

## ASSOCIATION COTE QUARTIERS

Monsieur, Monsieur les membres de l'Association COTE QUARTIERS,

25, Avenue de l'ancien village  
59760 GRANDE-SYNTHÉ

En exécution de la mission qui m'a été confiée par le Conseil d'Administration du 17 mai 2004, complétée par le renouvellement du 19 octobre 2004 quant à la durée du mandat, je vous présente mon rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2007.

---oOo---

- le contrôle des comptes annuels de l'Association COTE QUARTIERS, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de mes appréciations,
- les vérifications spécifiques et informations prévues par la loi.

### EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2007

Les comptes annuels de l'Association COTE QUARTIERS ont été soumis à mon 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 est nécessaire d'apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, ainsi que leur présence et leur traitement dans les comptes. Il fournit une base raisonnable à l'opinion exprimée ci-dessous.

### **R A P P O R T   G E N E R A L**

### **D U   C O M M I S S A I R E   A U X   C O M P T E S**

Je certifie que les comptes annexés 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 mes appréciations, je vous communique les éléments suivants :

**Erik LECROCQ**  
Commissaire aux Comptes  
36 bis avenue des Bains  
59140 DUNKERQUE

**Membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Douai**

Mesdames, Messieurs les membres de l'association COTE QUARTIERS,

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre Conseil d'administration du 17 mai 2004, complétée par la décision du 18 octobre 2004 quant à la durée du mandat, je vous présente mon rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2007 sur

- le contrôle des comptes annuels de l'Association COTE QUARTIERS, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de mes appréciations,
- les vérifications spécifiques et 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, les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, ainsi que leur présentation d'ensemble. J'estime que mes contrôles fournissent une base raisonnable à l'opinion exprimée ci-après.

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***

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de Commerce relatives à la justification de mes appréciations, je porte à votre connaissance les éléments suivants :

Les notes 1 à 4 de l'annexe exposent les règles et méthodes comptables relatives à la comptabilisation des opérations suivantes : apports en nature, conventions avec les collectivités territoriales, indemnités de départ à la retraite.

Dans le cadre de mon appréciation des règles et principes comptables suivis par votre association, j'ai vérifié le caractère approprié des méthodes comptables précisées ci-dessus et me suis assuré de leur correcte application.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de ma démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de mon opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

### ***III. VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES***

J'ai également procédé, conformément aux normes professionnelles applicables en France, 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 sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Dunkerque, le 14 mai 2008

Le Commissaire aux Comptes

  
Erik LECROCQ

## Bilan actif

	Brut	Amortiss. provisions	Net au 31/12/07	Net au 31/12/06
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
<b>* ACTIF IMMOBILISE</b>				
<u>Immobil. incorporelles</u>				
Prais d'établissement				
Prais de recherche & develop.				
Concessions, brevets	65	65		
Fonds commercial				
Autres immob. incorp/av. acpt.				
<u>Immobil. corporelles</u>				
Terrains				
Constructions				
Inst. techn. mat. et out. indust.	2 428	1 385	1 042	1 528
Autres immobilisations corp.	2 628	1 240	1 388	1 913
Immob. en cours / av. acptes				
<u>Immobil. financières</u>				
Participations & créances rat	15		15	15
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financ	450		450	450
<b>Total</b>	<b>5 586</b>	<b>2 690</b>	<b>2 895</b>	<b>3 907</b>
<b>* ACTIF CIRCULANT</b>				
<u>Stocks</u>				
Matières premières, approvis.				
En cours de product. de biens				
En cours de product. de serv.				
Produits interméd. et finis				
Marchandises				
<u>Créances</u>				
Clients et comptes rattachés				
Fournisseurs débiteurs	157		157	54
Personnel	47		47	200
Etat impôts sur bénéfices				
Etat taxes sur chif. affair.				
Autres créances	61 423		61 423	135 859
<u>Divers</u>				
Avances & acptes versés s/com				
Valeurs mobilières de placem.	93 391		93 391	20 673
Disponibilités	58 248		58 248	46 953
Charges constatées d'avance	5 239		5 239	5 218
<b>Total</b>	<b>218 508</b>		<b>218 508</b>	<b>208 958</b>
<b>* COMPTES DE REGULARISATION</b>				
Charges à répart./plus.exerc.				
Primes de rembt des oblig.				
Ecart de conversion actif				
<b>Total</b>				
<b>TOTAL ACTIF</b>			<b>221 404</b>	<b>212 865</b>

## Bilan passif

	Net au 31/12/07	Net au 31/12/06
<b>* CAPITAUX PROPRES</b>		
Capital social ou individ.		
Primes d'émission, fusion, app.		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statu.ou contract.		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	71 494	3 450
<b>Résultat exercice</b>	<b>-6 776</b>	<b>68 043</b>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>Total</b>	<b>64 717</b>	<b>71 494</b>
<b>* AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Prod.d'émission titr.particip		
Avances conditionnées	2 899	2 899
<b>Total</b>	<b>2 899</b>	<b>2 899</b>
<b>* PROV./ RISQUES ET CHARGES</b>		
Provisions pour risques	20 530	
Provisions pour charges	14 595	
<b>Total</b>	<b>35 125</b>	
<b>* DETTES</b>		
Emprunts obligat.convert.		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes etabl.cred		
.Emprunts		
.Découvert, concours bancaires		276
Emprunts et dettes financ.div		
.Divers		
.Associés		
Av.& acptes recus/cdes en crs		
Dettes fournisseurs/cpts rat.	13 332	14 909
Dettes fiscales et sociales		
.Personnel	25 677	26 809
.Organismes sociaux	57 740	56 710
.Etat impôts sur bénéfices		
.Etat taxes sur chif. affair.		
.Etat obligations caution.		
.Autres dettes fiscal.& soc.	10 380	14 765
Dettes/immob.et cptes rattac.		
Autres dettes	11 532	18 141
Produits constatés d'avance		6 860
<b>Total</b>	<b>118 662</b>	<b>138 472</b>
<b>* COMPTES DE REGULARISATION</b>		
Ecart de conversion passif		



## Annexe

Nom de l'entreprise	COTE QUARTIERS
Activité exercée	
Adresse	25 Avenue de l'Ancien Village 59760 GRANDE-SYNTHÉ

**Annexe des comptes annuels**

Exercice du 01/01/07 au 31/12/07

- 1 Règles et méthodes comptables
- 2 Engagements financiers & Autres éléments significatifs
- 3 Conventions conclues avec les Collectivités Territoriales
- 4 Autres informations
- 5 Notes sur le bilan actif
- 6 Notes sur le bilan passif
- 5 Détail des produits et des charges

Total du bilan avant répartition	221 404	Résultat: <b>Perte</b>	6 776
----------------------------------	---------	------------------------	-------

Les notes indiquées ci-après, font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 20 février 2008 par les dirigeants de l'entreprise.

## Annexe

### 1 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 ;
- 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.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements : ils sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif et en fonction de la durée de vie prévue ;
- Stocks : ils sont évalués suivant la méthode " premier entré, premier sorti ". Pour des raisons pratiques, le dernier prix d'achat connu a été retenu sauf écart significatif.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production en éliminant le coût de la sous-activité.

#### Changements de méthode

Pour la première application des règlements comptables 2002-10 et 2004-06, la société a opté pour un traitement prospectif. Cette option n'a pas entraîné un impact sur les capitaux propres d'ouverture.

### 2 Engagements financiers & Autres éléments significatifs

#### Autres éléments significatifs

##### 21- Apports en nature valorisés au titre des frais de fonctionnement

- Eau	:	562,70
- Gaz	:	1 775,21
- Electricité	:	1 593,70
- Produits d'entretien	:	434,23
- Entretien Bâtiment	:	507,95
- Contrats d'entretien, Réparations	:	1 710,90
- Assurances	:	498,58
- Téléphone	:	3 589,04
- Mise à disposition de personnel	:	358 628,12
- Mise à disposition de petit matériel	:	329,07
- Mise à disposition de matériel informatique (amortissements)	:	7 999,94
- Gardiennage	:	4 475,91
- Agent entretien	:	20 273,74

##### 22- Apport en nature non valorisés

Les contributions sans contrepartie financière qui suivent, accordées par la Ville de Grande-Synthe, n'ont pas été valorisées dans les comptes :

- Valeur locative des bâtiments.



Annexe
--------

### 3 Conventions conclues avec les collectivités Territoriales Publiques

#### 31- Conventions avec la Ville de Grande-Synthe

Il est prévu la conclusion de 3 conventions :

- une convention financière,
- une convention de mise à disposition de moyens matériels,
- une convention de mise à disposition de locaux.

Au 31 décembre 2004, ont été signées :

- le 16/06/2004, la convention financière pour une durée de un an et revue annuellement,
- le 01/11/2004, la convention de mise à disposition de moyens matériels.

#### 32- Conventions avec le Conseil Général du Nord : signée le 7 juin 2004

- objet : financement de l'animation globale,
- montant : plafond de l'animation globale prévu pour les centres sociaux arrêtés par la CAF (pour 2007 : 258 815 euros)
- durée : celle de l'agrément du projet social délivré par la CAF.

N.B. : Une note établie par la Direction de l'Association retrace l'historique des subventions financières en provenance de la Ville de Grande-Synthe et de la CAF, et leur destination.

### 4 Autres informations

#### 41- Indemnités de départ en retraite

Les indemnités de départ en retraite ont été valorisées et figurent en charge pour un montant de 14 595 euros.

## Annexe

## Notes sur le bilan actif

Frais d'établissement	Non applicable
-----------------------	----------------

Fonds commercial	Non applicable
------------------	----------------

Actif immobilisé : mouvements de l'exercice				
	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
<b>Valeurs brutes</b>				
Immobilisations incorporelles	65			65
Immobilisations corporelles	5 056			5 056
Immobilisations financières	465			465
<b>Total</b>	<b>5 586</b>			<b>5 586</b>
<b>Amortissements &amp; provisions :</b>				
Immobilisations incorporelles	65			65
Immobilisations corporelles	1 614	1 011		2 625
Immobilisations financières				
<b>Total</b>	<b>1 679</b>	<b>1 011</b>		<b>2 690</b>

Créances présentées par des effets de commerce	Non applicable
--	----------------

Etat des créances			
	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
Actif immobilisé	450		450
Actif circulant & charges d'avance	66 868	66 868	
<b>TOTAL</b>	<b>67 318</b>	<b>66 868</b>	<b>450</b>

Produits à recevoir inclus dans les postes du bilan	
Créances rattachées à des participations	

Annexe

Produits à recevoir inclus dans les postes du bilan	
Immobilisations financières	
Clients & comptes rattachés	
Autres créances	57 713
Disponibilités	

Charges constatées d'avance:

Cette rubrique ne contient que des charges ordinaires liées à l'exploitation normale de l'entreprise.

