

*Patricia Beyssac*

EXPERT COMPTABLE  
INSCRITE AU TABLEAU DE L'ORDRE DE MARSEILLE  
COMMISSAIRE AUX COMPTES

**ASSOCIATION CENTRE SOCIAL  
LA GRANDE BASTIDE**

**Quartier du Val St André  
Avenue du Square  
13100 AIX EN PROVENCE  
Siret 782 689 806 00019**

---

**EXERCICE  
CLOS LE 31 DECEMBRE 2008**

---

**Rapport Général du  
Commissaire aux comptes**

---

En exécution de la mission qui m'a été confiée, je vous présente mon rapport relatif à l'exercice clos le 31 Décembre 2008 sur :

-- le contrôle des comptes annuels de l'association Centre Social de la Grande Bastide , tels qu'ils sont joints au présent rapport,

-- la justification de mes appréciations

-- les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi, relatives à l'exercice clos le 31 Décembre 2008.

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

### **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 des 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.

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 la société à la fin de cet exercice.

## **II – Justifications de mes appréciations**

En application des dispositions de l'article L823-9 du Code de Commerce, relatives à la justification de mes appréciations, je n'ai pas relevé d'éléments déterminants pour la compréhension de ces comptes annuels, tels qu'estimations comptables significatives, de changement de méthode comptable ou options de présentation des comptes, qui me paraissent devoir être portés à votre connaissance.

Les appréciations que j'ai portées sur ces éléments s'inscrivent dans le cadre de ma démarche d'audit qui porte sur les comptes annuels pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de l'opinion sans réserve exprimée dans la première partie de ce rapport.

## **III – Vérification et informations spécifiques**

J'ai également procédé, conformément aux normes professionnelles applicables en France, 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 financier, et dans les documents adressés aux membres sur la situation financière et les comptes annuels.

**Fait à Aix en Provence, le 17 Avril 2009**

*Patricia Beyssac*

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'P. Beyssac', written over a horizontal line.

*Patricia Beyssac*

EXPERT COMPTABLE  
INSCRITE AU TABLEAU DE L'ORDRE DE MARSEILLE  
COMMISSAIRE AUX COMPTES

**ASSOCIATION CENTRE SOCIAL  
LA GRANDE BASTIDE  
Quartier du Val St André  
Avenue du Square  
13100 AIX EN PROVENCE**

**Siret 782 689 806 00019**

---

**EXERCICE  
Clos au 31/12/2008**

---

**Rapport spécial  
Du commissaire aux comptes  
Sur les conventions réglementées**

---

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

Exercice clos le 31 Décembre 2008

Mesdames, Messieurs,

En ma qualité de commissaire aux comptes de votre association, je dois vous présenter un rapport sur les conventions réglementées dont j'ai été avisée.

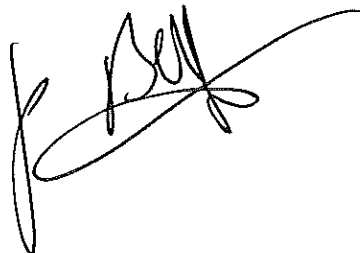
Il n'entre pas dans ma mission de rechercher l'existence éventuelle de telles conventions.

Je vous informe qu'il ne m'a été donné avis d'aucune convention visée à l'article L.227-10 du Code de Commerce.

**Fait à Aix en Provence, le 17 Avril 2009**

**Patricia Beyssac**

*Commissaire aux comptes*

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'P. Beyssac', written in a cursive style.

