

CEMEA

POITOU CHARENTES

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

COMPTES ANNUELS

2012

1. BILAN

2. COMPTE DE RESULTAT

3. ANNEXE

Fait à : Poitiers

Le : 4 avril 2013

Le Président :

Cachet :

Le Trésorier :

1. BILAN

CEMEA POITOU CHARENTES

ACTIF		EXERCICE			EXERCICE	
		2012			2011	
		BRUT	AMORTISSEM^T. et DEPRECIATIONS	NET	NET	
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	19 460,28	19 460,28	0,00	0,00	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	12 536,37	78,53	139,21	4
	Autres immobilisations corporelles	29 724,81	27 567,14	2 157,67	3 738,72	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	59 563,79	2 979,14	4 620,85	11
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN COURS	6 041,01	0,00	6 041,01	4 739,82	12
	AVANCES & ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES	0,00		0,00	0,00	13
	CREANCES DE FONCTIONNEMENT (2)(a)					
	Créances usagers & comptes rattachés	48 024,29	2 024,24	46 000,05	42 316,14	14
	Créances associations CEMEA	38 569,81	0,00	38 569,81	15 221,50	15
	Autres créances de fonctionnement	40,00	0,00	40,00	0,00	16
	CREANCES HORS FONCTIONNEMENT (2)					
	Créances rattachées à investissement	0,00		0,00	0,00	17
	Autres créances hors fonctionnement	32,59	0,00	32,59	150,00	18
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	0,00	0,00	0,00	0,00	19
DISPONIBILITES	247 528,33		247 528,33	233 966,35	20	
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE (2)(a)	11 930,78		11 930,78	14 356,13	21	
TOTAL II		352 166,81	2 024,24	350 142,57	310 749,94	22
COMPTES DE REGULARISATION	CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES III	0,00		0,00	0,00	23
TOTAL GENERAL (I + II + III)		414 709,74	61 588,03	353 121,71	315 370,79	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	
		2012	2011	
FONDS ASSOCIATIFS	FONDS PROPRES			
	FONDS ASSOCIATIF sans droit de reprise			
	Fonds statutaire	54 008,62	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)	61 140,37	35 709,70	11
RESULTAT DE L'EXERCICE (b)	13 284,69	25 430,67	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		258 521,30	215 236,61	16
PROVISIONS	PROVISIONS POUR RISQUES	0,00	0,00	17
	PROVISIONS POUR CHARGES	23 645,00	19 315,00	18
TOTAL II		23 645,00	19 315,00	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)	3 500,00	8 355,49	25
	Dettes fiscales et sociales	54 190,42	50 333,29	26
	Dettes associations CEMEA	3 073,55	1 846,26	27
	Autres dettes de fonctionnement	5 883,91	13 486,14	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)	4 307,53	6 798,00	31
	TOTAL IV	70 955,41	80 819,18	32
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		353 121,71	315 370,79	33
(1) Dont à plus d'un an				
Dont à moins d'un an		70 955,41	80 819,18	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	
	2012		2011	
	SOUS-TOTAUX	TOTAUX	TOTAUX	
CHARGES DE FONCTIONNEMENT (1)				
Achats		124 908,22	160 250,79	1
Achats	126 209,41			2
Variation de stock	-1 301,19			3
Autres charges externes	114 604,56	114 604,56	133 350,30	4
Impôts, taxes et versements assimilés		14 720,44	19 412,30	5
Charges fiscales sur rémunérations	14 150,01			6
Autres impôts, taxes et versements assimilés	570,43			7
Charges de personnel		265 958,29	280 717,39	8
Rémunérations du personnel	185 193,40			9
Charges sociales	80 764,89			10
Dotations aux amortissements et dépréciations		7 995,95	7 051,52	11
- aux amortissements des immobilisations	1 641,71			12
- aux provisions pour dépréciation de l'actif	2 024,24			13
- aux provisions pour risques et charges	4 330,00			14
- engagements à réaliser sur ressources affectées	0,00			15
Autres charges de gestion courante		926,00	4 863,00	16
Quote part de charges sur opérations faites en commun	0,00			17
Cotisations	0,00			18
Autres	926,00			19
TOTAL I	529 113,46	529 113,46	605 645,30	20
CHARGES FINANCIERES		0,00	0,00	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	0,00	27
CHARGES EXCEPTIONNELLES		193,74	16 658,59	28
Sur opérations de gestion	193,74			29
Sur opérations en capital	0,00			30
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	0,00			31
TOTAL III	193,74	193,74	16 658,59	32
IMPOT SUR LES SOCIETES (Organismes sans but lucratif) TOTAL IV				33
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV)	529 307,20	529 307,20	622 303,89	34
RESULTAT COMPTABLE (excédent)		13 284,69	25 430,67	35
TOTAL GENERAL		542 591,89	647 734,56	36
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
EMPLOI DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Personnels mis à disposition par le réseau	36 377,00	36 377,00	51 912,00	37
Autres mises à disposition gratuite de biens et prestations	0,00	0,00	0,00	38
Personnels bénévoles	0,00	0,00		
TOTAL	36 377,00	36 377,00	51 912,00	

