

Bernard POUYMAYOU

Marseille, le 5 Mars 2009

EXPERT COMPTABLE DIPLOME PAR L'ETAT
COMMISSAIRE AUX COMPTES DE SOCIETES
MEMBRE DE LA CIE REGIONALE DES
COMMISSAIRES AUX COMPTES
D'AIX EN PROVENCE

« LE RIBERA » Esc. F
376, avenue du Prado
13008 MARSEILLE

☎: 04.91.76.08.45
04.91.71.88.11
Fax: 04.91.71.19.26

CENTRE SOCIAL DE LA CAPELETTE
221, Avenue de la Capelette
13010 MARSEILLE

RAPPORT GÉNÉRAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES DE L'EXERCICE 2008

Messieurs,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Association, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31.12.2008 sur :

- Le contrôle des comptes annuels du Centre Social tels qu'ils sont joints au présent rapport (Bilan, Compte de Résultat et Annexe).
- La justification de nos appréciations
- Les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre 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 professionnelles applicables en France ; ces normes requièrent la mise en oeuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à examiner, par sondage, les éléments probants justifiant les données contenues dans ces comptes. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes et à apprécier leur présentation d'ensemble. Nous estimons que nos contrôles fournissent une base raisonnable à l'opinion exprimée ci-après.

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 l'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 et sur la présentation d'ensemble des comptes, notamment en ce qui concerne :

- La justification des subventions à recevoir à la clôture de l'exercice.
- La concordance entre la comptabilité et les déclarations sociales et fiscales de l'exercice.

III - VÉRIFICATION ET INFORMATIONS SPÉCIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes professionnelles 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 financier du conseil d'administration.

Marseille, le 5 Mars 2009

LE COMMISSAIRE AUX COMPTES
B. POUYMAYOU



**CENTRE SOCIAL LA CAPELETTE
13010 MARSEILLE**

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2008			Exercice N-1 31/12/2007	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						
	Autres immobilisations incorporelles	832	832	0			
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
	Terrains	21 343		21 343	21 343		
	Constructions	214 297	145 103	69 195	73 124	-3 929	-5,37
	Installations techniques matériels et outillage	7 232	6 314	918	445	473	106,30
	Autres immobilisations corporelles	221 950	153 310	68 640	85 174	-16 534	-19,41
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières							
TOTAL I		465 655	305 560	160 095	180 085	-19 991	-11,10
ACTIF CIRCULANT	STOCK ET EN COURS						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de bien						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	CREANCES						
	Créances usagers et compte rattachés	83 102		83 102	38 149	44 953	117,84
	Autres créances	9 932		9 932	1 198	8 734	100,00
Valeur mobilières de placement							
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	10 069		10 069	15 614	-5 545	-35,51	
Charges constatées d'avance							
TOTAL II		103 103		103 103	54 961	48 142	87,59
Comptes de Régularisation	Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
	Primes de remboursement des obligations (IV) Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		568 757		263 198	235 046	28 152	11,98

CENTRE SOCIAL LA CAPELETTE
13010 MARSEILLE

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2008	Exercice N-1 31/12/2007	Ecart N / N-1		
				euros	%	
FONDS ASSOCIATIFS	FONDS PROPRES					
	Fonds associatifs sans droit de reprise	42 195	42 195			
	Ecarts de réévaluation					
	Réserves :					
	Réserves statutaires ou contractuelles					
	Réserves réglementées	32 319	32 319			
	Autres réserves	25 611	25 611			
	Report à nouveau	-57 378	-62 774	5 396	-8,60	
	RESULTAT DE L'EXERCICE	3 029	5 396	-2 367	-43,86	
	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	100 484	122 354	-21 870	-17,87		
Provisions réglementées						
Droit des propriétaires						
TOTAL I		146 261	165 102	-24 237	-14,68	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	10 000	970	9 030	930,93	
	Provisions pour charges					
FONDS DEDIES	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement					
	Fonds dédiés sur autres ressources					
TOTAL II		10 000	970	9 030	930,93	
DETTES (1)	Emprunts obligatoires					
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)	7 813	3 551			
	Emprunts et dettes financières divers					
	Avances et acomptes reçus sur commande en cours					
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	27 711	14 136	13 575	96,03	
	Dettes fiscales et sociales	57 881	37 668	20 213	53,66	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Autres dettes	11 482	11 140				
Instrument de trésorerie						
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance	2 050	2 480	-430	-17,32	
	TOTAL III		106 938	68 975	37 963	55,04
	TOTAL GENERAL (I+II+III)		263 198	235 046	28 152	11,98

