

Patrick PETIT

Commissaire aux Comptes

Inscrit près la Cour d'Appel de DOUAI

12 Rue des Combattants

59310 ORCHIES

ASSOCIATION ATTACAF A

Cultures en Arabe

24 rue de la Barre

59800-LILLE

**RAPPORT GENERAL
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2008

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2008, sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'Association ATTACAF A, Cultures en Arabe, association loi 1901, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Conseil d'Administration. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

1 - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre 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

W

les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes et à apprécier leur présentation d'ensemble. Nous estimons que nos contrôles fournissent une base raisonnable à l'opinion exprimée ci-après.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'Association à la fin de cet exercice.

2 - JUSTIFICATION DE NOS APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L.225-235, 1° alinéa du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

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

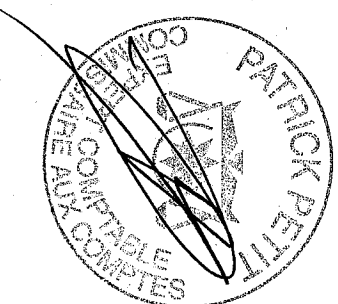
3 - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes professionnelles applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Conseil d'Administration et dans les documents mis à la disposition des membres sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Orchies, Le 16 novembre 2009

Patrick PETIT
Commissaire aux Comptes



BILAN ACTIF

Euros

	31/12/2008		31/12/2007	
	Brut	Amort. dépréciat.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets, licences, logiciels, dts & val. similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	509	377	132	302
Autres immobilisations corporelles	9 272	8 283	990	2 431
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 608		1 608	1 608
TOTAL	11 390	8 659	2 731	4 342
(I)				
Comptes de liaison				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances d'exploitation (3)				
Créances usagers et comptes rattachés	20 973		20 973	19 610
Autres créances	457		457	457
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie	14 793		14 793	75 605
Disponibilités	773		773	1 803
Charges constatées d'avance (3)	36 995		36 995	97 475
TOTAL				
Charges à répartir sur plusieurs exercices	(III)			
Primes de remboursement des emprunts	(IV)			
Ecart de conversion actif	(V)			
TOTAL GENERAL	(I à V)	8 659	39 726	101 817
(I à V)	48 385	8 659	39 726	101 817
(1) dont doit au bail				
(2) dont à moins d'un an				
(3) dont à plus d'un an				
ENGAGEMENTS RECUS				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				

BILAN PASSIF

Euros

	31/12/2008	31/12/2007
	Net	Net
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise	13 720	13 720
<i>Dont legs et don. avec contrepartie d'actifs immo. subv. d'invest. affectés à des biens renouvelables</i>		
Ecart de réévaluation		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	- 49 636	- 40 796
RESULTAT DE L'EXERCICE (excédent ou déficit)	645	- 8 840
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Résultats sous contrôle des tiers financeurs		
Ecart de réévaluation		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
TOTAL	- 35 270	- 35 916
Comptes de liaison		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL	(III)	
FONDS DEDIES		
Sur subventions de fonctionnement		
Sur autres ressources		
TOTAL	(IV)	
DETTES (I)		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières divers (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	50 618	60 603
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	24 378	13 551
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)		63 579
TOTAL	(V)	137 733
Ecart de conversion passif	(VI)	
TOTAL GENERAL	(I à VI)	101 817
	39 726	138 292
(1) Dont à moins d'un an (à l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours)	74 996	- 559
(2) Dont à plus d'un an (à l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours)		
(3) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque		
(3) dont emprunts participatifs		
ENGAGEMENTS DONNES		

COMPTÉ DE RESULTAT

Euros

	31/12/2008	31/12/2007
	Total	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises	189	2 971
Production vendue		
Prestations de services	77 861	70 097
MONTANT NET DES PRODUITS D'EXPLOITATION	78 050	73 068
Production stockée	298 394	224 290
Subvention immobilisée	706	3 329
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
Collectes		
Cotisations	219	1 269
Autres produits	21	140
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	377 390	302 097
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises	6 523	18 204
Variation de stocks (marchandises)		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)		
Autres achats et charges externes (2)	215 225	145 115
Impôts, taxes et versements assimilés	3 839	2 949
Salaires et traitements	108 414	101 838
Charges sociales	47 562	40 817
Autres charges de personnel	-5 217	1 593
Dotations aux amortissements sur immobilisations	1 611	1 435
Dotations aux dépréciations sur immobilisations		
Dotations aux dépréciations sur actif circulant		
Dotations aux provisions pour risques et charges		
Autres charges	2 068	2 326
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (3)	380 025	314 275
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION	(I)-(3)	-12 179
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Excédent attribué ou déficit transféré	(III)	
Déficit supporté ou excédent transféré	(IV)	
PRODUITS FINANCIERS		
De participations (4)		
Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (4)		
Autres intérêts et produits assimilés (4)	528	11
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	(V)	11
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilés (5)	453	146
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	(VI)	146
2 - RESULTAT FINANCIER	(V)-(VI)	- 134
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT	(I)-(II)-(III)-(IV)-(V)-(VI)	-12 313

COMPTI DE RESULTAT

Euros

	31/12/2008	31/12/2007
	Total	Total
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	3 267	4 043
Sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	3 267	4 043
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	63	570
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	63	570
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL	(VII-VIII) 3 204	3 473
Impôts sur les bénéfices	(IX)	
TOTAL DES PRODUITS	(I+III+V+VII) 381 185	306 151
TOTAL DES CHARGES	(II+IV+VI+VIII+IX) 380 540	314 991
5 - SOLDE INTERMEDIAIRE	645	- 8 840
+ Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs		
- Engagements à réaliser sur ressources affectées		
6 - EXCEDENT OU DEFICIT	645	- 8 840

