



Association ESN
12, rue Joseph Cugnot
79000 Niort

Exercice clos le 31 Décembre 2010

**Rapport du Commissaire aux comptes
sur les comptes annuels**

Association ESN

Exercice clos le 31 Décembre 2010

**Rapport du Commissaire aux comptes
sur les comptes annuels**

Aux membres,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 Décembre 2010, sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'Association ESN, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications et informations spécifiques 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.

Opinion sur les comptes annuels :

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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 cet exercice.

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur les paragraphes « Subvention Contrat Enfance Jeunesse » et « Contributions volontaires en nature » exposés dans l'annexe.

Justification des appréciations :

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

Dans le cadre de notre appréciation des principes comptables appliqués par l'association et sur la base des éléments qui nous ont été communiqués, nos travaux ont consisté à examiner les règles concernant la comptabilisation des subventions obtenues, ainsi que leurs principes de rattachement à l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

Vérifications et informations spécifiques :

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel 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 les rapports moral, d'activité et financier du conseil d'administration et dans les documents adressés aux membres sur la situation financière et les comptes annuels.

Niort, le 06 Mai 2011

Le commissaire aux comptes

A.D.Y.

A handwritten signature in blue ink, consisting of a large, stylized initial 'M' followed by a horizontal line and a small flourish.

Michel Apercé

Comptes Annuels

ENSEMBLE SOCIOCULTUREL NIORTAIS

BILAN AU 31 DECEMBRE 2010

ACTIF	EXERCICE 2010 en Euros		EXERCICE 2009 en Euros	PASSIF	EXERCICE 2010 en Euros	EXERCICE 2009 en Euros
	BRUT	AMORTIS.				
ACTIF IMMOBILISE				CAPITAUX PROPRES		
<u>Immobilisations incorporelles</u>				Fonds social associatif	13 400,00	9 600,00
Fonds de commerce			-	Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables	248 991,20	249 046,03
<u>Immobilisations corporelles</u>				Autres réserves (résultats cumulés)	43 741,16	3 854,83
Logiciel	3 253,12	1 276,18	1 976,94	Résultat de l'exercice	325 127,84	325 127,84
Matériel d'activités	380,33	158,47	221,86	Dévolution d'apports		
Aménagement bureaux				TOTAL I	133 277,80	89 536,64
Matériel de transport	13 961,03	5 906,69	8 054,34	PROVISIONS		
Matériel de bureau et informatique	2 559,44	1 066,40	1 493,04	Provisions pour risques et charges	384 431,15	356 992,30
Mobilier				Autres provisions		
Autres immobilisations				Sous-Total	384 431,15	356 992,30
Apports immobilisés				FONDS DEDIES		
Immobilisations financières	15,00		15,00	Sur subventions de fonctionnement	22 517,52	18 826,98
Titres immobilisés				TOTAL II	406 948,67	375 819,28
Dépôt et cautionnement versés						
TOTAL I	20 168,92	8 407,74	11 761,18			
ACTIF CIRCULANT				DETTES		
Stocks matières premières				Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Sous total				Fournisseurs et comptes rattachés	22 002,68	38 399,95
Clients et comptes rattachés	327 935,71		327 935,71	Dettes fiscales et sociales	355 756,84	400 470,24
Subventions à recevoir	100 557,00		100 557,00	Autres dettes	72 054,66	49 809,39
Autres créances	29 989,65		29 989,65	Sous total	449 814,18	488 679,58
Sous total	458 482,36		458 482,36	TOTAL III	449 814,18	488 679,58
Solde Banque	123 175,15		123 175,15	COMPTE DE REGULARISATION		
Solde Livret d'Epargne	76 376,76		76 376,76	Produits constatés d'avance	689,10	2 054,09
Solde Caisse	152,39		152,39	TOTAL IV	689,10	2 054,09
Valeurs mobilières de placement	298 498,67		298 498,67			
Intérêts courus à recevoir	1 343,24		1 343,24	TOTAL GENERAL I + II + III + IV	990 729,75	956 089,59
Sous total	499 546,21		499 546,21			
TOTAL II	958 028,57		958 028,57			
COMPTE DE REGULARISATION						
Charges constatées d'avance	20 940,00		20 940,00			
TOTAL III	20 940,00		20 940,00			
TOTAL GENERAL I + II + III	999 137,49	8 407,74	990 729,75			

