

ANNEXE DU SIEGE DEPARTEMENTAL

Du bilan avant répartition de l'exercice clos le 31 août 2011 dont le total est de 738.119,83 € et du compte de résultat de l'exercice qui dégage un excédent de 21.406,59 €.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 1^{er} septembre 2010 au 31 août 2011. La présente annexe fait partie intégrante des comptes annuels. Ils sont établis en euros.

L'association départementale O.C.C.E. a pour objet de *“permettre et de favoriser à tous les degrés dans les écoles et les établissements laïques d'enseignement et d'éducation, la création de coopératives scolaires et de foyers coopératifs (sociétés d'élèves gérées par eux-mêmes avec le concours des adultes en vue d'activités communes) qu'elle regroupe”*.

1. PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

Le bilan et le compte de résultat sont établis conformément aux dispositions de la législation française et aux pratiques comptables généralement admises en France.

Les conventions générales 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 éléments d'actifs dont la valeur vénale est inférieure à la valeur comptable font l'objet d'une dépréciation égale à la différence entre ces deux valeurs.

Conformément à l'article 322-1 du Plan comptable Général relatif à la définition, l'amortissement et la dépréciation des actifs et à l'avis 2005 D du 1^{er} juin 2005 du comité d'urgence du CNC, la méthode suivante a été retenue :

- Pour les biens mobiliers non décomposables, l'amortissement est pratiqué sur la durée d'usage sans rechercher la durée d'utilisation, conformément à la mesure de simplification applicable aux petites structures ;

- Pour les biens immobiliers, l'amortissement est pratiqué en utilisant la méthode prospective de ré-allocation des valeurs nettes comptables. La construction a fait l'objet d'une décomposition entre structure et composants (cf. ci-dessous) avec des durées d'amortissement retenues à partir des durées réelles d'utilisation supposées de chaque composant :

Les locaux (10 rue de Dieppe à Notre Dame de Bondeville) du siège départemental ont été acquis pour une valeur brute de 238 710,64 € en juillet 2007. Cette valeur brute a été répartie comme suit :

DENOMINATION	VALEUR BRUTE AVANT DECOMPOSITION	VALEUR APRES DECOMPOSITION PAR COMPOSANT	DUREE D'AMORTISSEMENT DES COMPOSANTS
Total	238 710,64 €		
TERRAIN BATI		29 838,84 €	N/A
STRUCTURE		161 129,68 €	40 ANS
MENUISERIES EXTERIEURES		7.161,32 €	20 ANS
ELECTRICITE		11.935,63 €	20 ANS
ETANCHEITE		11 935,63 €	15 ans
FACADE		8354,87 €	15 ans

2. NOTES SUR L'ACTIF DU BILAN

2.1 Immobilisations incorporelles et corporelles

2.1.1 Tableau des variations des amortissements

VALEURS BRUTES	N-1	Acquisitions	Diminutions	N
Logiciels informatique	1 373,45			1 373,45
Terrains	29 838,84			29 838,84
Constructions, matériel d'activités	208 871,80			208 871,80
Autres immobilisations	20 563,75			20 563,75
TOTAL	260 647,84	0,00	0,00	260 647,84

Désignation du Matériel	2010/2011	2011/2012	2012/2013	2013/2014
BIBLIOTHEQUE (2)				
BUREAU DEPOT DE MATERIEL	40,23			
BUREAU JAZZ (2)				
CAISSON BUREAU (2)				
CHAISES (12)				
CHARIOT PLIANT				
DESSERTTE (2)				
DISQUE DUR	23	23	3,71	
ECRAN PLAT ORDINATEUR (2)				
ELECTRICITE SIEGE 10 route de Dieppe	596,78	596,78	596,78	596,78
ETANCHEITE 10 route de Dieppe	795,7	795,7	795,7	795,7
FOUR CUISSON CERAMIQUE	253,21	253,21	253,21	253,21
MENUISERIE SIEGE 10 route de Dieppe	358,07	358,07	358,07	358,07
MICROSOFT OFFICE	4,08			
ORDINATEUR PORT E MA	212,67	212,67	34,26	34,26
OUTLOOK 2007	49,67	49,67	8,82	
PLOMBERIE SANITAIRE SIEGE 10 route de Dieppe	596,78	596,78	596,78	596,78
PRESENTOIR A4				
RAVALEMENT 10 route de Dieppe	318,28	318,28	318,28	318,28
SARBACANE 2				
SIEGE BUREAUTIQUE (2)				
STRUCTURE SIEGE 10 route de Dieppe	4028,24	4028,24	4028,24	4028,24
TABLES REUNION				
TELEPHONE (4)				
TWINGO AM 393 JL	1520,82	1520,82	1520,82	1520,82
VIDEOPROJECTEUR				
VITRINE EXTERIEURE	26,53			
	8 824,06	8 753,22	8 514,67	8 502,14