(1) <i>dont produits affectés à des exercices antérieurs</i>	3 267	4 043
(2) <i>dont redevances sur crédit-bail mobilier</i>		
<i>dont redevances sur crédit-bail immobilier</i>		
(3) <i>dont charges affectées à des exercices antérieurs</i>	63	439
(4) <i>dont produits concernant des entreprises liées</i>		
(5) <i>dont intérêts concernant des entreprises liées</i>		

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE

Produits			
Bénévolet	151 629	148 291	
Prestations en nature	32 959	32 959	
Dons en nature			
TOTAL	184 588	181 250	
Charges			
Secours en nature	32 959	32 959	
Mise à disposition gratuite de biens			
Prestations	151 629	148 291	
Personnel bénévole			
TOTAL	184 588	181 250	

ASS ATTACAFA

Comptes Annuels

Exercice clos le : 31 Décembre 2008

24 RUE DE LA BARRE

59800 LILLE

SOMMAIRE

Compte rendu de l'expert-comptable	1
<hr/>	
Bilan actif	2
Bilan passif	3
Compte de résultat	4
Annexe au Bilan	6
Règles et méthodes comptables	7
Tableau de suivi des fonds associatifs	8
Détail des contributions volontaires en nature	9
Immobilisations	10
Amortissements	11
Provisions dépr. inscrites au bilan (CNC 2000-06)	12
Etat des échéances, créances et dettes Association	13
Produits à recevoir	14
Charges à payer	14
Produits et charges constatés d'avance	15
Transferts de charges	16
Produits et charges exceptionnels	16
<hr/>	
Détail du bilan actif	17
Détail du bilan passif	19
Variation des produits	20
Variation des charges	22
Détail du compte de résultat	25

Compte rendu de l'Expert Comptable

Le présent compte rendu résulte de la mission contractuelle qui nous a été confiée par l'Association ATTACAFA.

Cette mission consiste en la mise en oeuvre des normes de comportement et des normes de travail spécifiques à la mission de présentation référencées par l'Ordre des Experts-Comptables, à l'exception des normes de rapport.

Les comptes annuels ci-joints couvrant la période du 01/01/2008 au 31/12/2008 sont caractérisés par les données suivantes :

Total du bilan	:	39 726 Euros
Produits d'exploitation	:	377 390 Euros
Résultat net comptable	:	645 Euros

Nous avons réalisé l'ensemble des diligences contractuellement définies à partir des pièces, documents et informations communiqués par l'Association.

A l'issue de nos travaux qui ne constituent pas un audit, nous déclarons que les conventions comptables de base sont appliquées convenablement et que les méthodes comptables retenues par l'Association sont conformes aux usages et à son activité.

Fait à : Lille,

Le : 08/07/2009

Mr Philippe THELU
EXPERT-COMPTABLE



BILAN ACTIF

Euros

	31/12/2008			31/12/2007
	Brut	Amort. dépréciat.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val. similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	509	377	132	302
Autres immobilisations corporelles	9 272	8 283	990	2 431
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 608		1 608	1 608
TOTAL (I)	11 390	8 659	2 731	4 342
Comptes de liaison				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances d'exploitation (3)				
Créances usagers et comptes rattachés				
Autres créances	20 973		20 973	19 610
Valeurs mobilières de placement	457		457	457
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	14 793		14 793	75 605
Charges constatées d'avance (3)	773		773	1 803
TOTAL (II)	36 995		36 995	97 475
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	48 385	8 659	39 726	101 817
(1) dont droit au bail				
(2) dont à moins d'un an				
(3) dont à plus d'un an				
ENGAGEMENTS RECUS				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisé par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				

BILAN PASSIF

	Euros	
	31/12/2008	31/12/2007
	Net	Net
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise	13 720	13 720
<i>Dont legs et don. avec contrepartie d'actifs immo., subv. d'invest. affectés à des biens renouvelables</i>		
Ecarts de réévaluation		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	- 49 636	- 40 796
RESULTAT DE L'EXERCICE (excédent ou déficit)	645	- 8 840
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Résultats sous contrôle des tiers financeurs		
Ecarts de réévaluation		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
TOTAL (I)	- 35 270	- 35 916
Comptes de liaison (II)		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		
FONDS DEBIES		
Sur subventions de fonctionnement		
Sur autres ressources		
TOTAL (IV)		
DETTES (I)		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières divers (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales	50 618	60 603
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	24 378	13 551
Produits constatés d'avance (1)		63 579
TOTAL (V)	74 996	137 733
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL (I à VI)	39 726	101 817
<i>(1) Dont à moins d'un an (A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours)</i>	74 996	138 292
<i>(1) Dont à plus d'un an (A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours)</i>		- 559
<i>(2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque</i>		
<i>(3) dont emprunts participatifs</i>		
ENGAGEMENTS DONNES		

COMPTES DE RESULTAT

	Euros	
	31/12/2008	31/12/2007
	Total	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises	189	2 971
Production vendue		
Prestations de services	77 861	70 097
MONTANT NET DES PRODUITS D'EXPLOITATION	78 050	73 068
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	298 394	224 290
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	706	3 329
Collectes		
Cotisations	219	1 269
Autres produits	21	140
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	377 390	302 097
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises	6 523	18 204
Variation de stocks (marchandises)		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)		
Autres achats et charges externes (2)	215 225	145 115
Impôts, taxes et versements assimilés	3 839	2 949
Salaires et traitements	108 414	101 838
Charges sociales	47 562	40 817
Autres charges de personnel	- 5 217	1 593
Dotations aux amortissements sur immobilisations	1 611	1 435
Dotations aux dépréciations sur immobilisations		
Dotations aux dépréciations sur actif circulant		
Dotations aux provisions pour risques et charges		
Autres charges	2 068	2 326
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (3)	380 025	314 275
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	- 2 634	- 12 179
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Excédent attribué ou déficit transféré	(III)	
Déficit supporté ou excédent transféré	(IV)	
PRODUITS FINANCIERS		
De participations (4)		
Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (4)		
Autres intérêts et produits assimilés (4)	528	11
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	528	11
CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées (5)	453	146
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (VI)	453	146
2 - RESULTAT FINANCIER (V-VI)	75	- 134
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)	- 2 559	- 12 313

