

Commissariat aux comptes

Expertise comptable

Social

Fiscal

Gestion

Formation

Conseil

CENTRE SOCIO CULTUREL DU PARC

**Siège Social : Rue de la Tour Chabot
79000 NIORT**

**N° SIRET : 49097094400016
Code NAF : 9499Z**

Associés Niort

François-Xavier Andrault

Pascal Angeloni

Pascal Da Costa

Philippe Germon

Alain Grippon

Didier Savattier



Associés autres sites

Jean-Luc Bardet

Anne David

Jean-Paul Deranlot

Franck Fortin

Marielle Gargouil

Christine Janet

Nicolas Jarry

Dominique Jourde

Frédéric Mielcarek

Jean-Paul Moinard

Sylvie Raby

Philippe Renouf

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2013



● **Niort**

28 rue Gabriel - BP 20008

79185 Chauray Cedex

Tél. : 05 49 33 08 08

Fax : 05 49 33 48 20

Siège social

16 rue du Pré Médard - BP 25

86281 Saint-Benoît Cedex

Tél. : 05 49 88 83 81

Fax : 05 49 55 13 11

www.duo-solutions.fr

DUO SOLUTIONS AUDIT

SARL AU CAPITAL DE 1 000 000 EUROS

388 794 141 RCS POITIERS

CODE NAF 6920 Z

TVA FR 18 388 794 141 00035



SOMMAIRE

RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2013

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2013

- Bilan actif
- Bilan passif
- Compte de résultat
- Annexe

Commissariat aux comptes

Expertise comptable

Social

Fiscal

Gestion

Formation

Conseil

CENTRE SOCIO CULTUREL DU PARC

Siège Social : Rue de la Tour Chabot
79000 NIORT

N° SIRET : 49097094400016
Code NAF : 9499Z

Associés Niort

François-Xavier Andrault

Pascal Angeloni

Pascal Da Costa

Philippe Germon

Alain Grippon

Didier Savattier

Associés autres sites

Jean-Luc Bardet

Anne David

Jean-Paul Deranlot

Franck Fortin

Marielle Gargouil

Christine Janet

Nicolas Jarry

Dominique Jourde

Frédéric Mielcarek

Jean-Paul Moinard

Sylvie Raby

Philippe Renouf



RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2013



Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale en date du 14 juin 2013, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2013, sur :

- ◆ le contrôle des comptes annuels du Centre socio-culturel du Parc, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- ◆ la justification de nos appréciations ;
- ◆ les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

● **Niort**

28 rue Gabiel - BP 20008

86281 Chauray Cedex

Tél. : 05 49 33 08 08

Fax : 05 49 33 48 20

Siège social

16 rue du Pré Médard - BP 25

86281 Saint-Benoît Cedex

Tél. : 05 49 88 83 81

Fax : 05 49 55 13 11

www.duo-solutions.fr

Les comptes annuels ont été arrêtés par le conseil d'administration de l'association. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

audite

.../...

I - 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.

II - JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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 les éléments suivants :

Les subventions d'exploitation se montent globalement à 453 480 euros.

Sur la base des informations communiquées, nos travaux ont consisté à vérifier les données et les hypothèses sur lesquelles s'est fondée l'évaluation des montants inscrits dans les comptes annuels, notamment au regard des conventions dont les subventions sont issues et de la période sur laquelle elles portent. Nous n'avons pas révélé d'éléments de nature à la remettre en cause.

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.

.../...

.../...

III - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

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 le rapport de gestion du conseil d'administration de l'association et dans les documents adressés aux membres sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Chauray, le 8 avril 2014

