

*Jean - Robert OHANIAN - Commissaire aux Comptes  
Membre de la Compagnie Régionale d'Aix en Provence  
75, Boulevard Henri FABRE - 13012 MARSEILLE*

CENTRE SOCIAL

DE LA

GAVOTTE

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2010

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Centre social de la Gavotte  
93, Avenue François MITTERRAND  
13170 LES PENNES MIRABEAU

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission de Commissaire aux Comptes qui nous a été confiée par votre assemblée générale du 16 Juin 2006, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 Décembre 2010 sur :

- le contrôle des comptes annuels du Centre Social de la Gavotte 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.

## **I - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS**

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France, à l'exception des points décrits dans les paragraphes suivant ; ces normes requièrent la mise en oeuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à examiner, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiants 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.

La Caisse d'allocations familiales des Bouches du Rhône a retenu une somme de 2.066,40 euros sur le montant des prestations versées à l'association. Lors de notre contrôle nous n'avons pas eu d'éléments nous permettant de statuer sur ce point.

Sous cette réserve, 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 du Centre Social de la Gavotte à la fin de cet exercice.

## **II – JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS**

En application des dispositions de l'article L.823-9, du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous précisons que nous nous sommes attachés à vérifier

que les règles et méthodes comptables étaient respectées et identiques à celles appliquées à l'exercice précédent. Le poste subventions de fonctionnement a retenu particulièrement notre attention. L'analyse du contrôle interne nous a amené à effectuer des contrôles substantifs étendus sur les opérations concernées. Sur la base de nos travaux et des informations qui nous ont été communiquées à ce jour, et dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables, nous estimons que le rapport financier donne une information appropriée sur la situation de l'association au regard des réserves, mentionnées ci-dessus.

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

### **III - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES**

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicable en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

A l'exception de l'incidence des faits exposés dans la première partie de ce rapport, nous n'avons pas d'autres observations à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du conseil d'administration et dans les documents adressés aux membres de l'association sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Marseille, le 10 Mars 2011

Le Commissaire aux Comptes



Jean-Robert OHANIAN

**ACTIF**  
31 DECEMBRE 2010

	EXERCICE 2010			EXERCICE 2009
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<u>Immobilisations incorporelles</u>				
- Frais d'établissement				
- Concessions brevets et droits similaires	1602,63	1424,57	178,06	712,26
- Autres immobilisations incorporelles				
<u>Immobilisations corporelles</u>				
- Terrains				
- Constructions				
- Agencements - Aménagements	33 136,17	31 190,40	1 945,77	0,00
- Installations Aménagements divers	5 720,21	5 490,49	229,72	286,76
- Matériel de transport	17 942,43	17 942,43	0,00	0,00
- Matériel de bureau et informatique	11 912,97	10 087,16	1 825,81	1 029,21
- Mobilier de bureau	9 083,04	8 669,31	413,73	508,10
- Autres immobilisations corporelles				
- Immobilisations en cours				
<u>Immobilisations financières</u>				
- Compte de liaison				
- Prêts au personnel				
- Autres Titres Immobilisés	91,47		91,47	91,47
- Dépôts et cautionnements versés				
<b>TOTAL I</b>	<b>79 488,92</b>	<b>74 804,36</b>	<b>4 684,56</b>	<b>2 627,80</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<u>Stocks en cours</u>				
- Matières consommables	399,41		399,41	
- Combustibles				
- Fournitures d'ateliers				
- Fournitures de bureau				
<u>Avances et acomptes versés sur commande</u>				
<u>Créances</u>				
- Usagers et comptes rattachés	34 292,70		34 292,70	34 048,89
- Autres Créances	10 293,63		10 293,63	7 711,42
- Etat et Autres collectivités publiques				0,00
- Compte courant groupe et associés				0,00
- Produits divers à recevoir			0,00	0,00
				0,00
<u>Disponibilités</u>				
- Crédit Agricole	8 447,42		8 447,42	6 674,75
- BFCC Banques	95 733,20		95 733,20	114 084,31
- CCP				0,00
- Caisse d'épargne	66,93		66,93	65,97
- Caisse	734,08		734,08	475,00
				0,00
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
- Charges constatées d'avance	182,11		182,11	1 704,75
<b>TOTAL II</b>	<b>150 149,48</b>		<b>150 149,48</b>	<b>164 765,09</b>
<b>TOTAL GENERAL ( I + II )</b>	<b>229 638,40</b>	<b>74 804,36</b>	<b>154 834,04</b>	<b>167 392,89</b>

