

**ASSOCIATION MAISON DE  
QUARTIER SAINT MAURICE  
PELLEVOISIN**

82 rue Saint Gabriel  
59000 LILLE

**RAPPORTS  
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**

*Exercice clos le 31/12/2008*

- *Rapport sur les comptes annuels*
- *Rapport spécial sur les conventions réglementées*





**ASSOCIATION MAISON DE  
QUARTIER SAINT MAURICE  
PELLEVOISIN**

82 rue Saint Gabriel  
59000 LILLE

**RAPPORT  
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES  
SUR LES COMPTES ANNUELS**

*Exercice clos le 31/12/2008*



Membre de JPA International

28, rue du Carrousel - Parc de la Cimaise - 59650 Villeneuve d'Ascq - Tél. : 03 20 47 27 00 - Fax : 03 20 67 53 40  
Internet : [www.acea-conseil.com](http://www.acea-conseil.com) - E-mail : [contact@acea-conseil.com](mailto:contact@acea-conseil.com)

Société Anonyme au capital de 300 000 € inscrite au Tableau de l'Ordre de Lille et à la Compagnie des Commissaires aux Comptes de Douai - Expert près la Cour d'appel de Douai  
RCS Lille B 326 637 204 - FR 67 326 637 204



**ASSOCIATION MAISON DE QUARTIER SAINT MAURICE PELLEVOISIN**  
**Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels**  
**Exercice clos le 31/12/2008**

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 31/12/2008, sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'Association MAISON DE QUARTIER SAINT MAURICE PELLEVOISIN, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de nos appréciations ;
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

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

## **I. OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS**

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en oeuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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.

## **II. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS**

En application des dispositions de l'article L.823-9 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.



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

Nous avons également procédé 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 d'activité du Conseil d'Administration et dans les documents adressés aux membres sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Villeneuve d'Ascq,  
Le 20 avril 2009

*aCéa*

Jean-Jacques BASTIEN  
Associé

# Comptes annuels

**ASSO MAISON DE QUARTIER SAINT MAURICE**

82 rue Saint Gabriel

59000 LILLE

Exercice clos le : 31 Décembre 2008

APE : 91.3E

SIRET : 351 786 173 00010

CAP EXPERT CONSEIL

17 avenue Jean Lebas

Tél : 03 28 33 64 50

Fax : 03 28 33 64 51

59100 ROUBAIX



## BILAN ACTIF

	31/12/2008			31/12/2007
	Brut	Amort. dépréciat.	Net	Net
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val. similaires	3 738	3 738		
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	26 256	19 414	6 842	11 387
Autres immobilisations corporelles	69 339	55 960	13 379	18 759
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières (2)</b>				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	15		15	15
Prêts				
Autres immobilisations financières	69		69	69
<b>TOTAL (I)</b>	<b>99 416</b>	<b>79 112</b>	<b>20 305</b>	<b>30 229</b>
Comptes de liaison				
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
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				
<b>Créances d'exploitation (3)</b>				
Créances usagers et comptes rattachés				
Autres créances	34 753		34 753	25 769
Valeurs mobilières de placement				60 000
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	220 672		220 672	161 870
Charges constatées d'avance (3)	3 961		3 961	987
<b>TOTAL (II)</b>	<b>259 387</b>		<b>259 387</b>	<b>248 626</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
<b>TOTAL GENERAL (I à V)</b>	<b>358 803</b>	<b>79 112</b>	<b>279 691</b>	<b>278 855</b>