Bilan 2010 arrêté par le Conseil d'Administration du

ENSEMBLE SOCIOCULTUREL NIORTAIS	du 01/01 au 31/12 2010	du 01/01 au 31/12 2009	VARIATION EN EUROS	Var. en %
SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION				
PRODUITS D'EXPLOITATION				
PRODUITS DES ACTIVITES ET SERVICES	2 007 189,35	2 047 166,73	-39 977,38	-1,95
SUBVENTIONS VILLE DE NIORT	512 240,00	608 077,00	-95 837,00	-15,76
CONTRAT ENFANCE JEUNESSE	36 120,00	61 000,00	-24 880,00	-40,79
CONVENTIONS ADULTE RELAIS + FONJEP	75 203,74	82 303,08	-7 099,34	-8,63
CNASEA et autres aides à l'emploi	71 163,14	69 552,47	1 610,67	2,32
AUTRES SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	59 109,57	93 589,70	-34 480,13	-36,84
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION	79 626,44	61 330,38	18 296,06	29,83
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	2 840 652,24	3 023 019,36	-182 367,12	-6,03
CHARGES D'EXPLOITATION				
CONSOMMATION TIERS	2 792 484,84	2 967 970,01	-175 485,17	-5,91
ACHATS	11 445,70	18 679,02	-7 233,32	-38,72
CHARGES EXTERNES	48 791,52	51 860,22	-3 068,70	-5,92
PERSONNEL EN INTERIM	187 045,04	308 128,58	-121 083,54	-39,30
AUTRES SERVICES EXTERIEURS	49 235,33	45 935,22	3 300,11	7,18
IMPÔTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	163 753,70	168 132,48	-4 378,78	-2,60
SALAIRES ET TRAITEMENTS	1 662 090,52	1 701 267,37	-39 176,85	-2,30
CHARGES SOCIALES	670 123,03	673 967,12	-3 844,09	-0,57
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	48 167,40	55 049,35	-6 881,95	-12,50
DOTATIONS AUX AMORT. ET PROVISIONS	29 662,87	118 018,31	-88 355,44	-74,87
AUTRES CHARGES				
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION	2 822 147,71	3 085 988,32	-263 840,61	-8,55
RESULTAT D'EXPLOITATION	18 504,53	-62 968,96	81 473,49	-129,39
PRODUITS FINANCIERS	8 816,07	9 556,40	-740,33	-7,75
CHARGES FINANCIERES				
RESULTAT FINANCIER	8 816,07	9 556,40	-740,33	-7,75
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	27 320,60	-53 412,56	80 733,16	-151,15
PRODUITS EXCEPTIONNELS	24 126,14	5 819,18	18 306,96	314,60
CHARGES EXCEPTIONNELLES	4 015,04	8 536,00	-4 520,96	-52,96
RESULTAT EXCEPTIONNEL	20 111,10	-2 716,82	22 827,92	-840,24
IMPOTS SUR LES SOCIETES				
RESSOURCES NON AFFECTEES / EX. ANTERIEURS	4 309,46	67 984,21	-63 674,75	-93,66
ENGAGEMENTS A REALISER	8 000,00	8 000,00		
TOTAL DES PRODUITS	2 877 903,91	3 106 379,15	-228 475,24	-7,36
TOTAL DES CHARGES	2 834 162,75	3 102 524,32	-268 361,57	-8,65
RESULTAT NET DE L'EXERCICE	43 741,16	3 854,83	39 886,33	1 034,71
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
CHARGES SUPPLEMENTIVES	Au 31/12/2010	Au 31/12/2009	Variation	%
Contributions bénévoles				
Valorisation de la mise à disposition Asso MPT				
Valeur locative (Ville de NIORT)	11 013,27	10 766,54	246,73	2,29
Valorisation des locaux scolaires (APS Ville de Niort)				
TOTAL DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES	11 013,27	10 766,54	246,73	
TOTAL DE L'ACTIVITE	2 845 176,02	3 113 290,86	-268 114,84	-8,61

Compte de Résultat 2010 arrêté par le Conseil d'Administration du

ENSEMBLE SOCIOCULTUREL NIORTAIS

IDENTIFICATION DE L'ASSOCIATION, REGLES ET METHODES

Désignation de l'association

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2010, dont le total est de 990 729,75 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégagant un résultat positif de 43 741,16 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1er janvier au 31 décembre 2010.

