

ASSOCIATION QUARTIER DE PROXIMITE

122B rue Michel Begon

41000 Blois

Rapports

du Commissaire aux Comptes

Exercice clos le 31 Décembre 2008

ASSOCIATION QUARTIER DE PROXIMITE

122B rue Michel Begon

41000 Blois

Rapport du Commissaire aux Comptes

Sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 Décembre 2008

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 DECEMBRE 2008**, sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'association QUARTIER DE PROXIMITE, 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 votre bureau. 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 oeuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un Audit consiste à examiner, par sondages, les éléments probants justifiant les données contenues dans ces comptes. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes et à apprécier leur présentation d'ensemble. 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 la société à la fin de cet exercice.

2 - Justification de nos appréciations

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

Dans le cadre de nos appréciations des principes et des règles comptables applicables dans votre association, nous avons été conduits à vérifier l'exercice de rattachement et le montant des subventions comptabilisées par l'association.

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 - Vérifications et informations spécifiques

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 de gestion de votre bureau et dans les documents adressés aux adhérents sur la situation financière et les comptes annuels.

A Orléans, le 22 Mai 2009



VAL DE LOIRE AUDIT
Rémi LEMAIRE
Commissaire aux Comptes, Associé

**ASSD QUARTIER PROXIMITE CONSOLIDATI
122B RUE MICHEL BEGON**

41000 BLOIS

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2008 au 31/12/2008

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

| | Brut | Amortissements et dépréciations | Net au 31/12/2008 | Net au 31/12/2007 |
|--|----------------|------------------------------------|----------------------|----------------------|
| ACTIF IMMOBILISE | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de recherche et développement | | | | |
| Concessions, brevets, licences, marques ... | 429 | 429 | | |
| Fonds Commercial (1) | | | | |
| Autres | | | | |
| Immobilisations incorporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations tech., matériels, outillage | 844 | 588 | 257 | 425 |
| Autres | 26 358 | 10 900 | 15 459 | 12 750 |
| Immobilisations grevées de droits | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| Immobilisations financières (2) | | | | |
| Participations | 496 | | 496 | 496 |
| Créances rattachées à des participation | | | | |
| Titres immo. de l'activité de portefeuille | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres | 1 320 | | 1 320 | 687 |
| Total | 28 448 | 11 917 | 17 531 | 14 359 |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| Stocks et en-cours | | | | |
| Matières premières, approvisionnement | | | | |
| En cours de production (biens et services) | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | |
| Marchandises | 232 | | 232 | 120 |
| Avances & acomptes versés sur commande | | | | |
| Créances (3) | | | | |
| Créances usagers et comptes rattachés | | | | |
| Autres | 1 253 | | 1 253 | 14 |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| Disponibilités | 302 407 | | 302 407 | 270 277 |
| Charges constatées d'avance (3) | 1 307 | | 1 307 | 1 510 |
| Total | 305 200 | | 305 200 | 271 921 |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler | | | | |
| Primes de remb. des obligations | | | | |
| Ecarts de conversion actif | | | | |
| TOTAL ACTIF | 334 648 | 11 917 | 322 731 | 286 280 |
| (1) Dont droit au bail | | | | |
| (2) Dont à moins d'un an (brut) | | | | |
| (3) Dont à plus d'un an (brut) | | | | |
| ENGAGEMENTS RECUS | | | | |
| Legs nets à réaliser : | | | | |
| - acceptés par les organes statutairement compétents | | | | |
| - autorisés par l'organisme de tutelle | | | | |
| Dons en nature restant à vendre | | | | |