**PASSIF**  
31 DECEMBRE 2010

	EXERCICE 2010	EXERCICE 2009
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
- Fonds associatif sans droit de reprise	78 785,45	78 785,45
- Réserves provenant de subventions d'investissement		
- Réserve de trésorerie		
- Réserve de renouvellement des immobilisations		
- Report à nouveau ( + ou - )	-44 845,58	-68 566,90
- Résultat de l'exercice	-1 642,32	23 721,32
- Subventions d'investissement	1 568,61	4 944,20
TOTAL I	33 866,16	38 884,07
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
- Provisions pour risques	40 000,00	40 000,00
- Provisions pour charges	12 028,99	11 097,44
-Fonds dédiés		
TOTAL II	52 028,99	51 097,44
<b>DETTES</b>		
<u>Dettes financières</u>		
- Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
- Emprunts et dettes financières diverses		
- Comptes de liaison		
<u>Dettes d'exploitation</u>		
- Fournisseurs et Comptes rattachés	11 047,58	15 570,55
- Usagers et Comptes rattachés		
- Personnel et Comptes rattachés		
- Dettes fiscales et sociales	29 717,26	29 537,46
- Etat et autres collectivités publiques		
- Compte courant groupe et associés		
- Autres Dettes	26 262,38	30 292,37
<u>Dettes diverses</u>		
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>		
- Produits constatés d'avance	1 911,67	2 011,00
TOTAL III	68 938,89	77 411,38
<b>TOTAL GENERAL ( I + II + III )</b>	<b>154 834,04</b>	<b>167 392,89</b>