COMPTES DE RESULTAT

		Euros	
		31/12/2008	31/12/2007
		Total	Total
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Sur opérations de gestion		3 267	4 043
Sur opérations en capital			
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges			
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	(VII)	3 267	4 043
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Sur opérations de gestion		63	570
Sur opérations en capital			
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions			
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	(VIII)	63	570
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL	(VII-VIII)	3 204	3 473
Impôts sur les bénéfices	(IX)		
TOTAL DES PRODUITS	(I+III+V+VII)	381 185	306 151
TOTAL DES CHARGES	(II+IV+VI+VIII+IX)	380 540	314 991
5 - SOLDE INTERMEDIAIRE		645	- 8 840
+ Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs			
- Engagements à réaliser sur ressources affectées			
6 - EXCEDENT OU DEFICIT		645	- 8 840
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs		3 267	4 043
(2) dont redevances sur crédit-bail mobilier			
dont redevances sur crédit-bail immobilier			
(3) dont charges afférentes à des exercices antérieurs		63	439
(4) dont produits concernant des entreprises liées			
(5) dont intérêts concernant des entreprises liées			
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Produits			
Bénévolat		151 629	148 291
Prestations en nature		32 959	32 959
Dons en nature			
TOTAL		184 588	181 250
Charges			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens		32 959	32 959
Prestations			
Personnel bénévole		151 629	148 291
TOTAL		184 588	181 250

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

(Article R. 123-195 et R. 123-196 du Code de Commerce)

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2008 dont le total est de 39 725,99 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 645,04 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2008 au 31/12/2008.

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

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Ces comptes annuels ont été établis le 31/12/2008.

Conventions comptables.

Il a été fait application des dispositions particulières résultant du règlement n°99-01 du Comité de la Réglementation Comptable du 16 février 1999 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et fondations.

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de bases :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (Prix d'achat et frais accessoires).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilisation prévue.

- | | |
|----------------------|-------|
| - Mobilier de bureau | 5 ans |
| - Autres | 3 ans |

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Contributions volontaires en nature

Les contributions volontaires en nature sont valorisées au pied du compte de résultat et concernent la valorisation du bénévolat soit 12 550 heures valorisées en SMIC chargé ainsi que les mises à dispositions de matériel.

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS ASSOCIATIFS

Euros

Libellé	Solde au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
	A			B
Fonds associatifs sans droit de reprise				
- Patrimoine intégré	13 720			13 720
- Fonds statutaires				
- Subventions d'investissement non renouvelables				
- Apports sans droit de reprise				
- Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	- 40 796	- 8 840		- 49 636
Résultat de l'exercice	- 8 840	645	- 8 840	645
Fonds associatifs avec droit de reprise				
- apports				
- legs et donations				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Total	- 35 916	- 8 195	- 8 840	- 35 270

DETAIL DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE

Euros

Répartition par nature de charges	31/12/2008 Débit	31/12/2007 Débit
860 - Secours en nature (alimentaires, vestimentaires, ...)		
Total		
861 - Mise à disposition gratuite de biens (locaux, matériels, ...)		
Ville de Lille (chaise, tables, scènes et podium)	22 868	22 868
Maison folie de Wazemmes	10 091	10 091
Total	32 959	32 959
862 - Prestations		
Total		
864 - Personnel bénévole		
Bénévolat	151 629	148 291
Total	151 629	148 291
TOTAL	184 588	181 250

Répartition par nature de ressources	31/12/2008 Crédit	31/12/2007 Crédit
870 - Bénévolat		
Bénévolat	151 629	148 291
Total	151 629	148 291
871 - Prestations en nature		
Mise à disposition de matériel	32 959	32 959
Total	32 959	32 959
875 - Dons en nature		
Total		
TOTAL	184 588	181 250

IMMOBILISATIONS

Euros

Cadre A	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
Total I			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements et aménagements des constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels	509		
Installations générales, agencements et aménagements divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau et informatique, mobilier	9 272		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Total III	9 781		
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	1 608		
Total IV	1 608		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	11 390		

Cadre B	Diminutions		Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations Valeur d'origine
	Par virement	Par cession		
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement (I)				
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, aménag. constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels			509	
Installations générales, agencements et aménagements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier			9 272	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Total III			9 781	
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			1 608	
Total IV			1 608	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			11 390	

AMORTISSEMENTS

Euros

Cadre A SITUATION ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Valeur en début d'ex.	Augment. Dotations	Diminutions Sorties / Rep.	Valeur en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement Total I				
Autres immobilisations incorporelles Total II				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Instal. générales, agenc. et aménag. constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	207	170		377
Installations générales, agencements et aménagements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	6 841	1 442		8 283
Emballages récupérables et divers				
Total III	7 048	1 611		8 659
TOTAL GENERAL (I + II + III)	7 048	1 611		8 659

