

# **CENTRE D'ART LE LAIT**

6 RUE JULES ROLLAND

81000 ALBI

## ***Bilan Association***

Présenté en Euros

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

édité le 01/03/2019

ACTIF	Exercice clos le				Exercice précédent	
	31/12/2018 (12 mois)				31/12/2017 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES:</b>						
Concessions, brevets, droits similaires	4 319,00	4 319,00				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES:</b>						
Installations techniques, matériel & outillage industriels	58 435,55	57 172,86	1 262,69	0,74	3 426,02	1,26
Autres immobilisations corporelles	51 674,85	49 830,16	1 844,69	1,08	3 491,87	1,29
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES:</b>						
Autres immobilisations financières	1 400,00		1 400,00	0,82	1 400,00	0,52
<b>TOTAL (I)</b>	<b>115 829,40</b>	<b>111 322,02</b>	<b>4 507,38</b>	2,64	<b>8 317,89</b>	3,07
<b>STOCKS ET EN COURS:</b>						
Marchandises	2 875,89		2 875,89	1,68	2 891,59	1,07
Créances usagers et comptes rattachés	4 587,42		4 587,42	2,68	2 823,75	1,04
<b>Autres créances</b>						
. Fournisseurs débiteurs	494,79		494,79	0,29	74,16	0,03
. Autres	53 720,00		53 720,00	31,43	57 527,83	21,24
Disponibilités	100 974,34		100 974,34	59,08	199 262,61	73,56
Charges constatées d'avance	3 750,00		3 750,00	2,19		
<b>TOTAL (II)</b>	<b>166 402,44</b>		<b>166 402,44</b>	97,36	<b>262 579,94</b>	96,93
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>282 231,84</b>	<b>111 322,02</b>	<b>170 909,82</b>	100,00	<b>270 897,83</b>	100,00

<b>PASSIF</b>	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	
<b>FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES:</b>				
<b>FONDS PROPRES</b>				
Fonds associatifs sans droit de reprise	34 260,98	20,05	31 442,42	11,61
Réserves	668,14	0,39	668,14	0,25
Report à nouveau	400,29	0,23	400,29	0,15
Résultat de l'exercice	1 562,79	0,91	2 818,56	1,04
<b>AUTRES FONDS ASSOCIATIFS</b>				
-Fonds associatifs avec droit de reprise				
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
-Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	5 168,02	3,02	6 834,49	2,52
<b>TOTAL(I)</b>	<b>42 060,22</b>	24,61	<b>42 163,90</b>	15,56
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>				
	28 956,12	16,94	94 586,32	34,92
<b>TOTAL (II)</b>	<b>28 956,12</b>	16,94	<b>94 586,32</b>	34,92
<b>FONDS DEDIÉS</b>				
. Sur subventions de fonctionnement	38 440,00	22,49	55 278,04	20,41
<b>TOTAL(III)</b>	<b>38 440,00</b>	22,49	<b>55 278,04</b>	20,41
<b>DETTES</b>				
Fournisseurs et comptes rattachés	20 348,87	11,91	18 183,66	6,71
Autres	38 644,61	22,61	60 670,91	22,40
Produits constatés d'avance	2 460,00	1,44	15,00	0,01
<b>TOTAL(IV)</b>	<b>61 453,48</b>	35,96	<b>78 869,57</b>	29,11
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>170 909,82</b>	100,00	<b>270 897,83</b>	100,00
<b>ENGAGEMENTS REÇUS</b>				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				
<b>ENGAGEMENTS DONNÉS</b>				

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION:</b>									
Ventes de marchandises	150,42		150,42	0,71	4 495,35	12,62	-4 345	-96,65	
Production vendue de biens	494,50		494,50	2,34	90,00	0,25	404	448,89	
Prestations de services	20 509,40		20 509,40	96,95	31 038,57	87,13	-10 529	-33,91	
<b>Montants nets produits d'expl.</b>	<b>21 154,32</b>		<b>21 154,32</b>	100,00	<b>35 623,92</b>	100,00	<b>-14 469</b>	<b>-40,61</b>	
<b>AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:</b>									
Subventions d'exploitation			406 448,64	N/S	470 402,99	N/S	-63 954	-13,59	
(+)Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs			55 278,04	261,31	15 200,00	42,67	40 078	263,67	
Autres produits			18,39	0,09	17,95	0,05	1	5,88	
Reprise sur provisions, dépréciations			67 477,64	318,98	2 116,56	5,94	65 361	N/S	
Transfert de charges			17 255,91	81,57	28 723,77	80,63	-11 468	-39,92	
<b>Sous-total des autres produits d'exploitation</b>			<b>546 478,62</b>	N/S	<b>516 461,27</b>	N/S	<b>30 017</b>	5,81	
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>			<b>567 632,94</b>	N/S	<b>552 085,19</b>	N/S	<b>15 547</b>	2,82	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun									
<b>PRODUITS FINANCIERS:</b>									
Autres intérêts et produits assimilés			756,71	3,57	515,09	1,45	241	46,80	
<b>Total des produits financiers (III)</b>			<b>756,71</b>	3,57	<b>515,09</b>	1,45	<b>241</b>	46,80	
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS:</b>									
Sur opérations de gestion			272,20	1,29			272	N/S	
Sur opérations en capital			1 666,47	7,88	1 702,29	4,78	-36	-2,11	
<b>Total des produits exceptionnels (IV)</b>			<b>1 938,67</b>	9,16	<b>1 702,29</b>	4,78	<b>236</b>	13,87	
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)</b>			<b>570 328,32</b>	N/S	<b>554 302,57</b>	N/S	<b>16 026</b>	2,89	
<b>SOLDE DEBITEUR = DEFICIT</b>									
<b>TOTAL GENERAL</b>			<b>570 328,32</b>	N/S	<b>554 302,57</b>	N/S	<b>16 026</b>	2,89	
<b>CHARGES D'EXPLOITATION:</b>									
Achats de marchandises					2 388,90	6,70	-2 388	-100,00	
Variations stocks de marchandises			15,70	0,07	1 372,23	3,85	-1 357	-98,90	
Autres achats non stockés			29 503,81	139,47	27 939,57	78,43	1 564	5,60	
Services extérieurs			32 785,41	154,98	27 833,74	78,13	4 952	17,79	
Autres services extérieurs			123 445,28	583,55	119 049,55	334,19	4 396	3,69	
Impôts, taxes et versements assimilés			4 985,93	23,57	3 980,03	11,17	1 005	25,25	
Salaires et traitements			235 187,92	N/S	214 884,88	603,22	20 303	9,45	
Charges sociales			98 056,58	463,53	81 184,93	227,90	16 872	20,78	
Dotations aux amortissements et aux dépréciations									
.Sur immobilisations : dotation aux amortissements			4 441,71	20,99	7 404,57	20,78	-2 963	-40,01	
.Sur actif circulant : dotation aux dépréciations					1 714,00	4,81	-1 714	-100,00	
.Pour risques et charges : dotation aux provisions					8 438,55	23,69	-8 438	-100,00	
(-)Engagements à réaliser sur ressources affectées			38 440,00	181,72	55 278,04	155,18	-16 838	-30,45	
Autres charges			1 903,19	9,00	15,02	0,04	1 888	N/S	
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>			<b>568 765,53</b>	N/S	<b>551 484,01</b>	N/S	<b>17 281</b>		
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun									
<b>CHARGES FINANCIERES:</b>									

