



AUDIT • CEFAT
CABINET EXPERTISE COMPTABLE

COMPTES ANNUELS

du 01/10/2017 au 30/09/2018

Association AMIS DE LA CHANSON POPULAIRE ACP

Association

Monsieur LACRAMPE

125 Bis Boulevard Alsace Lorrain

64000 PAU

Audit CEFAT Pau

3 rue des Tiredous - 64 000 PAU

Tél. 05.59.80.84.47 - Fax : 05.59.02.40.45

Mail : d.condret@cefat.fr

www.auditcefat.fr

SARL au capital de 5 000 € - R.C.S Pau 537 613 820



AUDIT • CEFAT

CABINET EXPERTISE COMPTABLE

SOMMAIRE

<i>Attestation</i>	<i>1</i>
<i>Bilan Actif technique</i>	<i>2</i>
<i>Bilan Passif technique</i>	<i>3</i>
<i>Détail de l'Actif technique</i>	<i>4</i>
<i>Détail du Passif technique</i>	<i>5</i>
<i>Compte de résultat</i>	<i>6</i>
<i>Détail du compte de résultat</i>	<i>7</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>10</i>
<i>Amortissements</i>	<i>11</i>
<i>Créances et dettes</i>	<i>12</i>
<i>Tableau de suivi des fonds associatifs</i>	<i>13</i>
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	<i>14</i>

Attestation de présentation des comptes

Etat exprimé en euros

Conformément aux termes de notre lettre de mission en date du *12 septembre 2016*, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **Association AMIS DE LA CHANSON POPULAIRE ACP** relatifs à l'exercice du **01/10/2017** au **30/09/2018**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	91 872 euros
Chiffre d'affaires :	183 285 euros
Résultat net comptable :	5 420 euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à PAU
Le 12/01/2019
Signature



CONDRET Dimitri
EXPERT COMPTABLE

Bilan Actif

		30/09/2018			30/09/2017
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Etat exprimé en euros					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage indus.					
Autres immobilisations corporelles	1 451	1 451			
Immobilisations grévées de droits					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL (I)		1 451	1 451		
	Comptes de liaisons				
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances usagers et comptes rattachés	27 410		27 410	15 995
	Autres créances	22 112		22 112	23 794
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	75		75	6 364	
DISPONIBILITES	34 525		34 525	45 197	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	7 750		7 750	
	TOTAL (II)	91 872		91 872	91 349
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		93 323	1 451	91 872	91 349

(1) dont droit au bail

(2) dont à moins d'un an

(3) dont à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

30/09/2018

30/09/2017

		30/09/2018	30/09/2017
Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droits de reprise <i>Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables</i>		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau	1 868	(13 027)
	Résultat de l'exercice	5 420	14 895
	Total des fonds propres	7 289	1 868
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise - Apports - Legs et donations - Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs Droits des propriétaires Ecarts de réévaluation Subventions d'investissement sur biens non renouvelables Provisions réglementées		
Total des autres fonds associatifs			
Total des fonds associatifs	7 289	1 868	
Provisions pour risques Provisions pour charges			
Total des provisions			
Comptes de liaisons			
Fonds dédiés			
Sur subventions de fonctionnement Sur dons manuels affectés Sur legs et donations affectés			
Total des fonds dédiés			
DETTES (1)			
DETTES FINANCIERES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
DETTES D'EXPLOITATION			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	62 247	52 248	
Dettes fiscales et sociales	8 661	13 948	
DETTES DIVERSES			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	13 675	20 119	
Produits constatés d'avance		3 165	
Total des dettes	84 583	89 481	
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF	91 872	91 349	
Résultat de l'exercice exprimé en centièmes	5 420,23	14 895,22	
(1) Dont à moins d'un an	84 583	89 481	
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