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

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.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire en fonction de la durée de vie prévue :

- | | |
|--------------------------------------|-----------|
| • Matériel et outillage industriels | 5 ans |
| • Installations générales - Mobilier | 4 - 5 ans |
| • Matériel de bureau et informatique | 3- 5 ans |

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Subventions Contrat Enfance Jeunesse

A défaut de mode de calcul connu à ce jour, la subvention 2010 relative au Contrat Enfance Jeunesse a été comptabilisée en produits à recevoir dans les comptes annuels 2010 à hauteur du montant précisé dans la convention attributive, soit 36 120 €.

Lorsque le montant définitif de cette subvention 2010 sera connu, l'écart qui pourrait apparaître entre ce montant et le montant comptabilisé dans les comptes annuels 2010, occasionnerait une charge ou un produit sur le ou les exercices postérieurs à 2010.

Contributions Volontaires en nature

Les contributions volontaires en nature figurant en pied de compte de résultat sont celles pour lesquelles un chiffrage a été produit par les contributeurs.

En l'occurrence, les contributeurs et contributions identifiés sont les suivants :

Contributeurs	Montant
VILLE DE NIORT - Mise à disposition de locaux	11 013,27 €

Le bénévolat n'ayant pu être évalué de façon fiable, contrairement aux autres contributions volontaires, il n'a pas été présenté en pied de compte de résultat.

Pour l'essentiel ce bénévolat est réalisé par :

- Les membres du conseil d'administration,
- Les membres des diverses commissions,

Faits caractéristiques de l'exercice

La municipalisation des animations périscolaires, annoncée publiquement en novembre 2009, puis confirmée par courrier en date du 3 février 2010 au personnel, hors transfert d'activité comme du personnel, constitue le principal fait caractéristique de l'exercice. Il a eu pour conséquence, pour l'Association, l'engagement de procédures de ruptures contractuelles et l'octroi de congés sans solde pour une période d'un an (suspension du contrat de travail).

Engagement en matière de pensions et retraites

L'engagement lié aux indemnités de fin de carrière s'élève à 201 001,15 euros au 31 décembre 2010.

Cet engagement intègre les indemnités de fin de carrière conventionnelles calculées en prenant en compte l'ancienneté de chaque salarié au 31 décembre 2010 actualisées au taux de 2,5 % avec l'hypothèse d'un départ à la retraite de 60 ans et pondérées par un taux de turn-over moyen sur 3 ans et par l'application d'une table de mortalité.

Montant global des rémunérations brutes les trois plus élevées : 126 559 euros

ENSEMBLE SOCIOCULTUREL NIORTAIS

PÉRIODE du 01 Janvier 2010 au 31 Décembre 2010 (12 mois)

TABLEAU des MOUVEMENTS des IMMOBILISATIONS

(Montants bruts en EUROS)

	DEBUT D'EXERCICE	ACQUISITION	DIMINUTION	FIN D'EXERCICE
Logiciel	1 270,75	1 982,37		3 253,12
Matériel d'activité				-
Aménagement bureaux	380,33			380,33
Matériel de transport				-
Matériel bureau & informat.	5 392,95	8 568,08		13 961,03
Mobilier	2 559,44			2 559,44
Autres immobilisations				-
Immobilisations incorporelles				-
Immobilisations financières	15,00			15,00
TOTAL GENERAL	9 618,47	10 550,45	-	20 168,92

TABLEAU des MOUVEMENTS des AMORTISSEMENTS

	DEBUT D'EXERCICE	ACQUISITION	DIMINUTION	FIN D'EXERCICE
Logiciel	1 270,75	5,43		1 276,18
Matériel d'activité				-
Aménagement bureaux	95,08	63,39		158,47
Matériel de transport				-
Matériel bureau & Informat.	4 178,05	1 728,64		5 906,69
Mobilier	639,84	426,56		1 066,40
Immobilisations incorporelles				-
Immobilisations financières				-
TOTAL GENERAL	6 183,72	2 224,02	-	8 407,74

