

## **Association LES FUITES DE JAZZ**

### Comptes annuels Bilan au 30/09/2019

33 Bis Rue de la Poste

50740 CAROLLES

**SIRET : 51157510200047**

**IN EXTENSO DONVILLE-LES-BAINS**

26, route de Coutances  
50350 Donville les Bains

Tél :

Fax :

## Sommaire

### ATTESTATION

Attestation avec conclusion favorable sans observation	1
--	---

### COMPTES ANNUELS

Bilan Actif	2
Bilan Passif	3
Compte de résultat	4
Compte de résultat (Suite)	5
Règles et méthodes comptables simplifiées	6
Tableau de suivi des fonds associatifs	7
Etat des créances	8
Etat des dettes	9
Produits à recevoir	10
Charges à payer	11
Soldes Intermédiaires de Gestion	12
Soldes Intermédiaires de Gestion détaillés	13

### DÉTAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé	16
Bilan Passif détaillé	18

# ATTESTATION

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de ASSO LES FUITES DE JAZZ relatifs à la période du 01/10/2018 au 30/09/2019 qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	206 718 €
Produits d'exploitation	905 024 €
Résultat net Comptable :	11 160 €

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

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à DONVILLE LES BAINS

Le 08/11/2019

Le Directeur Général

Jean-Max YVER

Expert-comptable

# Comptes annuels

## Bilan Actif

Bilan Actif	Au 30/09/2019			Au 30/09/2018
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
<b>Actif Immobilisé</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres				
Immobilisations en cours				
Avances				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières (1)</b>				
Participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres	30		30	30
<b>TOTAL ( I )</b>	<b>30</b>		<b>30</b>	<b>30</b>
Comptes de liaison				
<b>TOTAL ( II )</b>				
<b>Actif circulant</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
<b>Créances (2)</b>				
Usagers et comptes rattachés				
Autres	132 953		132 953	96 840
<b>Valeurs mobilières de placement</b>				
<b>Instruments de Trésorerie</b>				
<b>Disponibilités</b>	72 130		72 130	77 088
<b>Charges constatées d'avance (2)</b>	1 605		1 605	144
<b>TOTAL ( III )</b>	<b>206 687</b>		<b>206 687</b>	<b>174 072</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler( IV )				
Primes de remboursement des emprunts ( V )				
Ecart de conversion actif( VI )				
<b>TOTAL GENERAL ACTIF ( I à VI )</b>	<b>206 718</b>		<b>206 718</b>	<b>174 102</b>
(1) Dont à moins d'un an				
(2) Dont à plus d'un an				
<b>ENGAGEMENTS RECUS</b>				
Legs net à réaliser : Acceptés par les organes statutairement compétents				
Legs net à réaliser : Autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				

## Bilan Passif

Bilan Passif	Au 30/09/2019	Au 30/09/2018
	Net	Net
<b>Fonds Propres</b>		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Ecart de réévaluation		
Réserves		
Report à nouveau	-40 040	-48 274
<b>Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)</b>	11 160	8 234
<b>Autres fonds associatifs</b>		
Fonds associatifs avec droit de reprise :		
- Apports		
- Legs et donations		
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
Ecart de réévaluation		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
Provisions réglementées		
Droit des propriétaires commodat		
<b>TOTAL ( I )</b>	<b>-28 880</b>	<b>-40 040</b>
Comptes de liaison		
<b>TOTAL ( II )</b>		
<b>Provisions et fonds dédiés</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement		
Fonds dédiés sur autres ressources		
<b>TOTAL ( III )</b>		
<b>Emprunts et dettes ( 1 )</b>		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit ( 2 )		
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	205 240	176 196
Dettes fiscales et sociales	30 358	37 946
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
<b>TOTAL ( IV )</b>	<b>235 597</b>	<b>214 142</b>
Ecart de conversion passif ( V )		
<b>TOTAL GENERAL PASSIF ( I à V )</b>	<b>206 718</b>	<b>174 102</b>
(1) Dont à moins d'un an		
(1) Dont à plus d'un an		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque		
<b>ENGAGEMENTS DONNES</b>		
Legs net à réaliser :		
- Acceptés par les organes statutairement compétents		
- Autorisés par l'organisme de tutelle		
Dons en nature restant à payer		

## Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/10/2018 au 30/09/2019	Du 01/10/2017 Au 30/09/2018
<b>Produits d'exploitation</b>		
Ventes de marchandises	118 042	103 355
Production vendue de biens		
Production vendue de services	403 327	315 049
<b>Produits d'exploitation</b>	<b>521 369</b>	<b>418 405</b>
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	261 966	189 455
Dons		
Cotisations	1 144	1 821
Legs et Donations		
Produits liés à des financements réglementaires		
Autres produits	113 439	108 297
Reprises sur amortis., dépréciations, prov., transferts de charges	7 106	9 897
<b>TOTAL ( I )(1)</b>	<b>905 024</b>	<b>727 875</b>
<b>Charges d'exploitation</b>		
Achats de marchandises	56 271	40 322
Variation de stock de marchandises		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variation de stock matières premières et autres appro.		
Autres achats et charges externes (2)	599 836	453 267
Impôts, taxes et versements assimilés	15 934	14 786
Salaires et traitements	141 846	126 756
Charges sociales	56 007	53 353
Dotations aux amortissements sur immobilisations		
Dotations aux dépréciations des immobilisations		
Dotations aux dépréciations des l'actifs circulants		
Dotations aux provisions		
Autres charges	26 621	30 039
<b>TOTAL ( II )(3)</b>	<b>896 515</b>	<b>718 523</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION ( I - II )</b>	<b>8 509</b>	<b>9 353</b>
Excédent ou déficit transféré ( III )		
Déficit ou excédent transféré ( IV )		
<b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun ( III - IV )</b>		
<b>Produits financiers</b>		
Produits financiers de participation (4)		
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (4)		
Autres intérêts et produits assimilés (4)	155	51
Reprise sur provisions et transferts de charges		
Différence positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL ( V )</b>	<b>155</b>	<b>51</b>
<b>Charges financières</b>		
Dotations financières aux amortissements et dépréciations		
Intérêts et charges assimilées (5)	504	366
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements		
<b>TOTAL ( VI )</b>	<b>504</b>	<b>366</b>
<b>RESULTAT FINANCIER ( V - VI )</b>	<b>-349</b>	<b>-315</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS ( I - II + III - IV + V - VI )</b>	<b>8 159</b>	<b>9 038</b>

## Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/10/2018 Au 30/09/2019	Du 01/10/2017 Au 30/09/2018
<b>Produits Exceptionnels</b>		
Sur opérations de gestion	3 001	
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
<b>TOTAL ( VII )</b>	<b>3 001</b>	
<b>Charges Exceptionnelles</b>		
Sur opérations de gestion		804
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
<b>TOTAL ( VIII )</b>		<b>804</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL ( VII - VIII )</b>	<b>3 001</b>	<b>-804</b>
Impôts sur les bénéfices ( IX )		
Participations des salariés ( XII )		
<b>SOLDE INTERMEDIAIRE</b>		
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs( X )		
Engagements à réaliser sur ressources affectées( XI )		
<b>TOTAL DES PRODUITS ( I + III + V + VII + X )</b>	<b>908 179</b>	<b>727 927</b>
<b>TOTAL DES CHARGES ( II + IV + VI + VIII + IX + XI + XII )</b>	<b>897 019</b>	<b>719 693</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT (total des produits - total des charges)</b>	<b>11 160</b>	<b>8 234</b>

## Evaluation des contributions volontaires en nature

PRODUITS	Du 01/10/2018 Au 30/09/2019	Du 01/10/2017 Au 30/09/2018
Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature		
<b>TOTAL</b>		
CHARGES	Du 01/10/2018 Au 30/09/2019	Du 01/10/2017 Au 30/09/2018
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services		
Personnel bénévole		
<b>TOTAL</b>		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont redevance sur crédit_bail mobilier		
(2) Dont redevance sur crédit_bail immobilier		
(3) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(4) Dont produits concernant des organismes liés		
(5) Dont intérêts concernant des organismes liés		

# Règles et méthodes comptables

(Articles R. 123-195 et R. 123-197 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 30/09/2019 dont le total du bilan avant répartition est de 206 718 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 11 160 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2018 au 30/09/2019.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

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

- continuité de l'exploitation,
- 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.

