



**Association ESN**

12, rue Joseph Cugnot  
79000 Niort

Exercice clos le 31 Décembre 2011

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

**Association ESN**

Exercice clos le 31 Décembre 2011

**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 2011, 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.

### ***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 l'élément suivant :

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 15 Mai 2012

Le commissaire aux comptes

***A.D.Y.***



***Michel Apercé***

---

*Comptes Annuels*

---



**ENSEMBLE SOCIOCULTUREL NIORTAIS**

**BILAN AU 31 DECEMBRE 2011**

ACTIF	EXERCICE 2011 en Euros		EXERCICE 2010 en Euros	PASSIF	EXERCICE 2011 en Euros	EXERCICE 2010 en Euros
	BRUT	AMORTIS.				
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>						
<u>Immobilisations incorporelles</u>						
Fonds de commerce					13 400,00	13 400,00
<u>Immobilisations corporelles</u>						
Logiciel	3 253,12	3 253,12	1 976,94		205 250,04	248 991,20
Matériel d'activités	-	-	-		40 380,68	43 741,16
Aménagement bureaux	380,33	221,86	158,47		325 127,84	325 127,84
Matériel de transport	-	-	-			
Matériel de bureau et informatique	15 259,89	8 817,47	6 442,42			
Mobilier	2 559,44	1 492,96	1 066,48			
Autres immobilisations						
Apports immobilisés						
<b>Immobilisations financières</b>						
Titres immobilisés	15,00		15,00		293 993,63	384 431,15
Dépôt et cautionnement versés					293 993,63	384 431,15
<b>TOTAL I</b>	<b>21 467,78</b>	<b>13 785,41</b>	<b>7 682,37</b>		<b>319 167,12</b>	<b>406 948,67</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>						
Stocks matières premières						
<b>Sous total</b>						
Clients et comptes rattachés	240 636,35		240 636,35			
Subventions à recevoir	17 948,52		17 948,52			
Autres créances	20 824,44		20 824,44			
<b>Sous total</b>	<b>279 409,31</b>		<b>279 409,31</b>			
Solde Banque	82 755,26		82 755,26			
Solde Livret d'Epargne	77 968,10		77 968,10			
Solde Caisse	312,06		312,06			
Valeurs mobilières de placement	467 020,37		467 020,37			
Intérêts courus à recevoir	2 492,73		2 492,73			
<b>Sous total</b>	<b>630 548,52</b>		<b>630 548,52</b>			
<b>TOTAL II</b>	<b>909 957,83</b>		<b>909 957,83</b>		<b>427 957,56</b>	<b>449 814,18</b>
<b>COMPTE de REGULARISATION</b>						
Charges constatées d'avance	4 089,00		4 089,00		946,04	689,10
<b>TOTAL III</b>	<b>4 089,00</b>		<b>4 089,00</b>		<b>946,04</b>	<b>689,10</b>
<b>TOTAL GENERAL I + II + III</b>	<b>935 514,61</b>	<b>13 785,41</b>	<b>921 729,20</b>	<b>TOTAL GENERAL I + II + III + IV</b>	<b>921 729,20</b>	<b>990 729,75</b>

