

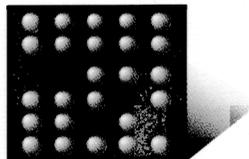
ESPACE SOCIOCULTUREL DU HAILLAN

Ecole de la Luzerne – Appt. B

Rue Bernard de Girard

33185 LE HAILLAN

**RAPPORTS GÉNÉRAL ET SPECIAL
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR
L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2008**



QUANCARD & LABAT

ESPACE SOCIOCULTUREL
DU HAILLAN
Ecole La Luzerne – Appt. B
Rue Bernard de Girard
33185 LE HAILLAN

RAPPORT GENERAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2008

Messieurs,

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

- . le contrôle des comptes de l'Association ESPACE SOCIOCULTUREL DU HAILLAN, tels qu'ils sont joints pages 1 à 18 du présent rapport,
- . les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre conseil d'administration. Il m'appartient, sur la base de mon audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

J'ai effectué mon audit selon les normes professionnelles applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à examiner, par sondages, les éléments probants justifiant les données contenues dans ces comptes. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes et à apprécier leur présentation d'ensemble. J'estime que mes contrôles fournissent une base raisonnable à l'opinion exprimée ci-après.

LE BOUSCAT 33110 : 203, avenue de Tivoli

Adresse postale : B.P. 3 - 33491 LE BOUSCAT Cedex - Tél. 05 56 02 70 82 - Fax 05 56 02 13 56



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

II - JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

Règles et principes comptables : La note 1 de l'annexe expose les règles et méthodes comptables retenues.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables, nous avons vérifié le caractère approprié ces méthodes et des informations fournies dans les notes de l'annexe

Nous nous sommes assurés de leur correcte application en rapprochant notamment les subventions comptabilisées au titre de l'exercice des notifications d'attribution par les financeurs.

Estimations comptables : votre association constitue des provisions pour couvrir les indemnités de départ à la retraite des salariés.

Nous avons procédé à l'appréciation des approches retenues par votre association, décrite dans l'annexe, sur la base des éléments disponibles à ce jour, et mis en œuvre des tests pour vérifier par sondage l'application de ces méthodes.

Conclusion : 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.

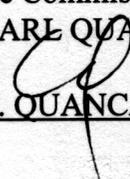
III - VÉRIFICATIONS ET INFORMATIONS SPÉCIFIQUES

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 du conseil d'administration et dans les documents adressés aux membres de l'association sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à, Le Bouscat,
le 28 Avril 2009

Le Commissaire aux Comptes
SARL QUANCARD & LABAT


F. QUANCARD

ESPACE SOCIOCULTUREL DU HAILLAN

1

BILAN du 01-01-2008 au 31-12-2008

ACTIF	Exercice 2008			Exercice 2007	Variation en %
	Brut	Amortissements Provisions	Montant Net	Net	
205 Concessions, brevets, licences et valeurs similaires	-	-	-	-	0,00%
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
211 Terrains	-	-	-	-	0,00%
212 Agencements, aménagements des terrains	-	-	-	-	0,00%
213 Constructions sur sol propre	-	-	-	-	0,00%
214 Constructions sur sol d'autrui	-	-	-	-	0,00%
215 Installations technique, matériel et outillage	-	-	-	-	0,00%
218 Autres immobilisations corporelles	3 097,44	1 321,54	1 775,90	2 395,59	-25,87%
238 Avances et acomptes sur immobilisations corporelles	-	-	-	-	0,00%
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 097,44	1 321,54	1 775,90	2 395,59	-25,87%
271 Autres titres immobilisés	-	-	-	-	0,00%
275 Dépôts et cautionnements versés	-	-	-	-	0,00%
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISE (1)	3 097,44	1 321,54	1 775,90	2 395,59	0,00%
30 Stock et en cours	-	-	-	-	0,00%
STOCKS ET EN COURS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
409 Fournisseurs débiteurs	-	-	-	-	0,00%
411 Financeurs et Usagers	26 751,63	-	26 751,63	10 178,36	162,83%
42 Personnel et comptes rattachés	63,59	-	63,59	-	100,00%
43 Sécurité sociale et autres organisme sociaux	-	-	-	-	0,00%
44 Etat et autres collectivités publiques	-	-	-	-	0,00%
46 Débiteurs divers	-	-	-	-	0,00%
CREANCES	26 815,22	0,00	26 815,22	10 178,36	163,45%
506 Sicav et F.C.P	-	-	-	-	0,00%
512 Banques	46 906,70	-	46 906,70	43 786,30	7,13%
518 Intérêts courus	-	-	-	-	0,00%
53 Caisses	52,85	-	52,85	181,47	-70,88%
COMPTES DE TRESORERIE	46 959,55	0,00	46 959,55	43 967,77	6,80%
486 Charges constatées d'avances	182,16	-	182,16	63,39	187,36%
COMPTES DE REGULARISATION	182,16	0,00	182,16	63,39	187,26%
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT (2)	73 956,93	0,00	73 956,93	54 209,52	36,43%
481 Charges à répartir sur plusieurs exercices	-	-	-	-	0,00%
CHARGES / PLUSIEURS EXERCICES (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
TOTAL DE L'ACTIF(1+2+3)	77 054,37	1 321,54	75 732,83	56 605,11	33,79%