Frais d'émission des emprunts à étaler	Non applicable
--	----------------

Produits à recevoir inclus dans les postes du bilan	
Immobilisations financières	
Clients & comptes rattachés	
Autres créances	57 713
Disponibilités	

Frais d'émission des emprunts à étaler	Non applicable
--	----------------

Produits à recevoir inclus dans les postes du bilan	
Immobilisations financières	
Clients & comptes rattachés	
Autres créances	57 713
Disponibilités	

## Annexe

## 6 Notes sur le bilan passif

Capital social - Actions ou parts sociales	Non applicable
--	----------------

Provisions				
	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions réglementées				
Provisions pour risques et charges		35 125		35 125
Provisions pour dépréciation				
<b>Total</b>		35 125		35 125

Etat des dettes				
	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et moins de 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissement de crédit				
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	13 332	13 332		
Dettes fiscales & sociales	93 797	93 797		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	11 532	11 532		
Produits constatés d'avance				
	118 662	118 662		

Dettes représentées par des effets de commerce	Non applicable
--	----------------

Charges à payer incluses dans les postes du bilan	
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts & dettes établissement de crédit	
Emprunts & dettes financières divers	
Fournisseurs	5 518
Dettes fiscales & sociales	37 389
Autres dettes	

Annexe

5 Détail des produits et des charges

Produits	Produits constatés d'avance	Non applicable	2006
66710	Produits à recevoir	37 712,85	117 548,91
Autres produits		37 712,85	117 548,91
Total des produits à recevoir		37 712,85	117 548,91
Charges constatées d'avance		31 132,97	31 132,94
66730	Charges à payer	3 235,15	3 235,15
Total des charges constatées d'avance		3 235,15	3 235,15
Charges à payer		31 132,97	31 132,94
Mouvement des charges à payer inclus dans les postes suivants de bilan			
66740	Trésorerie	2 572,34	2 572,31
Autres fournisseurs et comptes rattachés		6 562,81	6 562,83
44200	Charges à payer	25 622,00	24 757,17
44210	Exp. soc. et charges pers.	41 754,88	47 214,31
Total fournisseurs et autres		25 287,23	24 913,31
Total des charges à payer		43 990,35	44 625,36
Produits constatés d'avance		31 132,97	31 132,94
44700	Produit constaté d'avance		8 300,00
Total des produits constatés d'avance			8 300,00

## Annexe

## 5 Détail des produits et des charges

Produits à recevoir :		31/12/07	31/12/06
Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan			
468700	Produits a recevoir	57 713,88	112 348,01
<b>Autres créances</b>		<b>57 713,88</b>	<b>112 348,01</b>
<b>Total des produits à recevoir</b>		<b>57 713,88</b>	<b>112 348,01</b>
Charges constatées d'avance :		31/12/07	31/12/06
486000	Charges const.d'avce	5 239,15	5 218,15
<b>Total des charges constatées d'avance</b>		<b>5 239,15</b>	<b>5 218,15</b>
Charges à payer :		31/12/07	31/12/06
Montant des charges à payer inclus dans les postes suivants du bilan			
408100	Frsn fa non parvenue	5 518,58	5 657,93
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>		<b>5 518,58</b>	<b>5 657,93</b>
428200	Conges a payer	25 635,01	26 723,17
438200	Org.soc. ch./conges payes	11 754,96	12 204,26
<b>Dettes fiscales et sociales</b>		<b>37 389,97</b>	<b>38 927,43</b>
<b>Total des charges à payer</b>		<b>42 908,55</b>	<b>44 585,36</b>
Produits constatés d'avance :		31/12/07	31/12/06
487000	Prod.constates d'avance		6 860,00
<b>Total des produits constatés d'avance</b>			<b>6 860,00</b>

En ma qualité de commissaire aux comptes de votre association, je dois vous présenter un  
rapport sur les comptes de votre association. Dans ma mission de  
rechercher l'existence éventuelle

**ASSOCIATION COTE QUARTIERS**

25, Avenue de l'ancien village  
59760 GRANDE-SYNTHÉ

Je vous informe qu'il ne m'a été donné aucune convention visée à l'article 25 du décret  
du 1<sup>er</sup> mars 1985.

---oOo---

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2007

Fait à Dunkerque, le 14 mai 2008

Le Commissaire aux Comptes

RAPPORT SPECIAL  
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

-----

**Erik LECROCQ**  
Commissaire aux Comptes  
36 bis avenue des Bains  
59140 DUNKERQUE

*Membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Douai*

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 25 du décret du 1<sup>er</sup> mars 1985.

Fait à Dunkerque, le 14 mai 2008

Le Commissaire aux Comptes



Erik LECROCQ



**ASSOCIATION COTE QUARTIERS**

Atrium  
14 Place du Marché  
59760 GRANDE-SYNTHÉ

---oOo---

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2008

**R A P P O R T S  
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**

-----

*Erik LECROCQ*  
Commissaire aux Comptes  
*36 bis avenue des Bains*  
*59140 DUNKERQUE*

# ASSOCIATION COTE QUARTIERS

Atrium  
14 Place du Marché  
59760 GRANDE-SYNTHE

---oOo---

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2008

## R A P P O R T G E N E R A L D U C O M M I S S A I R E A U X C O M P T E S

-----

*Erik LECROCQ*  
Commissaire aux Comptes  
36 bis avenue des Bains  
59140 DUNKERQUE

*Membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Douai*

Mesdames, Messieurs les membres de l'association COTE QUARTIERS,

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre Conseil d'administration du 17 mai 2004, complétée par la décision du 18 octobre 2004 quant à la durée du mandat, je vous présente mon rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2008 sur

- le contrôle des comptes annuels de l'Association COTE QUARTIERS, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de mes appréciations,
- les vérifications spécifiques et 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, les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, ainsi que leur présentation d'ensemble. J'estime que mes contrôles fournissent une base raisonnable à l'opinion exprimée ci-après.

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***

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de Commerce relatives à la justification de mes appréciations, je porte à votre connaissance les éléments suivants :

Les notes 1 à 4 de l'annexe exposent les règles et méthodes comptables relatives à la comptabilisation des opérations suivantes : apports en nature, conventions avec les collectivités territoriales, indemnités de départ à la retraite.

Dans le cadre de mon appréciation des règles et principes comptables suivis par votre association, j'ai vérifié le caractère approprié des méthodes comptables précisées ci-dessus et me suis assuré de leur correcte application.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de ma démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de mon opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

### ***III. VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES***

J'ai également procédé, conformément aux normes professionnelles applicables en France, 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 sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Dunkerque, le 7 mai 2009

Le Commissaire aux Comptes



Erik LECROCQ

## Bilan actif

	Brut	Amortiss. provisions	Net au 31/12/08	Net au 31/12/07
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
<u>ACTIF IMMOBILISE</u>				
<u>Immobil. incorporelles</u>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche & develop.				
Concessions, brevets	65	65		
Fonds commercial				
Autres immob.incorp/av. acpt.				
<u>Immobil. corporelles</u>				
Terrains				
Constructions				
Inst.techn.mat.et out.indust.	2 428	1 871	557	1 042
Autres immobilisations corp.	2 628	1 766	862	1 388
Immob. en cours / av. acptes				
<u>Immobil. financières</u>				
Participations & créances rat				15
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financ	650		650	450
<u>Total</u>	<u>5 771</u>	<u>3 702</u>	<u>2 069</u>	<u>2 895</u>
<u>ACTIF CIRCULANT</u>				
<u>Stoc s</u>				
Matières premières, approvis.				
En cours de product. de biens				
En cours de product. de serv.				
Produits interméd. et finis				
Marchandises				
<u>Créances</u>				
Clients et comptes rattachés				
Fournisseurs débiteurs				157
Personnel				47
Etat impôts sur bénéfices				
Etat taxes sur chif.affair.				
Autres créances	121 158		121 158	61 423
<u>Divers</u>				
Avances & acptes versés s/com				
Valeurs mobilières de placem.	27 046		27 046	93 391
Disponibilités	68 056		68 056	58 248
Charges constatées d'avance	3 665		3 665	5 239
<u>Total</u>	<u>219 927</u>		<u>219 927</u>	<u>218 508</u>
<u>COMPTES DE REGULARISATION</u>				
Charges à répart./plus.exerc.				
Primes de rembt des oblig.				
Ecarts de conversion actif				
<u>Total</u>				
<u>TOTAL ACTIF</u>			<u>221 996</u>	<u>221 404</u>

## Bilan passif

	Net au 31/12/08	Net au 31/12/07
<u>CAPITAUX PROPRES</u>		
Capital social ou individ.		
Primes d'émission, fusion, app.		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statu.ou contract.		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	64 717	71 494
<u>Résultat exercice</u>	<u>-39 329</u>	<u>-6 776</u>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<u>Total</u>	<u>25 388</u>	<u>64 717</u>
<u>AUTRES FONDS PROPRES</u>		
Prod.d'émission titr.particip		
Avances conditionnées	2 899	2 899
<u>Total</u>	<u>2 899</u>	<u>2 899</u>
<u>PROV./ RISQUES ET CHARGES</u>		
Provisions pour risques		20 530
Provisions pour charges	16 658	14 595
<u>Total</u>	<u>16 658</u>	<u>35 125</u>
<u>DETTES</u>		
Emprunts obligat.convert.		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes établ.cred		
.Emprunts		
.Découvert, concours bancaires		
Emprunts et dettes financ.div		
.Divers		
.Associés		
Av.& cptes recus/cdes en crs		
Dettes fournisseurs/cpts rat.	14 704	13 332
Dettes fiscales et sociales		
.Personnel	35 824	25 677
.Organismes sociaux	51 775	57 740
.Etat impôts sur bénéfices		
.Etat taxes sur chif. affair.		
.Etat obligations caution.		
.Autres dettes fiscal.& soc.	9 276	10 380
Dettes/immob.et cptes rattac.		
Autres dettes	2 449	11 532
Produits constatés d'avance	63 021	
<u>Total</u>	<u>177 051</u>	<u>118 662</u>
<u>COMPTE DE REGULARISATION</u>		
Ecart de conversion passif		

## Compte de résultat

	du 01/01/08 au 31/12/08	% C.A.	du 01/01/07 au 31/12/07	% C.A.	Variation en valeur annuelle	
<b>PRODUITS DE FONCTIONNEMENT</b>						
Produits des prestations	2 917	0.19	2 417	0.19	500	20
Produits des activités annexes	976	0.06			976	
Production immobilisée						
Subventions de fonctionnement	884 574	57.81	880 017	67.71	4 556	
Autres produits gestion cour.	621 219	40.60	417 313	32.11	203 906	48
Reprise de provisions & trans						
<b>Total produits fonction.</b>	<b>1 509 687</b>	<b>98.66</b>	<b>1 299 747</b>	<b>100.00</b>	<b>209 939</b>	<b>16</b>
<b>CHARGES DE FONCTIONNEMENT</b>						
Charges des activités annexes						
Rémunérations du personnel	473 455	30.94	444 372	34.19	29 082	6
Charges sociales et fiscales	248 586	16.25	238 521	18.35	10 065	4
Charges connexes						
Autres charges de personnel	7 358	0.48	4 518	0.35	2 840	62
Personnel extérieur	12 550	0.82	32 497	2.50	-19 947	-61
Honoraires (concours perm.)	24 293	1.59	31 376	2.41	-7 082	-22
Consommations	48 493	3.17	25 225	1.94	23 267	92
Services extérieurs	75 904	4.96	53 756	4.14	22 147	41
Autres services extérieurs	62 197	4.06	49 185	3.78	13 012	26
Impôts, taxes et vers. assim.						
Autres charges courantes gest	606 741	39.65	402 379	30.96	204 362	50
Dot. Amortiss. & Provisions	1 011	0.07	1 011	0.08		
<b>Total charges fonction.</b>	<b>1 560 593</b>	<b>101.99</b>	<b>1 282 844</b>	<b>98.70</b>	<b>277 748</b>	<b>21</b>
<b>RESULTAT DE FONCTIONNEMENT.</b>	<b>-50 905</b>	<b>-3.33</b>	<b>16 903</b>	<b>1.30</b>	<b>-67 808</b>	
Produits financiers	5 173	0.34	1 682	0.13	3 491	207
Reprise provisions & transf.C						
Charges financières						
Dot. Amortiss. & Provisions						
<b>Résultat financier</b>	<b>5 173</b>	<b>0.34</b>	<b>1 682</b>	<b>0.13</b>	<b>3 491</b>	<b>207</b>
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>-45 731</b>	<b>-2.99</b>	<b>18 585</b>	<b>1.43</b>	<b>-64 317</b>	
Produits exceptionnels	8 165	0.53	12 340	0.95	-4 174	-33
Reprise/amort. & provisions	20 530	1.34			20 530	
Charges exceptionnelles	22 293	1.46	17 172	1.32	5 120	29
Dot. Amortiss. & Provisions			20 530	1.58	-20 530	
<b>Résult. exceptionnel</b>	<b>6 402</b>	<b>0.42</b>	<b>-25 362</b>	<b>-1.95</b>	<b>31 764</b>	
Reprise excédent antérieur						
Impôts sur les sociétés						
Reprise déficit antérieur						
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>-39 329</b>	<b>-2.57</b>	<b>-6 776</b>	<b>-0.52</b>	<b>-32 552</b>	<b>480</b>
	<b>Perte</b>		<b>Perte</b>			

## Annexe

Nom de l'entreprise	COTE QUARTIERS
Activité exercée	
Adresse	ATRIUM 14 Place du Marché 59760 GRANDE-SYNTHÉ

## Annexe des comptes annuels

Exercice du 01/01/08 au 31/12/08

- 1 Règles et méthodes comptables
- 2 Engagements financiers & Autres éléments significatifs
- 3 Conventions conclues avec les Collectivités Territoriales
- 4 Autres informations
- 5 Notes sur le bilan actif
- 6 Notes sur le bilan passif
- 5 Détail des produits et des charges

Total du bilan avant répartition	221 996	Résultat: Perte	39 329
----------------------------------	---------	-----------------	--------

Les notes indiquées ci-après, font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le par les dirigeants de l'entreprise.