2.1.2 Dotations de l'exercice au 31/08/2011

Intitulé	Date d'achat	Valeur d'achat	Antérieur	Dotation	Cumulés	Reste
----------	--------------	----------------	-----------	----------	---------	-------

ORDINATEUR HB	08/11/2001	1 280,50	1 280,50	0,00	1 280,50	0,00
BIBLIOTHEQUE (2)	01/09/2007	110,01	110,01	0,00	110,01	0,00
BILAN+ MAXIMA PEGASE	25/03/1997	817,85	817,85	0,00	817,85	0,00
MATERIEL BUREAU COMPTA	24/10/1995	656,36	656,36	0,00	656,36	0,00
BUREAU DEPOT DE MATERIEL	11/12/2007	434,49	394,26	40,23	434,49	0,00
BUREAU JAZZ (2)	01/09/2007	284,10	284,10	0,00	284,10	0,00
CAISSON BUREAU (2)	01/09/2007	295,98	295,98	0,00	295,98	0,00
CHAISES (12)	01/09/2007	286,90	286,90	0,00	286,90	0,00
CHARIOT PLIANT	01/09/2007	109,88	109,88	0,00	109,88	0,00
DESSERT (2)	01/09/2007	302,78	302,78	0,00	302,78	0,00
DISQUE DUR IOMEGA	29/10/2009	69,00	19,29	23,00	42,29	26,71
ECRAN PLAT ORDINATEUR (2)	01/09/2007	310,94	310,94	0,00	310,94	0,00
ELECTRICITE SIEGE 10 route de Dieppe	01/07/2007	11 935,53	1 889,80	596,78	2 486,58	9 448,95
ETANCHEITE 10 route de Dieppe	01/07/2007	11 935,53	2 519,72	795,70	3 315,42	8 620,11
EXPOSITION EAU DOUCE LA VILLET	01/09/1988	545,77	545,77	0,00	545,77	0,00
FOUR CUISSON CERAMIQUE	06/09/2007	2 532,06	756,11	253,21	1 009,32	1 522,74
MENUISERIE SIEGE 10 route de Dieppe	01/07/2007	7 161,32	1 133,89	358,07	1 491,96	5 669,36
MICROSOFT OFFICE	29/10/2009	49,00	44,92	4,08	49,00	0,00
					0,00	0,00
2 ORDI PORT + 2 IMP	14/04/2005	2 134,80	2 134,80	0,00	2 134,80	0,00
ORDINATEUR PORT E MACHINE	29/10/2009	638,00	178,40	212,67	391,07	246,93
OUTLOOK 2007	05/11/2009	149,00	40,84	49,67	90,51	58,49
PLOMBERIE SANITAIRE SIEGE 10 route de Dieppe	01/07/2007	11 935,53	1 889,80	596,78	2 486,58	9 448,95
PRESENTOIR A4	01/09/2007	215,22	215,22	0,00	215,22	0,00