(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

		31/12/2008	31/12/2007
		Net	Net
<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>			
<b>Fonds propres</b>			
Fonds associatifs sans droit de reprise		14 605	14 605
<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		224 357	120 415
Report à nouveau		- 4 518	- 4 518
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (excédent ou déficit)</b>		- 11 112	103 942
<b>Autres fonds associatifs</b>			
Fonds associatifs avec droit de reprise			
Résultats sous contrôle des tiers financeurs			
Ecarts de réévaluation			
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		1 338	3 682
Provisions réglementées			
Droits des propriétaires (Commodat)			
<b>TOTAL</b>	<b>(I)</b>	<b>224 670</b>	<b>238 126</b>
<b>Comptes de liaison</b>	<b>(II)</b>		
<b>PROVISIONS</b>			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges		6 187	
<b>TOTAL</b>	<b>(III)</b>	<b>6 187</b>	
<b>FONDS DEBIES</b>			
Sur subventions de fonctionnement			
Sur autres ressources			
<b>TOTAL</b>	<b>(IV)</b>		
<b>DETTES (1)</b>			
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		5 143	4 404
Dettes fiscales et sociales		43 691	36 325
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits constatés d'avance (1)			
<b>TOTAL</b>	<b>(V)</b>	<b>48 835</b>	<b>40 729</b>
Ecarts de conversion passif	<b>(VI)</b>		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>(I à VI)</b>	<b>279 691</b>	<b>278 855</b>
(1) Dont à moins d'un an (A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours)			
(1) Dont à plus d'un an (A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours)		48 835	40 729
(2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque			
(3) dont emprunts participatifs			
<b>ENGAGEMENTS DONNES</b>			





## COMPTES DE RESULTAT

	31/12/2008	31/12/2007
	Total	Total
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		
Ventes de marchandises		
Production vendue		
Prestations de services	108 485	90 332
<b>MONTANT NET DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>108 485</b>	<b>90 332</b>
Production stockée		
Production immobilisée	282 696	306 826
Subventions d'exploitation	5 189	608
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
Collectes		
Cotisations	5 028	4 698
Autres produits	61 386	50 277
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>	<b>462 783</b>	<b>452 742</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>		
Achats de marchandises		
Variation de stocks (marchandises)		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)	76 349	73 888
Autres achats et charges externes (2)	10 531	6 741
Impôts, taxes et versements assimilés	246 324	197 200
Salaires et traitements	72 628	53 763
Charges sociales	1 795	
Autres charges de personnel	9 924	9 945
Dotations aux amortissements sur immobilisations		
Dotations aux dépréciations sur immobilisations		
Dotations aux dépréciations sur actif circulant		
Dotations aux provisions pour risques et charges	6 187	
Autres charges	61 386	50 374
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (3)</b>	<b>485 125</b>	<b>391 911</b>
<b>1 - RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>(I-II)</b>	<b>60 831</b>
<b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>		
Excédent attribué ou déficit transféré	(III)	
Déficit supporté ou excédent transféré	(IV)	
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
De participations (4)	8 885	4 332
Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (4)		10
Autres intérêts et produits assimilés (4)		
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>(V)</b>	<b>4 342</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées (5)		10
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIERES</b>	<b>(VI)</b>	<b>10</b>
<b>2 - RESULTAT FINANCIER</b>	<b>(V-VI)</b>	<b>4 332</b>
<b>3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT</b>	<b>(I+II+III+IV+V-VI)</b>	<b>65 163</b>



## COMPTES DE RESULTAT

		31/12/2008	31/12/2007
		Total	Total
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>			
Sur opérations de gestion			49 477
Sur opérations en capital		2 344	2 522
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges			
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>(VII)</b>	<b>2 344</b>	<b>51 999</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>			
Sur opérations de gestion			13 220
Sur opérations en capital			
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions			
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>(VIII)</b>		<b>13 220</b>
<b>4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>(VII-VIII)</b>	<b>2 344</b>	<b>38 779</b>
Impôts sur les bénéfices	<b>(IX)</b>		
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>(I+III+V+VII)</b>	<b>474 012</b>	<b>509 083</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>(II+IV+VI+VIII+IX)</b>	<b>485 125</b>	<b>405 141</b>
<b>5 - SOLDE INTERMEDIAIRE</b>		<b>- 11 112</b>	<b>103 942</b>
+ Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs			
- Engagements à réaliser sur ressources affectées			
<b>6 - EXCEDENT OU DEFICIT</b>		<b>- 11 112</b>	<b>103 942</b>
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont redevances sur crédit-bail mobilier dont redevances sur crédit-bail immobilier			
(3) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(4) dont produits concernant des entreprises liées			
(5) dont intérêts concernant des entreprises liées			
<b>EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>			
<b>Produits</b>			
Bénévolat			
Prestations en nature			
Dons en nature			
<b>TOTAL</b>			
<b>Charges</b>			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens			
Prestations			
Personnel bénévole			
<b>TOTAL</b>			