## Annexe

### 1 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 ;
- 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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements : ils sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif et en fonction de la durée de vie prévue ;
- Stocks : ils sont évalués suivant la méthode " premier entré, premier sorti ". Pour des raisons pratiques, le dernier prix d'achat connu a été retenu sauf écart significatif.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production en éliminant le coût de la sous-activité.

#### Changements de méthode

Pour la première application des règlements comptables 2002-10 et 2004-06, la société a opté pour un traitement prospectif. Cette option n'a pas entraîné un impact sur les capitaux propres d'ouverture.

### 2 Engagements financiers & Autres éléments significatifs

#### Autres éléments significatifs

##### 21- Apports en nature valorisés au titre des frais de fonctionnement

- Eau	620,90
- Gaz	2 796,16
- Electricité	5 158,57
- Produits d'entretien	446,05
- Entretien Bâtiment	1 846,53
- Contrats d'entretien, Réparations	3 405,21
- Assurances	563,77
- Téléphone	1 778,75
- Mise à disposition de personnel	552 792,44
- Mise à disposition de petit matériel	1 300,27
- Mise à disposition de matériel informatique (amortissements)	2 046,03
- Gardiennage	7 595,54
- Agent entretien	25 089,27
- Location	33,71
- Travaux en régie	1 268,53

##### 22- Apport en nature non valorisés

Les contributions sans contrepartie financière qui suivent, accordées par la Ville de Grande-Synthe, n'ont pas été valorisées dans les comptes :

- Valeur locative des bâtiments.

## Annexe

### 3 Conventions conclues avec les collectivités Territoriales Publiques

#### 31- Conventions avec la Ville de Grande-Synthe

Il est prévu la conclusion de 3 conventions :

- une convention financière,
- une convention de mise à disposition de moyens matériels,
- une convention de mise à disposition de locaux.

Au 31 décembre 2004, ont été signées :

- le 16/06/2004, la convention financière pour une durée de un an et revue annuellement,
- le 01/11/2004, la convention de mise à disposition de moyens matériels.

#### 32- Conventions avec le Conseil Général du Nord : signée le 7 juin 2004

- objet : financement de l'animation globale,
- montant : plafond de l'animation globale prévu pour les centres sociaux arrêtés par la CAF (pour 2007 : 264 510 euros)
- durée : celle de l'agrément du projet social délivré par la CAF.

N.B. : Une note établie par la Direction de l'Association retrace l'historique des subventions financières en provenance de la Ville de Grande-Synthe et de la CAF, et leur destination.

### 4 Autres informations

#### 41- Indemnités de départ en retraite

Les indemnités de départ en retraite ont été actualisées et figurent au passif pour un montant total de 16 658 euros.

#### 42- Evénements postérieurs à la date de clôture mais antérieurs à la date d'arrêté des comptes

Indemnité versée au titre d'une transaction pour un montant de 67 281,94 euros.

#### 43- Honoraires du Commissaire aux Comptes

Le montant des honoraires du Commissaire aux Comptes inscrit en comptabilité s'élève, pour l'année 2008, à 6 528,37 euros TTC.

## Annexe

## 5 Notes sur le bilan actif

Frais d'établissement	Non applicable
-----------------------	----------------

Fonds commercial	Non applicable
------------------	----------------

Actif immobilisé : mouvements de l'exercice				
	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
<b>Valeurs brutes</b>				
Immobilisations incorporelles	65			65
Immobilisations corporelles	5 056			5 056
Immobilisations financières	465	200	15	650
<b>Total</b>	<b>5 586</b>	<b>200</b>	<b>15</b>	<b>5 771</b>
<b>Amortissements &amp; provisions :</b>				
Immobilisations incorporelles	65			65
Immobilisations corporelles	2 625	1 011		3 637
Immobilisations financières				
<b>Total</b>	<b>2 690</b>	<b>1 011</b>		<b>3 702</b>

Créances présentées par des effets de commerce	Non applicable
--	----------------

Etat des créances			
	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
Actif immobilisé	650		650
Actif circulant & charges d'avance	124 824	124 824	
<b>TOTAL</b>	<b>125 474</b>	<b>124 824</b>	<b>650</b>

Produits à recevoir inclus dans les postes du bilan	
Créances rattachées à des participations	
Immobilisations financières	
Clients & comptes rattachés	
Autres créances	120 751
Disponibilités	

**Annexe****Charges constatées d'avance:**

Cette rubrique ne contient que des charges ordinaires liées à l'exploitation normale de l'entreprise.

Frais d'émission des emprunts à étaler	Non applicable
--	----------------

## Annexe

## 6 Notes sur le bilan passif

<b>Capital social - Actions ou parts sociales</b>	Non applicable
---	----------------

<b>Provisions</b>				
	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions réglementées				
Provisions pour risques et charges	35 125	2 063	20 530	16 658
Provisions pour dépréciation				
<b>Total</b>	<b>35 125</b>	<b>2 063</b>	<b>20 530</b>	<b>16 658</b>

<b>Etat des dettes</b>				
	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et moins de 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissement de crédit				
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	14 704	14 704		
Dettes fiscales & sociales	96 875	96 875		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	2 449	2 449		
Produits constatés d'avance	63 021	63 021		
	<b>177 051</b>	<b>177 051</b>		

<b>Dettes représentées par des effets de commerce</b>	Non applicable
---	----------------

<b>Charges à payer incluses dans les postes du bilan</b>	
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts & dettes établissement de crédit	
Emprunts & dettes financières divers	
Fournisseurs	4 974
Dettes fiscales & sociales	52 256
Autres dettes	

## Annexe

**Produits constatés d'avance:**

Cette rubrique ne contient que des produits constatés d'avance ordinairement liées à l'exploitation normale de l'entreprise.

## Annexe

## 5 Détail des produits et des charges

Produits à recevoir :		31/12/08	31/12/07
<b>Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan</b>			
468700	Produits a recevoir	120 751,61	57 713,88
<b>Autres créances</b>		<b>120 751,61</b>	<b>57 713,88</b>
<b>Total des produits à recevoir</b>		<b>120 751,61</b>	<b>57 713,88</b>
Charges constatées d'avance :		31/12/08	31/12/07
486000	Charges const.d'avce	3 665,83	5 239,15
<b>Total des charges constatées d'avance</b>		<b>3 665,83</b>	<b>5 239,15</b>
Charges à payer :		31/12/08	31/12/07
<b>Montant des charges à payer inclus dans les postes suivants du bilan</b>			
408100	Erns fa non parvenue	4 974,75	5 518,58
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>		<b>4 974,75</b>	<b>5 518,58</b>
428200	Conges a payer	35 760,67	25 635,01
438200	Org.soc. ch./conges payes	16 495,96	11 754,96
<b>Dettes fiscales et sociales</b>		<b>52 256,63</b>	<b>37 389,97</b>
<b>Total des charges à payer</b>		<b>57 231,38</b>	<b>42 908,55</b>
Produits constatés d'avance :		31/12/08	31/12/07
487000	Prod.constates d'avance	63 021,76	
<b>Total des produits constatés d'avance</b>		<b>63 021,76</b>	

Formulaires obligatoires article 51 A  
du Code général des impôts

(Ne pas reporter le montant des retentions)\*  
**EXEMPLAIRE DESTINÉ AU DÉCLARANT**

Désignation de l'entreprise		COTE QUARTIERS				N° SIRET		
CADRE A		IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Age en années		
				1		2		
				3		4		
INCORP.	Frais d'établissement antérieurs de développement ent.		TOTAL I	C		D8	D9	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II	KD	65	KE	KF	
CORPORELLES	Terminés			KG		KH	KI	
	Constructions	Surcoût payées	Dont Coût payées L9	KJ		KK	KL	
		Surcoût d'aussi	Dont Coût payées M1	KM		KN	KO	
	Installations générales, agencement et outillage industriels	Inst. gales, agencement et outillage industriels	Dont Coût payées M2	KP		KQ	KR	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	Dont Coût payées M3	KS	2 428	KT	KU	
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencement et outillage industriels		KV		KW	KX	
		Mobilier de bureau		KY		K	LA	
		Mobilier de bureau et informatique, mobilier		LB	2 628	LC	LD	
		En ballots récupérables et divers		LE		LF	LG	
	Immobilisations corporelles en cours			LH		LI	LJ	
	Avances et acomptes			LK		LL	LM	
	TOTAL III			LN	5 056	LO	LP	
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par titres en équivalence			8Q		8R	8T
		Autres participations			8U	15	8V	8W
Autres titres immobilisés			1P		1R	1S		
Prêts et autres immobilisations financières			1T	450	1U	1V		
TOTAL IV			LQ	465	LR	LS		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			G	5 586	H	J		
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Déductions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		
				1		3		
				2		4		
INCORP.	Frais d'établissement antérieurs de développement ent.		TOTAL I	BN	C	D	D7	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II	BD	LV	LW	1X	
CORPORELLES	Terminés			IP	LX	LY	L	
	Constructions	Surcoût payées		IQ	MA	ME	MC	
		Surcoût d'aussi		IR	MD	ME	MF	
	Installations générales, agencement et outillage industriels	Inst. gales, agencement et outillage industriels		IS	MG	MH	MI	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT	MJ	MK	2 428	
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencement et outillage industriels		IU	MN	MN	MO	
		Mobilier de bureau		IV	MP	MQ	MR	
		Mobilier de bureau et informatique, mobilier		IW	MS	MT	2 628	
		En ballots récupérables et divers		IX	MV	MW	MX	
	Immobilisations corporelles en cours			MY	M	NA	NB	
	Avances et acomptes			NC	ND	NE	NF	
	TOTAL III			IY	NG	NH	5 056	
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par titres en équivalence			I	U	M7	M
		Autres participations			I	X	15	Y
Autres titres immobilisés			II	2B		2D		
Prêts et autres immobilisations financières			IJ	2E	650	2G		



Résultats dérogatoires article 61 A  
du Code général des impôts

Désignation de l'exercice: COTE QUARTIERS		N° d'act: <input type="checkbox"/>															
<b>CADRE A</b>		<b>SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *</b>															
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		M content des am. cotisés entre au début de l'exercice		Augmentations dotations de l'exercice		Diminutions au cotisation entre affectants aux déductions entre sortie de l'actif et dépenses		N content des am. cotisés entre à la fin de l'exercice									
Frais d'établissement, études de développement, etc.		TOTAL I		CY		EL		EM		EN							
Autres immobilisations incorporelles		TOTAL II		PE		65		PF		PG		PH		65			
Terrain		PI		PJ		PK		PL		PL		PL					
Constructions		Surcoût payé		PM		PN		PO		PQ		PR					
		Surcoût d'autrui		PR		PS		PT		PU		PV					
		Int. générales, agences, etc., au régime entre des constructions		PV		PW		PX		PY		PZ					
Installations techniques, matériel et outillage industriels		P		1 385		QA		485		QB		QC		1 871			
Autres		Int. générales, agences, etc., au régime entre divers		QD		QE		QF		QG		QH					
		Matériel de transport		QH		QI		QJ		QK		QL					
Immobilisations corporelles		Matériel de bureau et infirm., matériel, etc.		QL		1 240		QM		525		QN		1 766			
		En ballages récupérables et divers		QP		QR		QS		QT		QU					
TOTAL III		QU		2 625		QV		1 011		QW		QX		3 637			
TOTAL GÉNÉRAL (II + III)		N		2 690		P		1 011		Q		R		3 702			
<b>CADRE B</b>		<b>VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES</b>															
Immobilisations incorporelles		DOTATIONS						REPRISES				M content des am. cotisés entre à la fin de l'exercice					
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres		Colonne 2 N° code dérogatif		Colonne 3 Am. cotisés, art. fiscal exceptionnel		Colonne 4 Différentiel de durée		Colonne 5 N° code dérogatif				Colonne 6 Am. cotisés, art. fiscal exceptionnel			
Frais d'établissement, etc.		M 9		N1		N2		N3		N4		N5		N6			
Autres immob. incorporelles		N7		N8		N6		P7		P8		P9		Q1			
Terrain		Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8			
Constructions		Surcoût payé		R1		R2		R3		R4		R5		R6			
		Surcoût d'autrui		R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4	
		Int. générales, agences, etc., au régime		S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2	
Int. techniques, mat. et outillage		T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9			
Autres immobilisations corporelles		Int. générales, agences, etc., au régime		U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7	
		Matériel de transport		U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5	
		Mat. bureau et infirm., matériel, etc.		V6		V7		V8		V9		W 1		W 2		W 3	
		En ballages récupérables et divers		W 4		W 5		W 6		W 7		W 8		W 9		X1	
TOTAL III		X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8			
Frais d'établissement, etc.		NL						NM						NO			
TOTAL GÉNÉRAL (II + III + IV)		NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV			
TOTAL GÉNÉRAL VÉRIFIÉ (SP + SQ + SR)		NW				Total général des versés (RS + RT + RU)		NY				Total général des versés (NV - NY)		N			
<b>CADRE C</b>																	
<b>MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *</b>		M content net au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions de l'exercice aux am. cotisés entre		M content net à la fin de l'exercice									
Frais d'établissement, études de développement, etc.						9		8									
Prise en compte des amortissements des obligations						SP		SR									