## CHARGES

N° Cpte	INTITULES	2010	2009	Evolution
60 320	Variation Stocks	-399		
60 400	Sous-traitance activité	6 541		
60 610	Fournitures non stockables (eau, gaz, électricité, carburants)	5 221	5 556	-6,03%
60 630	Petit équipement- Fourniture d'ateliers et d'activités	4 671	4 402	6,11%
60 640	Fournitures administratives - Fournitures de bureau	1 232	2 884	-57,27%
60 650	Linge et vêtements de travail			
60 660	Sécurité locaux			
60 680	Autres matières et fournitures	3 319	2 326	42,70%
60 681	Alimentation, boissons	3 197	2 948	8,47%
60 890	Autres achats			
<b>60</b>	<b>TOTAL ACHATS</b>	<b>23 782</b>	<b>18 116</b>	<b>31,28%</b>
61 100	Sous-traitance générale			
61 200	Redevances crédit-bail			
61 320	Locations immobilières	2 640	2 640	0,01%
61 350	Locations mobilières	2 480	294	742,69%
61 400	Charges locatives et de copropriété	-401		
61 500	Entretien et réparations	1 369	3 396	-59,69%
61 560	Maintenance	2 904	2 131	36,28%
61 600	Primes d'assurance	2 990	3 172	-5,75%
61 700	Etudes et recherches			
61 810	Documentation	246	668	-63,27%
61 850	Frais de séminaires, colloques, conférences	186		
61 860	Formation des bénévoles		21	-100,00%
61 890	Autres services extérieurs	22		
<b>61</b>	<b>TOTAL SERVICES EXTERIEURS</b>	<b>12 436</b>	<b>12 323</b>	<b>0,92%</b>
62 110	Personnel intérimaire			
62 140	Personnel mis à disposition	16 368	14 914	9,75%
62 200	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	8 017	4 929	62,65%
62 270	Frais d'actes et de contentieux	100	150	-33,33%
62 300	Publicité - Publications	768	779	-1,36%
62 400	Transports de biens et transports collectifs du personnel			
62 500	Déplacements, missions et réceptions	2 721	2 320	17,30%
62 600	Frais postaux et télécommunications	3 962	5 635	-29,69%
62 700	Services bancaires et assimilés	371	283	31,01%
62 810	Cotisations	3 281	4 361	-24,76%
62 820	Travaux et façons exécutés à l'extérieur	19 364	11 305	71,29%
62 830	Transports d'activités et d'animations	2 872	1 594	80,14%
62 850	Reversements Banque Alimentaire	3 563	2 411	47,81%
62 860	Formation	377	1 094	-65,57%
62 870	Frais de conseil et d'assemblée			
62 890	Autres charges externes - autres services extérieurs	546	1 199	-54,44%
<b>62</b>	<b>TOTAL CHARGES EXTERNES - AUTRES SERVICES EXT.</b>	<b>62 311</b>	<b>50 974</b>	<b>22,24%</b>
63 100	Impôts, taxes, versements assimilés sur rémunérations -Adm des Impôts-	2 781	2 179	27,63%
63 300	Impôts, Taxes et Versements sur rémunérations -Autres organismes-	3 556	2 871	23,86%
63 500	Autres impôts, taxes et versements -Adm des Impôts-	-200	124	-261,27%
63 700	Autres impôts taxes et versements -Autres organismes-		319	-100,00%
<b>63</b>	<b>TOTAL IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES</b>	<b>6 137</b>	<b>5 493</b>	<b>11,72%</b>
64 110	Salaires et appointements bruts du personnel permanent	65 334	59 048	10,65%
64 111	Salaires et appointements bruts du personnel en CDD	53 240	39 441	34,99%
64 112	Salaires et appointements bruts du personnel en contrats aidés	13 896	9 245	50,31%
64 120	Congés payés	-4 225	6 926	-161,01%
64 140	SNM Complément IJ Prévoyance	3 077		
64 500	Charges de S.S. et de prévoyance	31 875	24 353	30,89%
64 700	Autres charges sociales	14 882	13 291	11,97%
<b>64</b>	<b>TOTAL CHARGES DU PERSONNEL</b>	<b>178 080</b>	<b>152 303</b>	<b>16,92%</b>
65 400	Pertes sur créances irrécouvrables	30		
65 890	Autres charges de gestion courante	390	40	872,29%
<b>65</b>	<b>TOTAL AUTRES CHARGES GESTION COURANTE</b>	<b>420</b>	<b>40</b>	
<b>66</b>	<b>CHARGES FINANCIERES</b>			
67 120	Pénalités et amendes fiscales et pénales			
67 130	Dons - Libéralités			
67 140	Créances devenues irrécouvrables dans l'exercice			
67 180	Autres charges exceptionnelles / opérations de gestion de l'exercice	394	13 611	-100,00%
67 200	Charges sur exercices antérieurs			
67 500	Valeur Comptable d'Eléments d' Actif Cédés	214		
<b>67</b>	<b>TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>608</b>	<b>13 611</b>	<b>-97,11%</b>
68 110	Dotations aux amortissements des immobilisations	2 006	3 332	-100,00%
68 150	Dotation aux provisions pour risques et charges d'exploitation	932	1 893	-88,70%
68 170	Dotation aux provisions pour dépréciation des actifs circulants			
68 900	Engagements à réaliser sur ressources affectées			
<b>68</b>	<b>TOTAL DOTATIONS</b>	<b>2 938</b>	<b>5 224</b>	<b>-82,17%</b>
<b>69</b>	<b>IMPOT SUR LES BENEFICES</b>			
<b>86</b>	<b>CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES (Charges Supplétives)</b>			
	<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>286 711</b>	<b>258 084</b>	<b>11,09%</b>
	<b>EXCEDENT</b>		<b>23 721</b>	

