



Expertise Comptable
Cabinet Benoit Souyeaux

Benoit SOUYEAUX

Expert-comptable
Commissaire aux comptes

ASSO L'USINE

6 impasse Marcel Paul

31170 TOURNEFEUILLE

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

cbs Expertise Comptable

11 rue Jean Rodier 31400 TOULOUSE - Tél. : 05 61 17 42 83 - Fax : 05 61 17 42 87
e-mail : contact@cbs-ec.fr

ASSO L'USINE

6 impasse Marcel Paul

31170 TOURNEFEUILLE

COMPTES ANNUELS du 01/01/2018 au 31/12/2018

	Pages
- <i>Rapport de présentation</i>	1
- <i>Bilan actif-passif</i>	2 et 3
- <i>Compte de résultat</i>	4 et 5
- <i>Détail bilan</i>	6 à 9
- <i>Détail Compte de résultat</i>	10 à 14
- <i>Annexe</i>	15 à 20

CABINET BENOIT SOUYEAUX

11 rue Jean Rodier

31400 TOULOUSE

05.61.17.42.83

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

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

ASSO L'USINE
6 impasse Marcel Paul
31170 TOURNEFEUILLE

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,	265 977 Euros
- Produits d'exploitation,	860 658 Euros
- Résultat net comptable,	(2 169) Euros

Fait à TOULOUSE
Le 19/03/2019

SOUYEAUX Benoît
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	2 924	2 924		1 315	1 315-	100. 00-
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles	3 000	3 000				
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage	42 116	29 988	12 128	13 736	1 608-	11. 71-
	Autres immobilisations corporelles	147 750	105 485	42 266	21 292	20 973	98. 50
	Immobilisations en cours	17 000		17 000	37 698	20 698-	54. 90-
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	20		20	20		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	159		159	159		
	Total I	212 970	141 397	71 573	74 220	2 648-	3. 57-
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	1 977		1 977	1 977		
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés	36 791		36 791	34 871	1 921	5. 51
	Autres créances	112 707		112 707	199 353	86 645-	43. 46-
Comptes de Régularisation	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	25 130		25 130	5 175	19 955	385. 57
	Charges constatées d'avance (3)	17 798		17 798	14 764	3 035	20. 55
	Total III	194 404		194 404	256 139	61 735-	24. 10-
	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)		407 373	141 397	265 977	330 360	64 383-	19. 49-

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2018 12		Exercice N-1 31/12/2017 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres						
	Fonds associatifs sans droit de reprise						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	105 427		105 427			
	Report à nouveau	637-				637-	
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	2 169-		637-		1 532-	240. 43-
	Autres fonds associatifs						
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Fonds associatifs avec droit de reprise :						
	Apports						
	Legs et donations						
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs						
	Ecarts de réévaluation						
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables						
	Provisions réglementées						
	Droit des propriétaires						
	Total I	102 621		104 790		2 169-	2. 07-
	Comptes de liaison						
DETTES (1)	Total II						
	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	7 500		2 500		5 000	200. 00
	Fonds dédiés sur autres ressources						
	Total III	7 500		2 500		5 000	200. 00
	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)	36 747		10 964		25 783	235. 15
	Emprunts et dettes financières divers						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
Comptes de Régularisation	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	61 766		162 255		100 489-	61. 93-
	Dettes fiscales et sociales	45 275		45 033		242	0. 54
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	927		714		213	29. 87
	Instruments de trésorerie						
	Produits constatés d'avance	11 141		4 103		7 037	171. 49
	Total IV	155 855		223 069		67 214-	30. 13-
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	265 977		330 360		64 383-	19. 49-