<b>COMPTE DE RÉSULTAT ( suite )</b>	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
<i>Total des charges financières (III)</i>						
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES:</b>						
<i>Total des charges exceptionnelles (IV)</i>						
<b>TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>568 765,53</b>	N/S	<b>551 484,01</b>	N/S	<b>17 281</b>	3,13
<b>SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT</b>	<b>1 562,79</b>	7,38	<b>2 818,56</b>	7,91	<b>-1 256</b>	-44,56
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>570 328,32</b>	N/S	<b>554 302,57</b>	N/S	<b>16 026</b>	2,89

<b>EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>						
<b>PRODUITS :</b>						
Bénévolat						
Prestations en nature	11 200,00		51 700,86			
Dons en nature						
<b>TOTAL</b>	<b>11 200,00</b>		<b>51 700,86</b>			
<b>CHARGES :</b>						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens et services	11 200,00		51 700,86			
Prestations						
Personnel bénévole						
<b>TOTAL</b>	<b>11 200,00</b>		<b>51 700,86</b>			

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES:</b>						
Concessions, brevets, droits similaires	<b>4 319,00</b>	<b>4 319,00</b>				
205200 Site internet	4 319,00		4 319,00	2,53	4 319,00	1,59
280520 Amort site internet		4 319,00	-4 319,00	-2,52	-4 319,00	-1,58
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES:</b>						
Installations techniques, matériel & outillage industriels	<b>58 435,55</b>	<b>57 172,86</b>	<b>1 262,69</b>	0,74	<b>3 426,02</b>	1,26
215000 Materiel et outillage albi	53 576,35		53 576,35	31,35	54 744,58	20,21
215410 Materiel et outillage castres	4 859,20		4 859,20	2,84	4 859,20	1,79
281500 Amort. materiel outillage albi		52 313,66	-52 313,66	-30,60	-51 318,56	-18,93
281541 Amort. materiel outillage castres		4 859,20	-4 859,20	-2,83	-4 859,20	-1,78
Autres immobilisations corporelles	<b>51 674,85</b>	<b>49 830,16</b>	<b>1 844,69</b>	1,08	<b>3 491,87</b>	1,29
218100 Install. agenc. amenag. albi	765,31		765,31	0,45	765,31	0,28
218200 Materiel de transport albi	7 097,96		7 097,96	4,15	7 097,96	2,62
218300 Materiel bureau inform. albi	10 172,86		10 172,86	5,95	10 172,86	3,75
218310 Materiel bureau inform. castres	939,63		939,63	0,55	1 089,88	0,40
218350 Materiel albi	333,00		333,00	0,19	333,00	0,12
218400 Mobilier albi	23 219,94		23 219,94	13,59	23 219,94	8,57
218410 Mobilier castres	9 146,15		9 146,15	5,35	9 512,02	3,51
281810 Amort. install. agencet albi		765,31	-765,31	-0,44	-765,31	-0,27
281820 Amort. materiel transport albi		7 097,96	-7 097,96	-4,14	-7 097,96	-2,61
281830 Amort. mat.bureau inform. albi		8 549,23	-8 549,23	-4,99	-7 166,55	-2,64
281831 Amort. mat.bureau inform. castres		939,63	-939,63	-0,54	-1 089,88	-0,39
281835 Amort materiel divers albi		333,00	-333,00	-0,18	-333,00	-0,11
281840 Amort. mobilier albi		22 998,88	-22 998,88	-13,45	-22 734,38	-8,38
281841 Amort. mobilier castres		9 146,15	-9 146,15	-5,34	-9 512,02	-3,50
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES:</b>						
Autres immobilisations financières	<b>1 400,00</b>		<b>1 400,00</b>	0,82	<b>1 400,00</b>	0,52
275500 Depots et cautionnements verses	1 400,00		1 400,00	0,82	1 400,00	0,52
<b>TOTAL (I)</b>	<b>115 829,40</b>	<b>111 322,02</b>	<b>4 507,38</b>	2,64	<b>8 317,89</b>	3,07
<b>STOCKS ET EN COURS:</b>						
Marchandises	<b>2 875,89</b>		<b>2 875,89</b>	1,68	<b>2 891,59</b>	1,07
370300 Stocks m/ses boutique	2 875,89		2 875,89	1,68	2 891,59	1,07
Créances usagers et comptes rattachés	<b>4 587,42</b>		<b>4 587,42</b>	2,68	<b>2 823,75</b>	1,04
411000 Clients collectifs	4 587,42		4 587,42	2,68	2 823,75	1,04
416000 Client douteux					1 847,44	0,68
491000 Provision client douteux					-1 847,44	-0,67
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	<b>494,79</b>		<b>494,79</b>	0,29	<b>74,16</b>	0,03
401000 Fournisseurs collectifs	494,79		494,79	0,29	74,16	0,03
