

## **ASS THEATRE EDWIGE FEILLERE**

2 quai René Weil

70000 VESOUL

Exercice clos le : 31 décembre 2018

APE : 9002Z

SIRET : 52101007400016

CABINET CECAM  
15D RUE LUCIEN FEBVRE

Tél :0381885556

Fax :0381530378

25000 BESANCON

E-mail :Contac@cecam.eu

## **Comptes Annuels**

# BILAN - ACTIF

ASS THEATRE EDWIGE FEUILLERE

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

ACTIF	Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018			01/01/2017 au 31/12/2017
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
Immobilisations Incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets et droits similaires	8 792,75	8 792,75		
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
Immobilisations Corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels	10 404,49	7 432,40	2 972,09	
Autres immobilisations corporelles	10 892,19	9 349,33	1 542,86	590,11
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				750,52
Avances et acomptes				
Immobilisations Financières (2)				
Participations	15,00		15,00	15,00
Créances rattachées à des participations				
Titres immob. de l'activité portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	50,00		50,00	50,00
<b>TOTAL (I)</b>	<b>30 154,43</b>	<b>25 574,48</b>	<b>4 579,95</b>	<b>1 405,63</b>
Comptes de liaison				
<b>TOTAL (II)</b>				
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres appros				
En-cours de production (biens/services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	557,81		557,81	502,38
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Créances redevabl. et cptes rattach.	11 164,97		11 164,97	5 095,40
Autres	102 381,73		102 381,73	84 571,97
Valeurs mobilières de placement	340 972,30		340 972,30	355 943,47
Disponibilités	139 112,53		139 112,53	121 337,46
Charges constatées d'avance (3)	3 889,25		3 889,25	1 318,45
<b>TOTAL (III)</b>	<b>598 078,59</b>		<b>598 078,59</b>	<b>568 769,13</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)				
Primes de remboursement des emprunts (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	<b>628 233,02</b>	<b>25 574,48</b>	<b>602 658,54</b>	<b>570 174,76</b>

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an

# BILAN - PASSIF

ASS THEATRE EDWIGE FEUILLERE

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

<b>PASSIF</b>	Du 01/01/2018 au 31/12/2018	Du 01/01/2017 au 31/12/2017
<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	146 927,94	146 927,94
Report à nouveau	6 615,83	-10 811,14
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	43 878,86	17 426,97
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
<b>TOTAL (I)</b>	<b>197 422,63</b>	<b>153 543,77</b>
Comptes de liaison		
<b>TOTAL (II)</b>		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	10 318,00	7 266,00
<b>TOTAL (III)</b>	<b>10 318,00</b>	<b>7 266,00</b>
Fonds dédiés		
Sur subventions de fonctionnement	31 184,57	36 094,57
Sur autres ressources		
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>31 184,57</b>	<b>36 094,57</b>
<b>DETTES (1)</b>		
Dettes financières		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	960,46	
Emprunts et dettes financières divers (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	129 076,04	153 811,75
Dettes fiscales et sociales	94 422,52	144 399,15
Redevables créditeurs	1 002,00	200,40
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	138 272,32	74 859,12
<b>TOTAL (V)</b>	<b>363 733,34</b>	<b>373 270,42</b>
Ecarts de conversion passif	(VI)	
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	<b>602 658,54</b>	<b>570 174,76</b>

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

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

(3) Dont emprunts participatifs

363 733,34

373 270,42

# COMPTE DE RÉSULTAT

ASS THEATRE EDWIGE FEUILLERE

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

	Du 01/01/18 au 31/12/18	Du 01/01/17 au 31/12/17
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>		
Ventes de marchandises	3 956,89	3 006,18
Production vendue (biens et services)	272 518,70	322 575,80
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	1 206 963,78	1 244 708,46
Reprises sur provisions, amortissements et transferts de charges		
Cotisations	3 215,00	2 840,00
Autres produits (hors cotisations)	164,30	2 038,18
<b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>	<b>1 486 818,67</b>	<b>1 575 168,62</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION (2)</b>		
Achats de marchandises	4 406,66	3 448,68
Variation de stocks de marchandises	-55,43	-226,72
Achats de matières premières et de fournitures		
Variation de stocks de matières premières et de fournitures		
Achats d'autres d'approvisionnements		
Variation de stocks d'approvisionnements		
Autres achats et charges externes *	929 799,80	1 034 743,84
Impôts, taxes et versements assimilés	13 625,39	15 071,09
Salaires et traitements	326 470,63	326 482,67
Charges sociales	130 222,96	123 105,06
Dotations aux amortissements, dépréciations		
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	622,18	1 001,45
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
Dotations aux provisions	3 052,00	
Subventions accordées par l'association		
Autres charges	39 959,15	28 514,34
<b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>	<b>1 448 103,34</b>	<b>1 532 140,41</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)</b>	<b>38 715,33</b>	<b>43 028,21</b>
Opération en commun, Bénéfice attribué ou Perte transférée (III)		
Opération en commun, Perte supportée ou Bénéfice transféré (IV)		
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
De participation		
d'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	1 444,62	1 235,82
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)</b>	<b>1 444,62</b>	<b>1 235,82</b>
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)</b>		
<b>RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)</b>	<b>1 444,62</b>	<b>1 235,82</b>

