ASSOCIATION ANIMA
CASAMOZZA

20243 PRUNELLI DI FIUMORBU

Dossier financier de l'exercice en Euros
Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Activité principale de l'association :

Nous vous présentons ci-après le dossier de l'exercice.

Fait à Ghisonaccia
Le 12/02/2019

Michel DECHAMBRE
Directeur de Cabinet

Carine COSTANTINI
Expert Comptable

SAS SOCOTRI
Strada Nova
BP 10 Résidence Le DAVINCE
20240 Ghisonaccia
04.95.56.22.36

BILAN AU 31 DECEMBRE 2018

- *Rapport de présentation*
- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Evaluation des contributions volontaires*
- *Détail bilan*
- *Détail Compte de résultat*
- *Annexe*

SAS SOCOTRI

Strada Nova

BP 10 Résidence Le DAVINCE

20240 Ghisonaccia

04.95.56.22.36

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

**ASSOCIATION ANIMA
CASAMOZZA
20243 PRUNELLI DI FIUMORBU**

relatifs à l'exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018.

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

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	153 586 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	99 191 Euros
- Résultat net comptable,	22 069 Euros

Fait à Ghisonaccia
Le 06/02/2019

Michel DECHAMBRE
Directeur de Cabinet

Carine COSTANTINI
Expert Comptable

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2018 12			Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage	18 468	16 995	1 474	121	1 353	NS
	Autres immobilisations corporelles	3 070	3 070				
	Immobilisations en cours						
Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations	3 280		3 280	3 240	40	1.23	
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières							
Total I	24 819	20 065	4 754	3 361	1 393	41.45	
Comptes de liaison							
Total II							
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						
	Créances (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés						
	Autres créances	1 025		1 025	22 244	21 219	95.39
Valeurs mobilières de placement							
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	146 586		146 586	111 020	35 566	32.04	
Charges constatées d'avance (3)	1 221		1 221	163	1 058	650.17	
Total III	148 832		148 832	133 426	15 406	11.55	
Comptes de Régularisation	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	173 650	20 065	153 586	136 787	16 799	12.28	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres						
	Fonds associatifs sans droit de reprise	17 391		17 391			
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	20 180		35 382		15 202	42.97
	Report à nouveau	51 364		51 364			
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	22 069		15 202		37 272	245.17
	Autres fonds associatifs						
Fonds associatifs avec droit de reprise :							
Apports	13 750		19 250		5 500	28.57	
Legs et donations							
Résultats sous contrôle de tiers financeurs							
Ecarts de réévaluation							
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	977				977		
Provisions réglementées							
Droit des propriétaires							
Total I	125 733		108 186		17 547	16.22	
	Comptes de liaison						
	Total II						
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement						
	Fonds dédiés sur autres ressources						
	Total III						
DETTES (1)	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)	2 707		3 878		1 171	30.20
	Emprunts et dettes financières divers						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés						
	Dettes fiscales et sociales	17 915		21 868		3 953	18.08
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	7 231		2 855		4 376	153.29
	Instruments de trésorerie						
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance						
	Total IV	27 853		28 601		748	2.62
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	153 586		136 787		16 799	12.28

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an

27 853 28 601

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	2 669		2 036		633	31.08
Production vendue de Biens et Services	96 522		103 575		7 053	6.81
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	257 457		248 524		8 933	3.59
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	8 658		670		7 988	NS
Collectes						
Cotisations	440		390		50	12.82
Autres produits	1 675		1 280		395	30.83
Total I	367 421		356 475		10 946	3.07
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes	88 463		95 281		6 819	7.16
Impôts, taxes et versements assimilés	3 028		7 044		4 016	57.02
Salaires et traitements	202 815		212 932		10 117	4.75
Charges sociales	49 295		53 275		3 980	7.47
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	155		765		610	79.75
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions						
Pour risques et charges : dotations aux provisions						
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)	2 254		3 009		755	25.09
Total II	346 009		372 306		26 297	7.06
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	21 412		15 831		37 243	235.25
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12
			Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier				
Autres intérêts et produits assimilés	674		713	39
Reprises sur provisions et transferts de charges				5.52
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	674		713	39
Charges financières				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées	39		84	46
Différences négatives de change				53.98
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	39		84	46
2. Résultat financier (V-VI)	635		629	6
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	22 047		15 202	37 249
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	23			23
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total VII	23		23	
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions				
Total VIII				
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	23		23	
Impôts sur les bénéfices (IX)				
Total des produits (I+III+V+VII)	368 117		357 188	10 929
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)	346 048		372 390	26 342
Solde intermédiaire	22 069		15 202	37 272
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs				
- Engagements à réaliser sur ressources affectées				
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	22 069		15 202	37 272

