



CEMEA
POITOU CHARENTES
17, rue Albin HALLER
86 000 POITERS

COMPTES ANNUELS

2009

1. BILAN

2. COMPTE DE RESULTAT

3. ANNEXE

Fait à : Poitiers

Le : 19 mars 2010

Le Président :

Cachet :

Le Trésorier :

1. BILAN

CEMEA POITOU CHARENTES

ACTIF		EXERCICE			EXERCICE	
		2009			2008	
		BRUT	AMORTISSEM^T et DEPRECIATIONS	NET	NET	
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	19 460,28	16 266,48	3 193,80	5 548,30	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	14 365,57	14 365,57	0,00	0,00	4
	Autres immobilisations corporelles	36 694,59	33 749,94	2 944,65	3 830,44	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	0,00	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		75 121,22	64 381,99	10 739,23	13 979,50	11
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN COURS	5 968,78	0,00	5 968,78	6 793,64	12
	AVANCES & ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES	0,00		0,00	0,00	13
	CREANCES DE FONCTIONNEMENT (2)(a)					
	Créances usagers & comptes rattachés	85 794,28	888,53	84 905,75	74 461,21	14
	Créances associations CEMEA	5 091,36	1 055,00	4 036,36	32 165,20	15
	Autres créances de fonctionnement	0,00	0,00	0,00	44,40	16
	CREANCES HORS FONCTIONNEMENT (2)					
	Créances rattachées à investissement	0,00		0,00	0,00	17
	Autres créances hors fonctionnement	3 617,77	0,00	3 617,77	8 376,04	18
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	0,00	0,00	0,00	0,00	19
DISPONIBILITES	230 226,75		230 226,75	163 809,94	20	
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE (2)(a)	13 309,05		13 309,05	12 317,32	21	
TOTAL II		344 007,99	1 943,53	342 064,46	297 967,75	22
COMPTES DE REGULARISATION	CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES III	0,00		0,00	0,00	23
TOTAL GENERAL (I + II + III)		419 129,21	66 325,52	352 803,69	311 947,25	24
(1) Dont à moins d'un an						25
(2) Dont à plus d'un an						26

(a) Créances résultant de prestations de services

I. BILAN

CEMEA

PASSIF		EXERCICE	EXERCICE	
		2009	2008	
FONDS ASSOCIATIFS	FONDS PROPRES			
	FONDS ASSOCIATIF sans droit de reprise			
	Fonds statutaire	24 008,62	24 008,62	1
	Apport sans droits de reprises	99 854,11	99 854,11	2
	Dons et legs	0,00	0,00	3
	Subventions d'investissement sur biens renouvelables	17 242,13	17 242,13	4
	ECARTS DE REEVALUATION (liés aux postes précédents)	0,00	0,00	5
	RESERVES			
	Réserve indisponible	0,00	0,00	6
	Réserve statutaire ou contractuelle	0,00	0,00	7
	Réserve réglementée	0,00	0,00	8
	Autres réserves			
	Projet associatif (affectation des exercices précédents)	11 774,47	11 774,47	9
	Trésorerie	1 216,91	1 216,91	10
	REPORT A NOUVEAU (a)	24 672,52	46 206,81	11
RESULTAT DE L'EXERCICE (b)	30 160,49	-21 534,29	12	
	AUTRES FONDS ASSOCIATIFS			
	FONDS ASSOCIATIF avec droit de reprise	0,00	0,00	13
	ECARTS DE REEVALUATION (liés au poste précédent)	0,00	0,00	14
	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT sur biens non renouvelables	0,00	-0,00	15
	TOTAL I	208 929,25	178 768,76	16
PROVISIONS	PROVISIONS POUR RISQUES	0,00	0,00	17
	PROVISIONS POUR CHARGES	29 053,20	24 899,24	18
	TOTAL II	29 053,20	24 899,24	19
FONDS DEDIES	FONDS DEDIES SUR SUBVENTION DE FONCTIONNEMENT			
	FONDS DEDIES SUR AUTRES RESSOURCES	0,00	1 800,00	20
	TOTAL III	0,00	1 800,00	21
DETTES	EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT (2)	0,00	0,00	22
	EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES	0,00	0,00	23
	DETTES DE FONCTIONNEMENT (1)			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	0,00	0,00	24
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés (C)	25 263,99	13 850,09	25
	Dettes fiscales et sociales	73 931,33	82 476,22	26
	Dettes associations CEMEA	6 243,51	4 330,09	27
	Autres dettes de fonctionnement	2 402,88	651,32	28
	DETTES HORS FONCTIONNEMENT (1)			
	Dettes rattachées à l'investissement	0,00	0,00	29
Autres dettes hors fonctionnement	0,00	0,00	30	
COMPTES DE REGULARISATION	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE (1)	6 979,53	5 171,53	31
	TOTAL IV	114 821,24	106 479,25	32
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	352 803,69	311 947,25	33
	(1) Dont à plus d'un an			
	Dont à moins d'un an	114 821,24	108 279,25	34
	(2) Dont soldes créditeurs de banques			

