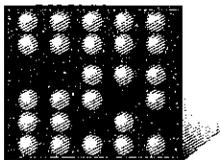


LA CHATAIGNERAIE
44, avenue de la Châtaigneraie

33600 PESSAC

**RAPPORTS GÉNÉRAL ET SPECIAL
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR
L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2008**



QUANCARD & LABAT

La Châtaigneraie
44, avenue de la Châtaigneraie

33600 PESSAC

RAPPORT GENERAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2008

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre assemblée générale je vous présente mon rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2008 sur :

- . le contrôle des comptes de l'Association LA CHATAIGNERAIE, tels qu'ils sont joints aux pages 1 à 20 du présent rapport,
- . les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre conseil d'administration. Il m'appartient, sur la base de mon audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

J'ai effectué mon audit selon les normes professionnelles 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 examiner, par sondages, les éléments probants justifiant les données contenues dans ces comptes. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes et à apprécier leur présentation d'ensemble. J'estime que mes contrôles fournissent une base raisonnable à l'opinion exprimée ci-après.

LE BOUSCAT 33110 : 203, avenue de Tivoli

Adresse postale : B.P. 3 - 33491 LE BOUSCAT Cedex - Tél. 05 56 02 70 82 - Fax 05 56 02 13 56



Je certifie 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

Règles et principes comptables : La note 1 de l'annexe expose les règles et méthodes comptables retenues.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables, nous avons vérifié le caractère approprié de ces méthodes et des informations fournies dans les notes de l'annexe

Nous nous sommes assurés de leur correcte application en rapprochant notamment les subventions comptabilisées au titre de l'exercice des notifications d'attribution par les financeurs.

Estimations comptables : votre association constitue des provisions pour couvrir les indemnités de départ à la retraite des salariés.

Nous avons procédé à l'appréciation de l'approche retenue par votre association décrite dans l'annexe.

Conclusion : 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 - VÉRIFICATIONS ET INFORMATIONS SPÉCIFIQUES

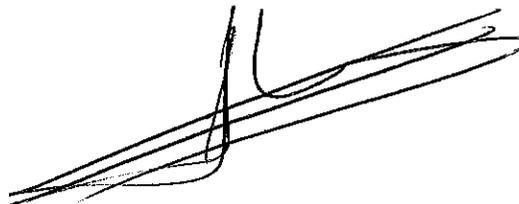
J'ai également procédé aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Je n'ai 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 et dans les documents adressés aux membres de l'association sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à, Le Bouscat,
le 24 Mars 2009