COMPTE DE RESULTAT du 1er janvier au 31 décembre 2010

ENSEMBLE SOCIOCULTUREL NIORTAIS	du 01/01 au 31/12 2011	du 01/01 au 31/12 2010	VARIATION EN EUROS	Var. en %
<b>SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION</b>				
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>				
PRODUITS DES ACTIVITES ET SERVICES	2 208 282,28	2 007 189,35	201 092,93	10,02
SUBVENTIONS VILLE DE NIORT	280 500,00	512 240,00	-231 740,00	-45,24
CONTRAT ENFANCE JEUNESSE		36 120,00	-36 120,00	-100,00
CONVENTIONS ADULTE RELAIS + FONJEP	67 508,92	75 203,74	-7 694,82	-10,23
CNASEA et autres aides à l'emploi	58 277,44	71 163,14	-12 885,70	-18,11
AUTRES SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	5 688,70	59 109,57	-53 420,87	-90,38
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION	149 399,00	79 626,44	69 772,56	87,62
<b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>2 769 656,34</b>	<b>2 840 652,24</b>	<b>-70 995,90</b>	<b>-2,50</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>				
CONSOMMATION TIERS	2 729 227,66	2 792 484,84	-63 257,18	-2,27
ACHATS	7 301,02	11 445,70	-4 144,68	-36,21
SERVICES EXTERIEURS	47 613,31	48 791,52	-1 178,21	-2,41
PERSONNEL EN INTERIM	13 359,62	187 045,04	-173 685,42	-92,86
AUTRES SERVICES EXTERIEURS	112 378,14	49 235,33	63 142,81	128,25
IMPÔTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	167 141,20	163 753,70	3 387,50	2,07
SALAIRES ET TRAITEMENTS	1 729 655,60	1 662 090,52	67 565,08	4,07
CHARGES SOCIALES	651 778,77	670 123,03	-18 344,26	-2,74
<b>EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	<b>40 428,68</b>	<b>48 167,40</b>	<b>-7 738,72</b>	<b>-16,07</b>
DOTATIONS AUX AMORT. ET PROVISIONS	5 377,67	29 662,87	-24 285,20	-81,87
AUTRES CHARGES				
<b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>2 734 605,33</b>	<b>2 822 147,71</b>	<b>-87 542,38</b>	<b>-3,10</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>35 051,01</b>	<b>18 504,53</b>	<b>16 546,48</b>	<b>89,42</b>
PRODUITS FINANCIERS	9 361,00	8 816,07	544,93	6,18
CHARGES FINANCIERES				
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b>9 361,00</b>	<b>8 816,07</b>	<b>544,93</b>	<b>6,18</b>
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	44 412,01	27 320,60	17 091,41	62,56
PRODUITS EXCEPTIONNELS	2 153,85	24 126,14	-21 972,29	-91,07
CHARGES EXCEPTIONNELLES	3 529,21	4 015,04	-485,83	-12,10
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>-1 375,36</b>	<b>20 111,10</b>	<b>-21 486,46</b>	<b>-106,84</b>
IMPOTS SUR LES SOCIETES				
RESSOURCES NON AFFECTEES / EX. ANTERIEURS	2 644,03	4 309,46	-1 665,43	-38,65
ENGAGEMENTS A REALISER	5 300,00	8 000,00	-2 700,00	-33,75
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>2 783 815,22</b>	<b>2 877 903,91</b>	<b>-94 088,69</b>	<b>-3,27</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>2 743 434,54</b>	<b>2 834 162,75</b>	<b>-90 728,21</b>	<b>-3,20</b>
<b>RESULTAT NET DE L'EXERCICE</b>	<b>40 380,68</b>	<b>43 741,16</b>	<b>-3 360,48</b>	<b>-7,68</b>
<b>EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>				
<b>CHARGES SUPPLETIVES</b>	<b>Au 31/12/2011</b>	<b>Au 31/12/2010</b>	<b>Variation</b>	<b>%</b>
Contributions bénévoles				
Valorisation de la mise à disposition Asso MPT				
Valeur locative (Ville de NIORT)	24 460,72	11 013,27	13 447,45	122,10
Valorisation des locaux scolaires (APS Ville de Niort)				
<b>TOTAL DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES</b>	<b>24 460,72</b>	<b>11 013,27</b>	<b>13 447,45</b>	
<b>TOTAL DE L'ACTIVITE</b>	<b>2 767 895,26</b>	<b>2 845 176,02</b>	<b>-77 280,76</b>	<b>-2,72</b>

Compte de Résultat 2011 arrêté par le Conseil d'Administration du 14 mai 2012



## ENSEMBLE SOCIOCULTUREL NIORTAIS

### IDENTIFICATION DE L'ASSOCIATION, REGLES ET METHODES

#### Désignation de l'association

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2011, dont le total est de 921 729,20 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat positif de 40 380,68 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1er janvier au 31 décembre 2011.

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.

#### 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	24 460,72 €

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

Suite à la municipalisation des animations périscolaires, 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) avait donné lieu à la constitution d'une provision sur l'exercice 2010, celle-ci fait l'objet d'une reprise car les personnes ont démissionnées à la fin de leur congés sans solde.

L'Association a du faire face cette année à la rupture conventionnelle de trois contrat de travail à durée indéterminée avec versement d'indemnités conventionnelles pour un montant total de 39 818,15 euros.

#### Engagement en matière de pensions et retraites

L'engagement lié aux indemnités de fin de carrière s'élève à 185 993,63 euros au 31 décembre 2011.

