

Centre Socio-culturel du Confolentais

Association Centre Socio-Culturel du Confolentais

BILAN AU 31/12/2010

2, rue Saint Michel 16500 CONFOLENS

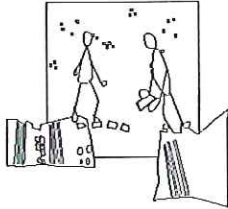
☎ 05.45.84.00.43 - ☎ 05.45.84.00.60 - ✉ centresocioculturelduconfolentais@orange.fr

BILAN - ACTIF

BILAN - PASSIF

Désignation de l'association :	Exercice 2010		Exercice N-1 Net 2009
	Brut	Amort. et dépréc. (à déduire)	
Centre Socio-Culturel du Confolentais 2 R St-Michel. 16500 CONFOLENS			
ACTIF IMMOBILISE			
Immobilisations incorporelles :			
Concessions, brevets, licences, logiciels,...	7 753.29	7 455.60	1 624.67
Immobilisations corporelles :			
Agencement aménagement construction	12 015.41	912.47	11 102.94
Matériels d'activités	31 436.37	17 093.15	14 343.22
Agencement aménagement	7 834.75	5 386.69	2 448.06
Matériels de transports	64 591.56	47 477.58	17 113.98
Mobilier matériel de bureau informatique	35 079.52	30 428.30	4 651.22
Mobilier de bureau	9 381.16	6 693.80	2 687.36
Immobilisations financières :			
Participations CRCA crédit agricole	10 343.60		10 343.60
Participations Epargne terme Varius Bleu	50 000.00		50 000.00
Autres			
Total I	228 435.66	115 447.59	112 988.07
ACTIF CIRCULANT			
Stocks et en-cours :			
Créances d'exploitation :			
Créances Clients et Comptes rattachés	14 725.19	4 546.63	10 178.56
Produits à recevoir	10 746.05		10 746.05
Etat subvention à recevoir	83 878.71		83 878.71
Comptes à recevoir	1 750.00		1 750.00
Instruments de trésorerie :			
Compte livret crédit agricole	213 285.67		213 285.67
Comptes bancaires	15 537.69		15 537.69
Intérêts courus à recevoir	3 279.36		3 279.36
Caisse centrale	765.30		765.30
Régie d'avance	200.00		200.00
Charges constatées d'avance	9 969.32		9 969.32
Total II	355 048.85	4 546.63	350 502.22
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)			
Primes de remboursement des emprunts (IV)			
Ecart de conversion Actif (V)			
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	583 484.51	119 994.22	463 490.29

Désignation de l'association :	Exercice 2010		Exercice N-1 Net 2009
	Brut	Amort. et dépréc. (à déduire)	
Centre Socio-Culturel du Confolentais 2 R St-Michel. 16500 CONFOLENS			
CAPITAUX PROPRES			
Subventions d'investissement aff. aux biens de l'association			95 657.71
Réserves :			
Réserve de trésorerie			239 745.91
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			253 479.54
Autres			
Report à nouveau			0.00
Résultat de l'exercice [perte]			-12 249.98
Provisions réglementées			
Total I	336 887.27		334 119.75
PROVISIONS			
Provisions pour départ retraite			25 222.97
Provisions pour charges d'exploitation			21 043.30
Total II	46 266.27		49 124.15
DETTES			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			15 920.12
Dépôts reçus (Caution 2 cyclomoteurs en location)			0.00
Fonds dédiés sur subventions de fonctionnements			0.00
			8910.00
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés			11 584.93
Provisions pour congés payés			15 212.67
Dettes sociales			20 642.19
Dettes fiscales			854.00
Fonds d'aide à l'insertion des jeunes			8 858.20
			7 112.74
Charges à payer			730.82
Produits constatés d'avance			6 533.82
Total III	80 336.75		112 312.49
Ecart de conversion Passif (IV)			
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	463 490.29		495 556.39