. Autres	<b>53 720,00</b>		<b>53 720,00</b>	31,43	<b>57 527,83</b>	21,24
441000 subventions à recevoir	53 660,00		53 660,00	31,40	55 105,00	20,34
468700 Produits a recevoir	60,00		60,00	0,04	2 422,83	0,89
Disponibilités	<b>100 974,34</b>		<b>100 974,34</b>	59,08	<b>199 262,61</b>	73,56
511200 Chèque à encaisser					139,25	0,05
512000 Credit mutuel	12 279,39		12 279,39	7,18	4 630,37	1,71
512100 Credit mutuel livret	57 065,49		57 065,49	33,39	76 908,40	28,39
512200 Crédit mutuel obnl	291,22		291,22	0,17	85 106,69	31,42
512300 Crédit agricole cc	31 209,83		31 209,83	18,26	32 197,99	11,89
530000 Caisse albi	128,41		128,41	0,07	279,91	0,10
Charges constatées d'avance	<b>3 750,00</b>		<b>3 750,00</b>	2,19		
486000 Charges constatées d'avance	3 750,00		3 750,00	2,19		
<b>TOTAL (II)</b>	<b>166 402,44</b>		<b>166 402,44</b>	97,36	<b>262 579,94</b>	96,93

**BILAN ACTIF**

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 01/03/2019

<b>ACTIF</b>	<b>Exercice clos le</b> 31/12/2018 (12 mois)				<b>Exercice précédent</b> 31/12/2017 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>282 231,84</b>	<b>111 322,02</b>	<b>170 909,82</b>	100,00	<b>270 897,83</b>	100,00

<b>PASSIF</b>	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	
<b>FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES:</b>				
<b>FONDS PROPRES</b>				
Fonds associatifs sans droit de reprise	<b>34 260,98</b>	20,05	<b>31 442,42</b>	11,61
102000 Fonds associatif	25 130,37	14,70	25 130,37	9,28
102100 fonds associatif publication livre	9 130,61	5,34	6 312,05	2,33
Réserves	<b>668,14</b>	0,39	<b>668,14</b>	0,25
106880 Reserves diverses	668,14	0,39	668,14	0,25
Report à nouveau	<b>400,29</b>	0,23	<b>400,29</b>	0,15
110000 Report a nouveau (solde créditeur)	400,29	0,23	400,29	0,15
Résultat de l'exercice	<b>1 562,79</b>	0,91	<b>2 818,56</b>	1,04
<b>AUTRES FONDS ASSOCIATIFS</b>				
-Fonds associatifs avec droit de reprise				
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
-Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	<b>5 168,02</b>	3,02	<b>6 834,49</b>	2,52
131110 Subvention d'inv. département Tarn	29 610,00	17,33	29 610,00	10,93
131111 Subvention d'inv. région Occitanie	500,00	0,29	500,00	0,18
139110 Subv. inves.au result. - etat cast	-24 941,98	-14,58	-23 275,51	-8,58
<b>TOTAL(I)</b>	<b>42 060,22</b>	24,61	<b>42 163,90</b>	15,56
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	<b>28 956,12</b>	16,94	<b>94 586,32</b>	34,92
151000 Provisø pour risques-ifc	28 956,12	16,94	94 586,32	34,92
<b>TOTAL (II)</b>	<b>28 956,12</b>	16,94	<b>94 586,32</b>	34,92
<b>FONDS DEDIÉS</b>				
. Sur subventions de fonctionnement	<b>38 440,00</b>	22,49	<b>55 278,04</b>	20,41
194000 Fonds affectés sur projets	38 440,00	22,49	55 278,04	20,41
<b>TOTAL(III)</b>	<b>38 440,00</b>	22,49	<b>55 278,04</b>	20,41
<b>DETTES</b>				
Fournisseurs et comptes rattachés	<b>20 348,87</b>	11,91	<b>18 183,66</b>	6,71
401000 Fournisseurs collectifs	10 286,23	6,02	10 287,68	3,80
408100 Fournisseurs fnp	10 062,64	5,89	7 895,98	2,91
Autres	<b>38 644,61</b>	22,61	<b>60 670,91</b>	22,40
428200 Dettes provisio. pour congés payés	11 405,00	6,67	14 020,00	5,18
428600 Remunerations charges a payer	1 177,14	0,69		
431000 Urssaf	9 523,00	5,57	26 640,00	9,83
437200 Caisse de retraite ag2r	5 056,43	2,96	6 738,22	2,49
437400 Caisse mutuelle chorom	2 006,28	1,17	1 302,96	0,48
437410 Mutuelle hamronie			245,84	0,09
437500 Caisse ag2r prévoyance	306,76	0,18	450,89	0,17
438200 Charges sociales sur congés payés	5 648,00	3,30	7 293,00	2,69
438600 Charges sociales à payer	3 522,00	2,06	3 980,00	1,47
Produits constatés d'avance	<b>2 460,00</b>	1,44	<b>15,00</b>	0,01
487000 produits constatés d'avance	2 460,00	1,44	15,00	0,01
<b>TOTAL(IV)</b>	<b>61 453,48</b>	35,96	<b>78 869,57</b>	29,11
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>170 909,82</b>	100,00	<b>270 897,83</b>	100,00

