

# In Extenso

*Associations, Fondations, Fonds de dotation*

## **ASSO SANS RESERVE**

### Comptes annuels Bilan au 31/12/2019

ROUTE D'ANGOULEME

24000 PERIGUEUX

**SIRET : 44263632000016**

**INEXTENSO DORDOGNE AGENCE DE PERIGUEUX**  
LES ROMAINS - CHAMPCEVINEL  
24003 PERIGUEUX CEDEX

Tél : 05 53 35 99 99  
Fax : 05 53 35 99 80

## 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
Engagements financiers	8
Tableau de suivi des fonds associatifs	9
Tableaux de suivi des fonds dédiés	10
Contributions volontaires en nature	11
Etat des immobilisations	12
Etat des amortissements	13
Etat des provisions et dépréciations	14
Etat des créances	15
Etat des dettes	16
Rémunération des trois plus hauts cadres dirigeants	17

### DÉTAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé	18
Bilan Passif détaillé	20
Compte de résultat détaillé	22

## RAPPORT DE FIN DE MISSION

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de ASSO SANS RESERVE relatifs à la période du 01/01/2019 au 31/12/2019 qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	348 595 €
Produits d'exploitation	616 081 €
Résultat net Comptable :	45 192 €

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 au présent rapport de fin de mission.

Fait à Champcevinel

Le 28/04/2020

Mme Laëtitia CHAMBORD  
Expert-Comptable Associée  
Commissaire aux Comptes Inscrite

# Comptes annuels

## Bilan Actif

Bilan Actif	Au 31/12/2019			Au 31/12/2018
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
<b>Actif Immobilisé</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	12 450	11 895	556	
Fonds commercial				
Autres				
Immobilisations en cours				
Avances				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions	1 649	340	1 309	1 639
Installations tech., matériel et outillages industriels	292 551	217 158	75 393	96 003
Autres	44 493	38 250	6 243	4 330
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières (1)</b>				
Participations	1 022		1 022	22
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres	275		275	
<b>TOTAL ( I )</b>	<b>352 440</b>	<b>267 642</b>	<b>84 798</b>	<b>101 994</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	862		862	2 058
Avances et acomptes versés sur commandes				
<b>Créances (2)</b>				
Usagers et comptes rattachés	6 446		6 446	10 447
Autres	26 812		26 812	64 262
<b>Valeurs mobilières de placement</b>				
<b>Instruments de Trésorerie</b>				
<b>Disponibilités</b>	215 839		215 839	151 438
<b>Charges constatées d'avance (2)</b>	13 838		13 838	11 389
<b>TOTAL ( III )</b>	<b>263 797</b>		<b>263 797</b>	<b>239 594</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>616 237</b>	<b>267 642</b>	<b>348 595</b>	<b>341 587</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 31/12/2019	Au 31/12/2018
	Net	Net
<b>Fonds Propres</b>		
Fonds associatifs sans droit de reprise	51 036	51 036
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Report à nouveau	77 742	70 975
<b>Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)</b>	45 192	6 767
<b>Autres fonds associatifs</b>		
Fonds associatifs avec droit de reprise :		
- Apports		
- Legs et donations		
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
Ecarts de réévaluation		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	52 631	70 244
Provisions réglementées		
Droit des propriétaires commodat		
<b>TOTAL ( I )</b>	<b>226 602</b>	<b>199 023</b>
Comptes de liaison		
<b>TOTAL ( II )</b>		
<b>Provisions et fonds dédiés</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	26 345	23 395
Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	18 620	20 400
Fonds dédiés sur autres ressources		
<b>TOTAL ( III )</b>	<b>44 965</b>	<b>43 795</b>
<b>Emprunts et dettes ( 1 )</b>		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit ( 2 )	31 916	36 201
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 130	28 146
Dettes fiscales et sociales	26 982	34 423
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
<b>TOTAL ( IV )</b>	<b>77 028</b>	<b>98 770</b>
Ecart de conversion passif ( V )		
<b>TOTAL GENERAL PASSIF ( I à V )</b>	<b>348 595</b>	<b>341 587</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 01/01/2019 au 31/12/2019	Du 01/01/2018 Au 31/12/2018
<b>Produits d'exploitation</b>		
Ventes de marchandises	29 529	27 126
Production vendue de biens		
Production vendue de services	111 417	88 198
<b>Produits d'exploitation</b>	<b>140 946</b>	<b>115 324</b>
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	461 652	434 313
Dons		
Cotisations	1 638	1 588
Legs et Donations		
Produits liés à des financements réglementaires		
Autres produits	1 314	3 241
Reprises sur amortis., dépréciations, prov., transferts de charges	10 532	8 017
<b>TOTAL ( I )(1)</b>	<b>616 081</b>	<b>562 484</b>
<b>Charges d'exploitation</b>		
Achats de marchandises	18 452	15 473
Variation de stock de marchandises	1 196	-637
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variation de stock matières premières et autres appro.		
Autres achats et charges externes (2)	249 271	228 964
Impôts, taxes et versements assimilés	10 611	10 102
Salaires et traitements	202 465	200 893
Charges sociales	70 064	80 708
Dotations aux amortissements sur immobilisations	26 301	15 075
Dotations aux dépréciations des immobilisations		
Dotations aux dépréciations des l'actifs circulants		
Dotations aux provisions	2 950	1 935
Autres charges	8 833	8 719
<b>TOTAL ( II )(3)</b>	<b>590 143</b>	<b>561 232</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION ( I - II )</b>	<b>25 938</b>	<b>1 252</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)	901	845
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>901</b>	<b>845</b>
<b>Charges financières</b>		
Dotations financières aux amortissements et dépréciations		
Intérêts et charges assimilées (5)	263	152
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements		
<b>TOTAL ( VI )</b>	<b>263</b>	<b>152</b>
<b>RESULTAT FINANCIER ( V - VI )</b>	<b>638</b>	<b>693</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS ( I - II + III - IV + V - VI )</b>	<b>26 576</b>	<b>1 945</b>

## Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2019 Au 31/12/2019	Du 01/01/2018 Au 31/12/2018
<b>Produits Exceptionnels</b>		
Sur opérations de gestion		1 517
Sur opérations en capital	17 934	14 580
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
<b>TOTAL ( VII )</b>	<b>17 934</b>	<b>16 096</b>
<b>Charges Exceptionnelles</b>		
Sur opérations de gestion	994	2 216
Sur opérations en capital	105	
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		159
<b>TOTAL ( VIII )</b>	<b>1 098</b>	<b>2 374</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL ( VII - VIII )</b>	<b>16 836</b>	<b>13 722</b>
Impôts sur les bénéfices ( IX )		
Participations des salariés ( XII )		
<b>SOLDE INTERMEDIAIRE</b>		
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs( X )	20 400	11 500
Engagements à réaliser sur ressources affectées( XI )	18 620	20 400
<b>TOTAL DES PRODUITS ( I + III + V + VII + X )</b>	<b>655 316</b>	<b>590 926</b>
<b>TOTAL DES CHARGES ( II + IV + VI + VIII + IX + XI + XII )</b>	<b>610 124</b>	<b>584 158</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT (total des produits - total des charges)</b>	<b>45 192</b>	<b>6 767</b>

## Evaluation des contributions volontaires en nature

PRODUITS	Du 01/01/2019 Au 31/12/2019	Du 01/01/2018 Au 31/12/2018
Bénévolat	-5 236	-4 989
Prestations en nature	-62 066	-73 942
Dons en nature		
<b>TOTAL</b>	<b>-67 301</b>	<b>-78 931</b>
CHARGES	Du 01/01/2019 Au 31/12/2019	Du 01/01/2018 Au 31/12/2018
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services	44 973	44 055
Personnel bénévole	22 329	34 876
<b>TOTAL</b>	<b>67 301</b>	<b>78 931</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

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2019 dont le total du bilan avant répartition est de 348 595 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 45 192 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

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).

L'association respecte les dispositions de la nouvelle réglementation comptable : CRC 99 – 01 du 16 Février 1999 et CRC N° 2004-12 du 23 Novembre 2004 applicables aux associations et fondations.

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.

## Faits caractéristiques

L'association en date du 19 septembre 2019, a signé la convention SMAC (Scène de Musiques Actuelles) pour 2019-2022.

## Événements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Les mesures de contraintes décidées par le Gouvernement dans le cadre de la lutte contre la crise sanitaire liée au Coronavirus emportent pour le tissu économique des conséquences, notamment financières, d'une ampleur inédite. A ce jour les conséquences qui en découlent sur la santé financière des entreprises est difficilement prévisible, compte tenu des incertitudes pesant sur la durée des mesures de restrictions en cours mais également des modalités et conditions de sortie de cette crise.

Compte tenu de la date de ces événements, sans lien direct prépondérant avec la situation à la clôture de l'exercice 2019, nous avons établi les comptes sur la base des informations disponibles à la date d'arrêté sans prendre en compte, dans la valorisation de nos actifs et passifs, les incidences potentielles liées à ces événements.