ENSEMBLE SOCIOCULTUREL NIORTAIS

PÉRIODE du 01 Janvier 2010 au 31 Décembre 2010 (12 mois)

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES , DETTES et COMPTES DE REGULARISATION

CHARGES	MONTANTS BRUTS	ÉCHÉANCES jusqu'à 1 an	ÉCHÉANCES + 1 an
CRÉANCES DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Rattachés à des participations			
Prêts			
Autres créances			
CRÉANCES DE L'ACTIF ROULANT			
Adhérents et comptes rattachés	327 935,71	327 935,71	
Autres créances :			
. Produits à recevoir	100 557,00	100 557,00	
. Débiteurs, créditeurs divers	29 989,65	29 989,65	
COMPTE DE REGULARISATION			
Charges constatées d'avance	20 940,00	20 940,00	
TOTAUX	479 422,36	479 422,36	

PRODUITS	MONTANTS BRUTS	ÉCHÉANCES jusqu'à 1 an	ÉCHÉANCES + 1 an
DETTES FINANCIERES			
Emprunts et dettes auprès d'un Ets Crédit	-	-	-
Emprunts et dettes financières divers			
AUTRES DETTES			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	22 002,68	22 002,68	
Dettes fiscales et sociales	355 756,84	355 756,84	
Autres dettes :			
. Crédits divers	72 054,66	72 054,66	
COMPTE DE REGULARISATION			
Produits constatés d'avance	689,10	689,10	
TOTAUX	450 503,28	450 503,28	-

ENSEMBLE SOCIOCULTUREL NIORTAIS

PÉRIODE du 01 Janvier 2010 au 31 Décembre 2010 (12 mois)

ETAT DES CHARGES A PAYER - COMPTES DE REGULARISATION

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
Fournisseurs - Factures non parvenues	
- Régie des déchets 2007	1 410,00
- DALKIA	92,59
- EDF	80,00
- CAMJI	710,00
- Régie des déchets 2010	850,00
- Crédit Mutuel	600,00
- ADY Mr APERCE	8 500,00
TOTAL	12 242,59

Autres dettes	
Clients - Avoirs à établir :	
- CSC Champclairot	10 393,01
- CSC De Part et d'Autre	12 307,61
- CSC Centre Ville	6 292,33
- CSC Grand Nord	10 909,74
- CSC Les Chemins Blancs	7 483,38
- CSC Ste Pezenne	5 646,56
- CSC Souché	5 223,00
- CSC du Parc	10 123,59
TOTAL	68 379,22

Dettes fiscales et sociales	
URSSAF	50 256,00
Prévoyance cadre et non cadre	4 224,37
Caisse de retraite cadre et non cadre	47 313,93
Assedic	9 054,00
Assedic DELALANDE	
Macif Mutualité	9 111,42
Habitat Formation	10 923,48
Construction	6 490,00
Taxe sur les salaires	9 355,00
Comité d'entreprise	1 597,64
Provision pour congés payés	198 522,00
Indemnités de fin de contrat	8 909,00
TOTAL	355 756,84

Charges diverses à payer	
FPH	1 862,58
PIC	500,00
TOTAL	2 362,58

Produits constatés d'avance	
UNPMF ROUSSEAU	490,10
Cartes adhésion 2010/2011	199,00
TOTAL	689,10

Subvention à reverser	
CNASEA	1 312,86
TOTAL	1 312,86

ENSEMBLE SOCIOCULTUREL NIORTAIS

PÉRIODE du 01 Janvier 2010 au 31 Décembre 2010 (12 mois)

ETAT DES PRODUITS A RECEVOIR - COMPTES DE REGULARISATION

Clients et comptes rattachés	
Clients - Factures à établir :	
- CSC Champclairot	4 593,44
- CSC De Part et d'Autre	11 543,35
- CSC Centre Ville	6 830,67
- CSC Grand Nord	7 699,10
- CSC Les Chemins Blancs	6 118,72
- CSC Ste Pezenne	3 908,34
- CSC Souché	11 311,86
- CSC du Parc	2 829,34
TOTAL	54 834,82

Autres créances	
Fournisseurs - Avances et acomptes	1 525,83
Abonnement L'Etudiant 2011	391,83
AIGA Formation 2011	594,00
Abonnement CIDJ 2011	540,00
Fournisseurs - Avoirs reçus	197,26
ORANGE	197,26
TOTAL	1 723,09