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

| | Net au 31/12/2008 | Net au 31/12/2007 |
|---|----------------------|----------------------|
| FONDS ASSOCIATIFS | | |
| Fonds propres | | |
| Fonds associatif sans droit de reprise | 38 944 | 38 944 |
| Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise | | |
| Réserves | 159 505 | 86 429 |
| Report à nouveau | | |
| Résultat de l'exercice (excédent ou déficit) | 33 265 | 73 076 |
| Autres fonds associatifs | | |
| - Fonds associatif avec droit de reprise | | |
| . apports | | |
| . legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés | | |
| . résultats sous contrôle de tiers financeurs | | |
| - Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise | | |
| - Subv. d'investis. sur des biens non renouvelables par l'organisme | | |
| - Provisions réglementées | | |
| - Droits des propriétaires (Commodat) | | |
| Total | 231 714 | 188 449 |
| PROVISIONS | | |
| Provisions pour risques | 16 200 | 16 200 |
| Provisions pour charges | | |
| Total | 16 200 | 16 200 |
| FONDS DEDIES | | |
| Sur subventions de fonctionnement | | |
| Sur autres ressources | | |
| Total | | |
| DETTES (1) | | |
| Emprunts obligataires | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2) | | |
| Emprunts et dettes financières divers (3) | | |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 5 785 | 5 145 |
| Dettes fiscales et sociales | 69 033 | 66 486 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | | |
| Instruments de trésorerie | | |
| Produits constatés d'avance (1) | | |
| Total | 74 817 | 71 631 |
| Ecarts de conversion passif | | |
| TOTAL PASSIF | 322 731 | 286 280 |
| (1) Dont à plus d'un an | | |
| (1) Dont à moins d'un an | 74 817 | 71 631 |
| (2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque | | |
| (3) Dont emprunts participatifs | | |
| ENGAGEMENTS DONNES | | |

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

| | du 01/01/2008 | % | du 01/01/2007 | % | Var. en val. annuelle | |
|--|----------------|---------------|----------------|---------------|-----------------------|---------------|
| | au 31/12/2008 | PE | au 31/12/2007 | PE | en euros | % |
| PRODUITS D'EXPLOITATION (1) : | | | | | | |
| Ventes de marchandises | 34 206 | 5,77 | 33 146 | 5,69 | 1 060 | 3,20 |
| Production vendue (biens et services) | | | | | | |
| Montant net du chiffre d'affaires | 34 206 | 5,77 | 33 146 | 5,69 | 1 060 | 3,20 |
| Production stockée | | | | | | |
| Production immobilisée | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | 550 734 | 92,95 | 544 896 | 93,53 | 5 838 | 1,07 |
| Reprises sur prov. et amort, transfert | 7 389 | 1,25 | 4 314 | 0,74 | 3 075 | 71,27 |
| Cotisations | 155 | 0,03 | 215 | 0,04 | -60 | -27,91 |
| Autres produits | 7 | 0,00 | 11 | 0,00 | -4 | -40,09 |
| Total | 992 490 | 100,00 | 982 582 | 100,00 | 9 908 | 1,70 |
| CHARGES D'EXPLOITATION (2) : | | | | | | |
| Achats de marchandises | 14 120 | 2,38 | 12 864 | 2,21 | 1 236 | 9,59 |
| Variation des stocks | -113 | -0,02 | 45 | 0,01 | -157 | -351,84 |
| Achats de matière pre. et autres approv. | | | | | | |
| Variation des stocks | | | | | | |
| Autres achats et charges externes | 73 333 | 12,38 | 56 767 | 9,74 | 16 566 | 29,18 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 11 626 | 1,96 | 8 653 | 1,49 | 2 973 | 34,35 |
| Salaires et traitements | 346 965 | 58,56 | 315 971 | 54,24 | 30 993 | 9,81 |
| Charges sociales | 114 803 | 19,38 | 102 106 | 17,53 | 12 697 | 12,44 |
| Dotations aux amort. et aux prov. | | | | | | |
| - Sur immobilisations : dot. aux amort. | 4 282 | 0,72 | 4 230 | 0,73 | 52 | 1,24 |
| - Sur immobilisations : dot. aux dép. | | | | | | |
| - Sur actif circulant : dot. aux dép. | | | | | | |
| - pour risques et charges : dot. aux prov | | | | | | |
| Subventions accordées par l'association | | | | | | |
| Autres charges | 13 | 0,00 | 14 | 0,00 | -1 | -5,87 |
| Total | 985 028 | 99,36 | 900 688 | 89,94 | 84 359 | 12,85 |
| Résultat d'exploitation | 27 462 | 4,64 | 81 913 | 14,06 | -54 451 | -66,47 |
| Quote-parts de résultat sur op. en commun | | | | | | |
| Excédent ou déficit transféré | | | | | | |
| Déficit ou excédent transféré | | | | | | |
| Produits financiers | | | | | | |
| De participation | | | | | | |
| D'autres valeurs mobilières et créances | | | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | 2 967 | 0,50 | 2 234 | 0,38 | 733 | 32,83 |
| Reprises sur prov. et dép. transf de charges | | | | | | |
| Différences positives de change | | | | | | |
| Produits nets sur cessions de V.M.P. | 3 023 | 0,51 | 4 166 | 0,70 | -1 143 | -27,44 |
| Total | 5 990 | 1,01 | 6 400 | 1,10 | -410 | -6,41 |
| Charges financières | | | | | | |
| Dotations aux amort. et dép. et prov. | | | | | | |
| Intérêts et charges assimilées | | | | | | |
| Différence négatives de change | | | | | | |
| Charges nettes sur cession de V.M.P. | | | | | | |
| Total | | | | | | |
| Résultat financier | 5 990 | 1,01 | 6 400 | 1,10 | -410 | -6,41 |
| Y compris : | | | | | | |
| Redevances de crédit-bail mobilier | 1 033 | | 1 033 | | | |
| Redevances de crédit-bail immobilier | | | | | | |
| (1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs | | | | | | |
| (2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs | | | | | | |
| (3) Dont produits concernant les entités liées. | | | | | | |
| (4) Dont intérêts concernant les entités liées. | | | | | | |

