

ASSOCIATION LA FARANDOLE

**1 RUE TERDEGHEM
59520 MARQUETTE LEZ LILLE**

ETATS FINANCIERS

Au

31 Décembre 2008

CABINET MARTIAL DAMAREY

115/117 RUE NATIONALE

59000 LILLE

TÉL : 03.20.17.17.73 Fax : 03.20.17.17.74

SIRET : 509 456 257 00013 APE : 6920 Z

SOMMAIRE

Comptes Annuels	1
Bilan Actif	2
Bilan Passif	3
Compte Résultat (liste)	4
Solde intermédiaire de Gestion	6
Détail Bilan Actif	7
Détail bilan Passif	9
Détail Compte Résultat (liste)	11
Détail SIG	15

ASSOC LA FARANDOLE

Comptes Annuels

Du 01 janvier 2008 au 31 décembre 2008

BILAN - ACTIF

Du 01/01/2008 au 31/12/2008

ACTIF	Exercice du 01/01/2008 au 31/12/2008			01/01/2007 au 31/12/2007
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations Incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement	1 399.32	1 399.32		
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
Immobilisations Corporelles				
Terrains				
Constructions	16 417.25	15 716.45	700.80	1 147.94
Installations techniques, matériels, ...	7 749.25	7 049.93	699.32	1 273.39
Autres immobilisations corporelles	62 499.64	51 045.11	11 454.53	11 962.18
) Immobilisations grevées de droits				
) Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations Financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité portefeuille				
Autres titres immobilisés	45.73		45.73	45.73
Prêts				
Autres immobilisations financières				
Comptes de liaison	TOTAL (D)	75 210.81	12 908.36	14 429.24
ACTIF CIRCULANT	TOTAL (DB)			
Stocks				
Matières premières et autres appros				
) En cours de production (biens/services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Créances redevables et comptes rattachés				
Autres	68 768.91		68 768.91	50 696.61
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	1 342.40		1 342.40	16 072.33
Charges constatées d'avance	78.39		78.39	
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)	TOTAL (DB)		70 189.70	67 768.94
Primes de remboursement des emprunts (V)				
Ecartis de conversion actif (VI)				
	TOTAL GENERAL (D+H+III+IV+V+VI)	158 306.89	75 210.81	82 198.18

BILAN - PASSIF

Du 01/01/2008 au 31/12/2008

PASSIF		Du 01/01/2008 au 31/12/2008	Du 01/01/2007 au 31/12/2007
FONDS ASSOCIATIFS			
Fonds propres			
Fonds associatif sans droit de reprise			
Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise			
Réserves indisponibles			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)			
Autres fonds associatifs			
Fonds associatif avec droit de reprise			
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise			
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables par l'organisme			
Provisions réglementées			
Droits des propriétaires (Commodat)			
Comptes de liaison		TOTAL (I)	TOTAL (II)
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
Fonds dédiés		TOTAL (III)	TOTAL (IV)
Sur subventions de fonctionnement			
Sur autres ressources			
DETTES			
Dettes financières			
) Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes d'exploitation			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Redevables créditeurs			
Dettes diverses			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
Ecart de conversion passif		TOTAL (V)	TOTAL (VI)
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)		83 090,08	82 198,18

**MDLAF - ASSOCIATION FÉDÉRALE
COMPTES DE RÉSULTAT**

Du 01/01/2008 au 31/12/2008

	Du 01/01/08 au 31/12/08	Du 01/01/07 au 31/12/07
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises	109 637,21	107 823,99
Production vendue (biens et services)		
Production stockée	210 756,93	213 405,08
Production immobilisée	3 684,66	3 117,42
Subventions d'exploitation	1 155,00	425,00
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges	836,65	10 085,48
Cotisations		
Autres produits		
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	326 070,45	334 856,97
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achat de marchandises		386,41
Variation des stocks de marchandises		
Achats stockés d'approvisionnement		32,32
Variation des stocks d'approvisionnements		
Autres charges externes	48 943,73	35 085,48
Impôts, taxes et versements assimilés	12 523,00	11 439,87
Rémunérations du personnel	211 358,77	204 926,80
Charges sociales	72 378,53	73 172,48
Dotations aux amortissements	4 874,43	6 368,26
amortissements et dépréciations		
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
Sur actifs circulants : dotations aux dépréciations		
Dotations aux provisions		
Subventions accordées par l'association	741,16	9,08
Autres charges		
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	350 819,62	331 420,70
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	-24 749,17	3 436,27
Opération en commun, Bénéfice attribué ou Perte transférée		23,03
Opération en commun, Perte supportée ou Bénéfice transféré		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (V)	1 108,76	768,58
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participations	23,03	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	1 085,73	768,58
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (VI)	1 108,76	768,58
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	70,23	25,38
Intérêts et charges assimilés		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cession de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VII)	70,23	25,38
RÉSULTAT FINANCIER (VI) - (VII)	1 038,53	743,20
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	212,09	2 659,57
Produits exceptionnels sur opérations en capital	4 054,18	
Reprises sur provisions et transferts de charges		

MDLAF - ASSOCIATION FARANDOLE
COMPTE DE RÉSULTAT

Du 01/01/2008 au 31/12/2008

	Du 01/01/08 au 31/12/08	Du 01/01/07 au 31/12/07
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	4 266,27	2 659,57
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	55,99	1,41
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	55,99	1,41
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)	4 210,28	2 658,16
Participation des salariés aux résultats (V)		
Impôt sur les bénéfices (VI)		
SOLDE INTERMÉDIAIRE (I - II + V + VI - VII - VIII - IX + X)	-19 500,36	6 837,63
+ REPORT DE RESSOURCES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTERIEURS		
TOTAL DES PRODUITS	331 445,48	338 285,12
TOTAL DES CHARGES	350 945,84	331 447,49
EXCÉDENT OU DÉFICIT	-19 500,36	6 837,63
ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES		
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
PRODUITS		
Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature		
TOTAL PRODUITS		
CHARGES		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services		
Personnel bénévole		
TOTAL CHARGES		
TOTAL	-19 500,36	6 837,63

MDLAF - ASSOC LA FARANDOLE
SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