Détail de l'Actif technique

Etat exprimé en euros		01/10/2017 30/09/2018	12 mois	01/10/2016 30/09/2017	12 mois	Variations	%
Capital souscrit non appelé							
TOTAL II - Actif Immobilisé NET							
Autres immobilisations corporelles							
218300	MAT DE BUREAU ET INFORMATIQUE	1 450,67	1,58	1 450,67	1,59		
281830	AMORT. MAT. DE BUREAU	(1 450,67)	-1,58	(1 450,67)	-1,59		
TOTAL II - Comptes de liaison							
TOTAL III - Actif Circulant NET		91 872,16	100,00	91 349,25	100,00	522,91	0,57
Créances usagers et comptes rattachés		27 410,41	29,84	15 994,66	17,51	11 415,75	71,37
041D	Collectif clients débiteurs	27 410,41	29,84	15 994,66	17,51	11 415,75	71,37
Autres créances		22 112,00	24,07	23 794,38	26,05	(1 682,38)	-7,07
438700	Org.soc.-Ch.à payer-Pr.à rec.	182,00	0,20			182,00	
444000	ETAT - IMPOT SUR LES BENEFICES	5 237,00	5,70			5 237,00	
4456601	TVA SUR FRAIS	5 262,53	5,73	5 395,38	5,91	(132,85)	-2,46
44566101	TVA DEDUCTIBLE 20% DEBITS			5,90	0,01	(5,90)	-100,00
445670	CREDIT DE TVA A REPORTER	6 773,00	7,37	915,00	1,00	5 858,00	640,22
4457111	TVA COLLECTEE 5,5%	739,28	0,80			739,28	
4457112	TVA COLLECTEE 2,1%	16,48	0,02			16,48	
4457116	TVA COLLECTEE 10%	57,00	0,06			57,00	
445800	T.C.A. à régulariser ou attent			8 121,10	8,89	(8 121,10)	-100,00
445830	REMB CREDIT TVA			7 000,00	7,66	(7 000,00)	-100,00
445860	TVA SFFNP	790,00	0,86	790,00	0,86		
448700	Etat-Ch. à payer-Prod.à recev.	1 808,00	1,97	1 567,00	1,72	241,00	15,38
467400	Autres débiteurs créditeurs	1 246,71	1,36			1 246,71	
Valeurs mobilières de placement		75,07	0,08	6 363,50	6,97	(6 288,43)	-98,82
503000	STE GLE LIVRET A	5,48	0,01	6 292,28	6,89	(6 286,80)	-99,91
508000	STE GLE COMPTE SUR LIVRET	69,59	0,08	71,22	0,08	(1,63)	-2,29
Disponibilités		34 524,68	37,58	45 196,71	49,48	(10 672,03)	-23,61
512100	SOCIETE GENERALE C/C	31 180,00	33,94	43 500,68	47,62	(12 320,68)	-28,32
531000	CAISSE SIEGE SOCIAL	3 344,68	3,64	1 696,03	1,86	1 648,65	97,21
Charges constatées d'avance		7 750,00	8,44			7 750,00	
486000	CHARGES CONSTATEES D AVANCE	7 750,00	8,44			7 750,00	
TOTAL DU BILAN ACTIF		91 872,16	100,00	91 349,25	100,00	522,91	0,57