RAVALEMENT 10 route de Dieppe	01/07/2007	4 774,21	1 047,67	318,28	1 365,95	3 408,26
SARBACANE 2	02/03/2007	357,60	357,60	0,00	357,60	0,00
SIEGE BUREAUTIQUE (2)	01/09/2007	513,05	513,05	0,00	513,05	0,00
STRUCTURE SIEGE 10 route de Dieppe	01/07/2007	161 129,68	12 756,09	4 028,24	16 784,33	144 345,35
TABLEAU BLANC	01/09/2007	32,24	32,24	0,00	32,24	0,00
TABLES REUNION	01/09/2007	716,05	716,05	0,00	716,05	0,00
TELEPHONE (4)	01/09/2007	192,06	192,06	0,00	192,06	0,00
TERRAIN BATI 10 route de Dieppe	01/07/2007	29 838,84	0,00	0,00	0,00	29 838,84
TWINGO AM 393 JL	10/03/2010	7 604,10	722,39	1 520,82	2 243,21	5 360,89
VIDEOPROJECTEUR	08/01/2007	1 090,25	1 090,25	0,00	1 090,25	0,00
VITRINE EXTERIEURE	18/01/2008	209,21	182,68	26,53	209,21	0,00
		260 647,84	33 828,20	8 824,06	42 652,26	192 734,42

2.2 Immobilisations financières

Les immobilisations financières à la date de clôture sont les suivantes :

• Titres immobilisés	7,62 €
Total des immobilisations financières	7,62 €

2.3 Stocks

Les stocks sont composés essentiellement de fournitures à céder aux coopératives et foyers coopératifs adhérents du département. Ils sont évalués selon la méthode "*premier entré, premier sorti*"

- Marchandises et produits de cessions : 16 602,62 € (dépréciés à hauteur de 2.817,68 € compte tenu du risque de non écoulement de certains produits à leur prix d'achat).

2.4 Avances et acomptes versés

NEANT

2.5 Coopératives et usagers divers

410124000	CS EC MAT ELISABETH BOLBE	1,50
410171000	CS EC MAT CAMUS FECAMP	32,00
410238000	CS EC ELE AMPERE ST ETIEN	14 568,20
410602000	CS EC ELE HUGO MONTIVILLI	6,30
410673000	CS EC ELE G PAVOIS ST VAL	12,40

410690000	CENTRE SCOLAIRE GRAND COURONNE	3,00
410743000	CS EC ELE LA GAILLARDE	1,50
410850000	CS EC ELE PREAUX	200,00
410873000	CS EC ELE FERRY DIEPPE	381,12
411024000	DRAC ROUEN	1 200,00
411035000	COOP SCOL CRIQUETOT L ESNEVAL	1 319,34
411059000	CS EC ELE YMARE	668,26
411130000	MAIRIE DE MALAUNAY	236,51
411306000	CS EC ELE FONT PET APPEVI	2 890,00
TOTAL	Comptes débiteurs	21 520,13

410000000	Clients & Cpts rattachés	(819,67)
410300000	CS EC ELE ST SAUVEUR EMA	(8,12)
410815000	COOP SCOL MAT DOUANES HAV	(6,00)
411030000	CS EC HUGO N D DE BONDEVI	(400,00)
411311000	CS EC ELE DELBOS MAROMME	(7 711,39)
TOTAL	Comptes créditeurs	(8 945,18)

Total général **12 574,95**

2.6 Comptes courants OCCE (débiteurs)

N° de pièce	Nom	Montant
	FEDERATION NATIONALE	Cf. 3.8

2.7 Autres créances

Créance litige coopérative (jugement du 05/10/2010) de 10458 € (dépréciés à 100% compte tenu du risque de non recouvrement)

2.8 Valeurs Mobilières de Placement

NEANT

2.9 Disponibilités

512110000	CASDEN	45 690,11
514000000	Chèques postaux	365 381,75
517000000	LIVRET CAISSE D'EPARGNE	1 379,47
517010000	LIVRET A LA POSTE	76 500,00
518700000	INTERETS COURUS A RECEVOI	1 723,20
531000000	CAISSE ROUEN	47,65
TOTAL		490 722,18

Conformément aux décisions prises lors des A.G. des 17/03/1999 et 22/03/2000 la gestion centralisée de la trésorerie du siège départemental avec celle de 1 143 coopératives (contre 1 138 en N-1) s'est poursuivie au cours de l'exercice