Cet engagement intègre les indemnités de fin de carrière conventionnelles calculées en prenant en compte l'ancienneté de chaque salarié au 31 décembre 2011 actualisées au taux de 2,5 % avec l'hypothèse d'un départ à la retraite de 62 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 : 126 994,09 euros



**ENSEMBLE SOCIOCULTUREL NIORTAIS****Etat des intérêts courus au 31 décembre 2011**

Portefeuilles de titres	Banque	Valeur Inventaire	Valeur au 31/12/11	Intérêts courus
TCN	CREDIT MUTUEL	467 020,37	469 513,10	2 492,73
TOTALS		467 020,37	469 513,10	2 492,73

**ENSEMBLE SOCIOCULTUREL NIORTAIS**

PÉRIODE du 01 Janvier 2011 au 31 Décembre 2011 (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	Néant
AVALS ET CAUTIONS	
ENGAGEMENTS EN MATIÈRE DE PENSIONS	
AUTRES ENGAGEMENTS DONNÉS :	
<b>TOTAL (1)</b>	
(1) dont concernant : . 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**

PERIODE du 01 Janvier 2011 au 31 Décembre 2011 (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 2011		1 300,00		1 300,00
ACSE	FPH 2011		4 000,00		4 000,00
CAN	FPH 2008	2 517,52		2 517,52	-
CUCS	FPH 2008	4 000,00		126,51	3 873,49
<b>TOTAL</b>		<b>22 517,52</b>	<b>5 300,00</b>	<b>2 644,03</b>	<b>25 173,49</b>

**TABLEAU des MOUVEMENTS des PROVISIONS**

PROVISIONS	DEBUT EXERCICE	DOTATION	DIMINUTION	FIN EXERCICE
Clients douteux				-
Procédures en cours	108 000,00			108 000,00
Rupture contrats APS	75 430,00		75 430,00	-
Indemnités de fin de carrière	201 001,15		15 007,52	185 993,63
<b>TOTAL</b>	<b>384 431,15</b>	<b>-</b>	<b>90 437,52</b>	<b>293 993,63</b>

## ENSEMBLE SOCIOCULTUREL NIORTAIS

PÉRIODE du 01 Janvier 2011 au 31 Décembre 2011 (12 mois)

## ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES , DETTES et COMPTES DE REGULARISATION

CHARGES	MONTANTS BRUTS	ÉCHÉANCES jusqu'à 1 an	ÉCHÉANCES + 1 an
<b>CRÉANCES DE L'ACTIF IMMOBILISÉ</b>			
Rattachés à des participations			
Prêts			
Autres créances			
<b>CRÉANCES DE L'ACTIF ROULANT</b>			
Adhérents et comptes rattachés	240 636,35	240 636,35	
Autres créances :			
. Produits à recevoir	17 948,52	17 948,52	
. Débiteurs, créditeurs divers	20 824,44	20 824,44	
<b>COMPTE DE REGULARISATION</b>			
Charges constatées d'avance	4 089,00	4 089,00	
<b>TOTAUX</b>	<b>283 498,31</b>	<b>283 498,31</b>	

PRODUITS	MONTANTS BRUTS	ÉCHÉANCES jusqu'à 1 an	ÉCHÉANCES + 1 an
<b>DETTES FINANCIERES</b>			
Emprunts et dettes auprès d'un Ets Crédit	-	-	-
Emprunts et dettes financières divers			
<b>AUTRES DETTES</b>			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 745,80	18 745,80	
Dettes fiscales et sociales	366 348,38	366 348,38	
Autres dettes :			
. Crédits divers	42 863,38	42 863,38	
<b>COMPTE DE REGULARISATION</b>			
Produits constatés d'avance	946,04	946,04	
<b>TOTAUX</b>	<b>428 903,60</b>	<b>428 903,60</b>	-

**ENSEMBLE SOCIOCULTUREL NIORTAIS**

PÉRIODE du 01 Janvier 2011 au 31 Décembre 2011 (12 mois)

**TABLEAU des MOUVEMENTS des IMMOBILISATIONS**

(Montants bruts en EUROS)

	<b>DEBUT D'EXERCICE</b>	<b>ACQUISITION</b>	<b>DIMINUTION</b>	<b>FIN D'EXERCICE</b>
Logiciel	3 253,12			3 253,12
Matériel d'activité				-
Aménagement bureaux	380,33			380,33
Matériel de transport				-
Matériel bureau & informat.	13 961,03	1 298,86		15 259,89
Mobilier	2 559,44			2 559,44
Autres immobilisations				-
Immobilisations incorporelles				-
Immobilisations financières	15,00			15,00
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>20 168,92</b>	<b>1 298,86</b>	<b>-</b>	<b>21 467,78</b>

**TABLEAU des MOUVEMENTS des AMORTISSEMENTS**

	<b>DEBUT D'EXERCICE</b>	<b>ACQUISITION</b>	<b>DIMINUTION</b>	<b>FIN D'EXERCICE</b>
Logiciel	1 276,18	1 976,94		3 253,12
Matériel d'activité				-
Aménagement bureaux	158,47	63,39		221,86
Matériel de transport				-
Matériel bureau & Informat.	5 906,69	2 910,78		8 817,47
Mobilier	1 066,40	426,56		1 492,96
Immobilisations incorporelles				-
Immobilisations financières				-
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>8 407,74</b>	<b>5 377,67</b>	<b>-</b>	<b>13 785,41</b>