Détail du Passif technique

Etat exprimé en euros	01/10/2017 30/09/2018	12 mois	01/10/2016 30/09/2017	12 mois	Variations	%
Total des fonds associatifs	7 288,69	<i>7,93</i>	1 868,46	<i>2,05</i>	5 420,23	<i>290,09</i>
Total des fonds propres	7 288,69	<i>7,93</i>	1 868,46	<i>2,05</i>	5 420,23	<i>290,09</i>
Report à nouveau	1 868,46	<i>2,03</i>	(13 026,76)	<i>-14,26</i>	14 895,22	<i>114,34</i>
110000 Report à nouveau créditeur	1 868,46	<i>2,03</i>			1 868,46	<i>100,00</i>
119000 RAN SOLDE DEBITEUR			(13 026,76)	<i>-14,26</i>	13 026,76	<i>100,00</i>
Résultat	5 420,23	<i>5,90</i>	14 895,22	<i>16,31</i>	(9 474,99)	<i>-63,61</i>
Total des autres fonds associatifs						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL II - Comptes de liaison						
Total des fonds dédiés						
TOTAL IV - Total des dettes	84 583,47	<i>92,07</i>	89 480,79	<i>97,95</i>	(4 897,32)	<i>-5,47</i>
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	62 247,27	<i>67,75</i>	52 248,24	<i>57,20</i>	9 999,03	<i>19,14</i>
040C Collectif fournisseurs créditeurs	56 007,27	<i>60,96</i>	32 621,86	<i>35,71</i>	23 385,41	<i>71,69</i>
408100 FFNP	6 240,00	<i>6,79</i>	19 626,38	<i>21,48</i>	(13 386,38)	<i>-68,21</i>
Dettes fiscales et sociales	8 661,20	<i>9,43</i>	13 948,45	<i>15,27</i>	(5 287,25)	<i>-37,91</i>
421000 PERSONNEL - REMUNERATIONS DUES	1 591,66	<i>1,73</i>	678,03	<i>0,74</i>	913,63	<i>134,75</i>
428200 Dettes provisionnées sur C.P.	879,00	<i>0,96</i>	2 039,40	<i>2,23</i>	(1 160,40)	<i>-56,90</i>
431000 SECURITE SOCIALE	1 921,00	<i>2,09</i>	4 309,00	<i>4,72</i>	(2 388,00)	<i>-55,42</i>
437300 AG2R RETRAITE	554,73	<i>0,60</i>	1 280,45	<i>1,40</i>	(725,72)	<i>-56,68</i>
438200 Charges sociales sur C.P.	273,37	<i>0,30</i>	705,36	<i>0,77</i>	(431,99)	<i>-61,24</i>
444000 ETAT - IMPOT SUR LES BENEFICES			2 971,00	<i>3,25</i>	(2 971,00)	<i>-100,00</i>
44571101 TVA COLLECTEE 20%	2 304,45	<i>2,51</i>	921,71	<i>1,01</i>	1 382,74	<i>150,02</i>
4457112 TVA COLLECTEE 2,1%			215,23	<i>0,24</i>	(215,23)	<i>-100,00</i>
448200 Charges fiscales sur C.P.	17,40	<i>0,02</i>	34,29	<i>0,04</i>	(16,89)	<i>-49,26</i>
448600 CHARGES A PAYER	1 119,59	<i>1,22</i>	793,98	<i>0,87</i>	325,61	<i>41,01</i>
Autres dettes	13 675,00	<i>14,88</i>	20 118,72	<i>22,02</i>	(6 443,72)	<i>-32,03</i>
467000 AUTRES COMPTES DEB OU CRED	13 675,00	<i>14,88</i>	19 000,00	<i>20,80</i>	(5 325,00)	<i>-28,03</i>
467200 Fonds de réserve affacturage			18,72	<i>0,02</i>	(18,72)	<i>-100,00</i>
468600 Charges à payer			1 100,00	<i>1,20</i>	(1 100,00)	<i>-100,00</i>
Produits constatés d'avance			3 165,38	<i>3,47</i>	(3 165,38)	<i>-100,00</i>
487000 Produits constatés d'avance			3 165,38	<i>3,47</i>	(3 165,38)	<i>-100,00</i>
Total du passif	91 872,16	<i>100,00</i>	91 349,25	<i>100,00</i>	522,91	<i>0,57</i>

Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

		30/09/2018	30/09/2017	
		12 mois	12 mois	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués	141 798	189 856	
	Prestations de services	41 487	50 486	
	Productions stockée			
	Production immobilisée			
	Subventions d'exploitation	291 967	303 666	
	Dons			
	Cotisations			
	Legs et donations			
	Autres produits de gestion courante	8	80	
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	1 053	2 390	
	Autres produits			
	Total des produits d'exploitation	476 312	546 478	
	CHARGES D'EXPLOITATION	Achats	20 792	5 567
Variation de stock				
Autres achats et charges externes		374 175	448 857	
Impôts, taxes et versements assimilés		4 152	20 108	
Rémunération du personnel		38 537	31 603	
Charges sociales		8 454	5 374	
Subventions accordées par l'association				
Dotation aux amortissements et dépréciations				
Dotation aux provisions				
Autres charges		23 146	2	
Total des charges d'exploitation		469 257	511 511	
1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER		7 056	34 967	
Produits financiers		Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérêts et produits financiers	63	28	
	Dotation aux amortissements et aux dépréciations			
	Intérêts et charges financières	1 104	1 129	
2 - RESULTAT FINANCIER		(1 041)	(1 101)	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)		6 014	33 866	
Charges financières	Produits exceptionnels		901	
	Charges exceptionnelles	72	15 149	
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL		(72)	(14 248)	
Impôts sur les sociétés et Participation des salariés		522	4 722	
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs				
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées				
TOTAL DES PRODUITS		476 375	547 407	
TOTAL DES CHARGES		470 955	532 512	
EXCEDENT ou DEFICIT		5 420	14 895	
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	PRODUITS	87 842	82 187	
	Bénévolat	40 000	35 000	
	Prestations en nature	45 000	45 000	
	Dons en nature	2 842	2 187	
	CHARGES	(87 842)	(82 187)	
	Secours en nature			
	Mise à disposition gratuite de biens et services	(47 842)	(47 187)	
Personnel bénévole	(40 000)	(35 000)		