Cadre B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORT. DEROGATOI							
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvements nets amort. à fin d'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amortisse -ment fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amortisse -ment fiscal exceptionnel	
Immo. incorporelles							
Frais d'établissem. Total I							
Aut. immo. incorp. Total II							
Immo. corporelles							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Inst. gén., agenc. amén. const.							
Inst. techn., mat. outil. indus.							
Inst. gén., agenc., amén. divers							
Matériel de transport							
Mat. bureau, inform., mobilier							
Emballages récup. et divers							
Total III							
Frais acq. titres part. Total IV							
TOT. GEN. (I+II+III+IV)							

Cadre C MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES	Montant net début d'ex.	Augmen -tations	Dotations ex. aux amort.	Montant net en fin d'ex.
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

PROVISIONS ET DEPRECIATIONS INSCRITES AU BILAN

Euros

	Montant au début de l'ex.	Augmentation Dotations ex.	Diminutions : Reprises ex.		Montant à la fin de l'ex.
			Utilisées	Non utilisées	
Provisions réglementées					
Provisions pour reconstitution gisements miniers, pétroliers					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Dont majorations exceptionnelles de 30 %					
Provisions fiscales pour implantation à l'étranger av. 01/01/92					
Provisions fiscales pour implantation à l'étranger ap. 01/01/92					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
Total I					
Provisions pour risques et charges					
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions et obligations similaires					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour grosses réparations					
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés payés					
Autres provisions pour risques et charges					
Total II					
Dépréciations					
Sur immobilisations incorporelles					
Sur immobilisations corporelles					
Sur titres mis en équivalence					
Sur titres de participation					
Sur autres immobilisations financières					
Sur stocks et en-cours					
Sur comptes clients					
Autres dépréciations					
Total III					
TOTAL GENERAL (I + II + III)					
<i>- d'exploitation</i>					
<i>Dont dotations et reprises : - financières</i>					
<i>- exceptionnelles</i>					
<i>Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation de l'exercice (Art. 39-I-5 du CGI)</i>					

ETAT DES CREANCES ET DES DETTES

Euros

Cadre A	ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
De l'actif immobilisé				
	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1)			
	Autres immobilisations financières	1 608	1 608	
De l'actif circulant				
	Clients, usagers, adhérents douteux ou litigieux			
	Autres créances clients, usagers, adhérents			
	Créances représentatives de titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts taxes et versements assimilés			
	Divers	12 623	12 623	
	Confédération, fédération, union, associations affiliées			
	Débiteurs divers	8 350	8 350	
	Charges constatées d'avance	773	773	
	Total	23 354	23 354	

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice

(1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice

Cadre B	ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit : (1)				
	- à un an maximum à l'origine				
	- à plus d'un an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières diverses (1)				
	Fournisseurs et comptes rattachés				
	Personnel et comptes rattachés	29 096	29 096		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	21 522	21 522		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et versements assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Confédération, fédération, union, associations affiliées				
	Autres dettes	24 378	24 378		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	Total	74 996	74 996		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

PRODUITS A RECEVOIR

Euros

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	31/12/2008	31/12/2007
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	8 350	9 488
	8 350	9 488
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Total	8 350	9 488

CHARGES A PAYER

Euros

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	31/12/2008	31/12/2007
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales	13 132	19 822
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes :	21 988	13 551
	21 988	13 551
Total	35 120	33 373

PRODUITS ET CHARGES CONSTATES D'AVANCE**Euros**

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Produits constatés d'avance	31/12/2008	31/12/2007
Produits d'exploitation		63 579
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
Total		63 579

Charges constatées d'avance	31/12/2008	31/12/2007
Charges d'exploitation	773	1 803
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
Total	773	1 803

TRANSFERTS DE CHARGES

Euros

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Nature des transferts de charges	Montant
remboursement taxe sur les salaires 2007	189
cpam	517
Total	706

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

Euros

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Produits exceptionnels	Montant	Imputé au compte
loyer 2008	1 054	772000
charges locatives 2008	53	772000
salaire 05/2007	2 160	772000
Total	3 267	

Charges exceptionnelles	Montant	Imputé au compte
regul audiens	144	672000
extourne sacem 2006	- 81	672000
Total	63	

DETAIL DU BILAN ACTIF

Euros

31/12/2008	31/12/2007
Net	Net

ACTIF IMMOBILISE			
Immobilisations corporelles			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			
215400	MATERIEL ET OUTILLAGE	509,00	509,00
281540	AMORT.MATERIEL, OUTILLAGE	- 376,53	- 206,88
	Total	132,47	302,12
Autres immobilisations corporelles			
218300	MAT. DE BUREAU, INFORMAT.	6 012,92	6 012,92
218400	MOBILIER	3 259,55	3 259,55
281830	AMORT MOB.MATERIEL BUREAU	- 5 023,18	- 3 581,52
281840	AMORT.MOBILIER	- 3 259,55	- 3 259,55
	Total	989,74	2 431,40
Total immobilisations corporelles		1 122,21	2 733,52
Immobilisations financières			
Autres immobilisations financières			
275000	DEPOTS CAUTIONNEM.VERSES	1 608,34	1 608,34
	Total	1 608,34	1 608,34
Total immobilisations financières		1 608,34	1 608,34
Total actif immobilisé net		2 730,55	4 341,86
ACTIF CIRCULANT			
Créances d'exploitation			
Autres créances			
441000	SUBVENTIONS A RECEVOIR	12 622,50	2 500,00
441720	CONSEIL REGIONAL NPDC		7 621,50
468700	PRODUITS A RECEVOIR	8 350,40	9 488,10
	Total	20 972,90	19 609,60
Valeurs mobilières de placement			
503100	VALEURS MOBILIERES PLAC.	457,35	457,35
	Total	457,35	457,35
Disponibilités			
512000	BANQUES	10 448,26	72 022,24
512110	COMPTE LIVRET	548,74	3 032,11
512200	COMPTE DAILLY	3 315,00	
531000	CAISSE SIEGE SOCIAL	480,63	550,61
	Total	14 792,63	75 604,96
Charges constatées d'avance (3)			
486000	CHARGES CONSTAT. D'AVANCE	772,56	1 803,47
	Total	772,56	1 803,47
Total créances d'exploitation		36 995,44	97 475,38
Total actif circulant		36 995,44	97 475,38

