

Sommaire

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

----- B I L A N -----	1
<i>Bilan Actif</i>	2
<i>Bilan Passif</i>	3
<i>Détail de l' Actif</i>	4
<i>Détail du Passif</i>	6
----- R E S U L T A T -----	8
<i>Compte de résultat</i>	9
<i>Détail du compte de résultat</i>	10
----- A N N E X E -----	13
<i>Règles et méthodes comptables</i>	14
<i>Immobilisations - Amortissements</i>	16
<i>Charges à payer</i>	17
<i>Produits à recevoir</i>	18
<i>Charges constatées d'avance</i>	19
<i>Produits constatés d'avance</i>	20
<i>Annexe libre</i>	21

Etats financiers au 31/12/2018

Bilan

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2018			31/12/2017
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage indus.					
Autres immobilisations corporelles	60 216	27 187	33 029	36 671	
Immobilisations grevées de droits					
Immobilisations en cours	5 422		5 422		
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	1 800		1 800	1 800	
	TOTAL (I)	67 438	27 187	40 251	38 471
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
CREANCES (3)					
Créances usagers et comptes rattachés	39 558		39 558	14 734	
Autres créances	102 435		102 435	82 332	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	6 863		6 863	5 338	
DISPONIBILITES	238 335		238 335	217 874	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	1 657		1 657	1 581
	TOTAL (II)	388 848		388 848	321 858
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecarts de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	456 286	27 187	429 098	360 330
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont à moins d'un an			1 800	1 800
	(3) dont à plus d'un an				
ENGAGEMENTS RECUS					
Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents			- autorisés par l'organisme de tutelle		
Dons en nature restant à vendre					

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2018	31/12/2017
Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise <i>Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables</i>		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau	9 330	23 146
	Résultat de l'exercice	3 671	(13 816)
	Total des fonds propres	13 001	9 330
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise - Apports - Legs et donations - Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs Droits des propriétaires Ecarts de réévaluation Subventions d'investissement sur biens non renouvelables Provisions réglementées	31 330	9 942
Total des autres fonds associatifs	31 330	9 942	
Total des fonds associatifs	44 331	19 272	
Provisions			
Provisions pour risques Provisions pour charges			
Total des provisions			
Fonds dédiés			
Sur subventions de fonctionnement Sur dons manuels affectés Sur legs et donations affectés	49 000	42 000	
Total des fonds dédiés	49 000	42 000	
DETTES (1)			
DETTES FINANCIERES			
Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2) Emprunts et dettes financières divers Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	83 273	30 128	
DETTES D'EXPLOITATION			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales	169 296 59 732	137 398 84 629	
DETTES DIVERSES			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	1 453	2 671	
Produits constatés d'avance	22 013	44 232	
Total des dettes	335 767	299 057	
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF	429 098	360 330	
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	3 670,50	(13 815,63)	
(1) Dont à moins d'un an	335 767	299 057	
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		128	
ENGAGEMENTS DONNES			