2010/2011. Cette trésorerie, dont la gestion est confiée à La Banque Postale (système Trésort), fait l'objet de placements en Sicav. Les plus ou moins values dégagées sont réparties par La Banque Postale, à chaque clôture (31/08), entre le siège départemental et les coopératives adhérant à cette mutualisation, en fonction principalement des avoirs moyens sur la période de chacun des participants (pour plus de détails se reporter aux décisions de l'A.G. du 22/03/2000 et des C.A. suivants)

Pour les besoins de cette mutualisation, deux comptes ont été ouverts. Ces comptes ne figurent pas dans la comptabilité du siège :

un compte pivot/centralisateur (n° 6 057 57 K 035) et un compte titres de placement (n° 3S 350 605 757 001 G) composés des Sicav suivantes :

Placements au 31/08/2011		Nombre de parts
LBP RESP GARANTIE FEV 2012	247 659,75 €	25
POSTE PREMIERE E	8 657,34 €	1
MONETAIRE J	1 764 848,65 €	115
LBP RESP GARANTIE OCT 2012	198 286,00 €	20
TRESORERIE I	3 036 879,40 €	281
TOTAL	5 256 331,72 €	

INTERETS REELS	41 749,02 €
-----------------------	--------------------

Pour rappel

2009/2010	16.158,46 €
2008/2009	70.395,14 €
2007/2008	183.384,64 €

2.10 Charges constatées d'avance

Calendriers 2012	112,50
Abonnement Idylis	909,56
Timbres rentrée sept 2011	<u>2 012,50</u>
TOTAL	3 034,56

3. NOTES SUR LE PASSIF DU BILAN

3.1 Fonds propres

Ils sont composés du fonds associatif qui est le cumul des résultats depuis la création de l'association, et du résultat de l'exercice. Conformément à la décision de l'Assemblée Générale de l'année 2009/2010, le résultat du siège départemental au titre de l'exercice précédent a été affecté au fonds associatif dans son intégralité.

3.2 Subventions d'investissement

NEANT

3.3 Provisions pour risques et charges

	Début	Dotations	Reprises (*)	Fin
Provisions pour charges				
Gros entretien du siège				
Provisions pour risques				
Engagement de retraite du personnel (1)	21 757,60	1 612,89		23 370,49
Provisions pour charges	21 757,60	1 612,89		23 370,49
Immobilisations financières				
Stocks	2 410,89	406,79		2 817,68
Usagers				
Autres créances				
Provisions pour dépréciations	2 410,89	406,79		2 817,68
TOTAL	24 168,49	2 019,68		26 188,17

Dotations / reprises d'exploitation 2 019,68

Dotations / reprises financières

Dotations / reprises exceptionnelles 10 458,00

Total 12 477,68

(*) Dont reprises sur provisions utilisées conformément à leur objet

(*) Dont reprises sur provisions devenues sans objet

Total

(1) Conformément au règlement CRC n°2000-06 et à la convention collective de l'Animation, la provision pour engagements de retraite représente 1/4 de mois de salaire par année de présence pour l'ensemble des salariés en CDI ayant plus d'un an d'ancienneté puis 1/3 de mois de salaire au-delà de 10 ans d'ancienneté, avec charges patronales (50%), sans actualisation, ni application d'un coefficient de rotation du personnel.

3.4 Emprunts et dettes assimilées

NEANT

3.5 Avances et acomptes reçus

NEANT

3.5 Fournisseurs

400015000	EDF/GDF	104,75
400079000	MAE	3 230,50
TOTAL		3 335,25

3.6 Dettes fiscales et sociales

421000000	Person-Rémunérations dues	378,01
428200000	PROVISION SALAIRES CONGES	1 635,44
431000000	URSAFF	3 176,20
437200000	COTIS IPRIS RETRAITE	485,96
437300000	COTIS PREVOYANCE IMADIES	27,52
437600000	UNIFORMATION	319,56
438200000	PROVISION CHARGES CONGES	654,18
448000000	Etat-Ch à payer,Pr à rece	654
TOTAL		7330,87