DETAIL DU BILAN ACTIF**Euros**

31/12/2008	31/12/2007
Net	Net

TOTAL GENERAL	39 725,99	101 817,24
----------------------	------------------	-------------------

DETAIL DU BILAN PASSIF

Euros

31/12/2008	31/12/2007
Net	Net

FONDS ASSOCIATIFS			
Fonds propres			
Fonds associatif sans droit de reprise			
102100	FONDS ASSOCIATIFS	13 720,41	13 720,41
Total		13 720,41	13 720,41
Report à nouveau			
119000	REPORT A NOUVEAU DT	- 49 635,91	- 40 795,50
Total		- 49 635,91	- 40 795,50
RESULTAT DE L'EXERCICE (excédent ou déficit)		645,04	- 8 840,41
Total fonds propres		- 35 270,46	- 35 915,50
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS		- 35 270,46	- 35 915,50
DETTES			
Dettes fiscales et sociales			
421000	PERSONNEL-REMUNER. DUES	21 697,38	24 128,71
428200	CONGES A PAYER	7 398,83	12 462,47
431000	SECURITE SOCIALE	9 780,00	10 408,00
437100	MEDERIC	3 750,00	3 908,00
437110	AUDIENS	16,00	99,00
437120	CONGES SPECTACLES	20,00	168,00
437130	CPM	593,00	398,00
437410	ASSEDIC PERMANENTS	1 630,00	1 671,00
438200	CHARGES SUR CONGES A PAYE	2 982,47	5 216,79
438600	ORGANISMES SOC. A PAYER	2 750,59	2 142,95
Total		50 618,27	60 602,92
Autres dettes			
467201	COMPTE MIFTAH BOUCHAIB	1 269,88	
467202	COMPTE NIQUET EMMANUELLE	1 120,08	
468600	CHARGES A PAYER	21 988,22	13 550,51
Total		24 378,18	13 550,51
Produits constatés d'avance			
487000	PRODUITS CONST. D'AVANCE		63 579,31
Total			63 579,31
TOTAL DETTES		74 996,45	137 732,74
TOTAL GENERAL		39 725,99	101 817,24

VARIATION DES PRODUITS

Euros

	31/12/2008	31/12/2007	Variation		
	Net	Net	Montant	%	
PRODUITS D'EXPLOITATION					
Ventes de marchandises					
707100	VENTES DE MARCHANDISES	2 910,75	- 2 910,75	- 100,0	
707900	VENTES BAR	189,16	60,00	215,3	
	Total	189,16	2 970,75	- 2 781,59	- 93,6
Prestations de services					
706000	PRESTATIONS DE SERVICES	10 228,00	34 400,70	- 24 172,70	- 70,3
706100	RECETTES SPECTACLES	43 685,99	15 589,92	28 096,07	180,2
706200	RECETTES BAR ALIMENTATION	16 936,30	19 496,48	- 2 560,18	- 13,1
706400	ACTIVITES ART	36,00		36,00	
706800	PRODUITS ACTIVITES ANNEXE	6 612,41		6 612,41	
706810	PRESTATIONS DIVERSES	222,53	610,20	- 387,67	- 63,5
708810	REMBOURSEMENT DIVERS	140,00		140,00	
	Total	77 861,23	70 097,30	7 763,93	11,1
Montant net des produits d'exploitation		78 050,39	73 068,05	4 982,34	6,8
Subventions d'exploitation					
740000	SUBVENTION EUROPEENNE	63 579,31	1 380,69	62 198,62	4 504,9
740050	SUBVENTION_CNASEA	11 041,77	12 759,30	- 1 717,53	- 13,5
741200	SUB CONSEIL REGIONAL	47 622,50	45 000,00	2 622,50	5,8
741300	SUB CONSEIL GENERAL 59	25 150,00	25 150,00		
741421	SUB VILLE DE LILLE	109 500,00	97 000,00	12 500,00	12,9
741500	CUDL	20 000,00	20 000,00		
741600	SUB PREFECTURE NORD		1 500,00	- 1 500,00	- 100,0
741810	SUBVENTION FASILD ACSE	21 500,00	21 500,00		
	Total	298 393,58	224 289,99	74 103,59	33,0
Reprises sur dépr., prov. et transfert de charges					
791000	TRANSFERT CHARGES EXPLOIT	706,32	3 329,18	- 2 622,86	- 78,8
	Total	706,32	3 329,18	- 2 622,86	- 78,8
Cotisations					
756000	ADHESIONS - COTISATIONS	219,00	1 269,00	- 1 050,00	- 82,7
	Total	219,00	1 269,00	- 1 050,00	- 82,7
Autres produits					
758000	PRODUITS DIV. GEST. COUR.	21,00	140,39	- 119,39	- 85,0
	Total	21,00	140,39	- 119,39	- 85,0
Total des produits d'exploitation		377 390,29	302 096,61	75 293,68	24,9
Excédent attribué ou déficit transféré (Quotes-parts)					
PRODUITS FINANCIERS					
Autres intérêts et produits assimilés					
768000	AUTR. PRODUITS FINANCIERS	528,06	11,43	516,63	4 519,9
	Total	528,06	11,43	516,63	4 519,9
Total des produits financiers		528,06	11,43	516,63	4 519,9