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros

	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	Variations	%
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	40 251	9,38	38 471	10,68	1 779	4,63
Autres immobilisations corporelles	33 029	7,70	36 671	10,18	(3 643)	-9,93
Install. gene. agenc. amenag.	31 551	7,35	24 867	6,90	6 684	26,88
Materiel de transport	12 533	2,92	12 533	3,48		
Matériel informatique	16 133	3,76	15 509	4,30	623	4,02
amort mat scenique	(7 999)	-1,86	(1 815)	-0,50	(6 184)	-340,72
amort mat de transport	(3 410)	-0,79	(903)	-0,25	(2 507)	-277,63
amort materiel informatique	(15 778)	-3,68	(13 519)	-3,75	(2 259)	-16,71
Immobilisations corporelles en cours	5 422	1,26			5 422	
Immobilisat. corporelles en co	5 422	1,26			5 422	
Autres immobilisations financières	1 800	0,42	1 800	0,50		
Depots et cautionnements verse	1 800	0,42	1 800	0,50		
TOTAL III - Actif Circulant NET	388 848	90,62	321 858	89,32	66 989	20,81
Créances usagers et comptes rattachés	39 558	9,22	14 734	4,09	24 824	168,48
Collectif clients débiteurs			12 670	3,52	(12 670)	-100,00
Billetterie à recevoir	3 390	0,79	2 063	0,57	1 327	64,32
client Merch			1		(1)	-100,00
CE CMCAS EDF	6 041	1,41			6 041	
Mairie Le Pradet	11 078	2,58			11 078	
Théâtre Liberté	3 699	0,86			3 699	
LA TRIBU	15 350	3,58			15 350	
Autres créances	102 435	23,87	82 332	22,85	20 103	24,42
Collectif fournisseurs débiteurs			6 196	1,72	(6 196)	-100,00
F. G. MEMBRANE	17 600	4,10			17 600	
Hotel Marriott	286	0,07			286	
MAIF	73	0,02			73	
Personnel avances et acomptes			266	0,07	(266)	-100,00
Autres organismes sociaux			81	0,02	(81)	-100,00
Produits a recevoir			759	0,21	(759)	-100,00
Subvention TPM à recevoir	10 000	2,33			10 000	
Subvention CR pacà à recevoir	30 300	7,06	27 000	7,49	3 300	12,22
subvention CG 83 a recevoir	15 660	3,65	11 000	3,05	4 660	42,36
Etat impôt sur les bénéfices	8 648	2,02	7 277	2,02	1 371	18,84
Taxes sur le ca deductibles	691	0,16			691	
T va sur immo. 2.1%	2 484	0,58	1 400	0,39	1 084	77,46
T va deductible BS	981	0,23			981	
T va déductible 19.6 %						
Crédit de tva à reporter	9 655	2,25	21 699	6,02	(12 044)	-55,50
T va collectée 2.1%			35	0,01	(35)	-100,00
T va collectée 5,5 %			1 962	0,54	(1 962)	-100,00
T va collectée 7%			24	0,01	(24)	-100,00
T va collectée 20 %			152	0,04	(152)	-100,00
T va à régulariser			2 329	0,65	(2 329)	-100,00
Remboursement de tva demandé	5 000	1,17			5 000	
T va à regulariser	1 056	0,25	2 152	0,60	(1 096)	-50,93
Valeurs mobilières de placement	6 863	1,60	5 338	1,48	1 525	28,57
Valeurs mobilières de Placemen	6 863	1,60	5 338	1,48	1 525	28,57
Disponibilités	238 335	55,54	217 874	60,47	20 461	9,39
Banque	15 014	3,50	56 984	15,81	(41 971)	-73,65
Banque compte epargne	27 501	6,41	77 043	21,38	(49 542)	-64,30
Compte epargne 2	190 471	44,39	80 384	22,31	110 087	136,95
Caisse	5 350	1,25	3 463	0,96	1 887	54,49

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros	01/01/2018 12 31/12/2018 mois		01/01/2017 12 31/12/2017 mois		Variations %	
	Charges constatées d'avance	1 657	0,39	1 581	0,44	76
Charges constatees d'avance	1 657	0,39	1 581	0,44	76	4,83
TOTAL DU BILAN ACTIF	429 098	100,00	360 330	100,00	68 769	19,08