Centre Socio-culturel du Confolentais

Association Centre Socio-Culturel du Confolentais

COMPTE DE RESULTAT AU 31/12/2010

2, rue Saint Michel 16500 CONFOLENS

☎ 05.45.84.00.43 - ☎ 05.45.84.00.60 - ✉ centresocioculturelduconfolentais@orange.fr

COMPTE DE RESULTAT AU 31.12.2010

N°Comp	LIBELLE	31/12/2010	31/12/2009	N°Comp	LIBELLE	31/12/2010	31/12/2009
602100	MAT. CONSOM ALIMENT ASSOCIATION	4 312.02 €	3 361.76 €	706000	PREST. DE SERVICES H.GARDERIE	5 948.57 €	4 655.87 €
602110	MAT. CONSOM ALIM. CENTRE LOISIRS	4 991.80 €	4 917.54 €	706001	PREST. S CENTRE L. MATERNEL		5 029.16 €
602120	FOURNITURE ACTIVITE ASSOCIATION	2 948.05 €	3 856.57 €	706002	PREST. S C. L.S.H	20 935.95 €	19 000.00 €
602130	FOURNITURE ACTIVITE CENTRE LOISIRS	2 101.68 €	2 239.18 €	706004	PREST. S. MINI-CAMPS	1 497.10 €	1 827.00 €
602140	PHARMACIE	145.04 €	125.09 €	706005	PREST. S. PERISCOLAIRE	5 524.15 €	4 436.96 €
602210	COMBUSTIBLES CARBURANTS	2 283.79 €	3 219.81 €	706100	PARTICIP.USAGERS ASSOCIATION	31 095.73 €	36 743.03 €
602220	PRODUITS D'ENTRETIEN	2 627.36 €	2 646.60 €	706110	P.S.C.A.F. ET BONS C.A.F	15 211.22 €	22 568.34 €
603000	VARIATION DES STOCKS	-223.66 €	49.69 €	706111	P.S.M.S.A.	2 180.49 €	4 172.46 €
606300	FOURNIT. ENTRETIEN & PETIT EQUIPEME	155.43 €	17.86 €	706103	BOURSES VAC.CONSEIL GENERAL	3 859.20 €	3 347.23 €
606400	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 450.75 €	2 266.00 €	706104	AIDES MAIRIES	12 563.38 €	12 236.39 €
606500	FOURNITURES INFORMATIQUES	3 510.70 €	3 209.92 €	706105	AIDES COMITE D.ENTREPRISE	1 571.70 €	1 232.30 €
Cptes 60	Achats	24 302.96 €	25 810.64 €	706200	PREST. S. C.N.A.F.	56 172.00 €	54 373.00 €
611000	SOUS-TRAITANCE REPAS du clsh	11 120.28 €	11 361.39 €	706230	CAF P.S.A.C.O	16 701.41 €	14 301.25 €
612000	REDEVANCES DE CREDIT-BAIL (copieur)	3 559.28 €	3 559.28 €	706231	CAF 1er Départ Vacances familiales	2 450.00 €	2 550.00 €
613200	LOCATIONS IMMOBILIERES (Loc.Vces)	3 034.75 €	2 674.35 €	706232	CAF P.S C.L. Accompagnement.Scolaire	1 695.44 €	1 272.74 €
613500	LOCATIONS MOBILIERES (bus...)	1 704.12 €	962.20 €	706233	CAF P.S Anim.Coll.Famille	12 326.80 €	11 799.00 €
615200	SUR BIENS IMMOBILIERES (bâtiments)	759.56 €	617.34 €	706234	CAF P.S L.A.E.P	3 046.83 €	3 127.76 €
615500	ENTRET.REP.VEHICULE AUTO.+CYCLOS	2 308.81 €	2 812.42 €	706235	CAF P.S R.A.M	7 945.20 €	7 690.40 €
615600	MAINTENANCE (copieur,LOGICIEL...)	4 581.77 €	4 352.46 €	706236	MSA P.S HG+RAM	1 250.00 €	1 840.39 €
616000	PRIMES D'ASSURANCE	7 158.96 €	8 585.94 €	708810	PRODS ACT.ANNEXES ASSOCIATIONS	3 157.50 €	3 479.20 €