(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque 7 813 €

CENTRE SOCIAL LA CAPELETTE

13010 MARSEILLE

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/08	31/12/07	euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de Biens et Services	158 129	151 875	6 254	4,12
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	158 129	151 875	6 254	4,12
Production stockée				
Production immobilisée				
Subvention d'exploitation	246 920	227 072	19 848	8,74
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	4 743	22 436	-17 693	-78,86
Collectes				
Cotisations	3 096	1 726	1 370	79,37
Autres produits	16 268			
Quote part de subventions d'investissements affectées au compte de résultat	21 870	26 563	-4 693	-17,67
TOTAL I	451 026	429 672	5 086	1,18
CHARGES D'EXPLOITATION (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes	115 587	101 776	13 811	13,57
Impôts, taxes et versements assimilés	11 000	8 171	2 829	34,62
Salaires et traitements	219 742	237 270	-17 528	-7,39
Charges sociales	69 725	55 182	14 543	26,35
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	22 256	23 854	-1 598	-6,70
Sur immobilisations : dotations aux provisions				
Sur actif circulant : dotations aux provisions				
Pour risques et charges : dotations aux provisions	10 000	970	9 030	930,93
Subventions accordées par l'association				
Autres charges (2)	245			
TOTAL II	448 555	427 223	21 087	4,94
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	2 471	2 449	22	0,90
QUOTES-PARTS DE RESULTATS SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				

CENTRE SOCIAL LA CAPELETTE
13010 MARSEILLE

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/08	31/12/07	euros	%
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financier de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier				
Autres intérêts et produits assimilés	54	131	-77	100,00
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL V	54	131	-77	100,00
CHARGES FINANCIERES				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charge assimilées	910	1 047	-137	-13,12
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL VI	910	1 047	-137	-13,12
2 - RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-856	-916	60	-6,59
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II + III-IV + V-VI)	1 616	-916		
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion exercices antérieures	6 872	7 397	-525	-7,10
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
TOTAL VII	6 872	7 397	-525	-7,10
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	5 459	3 533	1 926	54,50
Charges exceptionnelles sur opération en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions				
TOTAL VIII	5 459	3 533	1 926	54,50
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	1 414	3 864	-2 450	-63,41
Impôts sur les bénéfices (IX)				
TOTAL PRODUITS (I + III + V + VII)	457 952	437 200	20 752	4,75
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX)	454 923	431 803	23 120	5,35
SOLDE INTERMEDIAIRE	3 029	5 397	-2 368	-43,87
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs				
- Engagements à réaliser sur ressources affectées				
5 - EXCEDENTS OU DEFICITS	3 029	5 397	-2 368	-43,87