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
PRODUITS						
Bénévolat	40 664		47 595		6 932	14.56
Prestations en nature						
Dons en nature						
TOTAL	40 664		47 595		6 932	14.56
CHARGES						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens et services	22 605		23 605		1 000	4.24
Personnel bénévole	18 059		23 991		5 932	24.72
Prestations						
TOTAL	40 664		47 595		6 932	14.56

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	1 474	121	1 353	NS
MATERIEL DE MUSIQUE	17 235	15 727	1 508	9.59
MATERIEL DIVERS	1 234	1 234		
AMORTISS MATERIEL DE MUSIQUE	15 761	15 606	155	0.99
AMORTISS MATERIEL DIVERS	1 234	1 234		
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
MATERIEL DE BUREAU	3 070	3 070		
AMORTISS MATERIEL DE BUREAU	3 070	3 070		
AUTRES PARTICIPATIONS	3 280	3 240	40	1.23
PARTS SOCIALES STE LOCALE EPAR	3 000	3 000		
PARTS SOCIALES CAISSE EPARGNE	280	240	40	16.67
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	4 754	3 361	1 393	41.45
AUTRES CREANCES	1 025	22 244	21 219	95.39
SUBVENTIONS A RECEVOIR	1 000		1 000	
PRODUITS A RECEVOIR	25	22 244	22 219	99.89
DISPONIBILITES	146 586	111 020	35 566	32.04
CAISSE EPARGNE EMA	10 321	5 411	4 910	90.73
CAISSE EPARGNE AQUARELLE	2 794	2 894	100	3.44
CAISSE EPARGNE LIVRET A	76 981	76 580	402	0.52
CAISSE D'EPARGNE CSL	55 990	25 398	30 592	120.45
CAISSE EMA	84	306	222	72.47
CAISSE SPECTACLE	206	188	18	9.57
CAISSE AQUARELLE	209	243	34	14.10
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	1 221	163	1 058	650.17
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	1 221	163	1 058	650.17
TOTAL ACTIF CIRCULANT	148 832	133 426	15 406	11.55
TOTAL GENERAL	153 586	136 787	16 799	12.28

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE	17 391	17 391		
VALEUR DU PATRIMOINE INTEGRE	17 391	17 391		
AUTRES RESERVES	20 180	35 382	15 202	42.97
RESERVE DE TRESORERIE	20 180	35 382	15 202	42.97
REPORT A NOUVEAU	51 364	51 364		
REPORT A NOUVEAU	51 364	51 364		
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	22 069	15 202	37 272	245.17
APPORTS	13 750	19 250	5 500	28.57
PRET CORSE ACTIVE 22.000 €	13 750	19 250	5 500	28.57
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT SUR BIENS NON RENOUVELABLES	977		977	
SUBVENTIONS EQUIPEMENT	1 000		1 000	
SUBVENTIONS VIREES CPTÉ RESULT	23		23	
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	125 733	108 186	17 547	16.22
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	2 707	3 878	1 171	30.20
EMPRUNT CAISSE EPARGNE 8276963		178	178	100.00
EMPRUNT CAISSE EPARGNE 4701158	2 705	3 696	992	26.83
INTERETS COURUS	2	4	1	32.96
DETTES FISCALES ET SOCIALES	17 915	21 868	3 953	18.08
CONGES PAYES PROVISION	3 623	3 012	611	20.29
URSSAF	5 461	10 303	4 842	47.00
MUTUELLE MGEN	451	1 306	855	65.45
HUMANIS RETRAITE	3 439	2 769	670	24.19
HUMANIS - PREVOYANCE	888	1 085	197	18.13
CHARGES SOCIALES/CONGES PAYES	1 025	899	125	13.95
CHARGES SOCIALES A PAYER	3 028	2 494	534	21.41
AUTRES DETTES	7 231	2 855	4 376	153.29
CHARGES A PAYER	7 231	2 855	4 376	153.29
TOTAL DETTES	27 853	28 601	748	2.62
TOTAL GENERAL	153 586	136 787	16 799	12.28