618100	DOCUMENTATION GENERALE	326.00 €	512.65 €	708820	INSERTIONS PUBLICITAIRES	700.00 €	445.00 €
618300	DOCUMENTATION TECHNIQUE	266.00 €	235.00 €	708952	LOCATIONS MOBYLLETES	159.00 €	2 482.90 €
618600	FORMATION DES BENEVOLES		- €	Cptes 70	Produits act.usagers	205 991.67 €	218 610.38 €
Cptes 61	Services extérieurs.	34 819.53 €	35 673.03 €	741001	FONJEP Poste: Direction P B	7 263.00 €	7 268.00 €
621100	PERSONNEL INTERIMAIRE	1 863.50 €	1 780.46 €	741002	FONJEP Poste: Coordonateur J B	7 390.00 €	7 390.00 €
622600	HONORAIRES (comm. aux comptes)	3 372.72 €	3 277.84 €	743005	SUBV.CONSEIL GENERAL CHARENTE	5 806.00 €	9 963.00 €
623100	ANNONCES ET INSERTIONS		990.50 €	744000	SUBV. Cne CONFOLENS personnels	119 530.00 €	112 604.91 €
623600	CATALOGUES ET IMPRIMES (programme..)	3 933.81 €	2 558.16 €	744002	Reversement CAF/Contrat Enfance Jeunesse	86 931.55 €	91 064.67 €
624200	TRANSPORTS SUR ACTIVITES	2 232.50 €	3 486.00 €	744001	SUBV. Cne CONFOLENS fonctionnement	12 000.00 €	12 000.00 €
625100	VOY. ET DEPL. BENEVOLES	3 550.97 €	3 034.94 €	741013	SUBV.Cne CONFOLENS/ Poste Fonjep	19 900.00 €	19 900.00 €
625200	VOY. ET DEPL. EMPLOYES	8 003.28 €	9 527.22 €	741100	SUBV. D D J S		500.00 €
625700	MISSIONS + RECEPTIONS (A.G, Séminaire)	360.16 €	273.06 €	741200	SUBV. D D A S S / ARS	5 800.00 €	33 282.00 €
626000	FRAIS POSTAUX (timbres+tampons affranch)	2 489.41 €	2 605.95 €		SUBV CAF REAPP	2 450.00 €	
626100	FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS	5 526.24 €	6 035.68 €	741020	SUBV. Cnes ADHERENTES	1 798.00 €	906.00 €
626110	INTERNET COMMUNIC.+ACCES	117.88 €	769.94 €	742030	SUBV.Communauté de Communes		
627000	SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE	121.04 €	144.95 €	742000	SUBVENTIONS syndicat de pays	15 561.20 €	700.00 €
628100	CONCOURS DIV. (COTISATIONS,..)	6 035.59 €	5 771.92 €	742040	Fr Gestion Fonds aides jeunes	493.92 €	502.23 €
628200	TRVX EXTER.(ENTREES SPECTACLES...)	37 827.90 €	31 772.36 €	748000	SUBV FIPJ MOBILITE+ AGEFIPH	1 600.00 €	2 600.00 €
628610	Frais de formation pour CAE/C AVENIR	381.41 €	2 869.64 €	Cptes 74	Subv.d'exploitation	286 523.67 €	298 678.81 €
628620	Frais de formation autres salariés	4 237.71 €	4 792.25 €	756000	COTISATIONS ADHERENTS ASSOCIAT	4 686.90 €	3 787.20 €
Cptes 62	Autres services extér.	80 054.12 €	79 690.87 €	Cptes 75	Prods.gestion courantes	4 686.90 €	3 787.20 €
631100	TAXE SUR LES SALAIRES	15 909.00 €	16 999.00 €	760000	PRODUITS FINANCIERS	3 279.36 €	5 285.67 €
633300	PART. EMPLOY. FORM. CONTINUE	8 549.32 €	8 758.93 €	761100	REVENUS TITRES DE PARTICIPATIO	9.07 €	19.25 €