# Comptes annuels

Monnaie de tenue: EURO  
Monnaie de présentation : EURO

**ASS CENTRE SOCIAL LA GRANDE BASTIDE**

QUARTIER DU VAL ST ANDRE  
13100 AIX EN PROVENCE

**Exercice du 01/01/08 au 31/12/08**

*SIRET :* 78268980600019      *NAF :*  
*Activité :*

**Bilan Actif****Désignation: ASS CENTRE SOCIAL LA GRANDE BASTIDE****Exercice clos le 31/12/08**

EURO

|  | Net au<br>31/12/08 | %<br>bilan    | Net au<br>31/12/07 | %<br>bilan    |
|--|--------------------|---------------|--------------------|---------------|
| <b>ACTIFS IMMOBILISES</b>                  |                    |               |                    |               |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>       |                    |               |                    |               |
| Frais d'établissements                     |                    |               |                    |               |
| Frais de recherches & développement        |                    |               |                    |               |
| Concessions, brevets, licences, ...        |                    |               |                    |               |
| Fonds commercial (1)                       |                    |               |                    |               |
| Autres                                     |                    |               |                    |               |
| Immobilisations incorp.en cours            |                    |               |                    |               |
| Avances et acomptes                        |                    |               |                    |               |
| <b>Immobilisations corporelles</b>         |                    |               |                    |               |
| Terrains                                   |                    |               |                    |               |
| Constructions                              |                    |               |                    |               |
| Instal. techn., matériel & outill. indust. |                    |               | 89                 | 0,06          |
| Autres                                     | 11 655             | 7,61          | 14 653             | 9,63          |
| Immobilisations grevées de droit           |                    |               |                    |               |
| Immobilisations corporelles en cours       |                    |               |                    |               |
| Avances et acomptes                        |                    |               |                    |               |
| <b>Immobil. financières (2)</b>            |                    |               |                    |               |
| Participations                             |                    |               |                    |               |
| Créances ratt. à des participations        |                    |               |                    |               |
| Titres imm. de l'activité portefeuille     |                    |               |                    |               |
| Autres titres immobilisés                  |                    |               |                    |               |
| Prêts                                      |                    |               |                    |               |
| Autres                                     |                    |               |                    |               |
| <b>TOTAL I</b>                             | <b>11 655</b>      | <b>7,61</b>   | <b>14 742</b>      | <b>9,69</b>   |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                     |                    |               |                    |               |
| <b>Stocks et en-cours</b>                  |                    |               |                    |               |
| Matières prem. et autres approvision.      |                    |               |                    |               |
| En-cours prod. (biens et services)(a)      |                    |               |                    |               |
| Produits intermédiaires et finis           |                    |               |                    |               |
| Marchandises                               |                    |               |                    |               |
| Avances et acomptes sur commandes          |                    |               |                    |               |
| <b>Créances (3)</b>                        |                    |               |                    |               |
| Usagers et comptes rattachés               | 202                | 0,13          |                    |               |
| Autres                                     | 72 694             | 47,47         | 39 381             | 25,89         |
| Valeurs mobilières de placement            |                    |               | 37 429             | 24,61         |
| Instruments de trésorerie                  |                    |               |                    |               |
| Disponibilités                             | 68 579             | 44,78         | 59 952             | 39,41         |
| Charges constatées d'avance (3)            |                    |               | 602                | 0,40          |
| <b>TOTAL II</b>                            | <b>141 477</b>     | <b>92,39</b>  | <b>137 365</b>     | <b>90,31</b>  |
| Charges à répartir sur plus. exer. (III)   |                    |               |                    |               |
| Primes de rembours. des empr. (IV)         |                    |               |                    |               |
| Ecarts de conversion actif (V)             |                    |               |                    |               |
| <b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>       | <b>153 133</b>     | <b>100,00</b> | <b>152 107</b>     | <b>100,00</b> |
| <b>ENGAGEMENTS RECUS</b>                   |                    |               |                    |               |
| Acceptés par les organes compétents        |                    |               |                    |               |
| Autorisés par l'organisme de tutelle       |                    |               |                    |               |
| Dons en nature restant à faire             |                    |               |                    |               |
| (1) Dont droit au bail                     |                    |               |                    |               |
| (2) Dont à moins d'un an (brut)            |                    |               |                    |               |
| (3) Dont à plus d'un an                    |                    |               |                    |               |

(a) A ventiler, le cas échéant entre biens, d'une part, et services d'autre part.

**Bilan Passif**

Désignation: ASS CENTRE SOCIAL LA GRANDE BASTIDE

Exercice clos le 31/12/08

EURO

|   | 31/12/08       | %<br>bilan    | 31/12/07       | %<br>bilan    |
|---|----------------|---------------|----------------|---------------|
| <b>FONDS ASSOCIATIFS</b>                                |                |               |                |               |
| <b>Fonds propres</b>                                    |                |               |                |               |
| Fonds associatifs sans droit de reprise                 |                |               |                |               |
| Ecart de réévaluation                                   |                |               |                |               |
| Réserves  | 27 331         | 17,85         | 27 331         |               |
| Report à nouveau (a)                                    | 16 981         | 11,09         | 6 836          | 4,49          |
| <b>Résultat de l'exercice [excédent ou déficit] (b)</b> | <b>25 431</b>  | <b>16,61</b>  | <b>10 145</b>  | <b>6,67</b>   |
| <b>Autres fonds associatifs</b>                         |                |               |                |               |
| Fonds associatifs avec droit de reprise                 |                |               |                |               |
| - Apports   |                |               |                |               |
| - Legs et donations                                     |                |               |                |               |
| - Subventions d'invest. sur biens renouvelables         |                |               |                |               |
| - Résultats sous contrôle de tiers financeurs (a)       |                |               |                |               |
| Ecart de réévaluation                                   |                |               |                |               |
| Subventions d'invest. sur biens non renouvelables       |                |               |                |               |
| Provisions réglementées                                 | 6 097          | 3,98          | 6 097          | 4,01          |
| Droit des propriétaires (commodat)                      |                |               |                |               |
| <b>TOTAL I</b>  | <b>75 843</b>  | <b>49,53</b>  | <b>50 411</b>  | <b>33,14</b>  |
| <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>               |                |               |                |               |
| Provisions pour risques                                 |                |               | 26 627         | 17,51         |
| Provisions pour charges                                 |                |               |                |               |
| <b>TOTAL II</b>   |                |               | <b>26 627</b>  | <b>17,51</b>  |
| <b>FONDS DEDIES</b>                                     |                |               |                |               |
| Sur subventions fonctionnement                          |                |               |                |               |
| Sur autres ressources                                   | 11 781         | 7,69          | 11 932         | 7,84          |
| <b>TOTAL III</b>  | <b>11 781</b>  | <b>7,69</b>   | <b>11 932</b>  | <b>7,84</b>   |
| <b>DETTES (1) (d)</b>                                   |                |               |                |               |
| Emprunts obligataires convertibles                      |                |               |                |               |
| Emprunts et dettes auprès des éta de crédit (2)         |                |               |                |               |
| Emprunts et dettes financières divers (3)               |                |               |                |               |
| Avances et acomptes reçus sur cdes en cours             |                |               |                |               |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés (c)            | 10 833         | 7,07          |                |               |
| Dettes fiscales et sociales                             | 33 566         | 21,92         | 28 083         | 18,46         |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés         |                |               |                |               |
| Autres dettes   |                |               | 19 004         | 12,49         |
| Instruments de trésorerie                               |                |               |                |               |
| Produits constatés d'avance                             | 21 108         | 13,78         | 16 049         | 10,55         |
| <b>TOTAL IV</b>   | <b>65 508</b>  | <b>42,78</b>  | <b>63 137</b>  | <b>41,51</b>  |
| Ecart de conversion Passif V                            |                |               |                |               |
| <b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)</b>            | <b>153 133</b> | <b>100,00</b> | <b>152 107</b> | <b>100,00</b> |
| <b>ENGAGEMENTS DONNES</b>                               |                |               |                |               |
| (1) Dont à plus d'un an                                 |                |               |                |               |
| Dont à moins d'un an                                    |                |               |                |               |
| (2) Dont cbc et soldes créditeurs de banques            |                |               |                |               |
| (3) Dont emprunts participatifs                         |                |               |                |               |

(a) Montant entre parenthèses ou précédé du signe (-) lorsqu'il s'agit de déficits reportés.

