

CEMEA

POITOU CHARENTES

**20 bis, rue Jules Ferry
86 000 POITERS**

COMPTES ANNUELS

2010

1. BILAN

2. COMPTE DE RESULTAT

3. ANNEXE

Fait à : Poitiers

Le : 5 avril 2011

Le Président :

Cachet :

Le Trésorier :

1. BILAN

CEMEA POITOU CHARENTES

ACTIF		EXERCICE			EXERCICE	
		2010			2009	
		BRUT	AMORTISSEM^T et DEPRECIATIONS	NET	NET	
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	19 460,28	18 394,20	1 066,08	3 193,80	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	12 432,91	12 432,91	0,00	0,02	4
	Autres immobilisations corporelles	26 029,81	24 217,45	1 812,36	2 944,65	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	560,00		560,00	4 417,84	10	
TOTAL I		58 665,94	55 044,56	3 621,38	10 739,23	11
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN COURS	5 975,92	0,00	5 975,92	5 968,78	12
	AVANCES & ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES	0,00		0,00	0,00	13
	CREANCES DE FONCTIONNEMENT (2)(a)					
	Créances usagers & comptes rattachés	38 742,51	4 663,00	34 079,51	84 905,75	14
	Créances associations CEMEA	21 736,05	0,00	21 736,05	4 036,36	15
	Autres créances de fonctionnement	0,00	0,00	0,00	0,00	16
	CREANCES HORS FONCTIONNEMENT (2)					
	Créances rattachées à investissement	0,00		0,00	0,00	17
	Autres créances hors fonctionnement	7 403,51	0,00	7 403,51	3 617,77	18
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	0,00	0,00	0,00	0,00	19
DISPONIBILITES	188 333,45		188 333,45	230 226,75	20	
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE (2)(a)	6 384,27		6 384,27	13 309,05	21	
TOTAL II		268 575,71	4 663,00	263 912,71	342 064,46	22
COMPTES DE REGULARISATION	CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES III	0,00		0,00	0,00	23
TOTAL GENERAL (I + II + III)		327 241,65	59 707,56	267 534,09	352 803,69	24
(1) Dont à moins d'un an						25
(2) Dont à plus d'un an						26

(a) Créances résultant de prestations de services

1. BILAN

CEMEA

PASSIF		EXERCICE	EXERCICE	
		2010	2009	
FONDS PROPRES				
FONDS ASSOCIATIFS	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)	54 833,01	24 672,52	11
	RESULTAT DE L'EXERCICE (b)	-19 123,31	30 160,49	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		189 805,94	208 929,25	16
PROVISIONS	PROVISIONS POUR RISQUES	0,00	0,00	17
	PROVISIONS POUR CHARGES	15 997,00	29 053,20	18
TOTAL II		15 997,00	29 053,20	19
FONDS DEDIES	FONDS DEDIES SUR SUBVENTION DE FONCTIONNEMENT	0,00	0,00	20
	FONDS DEDIES SUR AUTRES RESSOURCES	0,00	0,00	21
TOTAL III		0,00	0,00	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)	8 780,41	25 263,99	25
	Dettes fiscales et sociales	44 161,40	73 931,33	26
	Dettes associations CEMEA	1 538,28	6 243,51	27
	Autres dettes de fonctionnement	262,53	2 402,88	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)	6 988,53	6 979,53	31
	TOTAL IV	61 731,15	114 821,24	32
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		267 534,09	352 803,69	33
(1) Dont à plus d'un an				
Dont à moins d'un an		61 731,15	114 821,24	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	
	2010		2009	
	SOUS-TOTAUX	TOTAUX	TOTAUX	
CHARGES DE FONCTIONNEMENT (I)				
Achats		121 477,24	165 385,61	1
Achats	121 484,38			2
Variation de stock	-7,14			3
Autres charges externes	150 880,56	150 880,56	185 925,41	4
Impôts, taxes et versements assimilés		28 180,22	31 340,16	5
Charges fiscales sur rémunérations	21 282,17			6
Autres impôts, taxes et versements assimilés	6 898,05			7
Charges de personnel		349 485,92	413 941,16	8
Rémunérations du personnel	255 737,13			9
Charges sociales	93 748,79			10
Dotations aux amortissements et dépréciations		8 543,40	10 720,01	11
- aux amortissements des immobilisations	3 880,40			12
- aux provisions pour dépréciation de l'actif	4 663,00			13
- aux provisions pour risques et charges	0,00			14
- engagements à réaliser sur ressources affectées	0,00			15
Autres charges de gestion courante		699,53	4 650,02	16
Quote part de charges sur opérations faites en commun	0,00			17
Cotisations	0,00			18
Autres	699,53			19
TOTAL I	659 266,87	659 266,87	811 962,37	20
CHARGES FINANCIERES		39,87	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	39,87			25
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	0,00			26
TOTAL II	39,87	39,87	0,00	27
CHARGES EXCEPTIONNELLES		5 925,67	433,32	28
Sur opérations de gestion	944,84			29
Sur opérations en capital	4 980,83			30
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	0,00			31
TOTAL III	5 925,67	5 925,67	433,32	32
IMPOT SUR LES SOCIETES (Organismes sans but lucratif) TOTAL IV				33
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV)	665 232,41	665 232,41	812 395,69	34
RESULTAT COMPTABLE (excédent)		0,00	30 160,49	35
TOTAL GENERAL		665 232,41	842 556,18	36