## Achats

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

## Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

## Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	Solde au début d'exercice	Affectation du résultat et retraitement	Augmentation	Diminution	Solde à la fin de l'exercice
<b>Fonds Propres</b>					
<b>Fonds associatifs sans droit de reprise :</b>					
- Patrimoine intégré					
- Fonds statutaires					
- Subventions d'investissement sur biens non renouvelables					
- Apports sans droit de reprise					
- Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés					
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables					
<b>Ecart de réévaluation</b>					
<b>Réserves :</b>					
- Réserves indisponibles					
- Réserves statutaires ou contractuelles					
- Réserves réglementées					
- Autres réserves					
<b>Report à nouveau</b>	-48 274	8 234			-40 040
<b>Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)</b>	8 234	-8 234	11 160		11 160
<b>Autres fonds associatifs</b>					
<b>Fonds Propres</b>					
- Apports					
- Legs et donations					
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs					
<b>Ecart de réévaluation</b>					
<b>Subventions d'investissement sur biens non renouvelables</b>					
<b>Provisions réglementées</b>					
<b>Droit des propriétaires</b>					
<b>TOTAL</b>	<b>-40 040</b>		<b>11 160</b>		<b>-28 880</b>

Commentaire

## Etat des créances

Créances (a)	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
<b>De l'actif immobilisé</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	30		30
<b>De l'actif circulant</b>			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	251	251	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	5 547	5 547	
Taxe sur la valeur ajoutée	24 558	24 558	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	102 596	102 596	
Charges constatées d'avance	1 605	1 605	
<b>TOTAL</b>	<b>134 588</b>	<b>134 557</b>	<b>30</b>
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Commentaire

## Etat des dettes

Dettes (b)	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	205 240	205 240		
Personnel et comptes rattachés	8 109	8 109		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	15 455	15 455		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	2 323	2 323		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	4 471	4 471		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL</b>	<b>235 597</b>	<b>235 597</b>		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Commentaire

# Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2019	30/09/2018
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	102 596	69 587
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
<b>TOTAL</b>	<b>102 596</b>	<b>69 587</b>

## Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2019	30/09/2018
<b>Créances rattachées à des participations</b>		
<b>Autres titres immobilisés</b>		
<b>Prêts</b>		
<b>Autres immobilisations financières</b>		
<b>Créances clients et comptes rattachés</b>		
<b>Autres créances</b>	<b>102 596</b>	<b>69 587</b>
40980000 RRR A OBTEN.AVOIR A RECEV	1 270	
44870000 ETAT PRODUITS A RECEVOIR		4 627
46870000 DIVERS PROD. A RECEVOIR	101 327	64 960
<b>Valeurs mobilières de placement</b>		
<b>Disponibilités</b>		
<b>TOTAL</b>	<b>102 596</b>	<b>69 587</b>

# Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2019	30/09/2018
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	76 920	59 908
Dettes fiscales et sociales	7 872	2 738
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
<b>TOTAL</b>	<b>84 792</b>	<b>62 646</b>

## Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2019	30/09/2018
<b>Emprunts obligataires convertibles</b>		
<b>Autres emprunts obligataires</b>		
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b>		
<b>Emprunts et dettes financières diverses</b>		
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	<b>76 920</b>	<b>59 908</b>
40810000 FOURN. FACT.NON PARVENUES	76 920	59 908
<b>Dettes fiscales et sociales</b>	<b>7 872</b>	<b>2 738</b>
42820000 DETTES PROV./CONGES PAYES	5 609	1 795
43820000 CHARG.SOC./CONGES A PAYER	1 682	705
44860000 CHARGES A PAYER	581	238
<b>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</b>		
<b>Autres dettes</b>		
<b>TOTAL</b>	<b>84 792</b>	<b>62 646</b>