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2018 12	31/12/2017 12	Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES	2 669	2 036	633	31.08
EMA (PARTITIONS)	1 007	653	354	54.25
AQUARELLE VENTE	14	113	99	87.64
VENTE MATERIEL MOSAIQUE	172		172	
BUVETTE/BUFFETS	1 476	1 270	206	16.22
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	96 522	103 575	7 053	6.81
EMA PROF 1	74 929	61 346	13 583	22.14
RECETTE SPECTACLES EMA	1 033	4 414	3 381	76.59
ELEVES AQUARELLE		1 224	1 224	100.00
ELÈVES CIRQUE		3 221	3 221	100.00
ELÈVES THÉÂTRE		4 556	4 556	100.00
RECETTE STAGE 1	570	450	120	26.67
RECETTE STAGE 2	360	720	360	50.00
ENTREES SPECTACLE 1	526		526	
ENTREES SPECTACLE 2		1 666	1 666	100.00
ENTREES SPECTACLE 3		511	511	100.00
ENTREES SPECTACLE 4	464	25	439	NS
ENTREES SPECTACLE 5	493	383	110	28.72
ENTREES SPECTACLE 6	823		823	
ENTREES SPECTACLE 7		552	552	100.00
ENTREES SPECTACLE 8	628	691	63	9.12
ENTREES SPECTACLE N° 10	674		674	
ENTREES SPECTACLE 12		728	728	100.00
ENTRÉES SPECTACLE N° 13	851		851	
ENTRÉES SPECTACLE N° 14	524	2 274	1 750	76.96
ENTRÉES SPECTACLE N° 15		852	852	100.00
RECETTES SPECTACLE 16	444		444	
ENTREES SPECTACLE N° 17	794	438	356	81.28
ENTREES SPECTACLE N° 19	66	886	820	92.55
ENTREES SPECTACLE N° 20	260	304	44	14.47
ENTREES SPECTACLE N° 21		643	643	100.00
ENTREES SPECTACLE N° 22		768	768	100.00
PARTICIPATION COMMUNES	1 950	5 100	3 150	61.76
ENTREES RESIDENCE N° 1	583		583	
ENTRÉES RÉSIDENCE N°2		208	208	100.00
ENTREES CINEMA	5 518	3 866	1 652	42.73
ENTREES EXPOS/CONF N° 1		256	256	100.00
LOCATIONS INSTRUMENTS	479	955	476	49.84
MISE A DISPO PERSONNEL FACTURE	4 552	6 538	1 986	30.37
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	257 457	248 524	8 933	3.59
AIDES A L'EMPLOI	7 107	12 336	5 229	42.39
SUBV CTC FONCTIONNEMENT	205 000	180 000	25 000	13.89
SUBV CONSEIL GENERAL		20 000	20 000	100.00
AUTRES SUBVENTIONS	13 000		13 000	
SUBV COMMUNES	32 350	32 450	100	0.31
FORMATION PROFESSIONNELLE		3 738	3 738	100.00
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	8 658	670	7 988	NS
TRANSFERT DE CHARGES	8 658	670	7 988	NS