Le Commissaire aux Comptes
SARL QUANCARD & LABAT

D. QUANCARD



LA CHATAIGNERAIE

BILAN du 01-01-2008 au 31-12-2008

1

ACTIF	Exercice 2008			Exercice 2007	Variation en %
	Brut	Amortissements Provisions	Montant Net	Net	
205 Concessions, brevets, licences et valeurs similaires	9 323,81	8 276,47	1 047,34	1 306,14	-19,81%
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	9 323,81	8 276,47	1 047,34	1 306,14	-19,81%
211 Terrains	-	-	-	-	0,00%
212 Agencements, aménagements des terrains	-	-	-	-	0,00%
213 Constructions sur sol propre	23 365,61	20 050,04	3 315,57	5 793,27	-42,77%
214 Constructions sur sol d'autrui	8 468,65	5 879,36	2 589,29	3 436,16	-24,65%
215 Installations technique, matériel et outillage	14 220,67	13 003,93	1 216,74	933,99	30,27%
218 Autres immobilisations corporelles	130 112,46	100 728,95	29 383,51	10 413,62	182,16%
238 Avances et acomptes sur immobilisations corporelles	-	-	-	-	0,00%
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	176 167,39	139 662,28	36 505,11	20 577,04	77,41%
271 Autres titres immobilisés	22,00	-	22,00	22,00	0,00%
275 Dépôts et cautionnements versés	0,00	-	0,00	-	0,00%
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	22,00	0,00	22,00	22,00	0,00%
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISE (1)	185 513,20	147 938,75	37 574,45	21 905,18	70,53%
30 Stock et en cours	-	-	-	-	0,00%
STOCKS ET EN COURS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
409 Fournisseurs débiteurs	1 836,00	-	1 836,00	-	100,00%
411 Financeurs et Usagers	33 074,37	-	33 074,37	16 102,85	105,39%
42 Personnel et comptes rattachés	-	-	-	-	0,00%
43 Sécurité sociale et autres organisme sociaux	-	-	-	-	0,00%
44 Etat et autres collectivités publiques	-	-	-	-	0,00%
46 Débiteurs divers	3 255,12	-	3 255,12	380,00	756,61%
CREANCES	38 165,49	0,00	38 165,49	16 482,85	131,55%
508 VMP	35 470,56	-	35 470,56	-	100,00%
512 Banques	120 290,14	-	120 290,14	156 398,99	-23,09%
518 Intérêts courus	-	-	-	-	0,00%
53 Caisses	474,54	-	474,54	382,72	23,99%
COMPTES DE TRESORERIE	156 235,24	0,00	156 235,24	156 781,71	-0,35%
486 Charges constatées d'avances	499,30	-	499,30	1 553,20	-67,85%
COMPTES DE REGULARISATION	499,30	0,00	499,30	1 553,20	-67,85%
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT (2)	194 900,03	0,00	194 900,03	174 817,76	11,49%
481 Charges à répartir sur plusieurs exercices	0,00	0,00	0,00	-	0,00%
CHARGES / PLUSIEURS EXERCICES (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
TOTAL DE L'ACTIF (1+2+3)	380 413,23	147 938,75	232 474,48	196 722,94	18,17%

LA CHATAIGNERAIE
BILAN DU 01-01-2008 AU 31-12-2008

2

PASSIF	Exercice 2008	Exercice 2007	Variation en %
102 Fonds associatifs (y compris subvention d'investissement non renouvelable)	94 989,53	71 823,53	32,25%
106 Réserve	-	-	0,00%
106 Réserves projet associatif	-	-	0,00%
19 Affectation au projet associatif	81 676,34	49 309,43	65,64%
11 Report à nouveau	-	-	0,00%
12 Résultat comptable de l'exercice	-11 971,55	32 366,91	-63,01%
13 Subvention d'investissement renouvelables	-	-	0,00%
14 Provisions réglementées	-	-	0,00%
TOTAL FONDS PROPRES (1)	188 637,42	153 499,87	22,89%
151 Provisions pour risques	4 736,28	4 084,87	15,95%
157 Provisions pour charges	-	-	0,00%
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (2)	4 736,28	4 084,87	15,95%
167 Emprunts et dettes financières diverses	-	-	0,00%
DETTES FINANCIERES	0,00	0,00	0,00%
419 Avances et acomptes reçus	-	-	0,00%
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES CREDITEURS	0,00	0,00	0,00%
401 Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 510,41	6 636,92	13,16%
404 Dettes immobilisations et comptes rattachés	-	-	0,00%
42 Personnel et comptes rattachés	2 554,15	1 023,01	149,67%
43 Sécurité sociale at autres organismes sociaux	15 252,26	15 138,83	0,75%
44 Etat et autres collectivités publiques	1 410,00	5 438,00	-74,07%
45 Conféd.fed.assoc.affil, et sociétaires	-	-	0,00%
46 Crédoeurs divers	2 814,76	2 188,24	28,63%
47 Comptes transitoires ou d'attente	-	-	0,00%
DETTES D'EXPLOITATION	29 541,58	30 425,00	-2,90%
487 Produits constatés d'avance	9 559,20	8 713,20	9,71%
COMPTES DE REGULARISATION	9 559,20	8 713,20	9,71%
TOTAL DES DETTES (3)	39 100,78	39 138,20	-0,10%
Ecart de conversion passif	0,00	0,00	0,00%
TOTAL ECART DE CONVERSION PASSIF (4)	0,00	0,00	0,00%
TOTAL DU PASSIF (1+2+3+4)	232 474,48	196 722,94	18,17%