## Soldes Intermédiaires de Gestion

Soldes intermédiaires de gestion	Au 30/09/2019		Au 30/09/2018	
* Ventes de marchandises	118 042	100.00	103 355	100.00
- Cout direct d'achat	56 271	47.67	40 322	39.01
+/- Variation du stock de marchandises				
<b>Marge commerciale ( I )</b>	<b>61 770</b>	<b>52.33</b>	<b>63 033</b>	<b>60.99</b>
+ Production vendue	403 327	77.36	315 049	75.30
+ Production stockée				
+ Production immobilisée				
<b>Production de l'exercice</b>	<b>403 327</b>	<b>77.36</b>	<b>315 049</b>	<b>75.30</b>
- Matières premières et approvisionnements consommés				
- Sous traitance directe	316 002	78.35	222 253	70.55
<b>Marge brute sur production ( II )</b>	<b>87 326</b>	<b>21.65</b>	<b>92 797</b>	<b>29.45</b>
<b>Marge brute globale ( I + II )</b>	<b>149 096</b>	<b>28.60</b>	<b>155 830</b>	<b>37.24</b>
- Services extérieurs et autres charges externes	283 834	54.44	231 015	55.21
<b>Valeur ajoutée produite</b>	<b>-134 738</b>	<b>-25.84</b>	<b>-75 185</b>	<b>-17.97</b>
+ Subventions d'exploitation	261 966	50.25	189 455	45.28
- Impôts, taxes et versements assimilés	15 934	3.06	14 786	3.53
- Salaires et traitements	141 846	27.21	126 756	30.30
- Charges sociales	56 007	10.74	53 353	12.75
<b>Excédent brut d'exploitation</b>	<b>-86 559</b>	<b>-16.60</b>	<b>-80 624</b>	<b>-19.27</b>
+ Reprises sur amortissements et provisions				
- Dotations aux amortissements sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant				
- Dotations aux provisions pour risques et charges				
+ Autres produits de gestion courante	114 582	21.98	110 118	26.32
- Autres charges de gestion courante	26 621	5.11	30 039	7.18
+ Transferts de charges d'exploitation	7 106	1.36	9 897	2.37
<b>Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)</b>	<b>8 509</b>	<b>1.63</b>	<b>9 353</b>	<b>2.24</b>
+ Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)				
- Perte supportée (quote part sur opérations en commun)				
+ Produits financiers de participations				
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+ Autres intérêts et produits assimilés	155	0.03	51	0.01
+ Reprises sur provisions financières				
+ Différences positives de change				
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
- Dotations financières aux amortissements et provisions				
- Intérêts et charges assimilés	504	0.10	366	0.09
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
<b>Résultat courant avant impôts</b>	<b>8 159</b>	<b>1.56</b>	<b>9 038</b>	<b>2.16</b>
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion	3 001	0.58		
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital				
+ Reprises sur provisions & transferts de charges exceptionnels				
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			804	0.19
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>3 001</b>	<b>0.58</b>	<b>-804</b>	<b>-0.19</b>
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôt sur les bénéfices				
<b>Résultat Net Comptable</b>	<b>11 160</b>	<b>2.14</b>	<b>8 234</b>	<b>1.97</b>