(b) Montant entre parenthèses ou précédé du signe (-) lorsqu'il s'agit d'un déficit.

(c) Dettes sur achats ou prestations de services.

(d) A l'exception, pour l'application du (1), des avances reçues sur commandes en cours.



**Détail du bilan actif****Désignation: ASS CENTRE SOCIAL LA GRANDE BASTIDE****Exercice clos le 31/12/08**

EURO

| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                                 |                                     | <b>31/12/08</b>  | <b>%</b>     | <b>31/12/07</b>  | <b>%</b>     |
|---|-------------------------------------|------------------|--------------|------------------|--------------|
| 215000  | Matériels d'activités               | 5 303,79         | 3,46         | 9 367,03         | 6,16         |
| 281500  | Amortis. matériel d'activités       | (5 303,79)       | 3,46         | (9 277,76)       | 6,10         |
| <b>Instal.techn., matériel &amp; outill. industriel</b> |                                     |                  |              | <b>89,27</b>     | <b>0,06</b>  |
| 218100  | Instal.gales, agenct, aménagt.div.  | 30 083,52        | 19,65        | 32 876,11        | 21,61        |
| 218300  | Matériel de bureau & informatique   | 17 445,46        | 11,39        | 18 750,87        | 12,33        |
| 281810  | Amortis. instal. gales, agenct. div | (19 305,37)      | 12,61        | (19 982,83)      | 13,14        |
| 281820  | Amortis. matériel de transport      | (16 567,80)      | 10,82        |                  |              |
| 281830  | Amortis. matér.bureau et informat.  |                  |              | (16 990,50)      | 11,17        |
| <b>Autres immobilisations corporelles</b>               |                                     | <b>11 655,81</b> | <b>7,61</b>  | <b>14 653,65</b> | <b>9,63</b>  |
| <b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>                           |                                     | <b>11 655,81</b> | <b>7,61</b>  | <b>14 742,92</b> | <b>9,69</b>  |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                                  |                                     | <b>31/12/08</b>  | <b>%</b>     | <b>31/12/07</b>  | <b>%</b>     |
| 411000  | Usagers                             | 202,69           | 0,13         |                  |              |
| <b>Usagers et comptes rattachés</b>                     |                                     | <b>202,69</b>    | <b>0,13</b>  |                  |              |
| 467035  | Déb divers commune                  | 21 024,00        | 13,73        |                  |              |
| 467045  | Déb divers cnaf                     | 13 851,40        | 9,05         |                  |              |
| 467050  | Déb divers caf 13                   | 1 583,77         | 1,03         |                  |              |
| 467055  | Région                              | 7 500,00         | 4,90         |                  |              |
| 467075  | Déb divers cg 13                    | 6 975,00         | 4,55         |                  |              |
| 467080  | Déb divers bons caf                 | 141,05           | 0,09         |                  |              |
| 467090  | Faf habitat                         | 3 709,00         | 2,42         |                  |              |
| 468700  | Divers - produits à recevoir        | 17 910,47        | 11,70        | 39 381,36        | 25,89        |
| <b>Autres créances</b>                                  |                                     | <b>72 694,69</b> | <b>47,47</b> | <b>39 381,36</b> | <b>25,89</b> |
| 504000  | Autres titres conférant droit prop. |                  |              | 37 429,44        | 24,61        |
| <b>Valeurs mobilières de placement</b>                  |                                     |                  |              | <b>37 429,44</b> | <b>24,61</b> |
| 512000  | Caisse d'épargne poste              | 604,90           | 0,40         | 644,06           | 0,42         |
| 512110  | Crédit coopératif                   | 14 365,11        | 9,38         | 38 541,60        | 25,34        |
| 512120  | Compte livret crédit coopératif     | 38 424,35        | 25,09        |                  |              |
| 514000  | Chèques postaux                     | 14 706,18        | 9,60         | 20 075,26        | 13,20        |
| 530000  | Caisse centre social                | 321,36           | 0,21         | 675,32           | 0,44         |
| 530010  | Caisse bibliothèque                 | 144,40           | 0,09         | 2,19             | 0,00         |
| 530030  | Caisse secteur jeunes               | 13,68            | 0,01         | 13,68            | 0,01         |
| <b>Disponibilités</b>                                   |                                     | <b>68 579,98</b> | <b>44,78</b> | <b>59 952,11</b> | <b>39,41</b> |
| 486000  | Charges constatées d'avance         |                  |              | 602,09           | 0,40         |
| <b>Charges constatées d'avance</b>                      |                                     |                  |              | <b>602,09</b>    | <b>0,40</b>  |

**Dossier n° CSE001**

*Détail du bilan actif*

Désignation: ASS CENTRE SOCIAL LA GRANDE BASTIDE

Exercice clos le 31/12/08

EURO

|                              |                   |               |                   |               |
|------------------------------|-------------------|---------------|-------------------|---------------|
| <b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b> | <b>141 477,36</b> | <b>92,39</b>  | <b>137 365,00</b> | <b>90,31</b>  |
| <b>TOTAL ACTIF</b>           | <b>153 133,17</b> | <b>100,00</b> | <b>152 107,92</b> | <b>100,00</b> |