PASSIF	Exercice 2008	Exercice 2007	Variation en %
102 Fonds associatifs	860,00	860,00	0,00%
106 Autres réserves	41 517,71	9 565,68	334,03%
106 Réserves projet associatif	-	-	0,00%
19 Affectation au projet associatif	-	-	0,00%
11 Report à nouveau	-	-	0,00%
12 Résultat comptable de l'exercice	11 830,77	31 952,03	-62,97%
13 Subvention d'investissement renouvelables	-	-	0,00%
14 Provisions réglementées	-	-	0,00%
TOTAL FONDS PROPRES (1)	54 208,48	42 377,71	27,92%
151 Provisions pour risques	-	-	0,00%
157 Provisions pour charges	-	-	0,00%
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (2)	0,00	0,00	0,00%
167 Emprunts et dettes financières diverses	-	-	0,00%
DETTES FINANCIERES	0,00	0,00	0,00%
419 Avances et acomptes reçus	-	-	0,00%
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES CREDITEURS	0,00	0,00	0,00%
401 Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 002,55	2 578,12	249,19%
404 Dettes immobilisations et comptes rattachés	-	-	0,00%
42 Personnel et comptes rattachés	207,44	748,02	-72,27%
43 Sécurité sociale at autres organismes sociaux	8 758,00	8 880,00	-1,37%
44 Etat et autres collectivités publiques	-	-	0,00%
45 Conféd.fed.assoc.affil, et sociétaires	-	-	0,00%
46 Crédoeurs divers	2 123,96	-	100,00%
47 Comptes transitoires ou d'attente	-	-	0,00%
DETTES D'EXPLOITATION	20 091,95	12 206,14	64,61%
487 Produits constatés d'avance	1 432,40	2 021,26	-29,13%
COMPTES DE REGULARISATION	1 432,40	2 021,26	-29,13%
TOTAL DES DETTES (3)	21 524,35	14 227,40	51,29%
Ecart de conversion passif	-	-	0,00%
TOTAL ECART DE CONVERSION PASSIF (4)	0,00	0,00	0,00%
TOTAL DU PASSIF (1+2+3+4)	75 732,83	56 605,11	33,79%