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

| | du 01/01/2008 | % | du 01/01/2007 | % | Var. en val. annuelle | |
|--|----------------|-------------|----------------|-------------|-----------------------|----------------|
| | au 31/12/2008 | PE | au 31/12/2007 | PE | en euros | % |
| RESULTAT COURANT | 33 452 | 5,65 | 88 313 | 15,16 | -54 861 | -62,12 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS : | | | | | | |
| Sur opérations de gestion | | | | | | |
| Sur opérations en capital | | | 6 500 | 1,12 | -6 500 | -100,00 |
| Reprises prov.et dép. et transf de ch | | | | | | |
| Total | | | 6 500 | 1,12 | -6 500 | -100,00 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES : | | | | | | |
| Sur opérations de gestion | | | | | | |
| Sur opérations en capital | 187 | 0,03 | 5 537 | 0,95 | -5 350 | -96,61 |
| Dotations aux amort.et dép. et aux prov | | | 16 200 | 2,78 | -16 200 | -100,00 |
| Total | 187 | 0,03 | 21 737 | 3,73 | -21 850 | -99,14 |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL | -187 | -0,03 | -15 237 | -2,62 | 15 050 | 98,77 |
| Participation des salariés aux résultats | | | | | | |
| Impôts sur les bénéfices | | | | | | |
| SOLDE INTERMEDIAIRE | 33 265 | 5,61 | 73 076 | 12,54 | -39 811 | -54,48 |
| Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs | | | | | | |
| Engagements à réaliser sur des ressources affectées | | | | | | |
| TOTAL DES PRODUITS | 598 480 | | 598 482 | | 2 998 | 0,50 |
| TOTAL DES CHARGES | 565 216 | | 522 408 | | 42 808 | 8,18 |
| EXCEDENT OU DEFICIT | 33 265 | 5,61 | 73 076 | 12,54 | -39 811 | -54,48 |
| EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES | | | | | | |
| Produits | | | | | | |
| Bénévolat | | | | | | |
| Prestations en nature | Néant | | néant | | !VALUE | !VALU |
| Dons en nature | | | | | | |
| Total | | | | | | |
| CHARGES | | | | | | |
| Secours en nature | | | | | | |
| Mise à disposition gratuite de biens et services | | | | | | |
| Personnel bénévole | | | | | | |
| Total | | | | | | |

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

ANNEXE

- **Règles et méthodes comptables**
- **Faits majeurs de l'exercice**
- **Nouvelles règles comptables sur les actifs**
- **Notes sur le Bilan Actif**
- **Notes sur le Bilan Passif**
- **Notes sur le Compte de Résultat**
- **Engagements financiers et autres informations**

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

ANNEXE

Exercice clos le : 31/12/2008

Durée : 12 mois

1 REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux dispositions du Plan Comptable Général et du règlement 99-01 du CRC relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations.

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

- continuité de l'activité
- 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.

En application de l'article 20 de la loi n°2006-586 du 23 mai 2006 relative au volontariat associatif et à l'engagement éducatif, le montant de rémunérations et avantages versés aux trois cadres dirigeants bénévoles ou salariés s'est élevé à 35741.72€(Monsieur MIRQ Jean-Luc) au cours de l'exercice 2008.