COMPTE DE RESULTAT	Exercice 2008	Exercice 2007	Variation en %
706102 Cotisations	4 657,00	3 674,50	26,74%
706103 Participations	9 092,00	6 961,00	30,61%
70611 Participations des usagers (bons caf,	-	-	0,00%
7081 Produits des prestations fournies au personne	-	-	0,00%
7083 Locations diverses	45,00	60,00	-25,00%
7084 Mise à disposition du personnel factur	-	-	0,00%
7088 Produits des heures de délégation de l'UES	1 057,00	1 080,00	-2,13%
7088 Produits divers	2 971,00	764,74	288,50%
TOTAL DES PRODUITS FINIS-PRESTATIONS DE SERVICE (I)	17 822,00	12 540,24	42,12%
72 Production immobilisée	-	-	0,00%
TOTAL PRODUCTION IMMOBILISEE (II)	0,00	0,00	0,00%
74112 Emploi Jeune	-	-	0,00%
7411 C.N.A.S.E.A (sauf 74112)	-	708,34	-100,00%
TOTAL SUBVENTIONS CNASEA	0,00	708,34	-100,00%
7412 Autres subventions Europe	-	-	0,00%
TOTAL SUBVENTIONS EUROPE	0,00	0,00	0,00%
74131 Contrat de Ville part Etat	-	-	0,00%
74142 D.D.A.S.S Fonction parentale	350,00	1 000,00	-65,00%
74143 V.V.V	4 100,00	2 350,00	74,47%
741 Autres subvention Etat (sauf précédents)	-	-	0,00%
TOTAL SUBVENTIONS ETAT (1)	4 450,00	3 350,00	32,84%
74211 Contrat de Ville part Région	-	-	0,00%
742 Autres subventions de fonctionnement Région	-	-	0,00%
TOTAL SUBVENTIONS REGION (3)	0,00	0,00	#DIV/0!
74311 Subventions conventionnelle de fonctionnement	34 195,00	32 880,00	4,00%
74321 Contrat de ville part Département	-	-	0,00%
74434 A.S.E Sortie familles(sauf précédent)	1 100,00	1 316,66	-16,46%
7435 Enfants Girondins/Loisirs jeunes	4 000,00	3 690,00	8,40%
743 Autres subventions de fonctionnement département	288,00	-	100,00%
TOTAL SUBVENTIONS DEPARTEMENT (4)	39 583,00	37 886,66	4,48%
74411 Subventions conventionnelle de fonctionnement	115 000,00	100 000,00	15,00%
74413 Contrat de Ville	32 000,00	27 000,00	18,52%
74414 Contrat Enfance	-	-	0,00%
74415 Contrat temps Libre Jeunes	39 815,00	6 400,00	522,11%
74416 Avantages en nature	-	-	0,00%
7442 CLSPD	11 906,00	12 656,00	-5,93%
74421 CCAS	-	-	0,00%
74422 Projets culturels	-	2 500,00	-100,00%
744 Autres subventions de fonctionnement Communes	5 000,00	32 050,00	-84,40%
TOTAL SUBVENTIONS COMMUNES (5)	203 721,00	180 606,00	12,80%
74513 C.A.F soutien projets	2 570,00	610,00	321,31%
7451 C.A.F Personnel mis à disposition (sauf 74513)	172 310,00	172 310,00	0,00%
7452 F.A.S.I.L.D	-	1 800,00	-100,00%
7453 M.S.A	554,40	1 003,20	-44,74%
TOTAL SUBVENTIONS ORGANISMES SOCIAUX (6)	175 434,40	175 723,20	-0,16%