*Détail du bilan passif*

Désignation: ASS CENTRE SOCIAL LA GRANDE BASTIDE

Exercice clos le 31/12/08

EURO

| <b>FONDS ASSOCIATIFS</b>                            |                                    | <b>31/12/08</b>  | <b>%<br/>bilan</b> | <b>31/12/07</b>  | <b>%<br/>bilan</b> |
|---|------------------------------------|------------------|--------------------|------------------|--------------------|
| 106820  | Réserves de renouvellement immo    | 18 184,73        | 11,88              | 18 184,73        | 11,96              |
| 106830  | Réserves de trésorerie             | 9 146,94         | 5,97               | 9 146,94         | 6,01               |
| <b>Réserves</b>                                     |                                    | <b>27 331,67</b> | <b>17,85</b>       | <b>27 331,67</b> |                    |
| 110000  | Report à nouveau (solde créditeur) | 16 981,83        | 11,09              | 6 836,42         | 4,49               |
| <b>Report à nouveau</b>                             |                                    | <b>16 981,83</b> | <b>11,09</b>       | <b>6 836,42</b>  | <b>4,49</b>        |
| <b>Résultat de l'exercice [excédent ou déficit]</b> |                                    | <b>25 431,58</b> | <b>16,61</b>       | <b>10 145,41</b> | <b>6,67</b>        |
| 144000  | Provis.fonds de roulement          | 6 097,96         | 3,98               | 6 097,96         | 4,01               |
| <b>Provisions réglementées</b>                      |                                    | <b>6 097,96</b>  | <b>3,98</b>        | <b>6 097,96</b>  | <b>4,01</b>        |
| <b>TOTAL I</b>                                      |                                    | <b>75 843,04</b> | <b>49,53</b>       | <b>50 411,46</b> | <b>33,14</b>       |
| <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>           |                                    | <b>31/12/08</b>  | <b>%<br/>bilan</b> | <b>31/12/07</b>  | <b>%<br/>bilan</b> |
| 151800  | Autres provisions pour risques     |                  |                    | 26 627,09        | 17,51              |
| <b>Provisions pour risques</b>                      |                                    |                  |                    | <b>26 627,09</b> | <b>17,51</b>       |
| <b>TOTAL II</b>                                     |                                    |                  |                    | <b>26 627,09</b> | <b>17,51</b>       |
| <b>FONDS DEDIES</b>                                 |                                    | <b>31/12/08</b>  | <b>%<br/>bilan</b> | <b>31/12/07</b>  | <b>%<br/>bilan</b> |
| 195000  | Fonds dédiés / dons manuels        | 11 781,96        | 7,69               | 11 932,00        | 7,84               |
| <b>Sur autres ressources</b>                        |                                    | <b>11 781,96</b> | <b>7,69</b>        | <b>11 932,00</b> | <b>7,84</b>        |
| <b>TOTAL III</b>                                    |                                    | <b>11 781,96</b> | <b>7,69</b>        | <b>11 932,00</b> | <b>7,84</b>        |
| <b>DETTES</b>                                       |                                    | <b>31/12/08</b>  | <b>%<br/>bilan</b> | <b>31/12/07</b>  | <b>%<br/>bilan</b> |
| 401000  | Fournisseurs                       | 10 776,90        | 7,04               |                  |                    |
| 408100  | Fournisseurs - fact. non parvenues | 56,25            | 0,04               |                  |                    |

**Détail du bilan passif****Désignation: ASS CENTRE SOCIAL LA GRANDE BASTIDE****Exercice clos le 31/12/08**

EURO

|   |                                      |                   |               |                   |               |
|---|--------------------------------------|-------------------|---------------|-------------------|---------------|
| <b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b> |                                      | <b>10 833,15</b>  | <b>7,07</b>   |                   |               |
| 421000  | Personnel - rémunérations dues       | 378,65            | 0,25          | 600,00            | 0,39          |
| 428200  | Dettes provis. pr congés à payer     | 14 904,09         | 9,73          | 12 437,99         | 8,18          |
| 431000  | Sécurité sociale                     | 6 053,00          | 3,95          | 5 009,66          | 3,29          |
| 437300  | Agrr retraite complémentaire         | 5 821,00          | 3,80          | 5 239,00          | 3,44          |
| 437350  | Cipc retraite et prévoyance          | 1 676,00          | 1,09          | 1 211,98          | 0,80          |
| 437400  | Assedic                              | 1 369,00          | 0,89          | 1 213,32          | 0,80          |
| 437800  | Médecine du travail                  | 579,91            | 0,38          | 327,78            | 0,22          |
| 447100  | Taxe sur les salaires                | 1 342,00          | 0,88          | 927,00            | 0,61          |
| 447130  | Participation formation continue     | 1 443,00          | 0,94          | 1 117,16          | 0,73          |
| <b>Dettes fiscales et sociales</b>              |                                      | <b>33 566,65</b>  | <b>21,92</b>  | <b>28 083,89</b>  | <b>18,46</b>  |
| 467000  | Autres comptes débiteurs/crédeurs    |                   |               | 1 854,81          | 1,22          |
| 468600  | Divers - charges à payer             |                   |               | 17 149,67         | 11,27         |
| <b>Autres dettes</b>                            |                                      |                   |               | <b>19 004,48</b>  | <b>12,49</b>  |
| 487000  | Produits constatés d'avance          | 11 511,37         | 7,52          | 7 249,00          | 4,77          |
| 487001  | Pdts const avance hip hop            | 790,00            | 0,52          | 681,00            | 0,45          |
| 487002  | Pdts const théâtre                   |                   |               | 180,00            | 0,12          |
| 487003  | Pdts const avance piano              | 1 944,00          | 1,27          | 1 050,00          | 0,69          |
| 487005  | Pdts const avance yoga               | 762,00            | 0,50          | 858,00            | 0,56          |
| 487007  | Pdts const avance gym                | 594,00            | 0,39          | 420,00            | 0,28          |
| 487008  | Pdts const avance sophro             | 366,00            | 0,24          | 537,00            | 0,35          |
| 487009  | Pdts const avance peinture           | 792,00            | 0,52          | 801,00            | 0,53          |
| 487010  | Pdts const avance danse africaine    | 811,00            | 0,53          | 957,00            | 0,63          |
| 487011  | Pdts const avance danse              | 324,00            | 0,21          | 228,00            | 0,15          |
| 487012  | Pdts const avance guitare            | 1 587,00          | 1,04          | 1 688,00          | 1,11          |
| 487015  | Pdts const avance danse orientale    | 1 016,00          | 0,66          | 603,00            | 0,40          |
| 487018  | Pdts const avance locations          | 40,00             | 0,03          | 188,00            | 0,12          |
| 487020  | Pdts const avance théâtre enfant     | 528,00            | 0,34          | 444,00            | 0,29          |
| 487021  | Pdts constatés d'avance initiation   | 13,00             | 0,01          | 165,00            | 0,11          |
| 487022  | Pdts constatées d'avance gym theatre | 30,00             | 0,02          |                   |               |
| <b>Produits constatés d'avance</b>              |                                      | <b>21 108,37</b>  | <b>13,78</b>  | <b>16 049,00</b>  | <b>10,55</b>  |
| <b>TOTAL IV</b>                                 |                                      | <b>65 508,17</b>  | <b>42,78</b>  | <b>63 137,37</b>  | <b>41,51</b>  |
| <b>TOTAL PASSIF</b>                             |                                      | <b>153 133,17</b> | <b>100,00</b> | <b>152 107,92</b> | <b>100,00</b> |