Pour DUO SOLUTIONS AUDIT


François-Xavier ANDRAULT
Commissaire aux Comptes

CENTRE SOCIOCULTUREL DU PARC

BILAN AU 31 DECEMBRE 2013

ACTIF	EXERCICE 2013 en Euros		EXERCICE 2012 en Euros	PASSIF	EXERCICE 2013 en Euros	EXERCICE 2012 en Euros
	BRUT	AMORTIS.				
ACTIF IMMOBILISE						
Immobilisations corporelles						
Matériel d'activité	15 666,26	14 781,53	884,73	Fonds social	10 672,00	10 672,00
Matériel de communication	12 174,62	11 444,57	730,05	Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables	111 485,90	99 316,62
Aménagement bureaux	26 694,00	20 136,83	6 557,17	Autres réserves (résultats cumulés)	2 592,00	12 169,28
Matériel de transport	14 068,10	14 068,10	-	Résultat de l'exercice	62 686,00	62 686,00
Matériel de bureau et informatique	12 145,24	10 259,02	1 886,22	Dévolution d'apports		
Mobilier				TOTAL I	187 435,90	184 843,90
Autres immobilisations				PROVISIONS		
Apports immobilisés				Provisions pour risques		
Immobilisations financières				FONDS DEBIES		
Titres immobilisés				Sur subventions de fonctionnement	3 500,00	
Dépôt et cautionnement versés				TOTAL II	3 500,00	-
TOTAL I	80 748,22	70 690,05	10 058,17			
ACTIF CIRCULANT						
Stocks matières premières				DETTES		
Sous total				Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	141,77	5 106,99
Clients et comptes rattachés	2 325,55	371,74	1 953,81	Fournisseurs et comptes rattachés	17 216,71	18 028,52
Subventions à recevoir	40 115,65		40 115,65	Dettes fiscales et sociales	1 879,00	
Autres créances	30 722,36	6 651,85	24 070,51	Autres dettes	2 185,57	4 636,33
Sous total	73 163,56	7 023,59	66 139,97			
Solde Banque	1 780,30		1 780,30			
Solde Livret d'Épargne	309,72		309,72			
Solde Caisse	126,16		126,16			
Valeurs mobilières de placement	145 943,02		145 943,02			
Intérêts courus	724,18		724,18			
Sous total	148 883,38	-	148 883,38			
TOTAL II	222 046,94	7 023,59	215 023,35	TOTAL III	21 423,05	27 771,84
COMPTE DE REGULARISATION				COMPTE DE REGULARISATION		
Charges constatées d'avance	852,43		852,43	Produits constatés d'avance	13 575,00	13 413,00
TOTAL III	852,43	-	852,43	TOTAL IV	13 575,00	13 413,00
TOTAL GENERAL I + II + III	303 647,59	77 713,64	225 933,95	TOTAL GENERAL I + II + III + IV	225 933,95	226 028,74

Bilan 2013 approuvé au Conseil d'Administration du 2 avril 2014

(1) Solde créditeur de banque

VICE PAR DUO SOLUTIONS AUDIT
COMMISSAIRE AUX COMPTES INSCRIT
GOUR D'APPEL DE FOIERS

COMPTE DE RESULTAT

CENTRE SOCIOCULTUREL DU PARC	EXERCICE N 31-12-2013	EXERCICE N-1 31-12-2012	VARIATION EN EUROS	Var. en %
COMPTE DE RESULTAT				
PRODUITS D'EXPLOITATION				
PRODUITS DES ACTIVITES ET SERVICES	41 259,02	35 400,62	5 858,40	16,55
SUBVENTIONS VILLE DE NIORT	224 286,00	223 186,00	1 100,00	0,49
CONTRAT ENFANCE JEUNESSE	16 000,00	16 000,00		
PS ET SUBVENTIONS CAF	114 144,00	127 329,29	-13 185,29	-10,36
CONSEIL GENERAL	13 950,00	13 950,00		
AUTRES SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	85 100,00	71 821,00	13 279,00	18,49
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION	5 536,69	6 055,30	-518,61	-8,56
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	500 275,71	493 742,21	6 533,50	1,32
CHARGES D'EXPLOITATION				
CONSOMMATION TIERS	482 027,05	481 571,70	455,35	0,09
ACHATS	57 136,39	54 864,82	2 271,57	4,14
CHARGES EXTERNES	21 324,36	29 527,57	-8 203,21	-27,78
PERSONNEL EN INTERIM	12 536,10	10 014,73	2 521,37	25,18
PERSONNEL AFFECTE	344 842,39	330 836,36	14 006,03	4,23
AUTRES SERVICES EXTERIEURS	44 190,82	54 056,29	-9 865,47	-18,25
IMPÔTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	1 996,99	2 271,93	-274,94	-12,10
DOTATIONS AUX AMORT. ET PROVISIONS	11 458,84	21 262,77	-9 803,93	-46,11
AUTRES CHARGES	1 296,49	524,79	771,70	147,05
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION	494 782,38	503 359,26	-8 576,88	-1,70
RESULTAT D'EXPLOITATION	5 493,33	-9 617,05	15 110,38	-157,12
PRODUITS FINANCIERS	1 409,02	2 900,95	-1 491,93	-51,43
CHARGES FINANCIERES	6,77		6,77	
RESULTAT FINANCIER	1 402,25	2 900,95	-1 498,70	-51,66
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	6 895,58	-6 716,10	13 611,68	-202,67
PRODUITS EXCEPTIONNELS	4 429,44	20 887,86	-16 458,42	-78,79
CHARGES EXCEPTIONNELLES	5 233,02	2 002,48	3 230,54	161,33
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-803,58	18 885,38	-19 688,96	-104,26
IMPOTS SUR LES SOCIETES				
RESSOURCES NON AFFECTEES / EX. ANTERIEURS				
ENGAGEMENTS A REALISER	3 500,00		3 500,00	
TOTAL DES PRODUITS	506 114,17	517 531,02	-11 416,85	-2,21
TOTAL DES CHARGES	503 522,17	505 361,74	-1 839,57	-0,36
RESULTAT NET DE L'EXERCICE	2 592,00	12 169,28	-9 577,28	-78,70
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
CHARGES SUPPLEMENTIVES	Au 31/12/2013	Au 31/12/2012	Variation	%
Contributions bénévoles				
Valeur locative (Ville de NIORT)	41 420,85	39 251,67	2 169,18	5,53
Travaux en régie municipale (Ville de NIORT)				
TOTAL DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES	41 420,85	39 251,67	2 169,18	
TOTAL DE L'ACTIVITE	547 535,02	556 782,69	-9 247,67	-1,66