COMPTE DE RESULTAT	Exercice 2008	Exercice 2007	Variation en %
706102 Cotisations	-	1 218,50	-100,00%
706103 Participations	8 248,79	5 811,23	41,95%
70611 Participations des usagers (bons caf)	-	-	0,00%
7088 Produits des heures de délégation de l'UES	-	600,00	-100,00%
7088 Produits divers	-	-	0,00%
TOTAL DES PRODUITS FINIS-PRESTATIONS DE SERVICE (I)	8 248,79	7 629,73	8,11%
72 Production immobilisée	-	-	0,00%
TOTAL PRODUCTION IMMOBILISEE (II)	0,00	0,00	0,00%
74112 Emploi Jeune	-	-	0,00%
7411 C.N.A.S.E.A (sauf 74112)	-	-	0,00%
TOTAL SUBVENTIONS CNASEA	0,00	0,00	0,00%
7412 Autres subventions Europe	-	-	0,00%
TOTAL SUBVENTIONS EUROPE	0,00	0,00	0,00%
74131 Contrat de Ville part Etat	-	-	0,00%
74141 D.D.A.S.S A.S.I	-	-	0,00%
74142 D.D.A.S.S Fonction parentale	2 000,00	-	100,00%
74143 V.V.V	-	-	0,00%
741 Autres subvention Etat (sauf précédents)	-	-	0,00%
TOTAL SUBVENTIONS ETAT (1)	2 000,00	0,00	100,00%
74211 Contrat de Ville part Région	-	-	0,00%
742 Autres subventions de fonctionnement Région	-	-	0,00%
TOTAL SUBVENTIONS REGION (3)	0,00	0,00	0,00%
74311 Subventions conventionnelle de fonctionnement	11 176,00	10 000,00	11,76%
74321 Contrat de ville part Département	-	-	0,00%
743 Autres subventions de fonctionnement département	-	-	0,00%
TOTAL SUBVENTIONS DEPARTEMENT (4)	11 176,00	10 000,00	11,76%
74411 Subventions conventionnelle de fonctionnement	61 200,00	60 000,00	2,00%
74413 Contrat de Ville	-	-	0,00%
74416 Avantages en nature	65 911,00	51 205,00	28,72%
7442 CLSPD	-	-	0,00%
74421 CCAS	-	412,50	-100,00%
74422 Projets culturels	-	-	0,00%
744 Autres subventions de fonctionnement Communes	90,40	-	100,00%
TOTAL SUBVENTIONS COMMUNES (5)	127 201,40	111 617,50	13,96%
74513 C.A.F soutien projets	2 170,00	-	100,00%
7451 C.A.F Personnel mis à disposition (sauf 74513)	16 600,00	-	100,00%
7452 F.A.S.I.I.L.D	-	-	0,00%
7453 M.S.A	-	79,20	-100,00%
TOTAL SUBVENTIONS ORGANISMES SOCIAUX (6)	18 770,00	79,20	999,99%
7461 Prestation animation globale et coordination	37 630,82	38 610,28	-2,54%
7462 Prestation de service Halte Garderie	-	-	0,00%
7463 C.L.A.S	739,60	1 049,40	-29,52%
7464 Prestation de service loisirs Educatifs	3 410,44	3 422,80	-0,36%
7465 Prestation animation collective famille	11 799,00	6 091,80	93,69%
746 Autres prestation de service C.A.F	5 881,20	-	100,00%
TOTAL SUBVENTIONS PRESTATION DE SERVICE C.A.F (7)	59 461,06	49 174,28	20,92%
748 Autres subvention de fonctionnement	-	-	0,00%
TOTAL SUBVENTIONS AUTRES (8)	0,00	0,00	0,00%
TOTAL DES SUBVENTIONS D'EXPLOITATION (1 à 8) (III)	218 608,46	170 870,98	27,94%