**Compte de résultat**

Désignation: ASS CENTRE SOCIAL LA GRANDE BASTIDE

Exercice clos le 31/12/08

EURO

|   | du 01/01/08<br>au 31/12/08 | du 01/01/07<br>au 31/12/07 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| <b>PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>                              |                            |                            |
| Ventes de marchandises  | 9 453                      |                            |
| Production vendue (biens et services) (a)                       | 206 761                    | 206 135                    |
| montant net du chiffre d'affaires dont à l'exportation          | 216 215                    | 206 135                    |
| Production stockée (b)  |                            |                            |
| Production immobilisée  |                            |                            |
| Subventions d'exploitation                                      | 263 630                    | 232 742                    |
| Reprises sur provisions, amortissements et transfert de charges | 39 065                     | 15 125                     |
| Cotisations   | 7 733                      | 7 323                      |
| Autres produits (hors cotisations)                              | 11 968                     | 2 484                      |
| <b>TOTAL I</b>  | <b>538 612</b>             | <b>463 810</b>             |
| <b>CHARGES D'EXPLOITATION (2)</b>                               |                            |                            |
| Achats de marchandises (c)                                      |                            |                            |
| Variation de stock (d)  |                            |                            |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements (c)   |                            |                            |
| Variation de stock (d)  |                            |                            |
| Autres achats et charges externes                               | 179 632                    | 123 630                    |
| Impôts, taxes et versements assimilés                           | 17 007                     | 13 823                     |
| Salaires et traitements   | 254 812                    | 223 782                    |
| Charges sociales  | 65 094                     | 53 824                     |
| Dotations aux amortissements, provisions et engagements:        |                            |                            |
| Sur immobilisations: dotations aux amortissements (e)           | 6 346                      | 8 571                      |
| Sur immobilisations: dotations aux provisions                   |                            |                            |
| Sur actif circulant: dotations aux provisions                   |                            |                            |
| Pour risques et charges: dotations aux provisions               |                            | 26 627                     |
| Autres charges  |                            |                            |
| <b>TOTAL II</b>   | <b>522 894</b>             | <b>450 259</b>             |
| <b>I.RESULTAT COURANT NON FINANCIER (I-II)</b>                  | <b>15 718</b>              | <b>13 551</b>              |
| <b>Quotes-parts de résultat sur opérations faite en commun:</b> |                            |                            |
| Excédent ou déficit transféré III                               |                            |                            |
| Déficit ou excédent transféré IV                                |                            |                            |
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>                                      |                            |                            |
| De participations   |                            |                            |
| D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé   |                            |                            |
| Autres intérêts et produits assimilés                           | 1 129                      |                            |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                |                            |                            |
| Différences positives de change                                 |                            |                            |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement   |                            |                            |
| <b>TOTAL V</b>  | <b>1 129</b>               |                            |