2 FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE

Néant

3 NOUVELLES REGLES COMPTABLES SUR LES ACTIFS, AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS

OPTIONS RETENUES DANS LE CADRE DU REGLEMENT CRC 2004-08

| | Date de 1ère option | Option pour la comptabilisation | | Non concerné |
|--|------------------------|---------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | | en charges | à l'actif | |
| Frais d'acquisition | | | | |
| des immobilisations corporelles et incorporelles | | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | x |
| des titres de participation | | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| des autres titres immobilisés et titres de placement | | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | x |
| Coûts d'emprunts activables | | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | x |
| montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice | | | | |
| Dépenses de développement remplissant les les critères d'activation | | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | x |
| montant comptabilisé en charges pour l'exercice | | | | |

COMPOSANTS IDENTIFIES EN APPLICATION DU REGLEMENT CRC 2002-10

| | Valeurs brutes | Amortissements et dépréciations | Valeurs nettes |
|--|----------------|------------------------------------|----------------|
| Constructions | | | |
| Installations techniques, matériels et outillages industriels | | | |
| Autres immobilisations corporelles | | | |

AMORTISSEMENTS

Les plans d'amortissement des immobilisations retiennent les méthodes suivantes :

Durées d'amortissement

Immobilisations non décomposées :

amortissement en fonction des durées d'usage en application de la mesure de simplification pour les PME.

Immobilisations décomposées :

Structure : amortissement en fonction de la durée d'usage de l'immobilisation prise dans son ensemble (sauf pour les immeubles de placement).

Composants : amortissement en fonction de la durée normale d'utilisation ou de la durée d'usage lorsqu'elle existe.

Modes d'amortissement

Les amortissements sont calculés en application du mode linéaire ou du mode dégressif.

| | Immobilisations non décomposées | | Immobilisations décomposées | | | |
|---|------------------------------------|-------|-----------------------------|-------|------------|-------|
| | Mode | Durée | structure | | composants | |
| | | | Mode | Durée | Mode | Durée |
| Immobilisations incorporelles | | | | | | |
| Terrains | | | | | | |
| Constructions | | | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriel | L | 60 | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | L | 60 | | | | |

4 NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Frais d'établissement :

| | Valeur nette | Taux amortissement |
|-------------------------------------|--------------|--------------------|
| Frais de constitution..... | | |
| Frais de premier établissement..... | | |

Fonds commercial :

| | Valeur nette | Taux amortissement |
|-------------------------------|--------------|--------------------|
| Eléments achetés..... | | |
| Eléments réévalués..... | | |
| Eléments reçus en apport..... | | |

Actif immobilisé :

| <i>Valeurs brutes</i> | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
|------------------------------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| Immobilisations incorporelles..... | 429 | | | 429 |
| Immobilisations corporelles..... | 25 221 | 7 009 | 5 027 | 27 202 |
| Immobilisations financières..... | 1 183 | 1 320 | 687 | 1 816 |
| Total..... | 26 833 | 8 329 | 5 714 | 29 448 |

Amortissements et provisions

| | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
|------------------------------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| Immobilisations incorporelles..... | 429 | | | 429 |
| Immobilisations corporelles..... | 12 045 | 4 282 | 4 840 | 11 487 |
| Immobilisations financières..... | | | | |
| Total..... | 12 474 | 4 282 | 4 840 | 11 917 |

Créances représentées par des effets de commerce :

NEANT

| | |
|----------------------|--|
| Usagers..... | |
| Autres créances..... | |

Etat des créances :

| | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|---|--------------|----------------|---------------|
| Actif immobilisé..... | 1 320 | 1 320 | |
| Actif circulant et charges constatées d'avance. | 2 560 | 2 560 | |

Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :

NEANT

| | |
|---|-------|
| Créances rattachées à des participations..... | |
| Immobilisations financières..... | |
| Usagers et comptes rattachés..... | |
| Autres créances..... | 1 253 |
| Disponibilités..... | |

Charges constatées d'avance :

| | |
|--|-------|
| | 1 307 |
|--|-------|

5 NOTES SUR LE BILAN PASSIF**TABLEAU DE VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS**

| | A l'ouverture | Augmentations | Diminutions | A la clôture |
|---|----------------|----------------|---------------|----------------|
| Fonds associatifs sans droit de reprise..... | 38 944 | | | 38 944 |
| Ecart de réévaluation sur des bien sans droit de reprise..... | | | | |
| Réserves..... | 86 429 | 73 076 | | 159 505 |
| Report à nouveau..... | | | | |
| Résultat comptable de l'exercice.... | 73 076 | 33 265 | 73 076 | 33 265 |
| Fonds associatifs avec droit de reprise..... | | | | |
| Ecart de réévaluation sur des bien avec droit de reprise..... | | | | |
| Subventions d'investissement non renouvelables par l'organisme..... | | | | |
| Provisions réglementées..... | | | | |
| Droits des propriétaires(Commoda | | | | |
| Total..... | 198 449 | 106 341 | 73 076 | 231 714 |