## Soldes Intermédiaires de Gestion détaillés

Soldes Intermédiaires de Gestion	Du 01/10/2018	Du 01/10/2017	Variation	
	Au 30/09/2019	Au 30/09/2018	Montant	%
* Ventes de marchandises	118 042	103 355	14 686	14
* 70700000 BAR 20%	62 675	61 334	1 341	2
* 70702000 BAR 10%	10 795		10 795	-
* 70711000 PRODUITS DERIVES 20%	5 690	5 554	137	2
* 70712000 RESTAURATION 10%	38 881	36 467	2 414	7
- Cout direct d'achat	56 271	40 322	15 950	40
- 60711000 PRODUITS DERIVES	8 790	1 082	7 707	712
- 60712000 BAR & RESTAURATION	47 482	39 240	8 242	21
+/- Variation du stock de marchandises				
<b>Marge commerciale ( I )</b>	<b>61 770</b>	<b>63 033</b>	<b>-1 263</b>	<b>-2</b>
+ Production vendue	403 327	315 049	88 278	28
+ 70615000 ABONNEMENT 2.10%	647	279 995	-279 348	-100
+ 70616000 ABONNEMENT 5.5	357 643		357 643	-
+ 70620000 VENTES CESSIONS SPECTACLES 5,5	10 039	7 058	2 981	42
+ 70621000 DROIT TELE 10%	4 651	10 500	-5 849	-56
+ 70621500 DROITS TELE 5.5%	5 175	3 453	1 722	50
+ 70810000 SPONSORING 20%	25 173	14 044	11 129	79
+ Production stockée				
+ Production immobilisée				
<b>Production de l'exercice</b>	<b>403 327</b>	<b>315 049</b>	<b>88 278</b>	<b>28</b>
- Matières premières et approvisionnements consommés				
- Sous traitance directe	316 002	222 253	93 749	42
- 60420000 CONTRATS CESSION + PRESTATIONS	316 002	222 253	93 749	42
<b>Marge brute sur production ( II )</b>	<b>87 326</b>	<b>92 797</b>	<b>-5 471</b>	<b>-6</b>
<b>Marge brute globale ( I + II )</b>	<b>149 096</b>	<b>155 830</b>	<b>-6 734</b>	<b>-4</b>
- Services extérieurs et autres charges externes	283 834	231 015	52 819	23
- 60612000 ELECTRICITE	660	714	-54	-8
- 60613000 GAZ	283	230	53	23
- 60630000 PETITS MATERIELS & EQUIPEMENTS	4 038	3 070	968	32
- 60640000 FOURNITURES ADMNISITRATIVES	1 770	680	1 090	160
- 61100000 SOUS-TRAITANCE GENERALE	39 835	14 351	25 484	178
- 61320000 LOCATIONS IMMOBILIERE	1 800	1 650	150	9
- 61350000 LOCATIONS STRUCTURES	107 390	54 851	52 539	96
- 61351000 LOCATION SON/LIGHTS/BCKLINE/EL	24 372	38 150	-13 778	-36
- 61551000 ENTRETIEN MATERIEL	1 512	802	711	89
- 61560000 MAINTENANCE	505	485	20	4
- 61600000 ASSURANCE	11 243	11 643	-400	-3
- 62220000 COMMISSIONS SUR VENTES		479	-479	-100
- 62260000 REMUNERAT.INTERMED. HONOR B	6 000	3 150	2 850	90
- 62270000 REMUNERAT.INTERMED. HONOR C		150	-150	-100
- 62300000 PUB.PUBLIC.REL.PUBLIQUES	23 297	26 067	-2 770	-11
- 62500000 DEFRAIEMENTS	13 050	18 613	-5 563	-30
- 62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	2 628	4 174	-1 546	-37
- 62520000 FRAIS DE DEPLACEMENT PREST	494	2 532	-2 038	-80
- 62530000 FRAIS DEPLACEMENT MUSICIENS	5 882	6 965	-1 083	-16
- 62531000 FRAIS HEBERGEMENT MUSICIENS	11 351	11 478	-127	-1
- 62532000 FRAIS HEBERGEMENT STAFF/BENEVO	626	507	119	23
- 62540000 FRAIS DEPLA STAFF/BENEVOLES	6 239	294	5 945	+1 000