Détail du Passif

Etat exprimé en euros

	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	Variations	%
Total des fonds associatifs	44 331	<i>10,33</i>	19 272	<i>5,35</i>	25 059	<i>130,02</i>
Total des fonds propres	13 001	<i>3,03</i>	9 330	<i>2,59</i>	3 671	<i>39,34</i>
Report à nouveau	9 330	<i>2,17</i>	23 146	<i>6,42</i>	(13 816)	<i>-59,69</i>
Report à nouveau	9 330	<i>2,17</i>	23 146	<i>6,42</i>	(13 816)	<i>-59,69</i>
Résultat	3 671	<i>0,86</i>	(13 816)	<i>-3,83</i>	17 486	<i>126,57</i>
Total des autres fonds associatifs	31 330	<i>7,30</i>	9 942	<i>2,76</i>	21 388	<i>215,13</i>
Subventions investissement	31 330	<i>7,30</i>	9 942	<i>2,76</i>	21 388	<i>215,13</i>
Subventions d'equipement	37 000	<i>8,62</i>	11 000	<i>3,05</i>	26 000	<i>236,36</i>
Subv. inves. insc. au cpte res	(5 670)	<i>-1,32</i>	(1 058)	<i>-0,29</i>	(4 612)	<i>-435,92</i>
TOTAL III - Total des Provisions						
Total des fonds dédiés	49 000	<i>11,42</i>	42 000	<i>11,66</i>	7 000	<i>16,67</i>
Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	49 000	<i>11,42</i>	42 000	<i>11,66</i>	7 000	<i>16,67</i>
fonds dedies sur subventions	49 000	<i>11,42</i>	42 000	<i>11,66</i>	7 000	<i>16,67</i>
TOTAL IV - Total des dettes	335 767	<i>78,25</i>	299 057	<i>83,00</i>	36 710	<i>12,28</i>
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	83 273	<i>19,41</i>	30 128	<i>8,36</i>	53 145	<i>176,40</i>
Emprunts apres etablis. de cr	83 273	<i>19,41</i>	30 000	<i>8,33</i>	53 273	<i>177,58</i>
Interets courus a payer			128	<i>0,04</i>	(128)	<i>-100,00</i>
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	169 296	<i>39,45</i>	137 398	<i>38,13</i>	31 898	<i>23,22</i>
Collectif fournisseurs créditeurs			128 062	<i>35,54</i>	(128 062)	<i>-100,00</i>
Cie 126 kilos	4 001	<i>0,93</i>			4 001	
Arche Editeur	783	<i>0,18</i>			783	
AYROOP	10 005	<i>2,33</i>			10 005	
Cie Blabla productions	6 134	<i>1,43</i>			6 134	
BLIZZARD CONCEPT	10 322	<i>2,41</i>			10 322	
Brasseurs du sud la rade	192	<i>0,04</i>			192	
Cie Le bel Après minuit	11 034	<i>2,57</i>			11 034	
Cie Azeïn	2 621	<i>0,61</i>			2 621	
Ciel Compta	1 301	<i>0,30</i>			1 301	
CIE LES NVX NEZ	9 334	<i>2,18</i>			9 334	
Compagnie XouY	10 124	<i>2,36</i>			10 124	
CIRRA TPE	688	<i>0,16</i>			688	
COLLECTIF A SENS UNIQUE	10 234	<i>2,38</i>			10 234	
DUSHOW	6 182	<i>1,44</i>			6 182	
Franck Bouilleaux	719	<i>0,17</i>			719	
Florschütz & Döhnert	6 810	<i>1,59</i>			6 810	
Un flo de saveurs	216	<i>0,05</i>			216	
FOL 83	156	<i>0,04</i>			156	
Free Telecom	32	<i>0,01</i>			32	
Cie Jour de rêve	600	<i>0,14</i>			600	
Journal Officiel	50	<i>0,01</i>			50	
Kyrielle Créations	7 261	<i>1,69</i>			7 261	
sarl l'agence	473	<i>0,11</i>			473	
La Tribu	10 000	<i>2,33</i>			10 000	
Le mur du songe	6 647	<i>1,55</i>			6 647	
1&1	50	<i>0,01</i>			50	
Presse'conseil	360	<i>0,08</i>			360	
Pressing Les lavandières	231	<i>0,05</i>			231	
THEATRE DU PRISME	10 610	<i>2,47</i>			10 610	
SACEM SACD	1 863	<i>0,43</i>			1 863	