Du 01/01/2008 au 31/12/2008

	Du 01/01/08 Au 31/12/08	en %	Du 01/01/07 Au 31/12/07	en %
TOTAL DES RESSOURCES	109 637.21	100.00	107 823.99	100.00
Ventes de marchandises			386.41	
- Coût d'achat des marchandises vendues				
MARGE COMMERCIALE			-386.41	
Taux de marge commerciale				
Production vendue	109 637.21	100.00	107 823.99	100.00
+ / - Production stockée				
+ Production immobilisée				
+ Autres				
PRODUCTION DE L'EXERCICE	109 637.21	100.00	107 823.99	100.00
+ Cotisations et dons	1 155.00	1.05	425.00	0.39
+ Subventions d'exploitation	210 756.93	192.23	213 405.08	197.92
) - Consommation en provenance des tiers	48 943.73	44.64	35 117.80	32.57
- Subventions accordées				
VALEUR AJOUTÉE	272 605.41	248.64	286 149.86	265.39
- Impôts, taxes et versements assimilés	12 523.00	11.42	11 439.87	10.61
- Charges de personnel	283 737.30	258.80	278 099.28	257.92
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-23 654.89	-21.58	-3 389.29	-3.14
+ Produits de gestion courante	4 474.45	4.08	12 839.09	11.91
- Charges de gestion courante	741.16	0.68	9.08	0.01
+ Produits exceptionnels	212.09	0.19	1.41	
- Charges exceptionnelles				
- Provisions à caractère de charges				
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	-19 709.51	-17.98	9 439.31	8.75
+ Produits financiers	1 108.76	1.01	768.58	0.71
- Charges financières	70.23	0.06	25.38	0.02
) + Résultat sur cessions d'actifs				
+ Provisions financières				
COÛT DE FINANCEMENT	-18 670.98	-17.03	10 182.51	9.44
- Impôts sur les bénéfices				
- Participation				
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	-18 670.98	-17.03	10 182.51	9.44
+ Résultat sur cessions d'actifs	24.01	0.02		
- Dotation aux amortissements	4 874.43	4.45	6 368.26	5.91
+ Reprise sur amortissements	46.86	0.04	363.81	0.34
- Dotations aux provisions				
+ Reprise sur provisions				
- Dotation aux fonds dédiés				
+ Reprise aux fonds dédiés	3 974.18	3.62	2 659.57	2.47
+ Subvention d'équipement virée au résultat				
RÉSULTAT NET	-19 500.36	-17.79	6 837.63	6.34

MDIAT - ASSOC LA FARANDOLE
BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

Du 01/01/2008 au 31/12/2008

ACTIF	Exercice du 01/01/2008 au 31/12/2008			01/01/2007 au 31/12/2007
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations Incorporelles				
Concessions, brevets et droits similaires				
205000 CONCES.BREV.LIC.MARQ	1 399.32	1 399.32	1 399.32	1 399.32
280500 AMORT CONCE.BREV.LIC		1 399.32	-1 399.32	-1 399.32
TOTAL	1 399.32	1 399.32		
Immobilisations Corporelles				
Constructions				
214500 INST AGT AM CON SOL	16 417.25	15 716.45	16 417.25	16 417.25
281450 AMOR INS AGTS SOL AU		15 716.45	-15 716.45	-15 269.31
TOTAL	16 417.25	15 716.45	700.80	1 147.94
Installations techniques, matériels, ...				
215000 INSTAL.TECHN. ET OUTILLAGE	7 749.25	7 049.93	7 749.25	7 267.79
215400 MAT ET OUT INDUSTRIEL		7 049.93	-7 049.93	881.45
281500 INSTALL TECH.MAT. OUTIL. INDU		7 049.93	-7 049.93	-6 875.85
TOTAL	7 749.25	7 049.93	699.32	1 273.39
Autres immobilisations corporelles				
218300 MAT BUREAUX INFORMAT	1 810.79	1 810.79	1 810.79	1 810.79
218400 MOBILIER	14 944.02	14 944.02	14 944.02	13 853.37
218800 MATERIEL EDUCATIF	45 744.83	45 744.83	45 744.83	43 480.78
281830 AMORT MAT BUR INFORM		1 733.57	-1 733.57	-1 693.57
281840 AMORTISS MOBILIER		13 556.96	-13 556.96	-12 604.06
281880 AMORT MATERIEL EDUCATIF		35 754.58	-35 754.58	-32 885.13
TOTAL	62 499.64	51 045.11	11 454.53	11 962.18
Immobilisations Financières				
Autres titres immobilisés				
271800 AUTRES TITRES	45.73		45.73	45.73
TOTAL	45.73		45.73	45.73
ACTIF CIRCULANT	68 111.19	75 210.81	12 900.38	14 639.24
Stocks				
Avances et acomptes versés sur commandes				
409100 FRS AVANCES/ACPTES S/CDES				1 000.00
TOTAL				1 000.00
Créances				
Autres				
401EDF EDF GDF	2 228.22		2 228.22	855.00
421TENENBA TENENBA/UM AGATHE	55.67		55.67	
425000 PERSO AVANCES ACPTES	100.00		100.00	300.00
438700 ORG.SOC. PRODUITS A RECEV	1 486.70		1 486.70	
467100 MME RIVIERE	30.66		30.66	
468700 DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	64 867.66		64 867.66	49 541.61
TOTAL	68 768.91		68 768.91	50 696.61
Disponibilités				
512000 BANQUE				39.18
517810 LIVRET EPARGNE	90.19		90.19	
517820 LIVRET A	20.00		20.00	15 244.03

BIAN ACTIF DÉTAILLÉ

DU 01/01/2008 au 31/12/2008

ACTIF	Exercice du 01/01/2008 au 31/12/2008			01/01/2007 au 31/12/2007
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
518700 INTERETS COURUS A RECEVOIR	1 085,73		1 085,73	746,16
530000 CAISSE	146,48		146,48	42,96
TOTAL	1 342,40		1 342,40	16 072,33
Charges constatées d'avance				
486000 CHARGES CONSTA AVANC	78,39		78,39	
TOTAL	78,39		78,39	
TOTAL (IND)	70 189,70		70 189,70	67 768,94
TOTAL GENERAL (GIL+III+IV+V+VI)	158 306,89	75 210,51	83 096,88	82 198,18

