



CEMEA

POITOU CHARENTES

**34 boulevard François Albert
86 000 POITERS**

COMPTES ANNUELS

2014

1. BILAN

2. COMPTE DE RESULTAT

3. ANNEXE

Fait à : Poitiers

Le : 9 avril 2015

Le Président :

Cachet :

Le Trésorier :

1. BILAN

CEMEA POITOU CHARENTES

ACTIF		EXERCICE			EXERCICE	
		2014			2013	
		BRUT	AMORTISSEM^T et DEPRECIATIONS	NET	NET	
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	10 072,47	9 012,98	1 059,49	1 631,33	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	12 614,90	0,00	17,89	4
	Autres immobilisations corporelles	29 854,14	24 625,45	5 228,69	2 265,72	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	3 510,00		3 510,00	560,00	10	
TOTAL I		56 234,45	46 253,33	9 981,12	4 657,86	11
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN COURS	4 846,60	0,00	4 846,60	4 706,75	12
	AVANCES & ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES	0,00		0,00	0,00	13
	CREANCES DE FONCTIONNEMENT (2)(a)					
	Créances usagers & comptes rattachés	63 150,83	158,00	62 992,83	27 725,50	14
	Créances associations CEMEA	9 311,56	3 019,30	6 292,26	4 092,58	15
	Autres créances de fonctionnement	9 479,75	0,00	9 479,75	772,00	16
	CREANCES HORS FONCTIONNEMENT (2)					
	Créances rattachées à investissement	0,00		0,00	0,00	17
	Autres créances hors fonctionnement	29 293,34	0,00	29 293,34	0,00	18
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	0,00	0,00	0,00	0,00	19
	DISPONIBILITES	76 951,91		76 951,91	223 523,75	20
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE (2)(a)	32 044,99		32 044,99	19 286,25	21	
TOTAL II		225 078,98	3 177,30	221 901,68	280 106,83	22
COMPTES DE REGULARISATION	CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES III	0,00		0,00	0,00	23
TOTAL GENERAL (I + II + III)		281 313,43	49 430,63	231 882,80	284 764,69	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	
		2014	2013	
FONDS ASSOCIATIFS	FONDS PROPRES			
	FONDS ASSOCIATIF sans droit de reprise			
	Fonds statutaire	54 008,62	54 008,62	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)	13 737,87	74 425,06	11
RESULTAT DE L'EXERCICE (b)	-90 287,00	-60 687,19	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	107 547,11	197 834,11	16
PROVISIONS	PROVISIONS POUR RISQUES	0,00	0,00	17
	PROVISIONS POUR CHARGES	26 552,00	22 950,00	18
	TOTAL II	26 552,00	22 950,00	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	3 500,00	25
	Dettes fiscales et sociales	50 629,91	44 607,65	26
	Dettes associations CEMEA	4 228,67	3 291,62	27
	Autres dettes de fonctionnement	2 550,11	2 177,78	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)	36 875,00	10 403,53	31
	TOTAL IV	97 783,69	63 980,58	32
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	231 882,80	284 764,69	33
(1) Dont à plus d'un an				
Dont à moins d'un an	97 783,69	63 980,58	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	
	2014		2013	
	SOUS-TOTAUX	TOTAUX	TOTAUX	
CHARGES DE FONCTIONNEMENT (1)				
Achats		128 691,52	103 815,77	1
Achats	128 831,37			2
Variation de stock	-139,85			3
Autres charges externes	142 127,76	142 127,76	96 512,77	4
Impôts, taxes et versements assimilés		6 111,67	13 436,80	5
Charges fiscales sur rémunérations	5 645,11			6
Autres impôts, taxes et versements assimilés	466,56			7
Charges de personnel		347 081,37	279 962,82	8
Rémunérations du personnel	248 827,73			9
Charges sociales	98 253,64			10
Dotations aux amortissements et dépréciations		6 091,37	6 622,13	11
- aux amortissements des immobilisations	2 331,37			12
- aux provisions pour dépréciation de l'actif	158,00			13
- aux provisions pour risques et charges	3 602,00			14
- engagements à réaliser sur ressources affectées	0,00			15
Autres charges de gestion courante		1 958,30	2 154,23	16
Quote part de charges sur opérations faites en commun	0,00			17
Cotisations	100,00			18
Autres	1 858,30			19
TOTAL I	632 061,99	632 061,99	502 504,52	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		58,12	297,71	28
Sur opérations de gestion	58,12			29
Sur opérations en capital	0,00			30
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	0,00			31
TOTAL III	58,12	58,12	297,71	32
IMPOT SUR LES SOCIETES (Organismes sans but lucratif) TOTAL IV				33
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV)	632 120,11	632 120,11	502 802,23	34
RESULTAT COMPTABLE (excédent)		0,00	0,00	35
TOTAL GENERAL		632 120,11	502 802,23	36