COMPTE DE RESULTAT		Exercice 2008	Exercice 2007	Variation en %
756	Adhésions	1 615,16	-	100,00%
758	Produits divers de gestion courante	5,03	17,02	-70,45%
TOTAL AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE		1 620,19	17,02	999,99%
7815	Reprises sur provisions pour risques et charges	-	-	0,00%
TOTAL REPRISE SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS		0,00	0,00	0,00%
791	Transfert des charges d'exploitation	600,00	-	100,00%
TOTAL TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOITATION		600,00	0,00	100,00%
(I) TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I+II+III+IV)		229 077,44	178 517,73	28,32%
60611	EDF	-	-	0,00%
60612	Gaz	-	-	0,00%
60613	Carburants	45,01	91,00	-50,54%
60614	Combustibles	-	-	0,00%
60617	Eau	765,14	914,95	-16,37%
60631	Produits d'entretien	74,85	10,81	592,41%
60632	Petits équipements	4 087,79	1 379,39	196,35%
60641	Fournitures de bureau	1 511,26	1 204,25	25,49%
60642	Imprimés	-	-	0,00%
60643	Fournitures informatiques	252,75	378,30	-33,19%
60650	Linge et vêtements de travail	-	-	0,00%
60660	Fournitures de sécurité des locaux	-	-	0,00%
60683	Alimentation	1 564,33	1 566,76	-0,16%
60684	Produits pharmaceutiques	56,67	62,13	-8,79%
60686	Fournitures d'activités	2 121,36	1 955,27	8,49%
60688	Fournitures diverses	891,34	-	100,00%
TOTAL DES ACHATS (I)		11 370,50	7 562,86	50,35%
61323	Location construction	10 000,00	-	100,00%
61355	Location matériel et outillage	-	-	0,00%
613582	Location matériel de transport	-	-	0,00%
6135831	Location matériel de bureau	-	-	0,00%
61358	Location matériel	386,10	-	100,00%
6140	Charges locatives et de co-propriété	-	-	0,00%
61568	Maintenance autres immobilisations corporelles	95,98	278,18	-65,50%
61610	Assurances multirisques	1 018,07	753,85	35,05%
61682	Assurances automobiles	-	-	0,00%
61688	Assurances autres	-	-	0,00%
61810	Documentation générale	46,05	358,25	-87,15%
6183	Documentation technique	-	-	0,00%
6186	Formation des bénévoles	-	-	0,00%
TOTAL DES SERVICES EXTERIEURS (II)		11 546,20	1 390,28	730,49%
6211	Personnels intérimaires	-	-	0,00%
6214	Personnels détachés C.A.F	16 600,00	-	100,00%
62141	Personnels détachés autres	55 911,00	51 205,00	9,19%
6226	Honoraires	1 794,00	-	100,00%
6227	Frais d'acte et de contentieux	-	-	0,00%
6228	Divers dont cachets	-	-	0,00%
6236	Catalogues et imprimés	466,00	-	100,00%
6238	Divers, dons, pourboires...	-	-	0,00%
624	Transports divers	-	20,00	-100,00%
6251	Voyages et déplacements	378,20	257,25	47,02%
62511	Frais de déplacements liés à des actions de formation	49,50	-	100,00%
6256	Missions	-	-	0,00%
6257	Réceptions	297,90	134,87	120,88%
6258	Frais fonctionnement instances associatives	126,25	128,63	-1,89%
6261	Affranchissements	308,97	220,19	28,73%
6263	Téléphone	1 115,76	563,88	97,87%
6265	Taxes postales	-	-	0,00%
6267	Lignes spécialisées informatiques	460,70	502,12	-8,25%
627	Frais des services bancaires	270,20	190,47	41,86%
6281	Cotisations	781,75	1 029,96	-24,10%
62822	Façon	106,89	18,00	493,83%
62828	Autres services rendus par tiers	20 337,70	14 433,97	40,90%
6286	Frais de formation des salariés	-	-	0,00%
6287	Contribution financière ASTER 33	7 826,67	6 813,92	14,86%
62888	Contribution heures de délégation UES	-	-	0,00%
62823	Frais de gardiennage	1,34	-	100,00%

COMPTE DE RESULTAT	Exercice 2008	Exercice 2007	Variation en %
TOTAL AUTRES CHARGES EXTERNES (III)	106 832,83	75 518,26	41,47%