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	851		1 434		583-	40. 63-
Production vendue de Biens et Services	141 775		180 249		38 474-	21. 34-
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	712 115		677 300		34 815	5. 14
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	3 560		18 871		15 311-	81. 14-
Collectes						
Cotisations	2 337		1 650		687	41. 67
Autres produits	18		6 712		6 694-	99. 73-
Total I	860 658		886 216		25 559-	2. 88-
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	37 297		35 704		1 593	4. 46
Variation de stock (marchandises)			136		136-	100. 00-
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes	356 483		384 309		27 825-	7. 24-
Impôts, taxes et versements assimilés	6 602		7 955		1 354-	17. 02-
Salaires et traitements	319 505		343 868		24 363-	7. 08-
Charges sociales	115 954		122 150		6 197-	5. 07-
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	13 728		12 478		1 249	10. 01
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)	7 101		12 270		5 169-	42. 13-
Total II	856 670		918 871		62 201-	6. 77-
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	3 988		32 654-		36 642	112. 21
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)	2 834				2 834	
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		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés		358		410	52-	12. 60-
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V		358		410	52-	12. 60-
Charges financières						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées		585		272	312	114. 77
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI		585		272	312	114. 77
2. Résultat financier (V-VI)		226-		138	364-	264. 56-
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		6 595		32 517-	39 112	120. 28
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		42-		7 136	7 177-	100. 58-
Produits exceptionnels sur opérations en capital				464	464-	100. 00-
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total VII		42-		7 599	7 641-	100. 55-
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		3 722		3 853	131-	3. 40-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
Total VIII		3 722		3 853	131-	3. 40-
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		3 764-		3 746	7 510-	200. 48-
Impôts sur les bénéfices (IX)						
Total des produits (I+III+V+VII)		863 808		894 226	30 418-	3. 40-
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)		860 977		922 996	62 020-	6. 72-
Solde intermédiaire		2 831		28 771-	31 602	109. 84
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		2 500		30 634	28 134-	91. 84-
- Engagements à réaliser sur ressources affectées		7 500		2 500	5 000	200. 00
5. EXCEDENTS OU DEFICITS		2 169-		637-	1 532-	240. 43-

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2018 12	31/12/2017 12	Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES		1 315	1 315-	100. 00-
20500000 LOGICIELS	2 924	3 839	915-	23. 84-
28050000 AMORT. LOGICIELS	2 924-	2 524-	400-	15. 85-
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
20800000 AUTRES IMMOS INCORP	3 000	3 000		
28080000 AMORT AUTRES IMMOS INCORP	3 000-	3 000-		
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	12 128	13 736	1 608-	11. 71-
21541000 MATERIEL ET OUTILLAGE	17 632	17 632		
21542000 MATERIEL SPECTACLE	18 114	21 774	3 659-	16. 81-
21543000 MATERIEL DE CATERING	6 370	5 357	1 013	18. 90
28154100 AMORT MATERIEL OUTILLAGE	16 277-	15 557-	720-	4. 63-
28154200 AMORT MAT. SPECTACLE	9 812-	10 112-	300	2. 97
28154300 AMORT MAT.CATERING	3 899-	5 357-	1 458	27. 22
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	42 266	21 292	20 973	98. 50
21810000 INSTALLAT. GENE. AGENCEM	91 336	64 743	26 593	41. 07
21820000 MATERIEL TRANSPORT	21 500	28 550	7 050-	24. 69-
21830000 MATERIEL INFORMATIQUE	18 983	21 945	2 962-	13. 50-
21840000 MOBILIER	15 931	22 840	6 908-	30. 25-
28181000 AMORT.INSTALL.GENE.AGENC	56 463-	52 936-	3 527-	6. 66-
28182000 AMORT.MAT.TRANSPORT	21 500-	28 311-	6 811	24. 06
28183000 AMORT.MAT.INFORMATIQUE	15 737-	18 090-	2 354	13. 01
28184000 AMORT.MOBILIER	11 785-	17 448-	5 662	32. 45
IMMOBILISATIONS EN COURS	17 000	37 698	20 698-	54. 90-
23100000 IMMOB INCORPORELLES EN COURS	17 000	17 000		
23130000 IMMOB INCORPORELLES EN COURS		20 698	20 698-	100. 00-
AUTRES PARTICIPATIONS	20	20		
26100000 TITRE DE PARTICIPATION	20	20		
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	159	159		
27550000 CAUTIONS	159	159		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	71 573	74 220	2 648-	3. 57-
MARCHANDISES	1 977	1 977		
37100000 STOCK DE LIVRES	1 977	1 977		
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES	36 791	34 871	1 921	5. 51
41100000 CLIENTS	30 270	26 331	3 939	14. 96
41810000 FACTURES A ETABLIR	6 522	8 540	2 018-	23. 63-
AUTRES CREANCES	112 707	199 353	86 645-	43. 46-
40100000 FOURNISSEURS	427	36	391	NS
42100000 SALAIRE	2 455		2 455	
44100000 AUTRES SUBVENTIONS	4 000		4 000	
44110000 SUBV. CONSEIL GENERAL	2 500	67 000	64 500-	96. 27-
44120000 SUBV. CONSEIL REGIONAL	57 000	42 000	15 000	35. 71
44131000 SUBV. VILLE DE TOULOUSE		12 432	12 432-	100. 00-
44150000 SUBV. CU TOULOUSE METROPOLE		22 000	22 000-	100. 00-
44400000 ETAT IMPOT SOCIETE	36 259	20 536	15 723	76. 56
44562000 TVA S/ IMMOBILISATION		3 576	3 576-	100. 00-