COMPTE DE RESULTAT		Exercice 2008	Exercice 2007	Variation en %
7461	Prestation animation globale et coordination	52 902,00	51 763,00	2,20%
7462	Prestation de service Halte Garderie	-	-	0,00%
7463	C.L.A.S	12 775,00	16 258,80	-21,43%
7464	Prestation de service loisirs Educatifs	7 206,54	7 346,12	-1,90%
7465	Prestation animation collective famille	11 779,00	11 545,00	2,03%
746	Autres prestation de service C.A.F	-	-	0,00%
TOTAL SUBVENTIONS PRESTATION DE SERVICE C.A.F (7)		84 662,54	86 912,92	-2,59%
748	Autres subvention de fonctionnement	600,00	570,00	5,26%
TOTAL SUBVENTIONS AUTRES (8)		600,00	570,00	5,26%
TOTAL DES SUBVENTIONS D'EXPLOITATION (1 à 8) (III)		508 450,94	485 757,12	4,67%
756	Adhésions	1 748,00	1 585,00	10,28%
758	Produits divers de gestion courante	4,17	3,61	15,51%
TOTAL AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE		1 752,17	1 588,61	10,30%
7815	Reprises sur provisions pour risques et charges	4 084,87	138,39	999,99%
TOTAL REPRISE SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS		4 084,87	138,39	999,99%
791	Transfert des charges d'exploitation	6 541,82	1 284,97	409,10%
TOTAL TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOITATION		6 541,82	1 284,97	409,10%
(I) TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I+II+III+IV)		538 651,80	501 309,33	7,45%
60612	Gaz	-	-	0,00%
60613	Carburants	1 032,17	481,02	114,58%
60631	Produits d'entretien	917,66	932,26	-1,57%
60632	Petits équipements	1 248,69	1 221,95	2,19%
60641	Fournitures de bureau	842,15	1 273,69	-33,88%
60642	Imprimés	-	-	0,00%
60643	Fournitures informatiques	178,65	176,30	1,33%
60650	Linge et vêtements de travail	-	16,74	-100,00%
60660	Fournitures de sécurité des locaux	-	330,99	-100,00%
60683	Alimentation	3 431,81	2 165,33	58,49%
60684	Produits pharmaceutiques	44,17	82,20	-46,27%
60686	Fournitures d'activités	1 420,13	2 039,38	-30,36%
60688	Fournitures diverses	6,00	23,06	-73,98%
TOTAL DES ACHATS (I)		9 121,43	8 742,92	4,33%
61323	Location construction	3 952,44	4 210,65	-6,13%
61355	Location matériel et outillage	1 670,72	603,36	176,90%
613582	Location matériel de transport	6 406,16	6 219,70	3,00%
6135831	Location matériel de bureau	1 629,44	5 584,72	-70,82%
61523	Entretien et réparation des constructions	1 631,72	3 268,06	-50,07%
61524	Entretien et réparation des constructions sur sol d'autrui	-	-	0,00%
61555	Entretien et réparation du matériel et de l'outillage	17,00	-	100,00%
615582	Entretien et réparation du matériel de transport	-	523,00	-100,00%
6155831	Entretien et réparation du matériel de bureau	-	-	0,00%
61563	Maintenance informatique	863,51	735,69	17,37%
61565	Maintenance IGAA	-	-	0,00%
61568	Maintenance autres immobilisations corporelles	2 461,73	804,11	206,14%
61610	Assurances multirisques	1 671,04	1 786,10	-6,44%
61682	Assurances automobiles	993,20	-	100,00%
61688	Assurances autres	-	-	0,00%
61810	Documentation générale	407,24	436,00	-6,60%
6186	Formation des bénévoles	-	-	0,00%
TOTAL DES SERVICES EXTERIEURS (II)		21 704,20	24 171,39	-10,21%