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

### Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

#### Immobilisations incorporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

#### Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

#### Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

#### Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

#### Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

# Engagements financiers

## ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Pensions, retraites et assimilés	
Autres engagements	
<b>TOTAL</b>	

Commentaire

## ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
<b>TOTAL</b>	

Commentaire

## 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	51 036				51 036
<b>Ecarts de réévaluation</b>					
<b>Réserves :</b>					
- Réserves indisponibles					
- Réserves statutaires ou contractuelles					
- Réserves réglementées					
- Autres réserves					
<b>Report à nouveau</b>	70 975		6 767		77 742
<b>Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)</b>	6 767	-6 767	45 192		45 192
<b>Autres fonds associatifs</b>					
<b>Fonds Propres</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>	70 244			17 613	52 631
<b>Provisions réglementées</b>					
<b>Droit des propriétaires</b>					
<b>TOTAL</b>	<b>199 023</b>	<b>-6 767</b>	<b>51 959</b>	<b>17 613</b>	<b>226 602</b>

Commentaire

## Tableaux de suivi des fonds dédiés

I - SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
		A	B	C	D = A-B+C
Fonds dédiés	20 400	20 400	20 400	18 620	18 620
<b>Total</b>	<b>20 400</b>	<b>20 400</b>	<b>20 400</b>	<b>18 620</b>	<b>18 620</b>

II - RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
		A	B	C	D = A-B+C
Dons manuels					
<b>Total</b>					
Legs et donations					
<b>Total</b>					
<b>Total</b>					

Commentaire

## Contributions volontaires en nature

Répartition par nature de charge	31/12/2019	31/12/2018
	Débit	Débit
<b>860 - Secours en nature (alimentaire, vestimentaires,...)</b>		
<b>TOTAL</b>		
<b>861 - Mise a disposition gratuite de biens (locaux, matériel,...)</b>		
Salle Toulon	34 873	33 729
Salle Filature	10 099	10 326
<b>TOTAL</b>	<b>44 972</b>	<b>44 055</b>
<b>862 - Prestation</b>		
Maintenance fluides assurance Salle Toulon	10 344	21 843
Maintenance fluides assurance Salle Filature	6 750	5 944
Prêt véhicule municipale		2 100
<b>TOTAL</b>	<b>17 094</b>	<b>29 887</b>
<b>864 - Personnel bénévole</b>		
Bénévolat	5 236	4 989
<b>TOTAL</b>	<b>5 236</b>	<b>4 989</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>67 302</b>	<b>78 931</b>

Répartition par nature de ressources	31/12/2019	31/12/2018
	Crédit	Crédit
<b>870 - Bénévolat</b>		
Bénévolat	5 236	4 989
<b>TOTAL</b>	<b>5 236</b>	<b>4 989</b>
<b>871 - Préstation en nature</b>		
Cont. Municipale Ville Périgueux	62 066	73 942
<b>TOTAL</b>	<b>62 066</b>	<b>73 942</b>
<b>875 - Dons en nature</b>		
<b>TOTAL</b>		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>67 302</b>	<b>78 931</b>

## Etat des immobilisations

Cadre A		Valeur brute en début d'exercice	Augmentations		
			Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements	
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement et de développement					
Autres postes d'immobilisations incorporelles		11 650		800	
<b>TOTAL</b>		<b>11 650</b>		<b>800</b>	
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui		1 649			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.					
Installations techniques, matériel et outillages ind.		293 037		2 812	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers		20 587			
Mat. de transport					
Mat. de bureau et info., mobilier		19 716		4 323	
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
<b>TOTAL</b>		<b>334 989</b>		<b>7 135</b>	
Immobilisations financières					
Participations évaluées par mise en équivalence					
Autres participations		22		1 000	
Autres titres immobilisés					
Prêts et autres immobilisations financières				275	
<b>TOTAL</b>		<b>22</b>		<b>1 275</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>346 661</b>		<b>9 210</b>	
Cadre B		Diminutions		Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival.
		Virement	Cession		Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement					
Autres postes d'immobilisations incorporelles				12 450	
<b>TOTAL</b>				<b>12 450</b>	
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui				1 649	
Inst. gales., agencts. et aménagt. const					
Installations techniques, matériel et outillages ind.			3 299	292 551	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers				20 587	
Mat. de transport					
Mat. de bureau et info., mobilier			133	23 906	
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
<b>TOTAL</b>			<b>3 431</b>	<b>338 693</b>	
Participations évaluées par mise en équivalence					
Autres participations				1 022	
Autres titres immobilisés					
Prêts et autres immobilisations financières				275	
<b>TOTAL</b>				<b>1 297</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>			<b>3 431</b>	<b>352 440</b>	

