



identité : Centre Socio-Culturel du Secteur de Marans

Exercice clos le 31 Décembre 2009

Tél : 05.46.01.10.40

Fax : 05.46.01.14.00

E mail : centre.social.marans@wanadoo.fr

Annexes

Annexes des comptes annuels Exercice du 1er Janvier au 31 Décembre 2009

I - Règles et méthodes comptables

II - Engagements hors bilan

III - Notes sur le bilan actif

IV - Notes sur le bilan passif

V - Détails produits et charges

VI - Informations complémentaires

Exercice clos le 31 Décembre 2009

Annexes

Excédent : **24 001,22 euros**

I - Règles et Méthodes Comptables

Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

Continuité de l'exploitation,
permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
indépendance des exercices.

Et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire sur la base de leur durée de vie économique.

II - Engagements hors bilan

Engagements donnés	Photocopieur à moins d'un an : 1 856,20 € TTC
	A plus d'un an et cinq ans au plus : 7 888,85 € TTC
Engagements reçus	Aucun
Dettes garanties par des suretés réelles	
Autres informations significatives :	
DIF TOTAL :	1098 heures

Exercice clos le 31 Décembre 2009

Annexes

V - Détail des produits et charges

<u>Produits à recevoir :</u>		102 870,62
CAF	PS CNAF, subv fonct	45 337,98
CDC	<i>Fonct</i>	31 800,00
Etat :	Compétences clés (APIJ)	10 221,00
Conseil Régional	<i>Point Relais Conseil VAE, chèques aplis</i>	10 283,50
MSA	RAM, HG	1 360,42
Habitat Formation	AIC, PSC1, Prof...	1 032,84
Divers		2 834,88
<u>Charges constatées d'avance :</u>		175,00
	Formation Nadège POIRIER	175,00
<u>Charges à payer :</u>		41 413,26
Fournisseurs et comptes rattachés		38 813,26
Buro Pro	7,40	
Bureau vallée	463,81	
Divers	9 351,59	
CLARA AUTOMOBILE	21 931,31	
abelium	3 754,37	
Fédération des Centres Sociaux	3 304,78	
Fournisseurs factures non parvenues :		2 600,00
<u>Dettes Fiscales et Sociales (Urssaf, Assedic, Chorum...)</u>		92 636,06
<u>Produits constatés d'avance :</u>		13 320,00
Fondation de France	Mobilité	10 000,00
Région	Pays aunis hg (11088*0,40)	3 000,00
Divers	André Christophe	24,30
	Les Zouzous	295,70

Exercice clos le 31 Décembre 2009

Annexes

VI - Informations complémentaires

Dotation pour Départ à la retraite : **20 775,00**

Elle est calculée conformément à la convention SNAECSSO soit : 1/60 ème de la rémunération annuelle brute chargée par année d'ancienneté avec un maximum de 15 ans. Calculé sur la valeur du point au moment du départ.

Reprise sur Provision pour risques et charges :		23 912,35
Annulation provision DINCUFF	377,35	
Annulation provision PERLADE	12 014,00	
Reprise retraite GUENAUT	11 521,00	

Montant des rémunérations et avantages en nature des trois plus hauts cadres dirigeant :

Conformément à la loi du 23/05/2006 relative au volontariat associatif, le montant des rémunérations et avantages en nature des trois plus haut cadres dirigeants ne concerne qu'une seule personne et la rémunération est de 40 631 €

Exercice clos le 31 Décembre 2009

Annexes

III - Notes sur le bilan actif

Frais d'établissement : Non applicable

Frais Commercial : Non applicable

Actif immobilisé : Détails des immobilisations et amortissements en fin de période