VARIATION DES PRODUITS

Euros

31/12/2008	31/12/2007	Variation	
Net	Net	Montant	%

PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion				
772000 PROD. EXCEPT. EXERC. ANT.	3 266,66	4 042,92	- 776,26	- 19,2
Total	3 266,66	4 042,92	- 776,26	- 19,2
Total des produits exceptionnels	3 266,66	4 042,92	- 776,26	- 19,2
TOTAL DES PRODUITS	381 185,01	306 150,96	75 034,05	24,5
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT		8 840,41	- 8 840,41	- 100,0
TOTAL GENERAL	381 185,01	314 991,37	66 193,64	21,0

VARIATION DES CHARGES

Euros

		31/12/2008	31/12/2007	Variation	
		Net	Net	Montant	%
CHARGES D'EXPLOITATION					
Achats de marchandises					
607100	ACHATS DE MARCHANDISES	28,86	8 923,76	- 8 894,90	- 99,7
607103	ACHATS BAR	6 494,13	9 280,48	- 2 786,35	- 30,0
	Total	6 522,99	18 204,24	- 11 681,25	- 64,2
Autres achats et charges externes					
604000	FRAIS ACTIV.SPECTACLES	95 339,18	53 694,83	41 644,35	77,6
604800	AUTRES PRESTATIONS SPECIF	5 751,96	8 585,20	- 2 833,24	- 33,0
606100	FOURNITURES NON STOCKABLE	2 301,91	1 331,44	970,47	72,9
606130	FOURNIT. CARBURANT	432,47	161,74	270,73	167,4
606310	FOURN. ENTRET & PETIT EQU	2 181,09	2 266,83	- 85,74	- 3,8
606320	PRODUITS D ENTRETIEN	4,28	21,27	- 16,99	- 79,9
606400	FOURNITURES ADMINISTRATIV	928,03	1 283,57	- 355,54	- 27,7
606500	FOURNITURES SPECIFIQUES		89,20	- 89,20	- 100,0
606510	DECORS MEUBLES ACCESSOIRE		105,00	- 105,00	- 100,0
613200	LOCATIONS IMMOBILIERES	13 165,00	12 648,00	517,00	4,1
613500	LOCAT. MATls & OUTILLAGE	19 744,02	7 705,35	12 038,67	156,2
613510	LOYER MATERIEL	2 870,40	2 870,40		
613530	LOCATION CHAPITEAUX	1 866,58	1 000,00	866,58	86,7
614000	CHARGES LOCATIVES	657,66	632,00	25,66	4,1
615235	ENT REP AGENCEMENT		1 761,18	- 1 761,18	- 100,0
615500	TRAV. ENTR. BIENS MOBIL.	553,45	172,22	381,23	221,4
615600	MAINTENANCE	1 266,56	1 223,51	43,05	3,5
616000	PRIMES D'ASSURANCES	1 913,07	1 928,89	- 15,82	- 0,8
618100	DOCUMENTATION GENERALE	140,00	19,80	120,20	607,1
618500	SEMINAIRES FORMATION	1 100,00	300,00	800,00	266,7
622640	HONORAIRES COMPTABLES	5 812,57	9 126,84	- 3 314,27	- 36,3
622650	HONORAIRES CAC	2 858,44	2 786,68	71,76	2,6
623100	ANNONCES ET COMMUNICATION	3 314,12	5 482,68	- 2 168,56	- 39,6
623300	FOIRES EXPOSITIONS	180,25	40,00	140,25	350,6
623350	FRAIS DE DECORATION		15,00	- 15,00	- 100,0
623400	CADEAUX	22,32	102,00	- 79,68	- 78,1
623600	CATALOGUES IMPRIMES	5 529,91	2 982,05	2 547,86	85,4
623800	POURBOIRES,DONS, ABONNEM.		305,00	- 305,00	- 100,0
624000	TRANSP.BIENS ET PERSONNES		59,00	- 59,00	- 100,0
625100	VOYAGES ET DEPLACEMENTS	20 711,28	8 708,40	12 002,88	137,8
625600	MISSIONS	9 324,66	6 766,95	2 557,71	37,8
625700	RECEPTION	11 025,53	4 752,31	6 273,22	132,0
626100	FRAIS POSTAUX	1 940,49	1 968,77	- 28,28	- 1,4
626200	FRAIS TELECOM	2 734,37	2 940,14	- 205,77	- 7,0
626300	FRAIS POSTAUX	19,63		19,63	
626500	INTERNET	523,02	646,22	- 123,20	- 19,1
627800	SERVICES BANCAIRES	944,05	393,47	550,58	139,9
628100	COTISATIONS DIVERSES	69,00	239,00	- 170,00	- 71,1
	Total	215 225,30	145 114,94	70 110,36	48,3
Impôts, taxes et versements assimilés					
631100	TAXE SUR LES SALAIRES	887,00	189,00	698,00	369,3
633300	PART. FORM CONTINUE ORGAN	2 050,76	1 885,63	165,13	8,8
635120	TAXES FONCIERES	901,00	874,00	27,00	3,1
	Total	3 838,76	2 948,63	890,13	30,2