Compte de Résultat 2013 arrêté par le Conseil d'Administration du 2 avril 2014

Désignation de l'association

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2013, dont le total est de 225 933,95 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégagant un résultat positif de 2 592,00 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1er janvier au 31 décembre 2013.

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

Ces comptes annuels ont été établis les dirigeants de l'association.

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 ou à leur coût de production.

Le coût de production inclut le prix d'achat des matières consommées des coûts attribuables à la préparation en vue de l'utilisation envisagée après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

- | | |
|---|-----------|
| • Constructions | 10 ans |
| • Agencements et aménagements des constructions | 10 ans |
| • Installations techniques | 5 - 10ans |
| • Matériel et outillage industriels | 5 ans |
| • Installations générales | 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	Nature de la contribution
VILLE DE NIORT - Mise à disposition des locaux	41 420,85 €

Faits caractéristiques de l'exercice

- A défaut de mode de calcul connu à ce jour, la subvention 2013 relative au Contrat Enfance Jeunesse a été comptabilisée dans les comptes annuels 2013 à hauteur du montant précisé dans la convention attributive, soit 16 000,00 €.

Lorsque le montant définitif de cette subvention 2013 sera connu, l'écart qui pourrait apparaître entre ce montant et le montant comptabilisé dans les comptes annuels 2013, occasionnerait une charge ou un produit sur le ou les exercices postérieurs à 2013.

- De même, la subvention 2012 relative au Contrat Enfance Jeunesse avait été comptabilisée dans les comptes annuels 2012 à hauteur du montant précisé dans la convention attributive soit 16 000,00 €. Elle a été perçue en 2013 pour un montant de 13 325,00 € soit une perte de 2 675,00 € enregistrée sur l'exercice 2013.

Centre Socio-Culturel du Parc

Etat des plus-values latentes au 31 décembre 2013

Portefeuilles de titres	Banque	Valeur Inventaire	Valeur au 31/12/13	Plus-values latentes
TCN	CREDIT MUTUEL	145 943,02	146 667,20	724,18
TOTAUX		145 943,02	146 667,20	724,18

WISE PAR DUO SOLUTIONS AUDIT
COMMISSAIRE AUX COMPTES INSCRIT
COUR D'APPEL DE POITIERS

Centre Socio-Culturel du Parc

PÉRIODE du 01 Janvier 2013 au 31 Décembre 2013 (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 AVALS ET CAUTIONS ENGAGEMENTS EN MATIÈRE DE PENSIONS AUTRES ENGAGEMENTS DONNÉS :	Néant
TOTAL (1)	
(1) dont concernant : <ul style="list-style-type: none">. 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