EXEMPLAIRE DESTINÉ AU DÉCLARANT

id Group

Formulaire obligatoire article 39 A  
du Code général des impôts

EXEMPLAIRE DESTINÉ AU DÉCLARANT

Désignation de l'exercice: COTE QUARTIERS				N° d'arr. <input type="checkbox"/>	
Nature des provisions	Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4	
<b>Provisions réglementées</b>					
Provisions pour aménagement des gîtes censés indus et pénalités	3T	TA	TB	TC	
Provisions pour investissements (art. 237 bis A-II)	3U	TD	TE	TF	
Provisions pour hausse des prix (1)	3V	TG	TH	TI	
Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO	
Dotations à situations exceptionnelles de 30 à	D 3	D 4	D 5	D 6	
Provisions fiscales pour les pénalités à l'étranger constituées avant le 1.1.1992	3A	IB	IC	ID	
Provisions fiscales pour les pénalités à l'étranger constituées après le 1.1.1992	3E	IF	IE	IH	
Provisions pour pannes d'installation (art. 39 quinquies B du C.G.I.)	3Z	IK	IL	IM	
Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR	
<b>TOTAL I</b>	3	TS	TT	TU	
<b>Provisions pour risques et charges</b>					
Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D	
Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H	
Provisions pour pertes sur achats à termes	4J	4K	4L	4M	
Provisions pour annuités et pénalités	4N	4P	4R	4S	
Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W	
Provisions pour pensions et obliga- tions similaires	4X	4Y	4	5A	
Provisions pour les pôles (1)	5B	5C	5D	5E	
Provisions pour renouvelles ententes ou obligations	5F	5H	5J	5K	
Provisions pour frais entretien et grandes révisions	6O	6P	6Q	6R	
Provisions pour charges sociales et fiscales sur créances à payer	5R	5S	5T	5U	
Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5N	5K	5Y	16 658
<b>TOTAL II</b>	5	TV	2 063	20 530	16 658
<b>Provisions pour dépréciation</b>					
- incorporelles	6A	6B	6C	6D	
- corporelles	6E	6F	6G	6H	
sur titres mis en équivalence	2	3	4	5	
- titres de participation	5U	5V	5M	5X	
- autres immobilisa- tions financières (1)	6	7	8	9	
Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S	
Sur créances clients	6T	6U	6V	6W	
Autres provisions pour dépréciation (1)	6X	6Y	6	7A	
<b>TOTAL III</b>	7B	TY	T	UA	
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)</b>	7C	UB	2 063	20 530	16 658
<b>Dotations et reprises</b>					
- d'exploitation		UE	UP		
- financières		UG	UH		
- exceptionnelles		UJ	UK	20 530	
Totaux en équivalence - montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5 du C.G.I.				10	
(1) à détailler sur feuille séparée selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.					
NOTA: Les charges à payer sont des dépenses à enregistrer au bilan au moment de leur constatation et pas de la production est prévue par l'article 39 bis du C.G.I.					

<b>Charges &amp; produits exceptionnels</b>
---

<b><u>Compte 671800 - Autres charges exceptionnelles</u></b>		<b>22 126,38</b>
dont régul compte 431000	8,61	
dont régul comptes	1,57	
dont régul compte 437310	2,05	
dont indemnités lic. Et Transac.	22 114,15	
<b><u>Compte 672000 - Charges sur exercice antérieur</u></b>		<b>167,12</b>
dont régul frs SECAP	11,96	
dont facture 2007 frs SECAP	135,95	
dont différence rembt MEDERIC 2007	19,21	
<b><u>Compte 771800 - Autres produits exceptionnels de gestion</u></b>		<b>6 018,74</b>
dont régul compte	4,35	
dont FPH 2006	6 014,39	
<b><u>Compte 772000 - Produits sur exercices antérieurs</u></b>		<b>2 146,81</b>
dont remboursement MEDERIC	401,00	
dont règlement IJ prévoyance 2007	1 745,81	
<b><u>Compte 787500 - Reprises Dot. pour risques et charges exceptionnels</u></b>		<b>20 530,00</b>
dont ind. de licenciement	20 530,00	
<b>TOTAL</b>		<b>22 293,50    28 695,55</b>

**ASSOCIATION COTE QUARTIERS**

Atrium  
14 Place du Marché  
59760 GRANDE-SYNTHE

---oOo---

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2008

**RAPPORT SPECIAL  
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**

-----

*Erik LECROCQ*  
Commissaire aux Comptes  
*36 bis avenue des Bains*  
*59140 DUNKERQUE*

*Membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Douai*

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 25 du décret du 1<sup>er</sup> mars 1985.

Fait à Dunkerque, le 11 mai 2009

Le Commissaire aux Comptes



Erik LECROCQ

# BILAN 2007

**SOMMAIRE****DOSSIER COMPTABLE**

<b>Bilan actif</b>	<b>1</b>
<b>Détail bilan actif</b>	<b>2 à 3</b>
<b>Détail de certains comptes d'actif</b>	<b>4</b>
<b>Bilan passif</b>	<b>5 à 6</b>
<b>Détail bilan passif</b>	<b>7 à 8</b>
<b>Etat des charges à payer</b>	<b>9</b>
<b>Dettes aux organismes sociaux</b>	<b>10</b>
<b>Créances &amp; dettes fiscales</b>	<b>11</b>
<b>Détail de certains comptes du passif</b>	<b>12</b>
<b>Compte de résultat</b>	<b>13</b>
<b>Détail compte de résultat</b>	<b>14 à 16</b>
<b>Annexe</b>	<b>17 à 24</b>
<b>Liasse 2054</b>	<b>25</b>
<b>Liasse 2055</b>	<b>26</b>
<b>Liasse 2056</b>	<b>27</b>
<b>Charges &amp; produits exceptionnels</b>	<b>28</b>

**DOSSIER GESTION**

<b>Du résultat à la trésorerie</b>	<b>29</b>
<b>Analyse du bilan</b>	<b>30</b>
<b>Ratios</b>	<b>31</b>

**DOSSIER DES IMMOBILISATIONS**

<b>Liste simplifiée des immobilisations</b>	<b>32</b>
<b>Etat prévisionnel sur 5 ans</b>	<b>33</b>

**DOSSIER COMPTABLE**



Bilan actif				
	Brut	Amortiss. provisions	Net au 31/12/07	Net au 31/12/06
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
<b>* ACTIF IMMOBILISE</b>				
<u>Immobil. incorporelles</u>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche & develop.				
Concessions,brevets	65	65		
Fonds commercial				
Autres immob.incorp/av. acpt.				
<u>Immobil. corporelles</u>				
Terrains				
Constructions				
Inst.techn.mat.et out.indust.	2 428	1 385	1 042	1 528
Autres immobilisations corp.	2 628	1 240	1 388	1 913
Immob. en cours / av. acptes				
<u>Immobil. financières</u>				
Participations & créances rat	15		15	15
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financ	450		450	450
<b>Total</b>	<b>5 586</b>	<b>2 690</b>	<b>2 895</b>	<b>3 907</b>
<b>* ACTIF CIRCULANT</b>				
<u>Stocks</u>				
Matières premières, approvis.				
En cours de product. de biens				
En cours de product. de serv.				
Produits interméd. et finis				
Marchandises				
<u>Créances</u>				
Clients et comptes rattachés				
Fournisseurs débiteurs	157		157	54
Personnel	47		47	200
Etat impôts sur bénéfices				
Etat taxes sur chif.affair.				
Autres créances	61 423		61 423	135 859
<u>Divers</u>				
Avances & acptes versés s/com				
Valeurs mobilières de placem.	93 391		93 391	20 673
Disponibilités	58 248		58 248	46 953
Charges constatées d'avance	5 239		5 239	5 218
<b>Total</b>	<b>218 508</b>		<b>218 508</b>	<b>208 958</b>
<b>* COMPTES DE REGULARISATION</b>				
Charges à répart./plus.exerc.				
Primes de rembt des oblig.				
Ecart de conversion actif				
<b>Total</b>				
<b>TOTAL ACTIF</b>			<b>221 404</b>	<b>212 865</b>

<b>Détail bilan actif</b>
---------------------------

	Brut	Amortiss. provisions	Net au 31/12/07	Net au 31/12/06
<b>* ACTIF IMMOBILISE</b>				
<u>Immobil. incorporelles</u>				
205000 CONCESS.BREVETS LICENCES	65.00			65.00
280500 AMORT.BREVETS LICENCE		65.00		-65.00
<u>Concessions,brevets</u>	<u>65.00</u>	<u>65.00</u>		
<u>Immobil. corporelles</u>				
215000 MATERIEL ET OUTILLAGE	2 059.35			2 059.35
215100 MAT.& OUTIL.COURGHAIN	369.00			369.00
281500 AMORT.MATERIEL		1 150.81		-738.94
281510 AMORT.MAT.COURGHAIN		234.72		-160.92
<u>Inst.techn.mat.et out.indust.</u>	<u>2 428.35</u>	<u>1 385.53</u>	<u>1 042.82</u>	<u>1 528.49</u>
218300 MAT.BUREAU &INFORMATIQUE	2 628.43			2 628.43
281830 AMORT.MAT.BUREAUX & INFOR		1 240.35		-714.66
<u>Autres immobilisations corp.</u>	<u>2 628.43</u>	<u>1 240.35</u>	<u>1 388.08</u>	<u>1 913.77</u>
<u>Immobil. financières</u>				
261000 TITRES DE PARTICIPATION	15.00			15.00
<u>Participations &amp; créances rat</u>	<u>15.00</u>		<u>15.00</u>	<u>15.00</u>
275000 DEPOTS & CAUTIONNEMENTS	450.00			450.00
<u>Autres immobilisations financ</u>	<u>450.00</u>		<u>450.00</u>	<u>450.00</u>
<b>Total</b>	<b>5 586.78</b>	<b>2 690.88</b>	<b>2 895.90</b>	<b>3 907.26</b>
<b>* ACTIF CIRCULANT</b>				
<u>Stocks</u>				
<u>Créances</u>				
401000 FOURNISSEURS	157.69			54.00
<u>Fournisseurs débiteurs</u>	<u>157.69</u>		<u>157.69</u>	<u>54.00</u>
421000 NET	47.63			
425000 AVANCE ACPTÉ AU PERSONNEL				200.00
<u>Personnel</u>	<u>47.63</u>		<u>47.63</u>	<u>200.00</u>
447700 REGUL.T.S/SAL.-TROP VERSE				9 290.73
467000 TICKETS RESTAURANT	895.00			
467004 FPH 2004				760.45
467005 FPH 2005				13 460.71
.../...				