2. COMPTE DE RESULTAT

CEMEA

PRODUITS	EXERCICE		EXERCICE	
	2012		2011	
	SOUS-TOTAUX	TOTAUX	TOTAUX	
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT (1)				
Produits d'activité		485 945,48	551 666,86	1
Versements des participants et assimilés	125 701,04			2
Prises en charge Jeunesse et Sports	400,00			3
Autres prises en charge	288 113,13			4
Autres produits d'activité	71 731,31			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		41 859,58	42 441,50	8
Jeunesse et Sports (dont FONJEP & FNDVA)	13 107,00			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 / C GEN)	28 752,58			15
Reprises sur amortissements et provisions		856,00	4 663,00	16
Reprises sur amortissements	0,00			17
Reprises sur provisions	856,00			18
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	0,00	0,00	0,00	19
Transferts de charges	306,84	306,84	9 119,14	20
Autres produits de gestion courante		10 322,00	190,00	21
Quote part de produits sur opérations faites en commun	10 000,00			22
Cotisations	322,00			23
Autres	0,00			24
TOTAL I	539 289,90	539 289,90	608 080,50	25
PRODUITS FINANCIERS		240,27	874,37	26
Produits des immobilisations financières	4,27			27
Autres intérêts et produits assimilés	0,00			28
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement	236,00			29
Reprises sur dépréciations et provisions	0,00			30
Transferts de charges	0,00			31
TOTAL II	240,27	240,27	874,37	32
PRODUITS EXCEPTIONNELS		3 061,72	38 779,69	33
Sur opérations de gestion	955,34			34
Sur opérations en capital	2 106,38			35
Reprises sur dépréciations et provisions	0,00			36
Transferts de charges	0,00			37
TOTAL III	3 061,72	3 061,72	38 779,69	38
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III)	542 591,89	542 591,89	647 734,56	39
RESULTAT COMPTABLE (déficit)		0,00	0,00	40
TOTAL GENERAL		542 591,89	647 734,56	41
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
MISE A DISPOSITION GRATUITE DE BIENS ET DE SERVICES				
Personnels mis à disposition par le réseau	36 377,00	36 377,00	51 912,00	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	36 377,00	36 377,00	51 912,00	46

COMPTE DE RESULTAT EN LISTE

CEMEA POITOU CHARENTES

	EXERCICE	
	2012	2011
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Produits d'activité	485 945,48	551 666,86
Variation des stocks de produits	0,00	0,00
Production immobilisée	0,00	0,00
Subventions d'exploitation	41 859,58	42 441,50
Reprises sur amortissements et provisions	856,00	4 663,00
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	0,00	0,00
Transferts de charges	306,84	9 119,14
Autres produits de gestion courante	10 322,00	190,00
TOTAL I	539 289,90	608 080,50
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats	126 209,41	159 014,69
Variation de stock	-1 301,19	1 236,10
Autres charges externes	114 604,56	133 350,30
Impôts, taxes et versements assimilés	14 720,44	19 412,30
Charges de personnel	265 958,29	280 717,39
Dotations aux amortissements et aux provisions	7 995,95	7 051,52
Autres charges de gestion courante	926,00	4 863,00
TOTAL II	529 113,46	605 645,30
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	10 176,44	2 435,20
PRODUITS FINANCIERS		
Produits des immobilisations financières	4,27	4,27
Autres intérêts et produits assimilés	0,00	0,00
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement	236,00	870,10
Reprises sur amortissements et provisions	0,00	0,00
Transferts de charges	0,00	0,00
TOTAL III	240,27	874,37
CHARGES FINANCIERES		
Intérêts sur emprunts	0,00	0,00
Intérêts bancaires	0,00	0,00
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placement	0,00	0,00
Dotations aux provisions	0,00	0,00
TOTAL IV	0,00	0,00
2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)	240,27	874,37
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	955,34	6 194,57
Sur opérations en capital	2 106,38	32 585,12
Reprises sur amortissements et provisions	0,00	0,00
Transferts de charges	0,00	0,00
TOTAL V	3 061,72	38 779,69
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	193,74	16 031,37
Sur opérations en capital	0,00	627,22
Dotations aux amortissements et provisions	0,00	0,00
TOTAL VI	193,74	16 658,59
3. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	2 867,98	22 121,10
IMPOT SUR LES SOCIETES VII	0,00	0,00
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	542 591,89	647 734,56
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII)	529 307,20	622 303,89
EXCEDENT OU DEFICIT	13 284,69	25 430,67