MDLAF - ASSOC LA PARANOÏE
BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

Du 01/01/2008 au 31/12/2008

PASSIF	Du 01/01/2008 au 31/12/2008	Du 01/01/2007 au 31/12/2007
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Report à nouveau	-11 571,88	-18 409,51
110000 REPORT A NOUVEAU CRE	-11 571,88	-18 409,51
TOTAL	-19 500,36	6 837,63
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)		
Autres fonds associatifs		
Fonds associatif avec droit de reprise		
103000 FONDS ASS AVEC DROIT DE REPRISE	20 393,56	20 393,56
TOTAL	20 393,56	20 393,56
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables par l'organisme		
131000 SUBVENT EQUPEMENT	15 473,00	15 473,00
139000 SUBV. INVES. INSC. AU CPE RES	-15 731,45	-11 757,27
TOTAL	-258,45	3 715,73
TOTAL (D)	-10 937,13	12 537,41
Provisions pour risques et charges		
TOTAL (DD)		
Fonds débite		
TOTAL (DD)		
DETTES		
Dettes financières		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
512000 BANQUE	12 342,24	12 342,24
518600 INTERETS COURUS A PAYER	62,72	62,72
TOTAL	12 404,96	12 404,96
Emprunts et dettes financières divers		
167500 EMPRUNTS PARTICIPATIFS	5 486,75	7 357,28
TOTAL	5 486,75	7 357,28
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
401ADISCO ADISCO SOCOLDIS	837,08	724,30
401ALICE ALICE INTERNET	35,74	35,74
401ALL ALLUMEURS DE REVERBERES	4 057,20	50,00
401API API RESTAURATION	396,12	1 067,07
401CTOO CTOONET	1 017,80	1 017,80
401DRH DRH PARTNER	461,90	461,90
401EAUXDUN EAUX DU NORD	270,00	270,00
401FABRITE FABRITEK	78,39	78,39
401INITIAL INITIAL SERVICES TEXTILES	524,75	212,09
401INTERM INTERMARCHÉ	524,75	247,69
401NATHAN NATHAN	524,75	214,10
401PHARMAC PHARMACIE DES FLANDRES	524,75	55,63
401TEL FRANCE TELECOM	524,75	135,00
408100 FRS FACT NON PARVENUES	524,75	2 483,32
TOTAL	15 287,86	5 224,94
Dettes fiscales et sociales		

MDIAR - ASSOCIATION PARANODIE
BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

Du 01/01/2008 au 31/12/2008

PASSIF		Du 01/01/2008 au 31/12/2008	Du 01/01/2007 au 31/12/2007
421MORTELE MORTELETTE JULIE		1 513,27	14 075,46
428200 DETTES POUR CONGES PAYES		14 614,23	21 206,73
431000 U.R.S.S.A.F		22 360,63	168,42
437200 CAISSE DES CADRES		347,48	5 109,51
437306 CAISSE DE RETRAITE CPM		6 125,86	
437307 CHORUM PREVOYANCE		311,47	
437400 A.S.S.E.D.I.C.		3 920,52	3 582,01
438200 CHAR SO / CONGES PAYES		4 889,92	5 230,00
438600 ORG.SOC.CHARGES A PAYER		1 707,26	1 819,92
447100 TAXE SUR LES SALAIRES		5 057,00	4 486,00
TOTAL		60 847,64	55 678,05
Dettes diverses			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
408400 FRS IMMO FACT N PARVENUES			1 400,50
TOTAL			1 400,50
Ecart de conversion passif			
	TOTAL (V)	94 027,21	69 660,77
	TOTAL GENERAL (VI+VII+VIII+V+VI)	83 690,08	82 198,18

MDLAF - ASSOCIATION PARANIDOLE
COMPTE DE RESULTAT DETAILLE

Du 01/01/2008 au 31/12/2008

	Du 01/01/08 au 31/12/08	Du 01/01/07 au 31/12/07
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens et services)		
706105 PART PARENTS EXTERIEURS	10 347,54	21 271,85
706110 PARTICIPATION PARENT MARQUETTE	98 877,72	86 552,14
708200 COMM COURTAGE EXPORT	8,89	
708400 MISE A DISPOSITION PERSONNEL	403,06	
TOTAL	109 637,21	107 823,99
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
740000 SUBVENTION EXPLOITAT	70 200,00	70 199,10
741001 SUBV FONCTIONNEMENT CAF	140 556,93	143 205,98
TOTAL	210 756,93	213 405,08
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges		
781120 IMMOBILISATIONS CORPORELLES	46,86	363,81
791000 TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPLOI	3 637,80	2 753,61
TOTAL	3 684,66	3 117,42
Cotisations		
756000 COTISATIONS DES ADHERENTS	1 155,00	425,00
TOTAL	1 155,00	425,00
Autres produits		
758000 PRO DIV GEST COURANT	3,16	3,67
758820 REMBOURSEMENT CNASEA	833,49	10 081,81
TOTAL	836,65	10 085,48
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (0)	326 070,45	334 856,97
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achat de marchandises		
607000 ACHATS MARCHANDISES		386,41
TOTAL		386,41
Variation des stocks de marchandises		
Achats stockés d'approvisionnements		32,32
602220 ACHATS PROD.ENTRETIEN		32,32
TOTAL		32,32
Variation des stocks d'approvisionnements		
Autres charges externes		
605000 ACH S/T.MAT.EQP.TRIYX	3 495,52	765,80
606100 EAU GAZ ELECTRICITE	940,16	875,92
606120 EDF	142,13	1 586,61
606130 EAUX	142,13	
606210 PRODUITS PHARMACEUTIQ+ USAGE M	142,13	273,45
* 606230 ALIMENTAIRE	3 946,76	3 644,41
606251 FOURN DIVERSES NON STOCKEES	42,16	29,60
606254 PRODUIT ENTRETIEN	2 758,37	1 904,52
- 606300 FOUR PT EQUI OUTILLA	3 669,11	4 882,71
606400 FOUR ADMINIS BUREAUX	1 343,45	740,45
606800 MAT CONS. FOURN DIVE	270,65	63,35
611000 SOUS TRAITANCE GENERALE	300,00	350,00