CENTRE SOCIAL LA CAPELETTE

1 3010 MARSEILLE

CHARGES

N° Cpte	Intitulés	Compte de résultat 2008	Compte de résultat 2007
60610	Fournitures non stockables	7 160	7 198
60630	Petit équipement- Fournit d'ateli et d'activ	5 999	4 676
60640	Fournit administratives - Fournit de bureau	1 672	2 075
60650	Linge et vêtements de travail		
60660	Sécurité locaux		
60680	Autres matières et fournitures	35	168
60681	Alimentation, boissons	6 427	3 485
60	TOTAL ACHATS	21 293	17 602
61100	Sous-traitance générale		
61200	Redevances crédit-bail	2 526	2 526
61320	Locations immobilières		
61350	Locations mobilières	1 719	
61400	Charges locatives et de copropriété		
61500	Entretien et réparations	2 202	2 179
61560	Maintenance	3 184	2 869
61600	Primes d'assurance	3 395	4 096
61700	Etudes et recherches		
61810	Documentation	50	
61850	Frais de séminaires, colloques, conférences		
61860	Formation des bénévoles		
61	TOTAL - SERVICES EXTERIEURS	13 075	11 671
62110	Personnel intérimaire		
62140	Personnel mis à disposition	14 979	16 186
62200	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	6 599	6 458
62270	Frais d'actes et de contentieux		121
62300	Publicité - Publications		
62400	Transports de biens et collectifs du personnel		
62500	Déplacements, missions et réceptions	807	1 738
62600	Frais postaux et télécommunications	4 985	5 221
62700	Services bancaires et assimilés	263	600
62810	Cotisations	5 090	4 968
62820	Travaux et façons exécutés à l'extérieur	33 549	25 912
62830	Transports d'activités et d'animations	5 942	6 807
62850	Frais de conseil et d'assemblée	230	
62860	Formation	8 775	4 429
62870	Frais de siège		
62	TOTAL CHARGES EXTERNES	81 220	72 442
63100	taxes, versts assimilés sur rém-Adm des Impôts-	5 526	3 208
63300	Taxes et Versts sur rém-Autres organismes-	4 713	4 270
63500	Autres taxes et versts -Adm des Impôts-	703	693
63700	Autres taxes et versts -Autres organismes-	58	
63	TOTAL TAXES ET VERSTS ASSI	11 000	8 171
64110	Salaires bruts du personnel permanent	148 940	120 690
64111	Salaires bruts du personnel en CDD	51 430	51 939
64112	Salaires bruts du personnel en contrats aidés	19 373	38 641
64120	Congés payés	4 946	-1 365
64140	Indemnités et avantages divers		26 335
64500	Charges de S.S. et de prévoyance	63 737	55 182
64700	Autres charges sociales	1 042	1 030
64	TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	289 467	292 452
651600	Droits d'auteurs/reproduction	245	61
65400	Pertes sur créances irrécouvrables		
65	TOTAL CHGES GESTION COURANTE	245	61
66	CHARGES FINANCIERES	910	1 047
67120	Pénalités et amendes fiscales et pénales	75	
67130	Dons - Libéralités		
67140	Créances devenues irrécouvrables		2 597
67180	Aut chges except/opé de gestion de l'ex	356	32
67200	Charges sur exercices antérieurs	2 552	903
67500	Valeur Comptable d'Eléments d'Actif Cédés	2 476	
67	TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES	5 459	3 533
68110	Dotation aux amort des immo	22 256	23 854
68150	Dot aux prov pour risques et chges d'exploit	10 000	970
68170	Dot aux prov pour dépréc des actifs circ		
68900	Engagts à réaliser sur ress affectées		
68	TOTAL DOTATIONS	32 256	24 824
	TOTAL DES CHARGES	454 923	431 803
	Excédent	3 029	5 396