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
44566100	TVA DEDUCTIBLE SUR ACHATS	3 044	2 565	479	18. 66
44567000	CREDIT TVA A REPORTER		24 438	24 438-	100. 00-
44571000	TVA COLLECTEE 20%	396	329	67	20. 38
44571300	TVA COLLECTEE 2.1%	2		2	
44571500	TVA COLLECTEE 10%	24		24	
44575000	TVA COLLECTEE 10%		323	323-	100. 00-
44586000	TVA S/ FACTURE A RECEVOIR	1 396	2 663	1 267-	47. 59-
44870000	CREDIT D IMPOT COMPETITIVITE -	203		203	
45110000	GROUPE ET PARTICIPATION		2 246	2 246-	100. 00-
45810000	SEP FREEZE - MARIONNETTISSIMO	2 834		2 834	
46870000	PRODUIT A RECEVOIR	2 168	1 455	714	49. 06
49500000	DEPRECIATION COMPTE GPE ET ASS		2 246-	2 246	100. 00
DISPONIBILITES		25 130	5 175	19 955	385. 57
51220000	CREDIT MUTUEL	8 813	3 543	5 270	148. 73
51221000	CREDIT MUTUEL LIVRET	15 358	410	14 948	NS
53000000	CAISSE	959	1 222	263-	21. 55-
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		17 798	14 764	3 035	20. 55
48600000	CHARGES CONSTATEES D AVANCE	17 798	14 764	3 035	20. 55
TOTAL ACTIF CIRCULANT		194 404	256 139	61 735-	24. 10-
TOTAL GENERAL		265 977	330 360	64 383-	19. 49-

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2018 12	31/12/2017 12	Euros	%
AUTRES RESERVES	105 427	105 427		
10680000 AUTRES RESERVES	108 575	108 083	492	0. 46
10680500 PART RESERVE BALLE PERDUE M.LL	1 628-		1 628-	
10680600 PART RESERVE LE STAND DE TIR	304-		304-	
10680700 PART RESERVE DGDP	1 506	127	1 379	NS
10680800 PART RESERVE PORTRAIT DE GROU	2 721-	2 782-	62	2. 21
REPORT A NOUVEAU	637-		637-	
11900000 REPORT A NOUVEAU (PERTE)	637-		637-	
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	2 169-	637-	1 532-	240. 43-
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT SUR BIENS NON RENOUEVELABLES				
13120000 SUBV.EQUIPMT REGION	8 000	8 000		
13920000 SUBVENTION INVERTISSEMENT	8 000-	8 000-		
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	102 621	104 790	2 169-	2. 07-
FONDS DEDIES SUR SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT	7 500	2 500	5 000	200. 00
19400000 FONDS DEDIES s/ SUBVENTION	7 500	2 500	5 000	200. 00
TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES	7 500	2 500	5 000	200. 00
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	36 747	10 964	25 783	235. 15
16460000 EMPRUNT ACOUSTIQUE	7 155	10 964	3 810-	34. 75-
16470000 EMPRUNT INVESTISSEMENT DIVERS	29 592		29 592	
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	61 766	162 255	100 489-	61. 93-
40100000 FOURNISSEURS	43 477	143 299	99 822-	69. 66-
40810000 FOURN. FACT. A RECEVOIR	18 288	18 870	581-	3. 08-
40980000 AVOIR A RECEVOIR		86	86-	100. 00-
DETTES FISCALES ET SOCIALES	45 275	45 033	242	0. 54
42100000 SALAIRE		361	361-	100. 00-
42820000 CONGES A PAYER	11 562	11 741	179-	1. 52-
43100000 URSSAF	13 339	11 873	1 466	12. 35
43730000 AUDIENS	4 225	4 059	166	4. 08
43740000 INDEMNITS IJSS		158	158-	100. 00-
43741000 ASSEDIC INTERMIT.GARP	281	528	247-	46. 73-
43780000 AFDAS	5 749	8 791	3 042-	34. 60-
43781000 CONGES SPECTACLES	354	536	182-	34. 00-
43782000 FNAS	1 010	1 082	72-	6. 64-
43783000 FCAP	202	216	14-	6. 64-
43785000 CMB	131	258	127-	49. 14-
43820000 CHARGES SOCIALES S/ CP	4 882	4 993	111-	2. 22-
43860000 CHARGES SOCIALES è PAYER	20	21	1-	3. 15-
44551000 TVA A DECAISSER	843		843	
44587000 TVA SUR FACTURE A ETABLIR	54	182	128-	70. 21-
44820000 CH.FISC. DETTE CONG. A PAYER		233	233-	100. 00-
44860000 ETAT CH. A PAYER	2 621		2 621	
AUTRES DETTES	927	714	213	29. 87
46700000 NDF REMBOURSEMENT	479	387	92	23. 70
46700001 BLANCHE C	26		26	
46700003 LESBROS		27	27-	100. 00-