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE

PRODUITS		
Personnels mis à disposition par le réseau	36 377,00	51 912,00
Autres prestations en nature	0,00	0,00
Dons en nature	0,00	0,00
Bénévolat	0,00	0,00
TOTAL	36 377,00	51 912,00
CHARGES		
Personnels mis à disposition par le réseau	36 377,00	51 912,00
Autres mises à disposition gratuite de biens et prestations	0,00	0,00
Personnels bénévoles	0,00	0,00
TOTAL	36 377,00	51 912,00

CEMEA
POITOU CHARENTES
20 bis, rue Jules Ferry
86 000 POITERS

ANNEXE

au bilan avant affectation de l'exercice clos le 31 décembre 2012

dont le total est de en Euros : **353 121,71**

et au compte de résultat de l'exercice recouvrant la période du : 1er janvier au 31 décembre 2012

dont le total est de en Euros : **542 591,89**

dégageant un excédent de Euros : **13 284,69**

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

Ces comptes annuels ont été établis par le Conseil d'administration.

I. REGLES ET METHODES COMPTABLES appliquées à l'ensemble des documents comptables des CEMEA.

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.

II. INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELLE

Conformément à l'article 20 de la loi n°2006-586 du 23 mai 2006 nous vous informons que la rémunération brute des trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés s'élève à 39 620 € pour l'exercice 2012.

III. COMPLEMENT D'INFORMATION RELATIF AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT.**ACTIF IMMOBILISE**

TABLEAU DES IMMOBILISATIONS					
	MONTANT BRUT DEBUT EXERCICE	AUGMENTATION	TRANSFERT DE POSTE A POSTE	DIMINUTION	MONTANT BRUT FIN EXERCICE
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	19 460,28	0,00		0	19 460,28
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
Terrains	0,00	0,00		0	0,00
Constructions	0,00	0,00		0	0,00
Inst. techniques et matériel	12 614,90	0,00		0	12 614,90
Autres immob. corporelles	29 724,81	0,00		0	29 724,81
Immobilisations en cours	0,00	0,00		0	0,00
Avances et acomptes	0,00	0,00		0	0,00
TOTAL DES IMMOB. CORPORELLES	42 339,71	0,00	0,00	0,00	42 339,71
IMMOBILISATIONS FINANCIERES					
Titres immobilisés	182,94	0,00		0,00	182,94
Prêts	0,00	0,00		0,00	0,00
Autres immob. financières	560,00	0,00		0,00	560,00
TOTAL DES IMMOB. FINANCIERES	742,94	0,00	0,00	0,00	742,94
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	62 542,93	0,00	0,00	0,00	62 542,93

TABLEAU DES AMORTISSEMENTS					
	MONTANT CUMULE DEBUT EXERCICE	AUGMENTATION	TRANSFERT DE POSTE A POSTE	DIMINUTION	MONTANT CUMULE FIN EXERCICE
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	19 460,28	0,00		0,00	19 460,28
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
Construction	0,00	0,00		0,00	0,00
Inst. techniques et matériel	12 475,71	60,66		0,00	12 536,37
Autres immob. corporelles	25 986,09	1 581,05		0,00	27 567,14
TOTAL DES IMMOB. CORPORELLES	38 461,80	1 641,71	0,00	0,00	40 103,51
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	57 922,08	1 641,71	0,00	0,00	59 563,79

Terrains et constructions :

DETAIL DES BIENS IMMOBILIERS			
LISTE DES BIENS	MONTANT BRUT	AMORTISSEMENTS	VALEUR NETTE
			0,00
			0,00
			0,00
			0,00
TOTAUX	0,00	0,00	0,00