<b>Détail bilan actif</b>
---------------------------

	Brut	Amortiss. provisions	Net au 31/12/07	Net au 31/12/06
467009 FPH 2008	2 815.00			
468700 PRODUITS A RECEVOIR	57 713.88			112 348.01
<u>Autres créances</u>	<u>61 423.88</u>		<u>61 423.88</u>	<u>135 859.90</u>
<u>Divers</u>				
508000 VALEURS MOBILIERES PLACEM	93 391.25			20 673.28
<u>Valeurs mobilières de placem.</u>	<u>93 391.25</u>		<u>93 391.25</u>	<u>20 673.28</u>
512000 CREDIT COOPERATIF	23 339.32			31 948.49
512100 COMPTE LIVRET	21 833.15			1 028.21
512200 CREDIT MUTUEL	6 520.66			7 540.93
512400 LIVRET CREDIT MUTUELLE	5 837.13			6 159.95
530000 CAISSE	95.84			275.79
531000 CAISSE	622.60			
<u>Disponibilités</u>	<u>58 248.70</u>		<u>58 248.70</u>	<u>46 953.37</u>
486000 CHARGES CONST.D'AVCE	5 239.15			5 218.15
<u>Charges constatées d'avance</u>	<u>5 239.15</u>		<u>5 239.15</u>	<u>5 218.15</u>
<u>Total</u>	<u>218 508.30</u>		<u>218 508.30</u>	<u>208 958.70</u>
<u>* COMPTES DE REGULARISATION</u>				
<u>Total</u>				
<u>TOTAL ACTIF</u>			<u>221 404.20</u>	<u>212 865.96</u>

**Détail de certains comptes d'actif****4687000 - PRODUITS A RECEVOIR**

SUB. CONSEIL GENERAL LOISIRS DES JEUNES	1 800,00
FPH 2007 POUR SOLDE	6 402,76
CAF SOLDE 2007	33 540,50
FSE 2006	646,58
AIDE AUX TEMPS LIBRE	390,00
REMBOURSEMENT FORMATION 2007	14 934,04
	<hr/>
	57 713,88

**486000 - CHARGES CONSTATEES D'AVANCE**

ASSURANCES	1 219,10
STOCK DE FOURNITURES DE BUREAU	3 489,51
VDN	63,19
ABONN. PRESSE FLAMANDE	40,68
TISSOT	426,67
	<hr/>
	5 239,15

## Bilan passif

	Net au 31/12/07	Net au 31/12/06
<b>* CAPITAUX PROPRES</b>		
Capital social ou individ.		
Primes d'émission, fusion, app.		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statu. ou contract.		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	71 494	3 450
<b>Résultat exercice</b>	<b>-6 776</b>	<b>68 043</b>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>Total</b>	<b>64 717</b>	<b>71 494</b>
<b>* AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Prod. d'émission titr. particip.		
Avances conditionnées	2 899	2 899
<b>Total</b>	<b>2 899</b>	<b>2 899</b>
<b>* PROV./ RISQUES ET CHARGES</b>		
Provisions pour risques	20 530	
Provisions pour charges	14 595	
<b>Total</b>	<b>35 125</b>	
<b>* DETTES</b>		
Emprunts obligat. convert.		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes étab. créés		
. Emprunts		
. Découvert, concours bancaires		276
Emprunts et dettes financ. div.		
. Divers		
. Associés		
Av. & cptes recus/cdes en crs		
Dettes fournisseurs/cpts rat.	13 332	14 909
Dettes fiscales et sociales		
. Personnel	25 677	26 809
. Organismes sociaux	57 740	56 710
. Etat impôts sur bénéfices		
. Etat taxes sur chif. affair.		
. Etat obligations caution.		
. Autres dettes fiscal. & soc.	10 380	14 765
Dettes/immob. et cptes rattac.		
Autres dettes	11 532	18 141
Produits constatés d'avance		6 860
<b>Total</b>	<b>118 662</b>	<b>138 472</b>
<b>* COMPTES DE REGULARISATION</b>		
Ecart de conversion passif		



<b>Détail bilan passif</b>
----------------------------

	Net au 31/12/07	Net au 31/12/06
<b>* CAPITAUX PROPRES</b>		
110000	71 494.22	3 450.39
	<u>71 494.22</u>	<u>3 450.39</u>
	<b>Résultat exercice</b>	
	-6 776.58	68 043.83
	<b>Total</b>	
	<u>64 717.64</u>	<u>71 494.22</u>
<b>* AUTRES FONDS PROPRES</b>		
167400	2 899.40	2 899.40
	<u>2 899.40</u>	<u>2 899.40</u>
	<b>Total</b>	
	<u>2 899.40</u>	<u>2 899.40</u>
<b>* PROV./ RISQUES ET CHARGES</b>		
151800	20 530.00	
	<u>20 530.00</u>	
158800	14 595.00	
	<u>14 595.00</u>	
	<b>Total</b>	
	<u>35 125.00</u>	
<b>* DETTES</b>		
580000		276.00
		<u>276.00</u>
401000	7 813.51	9 251.18
408100	5 518.58	5 657.93
	<u>13 332.09</u>	<u>14 909.11</u>
421230	42.24	86.82
428200	25 635.01	26 723.17
	<u>25 677.25</u>	<u>26 809.99</u>
431000	15 650.00	17 215.00
437200	1 160.23	1 260.51
437310	11 886.00	11 282.00
437320	826.00	825.00
437330	1 195.00	1 665.63
437340	960.00	860.00
437400	8 333.00	7 998.00
437500	5 975.00	3 400.18
.../...		

<b>Détail bilan passif</b>
----------------------------

	Net au 31/12/07	Net au 31/12/06
438200    ORG.SOC. CH./CONGES PAYES <u>.Organismes sociaux</u>	11 754.96 <u>57 740.19</u>	12 204.26 <u>56 710.58</u>
447000    TAXES S/SALAIRES <u>.Autres dettes fiscal.&amp; soc.</u>	10 380.00 <u>10 380.00</u>	14 765.00 <u>14 765.00</u>
467007    FPH 2006	7 224.81	16 006.90
467008    FPH 2007	1 649.24	
467100    RBT IJSS A IMPUTER	2 658.58	2 131.76
467200    DIVERS		3.00
<u>Autres dettes</u>	<u>11 532.63</u>	<u>18 141.66</u>
487000    PROD.CONSTATES D'AVANCE <u>Produits constatés d'avance</u>		6 860.00 <u>6 860.00</u>
<u>Total</u>	<u>118 662.16</u>	<u>138 472.34</u>
<u>* COMPTES DE REGULARISATION</u>		
<u>T O T A L    P A S S I F</u>	<u>221 404.20</u>	<u>212 865.96</u>



**Etat des charges à payer****408100 FOURNISSEURS FACT NON PARVENUES**

LOCATION VEHICULE	998,31
FPH 2007	762,99
CEDEST 2007	1 193,49
LA POSTE	337,72
HONORAIRES COMMISSAIRE AUX COMPTES	1 938,00
CORIOLIS TELECOM	288,07
	<u>5 518,58</u>

**428200 - PERSONNEL CHARGES A PAYER**

PROVISION CONGES PAYES 2007/2008	18 125,69
PROVISION CONGES PAYES 2006/2007	7 509,32
	<u>25 635,01</u>

**438600 - ORGANISMES SOCIAUX CHARGES SUR CONGES PAYES**

C.S. S/ CONGES PAYES 2007/2008	8 309,39
C.S. S/ CONGES PAYES 2006/2007	3 445,57
	<u>11 754,96</u>

<b>Dettes aux organismes sociaux</b>
--------------------------------------

**431000 - SECURITE SOCIALE**

URSSAF Décembre 2007		15 670,00
REGUL URSSAF 2007		-20,00
	0,00	15 650,00
Solde 431000	15 650,00	15 650,00
	15 650,00	15 650,00

**437200 - MUTUELLE**

MUTUELLE Décembre 2007		1 252,86
REGUL sur salaires		-92,63
		1 160,23

**437300 - ASSEDIC**

ASSEDIC 4ème trimestre 2007		8 333,00
	0,00	8 333,00
Solde 437300	8 333,00	8 333,00
	8 333,00	8 333,00

**437310 - CPM RETRAITE TRANCHE A**

CPM 4ème trimestre 2007		11 886,00
-------------------------	--	-----------

**437320 - CPM PREVOYANCE CADRES/NON CADRES**

CPM PREV.4ème trimestre 2007		826,00
	0,00	826,00
Solde du Compte 437320	826,00	826,00
	826,00	826,00

**437330 - RET,-PREV, MEDERIC CADRES**

MEDERIC 4ème trimestre 2007		1 708,00
REGULARISATION MEDERIC 2007		-513,00
	0,00	1 195,00
Solde du Compte 437330	1 195,00	1 195,00
	1 195,00	1 195,00

**Créances & dettes fiscales****447000 - TAXES SUR SALAIRES**

TAXES SUR SALAIRES 4ème trimestre 2007	10 380,00
--	-----------

**4375000 - HABITAT FORMATION**

SOLDE HABITAT FORMATION	<u>5 975,00</u>
	5 975,00

**Détail de certains comptes du passif****167400 - FONDS DEDIES**

<b>DOTATION 31/12/2004</b>		6 280,00
(SUBVENTION VILLE DE GRANDE-SYNTHE ATTRIBUEE EN 2004 ET NON ENCORE UTILISEE)		
UTILISATION FONDS DEDIES EN 2005	3 380,60	
	<hr/>	
	3 380,60	6 280,00
	2 899,40	
	<hr/>	
	6 280,00	6 280,00

## Compte de résultat

	du 01/01/07 au 31/12/07	% C.A.	du 01/01/06 au 31/12/06	% C.A.	Variation en valeur annuelle	
<b>PRODUITS DE FONCTIONNEMENT</b>						
Produits des prestations	2 417	0.19	3 503	0.19	-1 086	-31
Produits des activités annexes						
Production immobilisée						
Subventions de fonctionnement	880 017	67.71	888 619	48.87	-8 601	
Autres produits gestion cour.	417 313	32.11	926 264	50.94	-508 950	-54
Reprise de provisions & trans						
<b>Total produits fonction.</b>	<b>1 299 747</b>	<b>100.00</b>	<b>1 818 387</b>	<b>100.00</b>	<b>-518 639</b>	<b>-28</b>
<b>CHARGES DE FONCTIONNEMENT</b>						
Charges des activités annexes						
Rémunérations du personnel	444 372	34.19	464 258	25.53	-19 885	-4
Charges sociales et fiscales	238 521	18.35	246 747	13.57	-8 226	-3
Charges connexes						
Autres charges de personnel	4 518	0.35	4 421	0.24	97	2
Personnel extérieur	32 497	2.50			32 497	
Honoraires (concours perm.)	31 376	2.41	14 442	0.79	16 934	117
Consommations	25 225	1.94	13 686	0.75	11 539	84
Services extérieurs	53 756	4.14	39 616	2.18	14 140	35
Autres services extérieurs	49 185	3.78	40 221	2.21	8 964	22
Impôts, taxes et vers. assim.						
Autres charges courantes gest	402 379	30.96	926 263	50.94	-523 884	-56
Dot. Amortiss. & Provisions	1 011	0.08	1 063	0.06	-51	-4
<b>Total charges fonction.</b>	<b>1 282 844</b>	<b>98.70</b>	<b>1 750 720</b>	<b>96.28</b>	<b>-467 876</b>	<b>-26</b>
<b>RESULTAT DE FONCTIONNEMENT.</b>	<b>16 903</b>	<b>1.30</b>	<b>67 666</b>	<b>3.72</b>	<b>-50 763</b>	<b>-75</b>
Produits financiers	1 682	0.13	556	0.03	1 125	202
Reprise provisions & transf.C						
Charges financières			152	0.01	-152	
Dot. Amortiss. & Provisions						
<b>Résultat financier</b>	<b>1 682</b>	<b>0.13</b>	<b>404</b>	<b>0.02</b>	<b>1 277</b>	<b>315</b>
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>18 585</b>	<b>1.43</b>	<b>68 071</b>	<b>3.74</b>	<b>-49 485</b>	<b>-72</b>
Produits exceptionnels	12 340	0.95	6 979	0.38	5 360	76
Reprise/amort. & provisions						
Charges exceptionnelles	17 172	1.32	7 007	0.39	10 165	145
Dot. Amortiss. & Provisions	20 530	1.58			20 530	
<b>Résult. exceptionnel</b>	<b>-25 362</b>	<b>-1.95</b>	<b>-27</b>	<b>-0.00</b>	<b>-25 335</b>	
Reprise excédent antérieur						
Impôts sur les sociétés						
Reprise déficit antérieur						
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>-6 776</b>	<b>-0.52</b>	<b>68 043</b>	<b>3.74</b>	<b>-74 820</b>	
	<b>Perte</b>		<b>Bénéfice</b>			