DETAIL BILAN PASSIF

[illegible]

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		851	1 434	583-	40. 63-
70710000	VENTE MARCHANDISES DIVERSES	106	17	89	535. 09
70741000	VENTE DISTRIBUTEUR	746	1 086	340-	31. 33-
70742000	VENTE LIVRE		332	332-	100. 00-
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES		141 775	180 249	38 474-	21. 34-
70400000	TRAVAUX DECORS 20%	9 758	20 089	10 330-	51. 42-
70610000	VENTE DE SPECTACLES 5,5%	13 565	26 255	12 689-	48. 33-
70612000	RECETTE SPECTACLE SANS TVA	5 159	6 120	962-	15. 71-
70620000	COREA. COPROD. 5,5%	11 590	38 981	27 391-	70. 27-
70650000	RECETTE BILLETTERIE 2,1%	13 462	1 136	12 326	NS
70658000	PARTEN. ACTION CULT. 20%	7 681	3 500	4 181	119. 45
70659000	PARTEN. ACTION CULT. 5,5%		2 180	2 180-	100. 00-
70661000	LOCATION CAMION	1 433	759	675	88. 90
70662000	LOCATION ESPACE TEMPORAIRE	5 904	3 560	2 344	65. 83
70662100	LOCATION ATELIER PERMANENTE	1 617	1 333	283	21. 25
70662200	LOCATION STRUCTURES PERMANENTE	13 500	13 500		
70662300	LOCATION STOCKAGE	900	900		
70663000	LOCATION CAMPING	3 908	5 027	1 118-	22. 25-
70665000	LOCATIONS DIVERSES	300	2 072	1 772-	85. 52-
70671000	RECETTE RESTAURATION 10%	1 784	646	1 138	176. 02
70671200	RECETTE CANTINE 10%	36 451	42 961	6 510-	15. 15-
70672000	RECETTE BAR 20%	2 657	1 587	1 069	67. 35
70674000	HEBERG. USINE	863	3 201	2 338-	73. 05-
70681000	FRAIS TRANSPORT 5,5%	1 182	1 708	526-	30. 80-
70691000	AUTRES PRESTATION 5,5%	775		775	
70692000	AUTRES PRESTATIONS 20%	1 716	3 242	1 527-	47. 09-
70810000	PRESTATION FORMATION	4 670	119	4 551	NS
70811000	PRESTATION FORMATION SANS TVA	1 864		1 864	
70880000	AUTRES PROD. ACTIV	1 037	1 373	336-	24. 48-
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION		712 115	677 300	34 815	5. 14
74111000	SUBV MINIST. CULTURE	260 000	250 000	10 000	4. 00
74120000	SUBV. REGION	97 000	75 000	22 000	29. 33
74130000	SUBV.CONSEIL GENERAL	72 000	67 000	5 000	7. 46
74140100	SUBV. TOULOUSE METROPOLE	220 000	220 000		
74141000	SUBV. TOURNEFEUILLE	32 000	32 000		
74142000	SUBV. TOULOUSE	14 434	14 932	498-	3. 34-
74152000	CNASEA - ASP CHABAUD		5 038	5 038-	100. 00-
74153000	CNASEA -ASP GAUDIDILLERE	224-	4 303	4 527-	105. 21-
74154000	CNASEA - ASP COLZY	6 191	5 150	1 041	20. 21
74155000	CNASEA - ASP COUPET	2 355	3 877	1 522-	39. 26-
74156000	CNASEA - ASP PAILLES	360		360	
74181000	SUBV. AUTRES	8 000		8 000	
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES		3 560	18 871	15 311-	81. 14-
78174000	REPRISE SUR PROVISION POUR DP	2 246		2 246	
79100000	TRANSFERT DE CHARGES EXP	1 314	18 871	17 557-	93. 04-
COTISATIONS		2 337	1 650	687	41. 67
75611000	ADHESIONS INDIVIDUELLES	400	425	25-	5. 88-
75612000	ADHESIONS ASSO.	1 937	1 225	712	58. 16