Subventions à recevoir	
Contrat Enfance Jeunesse - APS 2010	14 450,00
Ville de Nort - Solde 2010	86 107,00
TOTAL	100 557,00

Produits divers à recevoir	
Habitat Formation	24 505,18
Résultat trésorerie	80,38
CSC Bressuire	1 010,00
CSC Champdeniers	2 671,00
TOTAL	28 266,56

Charges constatées d'avance	
Revue Fiduciaire/Social Pratique/DALIAN/NR/ASH	958,00
APUUI RH	17 400,00
BNP Paribas	2 435,00
SORAM	147,00
TOTAL	20 940,00

ENSEMBLE SOCIOCULTUREL NIORTAIS**PÉRIODE du 01 Janvier 2010 au 31 Décembre 2010 (12 mois)****ETAT DES TRANSFERTS DE CHARGES ET DES EXCEPTIONNELS**

Transferts de charges	
Formation	45 795,94
Indemnités journalières de prévoyance	5 046,00
TOTAL	50 841,94

Charges exceptionnelles	
MEDERIC 2009	1 552,07
ADY	1 137,58
Contrat Enfance Jeunesse 2009	807,00
Orange 2008	518,39
TOTAL	4 015,04

Produits exceptionnels	
ASSEDIC DELALANDE	22 340,00
Déchets 2009	708,78
Opérations 2009 non-passées en banque	417,91
HABITAT 2008	290,63
DALKIA 08-09 non-versé	185,62
MACIF MUTUALITE 2009	100,01
Médéric - crédit 2007	52,61
Ville de Niort - Charges CIJ loyer 2009	25,35
Charges sociales - écart 2010	4,12
PS CAF APS 2009	0,29
Divers	0,82
TOTAL	24 126,14

ENSEMBLE SOCIOCULTUREL NIORTAIS**PÉRIODE du 01 Janvier 2010 au 31 Décembre 2010 (12 mois)**

Subventions ESN	
Ville de Niort	371 540,00
CNASEA	68 664,44
FONJEP	32 753,50
Adultes Relais	42 450,24
CAF - CI RMA et CAV	998,70
ANPE CIE	1 500,00
CAN - FPH	4 000,00
ACSE - FPH	4 000,00
TOTAL	525 906,88

Subventions APS	
Ville de Niort - 2009/2010	140 700,00
CCAS - 1er janvier au 30 juin 2010	3 850,00
ACSE - 1er semestre 2009	9 000,00
CAN	9 000,00
Contrat Enfance Jeunesse	36 120,00
Prestations de service CAF	29 259,57
TOTAL	227 929,57

TOTAL GLOBAL ESN	753 836,45
-------------------------	-------------------

ENSEMBLE SOCIOCULTUREL NIORTAIS

PÉRIODE du 01 Janvier 2010 au 31 Décembre 2010 (12 mois)

TABLEAU des MOUVEMENTS des FONDS DEDIES

SUBVENTIONS	ACTIONS	DEBUT EXERCICE	DOTATION	DIMINUTION	FIN EXERCICE
CAN	FPH 2009	4 000,00			4 000,00
ACSE	FPH 2009	4 000,00			4 000,00
CAN	FPH 2010		4 000,00		4 000,00
ACSE	FPH 2010		4 000,00		4 000,00
CAN	FPH 2007	2 826,98		2 826,98	-
CAN	FPH 2008	4 000,00		1 482,48	2 517,52
CUCS	FPH 2008	4 000,00			4 000,00
TOTAL		18 826,98	8 000,00	4 309,46	22 517,52

TABLEAU des MOUVEMENTS des PROVISIONS

PROVISIONS	DEBUT EXERCICE	DOTATION	DIMINUTION	FIN EXERCICE
Clients douteux	28 200,00		28 200,00	-
Procédures en cours	108 000,00			108 000,00
Rupture contrats APS	75 430,00			75 430,00
Indemnités de fin de carrière	173 562,30	27 438,85		201 001,15
TOTAL	385 192,30	27 438,85	28 200,00	384 431,15