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros		01/10/2017 30/09/2018	12 mois	01/10/2016 30/09/2017	12 mois	Variations	%
Total des produits de fonctionnement		476 312	100,00	546 478	100,00	(70 166)	-12,84
Ventes de marchandises, de produits fabriqués		141 798	29,77	189 856	34,74	(48 058)	-25,31
707100	BILLETTERIE A 2.10%	123 719	25,97	182 518	33,40	(58 799)	-32,22
707110	BILLETTERIE A 5.5%	9 063	1,90			9 063	
707150	particip coprod spectacle exo	7 916	1,66			7 916	
707200	FRAIS DE LOC BILLETTERIE 20%			460	0,08	(460)	-100,00
707250	FRAIS DE LOC BILLETTERIE 2.10%	738	0,15	6 878	1,26	(6 140)	-89,28
707300	FRAIS DE LOCATION 5.5%	362	0,08			362	
Prestations de services		41 487	8,71	50 486	9,24	(8 999)	-17,82
706100	RECETTE BUVETTE 20%	14 571	3,06	925	0,17	13 646	N/S
706110	RECETTES BUVETTE A 5.5%	1 357	0,28	90	0,02	1 267	N/S
706120	BUVETTE ETE PAU 20%	20 324	4,27	12 881	2,36	7 443	57,78
706130	BUVETTE ETE PAU 5.5%	2 895	0,61	697	0,13	2 198	315,48
708800	PROD DES ACTIVITES ANNEXES 20%			8 786	1,61	(8 786)	-100,00
708810	PARTICIPAT FRAIS 20%	1 667	0,35	26 907	4,92	(25 240)	-93,81
708811	PARTICIPATION FRAIS 5.5%	474	0,10			474	
708820	COTISATIONS ADHERENTS EXO	200	0,04	200	0,04		
Subventions d'exploitation		291 967	61,30	303 666	55,57	(11 699)	-3,85
740000	SUBVENTION VILLE HT 5.5%	274 882	57,71	290 318	53,13	(15 436)	-5,32
741000	AUTRES SUBVENTIONS HT 5.5%	9 479	1,99	9 479	1,73		
742000	Subventions d'exploitation EXO	7 607	1,60	3 870	0,71	3 737	96,57
Autres produits de gestion courante		8		80	0,01	(72)	-90,47
758000	PDT S DIVERS / GESTION COURANTE	8		80	0,01	(72)	-90,47
Reprises sur provisions et amortissements, transferts d		1 053	0,22	2 390	0,44	(1 337)	-55,96
791000	TRANSFERT CHARGES aide CUI ASP	249	0,05	2 390	0,44	(2 141)	-89,57
791100	TRANSFERT DE CHARGES EXPL	803	0,17			803	
Total des charges de fonctionnement		469 257	98,52	511 511	93,60	(42 255)	-8,26
Achats		20 792	4,37	5 567	1,02	15 224	273,46
601100	ACHAT S BUVETTE ETE	12 669	2,66	5 567	1,02	7 102	127,57
601110	BUVETTES SAISON	8 122	1,71			8 122	
Autres achats et charges externes		374 175	78,56	448 857	82,14	(74 681)	-16,64
606100	FOURNIT NON STOCKABLES	1 565	0,33	1 193	0,22	371	31,09
606110	CARBURANT	230	0,05	153	0,03	78	50,81
606300	FOURN. ENTRETIEN PETIT EQUIPMT	2 061	0,43	873	0,16	1 188	136,09
606310	FOURNITURES FESTIVAL ETE	1 085	0,23	2 793	0,51	(1 708)	-61,17
606400	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	2 419	0,51	1 539	0,28	881	57,24
606410	FOURNIT ADMINIST FESTIVAL ETE	135	0,03	40	0,01	95	235,78
611000	FRAIS SPECTACLE SAISON	73 071	15,34	68 078	12,46	4 992	7,33
611001	FRAIS SPECTACLE ETE	7 931	1,67			7 931	
611100	CO PRODUCTION SPECTACLE	42 756	8,98	15 009	2,75	27 747	184,86
611110	BILLETTERIE	1 073	0,23	124 947	22,86	(123 874)	-99,14
611120	COPRODUCTION FESTIVAL ETE	119 898	25,17	134 666	24,64	(14 768)	-10,97
613200	LOCATIONS SALLES DE SPECTACLE	2 551	0,54	3 734	0,68	(1 184)	-31,70
613210	LOCATIONS FESTIVAL ETE	31 042	6,52	37 099	6,79	(6 057)	-16,33
613500	LOCAT. VEHICULES FESTIVAL ETE	793	0,17	720	0,13	73	10,14
613510	LOCATIONS MATERIEL SPECTACLE	14 081	2,96	507	0,09	13 575	N/S
613520	Locat Matériel FESTIVAL ETE	8 262	1,73	3 449	0,63	4 813	139,57
615000	ENTRETIEN ET REPARATIONS	282	0,06	565	0,10	(283)	-50,17
615100	MAINTENANCE	684	0,14	640	0,12	44	6,94
616100	ASSURANCE MULTIRISQUES	2 334	0,49	2 313	0,42	21	0,90
618000	REVUES PRESSE	1 057	0,22	1 062	0,19	(5)	-0,50
621000	PERSONNEL EXT A L ENTREPRISE	535	0,11			535	