635400	Droits d'enregistrement+timbres	221.29 €	148.45 €	Cptes 76	Prods.financiers	3 288.43 €	5 304.92 €
637000	AUTRES IMPOTS TAXES VERS. ASSIMILE	57.87 €	528.50 €	770000	PRODUITS EXCEPTIONNELS	28.04 €	24.90 €
Cptes 63	Impôts,taxes et vers.assi	24 737.48 €	26 434.88 €	772000	PRODUITS S/EX ANTERIEUR (annexes)	8 723.29 €	
641000	REMUNERATIONS DU PERSONNEL	360 093.71 €	370 991.21 €	775000	Prods cession éléments d actifs	7 000.00 €	7 018.40 €
641200	Provis.pour CONGES PAYES			Cptes 77	Prods.exceptionnels.	15 751.33 €	7 043.30 €
641400	Indemnités licenciement		7 729.16 €	781500	REPRIS. PROV. RISQUES ET CH	9 176.51 €	9 566.76 €
645100	COTISATIONS URSSAF	29 419.46 €	20 111.38 €	781700	REPRIS. PROV. DEPREC. ACT. CIR	2 615.13 €	12 524.16 €
645300	COT. RETRAITE MEDERIC	16 762.70 €	21 438.34 €	789000	REPORT DES RESSOURCES NON UTIL	8 910.00 €	28 288.34 €
645310	COT.RETRAITE CADRE REUNICA	2 522.54 €	2 364.91 €	Cptes 78	REPRISES S/AMORTIS. & PROVI	20 701.64 €	50 379.26 €
645320	COT.CAISSE PREVOYANCE S.N.M	3 229.51 €	3 347.18 €	791000	TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPLOI	9 299.30 €	13 775.54 €
646400	COT. AUX ASSEDIC	15 836.74 €	15 777.30 €	791001	TRANSF. DE CH. H-FORMATION	4 505.08 €	5 226.61 €
647500	MEDECINE DU TRAVAIL,	1 657.65 €	1 607.42 €	791010	SUBV. CNASEA C.A.E, C.A.V	57 586.08 €	42 808.43 €
648000	Autres organismes sociaux	296.79 €	252.60 €	791014	SUBV.CG16 CONTRAT D'AVENIR	2 618.22 €	21 283.74 €
Cptes 64	Charges de personnel.	429 819.10 €	443 619.50 €	791015	Région contrat Emploi tremplin	8 143.00 €	15 879.00 €
654000	PERTES S/CREANCES IRRECOUVRABLES	260.30 €	130.40 €	Cptes 79	TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPLOI	82 151.68 €	98 973.32 €
654400	CREANCES DEES EXERCICES ANTERIEU	855.01 €	9 534.03 €	TOTAL	CLASSE 7	619 095.32 €	682 777.19 €
Cptes 65	Autres.Ch. Gestion courant	1 115.31 €	9 664.43 €	TOTAL	BALANCE	619 095.32 €	682 777.19 €
661100	INTERETS DES EMPRUNTS ET DETTES	1 139.86 €	1 514.08 €				
Cptes 66	Charges financières	1 139.86 €	1 514.08 €				
671800	CHARG. EXCEPT. SUR OPERAT.	43.01 €	393.21 €				
672000	CHARGES S/EX ANTERIEUR (annexes)	4 057.03 €	- €				
675000	VCN SORTIE P206 / ACCIDENT	6 463.33 €	8 782.83 €				
Cptes 67	Charges exceptionnelles	10 563.37 €	9 176.04 €				
681100	DOTATIONS . AUX AMORT. DES IMMOBILISATIO	22 025.19 €	20 931.50 €				
681500	DOT. Aux prov. Risqu +Charges		633.39 €				
681700	DOT.PROV.DEPREC ACTIF CIRCULANT	2 768.38 €	4 393.38 €				
689000	ENGAGEMENTS A REAL. S/SUBV ATTRIBUEE		8 910.00 €				
Cptes 68	Dot. Aux amortiss.provis.	24 793.57 €	34 868.27 €				
TOTAL	CLASSE 6	631 345.30 €	666 451.74 €				

