, Form prof, Construc) | 22 873,93 | | | 6 |
| Autres impôts, taxes et versements assimilés | 7 904,10 | | | 7 |
| Charges de personnel | | 420 903,63 | 414 925,20 | 8 |
| Rémunérations du personnel | 299 507,70 | | | 9 |
| Chargés sociales (URSSAF, ASSEDIC, Retraite) | 121 395,93 | | | 10 |
| Dotations aux amortissements et aux provisions | | 8 671,50 | 10 768,17 | 11 |
| - aux amortissements des immobilisations | 5 049,99 | | | 12 |
| - aux provisions pour dépréciation de l'actif | 585,00 | | | 13 |
| - aux provisions pour risques et charges | 3 036,51 | | | 14 |
| - engagements à réaliser sur ressources affectées | 0,00 | | | 15 |
| Autres charges de gestion courante | | 7 770,59 | 2 914,36 | 16 |
| Quote part de charges sur opérations faites en commun | 3 670,50 | | | 17 |
| Cotisations | 0,00 | | | 18 |
| Autres | 4 100,09 | | | 19 |
| TOTAL I | 810 651,36 | 810 651,36 | 818 980,36 | 20 |
| CHARGES FINANCIERES | | 0,00 | 111,64 | 21 |
| Intérêts sur emprunts | 0,00 | | | 22 |
| Intérêts bancaires | 0,00 | | | 23 |
| Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placement | 0,00 | | | 24 |
| Autres charges financières | 0,00 | | | 25 |
| Dotations aux provisions | 0,00 | | | 26 |
| TOTAL II | 0,00 | 0,00 | 111,64 | 27 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | | 1 120,90 | 107 530,75 | 28 |
| Sur opérations de gestion | 1 120,90 | | | 29 |
| Sur opérations en capital | 0,00 | | | 30 |
| Dotations aux amortissements et provisions (licenciement) | 0,00 | | | 31 |
| TOTAL III | 1 120,90 | 1 120,90 | 107 530,75 | 32 |
| IMPOT SUR LES SOCIETES (Organismes sans but lucratif) TOTAL IV | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 33 |
| TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV) | 811 772,26 | 811 772,26 | 926 622,75 | 34 |
| RESULTAT COMPTABLE (excédent) | | 0,00 | 1 680,16 | 35 |
| TOTAL GENERAL | | 811 772,26 | 928 302,91 | 36 |

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE

| PRESTATIONS EN NATURE | | | | |
|--|-----------|-----------|-----------|----|
| Valorisation des fonctionnaires mis à disposition de l'éducation nationale | 66 948,00 | 66 948,00 | 47 453,00 | 37 |
| TOTAL | | 66 948,00 | 47 453,00 | 38 |

2. COMPTE DE RESULTAT

C.E.M.E.A

| PRODUITS | EXERCICE | | EXERCICE | |
|---|-------------|------------|------------|----|
| | 2008 | | 2007 | |
| | SOUS-TOTAUX | TOTAUX | TOTAUX | |
| PRODUITS DE FONCTIONNEMENT (1) | | | | |
| Produits d'activité | | 753 437,62 | 764 592,09 | 1 |
| Versements des participants et assimilés (BAFA, BAFD) | 229 581,12 | | | 2 |
| Prises en charge Jeunesse et Sports (ANIM VOL / BEATEP) | 7 764,00 | | | 3 |
| Autres prises en charge(Cons Reg, ANPE, Cons gén...) | 443 027,78 | | | 4 |
| Autres produits d'activité (CNFPT, CREPS....) | 73 064,72 | | | 5 |
| Variation des stocks de produits | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 |
| Production immobilisée | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 |
| Subventions d'exploitation | | 22 041,85 | 22 715,00 | 8 |
| Jeunesse et Sports | 15 549,00 | | | 9 |
| Education nationale | 0,00 | | | 10 |
| Valorisation des postes de personnel mis à disposition | 0,00 | | | 11 |
| Caisse Nationale d'Allocations Familiales | 0,00 | | | 12 |
| Autres (Conseil Général 86 et 16) | 6 492,85 | | | 13 |
| Reprises sur amortissements et provisions | | 1 124,87 | 3 168,63 | 14 |
| Reprises sur amortissements | 0,00 | | | 15 |
| Reprises sur provisions (Retraite, créances) | 1 124,87 | | | 16 |
| Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs | 0,00 | 0,00 | 5 550,00 | 17 |
| Transferts de charges (CNASEA) | 5 813,60 | 5 813,60 | 47 237,03 | 18 |
| Autres produits de gestion courante | | 199,00 | 4 111,50 | 19 |
| Quote part de produits sur opérations faites en communb (FONJEP, Emp. Jeu.) | 0,00 | | | 20 |
| Cotisations (Adhérents) | 199,00 | | | 21 |
| Autres | 0,00 | | | 22 |
| | | | | 23 |
| TOTAL I | 782 616,94 | 782 616,94 | 847 374,25 | 24 |
| PRODUITS FINANCIERS | | 4 692,20 | 4 199,57 | 25 |
| Produits des immobilisations financières | 0,00 | | | 26 |
| Autres intérêts et produits assimilés | 0,00 | | | 27 |
| Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement | 4 692,20 | | | 28 |
| Reprises sur amortissements et provisions | 0,00 | | | 29 |
| Transferts de charges | 0,00 | | | 30 |
| TOTAL II | 4 692,20 | 4 692,20 | 4 199,57 | 31 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | | 2 928,83 | 76 729,09 | 32 |
| Sur opérations de gestion | 2 928,83 | | | 33 |
| Sur opérations en capital | 0,00 | | | 34 |
| Reprises sur amortissements et provisions | 0,00 | | | 35 |
| Transferts de charges | 0,00 | | | 36 |
| TOTAL III | 2 928,83 | 2 928,83 | 76 729,09 | 37 |
| TOTAL DES PRODUITS (I + II + III) | 790 237,97 | 790 237,97 | 928 302,91 | 38 |
| RESULTAT COMPTABLE (déficit) | | 21 534,29 | 0,00 | 39 |
| TOTAL GENERAL | | 811 772,26 | 928 302,91 | 40 |
| EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | | | | |
| MISE A DISPOSITION GRATUITE DE BIENS ET DE SERVICES | | | | |
| Valorisation des fonctionnaires mis à disposition de l'éducation nationale | 66 948,00 | 66 948,00 | 47 453,00 | 41 |
| TOTAL | | 66 948,00 | 47 453,00 | 42 |