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	Variations	%
SACD	3 241	0,76			3 241	
SAS point alarme	194	0,05			194	
SEACOM	602	0,14			602	
Spedidam	242	0,06			242	
Syndéac	2 620	0,61			2 620	
Tambouille Production	1 180	0,27			1 180	
Taxi Olive	545	0,13			545	
Théâtre du phare	202	0,05			202	
Théâtre Liberté	10 289	2,40			10 289	
Très Tôt Théâtre	40	0,01			40	
Chateauvallon	774	0,18			774	
Fournisseurs fact non parv	20 336	4,74	9 336	2,59	11 000	117,82
Dettes fiscales et sociales	59 732	13,92	84 629	23,49	(24 897)	-29,42
Salaires Intermittents			167	0,05	(167)	-100,00
Dettes proviso. pour congés p	15 081	3,51	12 648	3,51	2 433	19,24
Autres charges à payer			5 904	1,64	(5 904)	-100,00
Sécurité sociale	19 270	4,49	34 238	9,50	(14 968)	-43,72
Audiens	6 618	1,54	12 263	3,40	(5 645)	-46,03
Congés spectacle à payer	435	0,10	1 844	0,51	(1 410)	-76,43
Annecey à payer	1 130	0,26	160	0,04	970	607,30
AFDAS	4 596	1,07	3 499	0,97	1 097	31,34
Mutuelle MCD	1 063	0,25	2 797	0,78	(1 734)	-61,99
FNAS	1 077	0,25	979	0,27	98	10,01
CMB	150	0,03	73	0,02	76	103,55
Taxe apprentissage	2 058	0,48	1 595	0,44	463	29,00
FCAP	216	0,05	196	0,05	20	10,22
Charges sociales sur congés pa	6 953	1,62	5 831	1,62	1 122	19,24
Autres charges à payer	1		1 896	0,53	(1 895)	-99,95
Tva déductible BS			537	0,15	(537)	-100,00
Tva collectée 20 %	1 084	0,25			1 084	
Autres dettes	1 453	0,34	2 671	0,74	(1 217)	-45,59
Clients divers	114	0,03	775	0,21	(660)	-85,26
Billetterie payée non éditées	1 339	0,31	1 250	0,35	89	7,12
Compte d'attente			646	0,18	(646)	-100,00
Produits constatés d'avance	22 013	5,13	44 232	12,28	(22 219)	-50,23
Produits constatés d'avance	22 013	5,13	44 232	12,28	(22 219)	-50,23
Total du passif	429 098	100,00	360 330	100,00	68 769	19,08

Etats financiers au 31/12/2018

Compte de résultat

Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

		31/12/2018	31/12/2017
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués		
	Prestations de services	260 792	291 762
	Productions stockée		
	Production immobilisée	5 422	
	Subventions d'exploitation	914 653	717 602
	Dons	7	
	Cotisations	10 020	14 775
	Legs et donations		
	Autres produits de gestion courante		595
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	78	1 296
	Total des produits d'exploitation	1 190 972	1 026 030
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	706 701	654 246
	Impôts, taxes et versements assimilés	9 306	8 947
	Rémunération du personnel	291 908	242 613
	Charges sociales	136 377	104 707
	Subventions accordées par l'association		
	Dotation aux amortissements et dépréciations	10 950	6 782
	Dotation aux provisions		
	Autres charges	42 645	31 822
	Total des charges d'exploitation	1 197 887	1 049 117
	1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER	(6 915)	(23 087)
Produits financiers	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérêts et produits financiers	598	739
Charges financières	Dotation aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérêts et charges financières	156	
	2 - RESULTAT FINANCIER	441	739
	3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)	(6 473)	(22 348)
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels	22 358	1 047
	Charges exceptionnelles	4 566	514
	4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL	17 792	533
	Impôts sur les sociétés	648	
	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	42 000	50 000
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées	49 000	42 000
	TOTAL DES PRODUITS	1 255 927	1 077 815
	TOTAL DES CHARGES	1 252 257	1 091 631
	EXCEDENT ou DEFICIT	3 671	(13 816)
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	PRODUITS		
	Bénévolat		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
	CHARGES		
	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services		
	Personnel bénévole		