WISE PAR DUO SOLUTIONS AUDIT
COMMISSAIRE AUX COMPTES INSCRIT
COUR D'APPEL DE POITIERS

Centre Socio-Culturel du Parc

TABLEAU des MOUVEMENTS des FONDS DEDIES en 2013

SUBVENTIONS	ACTIONS	DEBUT EXERCICE	DOTATION	DIMINUTION	FIN EXERCICE
CAN	Près de chez-vous		3 500,00		3 500,00
					-
					-
TOTAL		-	3 500,00	-	3 500,00

WISE PAR DUO SOLUTIONS AUDIT
COMMISSAIRE AUX COMPTES INSCRIT
COUR D'APPEL DE POITIERS

Centre Socio-Culturel du Parc

PÉRIODE du 01 Janvier 2013 au 31 Décembre 2013 (12 mois)

TABLEAU des MOUVEMENTS des IMMOBILISATIONS

(Montants bruts en EUROS)

	DEBUT D'EXERCICE	AUGMENTATION	DIMINUTION	FIN D'EXERCICE
Logiciel				-
Matériel d'activité	15 666,26			15 666,26
Aménagement bureaux	12 174,62			12 174,62
Matériel de transport	26 694,00			26 694,00
Matériel bureau & informat.	14 068,10			14 068,10
Mobilier	12 145,24			12 145,24
Autres immobilisations				-
Immobilisations financières				-
TOTAL GENERAL	80 748,22	-	-	80 748,22

TABLEAU des MOUVEMENTS des AMORTISSEMENTS

	DEBUT D'EXERCICE	AUGMENTATION	DIMINUTION	FIN D'EXERCICE
Logiciel				-
Matériel d'activité	13 524,64	1 256,89		14 781,53
Aménagement bureaux	9 444,57	2 000,00		11 444,57
Matériel de transport	14 798,03	5 338,80		20 136,83
Matériel bureau & nformat.	13 114,80	953,30		14 068,10
Mobilier	8 720,91	1 538,11		10 259,02
Autres immobilisations				-
TOTAL GENERAL	59 602,95	11 087,10	-	70 690,05

TABLEAU des MOUVEMENTS des PROVISIONS

	DEBUT D'EXERCICE	AUGMENTATION	DIMINUTION	FIN D'EXERCICE
Sur immobilisations				-
Sur actifs circulants NOE	1 213,24	371,74	1 213,24	371,74
Sur actifs circulants Réglementées	7 101,85		450,00	6 651,85
TOTAL GENERAL	8 315,09	371,74	1 663,24	7 023,59

PÉRIODE du 01 Janvier 2013 au 31 Décembre 2013 (12 mois)

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES , DETTES et COMPTES DE REGULARISATION

CHARGES	MONTANTS BRUTS	ÉCHÉANCES jusqu'à 1 an	ÉCHÉANCES + 1 an
CRÉANCES DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Rattachés à des participations			
Prêts			
Autres créances			
CRÉANCES DE L'ACTIF ROULANT			
Adhérents et comptes rattachés	1 953,81	1 953,81	
Autres créances :			
. Produits à recevoir	40 115,65	40 115,65	
. Débiteurs, créditeurs divers	24 070,51	24 070,51	
COMPTE DE REGULARISATION			
Charges constatées d'avance	852,43	852,43	
TOTAUX	66 992,40	66 992,40	

PRODUITS	MONTANTS BRUTS	ÉCHÉANCES jusqu'à 1 an	ÉCHÉANCES + 1 an
DETTES FINANCIERES			
Emprunts et dettes auprès d'un Ets Crédit	141,77	141,77	-
Emprunts et dettes financières divers			
AUTRES DETTES			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	17 216,71	17 216,71	
Dettes fiscales et sociales	1 879,00	1 879,00	
Autres dettes :			
. Crédits divers	2 185,57	2 185,57	
COMPTE DE REGULARISATION			
Produits constatés d'avance	13 575,00	13 575,00	
TOTAUX	34 998,05	34 998,05	-

VISE PAR DUO SOLUTIONS AUDIT
 COMMISSAIRE AUX COMPTES INSCRIT
 COUR D'APPEL DE POITIERS

Centre Socio-Culturel du Parc

PÉRIODE du 01 Janvier 2013 au 31 Décembre 2013 (12 mois)