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE

EMPLOI DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Personnels mis à disposition par le réseau	58 436,00	58 436,00	18 898,00	37
Autres mises à disposition gratuite de biens et prestations	0,00	0,00	0,00	38
Personnels bénévoles	0,00	0,00		
TOTAL	58 436,00	58 436,00	18 898,00	

2. COMPTE DE RESULTAT

CEMEA

PRODUITS	EXERCICE		EXERCICE	
	2014		2013	
	SOUS-TOTAUX	TOTAUX	TOTAUX	
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT (1)				
Produits d'activité		493 073,21	379 287,49	1
Versements des participants et assimilés	121 708,46			2
Prises en charge Jeunesse et Sports	0,00			3
Autres prises en charge	273 080,89			4
Autres produits d'activité	98 283,86			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		9 802,67	9 607,00	8
Jeunesse et Sports (dont FONJEP & FNDVA)	7 107,00			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)	2 695,67			15
Reprises sur amortissements et provisions		1 858,30	2 719,24	16
Reprises sur amortissements	0,00			17
Reprises sur provisions	1 858,30			18
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	0,00	0,00	0,00	19
Transferts de charges	35 829,00	35 829,00	24 131,78	20
Autres produits de gestion courante		85,00	24 169,00	21
Quote part de produits sur opérations faites en commun	0,00			22
Cotisations	85,00			23
Autres	0,00			24
TOTAL I	540 648,18	540 648,18	439 914,51	25
PRODUITS FINANCIERS		1 115,07	1 916,41	26
Produits des immobilisations financières	3,05			27
Autres intérêts et produits assimilés	1 112,02			28
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement	0,00			29
Reprises sur dépréciations et provisions	0,00			30
Transferts de charges	0,00			31
TOTAL II	1 115,07	1 115,07	1 916,41	32
PRODUITS EXCEPTIONNELS		69,86	284,12	33
Sur opérations de gestion	69,86			34
Sur opérations en capital	0,00			35
Reprises sur dépréciations et provisions	0,00			36
Transferts de charges	0,00			37
TOTAL III	69,86	69,86	284,12	38
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III)	541 833,11	541 833,11	442 115,04	39
RESULTAT COMPTABLE (déficit)		90 287,00	60 687,19	40
TOTAL GENERAL		632 120,11	502 802,23	41
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
MISE A DISPOSITION GRATUITE DE BIENS ET DE SERVICES				
Personnels mis à disposition par le réseau	58 436,00	58 436,00	18 898,00	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	58 436,00	58 436,00	18 898,00	46

