

CEMEA

POITOU CHARENTES

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

COMPTES ANNUELS

2011

1. BILAN

2. COMPTE DE RESULTAT

3. ANNEXE

Fait à : Poitiers

Le : 11 avril 2012

Le Président :

Cachet :

Le Trésorier :

1. BILAN

CEMEA POITOU CHARENTES

ACTIF		EXERCICE			EXERCICE	
		2011			2010	
		BRUT	AMORTISSEM^T. et DEPRECIATIONS	NET	NET	
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	19 460,28	19 460,28	0,00	1 066,08	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	12 614,90	12 475,71	139,19	0,02	4
	Autres immobilisations corporelles	29 724,81	25 986,09	3 738,72	1 812,36	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	560,00	10	
TOTAL I		62 542,93	57 922,08	4 620,85	3 621,38	11
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN COURS	4 739,82	0,00	4 739,82	5 975,92	12
	AVANCES & ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES	0,00		0,00	0,00	13
	CREANCES DE FONCTIONNEMENT (2)(a)					
	Créances usagers & comptes rattachés	43 172,14	856,00	42 316,14	34 079,51	14
	Créances associations CEMEA	15 221,50	0,00	15 221,50	21 736,05	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	150,00	0,00	150,00	7 403,51	18
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	0,00	0,00	0,00	0,00	19
DISPONIBILITES	233 966,35		233 966,35	188 333,45	20	
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE (2)(a)	14 356,13		14 356,13	6 384,27	21	
TOTAL II		311 605,94	856,00	310 749,94	263 912,71	22
COMPTES DE REGULARISATION	CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES III	0,00		0,00	0,00	23
TOTAL GENERAL (I + II + III)		374 148,87	58 778,08	315 370,79	267 534,09	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	
		2011	2010	
FONDS ASSOCIATIFS	FONDS PROPRES			
	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)	35 709,70	54 833,01	11
RESULTAT DE L'EXERCICE (b)	25 430,67	-19 123,31	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	215 236,61	189 805,94	16
PROVISIONS	PROVISIONS POUR RISQUES	0,00	0,00	17
	PROVISIONS POUR CHARGES	19 315,00	15 997,00	18
	TOTAL II	19 315,00	15 997,00	19
FONDS DEDIES	FONDS DEDIES SUR SUBVENTION DE FONCTIONNEMENT			
	FONDS DEDIES SUR AUTRES RESSOURCES	0,00	0,00	20
	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)	8 355,49	8 780,41	25
	Dettes fiscales et sociales	50 333,29	44 161,40	26
	Dettes associations CEMEA	1 846,26	1 538,28	27
	Autres dettes de fonctionnement	13 486,14	262,53	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)	6 798,00	6 988,53	31
	TOTAL IV	80 819,18	61 731,15	32
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	315 370,79	267 534,09	33
	(1) Dont à plus d'un an			
	Dont à moins d'un an	80 819,18	61 731,15	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	
	2011		2010	
	SOUS-TOTAUX	TOTAUX	TOTAUX	
CHARGES DE FONCTIONNEMENT (1)				
Achats		160 250,79	121 477,24	1
Achats	159 014,69			2
Variation de stock	1 236,10			3
Autres charges externes	133 350,30	133 350,30	150 880,56	4
Impôts, taxes et versements assimilés		19 412,30	28 180,22	5
Charges fiscales sur rémunérations	18 941,88			6
Autres impôts, taxes et versements assimilés	470,42			7
Charges de personnel		280 717,39	349 485,92	8
Rémunérations du personnel	198 081,21			9
Charges sociales	82 636,18			10
Dotations aux amortissements et dépréciations		7 051,52	8 543,40	11
- aux amortissements des immobilisations	2 877,52			12
- aux provisions pour dépréciation de l'actif	856,00			13
- aux provisions pour risques et charges	3 318,00			14
- engagements à réaliser sur ressources affectées	0,00			15
Autres charges de gestion courante		4 863,00	699,53	16
Quote part de charges sur opérations faites en commun	0,00			17
Cotisations	0,00			18
Autres	4 863,00			19
TOTAL I	605 645,30	605 645,30	659 266,87	20
CHARGES FINANCIERES		0,00	39,87	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	0,00			25
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	0,00			26
TOTAL II	0,00	0,00	39,87	27
CHARGES EXCEPTIONNELLES		16 658,59	5 925,67	28
Sur opérations de gestion	16 031,37			29
Sur opérations en capital	627,22			30
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	0,00			31
TOTAL III	16 658,59	16 658,59	5 925,67	32
IMPOT SUR LES SOCIETES (Organismes sans but lucratif) TOTAL IV				33
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV)	622 303,89	622 303,89	665 232,41	34
RESULTAT COMPTABLE (excédent)		25 430,67	0,00	35
TOTAL GENERAL		647 734,56	665 232,41	36

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE

EMPLOI DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Personnels mis à disposition par le réseau	51 912,00	51 912,00	50 236,00	37
Autres mises à disposition gratuite de biens et prestations	0,00	0,00	0,00	38
Personnels bénévoles	0,00	0,00		
TOTAL	51 912,00	51 912,00	50 236,00	

2. COMPTE DE RESULTAT

CEMEA

PRODUITS	EXERCICE		EXERCICE	
	2011		2010	
	SOUS-TOTAUX	TOTAUX	TOTAUX	
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT (1)				
Produits d'activité		551 666,86	580 847,76	1
Versements des participants et assimilés	149 800,50			2
Prises en charge Jeunesse et Sports	900,00			3
Autres prises en charge	332 990,47			4
Autres produits d'activité	67 975,89			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		42 441,50	28 333,00	8
Jeunesse et Sports (dont FONJEP & FNDVA)	14 107,00			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)	28 334,50			15
Reprises sur amortissements et provisions		4 663,00	14 999,73	16
Reprises sur amortissements	0,00			17
Reprises sur provisions	4 663,00			18
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	0,00	0,00	0,00	19
Transferts de charges	9 119,14	9 119,14	11 868,69	20
Autres produits de gestion courante		190,00	387,00	21
Quote part de produits sur opérations faites en commun	0,00			22
Cotisations	175,00			23
Autres	15,00			24
TOTAL I	608 080,50	608 080,50	636 436,18	25
PRODUITS FINANCIERS		874,37	224,57	26
Produits des immobilisations financières	4,27			27
Autres intérêts et produits assimilés	0,00			28
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement	870,10			29
Reprises sur dépréciations et provisions	0,00			30
Transferts de charges	0,00			31
TOTAL II	874,37	874,37	224,57	32
PRODUITS EXCEPTIONNELS		38 779,69	9 448,35	33
Sur opérations de gestion	6 194,57			34
Sur opérations en capital	32 585,12			35
Reprises sur dépréciations et provisions	0,00			36
Transferts de charges	0,00			37
TOTAL III	38 779,69	38 779,69	9 448,35	38
TOTAL DES PRODUITS (I+II+III)	647 734,56	647 734,56	646 109,10	39
RESULTAT COMPTABLE (déficit)		0,00	19 123,31	40
TOTAL GENERAL		647 734,56	665 232,41	41
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
MISE A DISPOSITION GRATUITE DE BIENS ET DE SERVICES				
Personnels mis à disposition par le réseau	51 912,00	51 912,00	50 236,00	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	51 912,00	51 912,00	50 236,00	46