MDLAF - ASSOCIATION FÉDÉRALE

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Du 01/01/2008 au 31/12/2008

	Du 01/01/08 au 31/12/08	Du 01/01/07 au 31/12/07
615600 MAINTENANCE	732.96	654.61
* 616000 PRIMES D'ASSURANCES	1 100.15	1 088.14
618000 SERVICES EXTÉRIEURS DIVERS	33.00	350.00
618300 DOCUMENTATION TECHNIQUE		140.84
618500 FRAIS COLLOC SEM CON		2 070.78
622600 HONORAIRES	[8 475.92	2 197.21
* 622620 HONORAIRES PAYE	[2 049.94	305.07
625100 VOYAGES ET DÉPLACEMENTS	343.58	
625700 RECEPTIONS	23.30	
626300 TELEPHONE MOBILE	147.67	155.48
626500 FR TELECOM	490.69	565.80
626600 INTERNET	869.52	808.94
627000 SERVICES BANCAIRES	20.78	16.15
627800 AUTRES FRAIS ET COMM.		9.00
628100 COTISATIONS	846.41	647.00
* 628200 ALIMENTATION ENFANT EXTERIEUR	12 381.50	10 959.64
* 628500 SERVICES EXTER DIVER	4 520.00	
TOTAL	48 943.73	35 085.48
Impôts, taxes et versements assimilés		
631100 TAXE SUR SALAIRES	11 089.00	10 102.00
631300 FORMATION PROF CONTINUE	1 434.00	1 337.87
TOTAL	12 523.00	11 439.87
Rémunérations du personnel		
641100 SALAIRES APPOINTEMENTS	210 820.00	206 187.77
641200 CONGES PAYES DIRECT	538.77	-1 260.97
TOTAL	211 358.77	204 926.80
Charges sociales		
645110 URSSAF	43 564.35	46 269.57
645120 COTISATIONS AUX MUTUELLES	4 839.85	
645136 CAISSE DE RETRAITE CP M	12 027.47	12 964.80
645137 CHORUM PREVOYANCE	915.13	541.06
645140 ASSEDI	8 701.41	8 718.81
645200 COTISATIONS MUTUELLES		8 1 948.40
645800 COTISATIONS AUTRES ORG SOCIAUX	-340.08	
647000 AUTRES CHARGES SOCIALES	944.40	1 801.00
647500 MEDECINE TRAVAIL PHARMACIE	1 726.00	928.84
648000 AURES CHARGES DE PERSONNEL		
TOTAL	72 378.53	73 172.48
Dotations aux amortissements et dépréciations		
Sur immobilisations : dotations aux amortissements		
681120 DOTATION IMMOS CORP	4 874.43	6 368.26
TOTAL	4 874.43	6 368.26
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
Sur actifs circulants : dotations aux dépréciations		
Dotations aux provisions		
Subventions accordées par l'association		
Autres charges		
658000 CHAR DIV-GESTION COURANTE	65.07	9.08
658820 TROP PERCU CNASEA	676.09	
TOTAL	741.16	9.08

MDIAF - ASSOC LA FARANDOLE
COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Du 01/01/2008 au 31/12/2008

	Du 01/01/08 au 31/12/08	Du 01/01/07 au 31/12/07
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	350 819,62	331 420,70
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (II - (II))	-24 749,17	3 436,27
Opération en commun, Bénéfice attribué ou Perte transférée (III)		
Opération en commun, Perte supportée ou Bénéfice transféré (IV)		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participations	23,03	23,03
761000 <i>PRODUIT PARTICIPATIO</i>		
TOTAL	23,03	23,03
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	1 085,73	768,58
Autres intérêts et produits assimilés	1 085,73	768,58
760000 <i>PRODUITS FINANCIERS</i>		
TOTAL	1 085,73	768,58
) Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	1 108,76	768,58
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	70,23	25,38
Intérêts et charges assimilées	70,23	25,38
661600 <i>INTERETS BANCAIRES</i>		
TOTAL	70,23	25,38
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cession de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	70,23	25,38
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	1 038,53	743,20
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	212,09	212,09
771000 <i>PROD EXCEPT S/OP GES</i>		
TOTAL	212,09	212,09
Produits exceptionnels sur opérations en capital	80,00	2 659,57
775000 <i>PROD CESSON ELE ACT</i>		
777000 <i>QUOTE SUBC EQ VIRE R</i>	3 974,18	2 659,57
TOTAL	4 054,18	2 659,57
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	4 266,27	2 659,57
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1,41	1,41
670000 <i>CHARGES FINANCIERS</i>		
TOTAL	1,41	1,41
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	55,99	
675000 <i>VAL COMP ELM ACTIF CEDES</i>		

MILAF - ASSOCIATION FARRANDOLE
COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Du 01/01/2008 au 31/12/2008

	Du 01/01/08 au 31/12/08	Du 01/01/07 au 31/12/07
TOTAL	55,99	1,41
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VII)	55,99	1,41
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)	4 210,28	2 658,16
Participation des salariés aux résultats (V)		
Impôt sur les bénéfices (VI)		
SOLDE INTERMÉDIAIRE (I + II + V + VI) - (III + IV + VII + VIII + IX + X)	-19 500,36	6 837,63
+ REPORT DE RESSOURCES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTERIEURS		
ENGAGEMENTS		
Sur apports		
Sur subventions de fonctionnement		
Sur dons manuels		
Sur legs et donations		
- ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES APPRÉCIÉES		
TOTAL DES PRODUITS	331 445,48	338 285,12
TOTAL DES CHARGES	350 945,84	331 447,49
EXCÉDENT OU DÉFICIT	-19 500,36	6 837,63
ÉVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
PRODUITS		
Bénévolet		
Prestations en nature		
Dons en nature		
TOTAL PRODUITS		
CHARGES		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services		
Personnel bénévole		
TOTAL CHARGES		
TOTAL	-19 500,36	6 837,63

MDIAR ASSOCIATA FIANDDIT
ANNEXE COMPTABLE

Du 01/01/2008 au 31/12/2008

SOMMAIRE

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	0		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	0		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	0		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	0		
ETAT DES AMORTISSEMENTS	0		
ETAT DES DÉPRÉCIATIONS			NA
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN			NA
CRÉDIT BAIL			NA
ACTIF CIRCULANT - ETAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	0		
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	0		
COMPOSITION DES FONDS ASSOCIATIFS	0		
TABLEAU DE VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS	0		
TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS			NA
TABLEAU DE SUIVI DES LEGS ET DONATIONS			NA
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	0		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	0		
LES ENGAGEMENTS			NA
<i>Engagements donnés</i>			
<i>Engagements reçus</i>			
<i>Engagements réciproques</i>			
DETTES GARANTIES PAR DES SURETÉS RÉELLES			NA
LES EFFECTIFS	0		
RESSOURCES,			
VENTILATION DE L'IMPÔT,			NA
INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR LES CAPITAUX PROPRES			
COMMENTAIRE			NA