<b>PASSIF</b>	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)
---------------	---	---

**ENGAGEMENTS REÇUS**

Legs nets à réaliser :

- acceptés par les organes statutairement compétents
- autorisés par l'organisme de tutelle

Dons en nature restant à vendre

**ENGAGEMENTS DONNÉS**

## COMPTES DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 01/03/2019

## COMPTES DE RÉSULTAT

Exercice clos le  
31/12/2018  
(12 mois)Exercice précédent  
31/12/2017  
(12 mois)Variation  
absolue  
(12 mois) %

	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION:</b>								
Ventes de marchandises	150,42		150,42	0,71	4 495,35	12,62	-4 345	-96,65
707000 Ventes de mses boissons					263,00	0,74	-263	-100,00
707400 Ventes boutique	150,42		150,42	0,71	4 232,35	11,88	-4 082	-96,45
Production vendue de biens	494,50		494,50	2,34	90,00	0,25	404	448,89
704000 Vtes prod° catalog-livret-dvd	494,50		494,50	2,34	90,00	0,25	404	448,89
Prestations de services	20 509,40		20 509,40	96,95	31 038,57	87,13	-10 529	-33,91
706000 Prestatø ateliers - visites com	2 930,00		2 930,00	13,85	6 690,50	18,78	-3 760	-56,19
706100 Cotisation membres association	195,00		195,00	0,92	150,00	0,42	45	30,00
706200 Participat diverses - cours	8 384,40		8 384,40	39,63	11 615,17	32,61	-3 231	-27,81
708800 Autres prodts - cartes postales					207,40	0,58	-207	-100,00
708810 Autres prodts - droits entrees					6 255,50	17,56	-6 255	-100,00
708830 Mécénat	9 000,00		9 000,00	42,55	6 120,00	17,18	2 880	47,06
<b>Montants nets produits d'expl.</b>	<b>21 154,32</b>		<b>21 154,32</b>	100,00	<b>35 623,92</b>	100,00	<b>-14 469</b>	<b>-40,61</b>
<b>AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:</b>								
Subventions d'exploitation			406 448,64	N/S	470 402,99	N/S	-63 954	-13,59
740000 Subv. Département du Tarn			133 480,00	630,99	136 480,00	383,12	-3 000	-2,19
740100 Subv. Drac Occitanie			154 500,00	730,36	166 500,00	467,39	-12 000	-7,20
740300 Subv. Région Occitanie			90 400,00	427,34	96 400,00	270,61	-6 000	-6,21
740400 Subv. Mairie Albi			21 000,00	99,27	27 000,00	75,79	-6 000	-22,21
740405 Subv. educat° nat° academie tlse			1 000,00	4,73	1 000,00	2,81		0,00
740500 Fonds européens			6 068,64	28,68	43 022,99	120,77	-36 954	-85,89
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs			55 278,04	261,31	15 200,00	42,67	40 078	263,67
789400 Reprise engag.a realiser s/subv			55 278,04	261,31	15 200,00	42,67	40 078	263,67
Autres produits			18,39	0,09	17,95	0,05	1	5,88
758000 Produits divers gestion courante			18,39	0,09	17,95	0,05	1	5,88
Reprise sur provisions, dépréciations			67 477,64	318,98	2 116,56	5,94	65 361	N/S
781500 reprise provision IFC			65 630,20	310,25			65 630	N/S
781740 Reprise sur dépréciations des créances			1 847,44	8,73	2 116,56	5,94	-269	-12,70
Transfert de charges			17 255,91	81,57	28 723,77	80,63	-11 468	-39,92
791000 Transf. charges cnasea - asp			5 136,36	24,28	15 198,36	42,66	-10 062	-66,20
791010 Transfert de charges services civiques			1 290,00	6,10			1 290	N/S
791100 Transf. charges diverses			923,17	4,36	233,45	0,65	690	296,14
791101 Transf. charges ijss cpam+umt			85,19	0,40	4 685,42	13,15	-4 600	-98,18
791160 Transf. charges rbt formation			2 495,19	11,79	1 874,95	5,26	621	33,14
791200 Transf. charges participat.manif.			7 326,00	34,63	6 731,59	18,90	595	8,84
<b>Sous-total des autres produits d'exploitation</b>			<b>546 478,62</b>	N/S	<b>516 461,27</b>	N/S	<b>30 017</b>	5,81
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>			<b>567 632,94</b>	N/S	<b>552 085,19</b>	N/S	<b>15 547</b>	2,82
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
<b>PRODUITS FINANCIERS:</b>								
Autres intérêts et produits assimilés			756,71	3,57	515,09	1,45	241	46,80
763000 Revenus des autres creances			756,71	3,57	515,09	1,45	241	46,80
<b>Total des produits financiers (III)</b>			<b>756,71</b>	3,57	<b>515,09</b>	1,45	<b>241</b>	46,80
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS:</b>								
Sur opérations de gestion			272,20	1,29			272	N/S
771800 Produits exceptionnels			272,20	1,29			272	N/S
Sur opérations en capital			1 666,47	7,88	1 702,29	4,78	-36	-2,11