CESSIONS INTERVENUES					
LISTE DES BIENS	valeur brute	amortissements cumulés	valeur nette comptable	prix de cession	plus value de cession
			0,00		0,00
Matériels mis au rebut :			0,00		0,00
			0,00		0,00
Matériels volés :			0,00		0,00
			0,00		0,00
			0,00		0,00
			0,00		0,00
Matériels cassés :			0,00		0,00
			0,00		0,00
TOTAUX	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Immobilisations financières :

DETAIL DES IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
INTITULES	MONTANT BRUT DEBUT EXERCICE	AUGMENTATION	DIMINUTION	MONTANT BRUT FIN EXERCICE
TITRES IMMOBILISES				0,00
Titres BFCC	182,94			182,94
				0,00
				0,00
				0,00
TOTAL TITRES IMMOBIL.	182,94	0,00	0,00	182,94
PRÊTS AU PERSONNEL				0,00
PRÊTS AUX AT				0,00
AUTRES PRETS				0,00
				0,00
TOTAL PRÊTS	0,00	0,00	0,00	0,00
DEPOTS ET CAUTION.	560,00			560,00
TOTAL IMMO.FINANC.	742,94	0,00	0,00	742,94

STOCK ET EN COURS :

Les stocks sont constitués uniquement par de la librairie pour un montant brut de 6 041,01 €.

EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT :**ELEMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIEES (Décret 83-1020 DU 29 NOVEMBRE 1983 - articles 10 et 24-15°)**

Les rapports avec les autres associations territoriales et l'association nationale transitent par des comptes-courants;
 Les comptes-courants débiteurs sont inscrits au poste de l'actif du bilan intitulé Créances associations CEMEA;
 Les comptes-courants créditeurs sont inscrits au poste du passif du bilan intitulé Dettes associations CEMEA.

CHARGES A PAYER ET PRODUITS A RECEVOIR (Décret 83-1020 du 29 novembre 1983 - article 23)

CHARGES à payer incluses dans les postes suivants du Bilan	MONTANTS
Emprunts et Dettes auprès des Etablissements de Crédit	
Emprunts et Dettes Financières diverses	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	3 500,00
Dettes fiscales et sociales	54 190,42
Dettes associations CEMEA	3 073,55
Autres Dettes de/hors Fonctionnement	5 883,91
TOTAL	66 647,88
PRODUITS à recevoir inclus dans les postes suivants du Bilan	MONTANTS
Usagers et Comptes rattachés	48 024,29
Créances associations CEMEA	38 569,81
Autres créances hors fonctionnement	40,00
TOTAL	86 634,10

EFFECTIF MOYEN

(Décret 83-1020 du 29 novembre 1983 - article 24-22°)

	PERSONNEL SALARIE	PERSONNEL FONCTIONNAIRE DETACHE	PERSONNEL FONCTIONNAIRE MIS A DISPOSITION
Affecté à l'Association Nationale			
cadres			
non cadres			
Affecté aux Associations Territoriales			
cadres	2		
non cadres	3		
TOTAUX	5	0	0

La personne mise à disposition de l'association territoriale, l'est par l'association nationale.

Cette personne mise à disposition étant elle-même détachée par l'éducation nationale auprès de l'association nationale.

DETTES GARANTIES (Décret 83-1020 du 29 novembre 1983 - article 24-8°)**CREANCES****MODIFICATIONS DE PRESENTATION****Subventions reçues classées dans les fonds dédiés****Règlement CRC 99.01 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations :**

Le plan comptable associatif prévoit l'enregistrement de la partie des ressources affectée par des tiers financeurs à des projets définis qui n'ont pas pu encore être utilisés dans le poste "FONDS DEDIES" au passif.