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros		01/10/2017 30/09/2018	12 mois	01/10/2016 30/09/2017	12 mois	Variations	%
621400	Personnel extérieur à entrepr.	1 307	0,27			1 307	
622600	HONORAIRES	6 990	1,47	7 000	1,28	(10)	-0,14
622700	FRAIS ACTES ET CONTENTIEUX			4		(4)	-100,00
623000	PUB SAISON	2 632	0,55	3 163	0,58	(531)	-16,78
623100	PUB FESTIVAL ETE	7 395	1,55	6 675	1,22	721	10,79
623200	PUB DE FONCTIONNEMENT	1 196	0,25	1 900	0,35	(703)	-37,02
623400	CADEAUX	83	0,02	157	0,03	(75)	-47,45
625100	VOYAGES ET DEPLACEMENTS	3 014	0,63	415	0,08	2 599	626,50
625110	DEPLACEMENTS FESTIVAL ETE	7 624	1,60	681	0,12	6 943	N/S
625120	DEPLACEMENTS SAISON	5 074	1,07	1 196	0,22	3 878	324,26
625700	RECEPTIONS SAISON	8 942	1,88	4 924	0,90	4 018	81,60
625710	RECEPTIONS FESTIVAL ETE	7 796	1,64	15 779	2,89	(7 983)	-50,59
625720	RECEPTIONS FRAIS FONCT	1 483	0,31	1 643	0,30	(160)	-9,74
626100	FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS	2 568	0,54	2 535	0,46	33	1,29
626110	ORANGE Manif.évènement été pau	980	0,21	980	0,18		-0,01
626200	FRAIS POSTAUX	1 372	0,29	1 336	0,24	36	2,67
627000	SERVICES BANCAIRES	386	0,08	396	0,07	(10)	-2,58
627800	AUTRES FRAIS ET COMMISSIONS	140	0,03	140	0,03		
628100	COTISATIONS DIVERSES	1 350	0,28	554	0,10	796	143,68
Impôts, taxes, versements assimilés		4 152	0,87	20 108	3,68	(15 956)	-79,35
631200	AFDAS TAXE APPRENTISSAGE	270	0,06	393	0,07	(123)	-31,38
631800	Impôts, taxes, S/CP	(17)		4		(21)	-489,17
633300	AFDAS FORMATION CONTINUE	485	0,10	915	0,17	(430)	-47,04
635000	IMPOTS ET TAXES	482	0,10	314	0,06	168	53,67
635010	IMPOTS ET TAXES FESTIVAL ETE	(719)	-0,15	14 560	2,66	(15 279)	-104,94
635020	IMPOTS ET TAXES SAISON	3 652	0,77	3 922	0,72	(270)	-6,88
Rémunération du personnel		38 537	8,09	31 603	5,78	6 934	21,94
641000	SALAIRES BRUTS	39 698	8,33	31 076	5,69	8 621	27,74
641200	CONGES PAYES	(1 160)	-0,24	527	0,10	(1 687)	-320,32
Charges sociales		8 454	1,77	5 374	0,98	3 080	57,31
645100	COTISATIONS URSSAF	8 894	1,87	6 550	1,20	2 344	35,78
645300	COTISATIONS RETRAITE	2 324	0,49	1 818	0,33	505	27,80
645800	CHARGES SOC S/CP	(432)	-0,09	121	0,02	(553)	-456,10
647000	PRISSM médecine travail	128	0,03	202	0,04	(74)	-36,58
649000	Crédit d'impôt compétitivité e	(2 460)	-0,52	(3 318)	-0,61	858	25,86
Autres charges		23 146	4,86	2		23 144	N/S
651610	SACEM festival été	11 605	2,44			11 605	
651611	SACEM SAISON	11 535	2,42			11 535	
658000	AUTRES CHARGES DE GESTION COUR	6		2		3	140,42
RESULTAT COURANT NON FINANCIER		7 056	1,48	34 967	6,40	(27 911)	-79,82
RESULTAT FINANCIER		(1 041)	-0,22	(1 101)	-0,20	60	5,43
Intérêts et produits financiers		63	0,01	28	0,01	35	123,50
764000	REVENUS DES VALEURS MOBILIERES	63	0,01	28	0,01	35	123,50
Intérêts et charges financières		1 104	0,23	1 129	0,21	(25)	-2,22
661811	MAJORATIONS RETARD ETE	115	0,02			115	
661812	MAJORATIONS RETARD SAISON	32	0,01			32	
668000	Commis. financem. Affacturage	957	0,20	1 129	0,21	(172)	-15,25
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		6 014	1,26	33 866	6,20	(27 851)	-82,24
Produits exceptionnels				901	0,16	(901)	-100,00
778000	AUTRES PDT S EXCEPT IONNELS			901	0,16	(901)	-100,00