PRODUITS			
N° Cpte	INTITULES	2010	2009
706	Rémunérations des services		
70 623	Prestations de service	71 816	70 861
7 062 310	- PS CNAF - Animation Globale et Coordination	56 172	54 373
7 062 320	- PS CNAF - Animation Collective Familles	12 529	9 005
7 062 330	- PS CNAF - PSU 0-4 ans		
7 062 331	- PS CNAF - PSO 4-6 ans accueil occasionnel		
7 062 340	- PS CNAF - ALSH	2 480	7 483
7 062 350	- PS CNAF - LAEP		
7 062 360	- PS CNAF - Relais Assistantes Maternelles		
7 062 390	- PS CNAF - CLAS	654	
7 062 391	- Autres		
70 640	Participation des usagers	41 874	26 380
706 401	- Activités	36 599	26 310
706 402	- Bons vacances ou autres		
706 410	- PSU 0-4 ans		
706 420	- PSO 4-6 ans accueil occasionnel		
706 421	- PSO CLSH moins de 6 ans	138	
706 422	- PSO CLSH plus de 6 ans	3 138	70
70 810	Produits des prestations fournies au personnel		
70 830	Locations diverses consenties	3 367	5 028
70 840	Mise à disposition facturée du personnel		
70 880	Autres produits d'activités annexes	3 358	4 204
70	TOTAL REMUNERATION DES SERVICES	120 415	106 473
722	TRAV. FAITS PAR L'ASS POUR ELLE-MEME		
74 100	ETAT	16 223	14 702
74 110	- ASP	8 960	7 436
74 130	- Fonjep	7 263	7 266
74 140	- CUCS - Contrat de ville-		
74 150	- DDASS		
74 151	- AIDE A L'EMPLOI		
74 170	- Autres: VVV		
	- SUBV EXCEPTIONNELLE		
74 200	REGION	5 898	
74 210	- Subvention de fonctionnement	5 898	
74 230	- Aide à l'emploi		
74 240	- CUCS - Contrat de ville-		
74 270	- Autres: PROJETS		
74 300	DEPARTEMENT	26 706	32 364
74 310	- Subvention de fonctionnement	17 273	16 720
74 311	- PDSL	6 500	7 500
74 320	- Poste B -animateur Jeunes-		
74 330	- Aide à l'emploi		
74 340	- CUCS - Contrat de ville-		
74 370	- Autres: Actions spécifiques ACTIS	2 933	8 144
74 400	COMMUNE	51 544	50 037
74 410	- Subv. de fonctionnement	47 044	45 537
74 411	- Subv. de fonctionnement exceptionnelle		
74 420	- Soutien scolaire (ATSP)		
74 440	- CUCS - Contrat de ville-		
74 450	- Fonctionnement - Vacances - Loisirs-	4 500	4 500
74 460	- Prestation de service Petite Enfance LAEP		
74 470	- Autres		
74 500	CAF/13	38 065	20 390
74 510	- Subvention de fonctionnement	21 065	20 390
74 520	- Subvention de fonctionnement Petite Enfance		
74 530	- Projet vacances (PISL)		
74 550	- Projets	17 000	
74 570	- Autres subventions: CLAS		
74 600	Etablissements Publics Communaux et intercommunaux		
74 600	EPCI		
74 700	Subventions Entreprise		
74 700	Subventions Entreprise		
74 800	Subventions autres entités publiques (FASILD...)		
74 810	- Fonctionnement		
74 870	- Autres ESCOURTINES Initiative Huveaune		
74 900	Subvention de fonctionnement - Autres -		
74 910	- Offices HLM		
74 970	- Autres		
74	TOTAL SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	138 435	117 493
75 600	Cotisations	5 264	5 005
75 700	Quote-part d'élé. du fds associatif virée au cpte de résultat		
75 710	Quote-part d'élé. Sub.invest. virée au cpte de résultat	803	1 588
75 800	Autres produits divers de gestion courante	130	430
75	TOTAL AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	6 197	7 023
76	PRODUITS FINANCIERS	1 262	961
77 100	Produits exceptionnels sur opérations de gestion de l'exercice	3 429	10 610
77 200	Produits sur exercices antérieurs		
77 500	Produits de cession d'éléments d'actif	1 196	
77 700	Quote-part de subv. d'invest. affectées au compte de résultat		16 580
77	TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS	4 625	27 190
78 100	Reprise sur amortissements		
78 150	Reprise sur prov. pour risques et charges d'exploitation		12 300
78 170	Reprise sur prov. pour dépréciation des actifs circulants		
78 900	Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		
78	TOTAL DES REPRISES AMORT & PROV.		12 300
79	TRANFERT DE CHARGES - COMPTES D'ORDRE -	14 135	10 365
87	CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES (Charges Supplétives)		
	TOTAL DES PRODUITS	285 069	281 805
	DEFICIT	-1 642,32	



## Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière, en l'occurrence le plan comptable 1999 ainsi que le règlement numéro 99.01 du 16 février 1999 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et fondations, et dans le respect du principe de l'image fidèle, de la comparabilité et de la permanence des méthodes, de la continuité de l'activité (PCG.art.120-1).

Le bilan de l'exercice présente un total de **152 700.01 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 285 069 euros** et un total **charges de 286 711 euros**, dégageant ainsi un résultat **de - 1642 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2010** et finit le **31/12/2010**.  
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base (PCG.art.120-2 et art.120-3) :

- régularité,
- sincérité,
- importance relative,
- prudence.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

### **Options retenues dans le traitement des actifs dans le cadre du règlement CRC 2004-06**

Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes sont comptabilisés en charges.

Les intérêts des capitaux empruntés pour financer un actif ne sont pas activés.

Les frais de développement sont comptabilisés en charges.

Les principales méthodes utilisées sont :

### **Immobilisations**

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens et de la durée d'usage des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires et financiers. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

La décomposition des immobilisations antérieures au 1<sup>er</sup> janvier 2005 n'a pas trouvé à s'appliquer.

Les durées d'amortissement sont les suivantes :

* concessions et droits similaires	1 à 3 ans
* installations, agencements, aménagements sur constructions	10 ans
* matériel et outillage	3 à 5 ans
* installations, agencements, aménagements divers	10 ans
* matériel de transport	3 à 5 ans
* matériels de bureau et matériel informatique	3 à 5 ans
* mobilier	10 ans

### **Stocks et en cours**

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

### **Créances et dettes**

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

### **Disponibilité**

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

### **Achats**

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achats, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

### **Subventions d'investissement**

En raison des contraintes de fonctionnement inhérentes aux activités des associations agréées de la surveillance de la qualité de l'air, l'ensemble des immobilisations ne sont pas renouvelables par l'association.

De ce fait, les subventions d'investissement sont inscrites dans les comptes de classe 13 « subventions d'investissement affectées à des biens non renouvelables » et sont reprises au compte de résultat au rythme de l'amortissement des biens financés.

L'association a décidé d'appliquer les recommandations préconisées par la Compagnie nationale des commissaires aux comptes et le Conseil supérieur de l'ordre des expert-comptable mentionnées dans le guide « Associations ». Les quotes-parts des subventions d'investissements virées au résultat de l'exercice sont comptabilisées sur le compte 7571 « quotes-parts des subvention d'investissement affectées à des biens non renouvelables par l'association ». Cette imputation permet de faire figurer en résultat d'exploitation les dotations d'amortissement et les quotes-parts de subvention d'investissement. Seules les quotes-parts de subventions d'investissement afférentes à des biens sortis en cours d'exercice figureront en résultat exceptionnel.