Immobilisations

	A l'ouverture	Acquisition	Cession	A la clôture
211000 Terrains				-
215800 Matériel Activités	17 625,55	845,70		18 471,25
218100 Agencement Amén.Immeubles Loués	12 362,74	605,00		12 967,74
218200 Matériel Transport	45 207,99	40 596,12	7 622,45	78 181,66
218300 Matériel de Bureau et Informatique	38 381,46	6 833,52		45 214,98
218400 Mobilier	21 021,60			21 021,60
	116 973,79	134 599,34	48 880,34	175 857,23
 274 000 Parts sociales : Crédit Mutuel				18,29

Amortissements

	A l'ouverture	Augmentation	Reprise	A la clôture
281500 Matériel Activités	17 625,55	187,93		17 813,48
281810 Agencement Amén.Immeubles Loués	7 100,86	897,28		7 998,14
281820 Matériel Transport	31 858,76	6749,21	7 622,45	30 985,52
2281830 Matériel de Bureau et Informatique	37 100,54	2191,62		39 292,16
281840 Mobilier	20 421,21	172,23		20 593,44
	114 106,92	10 198,27	7 622,45	116 682,74

Etat des Créances :

	Montant Brut	A un an au plus	A plus d'un an	A plus de 5 ans
Actif immobilisé				-
Actif circulant et charges constatées d'avance	102 870,62	102 870,62		-
	102 870,62	102 870,62	-	-

Produits à recevoir inclus dans les postes du bilan : voir détail des produits et charges chapitre V

Charges constatées d'avance : **175,00**

Exercice clos le 31 Décembre 2009

Annexes

IV - Notes sur le bilan passif

Capital social :

Réserves :

Dotations

Subv investissement renouvelables

Réserve de trésorerie

Autre Réserve Projet Associatif

	A l'ouverture	Augmentation	Reprise	A la clôture
				-
	73 505,65	4 890,93		78 396,58
	47 916,45	18 735,18		66 651,63
	121 422,10	23 626,11	-	145 048,21

Report à nouveau débiteur :

Résultat de l'exercice créditeur :

24 001,22

Autres fonds propres

Subv investissement sur biens non renouvelable

131110 Subv CAF Véhicule Ford

131210 Subv CDC Véhicule Ford

131111 Subv CAF Véhicule Peugeot Tepee

131310 Subv CDC Véhicule Peugeot Tepee

	A l'ouverture	Augmentation	Reprise	A la clôture
	14 400,00			14 400,00
	3 600,00			3 600,00
		4 000,00		4 000,00
		7 600,00		7 600,00
	18 000,00	11 600,00	-	29 600,00

Reprise subv investissement sur biens non renouvelable

139110 Subv CAF Véhicule Ford

139210 Subv CDC Véhicule Ford

139111 Subv CAF Véhicule Peugeot Tepee

139310 Subv CDC Véhicule Peugeot Tepee

	A l'ouverture	Augmentation	Reprise	A la clôture
	6 480,00	2 880,00		9 360,00
	1 620,00	720,00		2 340,00
				-
				-
	8 100,00	3 600,00	-	11 700,00

Fonds dédiés

Repport affectation résultat AG

	A l'ouverture	Augmentation	Reprise	A la clôture
	29 332,54	19 000,00	377,60	47 954,94
				-
	29 332,54	19 000,00	377,60	47 954,94

Provisions :

Provisions reglementées

Indemnité départ

	A l'ouverture	Augmentation	Reprise	A la clôture
	39 394,35	5 293,00	23 912,35	20 775,00
				-
	39 394,35	5 293,00	23 912,35	20 775,00

Dotation pour départ : voir informations complémentaires chapitre VI

Etat des dettes :

Fournisseurs

Dettes fiscales et sociales

Dettes / Immobilisations

	Montant Brut	A un an au plus	A plus d'un an	A plus de 5 ans
	41 413,26	41 413,26		
	92 636,06	92636,06		
	134 049,32	134 049,32		-

Charges à payer incluses dans les postes du bilan :

voir détail des produits et charges chapitre V

Autres Comptes débiteurs créditeurs :

Produits constatés d'avance :

13 320,00 voir détail des produits et charges chapitre v