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018 12		31/12/2017 12		Euros	%
AUTRES PRODUITS	18		6 712		6 694-	99. 73-
75160000 CESSIION DROITS D'AUTEUR			6 667		6 667-	100. 00-
75800000 PRODUITS DIVERS GESTION	18		46		28-	60. 25-
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	860 658		886 216		25 559-	2. 88-
ACHATS DE MARCHANDISES	37 297		35 704		1 593	4. 46
60720000 APPROV. BAR / RESTAURATION	2 752		1 761		991	56. 24
60730000 ACHAT ALIMENTATION	34 545		33 943		602	1. 77
VARIATION DE STOCK (MARCHANDISES)			136		136-	100. 00-
60370000 VAR STOCK LIVRE			136		136-	100. 00-
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	356 483		384 309		27 825-	7. 24-
60410000 ACHATS DE SPECTACLES	58 290		66 355		8 065-	12. 15-
60440000 PREST. ADMINISTRATIVES	226		1 763		1 537-	87. 18-
60450000 PREST.CONCEPTø WEB/GRAPHIQUE	11 699		7 505		4 194	55. 88
60460000 PREST. ACTI. PHONO VIDEO	9 664		10 160		496-	4. 88-
60470000 COPRODUCTION	95 352		91 168		4 184	4. 59
60471000 COREALISATIONS	14 625		33 023		18 398-	55. 71-
60480000 AUTRES PRESTATIONS LIES A UN	1 232		6 492		5 261-	81. 03-
60481000 AUTRES PRESTATIONS ARTISTIQUES	4 400				4 400	
60600000 GAZ	7 278		7 058		220	3. 11
60610000 ELECTRICIT	23 138		21 957		1 181	5. 38
60611000 AUTRES FLUIDES (FINAGAZ)	714		338		376	111. 02
60620000 EAU	2 176		1 646		530	32. 19
60630000 FOURN. P.EQUIPEM.et PETIT OUTI	1 696		1 515		181	11. 95
60638000 AUTRES FOURN.ENTR.NETTOY	2 087		1 837		250	13. 60
60640000 FOURNITURES DE BUREAU	482		2 574		2 093-	81. 28-
60650000 FOURN.TRAVAUX DECOR	2 019		4 076		2 058-	50. 48-
60651000 ACHAT MATERIEL			2 197		2 197-	100. 00-
60652000 ACHAT COSTUMES TISSUS	26		402		376-	93. 54-
60653000 FRAIS REGIE	2 092		3 930		1 838-	46. 78-
61220000 CREDIT BAIL MOBILIER	1 592		1 592			
61321000 LOYER	6 592		6 486		107	1. 64
61351000 LOCATION VEHICULES	816		2 293		1 477-	64. 42-
61352000 LOC. MAT. SON ET LUMIERE	1 701		1 015		686	67. 59
61353000 LOCATION AUTRES	330		2 328		1 998-	85. 84-
61354000 LOCATION MATERIEL BUREAU	1 197		1 576		379-	24. 05-
61500000 MAINTENANCE INFORMATIQUE	386				386	
61530000 ENTRETIEN REP VEHICULES	524		429		95	22. 14
61531000 ENTRETIEN FENNWICK	354		1 171		817-	69. 74-
61532000 ENTRETIEN MANITOU	791		1 288		497-	38. 56-
61540000 ENTRETIEN REPAR.DIVERS	856		1 270		413-	32. 55-
61550000 ENTRETIEN LOCAUX	393		727		334-	45. 96-
61551000 ENTRETIEN MENAGE	6 510		6 625		115-	1. 74-
61560000 MAINTENANCE	117		501		384-	76. 58-
61561000 MAINTENANCE LOGICIELS INFORMAT	1 131		1 738		608-	34. 96-
61600000 ASSURANCES	7 589		7 755		166-	2. 14-
61700000 FORMATION DU PERSONNEL	300		1 235		935-	75. 71-
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	371		358		13	3. 56
61850000 FRAIS DE COLLOQUES, SMINAIRES	567				567	
61890000 SERVICES EXTRIEURS	4 465		6 457		1 991-	30. 84-
62220000 COMMISSION SUR VENTE DE BILLET	365		5		359	NS
62263000 HONORAIRES ADMINISTRATIFS	2 750		6 813		4 063-	59. 64-