# COMPTE DE RÉSULTAT

ASS THEATRE EDWIGE FEUILLERE

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

	Du 01/01/18 au 31/12/18	Du 01/01/17 au 31/12/17
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		7 964,21
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)</b>		<b>7 964,21</b>
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	1 191,09	19 891,27
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)</b>	<b>1 191,09</b>	<b>19 891,27</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)</b>	<b>-1 191,09</b>	<b>-11 927,06</b>
Impôt sur les bénéfices		
<b>SOLDE INTERMÉDIAIRE</b>	<b>38 968,86</b>	<b>32 336,97</b>
<b>+ REPORT DE RESSOURCES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTÉRIEURS</b>	<b>14 910,00</b>	
<b>- ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES</b>	<b>10 000,00</b>	<b>14 910,00</b>
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>1 503 173,29</b>	<b>1 584 368,65</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>1 459 294,43</b>	<b>1 566 941,68</b>
<b>EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)</b>	<b>43 878,86</b>	<b>17 426,97</b>
ÉVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
PRODUITS		
Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature		
<b>TOTAL PRODUITS</b>		
CHARGES		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services		
Personnel bénévole		
<b>TOTAL CHARGES</b>		
<b>TOTAL</b>	<b>43 878,86</b>	<b>17 426,97</b>

\* Y compris : Redevances de crédit-bail mobilier  
Redevances de crédit-bail immobilier

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de

	4 964,21
1 191,09	19 891,27
-1 191,09	-11 927,06

## **Annexes comptables**

# SOMMAIRE ANNEXE COMPTABLE

ASS THEATRE EDWIGE FEUILLERE

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Information		
	Produite	Non significative	Non applicable
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	0		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	0		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	0		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	0		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	0		
CRÉDIT BAIL			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES STOCKS			
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	0		
EFFETS DE COMMERCE			
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF			
COMPOSITION DES FONDS ASSOCIATIFS			
TABLEAU DE VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS	0		
TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS	0		
TABLEAU DE SUIVI DES LEGS ET DONATIONS			
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	0		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	0		
CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)	0		
LES ENGAGEMENTS	0		
DETTES GARANTIES PAR DES SURETÉS RÉELLES			
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES			
LES EFFECTIFS	0		
RESSOURCES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR LES CAPITAUX PROPRES			
COMMENTAIRE	0		

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ASS THEATRE EDWIGE FEUILLERE

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

## FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2018 dont le total est de 602 658,54 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un excédent de 43 878,86 Euros.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 14/05/2019.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

## RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- 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.

### IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Ils s'agit de logiciels informatiques amortis sur 12 mois.

### IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Constructions	1 à 3 ans
- Matériels et outillages industriels	3 ans
- Matériel de bureau et informat	3 ans

# IMMOBILISATIONS CORPORELLES

ASS THEATRE EDWIGE FEUILLERE

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations		
				suite à réévaluation	acquisitions	
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	<b>TOTAL</b>				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	<b>TOTAL</b>	8 793			
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		7 297		3 107	
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencés & aménagés divers				
		Matériel de transport				
Matériel de bureau & mobilier informatique			9 453		1 519	
Emballages récupérables & divers						
Immobilisations corporelles en cours		751				
Avances et acomptes						
<b>TOTAL</b>			17 500		4 626	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations		15			
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières		50			
<b>TOTAL</b>			65			
<b>TOTAL GENERAL</b>			26 358		4 626	
CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dével.	<b>TOTAL</b>				
	Autres postes d'immob. incorporelles	<b>TOTAL</b>			8 793	8 793
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				10 404	10 404
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers				
		Matériel de transport				
Mat. bureau, inform., mobilier			79		10 892	10 892
Emb. récupérables & divers						
Immobilisations corporelles en cours		751				
Avances et acomptes						
<b>TOTAL</b>			830		21 297	21 297
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				15	15
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				50	50
<b>TOTAL</b>					65	65
<b>TOTAL GENERAL</b>			830		30 154	30 154

# ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

ASS THEATRE EDWIGE FEUILLERE

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, développ.	<b>TOTAL</b>				
Autres immobilisations incorporelles	<b>TOTAL</b>	8 793			8 793
Terrains					
Constructions					
Sur sol propre					
Sur sol d'autrui					
Inst. générales agen. aménag.					
Inst. techniques matériel et outil. industriels		7 297	135		7 432
Autres immobs corporelles					
Inst. générales agencem. amén.					
Matériel de transport					
Mat. bureau et informatiq., mob.		8 862	487		9 349
Emballages récupérables divers					
	<b>TOTAL</b>	16 160	622		16 782
	<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>24 952</b>	<b>622</b>		<b>25 574</b>

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements	<b>TOTAL</b>							
A. Immob. incorpor.	<b>TOTAL</b>							
Terrains								
Const.								
Sur sol propre								
Sur sol autrui								
Inst. agenc. et amén.								
Inst. techn. mat. et outillage								
A. Immo. corp.								
Inst. gales, ag. am div								
Matériel transport								
Mat. bureau mobilier inf.								
Emballages réc. divers								
	<b>TOTAL</b>							
Frais d'acquisition de titres de participations								
	<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>							
	<b>Total général non ventilé</b>							

CADRE C		Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler						
Primes de remboursement des obligations						

# PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

ASS THEATRE EDWIGE FEUILLERE

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

## TABLEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice	
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers					
	Provisions pour investissements					
	Provisions pour hausse des prix					
	Amortissements dérogatoires					
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>					
	Pour prêts d'installation					
	Autres provisions réglementées					
<b>TOTAL</b>						
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges					
	Prov. pour garanties données aux clients					
	Prov. pour pertes sur marchés à terme					
	Provisions pour amendes et pénalités					
	Provisions pour pertes de change					
	Prov. pour pensions et obligations similaires	7 266	3 052		10 318	
	Provisions pour impôts					
	Prov. pour renouvellement des immobilisations					
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations					
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	36 095	10 000	14 910	31 185		
<b>TOTAL</b>		<b>43 361</b>	<b>13 052</b>	<b>14 910</b>	<b>41 503</b>	
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations <ul style="list-style-type: none"> <li>- incorporelles</li> <li>- corporelles</li> <li>- Titres mis en équivalence</li> <li>- titres de participation</li> <li>- autres immobs financières</li> </ul>					
		Sur stocks et en cours				
		Sur comptes clients				
		Autres provisions pour dépréciation				
		<b>TOTAL</b>				
	<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>		<b>43 361</b>	<b>13 052</b>	<b>14 910</b>	<b>41 503</b>
Dont provisions pour pertes à terminaison						
Dont dotations & reprises	<ul style="list-style-type: none"> <li>- d'exploitation</li> <li>- financières</li> <li>- exceptionnelles</li> </ul>		3 052			
			10 000	14 910		

**Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée**

# ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

ASS THEATRE EDWIGE FEUILLERE

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

## ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	50		50
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	11 165	11 165	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	649	649	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 291	3 291	
	Impôts sur les bénéfiques	16 048	16 048	
	Etat & autres coll. publiques	56 521	56 521	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers	24 800	24 800	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	1 073	1 073	
Charges constatées d'avance	3 889	3 889		
<b>TOTAUX</b>		<b>117 486</b>	<b>117 436</b>	<b>50</b>
Renvois (1)	Montant - Créances représentatives de titres prêtés			
(2)	des - Prêts accordés en cours d'exercice			
	- Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

# TABLEAU DE VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS

ASS THEATRE EDWIGE FEUILLERE

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

## TABLEAU DE VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS

Au cours de l'exercice 2018, nous avons perçu les subventions de fonctionnement suivantes :

Ville de Vesoul	:	90 000 €
CAV Mises à dispositions gratuites, hors murs	:	268 650 €
CAV	:	597 920 €
CAV subvention évènement	:	7 000 €
Conseil Régional FC	:	80 000 €
DRAC fonctionnement général	:	140 730 €
Aides à l'emploi	:	5 163 €
Conseil Départemental Haute Saône	:	4 800 €
Fondation la Poste	:	4 000 €