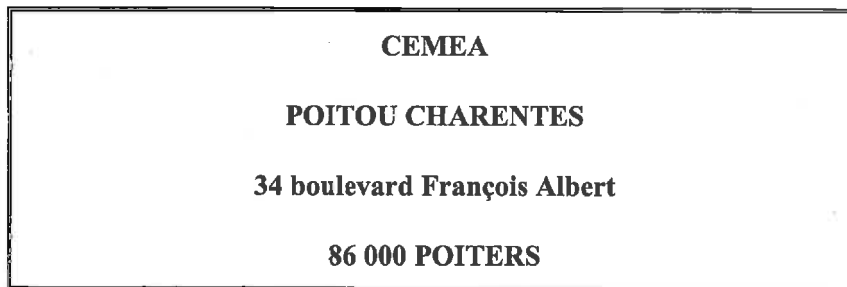
COMPTE DE RESULTAT EN LISTE

CEMEA POITOU CHARENTES

	EXERCICE	EXERCICE
	2014	2013
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Produits d'activité	493 073,21	379 287,49
Variation des stocks de produits	0,00	0,00
Production immobilisée	0,00	0,00
Subventions d'exploitation	9 802,67	9 607,00
Reprises sur amortissements et provisions	1 858,30	2 719,24
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	0,00	0,00
Transferts de charges	35 829,00	24 131,78
Autres produits de gestion courante	85,00	24 169,00
TOTAL I	540 648,18	439 914,51
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats	128 831,37	102 481,51
Variation de stock	-139,85	1 334,26
Autres charges externes	142 127,76	96 512,77
Impôts, taxes et versements assimilés	6 111,67	13 436,80
Charges de personnel	347 081,37	279 962,82
Dotations aux amortissements et aux provisions	6 091,37	6 622,13
Autres charges de gestion courante	1 958,30	2 154,23
TOTAL II	632 061,99	502 504,52
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-91 413,81	-62 590,01
PRODUITS FINANCIERS		
Produits des immobilisations financières	3,05	3,81
Autres intérêts et produits assimilés	1 112,02	1 912,60
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement	0,00	0,00
Reprises sur amortissements et provisions	0,00	0,00
Transferts de charges	0,00	0,00
TOTAL III	1 115,07	1 916,41
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)	1 115,07	1 916,41
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	69,86	284,12
Sur opérations en capital	0,00	0,00
Reprises sur amortissements et provisions	0,00	0,00
Transferts de charges	0,00	0,00
TOTAL V	69,86	284,12
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	58,12	138,71
Sur opérations en capital	0,00	159,00
Dotations aux amortissements et provisions	0,00	0,00
TOTAL VI	58,12	297,71
3. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	11,74	-13,59
IMPOT SUR LES SOCIETES VII	0,00	0,00
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	541 833,11	442 115,04
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII)	632 120,11	502 802,23
EXCEDENT OU DEFICIT	-90 287,00	-60 687,19

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE

	PRODUITS	
Personnels mis à disposition par le réseau	58 436,00	18 898,00
Autres prestations en nature	0,00	0,00
Dons en nature	0,00	0,00
Bénévolat	0,00	0,00
TOTAL	58 436,00	18 898,00
	CHARGES	
Personnels mis à disposition par le réseau	58 436,00	18 898,00
Autres mises à disposition gratuite de biens et prestations	0,00	0,00
Personnels bénévoles	0,00	0,00
TOTAL	58 436,00	18 898,00



ANNEXE

au bilan avant affectation de l'exercice clos le 31 décembre 2014

dont le total est de en Euros : **231 882,80**

et au compte de résultat de l'exercice recouvrant la période du : 1er janvier au 31 décembre 2014

dont le total est de en Euros : **632 120,11**

dégageant un déficit de Euros : **90 287,00**

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 FIDELE

Conformément à l'article 20 de la loi n°2006-586 du 23 mai 2006 nous vous informons que la rémunération brute de trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés s'élève à 43606 € pour l'exercice 2013.

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	10 072,47	0,00		0	10 072,47
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	25 149,51	4 704,63		0	29 854,14
Immobilisations en cours	0,00	0,00		0	0,00
Avances et acomptes	0,00	0,00		0	0,00
TOTAL DES IMMOB. CORPORELLES	37 764,41	4 704,63	0,00	0,00	42 469,04
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	3 510,00		560,00	3 510,00
TOTAL DES IMMOB. FINANCIERES	742,94	3 510,00	0,00	560,00	3 692,94
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	48 579,82	8 214,63	0,00	560,00	56 234,45

TABLEAU DES AMORTISSEMENTS					
	MONTANT CUMULE DEBUT EXERCICE	AUGMENTATION	TRANSFERT DE POSTE A POSTE	DIMINUTION	MONTANT CUMULE FIN EXERCICE
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	8 441,14	571,84		0,00	9 012,98
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
Construction	0,00	0,00		0,00	0,00
Inst. techniques et matériel	12 597,03	17,87		0,00	12 614,90
Autres immob. corporelles	22 883,79	1 741,66		0,00	24 625,45
TOTAL DES IMMOB. CORPORELLES	35 480,82	1 759,53	0,00	0,00	37 240,35
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	43 921,96	2 331,37	0,00	0,00	46 253,33

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		
Réseau et serveur			0,00		
Installation Alcatel			0,00		0,00
Lots informatique			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
			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				
Titres BFCC	182,94			0,00
				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	3 510,00	560,00	3 510,00
TOTAL IMMO.FINANC.	742,94	3 510,00	560,00	3 692,94

STOCK ET EN COURS :

Les stocks sont constitués uniquement par de la librairie pour un montant brut de 4 846,60 €.