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2018 12	31/12/2017 12	Euros	%
62263010	HONORAIRES ADMINISTRATIFS EXPE	3 150		3 150	
62263020	HONORAIRES ADMINISTRATIFS COMM	2 600		2 600	
62263030	HONORAIRES ADMINISTRATIFS CONS	200		200	
62263100	HONORAIRES ARTISTIQUES		786	786-	100. 00-
62263200	HONORAIRES PRODUCTION	235	210	25	11. 90
62270000	FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEU	50		50	
62300000	PUB/PUBLICATø/REL.PUBLIQ	1 638	4 385	2 747-	62. 65-
62310000	IMPRESSION AFFICHES PROG	17 320	16 724	595	3. 56
62320000	CARTES DE VISITE /DE CORRESPON	205	491	287-	58. 32-
62340000	CADEAUX PARTENAIRES	121	7	114	NS
62360000	BROCHURES DEPLIANTS	234	2 194	1 959-	89. 32-
62410000	TRANSPORT SUR ACHATS		58-	58	100. 00
62411000	TRANSPORT SUR ACHAT DE SPECTAC	10 874	9 621	1 252	13. 01
62480000	TRANSPORT AUTRE (DISTRIB. REVU	2 083	2 285	202-	8. 84-
62510000	DPLACEMENT PRODUCTION	6 290	5 534	756	13. 66
62520000	DPLACEMENT QUIPE	8 395	8 515	120-	1. 40-
62524000	DPLACEMENT DFRAIEMENT KM	1 534		1 534	
62530000	DPLACEMENT CAMION	815	687	128	18. 66
62550000	DPLACEMENT AUTRES	2 556	312	2 244	719. 29
62561000	MISSIONS PRODUCTION	5 314	2 326	2 988	128. 48
62562000	MISSIONS EQUIPE	8 608	5 418	3 191	58. 90
62565000	MISSIONS AUTRES	60	197	137-	69. 37-
62570000	RECEPTIONS	140	625	485-	77. 59-
62630000	LA POSTE AFFRANCH.	2 247	3 050	803-	26. 32-
62650000	LIGNE FIXE	444	989	545-	55. 07-
62651000	SERVICE INTERNET	163	215	52-	24. 36-
62652000	INTERNET	400	480	80-	16. 67-
62653000	FIXE ET INTERNET	2 012	1 971	40	2. 04
62654000	PORTABLE TECHNIQUE	111	201	90-	44. 74-
62655000	PORTABLE DIRECTION	341	463	122-	26. 37-
62700000	SERVICES BANCAIRES	202	212	10-	4. 67-
62720000	COMMISSIONS ET FRAIS SUR EMISS	150		150	
62780000	AUTRES FRAIS ET COMM S/ PREST.	443	166	277	166. 17
62818000	AUTRES COTIS. ADHESION	656	643	13	2. 09
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES		6 602	7 955	1 354-	17. 02-
63180000	AUTR I.T.V. S/REMUN.	233-	233	466-	200. 00-
63330000	AFDAS	4 791	5 380	589-	10. 95-
63350000	TAXE D'APPRENTISSAGE	2 043	2 342	299-	12. 75-
SALAIRES ET TRAITEMENTS		319 505	343 868	24 363-	7. 08-
64110000	SALAIRES BRUTS	318 768	336 692	17 924-	5. 32-
64120000	CONGS PAYS ADMINISTRATION	179-	390	569-	145. 88-
64140000	AUTRES INDEMNITES	916	136	779	571. 44
64142000	IMDEMNITE DEPART		6 650	6 650-	100. 00-
CHARGES SOCIALES		115 954	122 150	6 197-	5. 07-
64510000	URSSAF	77 512	80 035	2 523-	3. 15-
64520000	AUTRES COTIS. SOCIALES	326	508	183-	35. 97-
64530000	AUDIENS	27 425	28 105	680-	2. 42-
64541000	ASSEDIC INTERMITTENT	3 421	6 505	3 084-	47. 41-
64542000	ASSEDIC REG. GENERAL	11 945	11 286	659	5. 84
64580000	CHARGES SOCIALES CP	111-	18	129-	716. 28-
64581000	CONGES SPECTACLES	5 306	9 871	4 565-	46. 25-
64582000	FNAS	3 996	4 209	213-	5. 06-