COMPTE DE RESULTAT	Exercice 2008	Exercice 2007	Variation en %
6211 Personnels intérimaires	-	-	0,00%
6214 Personnels détachés C.A.F	146 505,00	145 470,00	0,71%
62141 Personnels détachés autres	44,91	-	100,00%
6226 Honoraires	2 707,28	2 463,76	9,88%
6227 Frais d'acte et de contentieux	-	-	0,00%
6228 Divers dont cachets	1 250,00	1 418,29	-11,87%
6236 Catalogues et imprimés	-	-	0,00%
6238 Divers, dons, pourboires...	19,20	138,00	-86,09%
624 Transports divers	2 947,70	2 926,80	0,71%
6251 Voyages et déplacements	2 412,93	2 436,89	-0,98%
62511 Frais de déplacements liés à des actions de formation	567,38	457,51	24,01%
6256 Missions	40,65	-	100,00%
6257 Réceptions	2 325,15	408,81	468,76%
6261 Affranchissements	682,25	780,11	-12,54%
6263 Téléphone	3 096,82	2 679,34	15,58%
6265 Taxes postales	-	-	0,00%
6267 Lignes spécialisées informatiques	442,32	328,36	34,71%
627 Frais des services bancaires	117,36	28,50	311,79%
6281 Cotisations	4 706,45	4 308,03	9,25%
62822 Façon	39,00	12,21	219,41%
62828 Autres services rendus par tiers	35 329,18	27 653,53	27,76%
6286 Frais de formation des salariés	5 493,49	3 369,54	63,03%
6287 Contribution financière CDR	18 094,42	17 545,32	3,13%
62888 Contribution heures de délégation UES	5 381,08	4 764,00	12,95%
628 Autres services extérieurs	13,90	-	100,00%
TOTAL AUTRES CHARGES EXTERNES (III)	232 216,47	217 189,00	6,92%
6311 Taxes sur salaires	8 729,64	5 437,74	60,54%
63332 Habitat Formation	4 124,41	3 585,39	15,03%
6334 CILG	-	-	0,00%
633 Impôts et taxes sur rémunérations Autres	173,73	139,37	24,65%
635 Autres Impôts et taxes et versements assimilés (Impôts)	1 832,00	-	100,00%
6373 Taxes contribution prévoyance	-	-	0,00%
63781 AGEFIPH	-	-	0,00%
63 Autres Impôts et taxes (sauf précédents)	60,59	-	100,00%
TOTAL IMPOTS-TAXES-VERSEMENTS ASSIMILES (IV)	14 920,37	9 162,50	62,84%
6411 Rémunérations brute	177 876,77	144 128,56	23,42%
645 Cotisations URSSAF	39 396,95	32 506,66	21,20%
6453 Cotisation autres organismes sociaux	12 365,54	10 281,27	20,27%
6454 Cotisation ASSEDIC	7 334,52	5 964,93	22,96%
645 Cotisations autres organismes	-	-	0,00%
6472 Cotisations comité d'entreprise	2 134,08	1 743,95	22,37%
6475 Cotisation AHI	715,69	638,66	12,06%
6478 Cotisation Mutuelle	1 596,56	1 185,51	34,67%
64 Autres charges de personnel sauf précédents	-	-	0,00%
TOTAL REMUNERATION DE PERSONNEL (V)	241 420,11	196 449,54	22,89%
658 Charges diverses de gestion courante	4,28	8,11	-47,23%
TOTAL AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE (VI)	4,28	8,11	-47,23%
68111 Dotation aux amortissements	10 986,06	9 423,26	16,58%
6815 Dotation aux provisions pour risques et charges d'exploitation	4 736,28	4 084,87	15,95%
TOTAL DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS (VII)	15 722,34	13 508,13	16,39%
(II) TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (I+II+III+IV+V+VI+VII)	535 109,20	469 231,59	14,04%
(I) RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	3 542,60	32 077,74	-88,96%