MEDIAF - ASSOCIATA ERANDOLE
ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2008 au 31/12/2008

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Tres nette baisse du résultat sur l'exercice.
Cela se justifie par la diminution de la subvention CAF pour 15 K€, les remboursements CNASEA pour 8 K€ et une hausse des charges de personnel de 6 K€.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- continuité de l'exploitation
 - permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
 - indépendance des exercices
- et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.
La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Immobilisations incorporelles

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Immobilisations corporelles

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Agencement et aménagement des constructions 10 à 20 ans
- Installations techniques 10 ans
- Matériels et outillages industriels 5 ans
- Concession Brevets Licences 3 ans
- Matériel de bureau et informat 3 à 5 ans
- Mobilier 5 à 10 ans
- Matériel éducatif 5 ans

MIDIAF - ASSOCIARARANDOLE
IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Du 01/01/2008 au 31/12/2008

CADRE A	IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d'exercice	Augmentations		
			suite à réévaluation	acquisitions	
INCORPOR.	Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL I			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	1 399		
CORPORELLES	Terrains				
	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Instal géné., agencis & aménagis const.	16 417			
	Installations techniques, matériel & outillage indust.	8 149			
Autres immos corporelles	Instal géné., agencis & aménagis divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau & info., mobilier	59 145		3 569	
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
	TOTAL III	83 711		3 569	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés	46			
	Prêts et autres immobilisations financières				
	TOTAL IV	46			
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	85 156		3 569	
CADRE B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal Valeur d'origine
		par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais déts., de recherche & de dével.	TOTAL I			
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL II			1 399
CORPORELLES	Terrains				
	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Constructions	Ins. gal. agen. amé. cons	400	16 417	
	Inst. tech., mat. outillage indust.	Ins. gal. agen. amé. div.	7 749	7 749	
Autres immos corporelles	Matériel de transport				
	Mat. bureau, info., mob. Emballages récup. div.	214	62 500		
Immos corporelles en cours					
Avances et acomptes					
	TOTAL III	614	86 666		
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				46
	Autres titres immobilisés				46
	Prêts & autres immob. financières				
	TOTAL IV	614	46		
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	614	88 111		

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

Du 01/01/2008 au 31/12/2008

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
							TOTAL
Terrains	Sur sol propre						
Constructions	Sur sol d'autrui						
	Inst. générales agen. aménag. cons.		15 269	447	344	15 716	
	Inst. techniques matériel et outill. industriels		6 876	518		7 050	
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div. Matériel de transport						
	Mat. bureau et informatique, mob. Emballages récupérables divers		47 183	3 909	47	51 045	
	TOTAL		69 328	4 874	391	73 811	
	TOTAL GÉNÉRAL		70 727	4 874	391	75 211	

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
Immobilitisations amortissables	Frais détachissements	TOTAL	DOTATIONS			REPRISES		Mouv. net des amort. fin de l'exercice
			Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	
Immob. incorporelles								
	Terrains							
	Sur sol propre							
	Sur sol autrui							
) Inst. agenc. et amén.							
	Inst. techniques mat. et outill.							
	Inst. gales, agenc. am divers							
	Mat. transport							
	Mat. bureau mobilier							
	Emballages récup. divers							
	TOTAL							
	TOTAL GÉNÉRAL							
	Total général non ventilé							
CADRE C	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES		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							
	Primes de remboursement des obligations							

MDIAT - ASSOCIATIF A PARANOTE
ACTIF CIRCULANT

Du 01/01/2008 au 31/12/2008

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

CADRE A	ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
	ACTIF IMMOBILISÉ	ACTIF CIRCULANT			
	Créances rattachées à des participations				
	Prêts (1) (2)				
	Autres immobilisations financières				
	Clients douteux ou litigieux				
	Autres créances clients				
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér	[]			
	Personnel et comptes rattachés		156	156	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		1 487	1 487	
	Impôts sur les bénéfices				
	Etat & autres	Impôts sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
		Divers			
	Groupe et associés (2)				
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)		67 127	67 127	
	Charges constatées d'avance		78	78	
		TOTAUX	68 847	68 847	
Renvois (1)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés			
(2)	des	- Prêts accordés en cours d'exercice			
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice			
		Prêts & avances consentis aux associés (pers. physiques)			

MDI AF - ASSOC LA FARRANODE
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

Du 01/01/2008 au 31/12/2008

(Décret 83-1020 du 29 novembre 1983 - article 23)

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

Maintenance INITIALE SERVICE 1er trimestre 2009

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	78
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL	78

PRODUITS À RECEVOIR

Indemnités prévoyance de Mme TREHOUX Patricia pour 1 486.70 €
 Subv invest CAF pour 3 175 €
 Prêt CAF pour 3 175 €
 Subv Fonct CAF pour 49 992.20 €
 Participations des parents de décembre 2008 pour 8 525.46 €
 Intérêts courus à recevoir des livrets pour 1 085.73 €

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
) Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	67 440
TOTAL	67 440

MIDLAR - ASSOCIATA FARANDOLE
TABIEAU DE VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS

Du 01/01/2008 au 31/12/2008

Libellé	Solde au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
Fonds associatifs avec droit de reprise	20 393,56			20 393,56
Écart de réévaluations avec droit de reprise				
Fonds associatifs sans droit de reprise				
Écart de réévaluations sans droit de reprise				
Réserves				
Report à nouveau	-18 409,51	18 409,51	11 571,88	-11 571,88
Résultat comptable de l'exercice antérieur	6 837,63			6 837,63
Subventions d'investissement non renouvelables par l'organisme	3 715,73	11 757,27	15 731,45	-258,45
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
TOTAUX	12 537,41	30 166,78	27 303,33	15 400,86

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

DU 01/01/2008 au 31/12/2008

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

Emprunts et Dettes Ets Crédits : Solde Banque : 12 342.24 € + Int Déb 12/08 : 62.72 €
 Emprunts et Dettes Diverses : Emprunts Participatifs CAF : 5 486.75 €
 Fns et Cptes Rattachés : Solde Fournisseurs : 7 678.98 € + FNP : 7 608.88 €
 Personnel et Cptes Rattachés : Rémunération due MORTELETTE : 1 513.27 €
 : 14 614.23 €
 Provision Congés payés
 Sécurité Sociale et Autres Organismes : Charges Sociales : 33 065.96 €
 Chges Soc / CP : 4 889.92 €
 Formation Ctinue : 1 434.00 €
 Médecine du Tr : 273.26 €
 Autres impôts : Taxe sur les salaires (4ème eTrim) : 5 057.00 €