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2018 12	31/12/2017 12	Euros	%
COTISATIONS	440	390	50	12.82
COTISATIONS ANNUELLES MEMBRES	440	390	50	12.82
AUTRES PRODUITS	1 675	1 280	395	30.83
DIVERS DONNS	1 675	1 280	395	30.83
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	367 421	356 475	10 946	3.07
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	88 463	95 281	6 819	7.16
INTERVENANT STAGE N° 1		320	320	100.00
INTERVENANT STAGE 2	300	300		
INTERVENANT STAGE N° 3		100	100	100.00
INTERVENANT EXPO/CONF N° 1	300		300	
INTERVENANT EXPO/CONF N° 3	150	200	50	25.00
CESSION SPECTACLE N° 1	961	700	261	37.24
CESSION SPECTACLE 2		5 000	5 000	100.00
CESSION SPECTACLE 3	860	1 500	640	42.67
CESSION SPECTACLE 4	800		800	
CESSION SPECTACLE 5	7 612	1 532	6 080	397.00
CESSION SPECTACLE 6	400		400	
CESSION SPECTACLE 7		1 500	1 500	100.00
CESSION SPECTACLE 8	472	2 553	2 081	81.51
CESSION SPECTACLE 9	2 400	5 470	3 070	56.12
CESSION SPECTACLE 10	2 700	2 000	700	35.00
CESSION SPECTACLE N° 12		2 100	2 100	100.00
CESSION SPECTACLE N° 13	1 500		1 500	
CESSION SPECTACLE N° 14	1 600	3 063	1 463	47.76
CESSION SPECTACLE N° 15		300	300	100.00
CESSION SPECTACLE N° 16	650		650	
CESSION SPECTACLE N° 17	600	563	37	6.61
CESSION SPECTACLE N° 18	3 532	1 746	1 786	102.28
CESSION SPECTACLE N° 19	300	600	300	50.00
CESSION SPECTACLE N° 20	5 502	400	5 102	NS
CESSION SPECTACLE N°21	500		500	
CESSION SPECTACLE N° 22		1 500	1 500	100.00
CESSION RESIDENCE 1	2 553		2 553	
CESSION RESIDENCE 2		2 000	2 000	100.00
ACHAT FILMS	998	180	818	454.67
EXCELSIOR FILM LOCATION SALLE	190		190	
DIVERS EMA	1 504	3 533	2 028	57.42
DIVERS AQUARELLE	1 001	1 197	197	16.42
DIVERS ARTS PLASTIQUES	283	7	276	NS
DIVERS ATELIER CIRQUE	178	756	578	76.43
DIVERS ATELIER THEATRE	103		103	
DIVERS STAGE NO 1	941		941	
DIVERS STAGE 2	330		330	
DIVERS SPECTACLES	228	684	456	66.67
DIVERS STRUCTURE	1 583	1 509	74	4.88
APPROVISIONNEMENT BAR & BUFFET	253	264	11	4.29
FORFAIT EXCELSIOR	4 309	4 302	7	0.16
LOCATION EMA	1 600	1 500	100	6.67
LOCATION SPECTACLE		215	215	100.00
ENTRETIEN REPARATION EMA	4 015	4 449	434	9.75
ENTRETIEN REPARATION SPECTACLE	1 620	2 677	1 057	39.48
ENTRETIEN REPAR INFORMATIQUE	258		258	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
PHOTOCOPIEUR	4 481		4 833		352	7.29
PRIMES ASSURANCES	1 219		1 205		14	1.16
DOCUMENTATIONS DIVERSES	354		765		411	53.72
HONORAIRES COMPTABLE	6 875		4 006		2 870	71.63
HONORAIRES COMMISSAIRE COMPTES	3 696		3 696			
PUBLICITES	1 930		2 006		76	3.78
EMA (+ DEFRAIEMENT)			1 274		1 274	100.00
STAGE N° 1			25		25	100.00
STAGE N° 2 (+DÉFRAIEMENT)			365		365	100.00
STAGE N° 3			148		148	100.00
SPECTACLE 1	217		426		209	49.09
SPECTACLE NO 3	291				291	
SPECTACLE N° 5	1 175		346		828	239.24
SPECTACLE 6			31		31	100.00
SPECTACLE N° 7	449		775		326	42.06
SPECTACLE 8			33		33	100.00
SPECTACLE 9	568		1 738		1 170	67.31
SPECTACLE N° 10			308		308	100.00
SPECTACLE N° 11	255				255	
SPECTACLE N° 12	49		40		9	21.96
SPECTACLE N° 15			150		150	100.00
SPECTACLE N° 17			119		119	100.00
SPECTACLE N° 18			521		521	100.00
SPECTACLE N° 20	304				304	
SPECTACLE N° 21			74		74	100.00
RESIDENCE N° 2			357		357	100.00
RESIDENCE NO 3			40		40	100.00
CINEMA (+ DEFRAIEMENT)	579		353		225	63.80
EXPO/CONF N° 1 + DEFRAIEMENT			239		239	100.00
EXPO/CONF 2 (+ DEFRAIEMENT)			192		192	100.00
VOYAGES EXPO CONF	111				111	
STRUCTURE	3 302		3 884		582	14.99
SPECTACLE 1	153		587		434	73.93
SPECTACLE 2	4		2 108		2 104	99.81
SPECTACLE 3	583		30		553	NS
SPECTACLE 4	454		112		343	307.23
SPECTACLE 5	862		598		265	44.29
SPECTACLE 6	4				4	
SPECTACLE 7	1 033		1 556		523	33.64
SPECTACLE 8	97				97	
SPECTACLE 9	223		1 034		811	78.44
SPECTACLE 10	94		436		342	78.52
SPECTACLE 11	108		135		27	19.78
SPECTACLE 12	293		122		172	141.15
SPECTACLE N° 13	198		151		47	31.11
SPECTACLE N° 14	302				302	
SPECTACLE N° 15	135		182		47	25.89
SPECTACLE N° 16	123		128		6	4.33
SPECTACLE N° 17	279		308		29	9.51
SPECTACLE N° 18	633		1 098		464	42.31
SPECTACLE N° 19			71		71	100.00
SPECTACLE N° 21			103		103	100.00
SPECTACLE N° 22			202		202	100.00
RESIDENCE 1	1 678		225		1 453	645.64
RESIDENCE 2			845		845	100.00