### Détail compte de résultat

	du 01/01/07 au 31/12/07	% C.A	du 01/01/06 au 31/12/06	% C.A	Variation en valeur annuelle
<b><u>PRODUITS DE FONCTIONNEMENT</u></b>					
706100 PARTICIPATION DES USAGERS	1 600.01		2 744.99		-1 144.98
706200 COTISATIONS MEMBRES	817.00		758.50		58.50
<b><u>Produits des prestations</u></b>	<b><u>2 417.01</u></b>		<b><u>3 503.49</u></b>		<b><u>-1 086.48</u></b>
<b><u>Produits des activités annexes</u></b>					
740100 SUBV ANPE P/CIE	3 000.00		5 500.00		-2 500.00
741000 SUBV DE FONCT-ETAT			5 192.50		-5 192.50
741500 ETAT POLITIQUE VILLE CUCS	17 760.00	1			17 760.00
741600 ETAT DRASS			2 400.00		-2 400.00
742000 SUBV.C.REGION.QUART.ETE	7 800.00				7 800.00
742600 DEPT DIVERS QUARTIERS	1 424.25				1 424.25
743000 SUBV.CGN/CAF.-"A.G."	258 815.00	19	250 305.00	13	8 510.00
743100 DEPARTEMENT SUBVENTION AG	102 725.60	7	93 864.75	5	8 860.85
744000 SUBV.VILLE/CONV FIN./CAF	484 003.00	37	508 882.56	27	-24 879.56
744120 SUBVENTION CPAM			1 923.00		-1 923.00
744160 SUBV PREFECT.NORD	800.00		660.00		140.00
744161 SUBV REGIONALE VVV.LJN_	1 800.00		3 731.00		-1 931.00
744170 FSE 2006			16 160.70		-16 160.70
744200 TICKETS LOISIRS	390.00				390.00
744600 CO FINANCEMENT APPEL PROJ	1 500.00				1 500.00
<b><u>Subventions de fonctionnement</u></b>	<b><u>880 017.85</u></b>	<b><u>67</u></b>	<b><u>888 619.51</u></b>	<b><u>48</u></b>	<b><u>-8 601.66</u></b>
758000 PDTS DIV. GESTION COURANT	402 379.09	30	926 264.09	50	-523 885.00
758100 HABITAT FORMATION	14 934.04	1			14 934.04
<b><u>Autres produits gestion cour.</u></b>	<b><u>417 313.13</u></b>	<b><u>32</u></b>	<b><u>926 264.09</u></b>	<b><u>50</u></b>	<b><u>-508 950.96</u></b>
<b><u>Total produits fonction.</u></b>	<b><u>1 299 747.99</u></b>	<b><u>100</u></b>	<b><u>1 818 387.09</u></b>	<b><u>100</u></b>	<b><u>-518 639.10</u></b>
<b><u>CHARGES DE FONCTIONNEMENT</u></b>					
641100 SALAIRES ET APPOIN. BRUT	448 945.79	34	463 741.60	25	-14 795.81
641119 REMBT IND.JOURN./PREV.CPM	-3 412.22				-3 412.22
641120 REMUNERATION STAGIAIRE	376.29				376.29
641200 CONGES PAYES	-1 537.46		516.68		-2 054.14
<b><u>Rémunérations du personnel</u></b>	<b><u>444 372.40</u></b>	<b><u>34</u></b>	<b><u>464 258.28</u></b>	<b><u>25</u></b>	<b><u>-19 885.88</u></b>
631100 TAXES SUR LES SALAIRES	36 489.11	2	36 438.47	2	50.64
633300 PART.FORM.CONTINUE	10 613.34		10 844.18		-230.84
645100 URSSAF	132 115.83	10	135 606.10	7	-3 490.27
645200 MUTUELLE	6 696.00		6 222.94		473.06
645310 MEDERIC CADRES	25 113.82	1	25 840.74	1	-726.92
645320 CHORUM N.CADRES+PREV	937.27		4 351.26		-3 413.99
645330 MEDERIC	6 888.76		5 445.34		1 443.42
645400 ASSEDIC	18 631.40	1	19 484.85	1	-853.45
647500 MEDECINE DU TRAVAIL	1 035.80		2 513.53		-1 477.73
.../...					

### Détail compte de résultat

	du 01/01/07 au 31/12/07	% C.A	du 01/01/06 au 31/12/06	% C.A	Variation en valeur annuelle
<b>Charges sociales et fiscales</b>	<b>238 521.33</b>	<b>18</b>	<b>246 747.41</b>	<b>13</b>	<b>-8 226.08</b>
648000 TICKETS RESTAURANT	4 518.07		4 400.00		118.07
648100 MEDAILLES DU TRAVAIL			21.07		-21.07
<b>Autres charges de personnel</b>	<b>4 518.07</b>		<b>4 421.07</b>		<b>97.00</b>
621000 PERSONNEL EXTE.A L'ENTREP	32 497.30	2			32 497.30
<b>Personnel extérieur</b>	<b>32 497.30</b>	<b>2</b>			<b>32 497.30</b>
622610 HON.CPTA, INF, FISC, SOCIAL	8 694.92		8 706.88		-11.96
622620 HONORAIRES C.O.C.	4 784.00		5 526.00		-742.00
622630 HON.CON.S.JURIDIQUE	10 063.42				10 063.42
622800 DIVERS	7 833.83		209.22		7 624.61
<b>Honoraires (concours perm.)</b>	<b>31 376.17</b>	<b>2</b>	<b>14 442.10</b>		<b>16 934.07</b>
606200 ALIMENTATIONS BOISSONS	8 288.78		4 386.03		3 902.75
606300 FOURN.ENTRET.&PETIT EQUIP	734.82		1 735.82		-1 001.00
606310 MATERIELS ACTIVITES	11 749.45		4 311.15		7 438.30
606400 FOURNIT.ADMINISTRATIVES	4 452.93		3 253.68		1 199.25
<b>Consommations</b>	<b>25 225.98</b>	<b>1</b>	<b>13 686.68</b>		<b>11 539.30</b>
611000 SOUS-TRAITANCE GENERALE	43 594.47	3	31 475.88	1	12 118.59
613000 LOCATIONS	1 318.76				1 318.76
615000 ENTRETIEN REPARATIONS			257.35		-257.35
615600 MAINTENANCE	1 024.60		933.23		91.37
615610 MAINTENANCE SECAP	655.13		861.70		-206.57
616000 ASSURANCES	6 034.36		4 578.22		1 456.14
618100 DOCUMENTATION GENERALE	1 129.61		783.09		346.52
618500 FRAIS SEMINAIRE CONFERENC			727.14		-727.14
<b>Services extérieurs</b>	<b>53 756.93</b>	<b>4</b>	<b>39 616.61</b>	<b>2</b>	<b>14 140.32</b>
623000 PUB INFORM.PUBLICATIONS	888.63		1 275.00		-386.37
623400 DIVERS DONS CADEAUX	296.80		140.00		156.80
623800 FHP FOND PART.HBTS			722.42		-722.42
625100 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	5 322.93		7 685.57		-2 362.64
625600 MISSIONS	2 259.84		2 484.40		-224.56
625700 RECEPTIONS			1 910.52		-1 910.52
626000 POSTE ET TELEPHONE	3 068.57		2 818.59		249.98
626100 AFFRANCHISSEMENTS	3 501.62		4 074.05		-572.43
626300 TELEPHONE TELEGRAMME FAX			34.93		-34.93
627500 SERVICES BANCAIRES	264.42		76.86		187.56
628100 COTISATIONS	10 054.26		9 467.00		587.26
628200 DROITS ENTREES ACTIVITES	4 155.00		2 683.50		1 471.50
628210 TRANSPORT DES ACTIVITES	3 453.60		2 958.00		495.60
628500 FRAIS CONSEIL ET ASS.GENE	2 162.37		777.90		1 384.47
628620 FORMATIONS SALARIES	13 757.52	1	3 112.29		10 645.23
<b>Autres services extérieurs</b>	<b>49 185.56</b>	<b>3</b>	<b>40 221.03</b>	<b>2</b>	<b>8 964.53</b>
658000 CH.DIV. GESTION COURANTE	402 379.09	30	926 263.90	50	-523 884.81
<b>Autres charges courantes gest</b>	<b>402 379.09</b>	<b>30</b>	<b>926 263.90</b>	<b>50</b>	<b>-523 884.81</b>
.../...					

### Détail compte de résultat

	du 01/01/07 au 31/12/07	% C.A	du 01/01/06 au 31/12/06	% C.A	Variation en valeur annuelle
681110 DOT.AMORT.IMMO.INCORPOR.			51.82		-51.82
681120 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELLE	1 011.36		1 011.36		
<b><u>Dot. Amortiss. &amp; Provisions</u></b>	<b><u>1 011.36</u></b>		<b><u>1 063.18</u></b>		<b><u>-51.82</u></b>
<b><u>Total charges fonction.</u></b>	<b><u>1 282 844.19</u></b>	<b>98</b>	<b><u>1 750 720.26</u></b>	<b>96</b>	<b><u>-467 876.07</u></b>
<b><u>RESULTAT DE FONCTIONNEMT.</u></b>	<b><u>16 903.80</u></b>	<b>1</b>	<b><u>67 666.83</u></b>	<b>3</b>	<b><u>-50 763.03</u></b>
767000 PRODUIT S/CESS.VAL.PLACEM	450.29		217.24		233.05
768000 AUTRES PROD.FINANCIERS	1 231.87		339.39		892.48
<b><u>Produits financiers</u></b>	<b><u>1 682.16</u></b>		<b><u>556.63</u></b>		<b><u>1 125.53</u></b>
661600 INT.S/DECOUVERT & ESCOMPT			152.19		-152.19
<b><u>Charges financières</u></b>			<b><u>152.19</u></b>		<b><u>-152.19</u></b>
<b><u>Résultat financier</u></b>	<b><u>1 682.16</u></b>		<b><u>404.44</u></b>		<b><u>1 277.72</u></b>
<b><u>RESULTAT COURANT</u></b>	<b><u>18 585.96</u></b>	<b>1</b>	<b><u>68 071.27</u></b>	<b>3</b>	<b><u>-49 485.31</u></b>
771800 AUTRES PROD.EXCEP.GESTION	11.45		0.78		10.67
772000 PROD.DIV.COUR.S/EX.ANTE.	12 328.74		6 979.16		5 349.58
<b><u>Produits exceptionnels</u></b>	<b><u>12 340.19</u></b>		<b><u>6 979.94</u></b>		<b><u>5 360.25</u></b>
671200 PENALITES ET AMENDES			1 512.00		-1 512.00
671800 AUTRES CHAR.EXCEP.GESTION	16 355.93	1	74.77		16 281.16
672000 CHARGES DIV.COUR.S/EX.ANT	816.80		5 420.61		-4 603.81
<b><u>Charges exceptionnelles</u></b>	<b><u>17 172.73</u></b>	<b>1</b>	<b><u>7 007.38</u></b>		<b><u>10 165.35</u></b>
687500 DOT.PROV.RISQ.& CHAR.EXCP	20 530.00	1			20 530.00
<b><u>Dot. Amortiss. &amp; Provisions</u></b>	<b><u>20 530.00</u></b>	<b>1</b>			<b><u>20 530.00</u></b>
<b><u>Résult. exceptionnel</u></b>	<b><u>-25 362.54</u></b>	<b>-1</b>	<b><u>-27.44</u></b>		<b><u>-25 335.10</u></b>
<b><u>RESULTAT DE L'EXERCICE</u></b>	<b><u>-6 776.58</u></b>		<b><u>68 043.83</u></b>	<b>3</b>	<b><u>-74 820.41</u></b>



**Annexe**

<b>Nom de l'entreprise</b>	COTE QUARTIERS
<b>Activité exercée</b>	
<b>Adresse</b>	25 Avenue de l'Ancien Village 59760 GRANDE-SYNTHÉ

**Annexe des comptes annuels**

Exercice du 01/01/07 au 31/12/07

- 1 Règles et méthodes comptables
- 2 Engagements financiers & Autres éléments significatifs
- 3 Conventions conclues avec les Collectivités Territoriales
- 4 Autres informations
- 5 Notes sur le bilan actif
- 6 Notes sur le bilan passif
- 5 Détail des produits et des charges

<b>Total du bilan avant répartition</b>	221 404	<b>Résultat: Perte</b>	6 776
---	---------	------------------------	-------

Les notes indiquées ci-après, font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 20 février 2008 par les dirigeants de l'entreprise.

## Annexe

### 1 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 ;
- 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.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements : ils sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif et en fonction de la durée de vie prévue ;
- Stocks : ils sont évalués suivant la méthode " premier entré, premier sorti ". Pour des raisons pratiques, le dernier prix d'achat connu a été retenu sauf écart significatif.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production en éliminant le coût de la sous-activité.

#### Changements de méthode

Pour la première application des règlements comptables 2002-10 et 2004-06, la société a opté pour un traitement prospectif. Cette option n'a pas entraîné un impact sur les capitaux propres d'ouverture.