## Règles et méthodes comptables

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

### ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2008 dont le total est de 279 691,42 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de :  
- 11 112,46 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.

Ces comptes annuels ont été établis le 11 mars 2009

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

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 de vie prévue.

- |  |         |
|--|---------|
| - Agencements & aménagements des constructions | 5 ans   |
| - Matériel et outillage                        | 3-6 ans |
| - Matériel de transport                        | 5 ans   |
| - Mobilier de bureau                           | 1-5 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.

#### Changements de méthodes

Aucun changement n'est intervenu par rapport au précédent exercice.



## IMMOBILISATIONS

Cadre A	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
<b>Immobilisations incorporelles</b>			
Frais d'établissement et de développement	Total I		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	Total II	3 738	
<b>Immobilisations corporelles</b>			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements et aménagements des constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels		26 256	
Installations générales, agencements et aménagements divers		8 020	
Matériel de transport		16 236	
Matériel de bureau et informatique, mobilier		45 083	
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
	Total III	95 595	
<b>Immobilisations financières</b>			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations		15	
Autres titres immobilisés		69	
Prêts et autres immobilisations financières			
	Total IV	84	
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)</b>		99 416	

Cadre B	Diminutions		Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations Valeur d'origine
	Par virement	Par cession		
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement et de développement (I)			3 738	
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, aménag. constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels			26 256	
Installations générales, agencements et aménagements divers			8 020	
Matériel de transport			16 236	
Matériel de bureau et informatique, mobilier			45 083	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
			95 595	
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations évaluées par mise en équivalence			15	
Autres participations			69	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
			84	
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)</b>			99 416	



## AMORTISSEMENTS

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
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
<b>Total I</b>				
<b>Total II</b>	3 738			3 738
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Instal. générales, agenc. et aménag. constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	14 869	4 545		19 414
Installations générales, agencements et aménagements divers	5 047	762		5 809
Matériel de transport	16 236			16 236
Matériel de bureau et informatique, mobilier	29 297	4 618		33 915
Emballages récupérables et divers				
<b>Total III</b>	65 450	9 924		75 374
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III)</b>	69 188	9 924		79 112

Cadre B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORT. DEROGATOIR							
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	
<b>Immo. incorporelles</b>							
Frais d'établiss. Total I							
Aut. immo. incorp. Total II							
<b>Immo. corporelles</b>							
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							
<b>Total III</b>							
Frais acq. titres part. Total IV							
<b>TOT. GEN. (I+II+III+IV)</b>							

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

	Montant au début de l'exercice	Augmentations : Dotations exercice	Diminutions : Reprises exercice	Montant à la fin de l'exercice
<b>Provisions réglementées</b>				
Provisions pour reconstitution gisements miniers et 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				
<b>Total I</b>				
<b>Provisions pour risques et charges</b>				
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		6 187		6 187
<b>Total II</b>		6 187		6 187
<b>Dépréciations</b>				
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				
<b>Total III</b>				
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III)</b>		6 187		6 187
		6 187		
<i>Dont dotations et reprises :</i>				
<i>- d'exploitation</i>				
<i>- financières</i>				
<i>- exceptionnelles</i>				
<i>Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation de l'exercice (Art. 39-1-5 du CGI)</i>				