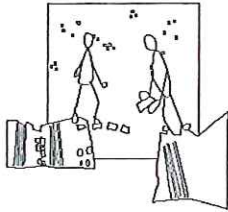
RESULTAT	2010 :	- 12 249.98 €	16 325.45 €
TOTAL	BALANCE	619 095.32 €	682 777.19 €

Evaluation des contributions volontaires en nature

Compte	Postes		
861000	Mise à disposition gratuite de biens et Main d'Œuvre	55 817.05 €	76 229.03 €
TOTAL	BALANCE	674 912.37 €	759 006.22 €

Evaluation des contributions volontaires en nature

Compte	Postes		
871000	Contrepartie, Mise à disposition gratuite	55 817.05 €	76 229.03 €
TOTAL	BALANCE	674 912.37 €	759 006.22 €



Centre Socio-culturel du Confolentais

ANNEXE DU BILAN 2010

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels de l'exercice 2010 ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect du principe de prudence et d'indépendance des exercices et en présupposant la continuité de l'exploitation.

L'évaluation des éléments de l'actif a été pratiquée par référence à la méthode des coûts historiques.

Les stocks sont évalués aux prix d'achats.

Conformément à la législation, en 2010, une provision pour charges de personnels, (départ à la retraite des salariés en contrat à durée indéterminée) a été appliquée.

Les amortissements des immobilisations ont été calculés en fonction des durées d'usage dans la mesure où les seuils prévus par l'avis 2005-D du 1^{er} juin 2005 du CNC ne sont pas atteints.

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

2, rue Saint Michel 16500 CONFOLENS

☎ 05.45.84.00.43 - ☎ 05.45.84.00.60 - ✉ centresocioculturelduconfolentais@orange.fr

Annexe au bilan

RENSEIGNEMENTS D'ORDRE GENERAL

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2010 dont le total est de 463 490.29 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégagent un déficit de 12 249.98 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2010 au 31/12/2010.

Ces comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'administration le 21/03/2011.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

RENSEIGNEMENTS CONCERNANT UNIQUEMENT DES RUBRIQUES DU BILAN ACTIF

- ACTIF IMMOBILISE

Nos immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires), nous n'intégrons pas de frais financiers dans leur évaluation.

Les mouvements de l'exercice concernant les différents postes de l'actif immobilisé sont résumés dans le tableau ci-dessous.

TABLEAU DES IMMOBILISATIONS					2010		
IMMOBILISATIONS				Valeur au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur à la fin de l'exercice
			TOTAL	7 753.29			
	Autres postes d'immos incorporelles logiciels		TOTAL	7 753.29	0.00		7 753.29
205300	Autres postes d'immos incorporelles logiciels						12 015.41
214500	Installations agenc, aménag, constructions...			17 329.20	14 527.16	419.99	31 436.37
215000	Installations techniques, matériels d'activités						7 834.75
218100	Instal. gén. agenc. et aménagements			5 716.17	2 118.58		64 591.56
218200	Matériel de transport			75 375.53 €	0.00	10 783.97	35 079.52
218300	Matériel de bureau et informatique, mobilier			35 079.52 €			9 381.16
218400	Mobilier de bureau			9 381.16 €			
			TOTAL	158 388.16	28 661.15	11 203.96	160 338.77
	Autres participations	Financières					
	Autres titres immobilisés			335.92	10 007.68		10 343.60
	Prêts et autres immobilisations financières	tira varius bleu			50 000.00		50 000.00
			TOTAL	335.92	60 007.68	0.00	60 343.60
			TOTAL GENERAL	166 477.37	88 668.83	11 203.96	228 435.66