CENTRE SOCIAL LA CAPELETTE

13010 MARSEILLE

PRODUITS

N° Cpte	INTITULES	Compte de résultat 2008	Compte de résultat 2007
706	Rémunérations des services		
70 623	Prestations de service	96 241	90 239
7 062 310	- PS CNAF - Animation Globale et Coordination	52 902	51 363
7 062 320	- PS CNAF - Animation Collective Familles	11 799	11 456
7 062 330	- PS CNAF - PSU 0-4 ans		
7 062 331	- PS CNAF - PSO 4-6 ans accueil occasionnel		
7 062 340	- PS CNAF - CLSH	27 037	23 509
7 062 350	- PS CNAF - LAEP	3 308	3 310
7 062 360	- PS CNAF - Relais Assistantes Maternelles		
7 062 390	- PS CNAF - CLAS	1 195	600
7 062 391	- Autres		
70 640	Participation des usagers	49 184	56 085
706 401	- Activités	10 378	6 872
706 402	- Bons vacances ou autres	9 196	5 414
706 410	- PSU 0-4 ans		
706 420	- PSO 4-6 ans accueil occasionnel		
706 421	- PSO CLSH moins de 6 ans	15 755	20 275
706 422	- PSO CLSH plus de 6 ans	13 856	23 524
70 810	Produits des prestations fournies au personnel		
70 830	Locations diverses consenties	7 787	5 291
70 840	Mise à disposition facturée du personnel		
70 880	Autres produits d'activités annexes	4 917	261
70	TOTAL REMUNERATION DES SERVICES	158 129	151 875
722	TRAV. FAITS PAR L'ASS POUR ELLE-MEME		
74 100	ETAT	26 344	41 256
74110	- CNASEA	16 954	23 616
74120	- Emplois Jeunes		
74130	- Aide à l'emploi / Fonjep /...		
74140	- DSU		6 000
74150	- DDASS		2 000
74160	- DDJS		
74170	- Autres	9 390	9 640
74 200	REGION	10 555	9 255
74210	- Subvention de fonctionnement	5 555	4 255
74230	- Aide à l'emploi		
74240	- DSU	5 000	5 000
74270	- Autres		
74 300	DEPARTEMENT	61 823	55 885
74310	- Subvention de fonctionnement Centres sociaux	16 267	12 766
74311	- PDSL	6 346	16 000
74320	- Poste B - animateur Jeunes-	34 210	22 119
74330	- Aide à l'emploi		
74340	- DSU	5 000	5 000
74350	- VVV - Vacances-		
74360	- Prestation de service DISS		
74370	- autres		
74 400	COMMUNE	97 586	88 084
74410	- Subv. de fonctionnement Centres sociaux	34 386	31 884
74420	- Soutien scolaire (ATSP)		
74440	- DSU	6 000	6 000
74450	- Fonctionnement - Vacances - Loisirs-	22 000	22 000
74460	- Prestation de service Petite Enfance	12 200	12 200
74470	- Autres	23 000	16 000
74 500	CAF/13	35 312	27 222
74510	- Subvention de fonctionnement Centres sociaux	35 312	27 222
74520	- Subvention de fonctionnement Petite Enfance		
74530	- Projet vacances (PISL)		
74550	- V V V		
74570	- Autres subventions		
74 700	ACSE	13 300	5 370
74710	- Fonctionnement		
74720	- Soutien scolaire (AEPS)	1 000	
74740	- DSU	6 000	
74770	- Autres	6 300	5 370
74 800	Subvention de fonctionnement - Autres -	2 000	
74810	- Offices HLM		
74870	- Autres	2 000	
74	TOTAL SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	246 920	227 072
75200	Contrepartie des charges supplétives		
75600	Cotisations	3 096	1 726
75700	Quote-part d'élém. du fds asso virée au cpte de résult		
75800	Autres produits divers de gestion courante		
75820	FAF	16 268	
75	TOTAL PRODUITS DE GESTION COURANTE	19 364	1 726
76	PRODUITS FINANCIERS	54	131
77100	Prod'except sur opérations de gestion de l'exe	455	82
77200	Produits sur exercices antérieurs	6 317	7 315
77500	Produits de cession d'éléments d'actif	100	
77700	Quote-part de subv. d'invest. affec au cpte de résult	21 870	26 563
77800	Autres produits except. Exercice		
77	TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS	28 742	33 961
78100	Reprise sur amortissements et provisions	970	17 696
78150	Rep sur prov. pour risques et chges d'exploit		
78170	Rep sur prov. pour dépréc des actifs circ		
78900	Report des ress n'utilisées des exe ant		
78	TOTAL DES REPRISES -AMORT & PROV-	970	17 696
79	TRANFERT DE CHARGES - COMPTES D'ORDRE -	3 773	4 740
	TOTAL DES PRODUITS	457 952	437 200
	Déficit		