COMPTE DE RESULTAT	Exercice 2008	Exercice 2007	Variation en %
6311 Taxes sur salaires	-	-	0,00%
63332 Habitat Formation	1 456,98	1 047,33	39,11%
6333 Participation des employeurs formation continue	-	-	0,00%
6334 CILG	-	-	0,00%
633 Impôts et taxes sur rémunérations Autres	48,28	41,05	17,61%
635 Autres Impôts et taxes et versements assimilés (Impôts)	-	-	0,00%
6373 Taxes contribution prévoyance	-	-	0,00%
63781 AGEFIPH	-	-	0,00%
63 Autres Impôts et taxes (sauf précédents)	-	-	0,00%
TOTAL IMPOTS-TAXES-VERSEMENTS ASSIMILES (IV)	1 505,26	1 088,38	38,30%
6411 Rémunérations brute	52 552,98	44 122,14	19,11%
645 Cotisations URSSAF	13 950,19	12 201,62	14,33%
6453 Cotisation autres organismes sociaux	4 713,08	3 476,46	35,57%
6454 Cotisation ASSEDIC	2 168,96	1 831,08	18,45%
645 Cotisations autres organismes	-	-	0,00%
6472 Cotisations comité d'entreprise	-	-	0,00%
6475 Cotisation AHI	390,37	191,60	103,74%
6478 Cotisation Mutuelle	-	-	0,00%
64 Autres charges de personnel sauf précédents	-	-	0,00%
TOTAL REMUNERATION DE PERSONNEL (V)	73 775,58	61 822,90	19,33%
651 Redevances pour concessions brevets licences	105,09	-	100,00%
653 Conseils et assemblées	-	-	0,00%
658 Charges diverses de gestion courante	13,52	3,14	330,57%
TOTAL AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE (VI)	118,61	3,14	999,99%
68111 Dotation aux amortissements	619,49	619,49	0,00%
6815 Dotation aux provisions pour risques et charges d'exploitation	-	-	0,00%
TOTAL DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS (VII)	619,49	619,49	0,00%
(II) TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (I+II+III+IV+V+VI+VII)	205 768,47	148 005,31	39,03%
(1) RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	23 308,97	30 512,42	-23,61%
764 Revenus des valeurs mobilières de placements	-	-	0,00%
76 Produits financiers (sauf 764)	173,08	130,25	32,88%
(I) TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	173,08	130,25	32,88%
661 Charges d'intérêts	-	-	0,00%
66 Charges financières	-	-	0,00%
(II) TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	0,00	0,00	0,00%
(2) RESULTAT FINANCIER (I - II)	173,08	130,25	32,88%
(3) RESULTAT COURANT (1 + 2)	23 482,05	30 642,67	-23,37%
771 Produits exceptionnels sur opération de gestion	-	-	0,00%
772 Produits sur exercices antérieurs	122,12	1 481,42	-91,76%
(I) TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	122,12	1 481,42	-91,76%
671 Charges exceptionnelles sur opération de gestion	-	-	0,00%
672 Charges sur exercices antérieurs	11 773,40	172,06	999,99%
675 Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	-	-	0,00%
(II) TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	11 773,40	172,06	999,99%
(4) RESULTAT EXCEPTIONNEL (I - II)	-11 651,28	1 309,36	-989,85%
TOTAL DES PRODUITS DE L'EXERCICE	229 372,64	180 129,40	27,34%
TOTAL DES CHARGES DE L'EXERCICE	217 541,87	148 177,37	46,81%
RESULTAT NET (3 + 4)	11 830,77	31 952,03	-62,97%

ESPACE SOCIOCULTUREL DU HAILLAN

Ecole de la Luzerne, ApptB -Rue Bernard de
Girard - 33185 Le Haillan

N° SIRET 491.271.755.00010 - Code APE 9499Z

III) ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

Déménagement du centre social, début septembre, dans un nouveau bâtiment. L'association et la ville du Haillan ont renégocié les différentes charges liées au fonctionnement du bâtiment.

L'association prend en charge : le ménage (Eco pro), la ligne Internet, l'eau,...

L'ensemble des investissements pour l'aménagement du nouveau bâtiment a été réalisé par la ville du Haillan.

ESPACE SOCIOCULTUREL DU HAILLAN

Ecole de la Luzerne, ApptB -Rue Bernard de
Girard - 33185 Le Haillan

N° SIRET 491.271.755.00010 - Code APE 9499Z

PREAMBULE

Le total du bilan de l'exercice clos le 31 12 2008, avant affectation du résultat, est de 75.732,83 Euros.

Le résultat de l'exercice est un excédent de : 11 830,77 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1er janvier 2008 au 31 décembre 2008.

Les informations communiquées ci-après font parties intégrantes des comptes annuels qui ont été arrêtés par le Conseil d'Administration du 04/05/2009.

I) REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels ont été établis et présentés selon la réglementation Française en vigueur, résultant des arrêtés du comité de la réglementation comptable.

Il est fait application des règlements CRC 2004-06 du 23 novembre 2004 relatif à la définition, comptabilisation et évaluation des actifs et CRC 2002-10 du 12 décembre 2002 relatif à l'amortissement et à la dépréciation des actifs.