## ENSEMBLE SOCIOCULTUREL NIORTAIS

PÉRIODE du 01 Janvier 2011 au 31 Décembre 2011 (12 mois)

## ETAT DES CHARGES A PAYER - COMPTES DE REGULARISATION

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
Fournisseurs - Collectif	8 687,59
Fournisseurs - Factures non parvenues	10 058,21
- DALKIA	123,21
- EDF	75,00
- CAMJI 2010	710,00
- Crédit Mutuel	600,00
- ADY Mr APERCE	8 550,00
<b>TOTAL</b>	<b>18 745,80</b>

Autres dettes	
Clients - Avoirs à établir :	
- CSC Champclairot	1 547,12
- CSC De Part et d'Autre	2 161,33
- CSC Centre Ville	25,00
- CSC Grand Nord	668,00
- CSC Ste Pezenne	657,00
- CSC Souché	4 801,39
- CSC du Parc	30 118,27
<b>TOTAL</b>	<b>39 978,11</b>

Dettes fiscales et sociales	
<b>Dettes sociales</b>	
URSSAF	65 784,00
Prévoyance cadre et non cadre	4 678,11
Caisse de retraite cadre et non cadre	50 431,00
Mutuelle générale	16 803,30
Habitat Formation	12 865,06
Construction	6 636,00
Provision pour congés payés	183 366,49
Indemnités de fin de contrat	9 370,00
Comité d'entreprise	5 019,42
<b>Dettes fiscales</b>	
Taxe sur les salaires	10 545,00
Déchets	850,00
<b>TOTAL</b>	<b>366 348,38</b>

Charges diverses à payer	
FPH	950,00
PIC	1 170,00
<b>TOTAL</b>	<b>2 120,00</b>

Produits constatés d'avance	
UNPMF ROUSSEAU	513,54
Contrat d'apprentissage	250,00
Cartes adhésion 2011/2012	182,50
<b>TOTAL</b>	<b>946,04</b>

Subvention à reverser	
CNASEA	765,27
<b>TOTAL</b>	<b>765,27</b>

**ENSEMBLE SOCIOCULTUREL NIORTAIS**

**PÉRIODE du 01 Janvier 2011 au 31 Décembre 2011 (12 mois)**

**ETAT DES PRODUITS A RECEVOIR - COMPTES DE REGULARISATION**

<b>Clients et comptes rattachés</b>	
Clients - Factures à établir :	<b>66 341,01</b>
- CSC Champclairot	4 013,78
- CSC De Part et d'Autre	8 899,41
- CSC Centre Ville	2 952,37
- CSC Grand Nord	5 553,91
- CSC Les Chemins Blancs	27 282,39
- CSC Ste Pezenne	7 594,93
- CSC Souché	1 750,94
- CSC du Parc	8 293,28
Clients - Factures à recevoir	<b>174 295,34</b>
- CSC De Part et d'Autre	30 886,00
- CSC Centre Ville	1 980,78
- CSC Grand Nord	22 174,11
- CSC Ste Pezenne	32 191,36
- CSC du Parc	82 372,20
- CSC VEOG	2 563,00
- PLI	630,00
- CE-ESN	1 041,92
- CSC Grand Nord	52,40
- CSC du Parc	403,57
<b>TOTAL</b>	<b>240 636,35</b>

<b>Autres créances</b>	
Fournisseurs - Avances et acomptes	<b>1 242,56</b>
Boite postale 2012	70,56
ALGA Formation 2012	610,00
Abonnement CIDJ 2012	562,00
<b>TOTAL</b>	<b>1 242,56</b>

<b>Subventions à recevoir</b>	
Contrat Enfance Jeunesse - APS 2010	14 450,00
ASP - Adultes Relais	3 498,52
<b>TOTAL</b>	<b>17 948,52</b>

<b>Produits divers à recevoir</b>	
Habitat Formation	19 364,05
Résultat trésorerie	217,83
<b>TOTAL</b>	<b>19 581,88</b>

<b>Charges constatées d'avance</b>	
BNP Paribas	2 435,00
Revue Fiduciaire/Social Pratique/DALIAN/NR/ASH	1 500,00
SORAM	154,00
<b>TOTAL</b>	<b>4 089,00</b>

**ENSEMBLE SOCIOCULTUREL NIORTAIS****PÉRIODE du 01 Janvier 2011 au 31 Décembre 2011 (12 mois)****ETAT DES TRANSFERTS DE CHARGES ET DES EXCEPTIONNELS**