CENTRE SOCIAL LA CAPELETTE

13010 MARSEILLE

SOMMAIRE

	Page
Faits caractéristiques de l'exercice	1
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	1

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales	1
Permanence ou changement de méthodes	1

COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des Immobilisations	2
Etat des provisions	3
Etat des échéances des créances et des dettes	3
Variation des fonds propres	3
Evaluation des immobilisations corporelles	3
Produits à recevoir	4
Détail des produits à recevoir	4
Charges à payer	4
Détail des charges à payer	4
Charges et produits constatés d'avance	4
Détail des charges constatées d'avance	4
Détail des produits constatés d'avance	4
Subvention d'équipement	4

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Transferts de charges	4
Fonds dédiés	4
Annexe au BILAN	5 et 5 bis

CENTRE SOCIAL LA CAPELETTE 13010 MARSEILLE

ANNEXE

L'exercice a une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2008 au 31/12/2008

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La procédure d'appel concernant la condamnation Prud'hommes d'octobre 2007 pour Mme JOUARD est toujours en cours

La provision pour risques de 10 000 € concerne les 2 affaires Prud'hommes en cours : Mr BORDIER et Mr BONTEMPI

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Le Centre Social a été convoqué à la Cour d'Appel le 19 février 2009.
Le compte rendu d'audience devrait nous parvenir courant avril 2009.

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect du principe de prudence et d'indépendance des exercices et en présumant la continuité de l'association.

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 du règlement du CRC 99.03 du 29/04/99 relatif à la réécriture du plan comptable général.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Il est rappelé que dans un souci de lisibilité des comptes, et du résultat d'exploitation, "la quote part des subventions versées au compte de résultat" a été placée dans le compte de résultat en liste dans les produits d'exploitation.

CENTRE SOCIAL LA CAPELETTE

13010 MARSEILLE

Etat des immobilisations

		Sorties	Acquisitions
Autres immobilisations incorporelles	832		
Terrains	21 343		
Constructions	214 297		
Installations Matériels et outillages	7 232	1 518	710
Installations générales agencements	175 034		
Matériel de transport	19 110		
Matériel de bureau et informatique	19 657	1 719	2 272
Mobilier	8 149		
TOTAL	465 655	3 237	2 982

Etat des amortissements

	cumul 2007	Dotations 2008	cumul 2008
Autres immobilisations incorporelles	832	0	832
Constructions	141 173	3 929	145 102
Installations Matériels et outillages	6 078	236	6 315
Installations générales agencements	91 892	16 628	108 520
Matériel de transport	19 110		19 110
Matériel de bureau et informatique	16 935	597	17 532
Mobilier	7 283	866	8 149
	282 471	22 256	305 560

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes

Catégorie	Mode	Durée
Matériels d'activités	Linéaire	3 à 5 ans
Matériels de cuisine	Linéaire	3 à 5 ans
Agencements	Linéaire	3 à 5 ans
Mat bureau+informatique	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	3 à 5 ans

CENTRE SOCIAL LA CAPELETTE

13010 MARSEILLE

ANNEXE

ETAT DES PROVISIONS

Une provision pour risque pour procédure Prud'hommes de 10 000 € a été passée, la provision pour risque de 2007 a été reprise.