METHODES DE CALCUL DES AMORTISSEMENTS ET DES PROVISIONS

A- Amortissements

Les éléments d'actif immobilisé font l'objet de plans d'amortissement déterminés selon la durée et les conditions probables d'utilisation des biens. Ceux-ci correspondent généralement au mode linéaire. La valeur nette comptable ainsi détenue peut être considérée comme économiquement justifiée.

TABLEAU DES AMORTISSEMENTS					2010
I. Cadre général					
Situations et mouvements		A	B	C	D
		Amortissements cumulés au début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions d'amortissement de l'exercice	Amortissements cumulés à la fin de l'exercice
205300	Autres postes d'immos incorporelles logiciels...	6 128.62	1 374.63	47.65	7 455.60
TOTAL		6 128.62	1 374.63	47.65	7 455.60
Incorporelles	Autres postes d'immos incorporelles	6 128.62	1 374.63	47.65	7 455.60
214500	Installations agenc, aménag, constructions...	0	912.47		912.47
215000	Installations techniques, matériels d'activités...	14 014.09	3 499.05	419.99	17 093.15
218100	Instal. génè. agenc. et aménagements...	4 760.34	626.35		5 386.69
218200	Matériel de transport...	40 587.90	10 989.03	4 099.35	47 477.58
218300	Matériel de bureau et informatique...	26 854.33	3 573.97	0.00	30 428.30
218400	Mobilier de bureau...	5 644.11	1 049.69		6 693.80
TOTAL		91 860.77	20 650.56	4 519.34	107 991.99
TOTAL GENERAL		97 989.39	22 025.19	4 566.99	115 447.59

Provisions (Compte 491000)

Nous avons constaté un risque d'amodirissement de la valeur de nos éléments d'actif qui résulteraient de causes dont les effets sont jugés irréversibles, aussi avons-nous comptabilisé une provision pour dépréciation de 4 546.63 Euros.

- EVALUATION DU STOCK

L'association possède un stock de fourniture de bureau de 911.56 €.

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE – PRODUITS A RECEVOIR SUR CREANCES

CHARGES CONSTATEES D'AVANCES		PRODUITS DIVERS A RECEVOIR	
Compte: 486000	Exercice 2010	Compte: 4687000	Exercice 2010
LIBELLE	Montant :	LIBELLE	Montant :
Plaquettes pub 2010/2011	1 972.34 €	CG 16 Bourses vacances ete 2	3 389.70 €
AIGA Logiciel paye 2011	1 865.76 €	FAJ solde attribution 2010	251.97 €
Fournisseurs divers 2011	2 741.82 €	Region Emploi Tremplin 2010	1 190.00 €
Fournisseurs divers 2011	283.81 €	P.S A.C.O de la M.S.A a verse	413.94 €
		Region Emploi Tremplin 2010	593.00 €
bnp Credit Bail 1t 2011	889.82 €	Subv CAF s/achat mobilier	241.50 €
Maintenance NETMAKERS	604.02 €	Subv CAF s/achat mobilier	642.00 €
Formation BPJEPS S 2011	1 471.75 €	MEDERIC regularisation 2010	4 023.94 €
Places action Cinema 2011	140.00 €		
TOTAL Ch. Constat. D'av.	9 969.32 €	TOTAL Pr. Constat. D'av.	10 746.05 €

RENSEIGNEMENTS CONCERNANT UNIQUEMENT DES RUBRIQUES DU BILAN PASSIF

SUBVENTION D'INVESTISSEMENT

Les mouvements affectant les subventions d'investissements de l'association sont résumés dans le tableau ci-dessous.

Subv d'investissements affectées à des biens renouvelables par l'association.

compte : 102600

SUBVENTION	2010		
	Début d'exercice	Acquisitions	Fin d'exercice
Caisse All.Familiale	39 640.06 €	12 949.50 €	52 589.56 €
D.D.J.S	2 820.31 €		2 820.31 €
C G Charente	18 065.21 €		18 065.21 €
Cne de Confolens	6 890.70 €		6 890.70 €
Syndic. Mixte Pays/CG16	8 485.66 €		8 485.66 €
Lyon's Club	1 448.27 €		1 448.27 €
M.S.Agricole	390.00 €	2 068.00 €	2 458.00 €
CREDIT AGRICOLE	2 900.00 €		2 900.00 €
TOTAL	80 640.21 €	15 017.50 €	95 657.71 €

FONDS DEDIES SUR SUBVENTIONS ATTRIBUEES

Lorsqu'une subvention inscrite au cours de l'exercice au compte de résultat n'est pas utilisée dans son intégralité, le montant restant disponible est inscrit en compte « Fonds dédiés sur subventions ». Ces fonds dédiés seront comptabilisés comme produits lors des exercices suivants, au fur et à mesure de la réalisation des objectifs.

Montant des Fonds dédiés à l'ouverture de l'exercice :	8 910 €
Total au 01/01/2010 :	8 910 €
Dépenses à engager, réalisées au cours de l'exercice :	8 910 €
Total au 31/12/2010 :	0 €

- PROVISIONS POUR RISQUES & CHARGES

Les provisions concernant les différents éléments concernés sont résumées dans le tableau ci-dessous :

Provisions pour risques & charges	Montant en début d'exercice	Augmentation	Diminution	Montant en fin d'exercice
Litige sur Formation fonds européens et charges sociales	21 043,30	0	0	21 043,30
TOTAL	21 043,30	0	0	21 043,30

DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES

Aucune dette de l'association n'est garantie par des sûretés réelles (hypothèque, gage, nantissements, etc...)

- PRODUITS CONSTATES D'AVANCE – CHARGES A PAYER SUR DETTES

CHARGES A PAYER		PRODUITS CONSTATES D'AVANCES	
Compte: 468600		Compte: 487000	
Exercice 2010		Exercice 2010	
LIBELLE		LIBELLE	Montant :
CRCA frais Bcaire 12/2010	2.90 €	Activites 2011 regle en 2010	5 574.42 €
FAJ Frais secretariat 2010	493.92 €	Activites 2011 regle en 2010	959.40 €
Communes aides a reverser	234.00 €		
TOTAL Ch. a payer	730,82 €	TOTAL Pr. Constat. D'av.	6 533,82 €

Charges à payer sur dettes

Le détail des charges à payer sur dettes comptabilisées en fin d'exercice s'élève à la somme de **32 227,12€** qui correspond aux postes :

- Fournisseurs et comptes rattachés		11 584,93 €
⌘ Dettes fournisseurs (dont 100% a 30 jours)	5 749,58 €	
⌘ Factures non parvenues	5 835,35 €	
- Dettes sociales & fiscales (a régler au 15 du mois suivant)		20 642,19 €
⌘ Sécurité sociale et Organismes sociaux	20 642,19 €	

**RENSEIGNEMENT CONCERNANT UNIQUEMENT
DES RUBRIQUES DE CHARGES**

MISE A DISPOSITION – BENEVOLAT

Les mises à disposition de personnels et de matériels ainsi que le bénévolat sont comptabilisés sur l'exercice et ont fait l'objet de la présente valorisation.

⌘ Mise à disposition de personnels	7 804,17 €
⌘ Mise à disposition de locaux	48 012,88 €
⌘ Dons et libéralités du Président	0 €

Total : 55 817,05 €

La mise à disposition provient de la Commune de Confolens.