## Etat des amortissements

Situation et mouvements de l'exercice	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'étab. et développement				
Autres postes d'immo. incorp.	11 650	244		11 895
	<b>11 650</b>	<b>244</b>		<b>11 895</b>
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui	10	330		340
Ins. gales., agencts. et aménag. des constr.				
Inst. techniques, mat. et outillage indust.	197 034	23 422	3 299	217 158
Inst. gales., agenc. et aménagements divers	20 587			20 587
Matériel de transport				
Mat. de bureau et informatique, mobilier	15 386	2 305	28	17 663
Emballages récup. et divers				
	<b>233 017</b>	<b>26 057</b>	<b>3 326</b>	<b>255 747</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>244 668</b>	<b>26 301</b>	<b>3 326</b>	<b>267 642</b>

Immobilisations amortissables	Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires						Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	DOTATIONS			REPRISES			
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
<b>Immobilisations incorporelles</b>							
Frais d'étab. et développement (I)							
Autres postes d'immo. incorp. (II)							
<b>TOTAL</b>							
<b>Immobilisations corporelles</b>							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Inst. gales., agencts. et aménag. des constr.							
Inst. techniques, mat. et outillage indust.							
Inst. gales., agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récup. et divers.							
<b>TOTAL</b>							
Frais d'acquisition de titres de participations							
<b>TOTAL GENERAL</b>							
<b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>		<b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>			<b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>		

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début d'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

# Etat des provisions et dépréciations

NATURE DES PROVISIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
<b>Provisions réglementées</b>					
Provisions pour reconstitution des gisements miniers, pétroliers					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Provisions fiscales pour implantation à l'étranger av. 01/01/1992					
Provisions fiscales pour implantation à l'étranger ap. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
<b>TOTAL I</b>					
<b>Provisions pour risques de charges</b>					
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux usagers, adhérents					
Provisions pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations similaires	23 395	2 950			26 345
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour grosses réparations					
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés payés					
Autres provisions pour risques et charges					
<b>TOTAL II</b>	<b>23 395</b>	<b>2 950</b>			<b>26 345</b>
<b>Dépréciations</b>					
Sur immobilisations incorporelles					
Sur immobilisations corporelles					
Sur titres mis en équivalence					
Sur titres de participations					
Sur autre immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres dépréciation					
<b>TOTAL III</b>					
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III)</b>	<b>23 395</b>	<b>2 950</b>			<b>26 345</b>
<i>- d'exploitation</i>		2 950			
<i>Dont dotations et reprises : - financières</i>					
<i>- exceptionnelles</i>					
<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation de l'exercice (Art. 39-1-5 du CGI)</i>					

## 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	275		275
<b>De l'actif circulant</b>			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	6 446	6 446	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	6 852	6 852	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	19 960	19 960	
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)			
Charges constatées d'avance	13 838	13 838	
<b>TOTAL</b>	<b>47 371</b>	<b>47 096</b>	<b>275</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	3 738	3 738		
- à plus d'1 an à l'origine	28 178	7 966	20 212	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	18 130	18 130		
Personnel et comptes rattachés	8 832	8 832		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	16 724	16 724		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	1 312	1 312		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	115	115		
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>77 028</b>	<b>56 816</b>	<b>20 212</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

# Rémunération des trois plus hauts cadres dirigeants

	Rémunérations	Avantages en nature
<b>Dirigeants bénévoles</b>		
<b>Dirigeants salariés</b>		
Montant en €		

## Commentaire

Conformément aux informations demandées par l'article 20 de la loi n°2006-586 du 23 mai 2006 relatif au volontariat associatif, cette information n'est pas mentionnée dans ce document car sa communication entrainerait la divulgation d'une information individuelle et personnelle.