Il convient toutefois de noter les points suivants :

Conformément aux mesures de simplification prévues en faveur des entités ne dépassent pas certains seuils, les durées d'amortissement retenues pour les immobilisations non décomposables sont les durées d'usage.

L'option retenue pour les frais d'acquisition des immobilisations est leur comptabilisation en charge.

Engagement de retraite

La provision d'indemnité de départ à la retraite n'est pas constituée car aucun personnel est âgé de plus de 50 ans.

ESPACE SOCIOCULTUREL DU HAILLAN

Ecole de la Luzerne, ApptB -Rue Bernard de Girard

33185 Le Haillan

N° SIRET 491.271.755.00010 - Code APE 9499Z

EXERCICE 2008

III Notes sur le bilan et détail des comptes

Tableau de mouvements des immobilisations

IMMOBILISATIONS	Valeur brute des immos au début de l'exercice	Augmentation	Diminution	Valeur brute des immos à la fin de l'exercice	
205.10 CONCESSIONS DROIT SIMILAIRES TOTAL I	-	-	-	-	
205.30 LOGICIELS TOTAL II	-	-	-	-	
211.10 TERRAINS	-	-	-	-	
212.10 AGENC. AMENAG. TERRAINS	-	-	-	-	
Constructions	213.10 Sur sol propre	-	-	-	
	213.50 IGAA Sur sol propre	-	-	-	
	214.10 Sur sol d'autrui	-	-	-	
	214.50 IGAA Sur sol d'autrui	-	-	-	
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	215.10 Installations complexes	-	-	-	
	215.43 Matériel et outillage	-	-	-	
	215.48 Matériel outillage autre	-	-	-	
	218.10 IGAA Divers non propriétaire	-	-	-	
	218.20 Matériel de transport	-	-	-	
	218.31 Matériel de bureau	1 076	-	-	1 076
	218.33 Matériel informatique	2 021	-	-	2 021
	218.36 Matériel de servitude	-	-	-	-
218.40 Mobilier	-	-	-	-	
238.00 Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-	
238.00 Avances et acomptes	-	-	-	-	
TOTAL III	3 097	-	-	3 097	
271.10 Autres titres immobilisés	-	-	-	-	
275.00 Dépôts-Cautionnements versés	-	-	-	-	
TOTAL IV	-	-	-	-	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	3 097	-	-	3 097	

Ecole de la Luzerne, ApptB -Rue Bernard de Girard -

33185 Le Haillan

N° SIRET 491.271.755.00010 - Code APE 9499Z

EXERCICE 2008

III Notes sur le bilan et détail des comptes

Tableau de mouvements des amortissements

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentation : dotations de l'exercice	Diminution : amts afférents aux élém sortis et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
280.51 AMT CONCES. DROIT SIMILAIRES TOTAL I		-	-	-	-
280.53 AMT. LOGICIELS TOTAL II		-	-	-	-
281.20 AMT. AGENC. AMENAG. TERRAINS		-	-	-	-
Constructions	281.31 AMT. Sur sol propre	-	-	-	-
	281.35 AMT. IGAA Sur sol propre	-	-	-	-
	281.41 AMT. Sur sol d'autrui	-	-	-	-
	281.45 AMT. IGAA Sur sol d'autrui	-	-	-	-
Installations techniques, matériel et outillage industriels		-	-	-	-
Autres immobilisations corporelles	281.51 AMT. Installations complexes	-	-	-	-
	281.54 AMT. Matériel et outillage	-	-	-	-
	281.54 AMT. Matériel outillage autre	-	-	-	-
	281.81 AMT. IGAA Divers non propriétaire	-	-	-	-
	281.82 AMT. Matériel de transport	-	-	-	-
	281.83 AMT. Matériel de bureau	252	215	-	468
	281.83 AMT. Matériel informatique	450	404	-	854
	281.83 AMT. Matériel de servitude	-	-	-	-
	281.40 AMT. Mobilier	-	-	-	-
TOTAL III		702	619	-	1 322
TOTAL GENERAL (I + II + III)		702	619	-	1 322