LA CHATAIGNERAIE

COMPTE GENERAL DE RESULTAT au 31 décembre 2008

6

COMPTE DE RESULTAT		Exercice 2008	Exercice 2007	Variation en %
764	Revenus des valeurs mobilières de placement	470,31	-	100,00%
76	Produits financiers (sauf 764)	2 707,97	1 532,26	76,73%
(I) TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS		3 178,28	1 532,26	107,42%
66	Charges financières	-	-	0,00%
(II) TOTAL DES CHARGES FINANCIERES		0,00	0,00	0,00%
(2) RESULTAT FINANCIER (I - II)		3 178,28	1 532,26	107,42%
(3) RESULTAT COURANT (1 + 2)		6 720,88	33 610,00	80,00%
771	Produits exceptionnels sur opération de gestion	902,54	0,40	999,99%
772	Produits sur exercices antérieurs	4 494,42	1 500,19	199,59%
(I) TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS		5 396,96	1 500,59	259,66%
671	Charges exceptionnelles sur opération de gestion	0,04	-	100,00%
672	Charges sur exercices antérieurs	-	2 729,03	-100,00%
675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	146,25	14,65	898,29%
(II) TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES		146,29	2 743,68	-94,67%
(4) RESULTAT EXCEPTIONNEL (I - II)		5 250,67	1 243,09	522,89%
TOTAL DES PRODUITS DE L'EXERCICE		547 227,04	504 342,18	8,50%
TOTAL DES CHARGES DE L'EXERCICE		535 255,49	471 975,27	13,41%
RESULTAT NET (3 + 4)		11 971,55	32 366,91	63,01%

44 Av de la Chataigneraie 33600 PESSAC

N° SIRET 490.110.830.00018 - Code APE 9499Z

SOMMAIRE DE L'ANNEXE 2008

I - REGLES ET METHODES COMPTABLES

II - ELEMENT PARTICULIER

III - NOTES SUR LE BILAN ET DETAIL DES COMPTES

IV - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

44 Av de la Chataigneraie 33600 PESSAC

N° SIRET 490.110.830.00018 - Code APE 9499Z

PREAMBULE

Le total du bilan de l'exercice clos le 31 12 2008, avant affectation du résultat, est de 232 474,48 Euros.

Le résultat de l'exercice est un excédent de : 11 971,55 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1er janvier 2008 au 31 décembre 2008.

Les informations communiquées ci-après font parties intégrantes des comptes annuels qui ont été arrêtés par le Conseil d'Administration du 07/04/2009.

I) REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels ont été établis et présentés selon la réglementation Française en vigueur, résultant des arrêtés du comité de la réglementation comptable.

Il est fait application des règlements CRC 2004-06 du 23 novembre 2004 relatif à la définition, comptabilisation et évaluation des actifs et CRC 2002-10 du 12 décembre 2002 relatif à l'amortissement et à la dépréciation des actifs.

Il convient toutefois de noter les points suivants :

Conformément aux mesures de simplification prévues en faveur des entités ne dépassent pas certains seuils, les durées d'amortissement retenues pour les immobilisations non décomposables sont les durées d'usage.

L'option retenue pour les frais d'acquisition des immobilisations est leur comptabilisation en charge.

Engagement de retraite

La provision d'indemnité de départ à la retraite a été constituée uniquement sur l'ensemble du personnel âgé de plus de 50 ans, en fonction de leur salaire actuel, de leur ancienneté plafonnée à 15 ans, avec l'hypothèse d'une probabilité de présence à 95% lors du départ à la retraite.

44 Av de la Chataigneraie 33600 PESSAC

N° SIRET 490.110.830.00018 - Code APE 9499Z

II) ELEMENT PARTICULIER

Les frais des locaux et leur maintenance sont pris en charge par la ville de PESSAC.