Liste des engagements à réaliser sur subventions attribuées au cours de l'exercice :

DETAIL DES FONDS DEDIES				
Organismes financeurs	MONTANT DEBUT EXERCICE	AUGMENTATION	DIMINUTION	MONTANT FIN EXERCICE
Caisse Nationale d'Allocations Familiales	0,00			0,00
Ministère de la culture	0,00			0,00
Conseil du Développement de la Vie Associative	0,00			0,00
Ministère de la jeunesse et des sports	0,00			0,00
Ministère de l'emploi & solidarité	0,00			0,00
Ministère des affaires étrangères	0,00			0,00
Office Franco-Allemand de la Jeunesse	0,00			0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00

Subventions d'exploitation :

Conseil Régional : 2 300,00 €
 Direction Régionale de la Jeunesse et des Sport : 13 107,00 €
 Mairie de Poitiers : 1300,00 €
 Conseil Général : 2500,00 €
 Association nationale CEMEA : 22 652,58 €
 MAIF : 300,00 €

CREDIT BAIL (Décret 83-1020 du 29 novembre 1983 - article 53) :

Contrat BNP PARIBAS du 01/04/12 au 01/03/17 soit 60 mois concernant du matériel bureautique KONICA (photocopieur).
 pour un montant total de 21 462,00 € TTC.
 Loyer mensuel d'un montant de 357,83 € TTC.
 Reste du au 31/12/2012 : 18 249,33 € TTC.

Contrat BNP PARIBAS du 03/01/12 au 01/01/17 soit 60 mois concernant du matériel bureautique NEXTIRAONE (Téléphone)
 pour un montant total de 7 304,75 €
 Loyer trimestriel d'un montant de 348,03 €
 Reste du au 31/12/2012 : 5916,51 €

Contrat BNP PARIBAS du 23/02/11 au 01/01/14 soit 36 mois concernant du matériel informatique MTI (Parefeu)
 pour un montant total de 2 233,29 €
 Loyer trimestriel d'un montant de 180,75 €
 Reste du au 31/12/2012 : 903,75 €

TABLEAU DES PROVISIONS				
	PROVISIONS	AUGMENTATION	DIMINUTION	PROVISIONS
	DEBUT EXERCICE			FIN EXERCICE
Provisions pour risques	0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour charges	19 315,00	4 330,00	0,00	23 645,00
Provisions pour dépréciation Actif Immobilisé	0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour dépréciation Actif Circulant	856,00	2 024,24	856,00	2 024,24
TOTAL GENERAL	20 171,00	6 354,24	856,00	25 669,24

DETAIL DES PROVISIONS					
	MONTANT CUMULE DEBUT EXERCICE	AUGMENTATION	TRANSFERT DE POSTE A POSTE	DIMINUTION	MONTANT CUMULE FIN EXERCICE
Provisions pour risques					0,00
					0,00
					0,00
<i>Total prov. pour risques</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour charges					0,00
					0,00
Pour départ à la retraite	19 315,00	4 330,00			23 645,00
					0,00
					0,00
<i>Total prov. pour charges</i>	19 315,00	4 330,00	0,00	0,00	23 645,00
Provisions pour dépréciation					0,00
					0,00
Créances usagers	856,00	2 024,24		856,00	2 024,24
					0,00
					0,00
<i>Total prov. pour dépréc.</i>	856,00	2 024,24	0,00	856,00	2 024,24
TOTAL PROVISION	20 171,00	6 354,24	0,00	856,00	25 669,24

DETAIL DES PROVISIONS SUR ORGANISMES LIES					
	MONTANT CUMULE DEBUT EXERCICE	AUGMENTATION	TRANSFERT DE POSTE A POSTE	DIMINUTION	MONTANT CUMULE FIN EXERCICE
Provisions pour charges					0,00
<i>Total prov. pour charges</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour dépréciation					0,00
					0,00
<i>Total prov. sur titres</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prêt aux organismes liés					0,00
					0,00
					0,00
<i>Total prov. sur prêts</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Créances comptes courants					0,00
					0,00
					0,00
<i>Total prov. sur créances</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL PROVISIONS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

CREANCES ET DETTES

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE			
CREANCES	MONTANT BRUT	DEGRE DE LIQUIDITE DE L'ACTIF	
		à moins d'un an	à plus d'un an
CREANCES DE L'ACTIF IMMOBILISE			
Immobilisations financières	742,94		742,94
CREANCES DE L'ACTIF CIRCULANT			
. Créances de fonctionnement			
Créances usagers et comptes rattachés	48 024,29	48 024,29	
Créances associations CEMEA	38 569,81	38 569,81	
Autres créances de fonctionnement	40,00	40,00	
. Créances hors fonctionnement			
Créances rattachées à l'investissement	0,00	0,00	
Autres créances hors fonctionnement	32,59	32,59	
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	11 930,78	11 930,78	
TOTAL GENERAL	99 340,41	98 597,47	742,94

Les créances antérieures à 3 ans ont été passées en pertes ou provisionnées à 100 %, sauf cas particuliers.