### **Engagements indemnités de départ à la retraite**

Les indemnités de départ à la retraite sont évaluées à partir des effectifs réels de l'association à la fin de l'exercice en tenant compte de l'ancienneté acquise à cette date. Elles sont mentionnées pour leurs montants bruts chargés et portées en annexe aux comptes annuels sur le feuillet « engagements financiers ».

**CENTRE SOCIAL LA GAVOTTE**  
**13170 LES PENNES MIRABEAU**

**ANNEXE**

ANNEXE AU BILAN du 1er janvier 2010 au 31 décembre 2010

**COMPLEMENT D'INFORMATION RELATIF AU BILAN**

**Etat des immobilisations**

DESIGNATION	Valeurs brutes début d'exercice	Sorties	Acquisitions	Valeurs brutes fin d'exercice au 31/12/2010
<b><i>Immobilisations incorporelles</i></b>				
logiciels	5 704,91	4 102,28		1 602,63
<b><i>Immobilisations corporelles</i></b>				
Constructions				
Installations générales agencements				
Installations Matériels et outillages	34 611,93	3 591,57	2 115,81	33 136,17
Installations Aménagements divers	5 720,21			5 720,21
Matériel de transport	17 942,43			17 942,43
Matériel de bureau et informatique	15 688,75	5 937,00	2 161,22	11 912,97
Mobilier	9 083,04			9 083,04
<b><i>Immobilisations financières</i></b>				
Titres Immobilisés	91,47			91,47
Autres immob. Financières				
<b>TOTAL</b>	<b>88 842,74</b>	<b>13 630,85</b>	<b>4 277,03</b>	<b>79 488,92</b>

## Etat des Amortissements

DESIGNATION	Amortissements début d'exercice	Diminutions	Dotations	Amortissements fin d'exercice au 31/12/2010
<b><i>Immobilisations incorporelles</i></b>				
logiciels	4 992,65	4 102,28	534,20	1 424,57
<b><i>Immobilisations corporelles</i></b>				
Constructions				
Installations générales agencements				
Installations Matériels et outillages	34 611,93	3 591,57	170,04	31 190,40
Installations Aménagements divers	5 433,45		57,04	5 490,49
Matériel de transport	17 942,43			17 942,43
Matériel de bureau et informatique	14 659,54	5 723,22	1 150,84	10 087,16
Mobilier	8 574,94		94,37	8 669,31
<b>TOTAL</b>	<b>86 214,94</b>	<b>13 417,07</b>	<b>2 006,49</b>	<b>74 804,36</b>

Engagements	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans
Location Longue Durée Photocopieur	9 759,36	2 296,32	7 463,04
<b>TOTAL</b>	<b>9 759,36</b>	<b>2 296,32</b>	<b>7 463,04</b>

### SUIVI DES FONDS DEVEDIES

DESIGNATION	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation sur l'exercice	Engagements à réaliser	Fonds restant à engager
<b>NEANT</b>				
<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**CENTRE SOCIAL LA GAVOTTE  
13170 LES PENNES MIRABEAU**

**ANNEXE**

ANNEXE AU BILAN du 1er janvier 2010 au 31 décembre 2010

**PRODUITS A RECEVOIR**

CAF ALSH	2 907,20
MAJF	526,78
SNM CHORUM	1 764,42
L'ATTITUDE 13	120,00
AIDE POLE EMPLOI	291,21
PARTICIPATIONS MODERN JAZZ	690,57
HABITAT FORMATION	153,46
CG POLE 13	905,00
CREANCES USAGERS	25,00
<b>TOTAL</b>	<b>7 383,64</b>