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
64583000FCAP	799	842	42-	5. 04-
64750000CMB	109	215	106-	49. 13-
64751000ASTIA	948	1 092	144-	13. 19-
64900000CICE	15 723-	20 536-	4 813	23. 44
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	13 728	12 478	1 249	10. 01
68112000DOTATIONS AUX AMORT.	13 728	12 478	1 249	10. 01
AUTRES CHARGES	7 101	12 270	5 169-	42. 13-
65160000DROITS D'AUTEUR DIFFUSION	4 687	12 255	7 569-	61. 76-
65161000DROITS D'AUTEURS PRODUCTION	2 394		2 394	
65400000PERTES S/ CREANCES		25-	25	100. 00
65800000CHARGES DIVERS GESTION	21	40	19-	46. 82-
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	856 670	918 871	62 201-	6. 77-
RESULTAT D'EXPLOITATION	3 988	32 654-	36 642	112. 21
BENEFICE ATTRIBUE OU PERTE TRANSFEREE	2 834		2 834	
75500000QP OPERATIONS FAITES EN COMMUN	2 834		2 834	
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	358	410	52-	12. 60-
76800000PRODUITS FINANCIERS	358	410	52-	12. 60-
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	358	410	52-	12. 60-
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	585	272	312	114. 77
66116000INTERETS SUR EMPRUNT BANQUE	585	272	312	114. 77
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	585	272	312	114. 77
RESULTAT FINANCIER	226-	138	364-	264. 56-
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	6 595	32 517-	39 112	120. 28
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	42-	7 136	7 177-	100. 58-
77180000PRODUITS EXCEPTIONNELS		797	797-	100. 00-
77200000PRODUIT S EX ANTRIEUR	42-	6 338	6 380-	100. 66-
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL		464	464-	100. 00-
77700000QU. PART SUB. INV. VIREE AU R		464	464-	100. 00-
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	42-	7 599	7 641-	100. 55-
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	3 722	3 853	131-	3. 40-
67120000CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 206		1 206	
67200000CHARGES S/EXERCICE ANTERI	2 516	3 853	1 337-	34. 70-
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	3 722	3 853	131-	3. 40-
RESULTAT EXCEPTIONNEL	3 764-	3 746	7 510-	200. 48-
TOTAL PRODUITS	863 808	894 226	30 418-	3. 40-

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
TOTAL DES CHARGES	860 977	922 996	62 020-	6. 72-
SOLDE INTERMEDIAIRE	2 831	28 771-	31 602	109. 84
REPORT DES RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS	2 500	30 634	28 134-	91. 84-
78940000 REPORT RESS NON UTIL S/EXER AN	2 500	30 634	28 134-	91. 84-
ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES	7 500	2 500	5 000	200. 00
68940000 ENGAGEMENTS A REALISER S/SUBV	7 500	2 500	5 000	200. 00
EXCEDENTS OU DEFICITS	2 169-	637-	1 532-	240. 43-

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 265 976.65 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 860 657.55 Euros et dégageant un déficit de 2 168.91- Euros.

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

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

- 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.