ETAT DES ECHEANCES DES DETTES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE			
DETTES	MONTANT BRUT	DEGRE D'EXIGIBILITE DU PASSIF	
		à moins d'un an	à plus d'un an
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABL. DE CREDIT			
Soldes créditeurs de banques			
Autres emprunts et dettes			
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES			
Avances consolidées assoc. nationale			
Autres emprunts & dettes financières			
DETTES DE FONCTIONNEMENT			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	0,00	0,00	
Dettes fournisseurs & comptes rattachés	3 500,00	3 500,00	
Dettes fiscales et sociales	54 190,42	54 190,42	
Dettes courantes associations CEMEA	3 073,55	3 073,55	
Autres dettes de fonctionnement	5 883,91	5 883,91	
DETTES HORS FONCTIONNEMENT			
Dettes sur investissements	0,00	0,00	
Autres dettes hors fonctionnement			
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	4 307,53	4 307,53	
TOTAL GENERAL	70 955,41	70 955,41	0,00

EMPRUNTS AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	
- souscrits au cours de l'exercice	
- remboursés au cours de l'exercice	
EMPRUNTS AUPRES DE L'ASSOCIATION NATIONALE	
- souscrits au cours de l'exercice	
- remboursés au cours de l'exercice	
EMPRUNTS AUPRES D'AUTRES ORGANISMES	
- souscrits au cours de l'exercice	
- remboursés au cours de l'exercice	

Charges et produits exceptionnels :	Charges	Produits
Groupe Mornay (régularisation années antérieures)		2 106
- divers	194	955
TOTAL :	194	3 062

Transferts de charges :	N	N-1
- contrats de travail aidés	307	9 119
TOTAL :	307	9 119

TABLEAUX ANNEXES - ACTIVITE DE FORMATION PROFESSIONNELLE

Arrêté du 2 août 1995

TABLEAU I : RESSOURCES DE L'ORGANISME				
ORIGINE DES FONDS	MONTANT (N)		MONTANT (N-1)	
	EN K€	EN %	EN K€	EN %
I - RESSOURCES PROVENANT DES ENTREPRISES ET ADMINISTRATIONS POUR LEUR SALARIES ET DES PARTICULIERS				
ENTREPRISES	118	44,19%	127	55,22%
ETAT		0,00%		0,00%
COLLECTIVITES LOCALES	40	14,98%	24	10,43%
ETABLISSEMENTS PUBLICS	66	24,72%		0,00%
ENTREPRISES		0,00%		0,00%
VIA FONGECIF		0,00%		0,00%
OMA		0,00%		0,00%
FAF	11	4,12%	7	3,04%
PARTICULIERS	29	10,86%	15	6,52%
SOUS TOTAL I	264	98,88%	173	75,22%
II - RESSOURCES PROVENANT DES POUVOIRS PUBLICS				
INSTANCES EUROPEENNES		0,00%		0,00%
ETAT	1	0,37%	6	2,61%
REGIONS		0,00%		0,00%
AUTRES COLLECTIVITES TERRITORIALES		0,00%	49	21,30%
SOUS TOTAL II	1	0,37%	55	23,91%
III - AUTRES				
AUTRES ORGANISMES DE FORMATION	2	0,75%	2	0,87%
AUTRES RESSOURCES		0,00%		0,00%
SOUS TOTAL III	2	0,75%	2	0,87%
TOTAL DES RESSOURCES	267	100,00%	230	100,0%

TABLEAU II : DECOMPOSITION DES ACTIONS DE FORMATION PAR FINALITE				
FINALITES DES ACTIONS	VOLUMES FINANCIERS			
	MONTANT (N)		MONTANT (N-1)	
	EN K€	EN %	EN K€	EN %
Diplômantes (1)	253	94,76%	178	75,42%
Perfectionnement professionnel et qualifiant (2)	14	5,24%	58	24,58%
Insertion sociale		0,00%		0,00%
TOTAL	267	100,00%	236	100,00%

(1) diplômes nationaux, titres homologués

(2) certificats de branches, certificats d'entreprise, attestations

TABLEAU III : CONVENTIONS DE RESSOURCES PUBLIQUES AFFECTEES				
CONVENTION	MONTANT INITIAL	SUIVI EXECUTION		
		Solde au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Solde en fin d'exercice
ETAT : Formation qualifiante NIVEAU 4	1	0	1	0
TOTAL	1	0	1	0