# Détails de comptes

## Bilan Actif détaillé

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2019	31/12/2018		
<b>Actif Immobilisé</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
<b>Frais d'établissement</b>				
<b>Frais de développement</b>				
<b>Concessions, brevets et droits similaires</b>	<b>555.56</b>		<b>555.56</b>	-
20500000 CONCESS. BREVETS LICENCES	6 579.36	6 579.36		
20500100 CONCESS. BREVET FISCAL	5 871.10	5 071.10	800.00	15.78
28050000 AMORT.CONCESS. DROL.SIMIL	-6 579.36	-6 579.36		
28050100 AMORT CONCES. FISC	-5 315.54	-5 071.10	-244.44	-4.83
<b>Fonds commercial</b>				
<b>Autres</b>				
<b>Immobilisations en cours</b>				
<b>Avances</b>				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
<b>Terrains</b>				
<b>Constructions</b>	<b>1 309.27</b>	<b>1 639.07</b>	<b>-329.80</b>	<b>-20.13</b>
21410000 AGENCMTS & AMENAGEMENTS	1 648.98	1 648.98		
28141000 AMORT. AGENCMTS & AMENGMTS	-339.71	-9.91	-329.80	-1 000.00
<b>Installations tech., matériel et outillages industriels</b>	<b>75 392.68</b>	<b>96 002.53</b>	<b>-20 609.85</b>	<b>-21.47</b>
21540000 MATERIEL NF	37 106.08	37 106.08		
21540100 MATERIEL F	159 724.06	158 612.60	1 111.46	0.70
21542000 MATERIEL MUSIQUE FILATURE	95 720.37	97 318.07	-1 597.70	-1.64
28154000 AMORT. MATERIEL NF	-30 407.55	-28 685.01	-1 722.54	-6.01
28154100 AMORT. MATERIEL F	-127 777.79	-118 920.30	-8 857.49	-7.45
28154200 AMORT. MATERIEL FILATURE	-58 972.49	-49 428.91	-9 543.58	-19.31
<b>Autres</b>	<b>6 243.32</b>	<b>4 330.04</b>	<b>1 913.28</b>	<b>44.18</b>
21810000 AGENCEMENTS SANS RES NF	1 263.84	1 263.84		
21810100 AGENCEMENTS SANS RES FISC	18 517.31	18 517.31		
21812000 AGENCEMENTS FILATURE NF	805.87	805.87		
21830000 MATERIEL DE BUREAU NF	4 018.99	3 682.02	336.97	9.15
21831000 MATERIEL DE BUREAU F	4 178.35	3 168.47	1 009.88	31.88
21832200 MATERIEL DE BUREAU FILATURE	2 222.80	2 222.80		
21840000 MOBILIER NF	1 019.96	1 019.96		
21841000 MOBILIER FISCALISABLE	7 219.83	4 243.99	2 975.84	70.12
21842000 MOBILIER FILATURE	5 246.32	5 378.82	-132.50	-2.47
28181000 AMORT. AGCMTS SANS RES NF	-1 263.87	-1 263.87		
28181010 AMORT. AGCMTS SANS RES F	-18 517.30	-18 517.30		
28181200 AMORT. AGCMTS FILATURE NF	-805.87	-805.87		
28183000 AMORT. MAT.BUREAU NF	-2 851.35	-2 205.91	-645.44	-29.24
28183100 AMORT.MAT.BUREAU F	-2 671.92	-1 997.69	-674.23	-33.73
28183220 AMORT.MAT.BUREAU FILATURE	-2 223.75	-2 223.75		
28184000 AMORT.MOBILIER NF	-1 019.96	-1 019.96		
28184100 AMORT.MOBILIER F	-4 888.76	-4 243.99	-644.77	-15.20
28184200 AMORT.MOBILIER FILATURE	-4 007.17	-3 694.70	-312.47	-8.44
<b>Immobilisations en cours</b>				
<b>Avances et acomptes</b>				
<b>Immobilisations financières</b>				
<b>Participations</b>	<b>1 022.00</b>	<b>22.00</b>	<b>1 000.00</b>	<b>+1 000.00</b>
26100000 TITRES DE PARTICIPATION	1 022.00	22.00	1 000.00	+1 000.00
<b>Titres immobilisés de l'activité en portefeuille</b>				