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
epts de crédit (1) (4) à plus d' 1 an à l'origine	12 405	12 405		
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)	5 487	2 769	2 717	
Fournisseurs & comptes rattachés (3)	15 288	15 288		
Personnel & comptes rattachés	16 128	16 128		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux	39 663	39 663		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques : Autres impôts, taxes & assimilés	5 057	5 057		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés				
Groupe & associés (2)				
titres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)				
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	94 027	91 310	2 717	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(2) Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 871			
Montant divers emprunts, dettes/associés				

MDLAF - ASSOCIA FARANDOLE
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

Du 01/01/2008 au 31/12/2008

(Décret 83-1020 du 29 novembre 1983 - article 23)

CHARGES À PAYER

Intérêts débiteurs 12/2008 pour 62.72 €
Les Factures non parvenues pour 7 608.88 €
Provision pour Congés Payés pour 14 614.23 €
Charges Sociales sur Congés Payés pour 4 889.92 €
Formation Continue 2008 pour 1 434 €
4eme trimestre 2008 médecine du travail pour 273.26 €

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	63
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 609
Dettes fiscales et sociales	21 211
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	28 883

LES EFFECTIFS

Du 01/01/2006 au 31/12/2008

LES EFFECTIFS

	31/12/2008	31/12/2007
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	1.00	1.00
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers	19.00	18.00
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		

Dominique SUAUD

Expert-Comptable

Inscrit au Tableau de l'Ordre à Lille

Commissaire aux Comptes

Membre de la Compagnie Régionale de la Cour d'Appel DOUAI

Association LA FARANDOLE

1, rue de Terdeghem

59520 MARQUETTE LEZ LILLE

**Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels**

Exercice clos le 31/12/2008

77bis, Avenue Becquart, 59130 LAMBERSART

Téléphone : 06.88.42.47.80 Email : d.saud@orange.fr

Membre d'une Association Agréée - le règlement des honoraires par chèques est accepté

Dominique SUAUD

Expert-Comptable
Inscrit au Tableau de l'Ordre à Lille
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de la Cour d'Appel DOUAI

Association LA FARANDOLE
1, rue de Terdeghem
59520 MARQUETTE LEZ LILLE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31/12/2008

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre assemblée générale du 30 mars 2007, je vous présente mon rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2008, sur :

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Présidente. 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 d'exercice professionnel applicables en France. Ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à examiner, par sondages, les éléments justifiant les données contenues dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

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.

Dominique SUAUD

Expert-Comptable
Inscrit au Tableau de l'Ordre à Lille
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de la Cour d'Appel DOUAI

II. - Justification des appréciations

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 :

Votre association bénéficie de subventions de la part de la Caisse d'Allocations familiales et de la mairie de Marquette lez Lille. Je me suis assuré du respect de l'enregistrement comptable des versements intervenus sur l'exercice.

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. - Vérifications et informations spécifiques

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

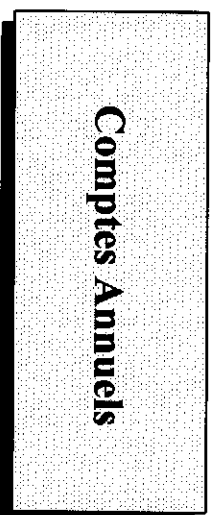
Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion de votre Présidente et dans les documents adressés aux membres de l'association sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Lambersart, le 22 mars 2009



M. Dominique SUAUD
Commissaire aux Comptes

ASSOC LA FARANDOLE



Du 01 janvier 2008 au 31 décembre 2008

BILAN - ACTIF

Du 01/01/2008 au 31/12/2008

ACTIF	Exercice du 01/01/2008 au 31/12/2008			01/01/2007 au 31/12/2007
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations Incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement	1 399.32	1 399.32		
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
Immobilisations Corporelles				
Terrains				
Constructions	16 417.25	15 716.45	700.80	1 147.94
Installations techniques, matériels, ...	7 749.25	7 049.93	699.32	1 273.39
Autres immobilisations corporelles	62 499.64	51 045.11	11 454.53	11 962.18
) Immobilisations grevées de droits				
) Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations Financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité portefeuille				
Autres titres immobilisés	45.73		45.73	45.73
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (D)	88 111.19	75 210.81	12 960.38	14 429.24
Comptes de liaison				
ACTIF CIRCULANT	TOTAL (DB)			
Stocks				
Matières premières et autres appros				
) En cours de production (biens/services)				
) Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				1 000.00
Créances				
Créances redevables et comptes rattachés				
Autres	68 768.91		68 768.91	50 696.61
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	1 342.40		1 342.40	16 072.33
Charges constatées d'avance	78.39		78.39	
TOTAL (DB)	70 189.70		70 189.70	67 768.94
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)				
Primes de remboursement des emprunts (V)				
Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL GENERAL (D+I+III+IV+V+VI)	158 300.89	75 210.81	83 090.86	82 198.18

MEDIAF - ASSOCIATION
BILAN - PASSIF

Du 01/01/2008 au 31/12/2008

PASSIF		Du 01/01/2008 au 31/12/2008	Du 01/01/2007 au 31/12/2007
FONDS ASSOCIATIFS			
Fonds propres			
Fonds associatif sans droit de reprise			
Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise			
Réserves indisponibles			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)		-11 571,88	-18 409,51
		-19 500,36	6 837,63
Autres fonds associatifs			
Fonds associatif avec droit de reprise			
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise			
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables par l'organisme			
Provisions réglementées			
Droits des propriétaires (Commodat)			
Comptes de liaison		TOTAL (I) -10 997,13	TOTAL (II) 12 897,41
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
Fonds dédités		TOTAL (III)	TOTAL (IV)
Sur subventions de fonctionnement			
Sur autres ressources			
DETTES			
Dettes financières			
) Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes d'exploitation			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Redevables créditeurs			
Dettes diverses			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
Ecart de conversion passif		TOTAL (V) 94 027,21	TOTAL (VI) 69 660,77
		TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI) 83 090,06	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI) 82 198,18