5 NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

TABLEAU DES RESERVES, PROVISIONS ET DEPRECIATIONS

| | A l'ouverture | Augmentation | Diminutions | A la clôture |
|--|----------------|---------------|-------------|----------------|
| Réserves | | | | |
| Indisponibles..... | | | | |
| Statutaires ou contractuelles..... | | | | |
| Réserves réglementées : | | | | |
| - plus-values nettes long terme..... | | | | |
| - sur octroi de subvention d'invest..... | | | | |
| - autres..... | | | | |
| Autres réserves : | | | | |
| - de propre assureur..... | | | | |
| - pour projet associatif..... | | | | |
| - diverses..... | | | | |
| Total (1) | 86 429 | 73 076 | | 159 505 |
| Provisions réglementées | | | | |
| Relatives aux immobilisations..... | | | | |
| Relatives aux stocks..... | | | | |
| Relatives aux autres éléments d'actif..... | | | | |
| Amortissements dérogatoires..... | | | | |
| Provision spéciale de réévaluation..... | | | | |
| Plus-value réinvestie..... | | | | |
| Autres provisions réglementées..... | | | | |
| Total (2) | | | | |
| Provisions pour risques et charges | | | | |
| Provisions pour litiges..... | 16 200 | | | 16 200 |
| Provisions pour garanties aux usagers.. | | | | |
| Provisions pour risques d'emploi..... | | | | |
| Provision pour amendes et pénalités..... | | | | |
| Provision pour grosses réparations..... | | | | |
| Autres provisions risques et charges..... | | | | |
| Total (3) | 16 200 | | | 16 200 |
| Dépréciations | | | | |
| Sur immobilisations | | | | |
| - incorporelles..... | | | | |
| - corporelles..... | | | | |
| - financières..... | | | | |
| Sur stocks et en cours..... | | | | |
| Sur cptes usagers et cptes rattachés..... | | | | |
| Autres dépréciations..... | | | | |
| Total (4) | | | | |
| Total général (1 + 2 + 3 + 4) | 102 629 | 73 076 | | 175 705 |
| Dont dotations et reprises : | | | | |
| - d'exploitation..... | | | | |
| - financières..... | | | | |
| - exceptionnelles..... | | | | |

5 NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

RESERVE POUR PROJET ASSOCIATIF

| Intitulé des projets | A l'ouverture | Augmentation | Diminutions | | A la clôture |
|----------------------|---------------|--------------|--|---|--------------|
| | | | Consommation par affectation du résultat | Consommation par investissement transfert vers le cpte 1027 | |
| NEANT | | | | | |
| Total | | | | | |

TABLEAU DU REPORT A NOUVEAU AVANT REPARTITION DU RESULTAT

| | Débiteur | Créditeur |
|---|----------|-----------|
| Nature du report à nouveau | | |
| Report à nouveau des activités sous contrôle de tiers financeurs destinés : | | |
| - à l'exercice..... | | |
| - aux exercices ultérieurs..... | | |
| Report à nouveau non affecté des activités sous contrôle de tiers financeurs..... | | |
| Report à nouveau gestion propre..... | | |
| Solde | | |

5 NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DEDIES

| | Montant initial | Fonds à engager au début de l'exercice A | Utilisation en cours de l'exercice B | Engagements à réaliser sur nouvelles ressources affectées C | Fonds restants à engager en fin d'exercice D=A-B+C |
|----------------------------|-----------------|---|---|--|---|
| Subventions | | | | | |
| NEANT | | | | | |
| Total | | | | | |
| Apports, dons, legs | | | | | |
| Apports | | | | | |
| | | | | | |
| Sous-total | | | | | |
| Dons manuels | | | | | |
| | | | | | |
| Sous-total | | | | | |
| Legs et donations | | | | | |
| | | | | | |
| Sous-total | | | | | |
| Total | | | | | |

5 NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

TABLEAU DE REPARTITION DU RESULTAT DE L'EXERCICE

| | Déficit | Excédent |
|--|---------|------------------|
| Résultat comptable de l'exercice | | 33 264,97 |
| - dont part du résultat sur gestion propre | | 33 264,97 |
| - dont part du résultat sous contrôle des tiers financiers (détails)..... | | |