COMPTE DE RÉSULTAT ( suite )	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)		%	
777000 Q-p subv. invest. au result. exerc	1 666,47	7,88	1 702,29	4,78	-36	-2,11		
<b>Total des produits exceptionnels (IV)</b>	<b>1 938,67</b>	9,16	<b>1 702,29</b>	4,78	<b>236</b>	13,87		
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)</b>	<b>570 328,32</b>	N/S	<b>554 302,57</b>	N/S	<b>16 026</b>	2,89		
<b>SOLDE DEBITEUR = DEFICIT</b>								
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>570 328,32</b>	N/S	<b>554 302,57</b>	N/S	<b>16 026</b>	2,89		
<b>CHARGES D'EXPLOITATION:</b>								
Achats de marchandises			<b>2 388,90</b>	6,70	-2 388	-100,00		
607300 Achats marchandises boutique			2 388,90	6,70	-2 388	-100,00		
Variations stocks de marchandises	<b>15,70</b>	0,07	<b>1 372,23</b>	3,85	-1 357	-98,90		
603730 Variation stocks m/ses boutique	15,70	0,07	1 372,23	3,85	-1 357	-98,90		
Autres achats non stockés	<b>29 503,81</b>	139,47	<b>27 939,57</b>	78,43	1 564	5,60		
605000 Achats materiel oeuvres/scenographique	19 274,17	91,11	14 069,41	39,49	5 205	37,00		
605300 Achats catalogues - livres			222,49	0,62	-222	-100,00		
605350 Achats fab. catalogues-livres			1 796,00	5,04	-1 796	-100,00		
606110 Electricite eau albi	2 093,36	9,89	1 925,32	5,40	168	8,73		
606111 Electricité eau ici meme	585,51	2,77			585	N/S		
606140 Carburant / fonctionnement	1 615,59	7,63	1 881,25	5,28	-266	-14,13		
606141 Carburant / action et divers	399,74	1,89	281,89	0,79	118	41,99		
606310 Produits d'entretien	68,95	0,32	51,09	0,14	17	33,33		
606320 Petits equipements fg	1 622,35	7,67	4 007,82	11,25	-2 385	-59,51		
606322 Petits equipt vernissage	25,99	0,12	14,00	0,04	11	78,57		
606323 Petits equipt action	1 613,51	7,63	1 244,20	3,49	369	29,66		
606325 Petits equipt boutique			141,80	0,40	-141	-100,00		
606400 Fournitures adm. / fonct	1 058,30	5,00	978,97	2,75	80	8,18		
606405 Contrat copies photocopieur	678,62	3,21	645,72	1,81	33	5,12		
606410 Photocopies / action	467,72	2,21	679,61	1,91	-212	-31,21		
Services extérieurs	<b>32 785,41</b>	154,98	<b>27 833,74</b>	78,13	4 952	17,79		
613200 Locatø immob. burx albi pastre			6 000,00	16,84	-6 000	-100,00		
613210 Locatø immob. parking moulins			680,13	1,91	-680	-100,00		
613220 Location rue d'alembert	8 400,00	39,71	2 100,00	5,90	6 300	300,00		
613230 Location 55bis rue croix verte	9 000,00	42,55			9 000	N/S		
613520 Locatø fontaine eau	377,72	1,78	947,15	2,66	-570	-60,18		
613535 Locatø materiel			59,90	0,17	-59	-100,00		
613536 Locatø materiel action			156,00	0,44	-156	-100,00		
613540 Locatø voitures action	285,00	1,35	159,00	0,45	126	79,25		
613545 Locatø voitures fonct.			344,57	0,97	-344	-100,00		
613561 Locatø tpe	374,40	1,77	374,40	1,05		0,00		
614000 Charges locatives	1 101,00	5,20	273,06	0,77	828	303,30		
615200 Entretien biens immob albi	456,56	2,16	291,20	0,82	165	56,70		
615510 Entretien materiel technique	59,00	0,28	1 057,00	2,97	-998	-94,41		
615520 Entretien materiel transport	819,07	3,87	799,20	2,24	20	2,50		
615600 Maintenance logiciel+materiel	3 520,00	16,64	2 400,00	6,74	1 120	46,67		
616000 Primes d'assurances	3 427,32	16,20	3 724,68	10,45	-297	-7,97		
616100 Assurance logements artistes	136,03	0,64			136	N/S		
618110 Participation manifestation			209,74	0,59	-209	-100,00		
618200 Déménagement et frais annexes			3 845,96	10,79	-3 845	-100,00		
618300 Documentation technique	201,71	0,95	198,00	0,56	3	1,52		
618310 Documentation veille presse	1 687,60	7,97	2 546,40	7,15	-859	-33,73		
618400 Formation - stages	2 920,00	13,80	1 563,35	4,39	1 357	86,82		
618500 Entree musee - conference	20,00	0,09	104,00	0,29	-84	-80,76		
Autres services extérieurs	<b>123 445,28</b>	583,55	<b>119 049,55</b>	334,19	4 396	3,69		
621100 Personnel interimaire			1 393,40	3,91	-1 393	-100,00		
622600 Honoraires ec + cac	13 567,88	64,13	14 345,20	40,27	-778	-5,41		
622603 Honoraires prestations	3 600,00	17,02	6 104,80	17,13	-2 504	-41,01		
622610 Honoraires conference	4 035,00	19,07	5 730,00	16,09	-1 695	-29,57		
622633 Honoraires auteurs	1 337,00	6,32			1 337	N/S		
622650 Honoraires artistes+intervenants	39 949,90	188,85	40 016,11	112,33	-67	-0,16		