VARIATION DES CHARGES

Euros

	31/12/2008	31/12/2007	Variation	
			Montant	%
	Net	Net		
Salaires et traitements				
641100 REMUNERATIONS PERSONNEL	98 562,75	80 221,78	18 340,97	22,9
641102 SALAIRES INTERMITTENTS	14 027,26	19 793,39	- 5 766,13	- 29,1
641200 CONGES PAYES	- 5 063,64	1 822,37	- 6 886,01	- 377,9
641400 INDEMNITE SECURITE SOCIAL	887,20		887,20	
Total	108 413,57	101 837,54	6 576,03	6,5
Charges sociales				
645100 U.R.S.S.A.F.	27 077,61	24 577,68	2 499,93	10,2
645300 COTISATIONS RETRAITE	921,32	1 067,98	- 146,66	- 13,7
645310 COTISATIONS MEDERIC	7 511,71	6 467,00	1 044,71	16,2
645320 COTISATIONS CPM	1 625,54	1 033,59	591,95	57,3
645400 A.S.S.E.D.I.C.	4 064,49	4 568,96	- 504,47	- 11,0
645410 COTIS ASSEDIC PERMANENTS	926,05		926,05	
645500 CONGES SPECTACLES	4 977,47	2 823,00	2 154,47	76,3
645800 ORGANISMES SOCIAUX	66,45		66,45	
645810 MEDECINE DU TRAVAIL	298,83	277,14	21,69	7,8
647400 AUTRES CHARGES SOCIALES	92,59	1,53	91,06	5 951,6
Total	47 562,06	40 816,88	6 745,18	16,5
Autres charges de personnel				
648800 VARIATION CHARGES CP	- 5 216,79	1 592,77	- 6 809,56	- 427,5
Total	- 5 216,79	1 592,77	- 6 809,56	- 427,5
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
681120 DOT. AMORT CORPORELS	1 611,31	1 434,78	176,53	12,3
Total	1 611,31	1 434,78	176,53	12,3
Autres charges				
651100 REDEVANCES BREVETS LICENC	1 653,20	1 863,40	- 210,20	- 11,3
651600 DROITS AUTEURS	413,80	273,45	140,35	51,3
658000 CHARGES DIV GEST COURANTE	0,51	188,79	- 188,28	- 99,7
Total	2 067,51	2 325,64	- 258,13	- 11,1
Total des charges d'exploitation	380 024,71	314 275,42	65 749,29	20,9
CHARGES FINANCIERES				
Intérêts et charges assimilées				
661600 FRAIS FINANCIERS-AGIOS	452,70	145,61	307,09	210,9
Total	452,70	145,61	307,09	210,9
Total des charges financières	452,70	145,61	307,09	210,9
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion				
671200 PENALITES ET AMENDES		131,10	- 131,10	- 100,0
672000 CHARGES EXCEPT. EXERC ANT	62,56	439,24	- 376,68	- 85,8
Total	62,56	570,34	- 507,78	- 89,0
Total des charges exceptionnelles	62,56	570,34	- 507,78	- 89,0
TOTAL DES CHARGES	380 539,97	314 991,37	65 548,60	20,8

VARIATION DES CHARGES**Euros**

31/12/2008	31/12/2007	Variation	
Net	Net	Montant	%

SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	645,04		645,04	
TOTAL GENERAL	381 185,01	314 991,37	66 193,64	21,0

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

Euros

		31/12/2008	31/12/2007
		Total	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION			
Ventes de marchandises			
707100	VENTES DE MARCHANDISES		2 910,75
707900	VENTES BAR	189,16	60,00
	Total	189,16	2 970,75
Prestations de services			
706000	PRESTATIONS DE SERVICES	10 228,00	34 400,70
706100	RECETTES SPECTACLES	43 685,99	15 589,92
706200	RECETTES BAR ALIMENTATION	16 936,30	19 496,48
706400	ACTIVITES ART	36,00	
706800	PRODUITS ACTIVITES ANNEXE	6 612,41	
706810	PRESTATIONS DIVERSES	222,53	610,20
708810	REMBOURSEMENT DIVERS	140,00	
	Total	77 861,23	70 097,30
MONTANT NET DES PRODUITS D'EXPLOITATION		78 050,39	73 068,05
Subventions d'exploitation			
740000	SUBVENTION EUROPEENNE	63 579,31	1 380,69
740050	SUBVENTION_CNASEA	11 041,77	12 759,30
741200	SUB CONSEIL REGIONAL	47 622,50	45 000,00
741300	SUB CONSEIL GENERAL 59	25 150,00	25 150,00
741421	SUB VILLE DE LILLE	109 500,00	97 000,00
741500	CUDL	20 000,00	20 000,00
741600	SUB PREFECTURE NORD		1 500,00
741810	SUBVENTION FASILD ACSE	21 500,00	21 500,00
	Total	298 393,58	224 289,99
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges			
791000	TRANSFERT CHARGES EXPLOIT	706,32	3 329,18
	Total	706,32	3 329,18
Cotisations			
756000	ADHESIONS - COTISATIONS	219,00	1 269,00
	Total	219,00	1 269,00
Autres produits			
758000	PRODUITS DIV. GEST. COUR.	21,00	140,39
	Total	21,00	140,39
Total des produits d'exploitation		377 390,29	302 096,61
CHARGES D'EXPLOITATION			
Achats de marchandises			
607100	ACHATS DE MARCHANDISES	28,86	8 923,76
607103	ACHATS BAR	6 494,13	9 280,48
	Total	6 522,99	18 204,24
Autres achats et charges externes			
604000	FRAIS ACTIV.SPECTACLES	95 339,18	53 694,83
604800	AUTRES PRESTATIONS SPECIF	5 751,96	8 585,20
606100	FOURNITURES NON STOCKABLE	2 301,91	1 331,44
606130	FOURNIT. CARBURANT	432,47	161,74
606310	FOURN. ENTRET & PETIT EQU	2 181,09	2 266,83
606320	PRODUITS D ENTRETIEN	4,28	21,27