### 2 Engagements financiers & Autres éléments significatifs

#### Autres éléments significatifs

##### 21- Apports en nature valorisés au titre des frais de fonctionnement

- Eau	:	562,70
- Gaz	:	1 775,21
- Electricité	:	1 593,70
- Produits d'entretien	:	434,23
- Entretien Bâtiment	:	507,95
- Contrats d'entretien, Réparations	:	1 710,90
- Assurances	:	498,58
- Téléphone	:	3 589,04
- Mise à disposition de personnel	:	358 628,12
- Mise à disposition de petit matériel	:	329,07
- Mise à disposition de matériel informatique (amortissements)	:	7 999,94
- Gardiennage	:	4 475,91
- Agent entretien	:	20 273,74

##### 22- Apport en nature non valorisés

Les contributions sans contrepartie financière qui suivent, accordées par la Ville de Grande-Synthe, n'ont pas été valorisées dans les comptes :

- Valeur locative des bâtiments.

## Annexe

### 3 Conventions conclues avec les collectivités Territoriales Publiques

#### 31- Conventions avec la Ville de Grande-Synthe

Il est prévu la conclusion de 3 conventions :

- une convention financière,
- une convention de mise à disposition de moyens matériels,
- une convention de mise à disposition de locaux.

Au 31 décembre 2004, ont été signées :

- le 16/06/2004, la convention financière pour une durée de un an et revue annuellement,
- le 01/11/2004, la convention de mise à disposition de moyens matériels.

#### 32- Conventions avec le Conseil Général du Nord : signée le 7 juin 2004

- objet : financement de l'animation globale,
- montant : plafond de l'animation globale prévu pour les centres sociaux arrêtés par la CAF (pour 2007 : 258 815 euros)
- durée : celle de l'agrément du projet social délivré par la CAF.

N.B. : Une note établie par la Direction de l'Association retrace l'historique des subventions financières en provenance de la Ville de Grande-Synthe et de la CAF, et leur destination.

### 4 Autres informations

#### 41- Indemnités de départ en retraite

Les indemnités de départ en retraite ont été valorisées et figurent en charge pour un montant de 14 595 euros.

## Annexe

## 5 Notes sur le bilan actif

<b>Frais d'établissement</b>	Non applicable
------------------------------	----------------

<b>Fonds commercial</b>	Non applicable
-------------------------	----------------

<b>Actif immobilisé : mouvements de l'exercice</b>				
	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
<b>Valeurs brutes</b>				
Immobilisations incorporelles	65			65
Immobilisations corporelles	5 056			5 056
Immobilisations financières	465			465
<b>Total</b>	<b>5 586</b>			<b>5 586</b>
<b>Amortissements &amp; provisions :</b>				
Immobilisations incorporelles	65			65
Immobilisations corporelles	1 614	1 011		2 625
Immobilisations financières				
<b>Total</b>	<b>1 679</b>	<b>1 011</b>		<b>2 690</b>

<b>Créances présentées par des effets de commerce</b>	Non applicable
---	----------------

<b>Etat des créances</b>			
	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
Actif immobilisé	450		450
Actif circulant & charges d'avance	66 868	66 868	
<b>TOTAL</b>	<b>67 318</b>	<b>66 868</b>	<b>450</b>

<b>Produits à recevoir inclus dans les postes du bilan</b>	
Créances rattachées à des participations	

## Annexe

<b>Produits à recevoir inclus dans les postes du bilan</b>	
Immobilisations financières	
Clients & comptes rattachés	
Autres créances	57 713
Disponibilités	

**Charges constatées d'avance:**

Cette rubrique ne contient que des charges ordinaires liées à l'exploitation normale de l'entreprise.

<b>Frais d'émission des emprunts à étaler</b>	Non applicable
---	----------------

## Annexe

## 6 Notes sur le bilan passif

<b>Capital social - Actions ou parts sociales</b>	Non applicable
---	----------------

<b>Provisions</b>				
	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions réglementées				
Provisions pour risques et charges		35 125		35 125
Provisions pour dépréciation				
<b>Total</b>		35 125		35 125

<b>Etat des dettes</b>				
	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et moins de 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissement de crédit				
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	13 332	13 332		
Dettes fiscales & sociales	93 797	93 797		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	11 532	11 532		
Produits constatés d'avance				
	118 662	118 662		

<b>Dettes représentées par des effets de commerce</b>	Non applicable
---	----------------

<b>Charges à payer incluses dans les postes du bilan</b>	
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts & dettes établissement de crédit	
Emprunts & dettes financières divers	
Fournisseurs	5 518
Dettes fiscales & sociales	37 389
Autres dettes	

Annexe

<b>Produits constatés d'avance</b>	Non applicable
------------------------------------	----------------

## Annexe

## 5 Détail des produits et des charges

Produits à recevoir :		31/12/07	31/12/06
<b>Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan</b>			
468700	Produits a recevoir	57 713,88	112 348,01
<b>Autres créances</b>		<b>57 713,88</b>	<b>112 348,01</b>
<b>Total des produits à recevoir</b>		<b>57 713,88</b>	<b>112 348,01</b>
Charges constatées d'avance :		31/12/07	31/12/06
486000	Charges const.d'avce	5 239,15	5 218,15
<b>Total des charges constatées d'avance</b>		<b>5 239,15</b>	<b>5 218,15</b>
Charges à payer :		31/12/07	31/12/06
<b>Montant des charges à payer inclus dans les postes suivants du bilan</b>			
408100	Fms fa non parvenue	5 518,58	5 657,93
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>		<b>5 518,58</b>	<b>5 657,93</b>
428200	Conges a payer	25 635,01	26 723,17
438200	Org.soc. ch./conges payes	11 754,96	12 204,26
<b>Dettes fiscales et sociales</b>		<b>37 389,97</b>	<b>38 927,43</b>
<b>Total des charges à payer</b>		<b>42 908,55</b>	<b>44 585,36</b>
Produits constatés d'avance :		31/12/07	31/12/06
487000	Prod.constates d'avance		6 860,00
<b>Total des produits constatés d'avance</b>			<b>6 860,00</b>



Formulaire obligatoire (article 53 A  
de Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		COTE QUARTIERS				Néant	*				
CADRE A	IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice	Augmentations					
						Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence	Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste				
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	CZ	KB	KC			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	KD	65	KE	KF		
CORPORELLES	Terrains					KG		KH	KI		
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9		KJ		KK	KL		
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1		KM		KN	KO		
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions *				Dont Composants	M2		KP	KQ		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				Dont Composants	M3		KS	2 428	KT	KU
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *					KV		KW	KX	
		Matériel de transport*					KY		KZ	LA	
		Matériel de bureau et informatique, mobilier					LB	2 628	LC	LD	
	Emballages récupérables et divers *					LE		LF	LG		
	Immobilisations corporelles en cours					LH		LI	LJ		
	Avances et acomptes					LK		LL	LM		
	TOTAL III					LN	5 056	LO	LP		
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence					8G		8M	8T	
		Autres participations					8U	15	8V	8W	
Autres titres immobilisés					1P		1R	1S			
Prêts et autres immobilisations financières					1T	450	1U	1V			
TOTAL IV					LQ	465	LR	LS			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					OG	5 586	OH	OJ			
CADRE B	IMMOBILISATIONS				Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice	Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence			
					par virement de poste à poste	par cession à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	CO		DO	D7		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	LV		LW	65	IX	
CORPORELLES	Terrains					LX		LY	LZ		
	Constructions	Sur sol propre					MA		MB	MC	
		Sur sol d'autrui					MD		ME	MF	
		Inst. gales, agencets et am. des constructions					MG		MH	MI	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels					MJ		MK	2 428	ML	
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales., agencets, aménagements divers					MM		MN	MO	
		Matériel de transport					MP		MQ	MR	
	Matériel de bureau et informatique, mobilier					MS		MT	2 628	MU	
	Emballages récupérables et divers *					MV		MW	MX		
	Immobilisations corporelles en cours				MY	MZ		NA	NB		
Avances et acomptes				NC	ND		NE	NF			
TOTAL III					NG		NH	5 056	NI		
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence					OU		M7	OW		
	Autres participations					OX		OY	15	OZ	
	Autres titres immobilisés					2B		2C	2D		
	Prêts et autres immobilisations financières					2E		2F	450	2G	
TOTAL IV					NJ		NK	465	2H		

Formulaire obligatoire (article 53 A  
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise <u>COTE QUARTIERS</u>										Néant <input type="checkbox"/> *						
<b>CADRE A</b>																
<b>SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *</b>																
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES			Montant des amortissements au début de l'exercice			Augmentations : dotations de l'exercice			Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice					
Frais d'établissement et de développement <b>TOTAL I</b>			CY				PB				PC			PD		
Autres immobilisations incorporelles <b>TOTAL II</b>			PE	65			PF				PG			PH	65	
Terrains			PI				PJ				PK			PL		
Constructions	Sur sol propre		PM				PN				PO			PQ		
	Sur sol d'autrui		PR				PS				PT			PU		
	Inst. générales, agencements, aménagement des constructions		PV				PW				PX			PY		
Installations techniques, matériel et outillage industriels			PZ	899			QA	485			QB			QC	1 385	
Autres immobilisations	Inst. générales, agencements, aménagement divers		QD				QE				QF			QG		
	Matériel de transport		QH				QI				QJ			QK		
corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier		QL	714			QM	525			QN			QO	1 240	
	Emballages récupérables et divers		QP				QR				QS			QT		
<b>TOTAL III</b>			QU	1 614			QV	1 011			QW			QX	2 625	
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)</b>			ØN	1 679			ØP	1 011			ØQ			ØR	2 690	
<b>CADRE B</b>																
<b>VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES</b>																
Immobilisations amortissables			DOTATIONS						REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice				
			Colonne 1 Différentiel de durée	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel								
Frais établissements <b>TOTAL I</b>			M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6							
Autres immob. incorporelles <b>TOTAL II</b>			N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1							
Terrains			Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8							
Constructions	Sur sol propre		Q9	R1	R2	R3	R4	R5	R6							
	Sur sol d'autrui		R7	R8	R9	S1	S2	S3	S4							
	Inst. gales, agenc et am. des const.		S5	S6	S7	S8	S9	T1	T2							
Inst. techniques mat. et outillage			T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9							
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc am. divers		U1	U2	U3	U4	U5	U6	U7							
	Matériel de transport		U8	U9	V1	V2	V3	V4	V5							
	Mat. bureau et inform. mobilier		V6	V7	V8	V9	W1	W2	W3							
	Emballages récup. et divers		W4	W5	W6	W7	W8	W9	X1							
<b>TOTAL III</b>			X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8							
<b>Total général (I+II+III)</b>			X9	Y1	Y2	Y3	Y4	Y5	Y6							
<b>Total général non ventilé (X9 + Y1 + Y2)</b>			Y7	<b>Total général non ventilé (Y3 + Y4 + Y5)</b>			Y8	<b>Total général non ventilé (Y7 - Y8)</b>			Y9					
<b>CADRE C</b>																
<b>MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *</b>			Montant net au début de l'exercice			Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice						
Frais d'émission d'emprunt à étaler								Z9		B1						
Primes de remboursement des obligations								SP		SR						

EXEMPLAIRE DESTINÉ AU DÉCLARANT

Formulaire obligatoire (article 53 A  
de Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise <u>COTE QUARTIERS</u>					Néant <input type="checkbox"/> *	
Nature des provisions	Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4		
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers	3T	TA	TB	TC	
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)	3U	TD	TE	TF	
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI	
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6	
	Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées avant le 1.1.1992 *	IA	IB	IC	ID	
	Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées après le 1.1.1992 *	IE	IF	IG	IH	
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM	
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR	
	<b>TOTAL I</b>	3Z	TS	TT	TU	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D	
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H	
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M	
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S	
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W	
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A	
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E	
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K	
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	5L	5M	5N	5P	
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U	
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y	
	<b>TOTAL II</b>	5Z	TV	TW	TX	
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A	6B	6C	6D
		- corporelles	6E	6F	6G	6H
		- titres mis en équivalence	02	03	04	05
		- titres de participation	9U	9V	9W	9X
		- autres immobilisations financières (1) *	06	07	08	09
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S	
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W	
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	6Y	6Z	7A	
	<b>TOTAL III</b>	7B	TY	TZ	UA	
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)</b>	7C	UB	UC	UD	
Dont dotations et reprises	- d'exploitation	UE	UF			
	- financières	UG	UH			
	- exceptionnelles	UJ	UK			
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5 °du C.G.I				10		