AUTRES ENGAGEMENTS

Engagements de formation :

Les engagements de l'association dans le cadre du Droit Individuel à la Formation – DIF – sont au 31 décembre 2010 évalués à **662,93 heures**.

La loi n° 2006.586 du 23 mai 2006 relative au volontariat associatif

Nous vous informons que l'association Centre Socio-Culturel du Confolentais a versé à ses cadres durant l'année 2010 la somme de **85 362,76 €** au titre des salaires. D'autres part, ces derniers n'ont bénéficié d'aucun avantage en nature en 2010.

Exposé de la situation financière de l'association au 31/12/2010

Ce rapport expose les incidences économiques et financières des activités présentées par le précédent chapitre.

Le compte de résultat met en évidence les charges et les produits réalisés durant l'exercice 2010, tout en rappelant les chiffres de l'exercice 2009, ce qui permet de constater l'évolution à court terme des diverses activités.

Le bilan traduit la situation financière au 31 décembre 2010, les dettes de l'association, les sommes qui lui sont dues (créances), sa trésorerie, etc... Les méthodes d'enregistrement utilisées en 2010 n'ont pas variées de celles utilisées en 2009.

Tout comme la présentation des documents, ce qui facilite les comparaisons et l'analyse.

L'activité 2010 se traduit par un budget global de : 674 912.37 Euros .
L'exercice précédent (2009) s'élevait à : 759 006.22 Euros .

- les charges : 687 162.35 €
- les produits : 674 912.37 €

Ce qui entraîne un déficit d'exercice après dotations aux amortissements et provisions de : - 12 249.98 Euros.

* Quelques remarques significatives de l'exercice

Concernant les charges :

Le rapport d'activité a détaillé toutes les actions de 2010 :

un effort de l'association a été effectué :

- Développement d'actions culturelles (partenariat avec la commune de Confolens).
- Inauguration de l'agrandissement du bâtiment de la petite enfance
- Développement d'activités pour les enfants de l'ALSH.
- Fête des 20 ans du Centre Social de Confolens

L'ensemble des achats et fournitures d'activités a été contenue malgré ces événements.

La masse salariale a diminué de 3%

Arrêt du poste « Point Ecoute Jeune » et fin de contrat pour Mlle Auvin a plein temps depuis Octobre 2009. Le financement étant incertain...

Non renouvellement du poste de secrétariat de la structure (contrat CUI-C.A.E). car baisse des aides de l'Etat, et non renouvellement de ces contrats fin 2010.

Concernant les produits :

Le financement des activités par les usagers a diminué par rapport à 2009 (- 12 000.00€) ayant pour cause l'arrêt des locations de cyclomoteurs, la baisse d'activités de certains clubs

Les tarifs des activités n'ont pas augmenté.

Concernant les subventions :

Baisse des subventions de 12 000€ en 2010 par rapport à 2009.

(Une baisse globale de 16 000€ était constatée en 2009 par rapport à 2008) :

Arrêt du financement CG 16 sur la location cyclomoteurs, (-6220€)
et d'autres financeurs ponctuels (-5 000€)

Augmentation de l'aide de Confolens afin de combler :
La dégressivité CAF dans le C E J. (+5 530€)
un supplément accordé pour un poste de la petite enfance (+1.5%),
l'organisation de manifestations à Confolens (carnaval, fête musique etc... 12 000€)

Aide financière de la Région Poitou-Charentes appelée « Emploi-tremplin » diminuée,
soit (-7 736 €uros) pour 2010 .

Adhésion Centre Social :

Les tarifs sont :

Tarifs adhésion annuelle

	Communes adhérentes	Communes non adhérentes
Adhésion individuelle (- de 16 ans)	8€	9.50€
Adhésion + de 16 ans ou familiale	14€	17€

Nous proposons de maintenir ces tarifs.

Demande de vote sur le rapport financier :

- 1 Approbation des comptes
- 2 Tarifs d'Adhésion au Centre Social.
- 3 Affectation du résultat (report à nouveau)