**Compte de résultat (suite)**

Désignation: ASS CENTRE SOCIAL LA GRANDE BASTIDE

Exercice clos le 31/12/08

EURO

|   | du 01/01/08<br>au 31/12/08 | du 01/01/07<br>au 31/12/07 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| <b>CHARGES FINANCIERES</b>  |                            |                            |
| Dotations aux amortissements et aux provisions  |                            |                            |
| Intérêts et charges assimilés   |                            |                            |
| Différences négatives de change   |                            |                            |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement  |                            |                            |
| <b>TOTAL VI</b>   |                            |                            |
| <b>RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>  | <b>1 129</b>               |                            |
| <b>RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>   | <b>16 848</b>              | <b>13 551</b>              |
| <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>   |                            |                            |
| Sur opérations de gestion   | 11 457                     | 7 277                      |
| Sur opérations en capital   |                            | 4 980                      |
| Reprises sur provisions et transferts de charges  |                            |                            |
| <b>TOTAL VII</b>  | <b>11 457</b>              | <b>12 257</b>              |
| <b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>  |                            |                            |
| Sur opérations de gestion   | 3 024                      | 1 875                      |
| Sur opérations en capital   |                            | 1 856                      |
| Dotations aux amortissements et aux provisions  |                            |                            |
| <b>TOTAL VIII</b>   | <b>3 024</b>               | <b>3 731</b>               |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>   | <b>8 433</b>               | <b>8 526</b>               |
| Impôts sur les bénéfices (IX)   |                            |                            |
| + Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs (X)   | 11 932                     |                            |
| - Engagements à réaliser sur ressources affectées (XI)  | 11 781                     | 11 932                     |
| <b>TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII+X)</b>   | <b>563 132</b>             | <b>476 068</b>             |
| <b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+XI)</b>  | <b>537 700</b>             | <b>465 923</b>             |
| <b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>  | <b>25 431</b>              | <b>10 145</b>              |
| <b>EMPLOIS DES CONTRIBUTIONS<br/>VOLONTAIRES EN NATURE</b>  |                            |                            |
| <b>Produits</b>   |                            |                            |
| Bénévolat   |                            |                            |
| Prestations en nature   | 80 041                     | 83 003                     |
| Dons en nature  |                            |                            |
| <b>TOTAL</b>  | <b>80 041</b>              | <b>83 003</b>              |
| <b>Charges</b>  |                            |                            |
| Secours en nature   |                            |                            |
| Mise à disposition gratuite des biens   | 80 041                     | 83 003                     |
| Personnel bénévole  |                            |                            |
| <b>TOTAL</b>  | <b>80 041</b>              | <b>83 003</b>              |
| (1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs  |                            |                            |
| (2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs  |                            |                            |
| (a) A inscrire, le cas échéant, sur des lignes distinctes   |                            |                            |
| (b) Stock final moins stock initial - montant de la variation en moins entre parenthèses ou précédé du signe (-). |                            |                            |
| (c) Y compris droits de douane  |                            |                            |
| (d) Stock initial moins stock final : montant de la variation en moins entre parenthèses ou précédé du signe (-). |                            |                            |
| (e) Y compris éventuellement dotations aux amortissements des charges à répartir                                  |                            |                            |

**Détail du compte de résultat**

Désignation: ASS CENTRE SOCIAL LA GRANDE BASTIDE

Exercice clos le 31/12/08

EURO

| Produits d'exploitation  |                                     | du 01/01/08<br>au 31/12/08 | du 01/01/07<br>au 31/12/07 |
|--|-------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| 707000   | Ventes de marchandises              | 9 453,88                   |                            |
| <b>Ventes de marchandises</b>                                  |                                     | <b>9 453,88</b>            |                            |
| 706100   | Participation usagers act           | 32 068,67                  | 34 630,98                  |
| 706111   | Part.usag.bons vac.& caf            | 1 569,20                   | 1 438,75                   |
| 706112   | Part.usagers- ase                   | 1 382,00                   | 2 251,00                   |
| 706113   | Parts usagers chq vacances          | 1 188,00                   | 2 880,90                   |
| 706231   | Ps cnaf es                          | 52 902,00                  | 51 763,00                  |
| 706232   | Ps cnaf acf                         | 11 799,00                  | 11 545,00                  |
| 706234   | Ps cnaf clsh                        | 27 751,68                  | 24 730,38                  |
| 706421   | Clsh - de 6 ans                     | 32 103,20                  | 25 607,65                  |
| 706422   | Clsh + de 6 ans                     | 45 998,00                  | 42 171,90                  |
| 708300   | Locations diverses                  |                            | 9 115,88                   |
| <b>Production vendue (biens et services)</b>                   |                                     | <b>206 761,75</b>          | <b>206 135,44</b>          |
| <b>Montant net du chiffre d'affaires</b>                       |                                     | <b>216 215,63</b>          | <b>206 135,44</b>          |
| 741100   | Etat cnasea                         | 69 405,12                  | 61 556,17                  |
| 741400   | Etat- cucs - contrat ville          | 8 000,00                   | 9 000,00                   |
| 741700   | Subv état vvv sorties jou           | 560,00                     | 2 000,00                   |
| 742400   | Région - cucs                       | 7 500,00                   | 7 500,00                   |
| 743100   | Départ. subv fonct centres          | 15 209,00                  | 12 784,00                  |
| 743500   | Départ. vvv vacances                | 1 360,00                   |                            |
| 743700   | Départ autres subv                  | 13 950,00                  |                            |
| 743701   | Subv. départ. pdsl                  | 2 000,00                   | 2 000,00                   |
| 743702   | Subv départ pdsl                    | 3 000,00                   | 3 000,00                   |
| 744100   | Commune subv fonct centre           | 47 149,00                  | 39 828,00                  |
| 744200   | Commune soutien scolaire            | 2 300,00                   | 2 300,00                   |
| 744300   | Subvention poivre                   | 16 118,00                  | 24 016,00                  |
| 744400   | Commune cucs action citoyenne benev | 7 500,00                   |                            |
| 744500   | Commune objectifs                   | 7 370,00                   | 16 770,00                  |
| 744510   | Commune fonct jeunes                |                            | 787,20                     |
| 744530   | Commune contrat enfance jeunesse    | 39 371,00                  | 25 553,00                  |
| 745100   | Caf 13 subv fonct centre            | 19 838,25                  | 16 949,72                  |
| 745600   | Caf 13 pisl                         | 3 000,00                   | 8 198,72                   |
| 748700   | Autres subventions                  |                            | 500,00                     |
| <b>Subventions d'exploitation</b>                              |                                     | <b>263 630,37</b>          | <b>232 742,81</b>          |
| 781500   | Repris.s/provis.risques & charges   | 39 065,09                  | 14 125,83                  |
| 791000   | Transfert de charges d'exploitation |                            | 999,60                     |
| <b>Reprises sur provisions, amort. et transfert de charges</b> |                                     | <b>39 065,09</b>           | <b>15 125,43</b>           |
| 756000   | Cotisations des adhérents           | 7 733,00                   | 7 323,00                   |