ETAT DES CHARGES A PAYER - COMPTES DE REGULARISATION

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
Fournisseurs - Collectifs	6 264,32
Fournisseurs - Factures non parvenues	10 952,39
- Eau	330,00
- Gaz	750,00
- EDF	280,00
- VDN Repas décembre	456,00
- Pavillon des colloques Noron	83,93
- Moulin du Roc	16,00
- Patinoire	43,05
- Le Square	1 610,00
- ESN - CDD Décembre	2 767,41
- ESN - Convention d'assistance	16,00
- DUO SOLUTIONS	4 600,00
TOTAL	17 216,71

Etat -Charges à payer	
- Régie des déchets	1 500,00
- Redevance télé	379,00
TOTAL	1 879,00

Autres dettes	
Clients - Avance et acomptes	
Chantier jeunes	1 002,50
Acomptes NOE 2014	972,21
TOTAL	1 974,71

Produits constatés d'avance	
ACSE - CLAS 2013/2014	11 667,00
Location de salle	660,00
NOE Vannerie 2014	180,00
Cartes adhésion 2013/2014	1 068,00
TOTAL	13 575,00

Subventions à reverser	
Prestation CAF - JEUNES	210,86
TOTAL	210,86

VISE PAR DUO SOLUTIONS AUDIT
 COMMISSAIRE AUX COMPTES INSCRIT
 COUR D'APPEL DE POITIERS

Centre Socio-Culturel du Parc

PÉRIODE du 01 Janvier 2013 au 31 Décembre 2013 (12 mois)

ETAT DES PRODUITS A RECEVOIR - COMPTES DE REGULARISATION

Clients et comptes rattachés	
Clients - Collectifs	1 173,55
Clients - Factures à établir	100,00
- CSC Souché- Repas décembre	100,00
Clients - Factures à recevoir	1 052,00
- CSC DPA - ERDF	850,00
- CSC LCB Goûters partagés	15,00
- CSC Souché Goûters partagés	15,00
- CSC Les Chemins Blancs - Pétanque	172,00
TOTAL	2 325,55

Autres créances	
Fournisseurs - Avoirs à recevoir	20 011,33
- ESN - Mutualisation des IRP	1 390,12
- ESN - Régularisation 2ème semestre 2013	16 035,22
- COFELY entretien	2 585,99
TOTAL	20 011,33

Subventions à recevoir	
Prestation CAF - Animation Globale	19 095,60
Contrat Enfance Jeunesse	4 800,00
Aides aux Loisirs CAF	5 256,00
CCAS	
Prestation CAF - Animation Famille	4 258,60
Prestation CAF - APS/CLSH	2 852,45
CAF CLAS 2013/2014	3 853,00
TOTAL	40 115,65

Produits divers à recevoir	
Mandat de gestion Crédit Mutuel	212,14
CSC Les Chemins Blancs - Séjour ski février 2013	1 677,60
ESN FPH	2 169,44
TOTAL	4 059,18

Autres produits à recevoir	
Débiteurs divers	6 651,85
TOTAL	6 651,85

Charges constatées d'avance	
COFELY	661,34
SECURITAS 2014	121,09
NR	70,00
TOTAL	852,43

VISE PAR DUO SOLUTIONS AUDIT
 COMMISSAIRE AUX COMPTES INSCRIT
 COUR D'APPEL DE POITIERS

Centre Socio-Culturel du Parc

PÉRIODE du 01 Janvier 2013 au 31 Décembre 2013 (12 mois)

Transfert de charges	
CSC DPA - ERDF	850,00
Remboursement suite à dégradation de salle MMA+Usager	643,45
TOTAL	1 493,45

Charges exceptionnelles	
Contrat Enfance Jeunesse	2 675,00
ERDF	2 200,00
PS CAF APS/CLSH	254,80
DUO SOLUTIONS sous-estimé	68,72
ANCV 2012	20,00
Chèques loisirs 2012	14,50
TOTAL	5 233,02

Produits exceptionnels	
COFELY Entretien 2012/2013	2 585,99
NOE - Gestion des adhérents	806,72
Repas VDN régularisation mars 2012	438,90
SACEM Fête de Noël 2009/2010	220,00
Aides aux Temps Libres CAF	139,50
Redevance 2010 non-reçue	118,00
Chèque non-passé en banque	44,80
Déchets sur-estimés	39,53
Chèques loisirs	26,00
PS CAF 2012	10,00
TOTAL	4 429,44

*WISE PAR DUO SOLUTIONS AUDIT
COMMISSAIRE AUX COMPTES INSCRIT
COUR D'APPEL DE POITIERS*