## TABLEAU DE SUIVI DES FONDS ASSOCIATIFS

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				
- Fonds statutaires				
- Subventions d'investissement non renouvelables	14 605			14 605
- 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	120 415	103 942		224 357
Report à nouveau	- 4 518			- 4 518
Résultat de l'exercice	103 942		115 054	- 11 112
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	3 682		2 344	1 338
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
<b>Total</b>	<b>238 126</b>	<b>103 942</b>	<b>117 398</b>	<b>224 670</b>



## ETAT DES CREANCES ET DES DETTES

Cadre A	ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
<b>De l'actif immobilisé</b>				
Créances rattachées à des participations				
Prêts (1) (2)				
Autres immobilisations financières				
		69	69	
<b>De l'actif circulant</b>				
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients				
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				
		34 753	34 753	
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers				
Charges constatées d'avance				
		3 961	3 961	
	<b>Total</b>	<b>38 784</b>	<b>38 784</b>	

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice

(1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consenties aux associés

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) (2)					
Fournisseurs et comptes rattachés					
		5 143	5 143		
Personnel et comptes rattachés					
		13 069	13 069		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux					
		24 802	24 802		
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée					
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et versements assimilés					
		5 820	5 820		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupe et associés (2)					
Autres dettes					
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
	<b>Total</b>	<b>48 835</b>	<b>48 835</b>		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunt, dettes contractés auprès des associés





## DETAIL DES CHARGES A PAYER

		31/12/2008	31/12/2007
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>			
408100	FOURNIS.FACT.NON PARVENUE	5 143	4 404
	<b>Total</b>	<b>5 143</b>	<b>4 404</b>
<b>Dettes fiscales et sociales</b>			
428200	CONGES A PAYER	12 792	9 144
438600	ORG.SOC. CHARGES A PAYER	7 355	2 925
448600	ETAT CHARGES A PAYER		2 057
	<b>Total</b>	<b>20 147</b>	<b>14 126</b>
	<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>25 290</b>	<b>18 530</b>

## DETAIL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

		31/12/2008	31/12/2007
486000	CHARGES CONSTAT.D'AVANCE	3 961	987
	<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>3 961</b>	<b>987</b>

## DETAIL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES

		31/12/2008	31/12/2007
<b>Sur opérations de gestion</b>			
671800	AUTRES CHARGES EXCEPTIONN		12 111
672000	CHARGES SUR EXERCICE ANTE		1 110
	<b>Total</b>		<b>13 220</b>
	<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>13 220</b>

## DETAIL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS

		31/12/2008	31/12/2007
<b>Sur opérations de gestion</b>			
771800	PROD.EXCEPT./OPER.GESTION		13
772000	PRODUITS SUR EXERC ANTERI		9 464
781500	REPR/PROV.RISQ.CHARG.EXPL		40 000
	<b>Total</b>		<b>49 477</b>
<b>Sur opérations en capital</b>			
777000	QUOTE PART SUBV INVESTISS	2 344	2 522
	<b>Total</b>	<b>2 344</b>	<b>2 522</b>
	<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>2 344</b>	<b>51 999</b>





**ASSOCIATION MAISON DE  
QUARTIER SAINT MAURICE  
PELLEVOISIN**

82 rue Saint Gabriel  
59000 LILLE

**RAPPORT SPECIAL  
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES  
SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES**

*Exercice clos le 31/12/2008*



**ASSOCIATION MAISON DE QUARTIER SAINT MAURICE PELLEVOISIN**  
*Rapport spécial du commissaire aux comptes sur les conventions réglementées*  
*Exercice clos le 31/12/2008*

Mesdames, Messieurs,

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre Association, nous devons vous présenter un rapport sur les conventions réglementées dont nous avons été avisés. Il n'entre pas dans notre mission de rechercher l'existence éventuelle de telles conventions.

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention conclue au cours de l'exercice et visée à l'article L. 612-5 du Code de commerce.

Fait à Villeneuve d'Ascq,  
Le 20 avril 2009

*aCéa*

Jean-Jacques BASTIEN  
Associé