ENSEMBLE SOCIOCULTUREL NIORTAIS

Etat des intérêts courus au 31 décembre 2010

Portefeuilles de titres	Banque	Valeur Inventaire	Valeur au 31/12/09	Intérêts courus
TCN	CREDIT MUTUEL	298 498,67	299 841,91	1 343,24
TOTAUX		298 498,67	299 841,91	1 343,24

ENSEMBLE SOCIOCULTUREL NIORTAIS

PÉRIODE du 01 Janvier 2010 au 31 Décembre 2010 (12 mois)

ENGAGEMENTS**CRÉDIT BAIL**

NATURE DU CRÉDIT-BAIL	Montant restant dû à la date du Bilan
CRÉDIT-BAIL MOBILIER	0
CRÉDIT-BAIL IMMOBILIER	0

ENGAGEMENTS FINANCIERS

NATURE DES ENGAGEMENTS	Montant
EFFETS ESCOMPTES NON ÉCHUS AVALS ET CAUTIONS ENGAGEMENTS EN MATIÈRE DE PENSIONS AUTRES ENGAGEMENTS DONNÉS :	Néant
TOTAL (1)	
(1) dont concernant : <ul style="list-style-type: none">. les dirigeants. les filiales. les participations. autres entreprises liées	

DETTES GARANTIES PAR DES SURÉTÉS RÉELLES

DETTES GARANTIES / NATURE DES GARANTIES /BIENS DONNES EN GARANTIE	Montant
	Néant

ENSEMBLE SOCIOCULTUREL NIORTAIS

PÉRIODE du 01 Janvier 2010 au 31 Décembre 2010 (12 mois)

RECIPROCITE ENTRE LES DIFFERENTS CENTRES SOCIAUX

CSC Champclairot		Comptes de réciprocité ESN
Fournisseurs - Facture à payer	20 681,00	410 100
Fournisseurs - Facture non encore parvenue	4 593,44	418 100
Fournisseurs - Avoir non-reçu	- 10 393,01	419 800
TOTAL	14 881,43	

CSC De Part et d'Autre (Clou Bouchet)		Comptes de réciprocité ESN
Fournisseurs - Facture à payer	79 035,48	410 200
Fournisseurs - Facture non encore parvenue	11 543,35	418 100
Fournisseurs - Avoir non-reçu	- 12 307,61	419 800
TOTAL	78 271,22	

CSC Centre Ville		Comptes de réciprocité ESN
Fournisseurs - Facture à payer	66 385,88	410 300
Fournisseurs - Facture non encore parvenue	6 830,67	418 100
Fournisseurs - Avoir non-reçu	- 6 292,33	419 800
TOTAL	66 924,22	

CSC Grand Nord		Comptes de réciprocité ESN
Fournisseurs - Facture à payer		410 400
Fournisseurs - Facture non encore parvenue	7 699,10	418 100
Fournisseurs - Avoir non-reçu	- 10 909,74	419 800
TOTAL	- 3 210,64	

CSC St Florent-Goise/ Les Chemins Blancs		Comptes de réciprocité ESN
Fournisseurs - Facture à payer	49 646,00	410 500
Fournisseurs - Facture non encore parvenue	6 118,72	418 100
Fournisseurs - Avoir non-reçu	- 7 483,38	419 800
TOTAL	48 281,34	

CSC Ste Pezenne		Comptes de réciprocité ESN
Fournisseurs - Facture à payer	57 352,53	410 700
Fournisseurs - Facture non encore parvenue	3 908,34	418 100
Fournisseurs - Avoir non-reçu	- 5 646,56	419 800
TOTAL	55 614,31	

CSC Souché		Comptes de réciprocité ESN
Fournisseurs - Facture à payer		410 800
Fournisseurs - Facture non encore parvenue	11 311,86	418 100
Fournisseurs - Avoir non-reçu	- 5 223,00	419 800
TOTAL	6 088,86	

CSC du Parc (Tour Chabot)		Comptes de réciprocité ESN
Fournisseurs - Facture à payer		410 900
Fournisseurs - Facture non encore parvenue	2 829,34	418 100
Fournisseurs - Avoir non-reçu	- 10 123,59	419 800
TOTAL	- 7 294,25	

410	273 100,89
418100	54 834,82
419800 -	68 379,22
	259 556,49