(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

2. COMPTE DE RESULTAT

CEMEAPOITOU CHARENTES

CHARGES	EXERCICE		EXERCICE	
	2009		2008	
	SOUS-TOTAUX	TOTALS	TOTALS	
CHARGES DE FONCTIONNEMENT (I)				
Achats		165 385,61	162 137,91	1
Achats	164 560,75			2
Variation de stock	824,86			3
Autres charges externes	185 925,41	185 925,41	180 389,70	4
Impôts, taxes et versements assimilés		31 340,16	30 778,03	5
Charges fiscales sur rémunérations	22 919,92			6
Autres impôts, taxes et versements assimilés	8 420,24			7
Charges de personnel		413 941,16	420 903,63	8
Rémunérations du personnel	296 381,34			9
Charges sociales	117 559,82			10
Dotations aux amortissements et dépréciations		10 720,01	8 671,50	11
- aux amortissements des immobilisations	4 622,52			12
- aux provisions pour dépréciation de l'actif	1 943,53			13
- aux provisions pour risques et charges	4 153,96			14
- engagements à réaliser sur ressources affectées	0,00			15
Autres charges de gestion courante		4 650,02	7 770,59	16
Quote part de charges sur opérations faites en commun	3 668,00			17
Cotisations	0,00			18
Autres	982,02			19
TOTAL I	811 962,37	811 962,37	810 651,36	20
CHARGES FINANCIERES		0,00	0,00	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 amortissements, dépréciations et provisions	0,00			26
TOTAL II	0,00	0,00	0,00	27
CHARGES EXCEPTIONNELLES		433,32	1 120,90	28
Sur opérations de gestion	8,25			29
Sur opérations en capital	425,07			30
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	0,00			31
TOTAL III	433,32	433,32	1 120,90	32
IMPOT SUR LES SOCIETES (Organismes sans but lucratif) TOTAL IV				33
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV)	812 395,69	812 395,69	811 772,26	34
RESULTAT COMPTABLE (excédent)		30 160,49	0,00	35
TOTAL GENERAL		842 556,18	811 772,26	36

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE

EMPLOI DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Personnels mis à disposition par le réseau	84 741,00	84 741,00	66 948,00	37
Autres mises à disposition gratuite de biens et prestations	0,00	0,00	0,00	38
Personnels bénévoles	0,00	0,00		
TOTAL	84 741,00	84 741,00	66 948,00	

2. COMPTE DE RESULTAT

CEMEA

PRODUITS	EXERCICE		EXERCICE	
	2009	2009	2008	
	SOUS-TOTAUX	TOTAUX	TOTAUX	
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT (1)				
Produits d'activité		792 689,74	753 437,62	1
Versements des participants et assimilés	182 927,22			2
Prises en charge Jeunesse et Sports	5 715,00			3
Autres prises en charge	513 672,63			4
Autres produits d'activité	90 374,89			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		32 720,43	22 041,85	8
Jeunesse et Sports (dont FONJEP & FNDVA)	15 286,00			9
Education nationale	0,00			10
Affaires étrangères	0,00			11
Culture	0,00			12
Affaires sociales, travail et solidarité	0,00			13
Caisse Nationale d'Allocations Familiales	0,00			14
Autres (CG 16 et 86 et INJEP)	17 434,43			15
Reprises sur amortissements et provisions		801,80	1 124,87	16
Reprises sur amortissements	0,00			17
Reprises sur provisions	801,80			18
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	0,00	0,00	0,00	19
Transferts de charges	13 972,49	13 972,49	5 813,60	20
Autres produits de gestion courante		707,80	199,00	21
Quote part de produits sur opérations faites en commun	0,00			22
Cotisations	564,30			23
Autres	143,50			24
TOTAL I	840 892,26	840 892,26	782 616,94	25
PRODUITS FINANCIERS		475,80	4 692,20	26
Produits des immobilisations financières	5,49			27
Autres intérêts et produits assimilés	0,00			28
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement	470,31			29
Reprises sur dépréciations et provisions	0,00			30
Transferts de charges	0,00			31
TOTAL II	475,80	475,80	4 692,20	32
PRODUITS EXCEPTIONNELS		1 188,12	2 928,83	33
Sur opérations de gestion	422,18			34
Sur opérations en capital	765,94			35
Reprises sur dépréciations et provisions	0,00			36
Transferts de charges	0,00			37
TOTAL III	1 188,12	1 188,12	2 928,83	38
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III)	842 556,18	842 556,18	790 237,97	39
RESULTAT COMPTABLE (déficit)		0,00	21 534,29	40
TOTAL GENERAL		842 556,18	811 772,26	41
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
MISE A DISPOSITION GRATUITE DE BIENS ET DE SERVICES				
Personnels mis à disposition par le réseau	84 741,00	84 741,00	66 948,00	42
Autres prestations en nature	0,00	0,00	0,00	43
Dons en nature	0,00	0,00	0,00	44
Bénévolat	0,00	0,00	0,00	45
TOTAL	84 741,00	84 741,00	66 948,00	46