Soldes Intermédiaires de Gestion	Du 01/10/2018	Du 01/10/2017	Variation	
	Au 30/09/2019	Au 30/09/2018	Montant	%
- 62561000 RESTAURATION BENEVOLES	13 094	12 125	970	8
- 62562000 RESTAURATION MUSICIENS	2 949	9 568	-6 619	-69
- 62563000 RESTAURATION AUTRES		1 984	-1 984	-100
- 62570000 RECEPTION	217	1 703	-1 485	-87
- 62600000 FRAIS POSTAUX	481	529	-49	-9
- 62610000 FRAIS POSTAUX ET TELECOM.	1 309	1 944	-635	-33
- 62700000 SERVICES BANCAIRES & ASSIMILES	1 986	1 093	893	82
- 62780000 COM. CARTES.TICKETS REST. ANCV		224	-224	-100
- 62810000 DIV.AUT.SERV. EXTERIEURS	821	432	390	90
- 62812000 INDEMNITES DE STAGE		380	-380	-100
<b>Valeur ajoutée produite</b>	<b>-134 738</b>	<b>-75 185</b>	<b>-59 553</b>	<b>79</b>
+ Subventions d'exploitation	261 966	189 455	72 511	38
+ 74120000 SUBV MUNICIPALES / OT 0%	170 000	107 600	62 400	58
+ 74140000 PARTENAIRES PROFESSIONNELS 0%	47 533	44 189	3 344	8
+ 74150000 SUBV BASSE NORMANDIE 0%	33 600	27 500	6 100	22
+ 74151000 SUBVENTION BASSE NORMANDIE 20%	10 833	10 167	667	7
- Impôts, taxes et versements assimilés	15 934	14 786	1 148	8
- 63120000 TAXE D'APPRENTISSAGE	1 027	833	194	23
- 63330000 PARTICIPATION A LA FORMATION CONTINUE	2 247	4 087	-1 840	-45
- 63511000 TAXE PROFESSIONNELLE	666	317	350	110
- 63581000 AUTRES DROITS	11 993	9 548	2 445	26
- Salaires et traitements	141 846	126 756	15 090	12
- 64110000 PERSONNEL - PERMANENTS	62 716	60 452	2 264	4
- 64111000 PERSONNEL - TECHNICIENS	29 688	25 471	4 217	17
- 64112000 PERSONNEL ARTISTES	45 628	42 577	3 051	7
- 64120000 CONGES PAYES	3 814	-1 744	5 558	-319
- Charges sociales	56 007	53 353	2 654	5
- 64500000 SECURITE SOCIALE & PREVOYANCE		-325	325	-100
- 64510000 COTIS URSSAF	33 899	36 977	-3 078	-8
- 64520000 PROV CP	977		977	-
- 64521000 PREVOYANCE	1 336	1 284	52	4
- 64530000 COTIS CAISSE DE RETRAITE	7 147	7 837	-690	-9
- 64535000 FNAS	1 332	1 606	-274	-17
- 64580000 MEDECINE DU TRAVAIL	638	646	-9	-1
- 64750000 CAISSE CONGES SPECTACLE	11 598	10 338	1 260	12
- 64900000 PRODUIT D'IMPOT CICE	-920	-5 011	4 091	82
<b>Excédent brut d'exploitation</b>	<b>-86 559</b>	<b>-80 624</b>	<b>-5 935</b>	<b>7</b>
+ Reprises sur amortissements et provisions				
- Dotations aux amortissements sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant				
- Dotations aux provisions pour risques et charges				
+ Autres produits de gestion courante	114 582	110 118	4 464	4
+ 75181000 DROITS DE TIRAGE 0%	6 839	19 232	-12 393	-64
+ 75610000 COTISATIONS RECUES AG 0%	177	1 184	-1 007	-85
+ 75611000 COTISATION ADHERENT ACTIF 20%	967	637	329	52
+ 75800000 PROD.DIVERS DE GEST.COUR.		4 885	-4 885	-100
+ 75830000 MECENAT 0%	97 500	77 280	20 220	26
+ 75840000 MECENAT PARTICULIER 0%	9 100	6 900	2 200	32
- Autres charges de gestion courante	26 621	30 039	-3 418	-11
- 65161000 REDEVANCES SACEM	26 437	28 932	-2 495	-9
- 65800000 CHARGES DIV.GEST.COURANTE	184	1 106	-923	-83