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

		Euros	
		31/12/2008	31/12/2007
		Total	Total
606400	FOURNITURES ADMINISTRATIV	928,03	1 283,57
606500	FOURNITURES SPECIFIQUES		89,20
606510	DECORS MEUBLES ACCESSOIRE		105,00
613200	LOCATIONS IMMOBILIERES	13 165,00	12 648,00
613500	LOCAT. MATs & OUTILLAGE	19 744,02	7 705,35
613510	LOYER MATERIEL	2 870,40	2 870,40
613530	LOCATION CHAPITEAUX	1 866,58	1 000,00
614000	CHARGES LOCATIVES	657,66	632,00
615235	ENT REP AGENCEMENT		1 761,18
615500	TRAV. ENTR. BIENS MOBIL.	553,45	172,22
615600	MAINTENANCE	1 266,56	1 223,51
616000	PRIMES D'ASSURANCES	1 913,07	1 928,89
618100	DOCUMENTATION GENERALE	140,00	19,80
618500	SEMINAIRES FORMATION	1 100,00	300,00
622640	HONORAIRES COMPTABLES	5 812,57	9 126,84
622650	HONORAIRES CAC	2 858,44	2 786,68
623100	ANNONCES ET COMMUNICATION	3 314,12	5 482,68
623300	FOIRES EXPOSITIONS	180,25	40,00
623350	FRAIS DE DECORATION		15,00
623400	CADEAUX	22,32	102,00
623600	CATALOGUES IMPRIMES	5 529,91	2 982,05
623800	POURBOIRES,DONS, ABONNEM.		305,00
624000	TRANSP.BIENS ET PERSONNES		59,00
625100	VOYAGES ET DEPLACEMENTS	20 711,28	8 708,40
625600	MISSIONS	9 324,66	6 766,95
625700	RECEPTION	11 025,53	4 752,31
626100	FRAIS POSTAUX	1 940,49	1 968,77
626200	FRAIS TELECOM	2 734,37	2 940,14
626300	FRAIS POSTAUX	19,63	
626500	INTERNET	523,02	646,22
627800	SERVICES BANCAIRES	944,05	393,47
628100	COTISATIONS DIVERSES	69,00	239,00
	Total	215 225,30	145 114,94
Impôts, taxes et versements assimilés			
631100	TAXE SUR LES SALAIRES	887,00	189,00
633300	PART. FORM CONTINUE ORGAN	2 050,76	1 885,63
635120	TAXES FONCIERES	901,00	874,00
	Total	3 838,76	2 948,63
Salaires et traitements			
641100	REMUNERATIONS PERSONNEL	98 562,75	80 221,78
641102	SALAIRES INTERMITTENTS	14 027,26	19 793,39
641200	CONGES PAYES	- 5 063,64	1 822,37
641400	INDEMNITE SECURITE SOCIAL	887,20	
	Total	108 413,57	101 837,54
Charges sociales			
645100	U.R.S.S.A.F.	27 077,61	24 577,68
645300	COTISATIONS RETRAITE	921,32	1 067,98
645310	COTISATIONS MEDERIC	7 511,71	6 467,00
645320	COTISATIONS CPM	1 625,54	1 033,59
645400	A.S.S.E.D.I.C.	4 064,49	4 568,96
645410	COTIS ASSEDIK PERMANENTS	926,05	
645500	CONGES SPECTACLES	4 977,47	2 823,00
645800	ORGANISMES SOCIAUX	66,45	
645810	MEDECINE DU TRAVAIL	298,83	277,14

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

		Euros	
		31/12/2008	31/12/2007
		Total	Total
647400	AUTRES CHARGES SOCIALES	92,59	1,53
	Total	47 562,06	40 816,88
Autres charges de personnel			
648800	VARIATION CHARGES CP	- 5 216,79	1 592,77
	Total	- 5 216,79	1 592,77
Dotations aux amortissements sur immobilisations			
681120	DOT. AMORT CORPORELS	1 611,31	1 434,78
	Total	1 611,31	1 434,78
Autres charges			
651100	REDEVANCES BREVETS LICENC	1 653,20	1 863,40
651600	DROITS AUTEURS	413,80	273,45
658000	CHARGES DIV GEST COURANTE	0,51	188,79
	Total	2 067,51	2 325,64
Total des charges d'exploitation		380 024,71	314 275,42
RESULTAT D'EXPLOITATION		- 2 634,42	- 12 178,81
PRODUITS FINANCIERS			
Autres intérêts et produits assimilés			
768000	AUTR. PRODUITS FINANCIERS	528,06	11,43
	Total	528,06	11,43
Total des produits financiers		528,06	11,43
CHARGES FINANCIERES			
Intérêts et charges assimilées			
661600	FRAIS FINANCIERS-AGIOS	452,70	145,61
	Total	452,70	145,61
Total des charges financières		452,70	145,61
RESULTAT FINANCIER		75,36	- 134,18
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT		- 2 559,06	- 12 312,99
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Sur opérations de gestion			
772000	PROD. EXCEPT. EXERC. ANT.	3 266,66	4 042,92
	Total	3 266,66	4 042,92
Total des produits exceptionnels		3 266,66	4 042,92
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Sur opérations de gestion			
671200	PENALITES ET AMENDES		131,10
672000	CHARGES EXCEPT. EXERC ANT	62,56	439,24
	Total	62,56	570,34
Total des charges exceptionnelles		62,56	570,34
RESULTAT EXCEPTIONNEL		3 204,10	3 472,58

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT**Euros**

31/12/2008	31/12/2007
Total	Total

Total des produits	381 185,01	306 150,96
Total des charges	380 539,97	314 991,37
SOLDE INTERMEDIAIRE	645,04	- 8 840,41
EXCEDENT OU DEFICIT	645,04	- 8 840,41