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

<b>Charges &amp; produits exceptionnels</b>
---

<b><u>Compte 671200 - Pénalités et amendes</u></b>		<b>0,00</b>
<b><u>Compte 671800 - Autres charges exceptionnelles</u></b>		<b>16 355,93</b>
dont régul compte 431000 :	24,00	
dont régul compte 467000 :	5,00	
dont régul comptes :	0,93	
dont Subvention CPAM 2006 non reçue :	1 731,00	
dont IFC :	14 595,00	
<b><u>Compte 672000 - Charges sur exercice antérieur</u></b>		<b>816,80</b>
dont régul frs Auchan Coriolis Sportica:	432,04	
dont régul Ass. Gestion Paritaire 2005 :	372,13	
dont frais déplacement :	12,63	
<b><u>Compte 771800 - Autres produits exceptionnels de gestion</u></b>		<b>11,45</b>
dont régul compte :	11,45	
<b><u>Compte 772000 - Produits sur exercices antérieurs</u></b>		<b>12 328,74</b>
dont régul caisse 2006 :	3,00	
dont règlement URSSAF 2006 :	1 824,00	
dont virement habitat formation 2006 :	4 308,90	
dont rembt tickets restos 2005 et 2006 :	104,86	
dont régul IJSS 2005 :	924,26	
dont régul AN frs divers :	293,23	
dont régul AN virements de fonds :	276,00	
dont remnt indemnités prévoyance 2006 :	4 594,49	

**DOSSIER GESTION**

## Du résultat à la trésorerie

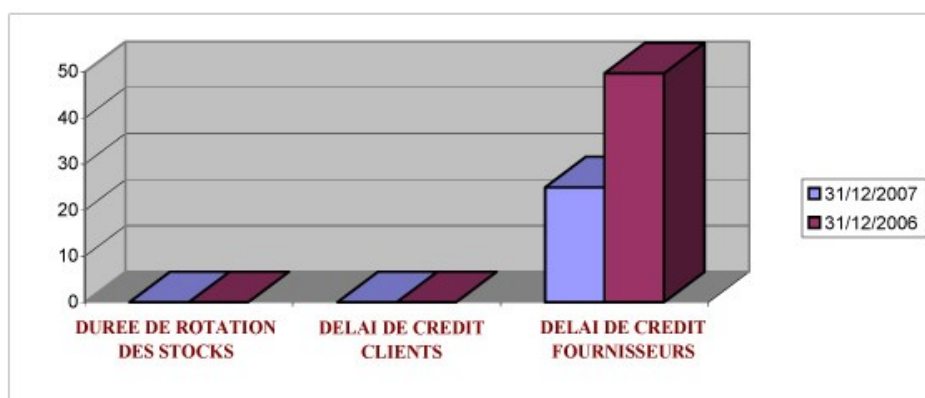
	31/12/2007	
	Impact sur la Trésorerie Recette	Dépense
<b>Votre Résultat Comptable est de :</b>		6 777
Charges déduites du Résultat mais ne donnant pas lieu à une sortie en Trésorerie (Amortissements, dépréciations et provisions ...)	36 136	
Produits intégrés dans le Résultat mais ne donnant pas lieu à une entrée en Trésorerie (Reprise sur provisions ...)		
<b>Capacité de l'entreprise à financer elle-même son exploitation</b>	<b>29 360</b>	
Votre entreprise a en plus bénéficié de :		
<b>Financement externe</b>		
Produits des cessions et réduction des immobilisations financières		
Apports et comptes courants		
Nouveaux emprunts contractés sur l'exercice		
Subventions obtenues sur l'exercice		
<b>Total des ressources externes</b>		
Mais votre entreprise a des :		
<b>Eléments à financer</b>		
Dividendes		
Acquisitions d'éléments immobilisés		
Prélèvements et comptes courants		
Montant consacré au remboursement du Capital des emprunts		
Charges réparties sur plusieurs exercices		
<b>Total des Besoins de Financement de l'exercice</b>		
Compte tenu de :		
La Situation de Trésorerie de l'exercice précédent	67 351	
<b>La Situation de Trésorerie théorique à la fin de l'exercice devrait s'élever à :</b>	<b>96 710</b>	
Cependant, Votre entreprise doit financer son cycle d'exploitation courant qui se traduit par les éléments suivants à la fin de l'exercice en cours :		
Aucune variation du montant des stocks		
Aucune variation de l'En Cours Clients		
Diminution du montant des Autres Créances	74 464	
Aucune variation du montant des Acomptes reçus		
Diminution du montant du poste Fournisseurs		1 577
Diminution du montant Autres Dettes		17 957
<b>Ressources générées par le Financement du cycle d'exploitation</b>	<b>54 930</b>	
<b>Situation de Trésorerie à la fin de l'exercice est donc de :</b>	<b>151 640</b>	

## Analyse du bilan

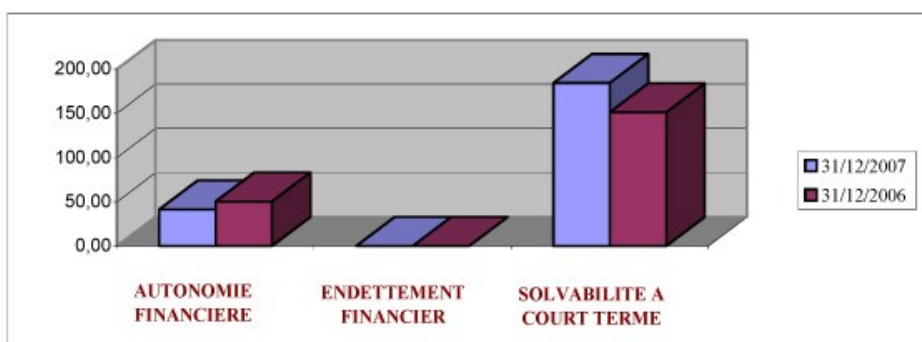
	31/12/2007	31/12/2006
<b>Emplois</b>		
Immobilisations incorporelles	65	65
Immobilisations corporelles	5 057	5 057
Immobilisations financières	465	465
Charges réparties sur plusieurs exercices		
Réduction des Capitaux propres		
<b>Total Brut</b>	<b>5 587</b>	<b>5 587</b>
<b>Ressources</b>		
Capital et réserves	74 394	6 350
Rétention de résultat	2 691	1 680
Résultat	-6 777	68 044
Subventions investissements		
Provisions réglementées		
Provisions risques et charges	35 125	
Comptes courants d'associés		
<b>Total Capitaux Propres</b>	<b>105 433</b>	<b>76 073</b>
<b>Fonds de Roulement Propre</b>	<b>99 846</b>	<b>70 486</b>
Emprunts et dettes assimilés		
<b>Total Capitaux Fixes</b>	<b>105 433</b>	<b>76 073</b>
<b>Fonds de Roulement Net Global</b>	<b>99 846</b>	<b>70 486</b>
Stocks de matières et marchandises		
Stocks en cours de produits		
Avances et Acomptes		
Clients et comptes rattachés		
Effets escomptés		
Autres créances d'exploitation	61 629	136 114
Comptes de régularisation	5 239	5 218
<b>Total Créances</b>	<b>66 868</b>	<b>141 332</b>
Avances reçues		
Fournisseurs et comptes rattachés	13 332	14 909
Dettes fiscales et sociales	93 797	98 286
Autres dettes	11 533	18 142
Comptes de régularisation		6 860
<b>Total Dettes</b>	<b>118 662</b>	<b>138 196</b>
<b>Besoins en Fonds de Roulement</b>	<b>-51 794</b>	<b>3 136</b>
Disponibilités	58 249	46 953
Valeurs mobilières de placement	93 391	20 673
<b>Total Actif Circulant</b>	<b>218 508</b>	<b>208 959</b>
Concours Bancaires		276
Effets escomptés		
<b>Total Passif Exigible</b>	<b>118 662</b>	<b>138 472</b>
<b>Tresorerie</b>	<b>151 640</b>	<b>67 351</b>
<b>Fonds de Roulement Net Global</b>	<b>99 846</b>	<b>70 486</b>

## Ratios

CYCLE D'EXPLOITATION (exprimé en jours)	31/12/2007 12 mois	31/12/2006 12 mois	2007/2006 Variation abs.
<b>DUREE DE ROTATION DES STOCKS</b> ( Stock moyen / Coût d'achat )			Jrs
<b>DELAI DE CREDIT CLIENTS</b> ( Créances clients / C.A. TTC )			Jrs
<b>DELAI DE CREDIT FOURNISSEURS</b> ( Dettes fournisseurs / Achats TTC )	25	50	-25 Jrs



STRUCTURE FINANCIERE (exprimé en %)	31/12/2007 12 mois	31/12/2006 12 mois	2007/2006 Variation abs.
<b>AUTONOMIE FINANCIERE</b> ( Capitaux propres / Total dettes )	41,30	50,57	-18,33
<b>ENDETTEMENT FINANCIER</b> ( Emprunts / Capitaux fixes )			
<b>SOLVABILITE A COURT TERME</b> ( Actif circulant-Stock / Dettes hors emprunt )	184,14	151,20	21,78





**DOSSIER DES IMMOBILISATIONS**

## Liste simplifiée des immobilisations

No	Désignation immo.	D.Achat	Valeur H.T.	Taux M	Amort. antér.	Dot exer.	Cumul Amts	V.N.C.
000001	LOGICIEL SIEGE	18/10/2005	65,00	100,00 L	65,00		65,00	
<u>TOTAUX DU COMPTE 2050000000</u> <u>CONCESS.BREVETS LICENCES</u>			<b>65,00</b>		<b>65,00</b>		<b>65,00</b>	
000001	CENTRAL NUMERIQUE	24/06/2004	323,95	20,00 L	163,23	64,79	228,02	95,93
000002	PHOTOCOPIEUR	03/05/2005	1 627,76	20,00 L	540,78	325,55	866,33	761,43
000003	SOCLE	17/05/2005	107,64	20,00 L	34,93	21,53	56,46	51,18
<u>TOTAUX DU COMPTE 2150000000</u> <u>MATERIEL ET OUTILLAGE</u>			<b>2 059,35</b>		<b>738,94</b>	<b>411,87</b>	<b>1 150,81</b>	<b>908,54</b>
000001	TABLE DE TENNIS	26/10/2004	369,00	20,00 L	160,92	73,80	234,72	134,28
<u>TOTAUX DU COMPTE 2151000000</u> <u>MAT.&amp; OUTIL.COURGHAIN</u>			<b>369,00</b>		<b>160,92</b>	<b>73,80</b>	<b>234,72</b>	<b>134,28</b>
000001	APPLE IBOOK 14 POUCHES	09/06/2005	1 629,43	20,00 L	508,75	325,89	834,64	794,79
000002	PORTABLE ACER 1641 WLM1	20/12/2005	999,00	20,00 L	205,91	199,80	405,71	593,29
<u>TOTAUX DU COMPTE 2183000000</u> <u>MAT.BUREAU &amp;INFORMATIQUE</u>			<b>2 628,43</b>		<b>714,66</b>	<b>525,69</b>	<b>1 240,35</b>	<b>1 388,08</b>
000001	PART CMNE	31/12/2005	15,00	N				15,00
<u>TOTAUX DU COMPTE 2610000000</u> <u>TITRES DE PARTICIPATION</u>			<b>15,00</b>					<b>15,00</b>
000001	MACH A AFFRANCHIR	09/09/2004	450,00	N				450,00
<u>TOTAUX DU COMPTE 2750000000</u> <u>DEPOTS &amp; CAUTIONNEMENTS</u>			<b>450,00</b>					<b>450,00</b>
<u>RECAPITULATIF GENERAL DOSSIER</u> <b>TOTAUX GENERAUX</b>			<b>5 586,78</b>		<b>1 679,52</b>	<b>1 011,36</b>	<b>2 690,88</b>	<b>2 895,90</b>

## Etat prévisionnel sur 5 ans

Durée	M	Taux	Base	Dot. N du 01/01/2007 au 31/12/2007	Dot. N+1 du 01/01/2008 au 31/12/2008	Dot. N+2 du 01/01/2009 au 31/12/2009	Dot. N+3 du 01/01/2010 au 31/12/2010	Dot. N+4 du 01/01/2011 au 31/12/2011	Cumul des dotations	Valeur nette
COMPTE			2050000000 CONCESS.BREVETS LICENCES							
			65						65	
COMPTE			2150000000 MATERIEL ET OUTILLAGE							
			2 059	411	411	378	118		2 059	
COMPTE			2151000000 MAT. & OUTIL. COURGHAIN							
			369	73	73	60			369	
COMPTE			2183000000 MAT.BUREAU & INFORMATIQUE							
			2 628	525	525	525	336		2 628	
<b>TOTAL GENERAL DU DOSSIER</b>										
			5 121	1 011	1 011	964	455		5 121	