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
RESIDENCE NO 3				61	61	100.00
FRAIS POSTAUX		432		535	103	19.20
TELECOM		583		545	38	6.95
FRAIS BANCAIRES		376		296	80	27.09
COTISATIONS SEAM/FFEM		696		761	65	8.58
CERCLE MIDI/RÉZO/CHAÎNON				370	370	100.00
COTISATIONS CNEA		182		19	163	856.47
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES		3 028		7 044	4 016	57.02
COTISATIONS UNIFORMATION		3 028		3 312	284	8.57
FRAIS DE FORMATION PRFOFESSION				3 732	3 732	100.00
SALAIRES ET TRAITEMENTS		202 815		212 932	10 117	4.75
SALAIRES ET APPOINTEMENTS		159 154		176 195	17 041	9.67
SPECTACLE N° 1		287		269	18	6.68
SPECTACLE 2				300	300	100.00
SPECTACLE 3		296		128	168	131.76
SPECTACLE 4		139			139	
SPECTACLE 5		444		128	316	247.63
SPECTACLE 6		147		128	20	15.48
SPECTACLE N° 7		737		974	237	24.31
SPECTACLE N° 10		147		128	20	15.48
SPECTACLE 11		139		150	11	7.43
SPECTACLE 12		439		128	311	243.71
SPECTACLE N° 13				450	450	100.00
SPECTACLE N° 15		150		560	410	73.21
SPECTACLE N° 16				135	135	100.00
SPECTACLE N° 17		141		128	13	10.13
SPECTACLE N° 18		281		255	26	10.13
SPECTACLE N° 19				128	128	100.00
SPECTACLE N° 20		298		150	148	98.98
SPECTACLE N° 21				128	128	100.00
SPECTACLE N° 22				128	128	100.00
RESIDENCE 1		148		128	20	15.88
Résidence N° 2				128	128	100.00
RESIDENCE NO 3				128	128	100.00
CINEMA		295			295	
EXPO/CONF N° 1				135	135	100.00
CONGES PAYES		611		281	330	117.50
INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS		38 961		31 545	7 415	23.51
CHARGES SOCIALES		49 295		53 275	3 980	7.47
COTISATIONS URSSAF		21 398		22 637	1 240	5.48
COTISATIONS HUMANIS RETRAITE		10 222		11 453	1 231	10.75
COTISATIONS POLE EMPLOI		6 623		7 232	610	8.43
MUTUELLE MGEN		2 464		2 371	93	3.91
COTISATIONS HUMANIS PREVOYANCE		2 826		3 087	261	8.46
CHARGES SOCIALES A PAYER		125		262	136	52.11
SPECTACLE N°1		152		290	138	47.60
SPECTACLE 2				387	387	100.00
SPECTACLE 3		304		152	152	99.64
SPECTACLE 4		161			161	
SPECTACLE 5		456		152	304	199.47
SPECTACLE 6		153		152	0	0.16
SPECTACLE N° 7		763		1 044	281	26.92