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	Variations	%
Total des produits de fonctionnement	1 190 972	100,00	1 026 030	100,00	164 942	16,08
Prestations de services	260 792	21,90	291 762	28,44	(30 970)	-10,61
70610000 Billetterie à 2.1%	144 996	12,17	180 030	17,55	(35 034)	-19,46
70620000 Bill, copro, ventes spect 5.5%	17 476	1,47	27 625	2,69	(10 149)	-36,74
70630000 Prestation services 20%	31 331	2,63	20 086	1,96	11 245	55,98
70640000 Prestation exonérée	16 562	1,39	5 364	0,52	11 198	208,77
70650000 Prestations de services 5.5%	48 205	4,05	58 657	5,72	(10 451)	-17,82
70660000 Billetterie 7%	2 221	0,19			2 221	
Production immobilisée	5 422	0,46			5 422	
72100000 Immobilisations incorporelles	5 422	0,46			5 422	
Subventions d'exploitation	914 653	76,80	717 602	69,94	197 050	27,46
74110000 Drac PACA	117 000	9,82	96 330	9,39	20 670	21,46
74200000 Subvention Commune	53 000	4,45	40 000	3,90	13 000	32,50
74300000 Subvention Conseil Général	118 000	9,91	118 000	11,50		
74400000 Conseil Régional PACA	90 000	7,56	90 000	8,77		
74600000 Subvention Onda	13 000	1,09	7 950	0,77	5 050	63,52
74800000 Subvention TPM	510 000	42,82	350 000	34,11	160 000	45,71
74900000 Subvention emploi exo	13 653	1,15	15 322	1,49	(1 670)	-10,90
Dons	7				7	
75400000 Ristournes perçues cooperative	7				7	
Cotisations	10 020	0,84	14 775	1,44	(4 755)	-32,18
75600100 Carte PJP	10 020	0,84	14 775	1,44	(4 755)	-32,18
Autres produits de gestion courante			595	0,06	(595)	-100,00
75800000 Produits divers de gestion cou			595	0,06	(595)	-100,00
Reprises sur provisions et amortissements, transferts d	78	0,01	1 296	0,13	(1 218)	-93,98
79100000 Transferts de charges d'expl.	78	0,01	1 296	0,13	(1 218)	-93,98
Total des charges de fonctionnement	1 197 887	100,58	1 049 117	102,25	148 770	14,18
Autres achats et charges externes	706 701	59,34	654 246	63,76	52 454	8,02
60400000 Achats etudes et prestat. serv	19 865	1,67	6 474	0,63	13 391	206,86
60410000 Achat spectacle	375 002	31,49	326 999	31,87	48 004	14,68
60420000 Atelier de pratique artistique	9 492	0,80	14 775	1,44	(5 283)	-35,76
60430000 Reversement de billetterie	12 322	1,03	27 415	2,67	(15 093)	-55,05
60500000 Achats materiel equipem. trava	86	0,01	256	0,02	(170)	-66,28
60620000 Fioul Gaz Electricité	3 550	0,30	786	0,08	2 764	351,49
60640000 Fournitures administratives	539	0,05	500	0,05	39	7,87
60650000 Achats speciaux	3 926	0,33			3 926	
60660000 Achat documentation			75	0,01	(75)	-100,00
60680000 Autres matieres et fournitures	10 659	0,89	7 920	0,77	2 739	34,58
61300000 Locations	24 701	2,07	24 632	2,40	69	0,28
61350000 Locations techniques	23 578	1,98	4 552	0,44	19 026	418,01
61360000 Location véhicules	8 512	0,71	7 414	0,72	1 098	14,81
61380000 Location materiel administrati	2 885	0,24	4 318	0,42	(1 433)	-33,19
61500000 Entretien et réparations	2 392	0,20			2 392	
61600000 Primes d'assurance	10 916	0,92	6 576	0,64	4 339	65,98
62200000 Remunerat. d'interm. et honora	5 390	0,45	5 500	0,54	(110)	-2,00
62300000 Realisation mat. publicitaire	29 974	2,52	41 190	4,01	(11 215)	-27,23
62310000 Diffusion mat. publicitaire	7 986	0,67	9 614	0,94	(1 628)	-16,93
62320000 Annonces insertions publicitai	4 407	0,37	6 968	0,68	(2 561)	-36,75
62390000 Abonnements cotisations	7 805	0,66	6 565	0,64	1 241	18,90
62410000 Transports compagnies	53 447	4,49	69 932	6,82	(16 485)	-23,57
62420000 Defraiment compagnie	23 716	1,99	28 564	2,78	(4 847)	-16,97

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2018 31/12/2018	12 mois	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	Variations	%
62421000	buffets+loges+MB	17 152	1,44	15 521	1,51	1 630	10,50
62430000	Hebergement compagnie	17 909	1,50	12 757	1,24	5 152	40,39
62510000	Voyages et déplacements	15 986	1,34	14 943	1,46	1 043	6,98
62570000	Receptions	10 750	0,90	6 030	0,59	4 720	78,29
62600000	Frais postaux et de télécomm.	589	0,05	707	0,07	(118)	-16,69
62610000	Téléphone	926	0,08	950	0,09	(24)	-2,51
62700000	Services bancaires et assim.	2 236	0,19	2 315	0,23	(79)	-3,41
Impôts, taxes, versements assimilés		9 306	0,78	8 947	0,87	359	4,02
63100000	CET	2 688	0,23	2 699	0,26	(11)	-0,41
63120000	Taxe d'apprentissage	2 058	0,17	1 595	0,16	463	29,00
63180000	Autres	6				6	
63300000	Formation Prof Cont.			600	0,06	(600)	-100,00
63330000	Afdas	4 554	0,38	3 499	0,34	1 054	30,13
63580000	Autres droits			553	0,05	(553)	-100,00
Rémunération du personnel		291 908	24,51	242 613	23,65	49 295	20,32
64100000	Rémunération du personnel			4 258	0,41	(4 258)	-100,00
64110000	Salaires appoint. commis. de b	240 711	20,21	191 433	18,66	49 277	25,74
64120000	Conges payés	2 445	0,21	786	0,08	1 659	211,02
64130000	Primes et gratifications	48 198	4,05	40 284	3,93	7 914	19,64
64135000	Prime ancienneté rappel			4 188	0,41	(4 188)	-100,00
64140000	Salaires, appointements	555	0,05			555	
64145000	indemnité stage			1 663	0,16	(1 663)	-100,00
Charges sociales		136 377	11,45	104 707	10,21	31 670	30,25
64500000	mutuelle MCD	7 122	0,60	6 145	0,60	977	15,90
64510000	Cotisations urssaf	72 430	6,08	54 334	5,30	18 097	33,31
64520000	Provision pour congés payés	1 122	0,09	363	0,04	759	209,09
64530000	Cotisations aux caisses retr.	28 912	2,43	22 933	2,24	5 978	26,07
64541000	Cotis chômage permanent	10 322	0,87	8 399	0,82	1 922	22,88
64542000	Cotis. annecy	5 433	0,46	2 969	0,29	2 463	82,96
64550000	Cotis congés spectacles	7 239	0,61	4 503	0,44	2 736	60,75
64700000	Autres charges sociales	855	0,07	912	0,09	(57)	-6,24
64710000	Prestations directes	7 588	0,64	7 862	0,77	(274)	-3,49
64720000	FNAS	3 714	0,31	2 888	0,28	826	28,59
64725000	Cotis FCAP	743	0,06	578	0,06	165	28,65
64750000	Medecine du travail, pharmacie	194	0,02	98	0,01	96	97,75
64900000	CICE	(9 296)	-0,78	(7 277)	-0,71	(2 019)	-27,74
Dotation aux amortissements		10 950	0,92	6 782	0,66	4 168	61,46
68110000	Dotat. aux amort. des immob. c	10 950	0,92	6 782	0,66	4 168	61,46
Autres charges		42 645	3,58	31 822	3,10	10 822	34,01
65100000	Redevanc. concess. brev. licen	27 645	2,32	29 041	2,83	(1 396)	-4,81
65500000	Quote-parts result. oper. en c	15 000	1,26	3 500	0,34	11 500	328,57
65800000	Charges diverses de gestion co			(718)	-0,07	718	100,00
RESULTAT COURANT NON FINANCIER		(6 915)	-0,58	(23 087)	-2,25	16 172	70,05
RESULTAT FINANCIER		441	0,04	739	0,07	(297)	-40,25
Intérêts et produits financiers		598	0,05	739	0,07	(141)	-19,09
76400000	Revenus des val.mob.placement	598	0,05	739	0,07	(141)	-19,09
Intérêts et charges financières		156	0,01			156	
66160000	Intérêts bancaires & sur opér.	156	0,01			156	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(6 473)	-0,54	(22 348)	-2,18	15 875	71,03

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	Variations	%
Produits exceptionnels	22 358	<i>1,88</i>	1 047	<i>0,10</i>	21 311	<i>N/S</i>
77100000 Prod.except./oper.gestion	17 071	<i>1,43</i>	(11)		17 082	<i>N/S</i>
77200000 Produits sur exercices anterie	675	<i>0,06</i>			675	
77700000 Q-p subv. invest. au result. e	4 612	<i>0,39</i>	1 058	<i>0,10</i>	3 554	<i>335,92</i>
Charges exceptionnelles	4 566	<i>0,38</i>	514	<i>0,05</i>	4 052	<i>788,40</i>
67100000 Charg. except. sur operat. ges	1 119	<i>0,09</i>	514	<i>0,05</i>	605	<i>117,76</i>
67200000 Charges sur exercices anterieu	3 447	<i>0,29</i>			3 447	
Résultat exceptionnel	17 792	<i>1,49</i>	533	<i>0,05</i>	17 259	<i>N/S</i>
Impôts sur les sociétés	648	<i>0,05</i>			648	
69500000 Impots sur les benefices	648	<i>0,05</i>			648	
Report des ressources non utilisées des exercices antér	42 000	<i>3,53</i>	50 000	<i>4,87</i>	(8 000)	<i>-16,00</i>
78940000 Reprise fonds dédiés	42 000	<i>3,53</i>	50 000	<i>4,87</i>	(8 000)	<i>-16,00</i>
Engagements à réaliser sur ressources affectées	49 000	<i>4,11</i>	42 000	<i>4,09</i>	7 000	<i>16,67</i>
68940000 Dotation fonds dédiés sur enga	49 000	<i>4,11</i>	42 000	<i>4,09</i>	7 000	<i>16,67</i>
TOTAL DES PRODUITS	1 255 927	<i>105,45</i>	1 077 815	<i>105,05</i>	178 112	<i>16,53</i>
TOTAL DES CHARGES	1 252 257	<i>105,15</i>	1 091 631	<i>106,39</i>	160 626	<i>14,71</i>
Résultat	3 671	<i>0,31</i>	(13 816)	<i>-1,35</i>	17 486	<i>126,57</i>
Contribution en nature - Produits						
Contribution en nature - Charges						

Etats financiers au 31/12/2018

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de 429 098€.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de 1 255 927 euros et un total **charges** de 1 252 257 euros, dégageant ainsi un **résultat** de 3 671 euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2018** et finit le **31/12/2018**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charges correspondant à leur nature.

Immobilisations - Amortissements

Etat exprimé en euros

IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute des immobilisations au 31/12/2018
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel outillage industriels				
Installations générales, agencements et divers	24 867	6 684		31 551
Matériel de transport	12 533			12 533
Autres immobilisations corporelles	15 509	6 045		21 555
Immobilisations financières	1 800			1 800
TOTAL GENERAL	54 709	12 729		67 438

AMORTISSEMENTS

	Montant des amortissements au début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Reprises	Montant des amortissements au 31/12/2018
Immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel outillage industriels				
Installations générales, agencements et divers	1 815	6 184		7 999
Matériel de transport	903	2 507		3 410
Autres immobilisations corporelles	13 519	2 259		15 778
TOTAL GENERAL	16 237	10 950		27 187

ANNEXE - Élément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2018

		31/12/2018
Total des Charges à payer		42 371
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		20 336
<i>Fournisseurs fact non parv</i>	20 336	
Dettes fiscales et sociales		22 035
<i>Dettes provisio. pour conges p</i>	15 081	
<i>Charges sociales sur conges pa</i>	6 953	
<i>Autres charges a payer</i>	1	

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2018

		31/12/2018
Total des Produits à recevoir		55 960
Autres créances		55 960
<i>Subvention TPM à recevoir</i>	10 000	
<i>Subvention CR paca à recevoir</i>	30 300	
<i>subvention CG 83 a recevoir</i>	15 660	

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2018
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			1 657
Maintenance SAGE		1 083	
AVEM		573	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			1 657

--

ANNEXE - Elément 6.12

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2018
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			71 013
Carte Adhésion		6 045	
Billetterie		15 968	
Fonds dédiés		49 000	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			71 013

--

Annexe libre

Etat exprimé en euros

FONDS DEDIES 2018 : 49 000€

Fonds dédiés DRAC EAC : 15 000 €

Le PJP a reçu en 2018 au titre de l'éducation artistique et culturelle la somme de 30 000 €.

Une série d'actions initiés à la rentrée scolaire 2018-2019 sera achevé au cours du 1^{er} semestre 2019 - **il sera donc mis en fonds dédiés la somme de 15 000 €.**

- Finalisation de l'action EAC autour des arts du cirque avec l'organisation de la journée « Petits profs », la mise en place des conférence d'Anne Lise LISICKI « Histoire du cirque des années 70 à nos jours » en direction des classes de 6^{ème} du Collège Daudet et l'organisation du stage Culture à portée de main « Passeurs de culture, une exemple Les arts du cirque ».

- Tournées en milieu scolaire :

le spectacle **ASKIP** de la cie BEGAT TEATER Février 2019

le spectacle « **Les Précieuses** » par la compagnie PIRENOPOLIS Mars 2019

- Opération renouvelée avec le **lycée Janetti de Saint Maximin la Sainte Baume** – stage avec l'artiste **Jean-Pierre Lescot** autour du théâtre d'ombre (3 journées de formations pour les enseignants et 2 jours pour les élèves).

- **Projet PIOLI spectacle « Monsieur le Temps »** avec des écoles primaires et un Collège de la Métropole sur la thématique du processus de création pour un spectacle musical.

Fonds dédiés DRAC écritures Numériques : 9 000 €

Le PJP a reçu en 2018 au titre de l'éducation artistique et culturelle et les écritures numériques la somme de 10 000 €. Une première intervention avec le collectif La Marelle s'est déroulée en décembre 2018 pour sensibiliser les enseignants. Le 1^{er} semestre 2019 finalisera l'ensemble du projet « projet pilote sur les écritures numériques dans les établissement scolaires » : Collège Cousteau à La Garde, le collège des Pins d'Alep à Toulon, le lycée Rouvière à Toulon et le lycée Langevin à La Seyne.

Il sera donc mis en fonds dédiés la somme de 9 000 €.

Annexe libre

Etat exprimé en euros

Fonds dédiés La Seyne sur mer : 15 000€

Au titre de la saison 2018-2019, la commune de La Seyne sur mer a versé au PJP une subvention de 30 000 €. **Nous inscrivons en fonds dédiés 15 000 € afin de financer les spectacles du 1^{er} semestre 2018.**

Fonds dédiés Ville de la Valette du Var : 10 000€

Au titre de la saison 2018-2019, la commune de La Valette a versé au PJP une subvention de 15 000 €. **Nous inscrivons en fonds dédiés 10 000 € afin de financer les spectacles du 1^{er} semestre 2019.**