COMPTE DE RÉSULTAT ( suite )	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
622660 Honoraires graphisme	11 200,00	52,95	2 739,00	7,69	8 461	308,91
622661 Honoraires photographe	1 750,00	8,27	4 900,00	13,76	-3 150	-64,28
622662 Honoraires traducteur	11 439,19	54,07	577,09	1,62	10 862	N/S
622700 Frais d'actes et de contentieux	50,00	0,24	50,00	0,14		0,00
623100 Annonces et insertions-pub-site	3 942,69	18,63	2 614,20	7,34	1 328	50,80
623400 Cadeaux	1 475,95	6,97	1 591,30	4,47	-116	-7,28
623600 Publication - éditions - cartons	2 054,38	9,71	2 328,72	6,54	-274	-11,76
623800 Divers (pourboires, dons courants)			251,80	0,70	-251	-100,00
623810 Prestations service civique	1 183,49	5,59	860,64	2,41	323	37,56
623811 Indemnité de stage	1 653,75	7,81			1 653	N/S
625100 Voy.depl. taxi avion - action	3 112,22	14,71	4 305,11	12,08	-1 193	-27,70
625101 Voy.depl. fonct general	1 364,00	6,45	2 227,63	6,25	-863	-38,74
625102 Voy.depl. taxi avions presse			390,41	1,09	-390	-100,00
625103 Déplacement conférencier	546,61	2,58	1 247,21	3,50	-701	-56,20
625104 Voy.depl. stagiaires et service civique	114,90	0,54	1 133,49	3,18	-1 019	-89,93
625110 Autoroute parking fg	322,70	1,52	273,35	0,77	49	17,95
625111 Autoroute parking action	164,95	0,78	194,80	0,54	-30	-15,45
625120 Transport d'oeuvres	614,05	2,90	364,34	1,02	250	68,68
625700 Restaurant hotel - action	9 733,26	46,01	10 110,27	28,38	-377	-3,72
625701 Restaurant hotel - fonc. general	2 878,25	13,60	4 760,05	13,36	-1 882	-39,53
625702 Restaurant hotel stagiaire			1 530,94	4,29	-1 530	-100,00
625703 Reception vernissage	2 557,37	12,09	1 499,98	4,21	1 058	70,58
625704 Restaurant hotel - presse			185,60	0,52	-185	-100,00
626000 Timbres affranchi / fonct	314,80	1,48	525,86	1,47	-211	-40,18
626001 Timbres affranchi / action	516,44	2,44	612,99	1,72	-96	-15,68
626108 Abt dedibox serveur	160,56	0,76	297,33	0,83	-137	-46,12
626110 Telephone direction 06.40.31.58.48	269,07	1,27	477,90	1,34	-208	-43,60
626111 Telephone adm. 0607062203	241,32	1,14	269,64	0,76	-28	-10,40
626113 Telephone regie. 0672522257	313,01	1,48	325,31	0,91	-12	-3,68
626114 Telephone com. 0672822278	239,88	1,13	242,44	0,68	-3	-1,23
626115 Telephone mediation 0627401086	239,88	1,13	274,19	0,77	-35	-12,76
626117 Internet ici meme 0563360788	287,08	1,36			287	N/S
626300 Internet bureaux 8448/49+0563541310	751,96	3,55	471,95	1,32	280	59,45
626302 Wanadoo/orange 1308 moulins			399,57	1,12	-399	-100,00
626400 Telecom fax 541310			313,87	0,88	-313	-100,00
627500 Frais bancaires	157,74	0,74	118,09	0,33	39	33,05
627510 Com s/cb boutique			54,97	0,15	-54	-100,00
628100 Cotisations	1 306,00	6,17	2 940,00	8,25	-1 634	-55,57
<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>	<b>4 985,93</b>	23,57	<b>3 980,03</b>	11,17	1 005	25,25
633300 Part. form. prof.cont. uniformatio	3 522,00	16,65	3 980,03	11,17	-458	-11,50
635120 Taxes foncieres	1 292,00	6,11			1 292	N/S
635130 Autres impots	171,93	0,81			171	N/S
<b>Salaires et traitements</b>	<b>235 187,92</b>	N/S	<b>214 884,88</b>	603,22	20 303	9,45
641109 Salaires permanents	187 116,13	884,54	211 129,88	592,68	-24 013	-11,36
641200 Conges payes	-2 615,00	-12,35	3 755,00	10,54	-6 370	-169,63
641300 Primes et gratifications	50 605,79	239,22			50 605	N/S
641400 Avantage en nature	81,00	0,38			81	N/S
<b>Charges sociales</b>	<b>98 056,58</b>	463,53	<b>81 184,93</b>	227,90	16 872	20,78
645100 Cot. urssaf et pôle emploi	79 096,02	373,91	56 215,46	157,81	22 881	40,70
645110 Cot. agessa artistes	82,64	0,39	90,36	0,25	-8	-8,88
645111 Cot. maison des artistes	250,43	1,18	92,98	0,26	158	171,74
645320 Cot. retraite	8 373,53	39,58	7 266,04	20,40	1 107	15,24
645330 Cot. reunica retrait cadre	4 502,64	21,28	7 556,95	21,21	-3 054	-40,41
645500 Cot. prevoyance et mutuelle	6 438,24	30,43	7 099,22	19,93	-661	-9,30
645890 Variation charges s/cp	-1 645,00	-7,77	1 811,00	5,08	-3 456	-190,82
647500 Medecine du travail, pharmacie	958,08	4,53	1 052,92	2,95	-94	-8,93
<b>Dotations aux amortissements et aux dépréciations</b>						
.Sur immobilisations : dotation aux amortissements	<b>4 441,71</b>	20,99	<b>7 404,57</b>	20,78	-2 963	-40,01
681110 Dap amort. immob. incorporelles			747,82	2,10	-747	-100,00
681120 Dap amort. immob. corporelles	4 441,71	20,99	6 656,75	18,68	-2 215	-33,27

## COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 01/03/2019

COMPTE DE RÉSULTAT ( suite )	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)		%	
.Sur actif circulant : dotation aux dépréciations			<b>1 714,00</b>	4,81	-1 714	-100,00		
681740 Provision créances douteuse			1 714,00	4,81	-1 714	-100,00		
.Pour risques et charges : dotation aux provisions			<b>8 438,55</b>	23,69	-8 438	-100,00		
681500 Dotat. aux prov. risq. & charg. ex			8 438,55	23,69	-8 438	-100,00		
(-)Engagements à réaliser sur ressources affectées	<b>38 440,00</b>	181,72	<b>55 278,04</b>	155,18	-16 838	-30,45		
689400 Engag. a réaliser s/subv attribuee	38 440,00	181,72	55 278,04	155,18	-16 838	-30,45		
Autres charges	<b>1 903,19</b>	9,00	<b>15,02</b>	0,04	1 888	N/S		
651100 Redevance pour concessions, brevets, licences etc	51,48	0,24			51	N/S		
654000 Créances irrécouvrables	1 847,44	8,73			1 847	N/S		
658000 Charges diverses gestion courante	4,27	0,02	15,02	0,04	-11	-73,32		
<b>Total des charges d'exploitation (I)</b>	<b>568 765,53</b>	N/S	<b>551 484,01</b>	N/S	<b>17 281</b>			
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
<b>CHARGES FINANCIERES:</b>								
<b>Total des charges financières (III)</b>								
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES:</b>								
<b>Total des charges exceptionnelles (IV)</b>								
<b>TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>568 765,53</b>	N/S	<b>551 484,01</b>	N/S	<b>17 281</b>	3,13		
<b>SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT</b>	<b>1 562,79</b>	7,38	<b>2 818,56</b>	7,91	<b>-1 256</b>	-44,56		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>570 328,32</b>	N/S	<b>554 302,57</b>	N/S	<b>16 026</b>	2,89		

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE								
<b>PRODUITS :</b>								
Bénévolat								
Prestations en nature	11 200,00		51 700,86					
Dons en nature								
<b>TOTAL</b>	<b>11 200,00</b>		<b>51 700,86</b>					
<b>CHARGES :</b>								
Secours en nature								
Mise à disposition gratuite de biens et services	11 200,00		51 700,86					
Prestations								
Personnel bénévole								
<b>TOTAL</b>	<b>11 200,00</b>		<b>51 700,86</b>					

## **ASSOCIATION CENTRE D'ART LE LAIT**

### **Annexes des comptes annuels au 31/12/2018**

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2018 dont le total est de 170 909.82 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 1 562.79 euros, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

## Règles et méthodes comptables

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

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

### **IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES**

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Site internet	<b>03 ans</b>
Matériel et outillage	<b>de 03 à 05 ans</b>
Aai divers	<b>De 05 à 08 ans</b>
Matériel de transport	<b>04 ans</b>
Matériel de bureau et informatique	<b>De 03 à 05 ans</b>
Mobilier	<b>De 03 à 10 ans</b>

### **STOCKS**

Les stocks sont évalués suivant le dernier prix d'achat.

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

### **CREANCES ET DETTES**

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

### **Changements de méthode**

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

## Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	4319.00		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels	59 603.78		631.20
Autres installations, agencements, aménagements	765.31		
Matériel de transport	7 097,96		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	44327.70		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
<b>TOTAL</b>	<b>111794.75</b>		<b>631.20</b>
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	1400.00		
<b>TOTAL</b>			
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>117513.75</b>		<b>631.20</b>

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			4 319,00	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels		1799.43	58435.55	
Autres installations, agencements, aménagements			765.31	
Matériel de transport			7 097,96	
Matériel de bureau, informatique, mobilier		516.12	43811.58	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>TOTAL</b>		<b>2315.55</b>	<b>110110.40</b>	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			1400.00	

<b>TOTAL</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>		2315.55	115829.40	