MIDAF ASSOCIATION PARADOISE
COMPTE DE RESULTAT

Du 01/01/2008 au 31/12/2008

	Du 01/01/08 au 31/12/08	Du 01/01/07 au 31/12/07
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises	109 637.21	107 823.99
Production vendue (biens et services)		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	210 756.93	213 405.08
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges	3 684.66	3 117.42
Cotisations	1 155.00	425.00
Autres produits	836.65	10 085.48
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	536 070.45	334 856.97
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achat de marchandises		386.41
Variation des stocks de marchandises		
Achats stockés d'approvisionnements		
Variation des stocks d'approvisionnements		32.32
Autres charges externes	48 943.73	35 085.48
Impôts, taxes et versements assimilés	12 523.00	11 439.87
Rémunérations du personnel	211 358.77	204 926.80
Charges sociales	72 378.53	73 172.48
	4 874.43	6 368.26
Dotations aux amortissements		
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
Sur actifs circulants : dotations aux dépréciations		
Dotations aux provisions		
Subventions accordées par l'association		
Autres charges	741.16	9.08
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	350 819.62	331 420.70
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	-24 749.17	3 436.27
Opération en commun, Bénéfice attribué ou Perte transférée		
Opération en commun, Perte supportée ou Bénéfice transféré		
(III)	(III)	(III)
(IV)	(IV)	(IV)
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participations	23.03	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	1 085.73	768.58
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	1 108.76	768.58
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilés	70.23	25.38
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cession de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	70.23	25.38
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	1 038.53	743.20
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	212.09	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges	4 054.18	2 659.57

MIDLAF - ASSOCIATA PARANDOLE
COMPTE DE RÉSULTAT

Du 01/01/2008 au 31/12/2008

	Du 01/01/08 au 31/12/08	Du 01/01/07 au 31/12/07
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	4 266,57	2 659,57
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	55,99	1,41
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	55,99	1,41
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)	4 210,28	2 658,16
Participation des salariés aux résultats (V)		
Impôt sur les bénéfices (VI)		
SOLDE INTERMÉDIAIRE (II+III+V+VI+VII - (I+IV+V+VI+VII+IX+X))	-19 500,36	6 837,63
+ REPORT DE RESSOURCES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTERIEURS		
TOTAL DES PRODUITS	331 445,48	338 285,12
TOTAL DES CHARGES	350 945,84	331 447,49
EXCÉDENT OU DÉFICIT	-19 500,36	6 837,63
ÉVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
PRODUITS		
Bénévolet		
Prestations en nature		
Dons en nature		
TOTAL PRODUITS		
CHARGES		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services		
Personnel bénévole		
TOTAL CHARGES		
TOTAL	-19 500,36	6 837,63

MDIAR - ASSOCIATION FIDUCIAIRE
ANNEXE COMPTABLE

Du 01/01/2008 au 31/12/2008

SOMMAIRE

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	0		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	0		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	0		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	0		
ETAT DES AMORTISSEMENTS	0		
ETAT DES DÉPRÉCIATIONS			NA
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN			NA
CRÉDIT BAIL			NA
ACTE CIRCULANT - ETAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	0		
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	0		
COMPOSITION DES FONDS ASSOCIATIFS	0		
TABLEAU DE VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS	0		
TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS			NA
TABLEAU DE SUIVI DES LEGS ET DONATIONS			NA
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	0		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	0		
LES ENGAGEMENTS			NA
<i>Engagements donnés</i>			
<i>Engagements reçus</i>			
<i>Engagements réciproques</i>			
DETTES GARANTIES PAR DES SURETÉS RÉELLES			NA
LES EFFECTIFS	0		
RESSOURCES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR LES CAPITAUX PROPRES			NA
COMMENTAIRE			NA

MDIAF - ASSOCIATION PARADOXE
ANNEXE DES COMPTES ANNUELS
Du 01/01/2005 au 31/12/2008

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Tres nette baisse du résultat sur l'exercice.
Cela se justifie par la diminution de la subvention CAF pour 15 K€, les remboursements CNASEA pour 8 K€ et une hausse des charges de personnel de 6 K€.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

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

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

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

Immobilisations incorporelles

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Immobilisations corporelles

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- | | |
|---|-------------|
| - Agencement et aménagement des constructions | 10 à 20 ans |
| - Installations techniques | 10 ans |
| - Matériels et outillages industriels | 5 ans |
| - Concession Brevets Licences | 3 ans |
| - Matériel de bureau et informat | 3 à 5 ans |
| - Mobilier | 5 à 10 ans |
| - Matériel éducatif | 5 ans |

MIDIAF - ASSOCIATA FARANDOLE
IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Du 01/01/2008 au 31/12/2008

CADRE A	IMMOBILISATIONS	TOTAL I	TOTAL II	TOTAL III	TOTAL IV	V. brute des immob. début d'exercice	Augmentations	
							suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL I						
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	1 399					
	Terrains							
	Constructions							
CORPORELLES	Sur sol propre							
	Sur sol d'autrui							
	Instal.géné., agencis & aménagts const.		16 417					
	Installations techniques, matériel & outillage indust.		8 149					
FINANCIERES	Instal. gén., agencis & aménagts divers							
	Autres immos corporelles							
	Matériel de transport							
	Matériel de bureau & info., mobilier							
INCORPOR.	Emballages récupérables & divers							
	Immobilisations corporelles en cours							
	Avances et acomptes							
	TOTAL III			83 711				3 569
CORPORELLES	Participations évaluées par mise en équivalence							
	Autres participations							
	Autres titres immobilisés							
	Prêts et autres immobilisations financières							
FINANCIERES	TOTAL IV			46				
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			85 156				3 569
	CADRE B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale		
			par virt poste	par cessions		Valeur d'origine		
INCORPOR.	Frais d'étbs, de recherche & de dével.	TOTAL I						
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL II						
	Terrains							
	Constructions							
CORPORELLES	Sur sol propre							
	Sur sol d'autrui							
	Ins. gal. agen. amé. cons							
	Ins. tech., mat. outillage indus.							
FINANCIERES	Ins. gal. agen. amé. div.							
	Autres immos corporelles							
	Mat. bureau, info., mob.							
	Emballages récup. div.							
INCORPOR.	Immos corporelles en cours							
	Avances et acomptes							
	TOTAL III			614		86 666		
	Part. évaluées par mise en équivalence							
FINANCIERES	Autres participations							
	Autres titres immobilisés							
	Prêts & autres immob. financières							
	TOTAL IV			46		46		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)				614		88 111		