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018	Exercice N-1 31/12/2017	Ecart N / N-1	
			Euros	%
SPECTACLE N° 10	153	152	0	0.16
SPECTACLE 11	161	179	18	9.92
SPECTACLE 12	471	152	318	209.04
SPECTACLE N° 13		477	477	100.00
SPECTACLE 15	174		174	
SPECTACLE N° 16		145	145	100.00
SPECTACLE N° 17	159	152	7	4.64
SPECTACLE N° 18	319	305	14	4.64
SPECTACLE N° 19		152	152	100.00
SPECTACLE N° 20	302	179	123	68.56
SPECTACLE N° 21		152	152	100.00
SPECTACLE N° 22		152	152	100.00
RESIDENCE 1	152	152	0	0.18
Résidence N° 2		152	152	100.00
RESIDENCE NO 3		152	152	100.00
CINEMA	305		305	
EXPO/CONF n° 1		145	145	100.00
MEDECINE DU TRAVAIL	1 454	1 254	200	15.95
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	155	765	610	79.75
DOTATIONS AMORTISSEMENT CORPOR	155	765	610	79.75
AUTRES CHARGES	2 254	3 009	755	25.09
SACEM SACD SPRE NO 1	102		102	
SACEM+SACD+SPRE N° 2		699	699	100.00
SACEM+SACD+SPRE 3		265	265	100.00
SACEM+SACD+SPRE 5	320	189	131	69.41
SACEM		475	475	100.00
SACEM SACD SPRE N° 10	249	265	15	5.85
SACEM+SACD+SPRE 11	132		132	
SACEM+SACD+SPRE 12		175	175	100.00
SACEM+SACD+SPRE N°14	148	320	172	53.80
SACEM + SPRE ANIMATION 15	66		66	
SACEM SACD SPECTACLE 17	79	45	34	73.78
SACEM + SPRE NUMERO 19	46		46	
SACEM+SACD+SPRE N° 20	585		585	
SACEM+SACD+SPRE N° 21		45	45	100.00
SACEM SACD SPECTACLE 22		115	115	100.00
SACEM SCAD SCREEN MAN		332	332	100.00
SACEM SACD SPRE RES 1	527		527	
SACEM SACD SPRE RES 2		83	83	100.00
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	346 009	372 306	26 297	7.06
RESULTAT D'EXPLOITATION	21 412	15 831	37 243	235.25
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	674	713	39	5.52
INTERETS DIVERS BANCAIRES	172	29	143	497.40
INTERETS LIVRET A	502	684	183	26.71
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	674	713	39	5.52