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	50 629,91
Dettes associations CEMEA	4 228,67
Autres Dettes de/hors Fonctionnement	2 550,11
TOTAL	60 908,69
PRODUITS à recevoir inclus dans les postes suivants du Bilan	MONTANTS
Usagers et Comptes rattachés	63 150,83
Créances associations CEMEA	9 311,56
Autres créances hors fonctionnement	9 479,75
TOTAL	81 942,14

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	3		1
non cadres	7		
TOTAUX	10	0	1

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 :

Direction Régionale de la Jeunesse et des Sport : 7 107,00 €
 Conseil régional Poitou Charentes : 619,00 €
 Fonds européen (ERASMUS) : 2 000,00 €

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 359,03 € TTC.
 Reste du au 31/12/2014 : 9 647,01 € 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 362,47 €
 Reste du au 31/12/2014 : 3 046,59 €

Contrat BNP PARIBAS du 09/10/13 au 01/10/16 soit 36 mois concernant du matériel informatique MTI (serveur)
 pour un montant total de 6 116,51 €
 Loyer trimestriel d'un montant de 482,14 €
 Reste du au 31/12/2014 : 3 757,02 €

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	22 950,00	3 602,00	0,00	26 552,00
Provisions pour dépréciation Actif Immobilisé	0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour dépréciation Actif Circulant	4 877,60	158,00	1 858,30	3 177,30
TOTAL GENERAL	27 827,60	3 760,00	1 858,30	29 729,30

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	22 950,00	3 602,00			26 552,00
					0,00
					0,00
<i>Total prov. pour charges</i>	22 950,00	3 602,00	0,00	0,00	26 552,00
Provisions pour dépréciation					0,00
					0,00
Créances usagers	4 877,60	158,00		1 858,30	3 177,30
					0,00
					0,00
					0,00
<i>Total prov. pour dépréc.</i>	4 877,60	158,00	0,00	1 858,30	3 177,30
TOTAL PROVISION	27 827,60	3 760,00	0,00	1 858,30	29 729,30

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
CEMEA MIDI PYRENEES	3 019,30				3 019,30
					0,00
					0,00
<i>Total prov. sur créances</i>	3 019,30	0,00	0,00	0,00	3 019,30
TOTAL PROVISIONS	3 019,30	0,00	0,00	0,00	3 019,30

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	3 692,94		3 692,94
CREANCES DE L'ACTIF CIRCULANT			
. Créances de fonctionnement			
Créances usagers et comptes rattachés	63 150,83	62 992,83	158,00
Créances associations CEMEA	9 311,56	6 292,26	3 019,30
Autres créances de fonctionnement	9 479,75	9 479,75	
. Créances hors fonctionnement			
Créances rattachées à l'investissement	0,00	0,00	
Autres créances hors fonctionnement	29 293,34	29 293,34	
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	32 044,99	32 044,99	
TOTAL GENERAL	146 973,41	140 103,17	6 870,24

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	50 629,91	50 629,91	
Dettes courantes associations CEMEA	4 228,67	4 228,67	
Autres dettes de fonctionnement	2 550,11	2 550,11	
DETTES HORS FONCTIONNEMENT			
Dettes sur investissements	0,00	0,00	
Autres dettes hors fonctionnement			
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	36 875,00	36 875,00	
TOTAL GENERAL	97 783,69	97 783,69	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
- divers	58,12	69,86
TOTAL :	58,12	69,86

Transferts de charges :	N	N-1
- contrats de travail aidés	35 829	24 132
TOTAL :	35 829	24 132

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	167	63,50%	130	71,43%
ETAT		0,00%		0,00%
COLLECTIVITES LOCALES	35	13,31%	16	8,79%
ETABLISSEMENTS PUBLICS		0,00%		0,00%
ENTREPRISES		0,00%		0,00%
VIA FONGECIF		0,00%		0,00%
OMA		0,00%		0,00%
FAF	8	3,04%	4	2,20%
PARTICULIERS	10	3,80%	20	10,99%
SOUS TOTAL I	220	83,65%	170	93,41%
II - RESSOURCES PROVENANT DES POUVOIRS PUBLICS				
INSTANCES EUROPEENNES		0,00%		0,00%
ETAT		0,00%	12	6,59%
REGIONS	5	1,90%		0,00%
AUTRES COLLECTIVITES TERRITORIALES		0,00%		0,00%
SOUS TOTAL II	5	1,90%	12	6,59%
III - AUTRES				
AUTRES ORGANISMES DE FORMATION	38	14,45%		0,00%
AUTRES RESSOURCES		0,00%		0,00%
SOUS TOTAL III	38	14,45%	0	0,00%
TOTAL DES RESSOURCES	263	100,00%	182	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)	261	99,24%	169	92,86%
Perfectionnement professionnel et qualifiant (2)	2	0,76%	13	7,14%
Insertion sociale		0,00%		0,00%
TOTAL	263	100,00%	182	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	4	1	1	0
ETAT : Formation qualifiante NIVEAU 4	7	1	1	0
ETAT : Formation qualifiante NIVEAU 4	5	1	1	0
ETAT : Formation qualifiante NIVEAU 3	7	2	2	0
TOTAL	23	5	5	0