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros	01/10/2017 12		01/10/2016 12		Variations	
	30/09/2018	mois	30/09/2017	mois		%
Charges exceptionnelles	72	0,02	15 149	2,77	(15 077)	-99,52
671200 PENALITES			180	0,03	(180)	-100,00
678000 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	72	0,02	14 970	2,74	(14 898)	-99,52
Résultat exceptionnel	(72)	-0,02	(14 248)	-2,61	14 176	99,49
Impôts sur les sociétés	522	0,11	4 722	0,86	(4 200)	-88,95
695100 IMPOT SUR LES STES	522	0,11	4 722	0,86	(4 200)	-88,95
TOTAL DES PRODUITS	476 375	100,01	547 407	100,17	(71 032)	-12,98
TOTAL DES CHARGES	470 955	98,88	532 512	97,44	(61 557)	-11,56
Résultat	5 420	1,14	14 895	2,73	(9 475)	-63,61
Contribution en nature - Produits	87 842	18,44	82 187	15,04	5 655	6,88
Bénévolat	40 000	8,40	35 000	6,40	5 000	14,29
Prestations en nature	45 000	9,45	45 000	8,23		
Dons en nature	2 842	0,60	2 187	0,40	655	29,94
Contribution en nature - Charges	(87 842)	-18,44	(82 187)	-15,04	(5 655)	-6,88
Mise à disposition gratuite biens et services	(47 842)	-10,04	(47 187)	-8,63	(655)	-1,39
Personnel bénévole	(40 000)	-8,40	(35 000)	-6,40	(5 000)	-14,29

Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2018
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Viremt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres						
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers						
Matériel de transport						
Matériel de bureau, informatique et mobilier	1 451					1 451
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations grévées de droits						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 451					1 451
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières						
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
TOTAL	1 451					1 451

Amortissements

Etat exprimé en euros

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2018
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	1 451			1 451
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations grevées de droits					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 451			1 451	
TOTAL		1 451			1 451

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		30/09/2018	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	27 410	27 410	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	182	182	
	Impôts sur les bénéfices	5 237	5 237	
	Taxes sur la valeur ajoutée	13 638	13 638	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	1 808	1 808	
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	1 247	1 247	
	Charges constatées d'avance	7 750	7 750	
TOTAL DES CREANCES		57 272	57 272	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

30/09/2018

1 an au plus

1 à 5 ans

plus de 5 ans

		30/09/2018	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	62 247	62 247		
	Personnel et comptes rattachés	2 471	2 471		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 749	2 749		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	2 304	2 304		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 137	1 137		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes	13 675	13 675		
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		84 583	84 583		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Solde à la fin de l'exercice D = A + B - C
Fonds associatifs sans droit de reprise				
- Patrimoine intégré				
- Fonds statutaires				
- Subventions d'investissement non renouvelables				
- Apports sans droit de reprise				
- Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	(13 027)	14 895		1 868
Résultat de l'exercice	14 895		14 895	
Fonds associatifs avec droit de reprise				
- Apports				
- Legs et donations				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
Provisions réglementées				
TOTAL	1 868	14 895	14 895	1 868

Evaluation des contributions volontaires en nature

Répartition par nature de produits	30/09/2018	30/09/2017
Bénévolat		
BENEVOLAT SAISON	15 000	15 000
BENEVOLAT ETE PAU	25 000	20 000
	40 000	35 000
Prestations en nature		
MISE A DISPOSITION LOCAL	7 000	7 000
MISE A DISPOSITION SALLE POUR ORGANISATION DES CONCERTS	3 000	3 000
PRET DE MATERIEL TECHNIQUE	35 000	35 000
	45 000	45 000
Dons en nature		
BONCAP : LOCATION PLANTE POUR DECORATION FESTIVAL	500	
YOU SUSHI : BUFFET SUSHI	500	400
LE FRUITIER : CORBEILLES DE FRUITS	700	1 034
VINS ESCUDE		430
AUTRE ALIMENTAIRE (BISCUITE LAURENT et CHOCOLATS VERDIER, LA FOIRE AUX PAINS)	1 142	323
	2 842	2 187
Total	87 842	82 187
Répartition par nature de charges	30/09/2018	30/09/2017
Secours en nature (alimentaires, vestimentaires, ...)		
Mise à disposition gratuite de biens (locaux, matériels, ...)		
MISE A DISPOSITION DU LOCAL	(7 000)	(7 000)
MISE A DISPOSITION DE LA SALLE POUR ORGANISATION CONCERTS	(3 000)	(3 000)
PRET MATERIEL TECHNIQUE	(35 000)	(35 000)
	(45 000)	(45 000)
Prestations		
BONCAP : LOCATION PLANTE POUR DECORATION FESTIVAL	(500)	
YOU SUSHI : BUFFET SUSHI	(500)	(400)
LE FRUITIER : CORBEILLES DE FRUITS	(700)	(1 034)
VINS ESCUDE		(430)
AUTRE ALIMENTAIRE (BISCUITERIE LAURENT, LA FOIRE AUX PAINS, CHOCOLATS VERDIER)	(1 142)	(323)
	(2 842)	(2 187)
Personnel bénévole		
BENEVOLAT SAISON	(15 000)	(15 000)
BENEVOLAT ETE PAU	(25 000)	(20 000)
	(40 000)	(35 000)
Total	(87 842)	(82 187)