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances usagers et comptes rattachés	83 102	83 102	
Autres créances	9 932	9 932	
TOTAL	93 034	93 034	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans
Crédit Mutuel	7 813	7 813	
Fournisseurs et comptes rattachés	27 711	27 711	
Personnel et comptes rattachés	33 212	33 212	
Sécurité sociale et autres organismes soc	16 263	16 263	
Autres dettes Taxe sur salaire/fo	8 406	8 406	
dettes financeurs	11 482	11 482	
Produits constatés d'avance	2 050	2 050	
TOTAL	106 937	106 937	

EVALUATION DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrés 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 acquis

CENTRE SOCIAL LA CAPELETTE

13010 MARSEILLE

ANNEXE

PRODUITS A RECEVOIR

Participations usagers	486,75
BONS CAF	294,65
IJ PREVOYANCE BONTEMPI	8 677,35
TOTAL	9 458,75

CHARGES A PAYER

NEANT

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

NEANT

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

Remboursement MAIF	2 050,45
TOTAL	2 050,45

SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT

Les subventions ont été amorties au même rythme que les immobilisations acquises au moyen de ces subventions

SUBVENTIONS	MONTANT	Taux	AMORT ANTERIEUR	DOTATION	AMORT CUMULES
Etat subvention travaux	45734,69	5%	25344,64	2286,73	27631,37
subvention equip Comotec	2308,70	10%	1719,71	230,87	1950,58
Ville sub mobilier	5165,52	20%	4299,61	865,91	5165,52
Région travaux	41038,67	5%	22742,25	2051,93	24794,18
Ville sub travaux	27364,60	5%	15164,55	1368,23	16532,78
CG sub travaux	109837,76	10%	56155,56	10983,78	67139,34
Etat/Région/Ville	40827,00	10%	24496,20	4082,70	28578,90
	272 276,94		149 922,52	21 870,15	171 792,67

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

TRANSFERT DE CHARGES

Le montant correspond aux remboursements 2008 de la MAIF suite aux différents sinistres .

FONDS DEDIES

NEANT

CENTRE SOCIAL LA CAPELETTE

13010 MARSEILLE

CREANCES

AEMO	595
APRONEF	983
FIL D'ARIANE	420
CG LOCATION BUREAUX	510
CG Poste B	14 732
Remboursement HABITAT FORMATION	14 888
Solde CNAF PS/ACF	2 360
Solde PS CNAF/CLSH	14 439
Solde PS CNAF/CS	10 580
Solde PS CNAF/LAEP	814
Solde Commune CTL+ Obj Jeunes	7 800
Commune divers	1 200
Solde Commune DSU	3 900
Commune fonctionnement	4 596
Commune Petite Enfance	3 050
UDAF	160
UFCV	135
UNION	1 940
TOTAL	83 102

AUTRES CREANCES

Produits à recevoir 2008	9 459
PSCD	398
KID STADIUM	75
TOTAL	9 932

DISPONIBILITES

CM part associative	15
CM Livret Bleu	4 054
La Banque postale	4 821
Caisse	1 178
TOTAL	10 069

FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES

ACCEPTTE TOI	336
ACCES	165
ARGOS	926
BB D'OR	30
EDF GDF	269
France TELECOM	196
LES FRANCAS	858
Maître GAVAUDAN	1 196
GECS 13	5 075
GIMS	172
MASSILIA STAR	480
MEDIACOM	103
AUDIT BPGL	3 349
RTM	959
SRDO	5 808
TILT	2 000
TRESOR PUBLIC	25
UFCV	484
UNION	3 099
YOGA	420
FACTURES NON PARVENUES	1 760
TOTAL	27 711

CENTRE SOCIAL LA CAPELETTE

13010 MARSEILLE

DETTES SOCIALES ET FISCALES

Urssaf	6 704
Assedic	3 604
Cavcic	231
SNM Prévoyance	560
IRSEA	5 164
Taxe sur salaires	7 534
Habitat Formation	872
Provisions Congés Payés+ charges	14 811
salaire Benoit	18
Bontempi	8 677
Jouard	9 706
TOTAL	57 881

AUTRES DETTES

CG POSTE B 2005	11 140
CNASEA	342
TOTAL	11 482