Libellé	Solde au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
Fonds associatifs sans droit de reprise				
Écart de réévaluations sans droit de reprise				
Fonds associatifs avec droit de reprise				
Écart de réévaluations avec droit de reprise				
Réserves	146 927,94			146 927,94
Report à nouveau	-10 811,14	17 426,97		6 615,83
Résultat comptable de l'exercice antérieur	17 426,97		17 426,97	
Subventions d'investissement non renouvelables				
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
<b>TOTAUX</b>	<b>153 543,77</b>	<b>17 426,97</b>	<b>17 426,97</b>	<b>153 543,77</b>

# TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS

ASS THEATRE EDWIGE FEILLERE

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

## TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS

Ressources	Situations	Année	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restants à engager en fin d'exercice
				A	(7895 ou 7897) B	(6895 ou 6897) C	D = A-B+C
	FONDS DEDIES APPORT VILLE DE VESOUL		21 184,57	21 184,57			21 184,57
	DRAC CREAT° POSTE ADMINISTRATEUR		14 910,00	14 910,00	14 910,00		
	DRAC RESIDENCE ARTISTIQUE					10 000,00	10 000,00
	<b>TOTAL</b>		<b>36 094,57</b>	<b>36 094,57</b>	<b>14 910,00</b>	<b>10 000,00</b>	<b>31 184,57</b>

# ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

ASS THEATRE EDWIGE FEILLERE

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

## ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	960	960		
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	129 076	129 076		
Personnel & comptes rattachés	22 007	22 007		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	28 482	28 482		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	1 100	1 100		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	42 834	42 834		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	1 002	1 002		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	138 272	138 272		
<b>TOTAUX</b>	<b>363 733</b>	<b>363 733</b>		

- Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice  
Emprunts remboursés en cours d'exer.
- (2) Montant divers emprunts, dett/associés

# COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

ASS THEATRE EDWIGE FEUILLERE

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

## PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	138 272
Financiers	
Exceptionnels	
<b>TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE</b>	<b>138 272</b>

## CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	35 159
Dettes fiscales et sociales	31 228
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
<b>TOTAL DES CHARGES À PAYER</b>	<b>66 387</b>

# CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)

*ASS THEATRE EDWIGE FEUILLERE*

---

**Du 01/01/2018 au 31/12/2018**

Le CICE est comptabilisé en diminution des charges de personnel, présent dans un sous-compte 64.

Au titre de l'exercice clos le 31/12/2018, le CICE s'élève à 16 048 €.

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique et de reconstitution de leur fonds de roulement (art. 244 quater C du CGI).

L'entreprise ne peut utiliser le CICE pour :

- financer une hausse de la part des bénéfices distribués
- augmenter les rémunérations des personnes exerçant des fonctions de direction.

# ENGAGEMENTS

*ASS THEATRE EDWIGE FEILLERE*

**Du 01/01/2018 au 31/12/2018**

## INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 10 318,00 Euros.

Cet engagement a été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation	2,50 %
Table de mortalité	TV 88/90
Départ volontaire à	65 ans
Taux de turn over	1,00 %

# LES EFFECTIFS

*ASS THEATRE EDWIGE FEILLERE*

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

## RÉMUNÉRATIONS DES ORGANES D'ADMINISTRATION, DE DIRECTION ET DE SURVEILLANCE

Les mandataires sociaux de l'association n'ont perçu aucune rémunération au titre de l'exercice 2018. Etant donné la taille de l'association, communiquer le montant de rémunération des trois plus forts salaires de direction reviendrait à donner la rémunération d'un seul salarié.

# COMMENTAIRE

*ASS THEATRE EDWIGE FEILLERE*

---

**Du 01/01/2018 au 31/12/2018**

Les contributions volontaires des membres du CA ne font pas l'objet d'une valorisation comptable.

# SOMMAIRE

*ASS THEATRE EDWIGE FEILLERE*

---

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

<b>Comptes Annuels</b>	<b>2</b>
<b>Bilan Actif</b>	<b>3</b>
<b>Bilan Passif</b>	<b>4</b>
<b>Compte Résultat (liste)</b>	<b>5</b>
<b>Annexes comptables</b>	<b>7</b>
<b>Annexe</b>	<b>8</b>