Soldes Intermédiaires de Gestion	Du 01/10/2018	Du 01/10/2017	Variation	
	Au 30/09/2019	Au 30/09/2018	Montant	%
+ Transfert de charges d'exploitation	7 106	9 897	-2 791	-28
+ 79110000 TRANSF. CHARGES EXPLOITATION 20%	2 026	2 715	-689	-25
+ 79112000 TRANSFERT DE CH EXO	433		433	-
+ 79140000 TRANSF. CHARGES SOCIALES	4 647	7 182	-2 535	-35
<b>Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)</b>	<b>8 509</b>	<b>9 353</b>	<b>-844</b>	<b>-9</b>
+ Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)				
- Perte supportée (quote part opérations en commun)				
+ Produits financiers et participations				
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+ Autres intérêts et produits assimilés	155	51	103	204
+ 76800000 AUTR. PRODUITS FINANCIERS	155	51	103	204
+ Reprises sur provisions financières				
+ Différences positives de change				
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
- Dotations financières aux amortissements et provisions				
- Intérêts et charges assimilées	504	366	138	38
- 66160000 CHARGES D'INTERETS C	504	366	138	38
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
<b>Résultat courant avant impôts</b>	<b>8 159</b>	<b>9 038</b>	<b>-879</b>	<b>-10</b>
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion	3 001		3 001	-
+ 77180000 PROD.EXCEPT./OPER.GESTION	417		417	-
+ 77200000 PROD.EXPLOIT./EXERC.ANTER	2 584		2 584	-
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital				
+ Reprises sur provisions & transfert de charges exceptionnelles				
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		804	-804	-100
- 67120000 CHARGES EXCEP./OP.GESTION		804	-804	-100
- 67200000 CHARGES EXPLOIT./EXER.ANTER				
- Charges exceptionnelles sur opération en capital				
- Dotation exceptionnelle aux amortissements et provisions				
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>3 001</b>	<b>-804</b>	<b>3 805</b>	<b>-473</b>
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôt sur les bénéfices				
<b>Résultat Net Comptable</b>	<b>11 160</b>	<b>8 234</b>	<b>2 926</b>	<b>36</b>

# Détails de comptes

## Bilan Actif détaillé

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	30/09/2019	30/09/2018		
<b>Actif Immobilisé</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres				
Immobilisations en cours				
Avances				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres	30	30		
27500000 DEPOTS CAUTIONNEM.VERSES	30	30		
<b>TOTAL ( I )</b>	<b>30</b>	<b>30</b>		
<b>Comptes de liaison</b>				
<b>TOTAL ( II )</b>				
<b>Actif circulant</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production (biens et de services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
<b>Créances</b>				
Usagers et comptes rattachés				
Autres	132 953	96 840	36 113	37
40980000 RRR A OBTEN.AVOIR A RECEV	1 270		1 270	-
42700000 RETENUE SUR SALAIRE	251	251		
43750000 AUTRES ORGANISMES SOCIAUX D		1 020	-1 020	-100
44400000 IMPOTS SUR LES BENEFICES	5 547	4 187	1 360	32
44567000 CREDIT DE TVA A REPORTE		18 663	-18 663	-100
44583000 REMBOURSEMENT TCA DEMANDE	22 392		22 392	-
44586000 TCA/FACT. NON PARVENUES	2 167	3 132	-965	-31
44870000 ETAT PRODUITS A RECEVOIR		4 627	-4 627	-100
46870000 DIVERS PROD. A RECEVOIR	101 327	64 960	36 367	56
<b>Valeurs mobilières de placement</b>				
<b>Instruments de Trésorerie</b>				

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	30/09/2019	30/09/2018		
<b>Disponibilités</b>	<b>72 130</b>	<b>77 088</b>	<b>-4 958</b>	<b>-6</b>
51205000 CREDIT AGRICOLE	135	120	15	13
51206000 BPO	14 321	33 888	-19 567	-58
51206500 BPO LIVRET	26 031	2 013	24 018	+1 000
51220000 BNP	25 162	20 723	4 439	21
51221000 BNP LIVRET A	6 280	20 144	-13 863	-69
53100000 CAISSE SIEGE SOCIAL	200	200		
<b>Charges constatées d'avance</b>	<b>1 605</b>	<b>144</b>	<b>1 461</b>	<b>+1 000</b>
48600000 CHARGES CONSTAT. D'AVANCE	1 605	144	1 461	+1 000
<b>TOTAL ( III )</b>	<b>206 687</b>	<b>174 072</b>	<b>32 616</b>	<b>19</b>
<b>Frais d'émission d'emprunts à étaler ( IV )</b>				
<b>Primes de remboursement des obligations ( V )</b>				
<b>Ecart de conversion actif ( VI )</b>				
<b>TOTAL GENERAL ACTIF ( I à VI )</b>	<b>206 718</b>	<b>174 102</b>	<b>32 616</b>	<b>19</b>

## Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	30/09/2019	30/09/2018		
<b>Fonds Propres</b>				
<b>Fonds associatifs sans droit de reprise</b>				
<b>Ecarts de réévaluation</b>				
<b>Réserves</b>				
<b>Report à nouveau</b>	<b>-40 040</b>	<b>-48 274</b>	<b>8 234</b>	<b>17</b>
11900000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	-40 040	-48 274	8 234	17
<b>Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)</b>	<b>11 160</b>	<b>8 234</b>	<b>2 926</b>	<b>36</b>
<b>Autres fonds Associatifs</b>				
<b>Fonds associatifs avec droit de reprise :</b>				
- Apports				
- Legs et donations				
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
<b>Ecarts de réévaluation</b>				
<b>Subventions d'investissement sur biens non renouvelables</b>				
<b>Provisions réglementées</b>				
<b>Droit des propriétaires</b>				
<b>TOTAL ( I )</b>	<b>-28 880</b>	<b>-40 040</b>	<b>11 160</b>	<b>-28</b>
<b>Comptes de liaison</b>				
<b>TOTAL ( II )</b>				
<b>Provisions et fonds dédiés</b>				
<b>Provisions pour risques</b>				
<b>Provisions pour charges</b>				
<b>Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement</b>				
<b>Fonds dédiés sur autres ressources</b>				
<b>TOTAL ( III )</b>				
<b>Emprunts et dettes</b>				
<b>Emprunts obligataires</b>				
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b>				
<b>Emprunts et dettes financières diverses</b>				
<b>Avances et acomptes reçus sur commandes en cours</b>				
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	<b>205 240</b>	<b>176 196</b>	<b>29 043</b>	<b>16</b>
40100000 Fournisseurs	128 319	116 288	12 031	10
40810000 FOURN. FACT.NON PARVENUES	76 920	59 908	17 012	28
<b>Dettes fiscales et sociales</b>	<b>30 358</b>	<b>37 946</b>	<b>-7 588</b>	<b>-20</b>
42100000 REMUNER.DUES AU PERSONNEL	2 500		2 500	-
42110200 MATHIAS HELBERT MONTEUR		220	-220	-100
42120000 PACO SERY		701	-701	-100
42120100 DELGRES PASCAL DANAE		451	-451	-100
42120200 JIVE ME ARNAUD JADEAU		1 080	-1 080	-100
42120300 LES FRAPPOVITCH		300	-300	-100
42120400 KEYSTONE BB C POIRIER		1 000	-1 000	-100
42820000 DETTES PROV./CONGES PAYES	5 609	1 795	3 814	212
43100000 SECURITE SOCIALE	3 749	11 460	-7 711	-67
43710000 POLE EMPLOI		3 250	-3 250	-100
43730000 RETRAITE PREVOYANCE	781	419	363	86
43731000 AUDIENS RETRAITE	2 717	8 745	-6 028	-69
43750000 AUTRES ORGANISMES SOCIAUX D	5 283		5 283	-
43780000 AUTRES ORGANISMES SOCIAUX F	1 242	1 068	174	16

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	30/09/2019	30/09/2018		
43820000 CHARG.SOC./CONGES A PAYER	1 682	705	977	139
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	69		69	-
44587000 TCA/FACTURES A ETABLIR	2 323	1 076	1 247	116
44750000 CHARGE A PAYER	3 821	5 437	-1 616	-30
44860000 CHARGES A PAYER	581	238	343	144
<b>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</b>				
<b>Autres dettes</b>				
<b>Instruments de trésorerie</b>				
<b>Produits constatés d'avance</b>				
<b>TOTAL ( IV )</b>	<b>235 597</b>	<b>214 142</b>	<b>21 455</b>	<b>10</b>
<b>Ecart de conversion passif ( V )</b>				
<b>TOTAL GENERAL PASSIF ( I à V )</b>	<b>206 718</b>	<b>174 102</b>	<b>32 616</b>	<b>19</b>

# **Liasse fiscale**