<b>Transferts de charges</b>	
Formation	53 596,18
Indemnités journalières de prévoyance	4 765,80
<b>TOTAL</b>	<b>58 361,98</b>

<b>Charges exceptionnelles</b>	
VDN - Charges CIJ 2009-2010	2 648,88
MEDERIC	577,53
HABITAT - EDEC - Formation	235,73
ADY	32,50
CNASEA	29,10
Divers	5,47
<b>TOTAL</b>	<b>3 529,21</b>

<b>Produits exceptionnels</b>	
Déchets 2007	1 410,00
Opérations 2010 non-passées en banque	593,65
MEDERIC	90,93
Déchets 2010	48,78
Charges sociales - écart 2010	10,11
Divers	0,38
<b>TOTAL</b>	<b>2 153,85</b>



**ENSEMBLE SOCIOCULTUREL NIORTAIS**

**PÉRIODE du 01 Janvier 2011 au 31 Décembre 2011 (12 mois)**

**RECIPROCITE ENTRE LES DIFFERENTS CENTRES SOCIAUX**

<b>CSC Champclairot</b>		<b>Comptes de réciprocité ESN</b>
Fournisseurs - Facture à payer		410 100
Fournisseurs - Facture non encore parvenue	4 013,78	418 100
Fournisseurs - Avoir non-reçu	- 1 547,12	419 800
<b>TOTAL</b>	<b>2 466,66</b>	

<b>CSC De Part et d'Autre ( Clou Bouchet )</b>		<b>Comptes de réciprocité ESN</b>
Fournisseurs - Facture à payer	30 886,00	410 200
Fournisseurs - Facture non encore parvenue	8 899,41	418 100
Fournisseurs - Avoir non-reçu	- 2 161,33	419 800
<b>TOTAL</b>	<b>37 624,08</b>	

<b>CSC Centre Ville</b>		<b>Comptes de réciprocité ESN</b>
Fournisseurs - Facture à payer	1 980,78	410 300
Fournisseurs - Facture non encore parvenue	2 952,37	418 100
Fournisseurs - Avoir non-reçu	- 25,00	419 800
<b>TOTAL</b>	<b>4 908,15</b>	

<b>CSC Grand Nord</b>		<b>Comptes de réciprocité ESN</b>
Fournisseurs - Facture à payer	22 174,11	410 400
Fournisseurs - Facture non encore parvenue	5 553,91	418 100
Fournisseurs - Avoir non-reçu	- 668,00	419 800
<b>TOTAL</b>	<b>27 060,02</b>	

<b>CSC St Florent-Goise/ Les Chemins Blancs</b>		<b>Comptes de réciprocité ESN</b>
Fournisseurs - Facture à payer		410 500
Fournisseurs - Facture non encore parvenue	27 282,39	418 100
Fournisseurs - Avoir non-reçu		419 800
<b>TOTAL</b>	<b>27 282,39</b>	

<b>CSC Ste Pezenne</b>		<b>Comptes de réciprocité ESN</b>
Fournisseurs - Facture à payer	32 191,36	410 700
Fournisseurs - Facture non encore parvenue	7 594,93	418 100
Fournisseurs - Avoir non-reçu	- 657,00	419 800
<b>TOTAL</b>	<b>39 129,29</b>	

<b>CSC Souché</b>		<b>Comptes de réciprocité ESN</b>
Fournisseurs - Facture à payer		410 800
Fournisseurs - Facture non encore parvenue	1 750,94	418 100
Fournisseurs - Avoir non-reçu	- 4 801,39	419 800
<b>TOTAL</b>	<b>- 3 050,45</b>	

<b>CSC du Parc ( Tour Chabot )</b>		<b>Comptes de réciprocité ESN</b>
Fournisseurs - Facture à payer	82 372,20	410 900
Fournisseurs - Facture non encore parvenue	8 293,28	418 100
Fournisseurs - Avoir non-reçu	- 30 118,27	419 800
<b>TOTAL</b>	<b>60 547,21</b>	

**ENSEMBLE SOCIOCULTUREL NIORTAIS****PÉRIODE du 01 Janvier 2011 au 31 Décembre 2011 (12 mois)**

<b>Subventions ESN</b>	
Ville de Niort	280 500,00
ASP CNASEA	57 254,11
Service Civique	773,33
FONJEP	25 968,00
Adultes Relais	41 540,92
Contrat d'Apprentissage	250,00
AGEFIPH	388,70
CAN - FPH	1 300,00
ACSE - FPH	4 000,00
<b>TOTAL</b>	<b>411 975,06</b>