### Etat des amortissements

					Situations et mouvements de l'exercice				
					Début exercice	Dotations exercice	Éléments sortis reprises	Fin exercice	
Frais d'établissement, recherche									
Autres immobilisations incorporelles					4319.00				4319.00
Terrains									
Constructions sur sol propre									
Constructions sur sol d'autrui									
Installations générales, agencements constructions									
Installations techniques, matériel et outillages industriels					56177.76	2794.53	1799.43		57172.86
Installations générales, agencements divers					765.31				765.31
Matériel de transport					7097.96				7097.96
Matériel de bureau, informatique, mobilier					40835.83	1647.18	516.12		41966.89
Emballages récupérables et divers									
<b>TOTAL</b>					<b>104876.86</b>	<b>4441.71</b>	<b>2315.55</b>		<b>107003.02</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>					<b>109195.86</b>	<b>4441.71</b>	<b>2315.55</b>		<b>111322.02</b>

## Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
<b>TOTAL Provisions réglementées</b>				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions	94586.00	8439.00	74069.00	28956.00
<b>TOTAL Provisions</b>	<b>94586.00</b>	<b>8439.00</b>	<b>74069.00</b>	<b>28956.00</b>
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations	1847.44		1847.44	0
<b>TOTAL Dépréciations</b>	<b>1847.44</b>		<b>1847.44</b>	<b>0</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>96433.44</b>	<b>8439.00</b>	<b>75916.44</b>	<b>28956.00</b>
Dont dotations et reprises :				
d'exploitation -		8439.00		
- financières				
exceptionnelles -				
		75916.44		

## Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			1400.00
Autres immobilisations financières	1400.00		
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	4587.42	4587.42	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfiques			
- T.V.A			
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	53660.00	53660.00	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	554.79	554.79	
Charges constatées d'avance	3750.00	3750.00	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>63952.21</b>	<b>62552.21</b>	<b>1400.00</b>
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	20348.87	20348.87		
Personnel et comptes rattachés	12582.14	12582.14		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	26062.47	26062.47		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfiques				
- T.V.A				
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	2 460.00	2460.00		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>61453.48</b>	<b>61453.48</b>		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

### Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
<b>CREANCES</b>	
Créances clients et comptes rattachés	
Subvention région Occitanie à recevoir	53660.00
Autres créances (dont avoirs à recevoir)	554.79
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>	
<b>DISPONIBILITES</b>	
<b>TOTAL</b>	<b>54214.79</b>

### Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10062.64
Dettes fiscales et sociales	20575.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :                    )	
<b>TOTAL</b>	<b>30637.64</b>

**Tableau des variations des fonds associatifs**

	31/12/2017	augmentation	diminution	31/12/2018
Fonds Associatif	31442.42	2818.56		34260.98
Réserves diverses	668.14			668.14
Report à nouveau	400.29			400.29
Résultat	2818.56	1562.79	2818.56	1562.79
Subvention d'investissement	6834.49		1666.47	5168.02
<b>TOTAL</b>	<b>42163.90</b>	<b>4381.35</b>	<b>4485.03</b>	<b>42060.22</b>

### Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	150.42
Prestations de services	21003.90
<b>TOTAL</b>	<b>21154.32</b>

Répartition par marché géographique	Montant
France	21154.32
Etranger	
<b>TOTAL</b>	<b>21154.32</b>

### Ventilation des subventions

Subventions	Montant
Département du Tarn	133480.00
Drac Occitanie	154 500.00
Région Occitanie	90 400.00
Mairie d'Albi	21 000.00
Education nationale	1 000.00
Fonds Européens (gérone)	6068.64
<b>TOTAL</b>	<b>406448.64</b>

**Honoraires des Commissaires aux Comptes**

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	4 436,00
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
<b>TOTAL</b>	<b>4 436,00</b>

**Effectif moyen**

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	2,00	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	5,00	
Ouvriers		
<b>TOTAL</b>	<b>7,00</b>	

### Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité			28956.12
<b>TOTAL</b>			<b>28956.12</b>

**Commentaires :**

L'association a pris l'option de constater cet engagement, il est comptabilisé en provision pour risques et charges.

**Méthode d'évaluation :**

La méthode retenue dans le cadre de cette évaluation est la méthode des unités de crédit projetées (ou méthode du prorata des droits au terme).

Cette méthode est définie par la norme comptable IAS 19 révisée (norme européenne) et par la norme FAS87 (norme US GAAP). Elle est conforme à la recommandation 2003 R-01 du CNC.

Le montant auquel conduit l'utilisation de cette méthode correspond à la notion de **dette actuarielle**.

**Evaluation de l'engagement :**

Compte tenu des données de l'entreprise, des hypothèses actuarielles retenues, soit principalement un taux d'actualisation brut de **1.30 %**, le total de l'engagement au titre des indemnités de fin de carrière évalué au **31/12/2018** s'élève à **28 956.12** euros.

**Valorisation des contributions volontaires**

Le montant total de la mise à disposition par la Ville d'ALBI

est de

**11 200.00 €**

dont détail ci-dessous :

Mise à disposition de locaux : **Ville d'ALBI**

**11 200.00 €**

## Tableau de suivi des fonds dédiés

	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
Education artistique 2018	3480.00			3480.00	3480.00
Site internet	1200.00	1200.00			1200.00
APIE 2017-2018	5000.00	5000.00	5000.00		
APIE 2018-2019	4800.00			4800.00	4800.00
Education artistique 2017	4480.00	4480.00	4480.00		
Fonds européens(gérone)	15638.04	15638.04	15638.04		
Education artistique	3960.00	3960.00			3960.00
Sub édition DRAC	15000.00	15000.00			15000.00
Sub édition région	6000.00	6000.00			6000.00
Mécénat crédit mutuel/édition	4000.00	4000.00			4000.00
<b>TOTAL</b>	<b>63558.04</b>	<b>55278.04</b>	<b>25118.04</b>	<b>8280.00</b>	<b>38440.00</b>