**CHARGES DIVERSES A PAYER**

DEBITEURS SOMMES A REVERSER AV RJ	25 342,63
ASP	919,75
<b>TOTAL</b>	<b>26 262,38</b>

**CHARGES CONSTATEES D'AVANCE**

FRANFINANCE LOCATION	118,56
DATA BURO	63,55
<b>TOTAL</b>	<b>182,11</b>

**PRODUITS CONSTATEES D'AVANCE**

CLAS	1 308,67
CG POLE 13	603,00
<b>TOTAL</b>	<b>1 911,67</b>

## TRANSFERT DE CHARGES

CHORUM PREVOYANCE	11 547,28
AIDE POLE EMPLOI	1 841,86
HABITAT FORMATION	745,48
<b>TOTAL</b>	<b>14 134,62</b>

## PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

<b>Total des produits exceptionnels</b>	<b>4 624,82</b>
Annulation Capstan Avocat	2 683,82
Annulation Taxes Foncières 2008	745,00
Cession Photocopieur	1 196,00

<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>607,58</b>
Perte remboursement taxes salaires 2007	393,80
VNC Photocopieur	213,78

<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>4 017,24</b>
------------------------------	-----------------

## REMUNERATIONS DES DIRIGEANTS

Rémunération des membres	
- des organes d'administration	35 576,02
- des organes de direction	
- des organes de surveillance	

Information fournie en application de l'article 20 de la loi n° 2006-586 de 23.05.2006 relatif au volontariat associatif et à l'engagement associatif, sur le montant des rémunérations et avantages en nature versés aux trois plus hauts cadres dirigeants, bénévoles et salariés

## EFFECTIF MOYEN

Effectif moyen par catégorie	
Cadres	1
Employés	3,39
<b>TOTAL</b>	<b>4,39</b>

# CENTRE SOCIAL LA GAYOTTE 13170 LES PENNES MIRABEAU

## ANNEXE

ANNEXE AU BILAN du 1er janvier 2010 au 31 décembre 2010

### CREANCES

CG 13	2 427,00
CES	6,50
CAF 13	31 859,20
<b>TOTAL</b>	<b>34 292,70</b>

### AUTRES CREANCES

Fr FONCIA	915,98
Fr ORANGE	298,30
Avoir Factures non Parvenues France TELECOM	862,64
Avoir Factures non Parvenues ORANGE	44,05
Avoir Factures non Parvenues EDF	686,97
Régies	102,05
<b>TOTAL</b>	<b>2 909,99</b>

### DISPONIBILITES

Crédit Agricole	8 447,42
BFCC compte courant	3 375,87
BFCC livret	92 357,33
Caisse d'épargne	66,93
Caisse	734,08
<b>TOTAL</b>	<b>104 981,63</b>

## FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES

AEC OHANIAN	5 026,79
ASSO QUI KONG AV RJ	381,37
AU FIL DE L'EAU AV RJ	345,09
ARC EN SUD	285,00
EDF	1 438,31
FRANCE TELECOM	660,35
GDEA I3	420,31
HABA	352,82
LES P'TITES PLANCHES AV RJ	72,50
LUBRANO AV RJ	118,40
MV CLEAN	69,97
SICLI INCENDIE AV RJ	478,42
UNICEF AV RJ	110,00
<b>TOTAL</b>	<b>9 759,33</b>

## FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES

ACTIVITE SOPHROLOGIE	180,00
ACTIVITE FLAMENCO	260,40
BANQUE ALIMENTAIRE	797,85
JO CPTES ANNUELS	50,00
<b>TOTAL</b>	<b>1 288,25</b>

## DETTES SOCIALES ET FISCALES

PERSONNEL	2 056,29
SAISIE SUR ARRET PINELLI AV RJ	2 528,00
HABITAT FORMATION	1 238,00
TAXE SUR SALAIRES	1 173,00
URSSAF	7 158,00
POLE EMPLOI	747,90
IRSEA PREMAILLANCE CAPICAF	3 754,00
SNM CHORUM	367,57
Provisions congés payés	7 568,61
Charges sociales/provision CP	3 125,89
<b>TOTAL</b>	<b>29 717,26</b>