3.7 Comptes courants OCCE (créditeurs)

Il s'agit des factures dues à la fédération nationale OCCE

FEDERATION AGENDA FC 1011468	550,02
APPEL DE FONDS FC 1011257	835,08
CALENDRIER 2012 FC 1011316	112,5
AGENDA MATERNELLE FC1011402	250
COTIS FD REGUL 10/11	21 026,96
ACHAT AGENDA	50
TOTAL	22 824,56

3.9 Autres dettes

Subvention Agence de l'Eau à reverser	2 807,00
Coopératives Plus values Tresoft à redistribuer	14 136,66
TOTAL	16 943,66

3.10 Produits constatés d'avance

NEANT

4. NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

4.1 Cotisations

Nombre de coopérateurs au 31 août 2011	117.760
Cotisation nationale par coopérateur	0.85
Cotisation départementale par coopérateur	0,72*
TOTAL COTISATIONS PERCUES DES COOPERATIVES	184.883,20

* dont coût Animation et Education

Abonnement Animation et Education	7.481,50
Cotisations versées à la Fédération	100.096,00
TOTAL COTISATIONS ET ABONNEMENTS REVERSEES A LA FEDERATION	107.577,50

4.2 Subventions d'exploitation

NATURE	Exercice N	Exercice N-1
Subvention DRAC	3.812 €	6.200 €
Subvention I.A. 76		604,79 € (reversés aux coopératives)
Subvention Agence de l'EAU	86.905 € (dont 85.200 € reversés aux coopératives organisant des « classes d'eau »)	85.680 € (dont 84.000 € reversés aux coopératives organisant des « classes d'eau »)
TOTAL	90.717,00	92.484,79

4.3 Charges et produits exceptionnels

Les charges exceptionnelles concernent un reliquat négatif suite à la clôture d'une coopérative scolaire, un reliquat de cotisation pour 2009/2010 et surtout une provision pour couvrir la somme due (10 458 €) dans le cadre d'un litige dans une coopérative.

Les produits exceptionnels sont composés en grande partie des dons des administrateurs de l'OCCE 76 et de l'écriture pour comptabiliser la somme due (10 458 €) dans le cadre d'un litige dans une coopérative (Jugement du 05/10/2010).

5. AUTRES INFORMATIONS

5.1 Engagement de crédit bail

NEANT

5.2 Effectif salarié par l'association ou par la Fédération et travaillant dans l'association

TYPE DE CONTRAT	Exercice N	Exercice N-1
Personnel mis à disposition par un ministère	0	0
Personnel détaché par la Fédération	1	1
CES, CEC, CIE, Contrat Emploi-Ville, etc...	0	0
Régime général	1	1
TOTAL	2	2

5.3 Mise à disposition et bénévolat

5.3.1 Mise à disposition de personnels (hors M.A.D.) ou de moyens techniques

NEANT

5.3.2 Bénévolat

Le bénévolat n'a pas été valorisé. Il peut être estimé à environ 1 emploi à temps plein.

5.4 Autres engagements hors bilan

A la date de clôture de cet exercice, il n'existe aucun engagement (cautions, gages, hypothèques) accordé par le siège départemental de l'association.

5.5. Rémunérations des trois plus hauts cadres dirigeants

Pour satisfaire l'article 20 de la loi du 23/05/2006, il est indiqué qu'aucune rémunération n'a été versée au cours de l'exercice aux trois plus hauts cadres dirigeants.

5.6. Engagement en matière de Droit Individuel à la Formation (DIF)

Conformément à la loi n°2004-391 du 4 mai 2004, instaurant pour les salariés un droit individuel à la formation à hauteur de 20 heures par an par salarié, les droits acquis par les salariés à la clôture de l'exercice s'élèvent à 100 heures.

5.7. Honoraires

Conformément à la réglementation du code de commerce le montant des honoraires au titre du contrôle légal des comptes annuels inscrit en comptabilité s'élève à 3.588,00 €.

