

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 :

CEMÉA
34 Bld François Albert
86000 POITIERS
Tél. : 05 49 88 07 61

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 |
| 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 |
| | | | | 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 |
| | | | | 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 |
| | | | | 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 DEBUT EXERCICE | AUGMENTATION | DIMINUTION | PROVISIONS 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 |
| | | | | | 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 |
| | | | | | 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 |
| | | | | | 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 |
| | | | | | 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 |
| | | | | | 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 CONSTATEES 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 SALAIRES 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 | 100,00% |

| 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 |