ANNEXE

SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice	X
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	X
Permanence ou changement de méthodes	X
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	X
Etat des amortissements	X
Tableau de variation des fonds associatifs	X
Etat des provisions	X
Etat des échéances des créances et des dettes	X
Variation des fonds propres	X
Evaluation des immobilisations corporelles	X
Evaluation des amortissements	X
Evaluation des créances et des dettes	X
Evaluation des valeurs mobilières de placement	X
Produits à recevoir	X
Charges à payer	X
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Valorisation des contributions volontaires	X
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Engagement en matière de pensions et retraites	X

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Le montant des subventions perçues en 2018 est de 257.457 €
En 2016 le montant des subventions perçues avait été de 248.523,76 €

Une indemnité de rupture conventionnelle de 1.883,13 € a été versée
à une employée de l'association.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	16 960		1 508
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	3 070		
TOTAL	20 031		1 508
Autres participations	3 240		40
TOTAL	3 240		40
TOTAL GENERAL	23 271		1 548

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			18 468	18 468
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			3 070	3 070
TOTAL			21 539	21 539
Autres participations			3 280	3 280
TOTAL			3 280	3 280
TOTAL GENERAL			24 819	24 819

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	16 840	155		16 995
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	3 070			3 070
TOTAL	19 910	155		20 065
TOTAL GENERAL	19 910	155		20 065

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.	155				
TOTAL	155				
TOTAL GENERAL	155				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Tableau des variations des fonds associatifs

Nature des provisions et des réserves	Montant début d'exercice	Affectation résultats et retraitement	Dotation exercice	Reprise exercice	Montant fin exercice
Fonds propres					
Fonds associatifs sans droit de reprise	17 391				17 391
Réserves :					
Autres réserves	35 382	15 202		0	20 180
Report à nouveau	51 364				51 364
RESULTAT DE L'EXERCICE	15 202	15 202		22 070	22 069
Autres fonds associatifs					
Fonds associatifs avec droit de reprise :					
Apports	19 250			5 500	13 750
Subventions d'investissement			1 000	23	977
Provisions réglementées					
TOTAL I	108 186		1 000	16 547	125 733

Etat des provisions

Néant

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Divers état et autres collectivités publiques	1 000	1 000	
Débiteurs divers	25	25	
Charges constatées d'avance	1 221	1 221	
TOTAL	2 246	2 246	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	2	2		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	2 705	2 705		
Personnel et comptes rattachés	3 623	3 623		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	14 292	14 292		
Autres dettes	7 231	7 231		
TOTAL	27 853	27 853		
Emprunts souscrits en cours d'exercice	40			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 210			

Variation des fonds propres

VALEUR DU PATRIMOINE INTEGRE	:	17.391 Euros
RESERVE DE TRESORERIE	:	20.180 Euros
AVANCE CORSE ACTIVE		13.750 Euros
REPORT A NOUVEAU	:	51.364 Euros
SUBVENTIONS EQUIPEMENTS	:	0 Euros
FONDS ASSOCIATIFS	:	0 Euros
TOTAL FONDS PROPRE avant résultat 2018.	:	102.685 Euros

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels de musique	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	4 à 05 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	25
Total	25

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2
Dettes fiscales et sociales	7 676
Autres dettes	7 231
Total	14 909

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Valorisation des contributions volontaires

MISE A DISPOSITION DES LOCAUX : 22.604.57

BENEVOLAT : 18.059.00

La variation négative des mises à disposition par rapport à 2017 est due au fait que les mises à disposition 2018 ont été calculées par rapport au temps réel d'occupation des locaux.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	
60 à 64 ans	1 à 5 ans	1 811
55 à 59 ans	6 à 10 ans	25 678
45 à 54 ans	11 à 20 ans	8 701
35 à 44 ans	21 à 30 ans	1 016
moins de 35 ans	plus de 30 ans	3 371
Engagement total		40 577

Hypothèses de calculs retenues

Mode de Calcul :

Indemnités conventionnelles prévues par la convention collective des Animation socioculturelle.

	Dirigeants	Autres	Provisions
Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour personnel en activité		40 577	

Le 06/02/2019
PERALDI Pauline Présidente