44 Av de la Chataigneraie 33600 PESSAC

N° SIRET 490.110.830.00018 - Code APE 9499Z

EXERCICE 2008

III Notes sur le bilan et détail des comptes

Tableau de mouvements des immobilisations

IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immos au début de l'exercice	Augmentation	Diminution	Valeur brute des immos à la fin de l'exercice
205.10 CONCESSIONS DROIT SIMILAIRES TOTAL I		-	-	-	-
205.30 LOGICIELS TOTAL II		8 876	448	-	9 324
211.10 TERRAINS		-	-	-	-
281.20 AGENC. AMENAG. TERRAINS		-	-	-	-
Constructions	213.10 Sur sol propre	-	-	-	-
	213.50 IGAA Sur sol propre	23 366	-	-	23 366
	214.10 Sur sol d'autrui	-	-	-	-
	214.50 IGAA Sur sol d'autrui	8 469	-	-	8 469
Installations techniques, matériel et outillage industriels		-	-	-	-
Autres immobilisations corporelles	215.10 Installations complexes	-	-	-	-
	215.43 Matériel et outillage	13 569	652	-	14 221
	215.48 Matériel outillage autre	-	-	-	-
	218.10 IGAA Divers non propriétaire	73 292	-	-	73 292
	218.20 Matériel de transport	-	21 586	-	21 586
	218.31 Matériel de bureau	352	-	-	352
	218.33 Matériel informatique	15 786	4 116	-	19 902
	218.36 Matériel de servitude	-	-	-	-
218.40 Mobilier		15 410	-	429	14 981
238.00 Immobilisations corporelles en cours		-	-	-	-
238.00 Avances et acomptes		-	-	-	-
TOTAL III		150 243	26 354	429	176 167
271.10 Autres titres immobilisés		22	-	-	22
275.00 Dépôts-Cautionnements versés		-	-	-	-
TOTAL IV		22	-	-	22
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		150 265	26 354	429	176 190

44 Av de la Chataigneraie 33600 PESSAC

N° SIRET 490.110.830.00018 - Code APE 9499Z

EXERCICE 2008

III Notes sur le bilan et détail des comptes

Tableau de mouvements des amortissements

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentation : dotations de l'exercice	Diminution : amts afférents aux élém sortis et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
280.51 AMT CONCES. DROIT SIMILAIRES TOTAL I		-	-	-	-
280.53 AMT. LOGICIELS TOTAL II		7 570	707	-	8 276
281.20 AMT. AGENC. AMENAG. TERRAINS		-	-	-	-
Constructions	281.31 AMT. Sur sol propre	-	-	-	-
	281.35 AMT. IGAA Sur sol propre	17 572	2 478	-	20 050
	281.41 AMT. Sur sol d'autrui	-	-	-	-
	281.45 AMT. IGAA Sur sol d'autrui	5 032	847	-	5 879
Installations techniques, matériel et outillage industriels		-	-	-	-
Autres immobilisations corporelles	281.51 AMT. Installations complexes	-	-	-	-
	281.54 AMT. Matériel et outillage	12 635	369	-	13 004
	281.54 AMT. Matériel outillage autre	-	-	-	-
	281.81 AMT. IGAA Divers non propriétaire	70 285	969	-	71 254
	281.82 AMT. Matériel de transport	-	2 147	-	2 147
	281.83 AMT. Matériel de bureau	309	16	-	325
	281.83 AMT. Matériel informatique	12 463	2 102	-	14 565
	281.83 AMT. Matériel de servitude	-	-	-	-
	281.40 AMT. Mobilier	11 369	1 353	283	12 439
TOTAL III		129 666	10 279	283	139 662
TOTAL GENERAL (I + II + III)		137 236	10 986	283	147 939

44 Av de la Chataigneraie 33600 PESSAC

N° SIRET 490.110.830.00018 - Code APE 9499Z

EXERCICE 2008

III Notes sur le bilan et détail des comptes (suite)

Tableau des provisions inscrites au bilan au 31/12

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentation : dotations de l'exercice	Diminution : reprise de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provision pour litiges	-	-	-	-
	-	-	-	-
Autres provisions pour charges *	4 085	4 736	4 085	4 736
	-	-	-	-
Total Général	4 085	4 736	4 085	4 736

Dont dotations et reprises	{	d'exploitation	4 736	4 085
		financières	-	-
		exceptionnelles	-	-

Commentaire :

* Il s'agit des provisions relatives aux indemnités conventionnelles à verser à l'occasion des départs en retraite des salariés

44 Av de la Chataigneraie 33600 PESSAC

N° SIRET 490.110.830.00018 - Code APE 9499Z

EXERCICE 2008

III Notes sur le bilan et détail des comptes (suite)

Échéances des créances

Etat des créances

Etat des créances		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Prêts		-	-	-
Autres immobilisations financières		-	-	-
Financeurs ou usagers		-	-	-
Autres créances		33 074	33 074	-
Personnel et comptes rattachés		-	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-
Etat et autres collectivités publique	Autres impôts, taxes et versement assimilés	-	-	-
	Divers	-	-	-
Débiteurs divers		3 255	3 255	-
TOTAUX		36 329	36 329	-