5.8. Parties liées

Conformément au règlement n°2010-02 de l'ANC, il est indiqué qu'aucune transaction présentant une importance significative et qui ne serait pas conclue à des conditions courantes n'est à signaler.



COMPTE DE RESULTAT DE L'ASSOCIATION

OCCE DE LA SEINE MARITIME (76)

COMPTE DE RESULTAT	2010/2011	2009/2010
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations perçues	1 217 151,03	1 148 148,08
Ventes de produits pour cessions	2 262 644,37	2 262 991,56
Prestations de service et animations	1 607 201,04	1 440 309,45
Subventions d'exploitation	2 020 952,99	2 148 887,15
Produits divers de gestion courante	1 048 955,52	1 115 657,31
Reprises sur provisions		
Report des ressources non utilisées sur subventions affectées		
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	8 156 904,95	8 115 993,55
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de fournitures à céder	1 440 280,88	1 395 378,57
Variation des stocks de fournitures à céder	2 447,29	-1 707,80
Achats de fournitures administratives		
Variation des stocks de fournitures administratives		
Autres achats et charges externes	5 916 161,46	5 680 156,97
Impôts et taxes	1 552,50	1 568,23
Salaires bruts	26 134,44	29 155,28
Charges sociales	10 655,71	10 846,99
Autres charges	623 208,35	694 525,90
Dotations aux amortissements (siège) et gros équipement (CRFs)	220 052,03	215 171,05
Dotations aux provisions	2 019,68	2 614,18
Engagements à réaliser sur subventions affectées		
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION	8 242 512,34	8 027 709,37
RESULTAT D'EXPLOITATION (I)	-85 607,39	88 284,18
PRODUITS FINANCIERS		
Produits autres valeurs mobilières	2 212,01	2 126,82
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement	58 708,74	48 179,59
Reprises sur provisions		
TOTAL PRODUITS FINANCIERS	60 920,75	50 306,41
CHARGES FINANCIERES		
Intérêts et charges assimilées		
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement	6 527,25	6 808,50
Dotations aux provisions		
TOTAL CHARGES FINANCIERES	6 527,25	6 808,50
RESULTAT FINANCIER (II)	54 393,50	43 497,91
RESULTAT COURANT (I + II)	-31 213,89	131 782,09
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	239 918,76	225 486,07
Sur opérations en capital		1,00
Reprises sur amortissements et provisions		
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS	239 918,76	225 487,07
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	148 400,20	168 371,31
Sur opération en capital		
Dotations aux amortissements et provisions	10 458,00	
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES	158 858,20	168 371,31
RESULTAT EXCEPTIONNEL (III)	81 060,56	57 115,76
RESULTAT DE L'EXERCICE (I + II + III)	49 846,67	188 897,85
TOTAL DES PRODUITS	8 457 744,46	8 391 787,03
TOTAL DES CHARGES	8 407 897,79	8 202 889,18

BILAN DE L'ASSOCIATION
OCCE DE LA SEINE MARITIME (76)