ESPACE SOCIOCULTUREL DU HAILLAN

Ecole de la Luzerne, ApptB -Rue Bernard de Girard - 33185 Le
Haillan

N° SIRET 491.271.755.00010 - Code APE 9499Z

EXERCICE 2008

III Notes sur le bilan et détail des comptes (suite)

Tableau des provisions inscrites au bilan au 31/12

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentation : dotations de l'exercice	Diminution : reprise de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provision pour litiges	-	-	-	-
	-	-	-	-
Autres provisions pour risques et charges	-			
	-	-	-	-
Total Général	-			

Dont dotations et reprises	{	d'exploitation	-	-
		financières	-	-
		exceptionnelles	-	-

ESPACE SOCIOCULTUREL DU HAILLAN

Ecole de la Luzerne, ApptB -Rue Bernard de Girard - 33185 Le
Haillan

N° SIRET 491.271.755.00010 - Code APE 9499Z

EXERCICE 2008

III Notes sur le bilan et détail des comptes (suite)

Échéances des créances

Etat des créances

Etat des créances		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations		-	-	-
Prêts		-	-	-
Autres immobilisations financières		-	-	-
Clients douteux ou litigieux		-	-	-
Autres créances clients		26 752	26 752	-
Personnel et comptes rattachés		64	64	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-
Etat et autres collectivités publique	Impôts sur les bénéfiques	-	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	-	-	-
	Autres impôts, taxes et versement assimilés	-	-	-
	Divers	-	-	-
Groupe et associés		-	-	-
Débiteurs divers		-	-	-
TOTAUX		26 815	26 815	-
Montant des	- Prêts accordés en cours d'exercice	-		
	- Remboursement obtenus en cours d'exercice	-		

Ecole de la Luzerne, ApptB -Rue Bernard de Girard - 33185 Le

Haillan

N° SIRET 491.271.755.00010 - Code APE 9499Z

EXERCICE 2008

III Notes sur le bilan et détail des comptes (suite)

Échéances des dettes

Etat des dettes

Etat des dettes		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Autres emprunts obligataires		-	-	-
Emprunts	à 1 an maximum à l'origine	-	-	-
	à plus d'un an à l'origine	-	-	-
Emprunts et dettes financières divers		-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés		9 003	9 003	-
Personnel et comptes rattachés		207	207	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8 758	8 758	-
Etat et autres collectivités publique	Impôts sur les bénéfiques	-	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	-	-	-
	Obligations cautionnées	-	-	-
	Autres impôts, taxes et versement assimilé	-	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		-	-	-
Groupe et associés		-	-	-
Autres dettes		2 124	2 124	-
TOTAUX		20 092	20 092	-

Emprunts souscrits en cours d'exercice	-
Emprunts remboursés en cours d'exercice	-

ESPACE SOCIOCULTUREL DU HAILLAN

Ecole de la Luzerne, ApptB -Rue Bernard de Girard - 33185 Le
Haillan

N° SIRET 491.271.755.00010 - Code APE 9499Z

EXERCICE 2008

III Notes sur le bilan et détail des comptes (suite)

Suivi des fonds propres

Nature des provisions	Solde au début de l'exercice	Augmentation : dotations de l'exercice	Diminution : reprise de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Fonds associatifs	860	-	-	860
Réserves	9 566	31 952	-	41 518
Résultat de l'exercice	31 952	11 831	31 952	11 831
Total Général	42 378	43 783	-	54 208

ESPACE SOCIOCULTUREL DU HAILLAN

Ecole de la Luzerne, ApptB -Rue Bernard de Girard - 33185 Le
Haillan

N° SIRET 491.271.755.00010 - Code APE 9499Z

EXERCICE 2008

IV - Notes sur le compte de résultat

Les charges et les produits exceptionnels au 31/12

Les charges exceptionnelles

Libellés	Montants
	-
Charges exceptionnelles de gestion	-
Charges sur exercice antérieur	11 773
Valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	-
	-
TOTAUX	11 773

Commentaires :

PS collective famille réalisée en 2007 est inférieur au prévisionnel = 3 674,60

PS Animation Globale réalisée en 2007 est inférieur au prévisionnel = 8 098,8