Dossier n° CSE001

**Détail du compte de résultat****Désignation: ASS CENTRE SOCIAL LA GRANDE BASTIDE****Exercice clos le 31/12/08**

EURO

|   |                                  |                   |                   |
|---|----------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Cotisations</b>                        |                                  | <b>7 733,00</b>   | <b>7 323,00</b>   |
| 758000                                    | Produits divers gestion courante | 5 724,00          |                   |
| 758200                                    | Faf habitat formation            |                   | 2 484,25          |
| 758201                                    | Faf habitat formation            | 6 244,80          |                   |
| <b>Autres produits (hors cotisations)</b> |                                  | <b>11 968,80</b>  | <b>2 484,25</b>   |
| <b>TOTAL I</b>                            |                                  | <b>538 612,89</b> | <b>463 810,93</b> |



*Détail du compte de résultat*

Désignation: ASS CENTRE SOCIAL LA GRANDE BASTIDE

Exercice clos le 31/12/08

EURO

| Charges d'exploitation                       |                                     | du 01/01/08<br>au 31/12/08 | du 01/01/07<br>au 31/12/07 |
|--|-------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| 606100                                       | Achats fournitures non stockable    | 395,23                     |                            |
| 606301                                       | Petit équipement                    | 2 204,82                   | 8 289,80                   |
| 606302                                       | Fournit. ateliers et activités      | 7 148,29                   | 12 452,57                  |
| 606400                                       | Achats fournitures administratives  | 2 565,60                   | 3 270,28                   |
| 606801                                       | Produits entretien                  | 1 441,99                   | 1 754,04                   |
| 606810                                       | Alimentation sauf traiteur          | 7 601,07                   | 8 133,92                   |
| 613200                                       | Locations immobilières              |                            | 703,00                     |
| 613500                                       | Locations mobilières                | 8 766,05                   | 8 545,39                   |
| 615200                                       | Entretien immobilier                | 27 375,24                  |                            |
| 615500                                       | Entretien sur biens mobiliers       | 3 524,89                   | 2 448,33                   |
| 615600                                       | Maintenance                         | 1 284,82                   | 1 330,35                   |
| 616000                                       | Primes d'assurance                  | 3 071,19                   | 2 559,21                   |
| 618100                                       | Documentation générale              | 1 766,85                   | 454,65                     |
| 618500                                       | Frais de colloques, de séminaires   |                            | 30,00                      |
| 621400                                       | Personnel prêté                     | 9 780,97                   | 5 075,25                   |
| 622600                                       | Honoraires                          | 3 903,72                   | 3 788,88                   |
| 622700                                       | Frais d'actes et contentieux        | 39,06                      |                            |
| 623000                                       | Publicité                           | 1 422,61                   | 1 407,42                   |
| 625001                                       | Déplacement du personnel bénévol    | 1 808,93                   | 1 127,95                   |
| 625002                                       | Missions réceptions personnes bénév | 936,68                     | 496,97                     |
| 626000                                       | Frais postaux                       | 3 736,79                   | 541,02                     |
| 626500                                       | Téléphone                           |                            | 2 664,91                   |
| 627000                                       | Services bancaires                  | 493,42                     | 565,68                     |
| 628100                                       | Cotisations                         | 5 008,50                   | 4 585,50                   |
| 628201                                       | Travaux et façons exécutés a        | 17 583,88                  | 14 969,69                  |
| 628202                                       | Travx et f extérieurs               | 36 493,45                  | 19 891,39                  |
| 628203                                       | Trav et fac exécutés a l'extérieur  | 9 313,30                   | 4 163,72                   |
| 628300                                       | Transports d'activ. animat          | 12 758,78                  | 11 036,97                  |
| 628500                                       | Frais de conseil et d'assemblée     | 306,53                     | 456,84                     |
| 628600                                       | Formation                           | 8 900,08                   | 2 887,02                   |
| <b>Autres achats et charges externes</b>     |                                     | <b>179 632,74</b>          | <b>123 630,75</b>          |
| 631100                                       | Taxe sur les salaires               | 11 115,00                  | 8 735,75                   |
| 631300                                       | Formation continue (faf habitat fo) | 5 512,44                   | 4 822,96                   |
| 637000                                       | Autres impôts                       | 380,05                     | 264,96                     |
| <b>Impôts, taxes et versements assimilés</b> |                                     | <b>17 007,49</b>           | <b>13 823,67</b>           |
| 641100                                       | Salaires appointements permanents   | 106 413,17                 | 97 441,00                  |
| 641110                                       | Salaires bruts cdd                  | 32 786,58                  | 14 688,25                  |
| 641120                                       | Salaires contrats aidés             | 100 473,33                 | 99 215,46                  |
| 641200                                       | Congés payés                        | 14 904,10                  | 12 437,99                  |
| 641400                                       | Indemnités et avantages divers      | 235,48                     |                            |
| <b>Salaires et traitements</b>               |                                     | <b>254 812,66</b>          | <b>223 782,70</b>          |
| 645100                                       | Cotisations à l'urssaf              | 34 615,74                  | 27 874,88                  |
| 645300                                       | Cotisations aux caisses de retraite | 13 662,47                  | 11 760,12                  |
| 645350                                       | Cipc retraite et prévoyance         | 3 603,62                   | 2 344,05                   |

Dossier n° CSE001

*Détail du compte de résultat***Désignation: ASS CENTRE SOCIAL LA GRANDE BASTIDE****Exercice clos le 31/12/08**