MIDIAF - ASSOC LA FARENDOLLE
ETAT DES AMORTISSEMENTS

Du 01/01/2008 au 31/12/2008

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES						
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements a la fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement		TOTAL						
Autres immobilisations incorporelles		TOTAL		1 399				1 399
Terrains		Sur sol propre						
Constructions		Sur sol d'autrui						
		Inst. générales agen. aménag. cons.		15 269		447		15 716
		Inst. techniques matériel et outil. industriels		6 876		518		7 050
		Inst. générales agencem. amén. div.						
Autres immos corporelles		Matériel de transport		47 183		3 909		51 045
		Mat. bureau et informatique, mob. corporelles						
		Emballages récupérables divers						
		TOTAL		69 328		4 874		73 811
		TOTAL GENERAL		70 727		4 874		75 211

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES					
Immobilisations amortissables	Différentiel de durée	DOTATIONS			REPRISES		Mouv. net des amortis fin de l'exercice
		Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements	TOTAL						
Immob. incorporelles	TOTAL						
Terrains							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
onstr. Inst. agenc. et amén.							
Inst. techniques mat. et outill.							
Inst. gales, agenc. am divers							
Mat. transport							
Immo. corpor. Mat. bureau mobilier							
Emballages récup. divers							
TOTAL	TOTAL						
TOTAL GENERAL	TOTAL GENERAL						
Total général non ventilé							

CADRE C		MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES							
Frais d'émission d'emprunt à étaler		Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice	
Primes de remboursement des obligations									

MDIAT - ASSOC LA FAYANÇOISE
ACTIF CIRCULANT

Du 01/01/2008 au 31/12/2008

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

CADRE A	ÉTAT DES CRÉANCES			Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations					
	Prêts (1) (2)					
ACTIF CIRCULANT	Autres immobilisations financières					
	Clients douteux ou litigieux					
	Autres créances clients					
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér					
	Personnel et comptes rattachés			156	156	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			1 487	1 487	
	Etat & autres					
	coll. publiques					
	Divers					
	Groupe et associés (2)					
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)			67 127	67 127		
Charges constatées d'avance			78	78		
TOTAUX				68 847	68 847	
Renvois (1)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés - Prêts accordés en cours d'exercice				
(2)	des	- Remboursements obtenus en cours d'exercice Prêts & avances consentis aux associés (pers. physiques)				

)

MDLAF - ASSOCIA FARANDOLE
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

Du 01/01/2008 au 31/12/2008

(Décret 83-1020 du 29 novembre 1983 - article 23)

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

Maintenance INITIALE SERVICE 1er trimestre 2009

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	78
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL	78

PRODUITS À RECEVOIR

Indemnités prévoyance de Mme TREHOUX Patricia pour 1 486.70 €
 Subv invest CAF pour 3 175 €
 Prêt CAF pour 3 175 €
 Subv Fonct CAF pour 49 992.20 €
 Participations des parents de décembre 2008 pour 8 525.46 €
 Intérêts courus à recevoir des livrets pour 1 085.73 €

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	67 440
Autres créances	
TOTAL	67 440

MIDJAF - ASSOCIATION LA FARANDOLE
TABLEAU DE VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS

DU 01/01/2008 AU 31/12/2008

Libellé	Solde au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
Fonds associatifs avec droit de reprise	20 393,56			20 393,56
Écart de réévaluations avec droit de reprise				
Fonds associatifs sans droit de reprise				
Écart de réévaluations sans droit de reprise				
Réserves				
Report à nouveau	-18 409,51	18 409,51	11 571,88	-11 571,88
Résultat comptable de l'exercice antérieur	6 837,63			6 837,63
Subventions d'investissement non renouvelables par l'organisme	3 715,73	11 757,27	15 731,45	-258,45
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
TOTAUX	12 537,41	30 166,78	27 303,33	15 400,86

MIDLAF - ASSOCIA PARANDOLE ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

Du 01/01/2006 au 31/12/2006

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

Emprunts et Dettes Eis Crédits : Solde Banque : 12 342,24 € + Int Déb 12/08 : 62,72 €
 Emprunts et Dettes Diverses : Emprunts Participatifs CAF : 5 486,75 €
 Frns et Cptes Rattachés : Solde Fournisseurs : 7 678,98 € + FNP : 7 608,88 €
 Personnel et Cptes Rattachés : Rémunération due MORTELETTE : 1 513,27 €
 Provision Congés payés : 14 614,23 €
 Sécurité Sociale et Autres Organismes : Charges Sociales : 33 065,96 €
 Chges Soc / CP : 4 889,92 €
 Formation Cimmue : 1 434,00 €
 Médecine du Tr : 273,26 €
 Autres impôts : Taxe sur les salaires (4ème eTrim) : 5 057,00 €

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine	12 405	12 405		
ebts de crédit (1) (4) à plus d'1 an à l'origine	5 487	2 769		
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)	15 288	15 288	2 717	
Fournisseurs & comptes rattachés (3)	16 128	16 128		
Personnel & comptes rattachés	39 663	39 663		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux				
Etat & autres Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées	5 057	5 057		
publiques Autres impôts, taxes & assimilés				
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés				
(Groupe & associés) (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)				
) dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTALIX	94 027	91 310	2 717	
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(2) Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 871			
Montant divers emprunts, dettes/associés				

MIDLAF ASSOCI LA PARANDOLE
COMPTES DE RÉCUIARISATION - PASSIF

Du 01/01/2008 au 31/12/2008

(Décret 83-1020 du 29 novembre 1983 - article 23)

CHARGES À PAYER

Intérêts débiteurs 12/2008 pour 62.72 €
Les Factures non parvenues pour 7 608.88 €
Provision pour Congés Payés pour 14 614.23 €
Charges Sociales sur Congés Payés pour 4 889.92 €
Formation Continue 2008 pour 1 434 €
4eme trimestre 2008 médecine du travail pour 273.26 €

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	63
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 609
Dettes fiscales et sociales	21 211
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	28 883

LES EFFECTIFS

DU 01/01/2008 AU 31/12/2008

LES EFFECTIFS

	31/12/2008	31/12/2007
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	1.00	1.00
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers	19.00	18.00
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		