5 NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

Etats des dettes :

| | Montant brut | A 1an au plus | De 1 à 5 ans | A plus de 5 ans |
|-----------------------------|---------------|---------------|--------------|-----------------|
| Etablissement de crédit | | | | |
| Dettes financières diverses | | | | |
| Fournisseurs | 5 785 | 5 785 | | |
| Dettes fiscales et sociales | 69 033 | 69 033 | | |
| Dettes sur immobilisations | | | | |
| Autres dettes | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| Total : | 74 817 | 74 817 | | |

Dettes représentées par des effets de commerce : NEANT

Dettes financières.....
Fournisseurs.....
Autres dettes.....

| | |
|--|--|
| | |
|--|--|

Charges à payer incluses dans les postes du bilan :

| | | |
|--|--|--------|
| Emprunts et dettes auprès établissements de crédit | | |
| Emprunts et dettes financières diverses | | |
| Fournisseurs..... | | 3 700 |
| Dettes fiscales et sociales..... | | 38 889 |
| Autres dettes | | |

Produits constatés d'avance :

| |
|-------|
| 1 307 |
|-------|

6 NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES**

| Par catégorie | Chiffre d'affaires | | % | |
|---------------|--------------------|---------------|---------------|---------------|
| | N | N-1 | N | N-1 |
| PINCONNIERE | 34 208 | 33 146 | 100,00 | 100,00 |
| Total | 34 208 | 33 146 | 100,00 | 100,00 |

| Par secteur géographique | Chiffre d'affaires | | % | |
|--------------------------|--------------------|-----|---|-----|
| | N | N-1 | N | N-1 |
| | | | | |
| Total | | | | |

VENTILATION DES RESSOURCES

| | Ressources | | % | |
|---|----------------|----------------|---------------|---------------|
| | N | N-1 | N | N-1 |
| Subventions | 550 734 | 544 896 | 100,00 | 100,00 |
| Cotisations | | | | |
| Dons | | | | |
| Apports | | | | |
| Legs et donations | | | | |
| Prod. liés à des financements réglemen | | | | |
| Ventes de dons en nature | | | | |
| Autres prod. de la générosité du public | | | | |
| Total | 550 734 | 544 896 | 100,00 | 100,00 |

6 NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT (suite)**CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES****1. Méthode de valorisation des contributions volontaires figurant au compte de résultat.**

| Nature | Méthode de valorisation |
|--------|-------------------------|
| NEANT | |

2. Informations sur les contributions volontaires ne figurant pas au compte de résultat.

| Nature | Valorisation |
|--------|--------------|
| | |

7 ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS (suite)**Engagements****de crédit bail :**

Terrains
 Constructions
 Inst. techn., mat. & out.
 Autres immo. corp.
 Immo. en cours

| Redevances payées | | Redevances restant à payer | | | | Prix achat résiduel (1) |
|-------------------|----------|----------------------------|------------|---------|--------------|----------------------------|
| Exercice | Cumulées | jusqu'à 1 an | +1 à 5 ans | + 5 ans | Tot. à payer | |
| | | | | | | |
| 1 032 | 4 185 | 1 032 | 1 962 | | 2994 | 62 |

Totaux

| | | | | | | |
|-------------|-------------|-------------|-------------|--|-------------|-----------|
| 1032 | 4185 | 1032 | 1962 | | 2994 | 62 |
|-------------|-------------|-------------|-------------|--|-------------|-----------|

(1) Selon contrat

AUTRES INFORMATIONS

DROIT INDIVIDUEL DE FORMATION : 1200 HEURES

PROVISION POUR LITIGE PRUD'HOMAL : 16200€

ASSOCIATION QUARTIER DE PROXIMITE

122B rue Michel Begon

41000 Blois

Rapport Spécial du Commissaire aux Comptes

Sur les conventions réglementées

Exercice clos le 31 décembre 2008

RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Exercice clos le 31 DECEMBRE 2008

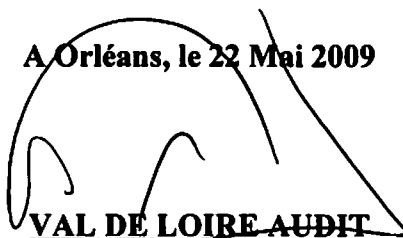
Mesdames,

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 avisées. 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 soumise à l'article L 612-5 du Code de Commerce.

A Orléans, le 22 Mai 2009



VAL DE LOIRE AUDIT

Rémi LEMAIRE

Commissaire aux Comptes, Associé