EURO

|   |                                   |                   |                   |
|---|-----------------------------------|-------------------|-------------------|
| 645400  | Cotisations aux assedic           | 9 887,67          | 8 700,18          |
| 647800  | Médecine du travail               | 1 670,40          | 1 276,63          |
| 647900  | Autres charges de personnel       | 1 655,00          | 1 868,43          |
| <b>Charges sociales</b>                                 |                                   | <b>65 094,90</b>  | <b>53 824,29</b>  |
| 681100  | Dot aux amort immob               | 6 346,82          | 8 571,21          |
| <b>Dotations aux amort sur immobilisations</b>          |                                   | <b>6 346,82</b>   | <b>8 571,21</b>   |
| 681500  | Dot. prov. risques & ch. exploit. |                   | 26 627,09         |
| <b>Dotations aux provisions pour risques et charges</b> |                                   |                   | <b>26 627,09</b>  |
| <b>TOTAL II</b>   |                                   | <b>522 894,61</b> | <b>450 259,71</b> |
| <b>1.RESULTAT COURANT NON FINANCIER (I-II)</b>          |                                   | <b>15 718,28</b>  | <b>13 551,22</b>  |

**Détail du compte de résultat**

Désignation: ASS CENTRE SOCIAL LA GRANDE BASTIDE

Exercice clos le 31/12/08

EURO

| Produits financiers                                     | du 01/01/08<br>au 31/12/08 | du 01/01/07<br>au 31/12/07 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| 764000 Revenus des vmp                                  | 1 129,86                   |                            |
| <b>Autres intérêts et produits assimilés</b>            | <b>1 129,86</b>            |                            |
| <b>TOTAL V</b>  | <b>1 129,86</b>            |                            |
| <b>RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>                        | <b>1 129,86</b>            |                            |
| <b>RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b> | <b>16 848,14</b>           | <b>13 551,22</b>           |

*Détail du compte de résultat*

Désignation: ASS CENTRE SOCIAL LA GRANDE BASTIDE

Exercice clos le 31/12/08

EURO

| Produits exceptionnels   |                                     | du 01/01/08<br>au 31/12/08 | du 01/01/07<br>au 31/12/07 |
|--|-------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| 771100   | Subrogation sécurité sociale        | 235,48                     | 1 432,12                   |
| 771111   | Produits except:opération           | 1 629,35                   | 5 726,45                   |
| 771300   | Libéralités perçues                 |                            | 25,40                      |
| 772000   | Produits des exercices antérieurs   | 9 592,74                   | 93,52                      |
| <b>Produits exceptionnels sur opérations de gestion</b>              |                                     | <b>11 457,57</b>           | <b>7 277,49</b>            |
| 775000   | Produits cessions éléments d'actif  |                            | 4 980,00                   |
| <b>Produits exceptionnels sur opérations en capital</b>              |                                     |                            | <b>4 980,00</b>            |
| <b>TOTAL VII</b>   |                                     | <b>11 457,57</b>           | <b>12 257,49</b>           |
| Charges exceptionnelles  |                                     | du 01/01/08<br>au 31/12/08 | du 01/01/07<br>au 31/12/07 |
| 671200   | Pénalités et amendes                | 10,00                      |                            |
| 671300   | Dons et libéralités                 | 270,80                     | 439,80                     |
| 671800   | Autres charges except. de gestion   | 24,94                      |                            |
| 672000   | Charges sur exercices antérieurs    | 2 718,43                   | 1 435,20                   |
| <b>Charges exceptionnelles sur opérations de gestion</b>             |                                     | <b>3 024,17</b>            | <b>1 875,00</b>            |
| 675000   | Valeurs compt. éléments actif cédés |                            | 1 856,30                   |
| <b>Charges exceptionnelles sur opérations en capital</b>             |                                     |                            | <b>1 856,30</b>            |
| <b>TOTAL VIII</b>  |                                     | <b>3 024,17</b>            | <b>3 731,30</b>            |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>                              |                                     | <b>8 433,40</b>            | <b>8 526,19</b>            |
| 789000   | Repris.s/provisions pour impôts     | 11 932,00                  |                            |
| <b>+ Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs</b> |                                     | <b>11 932,00</b>           |                            |
| 689500   | Engagts à réaliser/dons manuels aff | 11 781,96                  | 11 932,00                  |
| <b>- Engagements à réaliser sur ressources affectées</b>             |                                     | <b>11 781,96</b>           | <b>11 932,00</b>           |

**Détail du compte de résultat**

Désignation: ASS CENTRE SOCIAL LA GRANDE BASTIDE

Exercice clos le 31/12/08

EURO

|  |                                    |                                    |
|--|------------------------------------|------------------------------------|
| <b>TOTAL DES PRODUITS</b>  | <b>563 132,32</b>                  | <b>476 068,42</b>                  |
| <b>TOTAL DES CHARGES</b>   | <b>537 700,74</b>                  | <b>465 923,01</b>                  |
| <b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>                                       | <b>25 431,58</b>                   | <b>10 145,41</b>                   |
| <b>Emplois des contributions volontaires en nature: Produits</b> | <b>du 01/01/08<br/>au 31/12/08</b> | <b>du 01/01/07<br/>au 31/12/07</b> |
| 871000 Produits suppletifs                                       | 80 041,04                          | 83 003,52                          |
| <b>Prestations en nature</b>                                     | <b>80 041,04</b>                   | <b>83 003,52</b>                   |
| <b>Total des produits (Contributions volontaires en nature)</b>  | <b>80 041,04</b>                   | <b>83 003,52</b>                   |
| <b>Emplois des contributions volontaires en nature: Charges</b>  | <b>du 01/01/08<br/>au 31/12/08</b> | <b>du 01/01/07<br/>au 31/12/07</b> |
| 861000 Charges suppletives                                       | 80 041,04                          | 83 003,52                          |
| <b>Mise à disposition gratuite des biens</b>                     | <b>80 041,04</b>                   | <b>83 003,52</b>                   |
| <b>Total des charges (Contributions volontaires en nature)</b>   | <b>80 041,04</b>                   | <b>83 003,52</b>                   |