ACTIF	31.08.2011		31.08.2010		PASSIF	31.08.2011	31.08.2010
	Brut	Amort. & Dépréciat°	Net	Net			
ACTIF IMMOBILISE					FONDS PROPRES		
Logiciels informatiques	1 373,45	1 314,96	58,49	112,24	Fonds associatif	642 908,41	612 976,72
Terrains	29 838,84		29 838,84	29 838,84	Report à nouveau	4 301 226,00	4 456 383,56
Constructions	208 871,80	27 930,82	180 940,98	187 634,83	Résultat de l'association	49 846,67	188 897,85
Installations et matériels d'activités	20 563,75	13 406,48	7 157,27	9 233,73	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
Autres immobilisations corporelles					Subventions d'investissement		
Immobilisations en cours					TOTAL FONDS PROPRES	4 993 981,08	5 258 258,13
Prêts OCCE					PROVISIONS ET FONDS DEDES		
Titres immobilisés	7,62		7,62	7,62	Provisions pour risques		
Autres prêts					Provisions pour charges	23 370,49	21 757,60
Dépôts et cautionnements					Fonds dédiés sur subventions		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	260 655,46	42 652,26	218 003,20	226 827,26	TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDES	23 370,49	21 757,60
ACTIF CIRCULANT					DETTES		
Stocks	16 602,62	2 817,68	13 784,94	16 639,02	Emprunts OCCE		
Avances & acomptes versés					Emprunts & dettes financières		
Coopératives et usagers divers	12 574,95		12 574,95	2 068,77	Avances & acomptes reçus	3 335,25	
Comptes courants OCCE					Fournisseurs		
Autres créances (dont erreurs débitrices)	109 038,94	10 458,00	98 580,94	139 362,53	Dettes fiscales et sociales	7 330,87	6 887,27
Valeurs mobilières de placement					Comptes courants OCCE	22 824,56	7 768,70
Disponibilités	4 817 115,75		4 817 115,75	5 165 114,01	Autres dettes (dont erreurs débitrices)	112 252,09	255 549,82
Charges constatées d'avance	3 034,56		3 034,56	210,00	Produits constatés d'avance		
TOTAL ACTIF CIRCULANT	4 958 366,82	13 275,68	4 945 091,14	5 323 394,33	TOTAL DETTES	145 742,77	270 205,79
TOTAL GENERAL	5 219 022,28	55 927,94	5 163 094,34	5 550 221,59	TOTAL GENERAL	5 163 094,34	5 550 221,52

OCCE DE LA SEINE MARITIME (76)

BALANCE DES CRF	2010/2011		2009/2010	
1100 Report à nouveau		4 301 226,000		4 456 383,56
4781 Erreurs débitrices	98 580,940		139 362,53	
4782 Erreurs créditrice		95 308,430		203 669,47
5120 Banques	13 362,940		2 133,11	
5140 Banque Postale	4 255 332,890		4 587 366,77	
5170 Autres comptes	1 099,870		2 150,96	
5300 Caisse	56 597,870		88 005,89	
1200 Résultat des CRF		28 440,080		158 966,16
TOTAL BILAN	4 424 974,510	4 424 974,510	4 819 019,26	4 819 019,19
6070 Achats de produits pour cession	1 424 571,830		1 381 826,390	
6180 Charges des activités éducatives	5 514 403,480		5 311 663,530	
6281 Cotisations versées à l'OCCE	203 757,310		156 377,980	
6282 Assurances versées	19 751,240		80 883,970	
6500 Autres charges courantes	537 221,200		600 566,650	
6700 Charges exceptionnelles	148 202,570		166 308,540	
6800 Achat de biens durables	211 227,970		205 703,140	
7070 Ventes de produits pour cession		2 241 714,810		2 244 716,62
7080 Produits des activités éducatives		1 571 603,080		1 440 049,96
7410 Subventions Etat et collectivités locales		1 584 508,560		1 704 425,42
7420 Subventions d'associations		345 727,430		351 976,94
7500 Autres produits courants		1 042 859,950		1 105 187,88
7560 Participation volontaire des familles		1 032 266,550		972 567,07
7600 Produits financiers (mutualisation)		41 333,710		20 829,83
7700 Produits exceptionnels		227 561,590		222 542,64
CHARGES / PRODUITS	8 059 135,600	8 087 575,680	7 903 330,20	8 062 296,36

BILAN DU SIEGE DEPARTEMENTAL
OCCE DE LA SEINE MARITIME (76)