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 15 723 €. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 15 723 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

ANNEXE

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

Description des efforts	Montant
- investissement :	
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	
- recrutement :	
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	15 723
Total	15 723

Il n'a donc permis ni de financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni d'augmenter les rémunérations des dirigeants.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	6 839		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	44 763		3 000
Installations générales agencements aménagements divers	64 743		27 231
Matériel de transport	28 550		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	44 785		1 547
Immobilisations corporelles en cours	37 698		
TOTAL	220 539		31 778
Autres participations	20		
Prêts, autres immobilisations financières	159		
TOTAL	179		
TOTAL GENERAL	227 557		31 778

ANNEXE

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

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		9 15	5 924	5 924
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		5 647	42 116	42 116
Installations générales agencements aménagements divers		638	91 336	91 336
Matériel de transport		7 050	21 500	21 500
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		11 417	34 915	34 915
Immobilisations corporelles en cours		20 698	17 000	17 000
TOTAL		45 450	206 867	206 867
Autres participations			20	20
Prêts, autres immobilisations financières			159	159
TOTAL			179	179
TOTAL GENERAL		46 365	212 970	212 970

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	5 524	1 315	915	5 924
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	31 027	4 608	5 647	29 988
Installations générales agencements aménagements divers	52 936	4 165	638	56 463
Matériel de transport	28 311	239	7 050	21 500
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	35 538	3 401	11 417	27 522
TOTAL	147 812	12 413	24 752	135 473
TOTAL GENERAL	153 336	13 728	25 667	141 397

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	1 315				
Instal.techniques matériel outillage indus.	4 608				
Instal.générales agenc.aménag.divers	4 165				
Matériel de transport	239				
Matériel de bureau informatique mobilier	3 401				
TOTAL	12 413				
TOTAL GENERAL	13 728				

ANNEXE

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

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour dépréciation	2 246		2 246		
TOTAL	2 246		2 246		
TOTAL GENERAL	2 246		2 246		
Dont dotations et reprises d'exploitation		7 500	2 246		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	159	159	
Autres créances clients	36 791	36 791	
Personnel et comptes rattachés	2 455	2 455	
Impôts sur les bénéfices	36 259	36 259	
Taxe sur la valeur ajoutée	4 860	4 860	
Divers état et autres collectivités publiques	63 703	63 703	
Groupe et associés	2 834	2 834	
Débiteurs divers	2 596	2 596	
Charges constatées d'avance	17 798	17 798	
TOTAL	167 456	167 456	

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 plus de 1 an à l'origine	36 747	36 747		
Fournisseurs et comptes rattachés	61 766	61 766		
Personnel et comptes rattachés	11 562	11 562		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	30 194	30 194		
Taxe sur la valeur ajoutée	897	897		
Autres impôts taxes et assimilés	2 621	2 621		
Autres dettes	927	927		
Produits constatés d'avance	11 141	11 141		
TOTAL	155 855	155 855		
Emprunts souscrits en cours d'exercice	35 990			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	10 207			

Tableau de suivi des fonds dédiés

Ressources	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice A	Utilisation en cours d'exercice B	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées C	Fonds restant engager en fin d'exercice D = A - B + C
PASSEPORT POUR L'ART2017	2 500	2 500	2 500		
PASSEPORT POUR L'ART2018	2 500			2 500	2 500
PARCOURS LAÏQUE&CITOYEN	5 000			5 000	5 000
TOTAL	10 000	2 500	2 500	7 500	7 500

Les ressources externes obtenues des dons, des legs ou via des subventions, affectées à des projets précis et non encore utilisés conformément à l'engagement pris à l'égard des financeurs sont portées en fin d'exercice au passif du bilan au poste « Fonds dédiés ». Au compte de résultat sont enregistrés:

- En charges dans le poste « engagements à réaliser sur ressources affectées », les dons et legs reçus dans l'exercice et non utilisés à la clôture
- En produits dans le poste « report des ressources non utilisées des exercices

ANNEXE

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

antérieurs », la reprise des sommes inscrites en fonds dédiés, au fur et à mesure que les dépenses relatives aux projets sont engagées.

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 et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances usagers et comptes rattachés	6 522
Autres créances	65 871
Total	72 393

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 288
Dettes fiscales et sociales	19 085
Total	37 374

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	17 798
Total	17 798
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	11 141
Total	11 141

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen