



Etats Comptables et Fiscaux

31/12/2018



Téléphone :

Bilan Actif

Théâtre de la Poudrerie

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 17/05/19
Tenue de compte EUR

	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2018	Net (N-1) 31/12/2017
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concession, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	720		720	720
Fonds commercial (1)				
Autres		720	(720)	(720)
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres	6 019	2 186	3 833	5 465
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
TOTAL I ACTIF IMMOBILISE	6 739	2 906	3 833	5 465
STOCKS ET EN-COURS				
AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES				
CRÉANCES (3)				
Créances usagers et comptes rattachés	56 879		56 879	30 609
Autres créances	33 855		33 855	22 889
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
INSTRUMENTS DE TRESORERIE				
DISPONIBILITES	129 014		129 014	106 682
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE (3)	20 000		20 000	20 000
TOTAL II ACTIF CIRCULANT	239 749		239 749	180 180
Frais d'émission d'emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Écarts de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)	246 488	2 906	243 582	185 645
(1) Dont droit au bail	(2) Dont à moins d'un an		(3) Dont à moins d'un an	
			110 734	
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

Théâtre de la Poudrerie

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 17/05/19
Tenue de compte EUR

	Net (N) 31/12/2018	Net (N-1) 31/12/2017
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatif sans droit de reprise		
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise		
Réserves	92 053	90 813
Report à nouveau sur gestion propre		
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	2 690	1 241
Autres fonds associatifs		
Fonds associatif avec droit de reprise		
- Apports		
- Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés		
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
- Subventions d'investissement affectés à des biens renouvelables		
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables par l'organisme		
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
TOTAL I FONDS ASSOCIATIFS	94 743	92 053
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL II PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
FONDS DEDIES		
Sur subventions de fonctionnement	84 000	
Sur autres ressources		
TOTAL III FONDS DEDIES	84 000	
DETTES (1)		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 317	20 283
Dettes fiscales et sociales	39 033	43 884
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	156	137
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance (1)	15 333	29 287
TOTAL IV DETTES	64 839	93 591
Ecarts de conversion passif (V)		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)	243 582	185 645
(1) A plus d'un an	A moins d'un an	64 839
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
ENGAGEMENTS DONNES		

Compte de Résultat en liste

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 17/05/19
Tenue de compte EUR

Théâtre de la Poudrerie

	31/12/2018	31/12/2017
PRODUITS D'EXPLOITATION (1) :		
- Ventes de marchandises		
- Production vendue [biens et services]	81 494	80 113
MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES	81 494	80 113
Dont à l'exportation :		
- Production stockée		
- Production immobilisée		
- Produits nets partiels sur opérations à long terme		
- Subventions d'exploitation	473 904	353 008
- Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	10 000	19 583
- Cotisations		
- Autres produits	1 571	106
TOTAL I PRODUITS D'EXPLOITATION	566 969	452 810
CHARGES D'EXPLOITATION (2) :		
- Achat de marchandises		
Variation de stocks		
- Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variation de stocks		
- Autres achats et charges externes	236 747	225 463
- Impôts, taxes et versements assimilés		284
- Salaires et traitements	155 805	152 162
- Charges sociales	67 054	66 298
- Dotations aux amortissements et aux provisions		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	1 631	554
- 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	18 563	6 061
TOTAL II CHARGES D'EXPLOITATION	479 800	450 822
1. RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	87 169	1 989
PRODUITS FINANCIERS :		
- De participation (3)		
- D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		464
- Autres intérêts et produits assimilés (3)		
- Reprises sur provisions et transferts de charges		
- Différences positives de change		
- Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL III PRODUITS FINANCIERS		464
CHARGES FINANCIERES :		
- Dotations aux amortissements et aux provisions		
- Intérêts et charges assimilées (4)	952	1 212
- Différences négatives de change		
- Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL IV CHARGES FINANCIERES	952	1 212
2. RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	(952)	(748)

Compte de Résultat en liste - suite

Période du 01/01/18 au 31/12/18
 Edition du 17/05/19
 Tenue de compte EUR

Théâtre de la Poudrerie

	31/12/2018	31/12/2017
3. RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)	86 217	1 240
PRODUITS EXCEPTIONNELS :		
- Sur opérations de gestion		
- Sur opérations en capital		
- Reprises provisions et transferts de charges		
TOTAL V PRODUITS EXCEPTIONNELS		
CHARGES EXCEPTIONNELLES :		
- Sur opérations de gestion	70	
- Sur opérations en capital		
- Dotations aux amortissements et aux provisions		
TOTAL VI CHARGES EXCEPTIONNELLES	70	
4. RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	(70)	
Impôts sur les bénéfices (VII)		
- Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (VIII)		
- Engagements à réaliser sur ressources affectées (IX)	84 000	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VIII)	566 969	453 274
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + IX)	564 823	452 034
EXCEDENT OU DEFICIT	2 147	1 241
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
PRODUITS		
- Bénévolat		
- Prestations en nature		
- Dons en nature		
TOTAL		
CHARGES		
- Secours en nature		
- Mise à disposition gratuite de biens et services		
- Personnel bénévole		
TOTAL		

Détail des comptes



Détail des Comptes

Théâtre de la Poudrerie

Période du 01/01/18 au 31/12/18

Edition du 17/05/19

Tenue de compte EUR

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 12.00

Bilan Actif (Association)

	Brut	Amortissements	Net 31/12/2018	Net N-1 31/12/2017	Variation En valeur	En %
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
Concession, brevets, licences, marques, ...	720,00		720,00	720,00	0,00	
205000 Concessions et droits similaires,	720,00		720,00	720,00		
Autres		720,00	-720,00	-720,00	0,00	
280800 Autres immobilisations incorpor.		720,00	-720,00	-720,00		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
Autres	6 019,26	2 185,89	3 833,37	5 464,79	-1 631,42	-29,85
218200 Matériel de transport	4 500,00		4 500,00	4 500,00		
218500 Matériel de bureau et informatique	1 519,26		1 519,26	1 519,26		
281820 Amort matériel transport		1 409,38	-1 409,38	-284,38	-1 125,00	-395,60
281850 Amortissement matériel bureau		776,51	-776,51	-270,09	-506,42	-187,50
IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
TOTAL ACTIF IMMOBILISE (I)	6 739,26	2 905,89	3 833,37	5 464,79	-1 631,42	-29,85
STOCKS ET EN-COURS						
AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES						
CRÉANCES						
Créances usagers et comptes rattachés	56 879,30		56 879,30	30 609,00	26 270,30	85,83
411000 Clients divers	56 879,30		56 879,30	30 609,00	26 270,30	85,83
Autres créances	33 855,19		33 855,19	22 888,75	10 966,44	47,91
401000 Fournisseurs divers	1 453,64		1 453,64	1 547,75	-94,11	-6,08
421000 Personnel : rémunérations dues	300,00		300,00		300,00	
423000 CPAM	1 117,80		1 117,80		1 117,80	
441002 Région Ile de France	20 000,00		20 000,00	8 000,00	12 000,00	150,00
441006 CITF				5 000,00	-5 000,00	-100,00
441009 OIF				800,00	-800,00	-100,00
445600 Txe sur ca deductible	8 449,75		8 449,75		8 449,75	
445670 Crédit de tva à reporter	2 534,00		2 534,00	2 541,00	-7,00	-0,28
445830 Remboursement de tva demandé				5 000,00	-5 000,00	-100,00
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT						
INSTRUMENTS DE TRESORERIE						
DISPONIBILITES						
Disponibilités	129 014,16		129 014,16	106 682,17	22 331,99	20,93
512105 Crédit Coopératif CC	51 594,59		51 594,59	29 645,73	21 948,86	74,04
512110 Crédit Coop Livret A	77 042,94		77 042,94	76 963,95	78,99	0,10
531000 Caisse siège social	376,63		376,63	72,49	304,14	419,56
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE						
Charges constatées d'avance	20 000,00		20 000,00	20 000,00	0,00	
486000 Charges constatees d'avance	20 000,00		20 000,00	20 000,00		
TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)	239 748,65		239 748,65	180 179,92	59 568,73	33,06
TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V)	246 487,91	2 905,89	243 582,02	185 644,71	57 937,31	31,21
X						

Détail des Comptes

Théâtre de la Poudrerie

Période du 01/01/18 au 31/12/18

Edition du 17/05/19

Tenue de compte EUR

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 12.00

Bilan Passif (Association)				
	Net 31/12/2018	Net N-1 31/12/2017	Variation	
			En valeur	En %
FONDS ASSOCIATIFS				
<i>Fonds propres</i>				
Réserves	92 053,32	90 812,82	1 240,50	1,37
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	2 689,67	1 240,50	1 449,17	116,82
<i>Autres fonds associatifs</i>				
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS (I)	94 742,99	92 053,32	2 689,67	2,92
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
FONDS DEDIES				
Sur subventions de fonctionnement	84 000,00		84 000,00	
TOTAL FONDS DEDIES (III)	84 000,00		84 000,00	
DETTES				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 316,70	20 283,46	-9 966,76	-49,14
401000 Fournisseurs divers	10 037,42	20 283,46	-10 246,04	-50,51
408000 Fournis. factures non parvenues	279,28		279,28	
Dettes fiscales et sociales	39 032,57	43 884,12	-4 851,55	-11,06
421000 Personnel : rémunérations dûes	79,90		79,90	
428200 Dettes provisio. pour congés payés	11 295,16	10 825,42	469,74	4,34
431000 Urssaf	11 144,00	19 013,00	-7 869,00	-41,39
437100 Audiens	3 584,02	6 852,48	-3 268,46	-47,70
437200 Garp Inter	428,00	823,00	-395,00	-48,00
437350 Agessa	1 137,42	401,61	735,81	183,22
437400 Afdas	3 682,99	3 522,05	160,94	4,57
437800 Fnas	622,00	513,00	109,00	21,25
437850 Fcap	123,81	102,41	21,40	20,90
437900 Cmb	48,00	48,00		
445712 Tva collectée 5,5 %	1 219,93	241,48	978,45	405,19
445720 TVA COLLECTEE 20%	5 613,34	1 316,67	4 296,67	326,33
447110 Retenue à la source	54,00	225,00	-171,00	-76,00
Autres dettes	156,43	136,66	19,77	14,47
467001 NDF Personnel permanent	156,43	129,46	26,97	20,83
467003 NDF Personnel extérieur		7,20	-7,20	-100,00
Produits constatés d'avance	15 333,33	29 287,15	-13 953,82	-47,64
487000 Produits constates d'avance		29 287,15	-29 287,15	-100,00
TOTAL DETTES (IV)	64 839,03	93 591,39	-28 752,36	-30,72
TOTAL PASSIF (I + II + III + IV + V)	243 582,02	185 644,71	57 937,31	31,21
X				

Détail des Comptes

Théâtre de la Poudrerie

Période du 01/01/18 au 31/12/18

Edition du 17/05/19

Tenue de compte EUR

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 12.00

Compte de Résultat - Page 1 (Assoc)

Compte de Résultat - Page 1 (Assoc)				
	Net 31/12/2018	Net N-1 31/12/2017	Variation	
			En valeur	En %
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Production vendue (biens et services)	81 493,98	80 113,09	1 380,89	1,72
706202 Cession spectacles	2 843,60	7 500,00	-4 656,40	-62,09
706400 RECETTES ACTION CULTURELLE	32 600,91	8 390,52	24 210,39	288,54
706501 Recettes billetterie	200,20		200,20	
706800 RECETTES COPRODUCTIONS	27 422,27	24 478,67	2 943,60	12,03
708000 Produits des activités annexes	350,00	1 402,26	-1 052,26	-75,04
708200 Recettes TAP	18 077,00	38 341,64	-20 264,64	-52,85
MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES	81 493,98	80 113,09	1 380,89	1,72
Subventions d'exploitation	473 903,82	353 008,47	120 895,35	34,25
741100 Subvention Drac Ile de France	58 200,00	30 500,00	27 700,00	90,82
741200 Subvention Conseil Régional IDF	40 000,00	20 000,00	20 000,00	100,00
741400 Subvention Ville Sevrans	210 000,00	205 000,00	5 000,00	2,44
741401 VILLE DE SERVANS ARE	4 166,36		4 166,36	
741410 CGET POLITIQUE DE LA VILLE	50 000,00		50 000,00	
741450 AUTRES VILLES-CLEA	4 000,00		4 000,00	
741800 Subvention CA Terres de France	35 000,00	40 000,00	-5 000,00	-12,50
741900 Subvention Politique Ville		18 000,00	-18 000,00	-100,00
745001 Fondations	68 000,00	15 000,00	53 000,00	353,33
745003 CITF	4 537,46	20 508,47	-15 971,01	-77,88
745004 OIF		4 000,00	-4 000,00	-100,00
Rep. sur prov. (et amort.), transfert de charges	10 000,00	19 583,35	-9 583,35	-48,94
791100 ASP	10 000,00	19 583,35	-9 583,35	-48,94
Autres produits	1 571,43	105,51	1 465,92	1389,37
758000 Produits divers gestion courante	1 571,43	105,51	1 465,92	1389,37
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	566 969,23	452 810,42	114 158,81	25,21
CHARGES D'EXPLOITATION				
Autres achats et charges externes	236 746,88	225 462,52	11 284,36	5,00
604000 Achats études et prestat. services	23 142,33	19 563,28	3 579,05	18,29
605000 Achat de matériels, équipements	386,54	214,76	171,78	79,99
606300 Fournit. entretien & petit equip.	5 362,85	4 367,23	995,62	22,80
606400 Fournitures administratives	1 645,99	478,78	1 167,21	243,79
606510 Décors, meubles, accessoires	3 899,00	29,00	3 870,00	13344,83
606520 Costumes, chaussures, perruques		75,57	-75,57	-100,00
606530 Fournitures, frais de régie		167,36	-167,36	-100,00
611100 Achat de spectacles	45 436,92	37 314,10	8 122,82	21,77
611200 Résidences	3 600,25		3 600,25	
611300 Coproductions	88 381,00	98 697,85	-10 316,85	-10,45
611400 TAP/CLEA	36 094,60	38 222,71	-2 128,11	-5,57
613200 Locations immobilières	720,00	180,00	540,00	300,00
613500 Locations mobilières	1 618,49	79,54	1 538,95	1934,81
615000 Entretien et réparations	259,26		259,26	
615600 Maintenance	29,17	584,60	-555,43	-95,01
616000 Primes d'assurance	1 487,75	725,79	761,96	104,98
618000 Divers	148,40	146,04	2,36	1,62
618100 Documentation générale	660,74	43,84	616,90	1407,16
618300 Documentation technique	69,00	382,08	-313,08	-81,94
622200 Honoraires CAC	3 200,00	3 200,00		
622300 Honoraires communication		1 330,00	-1 330,00	-100,00
623000 Publicité publicat. relat. public.	3 000,00		3 000,00	
623600 Catalogues et imprimés	367,21		367,21	
623610 Diffusions publicitaires	2 200,00	118,80	2 081,20	1751,85
623700 Publications	99,00	215,57	-116,57	-54,08
623800 Divers (pourboires, dons courants)	54,59	228,49	-173,90	-76,11
624100 Transport sur achats		6,20	-6,20	-100,00
625100 Voyages et déplacements	5 752,13	12 547,77	-6 795,64	-54,16
625600 Missions	469,36	218,38	250,98	114,93
625700 Réceptions	3 052,20	1 361,69	1 690,51	124,15
625750 Consommables bureau	575,74	328,74	247,00	75,14
625760 Caterings activités	336,24	475,67	-139,43	-29,31
625800 Hébergements	1 858,92	2 925,74	-1 066,82	-36,46
626000 Frais postaux	2 169,15	716,12	1 453,03	202,90
626101 Téléphone / Fax / Internet	53,91	46,72	7,19	15,39
627000 Services bancaires et assim.	616,14	470,10	146,04	31,07
Impôts, taxes et versements assimilés		283,76	-283,76	-100,00
637000 Autres impôts taxes et vers. ass.		283,76	-283,76	-100,00

Détail des Comptes

Théâtre de la Poudrerie

Période du 01/01/18 au 31/12/18

Edition du 17/05/19

Tenue de compte EUR

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 12.00

Compte de Résultat - Page 1 (Assoc)

	Net 31/12/2018	Net N-1 31/12/2017	Variation	
			En valeur	En %
Salaires et traitements	155 804,80	152 162,37	3 642,43	2,39
641100 Salaires bruts Permanents	141 638,82	132 079,70	9 559,12	7,24
641110 Salaires bruts Artistes	4 665,34	11 663,65	-6 998,31	-60,00
641120 Salaires bruts techniciens	4 420,37	2 200,00	2 220,37	100,93
641190 Gratifications stagiaires	2 656,50	1 552,32	1 104,18	71,13
641200 Conges payes	68,19		68,19	
641250 Défraiements		2 635,00	-2 635,00	-100,00
641400 Indemnités et avantages divers	61,98		61,98	
643000 Carte orange	2 293,60	2 031,70	261,90	12,89
Charges sociales	67 054,06	66 297,74	756,32	1,14
645100 Cotisations urssaf	37 894,12	36 140,71	1 753,41	4,85
645300 Cotisations Audiens	14 482,10	14 169,46	312,64	2,21
645400 Cotisations Garp Intermittents	903,44	1 263,58	-360,14	-28,50
645410 Cotisations Garp Perm	5 946,17	5 516,70	429,47	7,78
645500 Afdas	2 212,36	2 114,34	98,02	4,64
645800 Patronales Agessa	71,05	13,36	57,69	431,81
645810 Taxe Apprentissage	1 028,17	984,84	43,33	4,40
645860 Congés Spectacles	1 404,72	2 122,44	-717,72	-33,82
647200 Fnas	1 885,00	1 854,11	30,89	1,67
647250 Fcap	377,19	370,71	6,48	1,75
647500 Medecine du travail, pharmacie	380,00	440,46	-60,46	-13,73
648100 Dotations provisions CP	469,74	1 307,03	-837,29	-64,06
Dotations aux amortissements sur immobilisations	1 631,42	554,47	1 076,95	194,23
681000 Dotations aux amort. & aux provis.	1 631,42		1 631,42	
681100 Dotat. aux amort. des immob. corpo		554,47	-554,47	-100,00
Autres charges	18 563,28	6 060,97	12 502,31	206,28
651100 Note d'auteur	9 458,00	2 258,85	7 199,15	318,71
651600 Droits d'auteur et de reproduct.	1 500,00	2 749,17	-1 249,17	-45,44
651601 Sacd-Sacem-Spedidam	7 527,58	1 050,00	6 477,58	616,91
658000 Charges diverses gestion courante	77,70	2,95	74,75	2533,90
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	479 800,44	450 821,83	28 978,61	6,43
1. RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	87 168,79	1 988,59	85 180,20	4283,45
PRODUITS FINANCIERS				
Autres intérêts et produits assimilés		463,95	-463,95	-100,00
768000 Autres produits financiers		463,95	-463,95	-100,00
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (III)		463,95	-463,95	-100,00
CHARGES FINANCIERES				
Intérêts et charges assimilées	952,06	1 212,04	-259,98	-21,45
661000 Charges d'interets		1 212,04	-1 212,04	-100,00
661500 Intérêts des comptes courants	952,06		952,06	
TOTAL CHARGES FINANCIERES (IV)	952,06	1 212,04	-259,98	-21,45
2. RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	-952,06	-748,09	-203,97	-27,27
X				

Détail des Comptes

Théâtre de la Poudrerie

Période du 01/01/18 au 31/12/18

Edition du 17/05/19

Tenue de compte EUR

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 12.00

Compte de Résultat - Page 2 (Assoc)

	Net 31/12/2018	Net N-1 31/12/2017	Variation	
			En valeur	En %
3. RÉSULTAT COURANT AV. IMPOTS (I -II +III - IV)	86 216,73	1 240,50	84 976,23	6850,16
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion	70,00		70,00	
671200 Penalites amendes fisc. & penales	70,00		70,00	
Dotations aux amortissements et aux provisions				
689400 Engag.a realiser s/sub.attribuees				
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	70,00		70,00	
4. RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-70,00		-70,00	
Engagements à réaliser /ressources affectées (IX)	84 000,00		84 000,00	
689400 Engag.a realiser s/sub.attribuees	84 000,00		84 000,00	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VIII)	566 969,23	453 274,37	113 694,86	25,08
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + IX)	564 822,50	452 033,87	112 788,63	24,95
EXCEDENT OU DEFICIT	2 146,73	1 240,50	906,23	73,05
EVAL. DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
PRODUITS				
CHARGES				
X				

État des Créances et Dettes

Théâtre de la Poudrerie

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 17/05/19
Tenue de compte EUR

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres créances immobilisées			
TOTAL de l'actif immobilisé :			
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Usagers	56 879	56 879	
Personnel et charges sociales à récupérer	1 418	1 418	
État et autres collectivités publiques	30 984	30 984	
Confédération, Fédération, Asso. & organismes apparentés			
Débiteurs divers	1 454	1 454	
TOTAL de l'actif circulant :	90 734	90 734	

TOTAL GÉNÉRAL	90 734	90 734	
----------------------	---------------	---------------	--

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice	
(2) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice	

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
TOTAL :				
Fournisseurs et comptes rattachés	10 317	10 317		
Usagers avances reçues				
Dettes relatives au personnel	32 145	32 145		
État et autres collectivités publiques	6 887	6 887		
Conf., Fédération, Asso. & organ. appar				
Autres dettes	156	156		
TOTAL :	49 506	49 506		

TOTAL GÉNÉRAL	49 506	49 506		
----------------------	---------------	---------------	--	--

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	720		
TOTAL immobilisations incorporelles :	720		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport	4 500		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	1 519		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	6 019		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL immobilisations financières :			

TOTAL GÉNÉRAL	6 739		
----------------------	--------------	--	--

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légalés
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles			720	
TOTAL immobilisations incorporelles :			720	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels				
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport			4 500	
Mat. de bureau, informatique et mobil.			1 519	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :			6 019	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières				
TOTAL immobilisations financières :				

TOTAL GÉNÉRAL			6 739	
----------------------	--	--	--------------	--

Amortissements

Théâtre de la Poudrerie

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 17/05/19
Tenue de compte EUR

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	720			720
TOTAL immobilisations incorporelles :	720			720
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel				
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport	284	1 125		1 409
Mat. de bureau, informatique et mobil.	270	506		777
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	554	1 631		2 186
TOTAL GÉNÉRAL	1 274	1 631		2 906

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport	1 125		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	506		
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :	1 631		
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL	1 631		

RAPPORT GENERAL D'AUDIT

A

Mesdames et Messieurs les Sociétaires

du

THEATRE de la POUDRERIE

Association Loi 1901

Siège Social :
6 Avenue Robert BALLANGER
93270 SEVRAN

SIRET : 789 681 632 00012

NAF :9001Z

sur

LES COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE

CLOS LE 31 DECEMBRE 2018

Mesdames et Messieurs les Sociétaires,

En exécution de la mission qui m'a été confiée par les membres de votre Conseil d'Administration le 13 Décembre 2013, j'ai l'honneur de vous présenter mon rapport sur :

- Le contrôle des comptes annuels de l'Association THEATRE de la POUDRERIE, tels qu'ils sont annexés au présent rapport,
- Les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi relatives à l'exercice couvrant la période du 1er Janvier 2018 au 31 Décembre 2018.

I - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

J'ai procédé au contrôle des comptes annuels en effectuant les diligences que j'ai estimé nécessaires selon les normes de la profession.

Je certifie que les comptes annuels sont réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'Association à la fin de cet exercice.

II – JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L. 225-235 – 1^{er} alinéa – du Code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, introduites par la loi de sécurité financière du 1er août 2003, les appréciations auxquelles j'ai procédé pour émettre l'opinion ci-dessus, portant notamment sur les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, ainsi que leur présentation d'ensemble, n'appellent pas de commentaire particulier.

III- VERIFICATION ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

J'ai également procédé, conformément aux normes de la profession, aux vérifications spécifiques prévues par la loi et notamment en ce qui concerne les associations sans but lucratif dites « loi 1901 »

Le compte « fonds associatif » qui représente les fonds propres de l'association assimilable à des réserves s'établit dorénavant à + 92 053,32 Euros compte tenu de l'affectation du résultat en bénéfice de l'exercice 2017 soit 1 240,50 Euros.

Le résultat de l'exercice 2018 est bénéficiaire pour 2 689,67 Euros.

Ce résultat est porté au compte « fonds associatif » qui passera ainsi de +92 053,32 Euros à + 94 472,99 Euros.

Je n'ai pas d'observations à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion et dans les documents adressés aux Sociétaires sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait au Freyssinet
Le 27 AVRIL 2019

Bernard FEVRY
Expert comptable inscrit
LA FIDUCIAIRE MALMAISON SARL