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE

EMPLOI DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Personnels mis à disposition par le réseau	50 236,00	50 236,00	84 741,00	37
Autres mises à disposition gratuite de biens et prestations	0,00	0,00	0,00	38
Personnels bénévoles	0,00	0,00		
TOTAL	50 236,00	50 236,00	84 741,00	

2. COMPTE DE RESULTAT

CEMEA

PRODUITS	EXERCICE		EXERCICE	
	2010	2010	2009	
	SOUS-TOTAUX	TOTAUX	TOTAUX	
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT (1)				
Produits d'activité		580 847,76	792 689,74	1
Versements des participants et assimilés	154 390,93			2
Prises en charge Jeunesse et Sports	6 620,00			3
Autres prises en charge	333 867,11			4
Autres produits d'activité	85 969,72			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		28 333,00	32 720,43	8
Jeunesse et Sports (dont FONJEP & FNDVA)	19 133,00			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 (C REG / Ville / Sol Laique)	9 200,00			15
Reprises sur amortissements et provisions		14 999,73	801,80	16
Reprises sur amortissements	0,00			17
Reprises sur provisions	14 999,73			18
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	0,00	0,00	0,00	19
Transferts de charges	11 868,69	11 868,69	13 972,49	20
Autres produits de gestion courante		387,00	707,80	21
Quote part de produits sur opérations faites en commun	0,00			22
Cotisations	387,00			23
Autres	0,00			24
TOTAL I	636 436,18	636 436,18	840 892,26	25
PRODUITS FINANCIERS		224,57	475,80	26
Produits des immobilisations financières	4,57			27
Autres intérêts et produits assimilés	0,00			28
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement	220,00			29
Reprises sur dépréciations et provisions	0,00			30
Transferts de charges	0,00			31
TOTAL II	224,57	224,57	475,80	32
PRODUITS EXCEPTIONNELS		9 448,35	1 188,12	33
Sur opérations de gestion	9 051,42			34
Sur opérations en capital	396,93			35
Reprises sur dépréciations et provisions	0,00			36
Transferts de charges	0,00			37
TOTAL III	9 448,35	9 448,35	1 188,12	38
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III)	646 109,10	646 109,10	842 556,18	39
RESULTAT COMPTABLE (déficit)		19 123,31	0,00	40
TOTAL GENERAL		665 232,41	842 556,18	41
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
MISE A DISPOSITION GRATUITE DE BIENS ET DE SERVICES				
Personnels mis à disposition par le réseau	50 236,00	50 236,00	84 741,00	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	50 236,00	50 236,00	84 741,00	46