Montant des	- Prêts accordés en cours d'exercice	-
	- Remboursement obtenus en cours d'exercice	-

44 Av de la Chataigneraie 33600 PESSAC

N° SIRET 490.110.830.00018 - Code APE 9499Z

EXERCICE 2008

III Notes sur le bilan et détail des comptes (suite)

Échéances des dettes

Etat des dettes

Etat des dettes		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Emprunts	à 1 an maximum à l'origine	-	-	-
	à plus d'un an à l'origine	-	-	-
Emprunts et dettes financières divers		-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés		7 510	7 510	-
Personnel et comptes rattachés		2 554	2 554	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		15 252	15 252	-
Etat et autres collectivités publique	Impôts sur les bénéfiques	-	-	-
	Obligations cautionnées	-	-	-
	Autres impôts, taxes et versement assimi	1 410	1 410	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		-	-	-
Autres dettes		2 815	2 815	-
TOTAUX		29 542	29 542	-

Emprunts souscrits en cours d'exercice	-
Emprunts remboursés en cours d'exercice	-

44 Av de la Chataigneraie 33600 PESSAC

N° SIRET 490.110.830.00018 - Code APE 9499Z

EXERCICE 2008

III Notes sur le bilan et détail des comptes (suite)

Suivi des fonds propres

Postes	Solde au début de l'exercice	Augmentation	Diminution	Montant à la fin de l'exercice
Fonds associatifs	71 824	-	-	71 824
Subventions sur investissements non renouvelables	-	23 166	-	23 166
Réserves	49 309	32 367	-	81 676
Résultat de l'exercice	32 367	11 972	32 367	11 972
Total Général	153 500	67 504	32 367	188 637

Observation : les subventions d'investissements non renouvelables perçues en 2008 sont relatives au financement par la Ville de l'acquisition d'un minibus

44 Av de la Chataigneraie 33600 PESSAC

N° SIRET 490.110.830.00018 - Code APE 9499Z

EXERCICE 2008

IV - Notes sur le compte de résultat**Les transferts de charges****Montant: 6 542 euros**

Il s'agit des prises en charges des formations du personnel par l'organisme
Habitat Formation

Les produits exceptionnels

Libellés	Montants
	-
Produits exceptionnels de gestion	903
Produits sur exercice antérieur	4 494
Valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	-
	-
TOTAUX	5 397

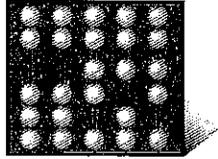
Commentaires :

pd except s/op de gestion = régul de chq 2007 non encaissé

Conseil général 2007 non provisionné = 2000

Habitat formation Freynet non provisionné = 2400

Autres = 94,42



QUANCARD & LABAT

La Châtaigneraie
44, avenue de la Châtaigneraie

33600 PESSAC

**RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2008**

Messieurs,

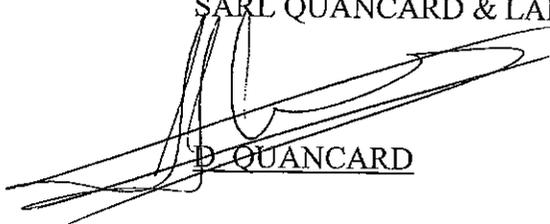
En ma qualité de commissaire aux comptes de votre Association, je dois vous présenter un rapport sur les conventions réglementées dont j'ai été avisé.

Il n'entre pas dans ma mission de rechercher l'existence éventuelle de telles conventions.

Je vous informe qu'il ne m'a été donné avis d'aucune convention visée à l'article L.612-5 du Code de Commerce.

Fait à, Le Bouscat,
le 24 mars 2009

Le Commissaire aux Comptes
SARL QUANCARD & LABAT


D. QUANCARD

LE BOUSCAT 33110 : 203, avenue de Tivoli

Adresse postale : B.P. 3 - 33491 LE BOUSCAT Cedex - Tél. 05 56 02 70 82 - Fax 05 56 02 13 56