ACTIF	31.08.2011		31.08.2010		PASSIF	31.08.2011	31.08.2010
	Brut	Amort. & Dépréciat°	Net	Net			
ACTIF IMMOBILISE					FONDS PROPRES		
Logiciels informatiques	1 373,45	1 314,96	58,49	112,24	Fonds associatif	642 908,41	612 976,72
Terrains	29 838,84		29 838,84	29 838,84	Résultat de l'exercice (siège de l'association)	21 406,59	29 931,69
Constructions	208 871,80	27 930,82	180 940,98	187 634,83	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
Installations et matériels d'activités	20 563,75	13 406,48	7 157,27	9 233,73	Subventions d'investissement		
Autres immobilisations corporelles					TOTAL FONDS PROPRES	664 315,00	642 908,41
Immobilisations en cours					PROVISIONS ET FONDS DEDIES		
Prêts OCCE					Provisions pour risques		
Titres immobilisés	7,62		7,62	7,62	Provisions pour charges	23 370,49	21 757,60
Autres prêts					Fonds dédiés sur subventions		
Dépôts et cautionnements					TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES	23 370,49	21 757,60
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	260 655,46	42 652,26	218 003,20	226 827,26			
ACTIF CIRCULANT					DETTES		
Stocks	16 602,62	2 817,68	13 784,94	16 639,02	Emprunts OCCE		
Avances & acomptes versés					Emprunts & dettes financières		
Coopératives et usagers divers	12 574,95		12 574,95	2 068,77	Avances & acomptes reçus	3 335,25	
Comptes courants OCCE					Fournisseurs	7 330,87	6 887,27
Autres créances	10 458,00	10 458,00			Dettes fiscales et sociales	22 824,56	7 768,70
Valeurs mobilières de placement	490 722,18		490 722,18	485 457,28	Comptes courants OCCE	16 943,66	51 880,35
Disponibilités	3 034,56		3 034,56	210,00	Autres dettes		
Charges constatées d'avance					Produits constatés d'avance		
TOTAL ACTIF CIRCULANT	533 392,31	13 275,68	520 116,63	504 375,07	TOTAL DETTES	50 434,34	66 536,32
TOTAL GENERAL	794 047,77	55 927,94	738 119,83	731 202,33	TOTAL GENERAL	738 119,83	731 202,33

**COMPTE DE RESULTAT DU SIEGE DEPARTEMENTAL
OCCE DE LA SEINE MARITIME (76)**

COMPTE DE RESULTAT	2010/2011	2009/2010
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations perçues	184 884,48	175 581,01
Ventes de produits pour cessions	20 929,56	18 274,94
Prestations de service et animations	35 597,96	259,49
Subventions d'exploitation	90 717,00	92 484,79
Produits divers de gestion courante	6 095,57	10 469,43
Reprises sur provisions		
Report des ressources non utilisées sur subventions affectées		
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	338 224,57	297 069,66
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de fournitures à céder	15 709,05	13 552,18
Variation des stocks de fournitures à céder	2 447,29	-1 707,80
Achats de fournitures administratives		
Variation des stocks de fournitures administratives		
Autres achats et charges externes	178 249,43	131 231,49
Impôts et taxes	1 552,50	1 568,23
Salaires bruts	26 134,44	29 155,28
Charges sociales	10 655,71	10 846,99
Autres charges	85 987,15	93 959,25
Dotations aux amortissements	8 824,06	9 467,91
Dotations aux provisions	2 019,68	2 614,18
Engagements à réaliser sur subventions affectées		
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION	331 579,31	290 687,71
RESULTAT D'EXPLOITATION (I)	6 645,26	6 381,95
PRODUITS FINANCIERS		
Produits autres valeurs mobilières	2 212,01	2 126,82
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement	17 375,03	27 349,76
Reprises sur provisions		
TOTAL PRODUITS FINANCIERS	19 587,04	29 476,58
CHARGES FINANCIERES		
Intérêts et charges assimilées		
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement	6 527,25	6 808,50
Dotations aux provisions		
TOTAL CHARGES FINANCIERES	6 527,25	6 808,50
RESULTAT FINANCIER (II)	13 059,79	22 668,08
RESULTAT COURANT (I + II)	19 705,05	29 050,03
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	12 357,17	2 943,43
Sur opérations en capital		1,00
Reprises sur amortissements et provisions		
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS	12 357,17	2 944,43
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	197,63	2 062,77
Sur opération en capital		
Dotations aux amortissements et provisions	10 458,00	
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES	10 655,63	2 062,77
RESULTAT EXCEPTIONNEL (III)	1 701,54	881,66
RESULTAT DE L'EXERCICE (I + II + III)	21 406,59	29 931,69