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2019	31/12/2018		
<b>Autres titres immobilisés</b>				
<b>Prêts</b>				
<b>Autres</b>	<b>275.00</b>		<b>275.00</b>	-
27550000 CAUTIONNEMENT	275.00		275.00	-
<b>TOTAL ( I )</b>	<b>84 797.83</b>	<b>101 993.64</b>	<b>-17 195.81</b>	<b>-16.86</b>
<b>Comptes de liaison</b>				
<b>TOTAL ( II )</b>				
<b>Actif circulant</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
<b>Matières premières, autres approvisionnements</b>				
<b>En cours de production (biens et de services)</b>				
<b>Produits intermédiaires et finis</b>				
<b>Marchandises</b>	<b>861.83</b>	<b>2 057.69</b>	<b>-1 195.86</b>	<b>-58.11</b>
37110000 STOCKS MARCHANDISES FISCA	861.83	2 057.69	-1 195.86	-58.11
<b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>				
<b>Créances</b>				
<b>Usagers et comptes rattachés</b>	<b>6 446.00</b>	<b>10 447.04</b>	<b>-4 001.04</b>	<b>-38.30</b>
41100000 USAGERS (ORGA. P EN CHG)	6 446.00	10 447.04	-4 001.04	-38.30
<b>Autres</b>	<b>26 811.94</b>	<b>64 262.02</b>	<b>-37 450.08</b>	<b>-58.28</b>
40980000 RRR A OBTEN.AVOIR A RECEV		2 058.96	-2 058.96	-100.00
43870000 PRODUITS A RECEVOIR		758.49	-758.49	-100.00
44100000 REGION SUBVENT. A RECEVOIR	19 960.39	47 092.44	-27 132.05	-57.61
44400000 ETAT IMPOTS/LES BENEFICES		5 951.00	-5 951.00	-100.00
44566000 TVA/AUTR.BIENS SERV. DED.	1 125.95	244.28	881.67	361.48
44567000 CREDIT DE TVA A REPORTE	3 923.00	5 505.00	-1 582.00	-28.74
44571100 TVA COLLECTEE 20%	125.80		125.80	-
44581000 REGULARISATION DE TVA GLOBAL	1 220.43	392.38	828.05	211.22
44586000 TCA/FACT. NON PARVENUES	456.37	1 265.79	-809.42	-63.98
44870000 ETAT -PRODUITS A RECEVOIR		993.68	-993.68	-100.00
<b>Valeurs mobilières de placement</b>				
<b>Instruments de Trésorerie</b>				
<b>Disponibilités</b>	<b>215 838.85</b>	<b>151 438.02</b>	<b>64 400.83</b>	<b>42.53</b>
51710000 LIVRET BLEU	51 499.20	66 044.49	-14 545.29	-22.02
51730000 ACTIV' EPARGNE PRO	164 339.65	85 393.53	78 946.12	92.45
<b>Charges constatées d'avance</b>	<b>13 838.07</b>	<b>11 389.03</b>	<b>2 449.04</b>	<b>21.50</b>
48600000 CHGES CONSTATEES D'AVANCE	13 838.07	11 389.03	2 449.04	21.50
<b>TOTAL ( III )</b>	<b>263 796.69</b>	<b>239 593.80</b>	<b>24 202.89</b>	<b>10.10</b>
<b>Frais d'émission d'emprunts à étaler ( IV )</b>				
<b>Primes de remboursement des obligations ( V )</b>				
<b>Ecarts de conversion actif ( VI )</b>				
<b>TOTAL GENERAL ACTIF ( I à VI )</b>	<b>348 594.52</b>	<b>341 587.44</b>	<b>7 007.08</b>	<b>2.05</b>

## Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2019	31/12/2018		
<b>Fonds Propres</b>				
<b>Fonds associatifs sans droit de reprise</b>	<b>51 036.00</b>	<b>51 036.00</b>		
10260000 SUBV.INV.AFF.BIENS RENOUV	51 036.00	51 036.00		
<b>Ecarts de réévaluation</b>				
<b>Réserves</b>				
<b>Report à nouveau</b>	<b>77 742.45</b>	<b>70 975.07</b>	<b>6 767.38</b>	<b>9.53</b>
11000000 REP. A NOUVEAU CREDITEUR	77 742.45	70 975.07	6 767.38	9.53
<b>Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)</b>	<b>45 192.24</b>	<b>6 767.38</b>	<b>38 424.86</b>	<b>567.80</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>52 630.86</b>	<b>70 244.06</b>	<b>-17 613.20</b>	<b>-25.07</b>
13120000 SUBVENTION D'EQUIPMENT REGION NOUVELLE AQUIT	20 000.00	20 000.00		
13130000 SUBVENTION D'EQUIPEMENT DRAC	30 000.00	30 000.00		
13140000 SUBVENTION D'EQUIPMT. VILLE DE	20 000.00	20 000.00		
13160000 SUBVENTION D'EQUIPEMENT CNV	8 000.00	8 000.00		
13920000 SUBV INV. REGION	-6 093.26	-1 862.85	-4 230.41	-227.05
13930000 SUBV. INV. DRAC	-7 339.50	-2 243.72	-5 095.78	-227.09
13940000 SUBV INV. VILLE	-5 842.92	-1 786.32	-4 056.60	-227.16
13960000 SUBV INV. CNV	-6 093.46	-1 863.05	-4 230.41	-227.05
<b>Provisions réglementées</b>				
<b>Droit des propriétaires</b>				
<b>TOTAL ( I )</b>	<b>226 601.55</b>	<b>199 022.51</b>	<b>27 579.04</b>	<b>13.86</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>26 345.00</b>	<b>23 395.00</b>	<b>2 950.00</b>	<b>12.61</b>
15300000 PROV INDEMNITE RETRAITE	8 591.20	8 992.80	-401.60	-4.47
15301000 PROV IND RETRAITE FISC	17 753.80	14 402.20	3 351.60	23.27
<b>Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement</b>	<b>18 620.00</b>	<b>20 400.00</b>	<b>-1 780.00</b>	<b>-8.73</b>
19400000 FONDS DEDIES/SUBV.FONCT.	18 620.00	20 400.00	-1 780.00	-8.73
<b>Fonds dédiés sur autres ressources</b>				
<b>TOTAL ( III )</b>	<b>44 965.00</b>	<b>43 795.00</b>	<b>1 170.00</b>	<b>2.67</b>
<b>Emprunts et dettes</b>				
<b>Emprunts obligataires</b>				
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b>	<b>31 915.76</b>	<b>36 201.39</b>	<b>-4 285.63</b>	<b>-11.84</b>
16440000 EMP. 40 K€ - 60 Mois - Ech. 09/2022	28 177.92	29 792.19	-1 614.27	-5.42
51210000 CREDIT MUTUEL	3 737.84	6 409.20	-2 671.36	-41.68
<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>18 129.75</b>	<b>28 145.69</b>	<b>-10 015.94</b>	<b>-35.59</b>
40100000 FOURNISSEURS	12 918.29	19 707.72	-6 789.43	-34.45
40810000 FOURN. ACHATS BIENS SERV.	5 211.46	8 437.97	-3 226.51	-38.24

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2019	31/12/2018		
<b>Dettes fiscales et sociales</b>	<b>26 982.46</b>	<b>34 422.85</b>	<b>-7 440.39</b>	<b>-21.62</b>
42820000 PROV. CP NF	8 831.80	12 940.99	-4 109.19	-31.75
43100000 SECURITE SOCIALE	5 906.87	7 496.00	-1 589.13	-21.20
43730000 CONGES SPECTACLE	304.08		304.08	-
43737000 AUDIENS	2 029.83	1 002.01	1 027.82	102.59
43737100 FNAS	568.40	789.11	-220.71	-28.01
43737200 FCAP	113.84		113.84	-
43740100 POLE EMPLOI INTERMITTENTS	226.78	61.00	165.78	272.13
43743000 Cpm Autres organismes sociaux	62.71		62.71	-
43750000 PERIGORD MUTUALITE	48.12		48.12	-
43760000 AFDAS T APP + FORMATION	3 712.50		3 712.50	-
43790000 Prélèvement à la source	472.47		472.47	-
43820000 PROV. CS SUR CP NF	3 277.94	5 780.35	-2 502.41	-43.29
44562000 TVA/IMMOBILIS DEDUCTIBLE		1 877.96	-1 877.96	-100.00
44571000 TVA COLLECTEE 2.10%	280.23		280.23	-
44571110 TVA COLLECTEE 5.5%	1 031.95		1 031.95	-
44571111 TVA COLLECTEE TAUX PARTIC	0.13		0.13	-
44820000 PROV CF SUR CP NF	114.81	264.67	-149.86	-56.60
44860000 CHARGES A PAYER		4 210.76	-4 210.76	-100.00
<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>77 027.97</b>	<b>98 769.93</b>	<b>-21 741.96</b>	<b>-22.01</b>
<b>Ecart de conversion passif ( V )</b>				
<b>TOTAL GENERAL PASSIF ( I à V )</b>	<b>348 594.52</b>	<b>341 587.44</b>	<b>7 007.08</b>	<b>2.05</b>

## Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2019	31/12/2018	Montant	%
<b>Produits d'exploitation</b>				
Vente de marchandises	29 528.74	27 126.39	2 402.35	8.86
70700000 VENTES DE MARCHANDISES DIVERS		70.00	-70.00	-100.00
70710000 RECETTES GOBELETS	1 921.57	1 642.74	278.83	16.98
70710100 RECETTES BAR	27 607.17	25 413.65	2 193.52	8.63
Production vendue biens				
Production vendue services	111 416.93	88 197.76	23 219.17	26.33
70600000 RECETTES STAGES	120.00	265.00	-145.00	-54.72
70611000 RECETTES BILLETERIE	75 466.33	59 823.67	15 642.66	26.15
70621000 RECETTES COREALISA°	14 542.51	15 976.31	-1 433.80	-8.97
70621100 RECETTES COREALISA°	20.00	125.00	-105.00	-84.00
70630100 PARTENARIAT	5 000.00		5 000.00	-
70650000 RECETTES PREST ACTION CULTURELLE	1 440.00	1 250.00	190.00	15.20
70660000 LOC STUDIO REPETITION	6 521.50	5 082.50	1 439.00	28.31
70670000 RECETTE ENREGISTREMENT	3 137.50	4 675.28	-1 537.78	-32.88
70680000 ADHESIONS	5 169.09		5 169.09	-
70800000 PRODUITS DES ACTIVITES ANNEXES		1 000.00	-1 000.00	-100.00
<b>Chiffre d'affaires Net</b>	<b>140 945.67</b>	<b>115 324.15</b>	<b>25 621.52</b>	<b>22.22</b>
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	461 651.90	434 313.41	27 338.49	6.29
74140010 SUBV MUN PERIGUEUX MAD	40 243.90	39 220.50	1 023.40	2.61
74141000 SUBV CNV -> COM 1		1 994.91	-1 994.91	-100.00
74143000 SUBV SACEM	8 000.00	8 000.00		
74151000 SUBV CONSEIL DEPARTEMENTAL	40 000.00	35 000.00	5 000.00	14.29
74152000 SUBV VILLE PERIGUEUX	179 200.00	170 000.00	9 200.00	5.41
74153000 SUBV DRAC	102 730.00	111 100.00	-8 370.00	-7.53
74154000 SUBV NOUVELLE REGION AQUITAINE	38 000.00	48 300.00	-10 300.00	-21.33
74155000 SUBV CONTRAT DE VILLE - ETAT CGET	5 000.00	3 000.00	2 000.00	66.67
74155100 SUBV CONTRAT DE VILLE - PERIGUEUX		2 800.00	-2 800.00	-100.00
74155120 Subv. Caisse d'all. familiales	1 500.00		1 500.00	-
74155200 SUBV CONTRAT DE VILLE - GD PERIGUEUX	12 400.00	2 500.00	9 900.00	396.00
74156000 SUBV C CHAMIERES	2 000.00	1 000.00	1 000.00	100.00
74157000 SUBV CNV -> COM 7	11 278.00	10 398.00	880.00	8.46
74157100 SUBVENTION CNV DROIT DE TIRAGE	8 000.00		8 000.00	-
74158000 SUBV C.A.F	800.00	1 000.00	-200.00	-20.00
74164000 Subvention La Poste	12 500.00		12 500.00	-
Dons				
Cotisations	1 638.00	1 588.00	50.00	3.15
75600000 ADHESIONS	1 638.00	1 588.00	50.00	3.15
Legs et Donations				
Produits liés à des financements réglementaires				
Autres produits	1 313.79	3 241.40	-1 927.61	-59.46
75400000 DONS & MECENAT	1 266.67	3 241.40	-1 974.73	-60.91
75800000 PROD.DIVERS DE GEST.COUR.	47.12		47.12	-

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2019	31/12/2018	Montant	%
Reprises sur amortis., dépréciations, prov., transferts de charges	10 531.70	8 017.38	2 514.32	31.37
79100000 TRANSFERTS CHARGES D_EXPL	2 767.22	1 202.35	1 564.87	130.20
79110000 RBST SALAIRES	7 764.48	6 815.03	949.45	13.93
<b>TOTAL (I)</b>	<b>616 081.06</b>	<b>562 484.34</b>	<b>53 596.72</b>	<b>9.53</b>
<b>Charges d'exploitation</b>				
Achats de marchandises	18 452.30	15 472.89	2 979.41	19.25
60710100 APPROVISIONNEMENT BAR	18 452.30	15 472.89	2 979.41	19.25
Variation de stock de marchandises	1 195.86	-636.89	1 832.75	-287.76
60371000 VAR STOCK MARCHANDISES	1 195.86	-636.89	1 832.75	-287.76
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock matières premières et autres appro.				
Autres achats et charges externes	249 270.73	228 963.82	20 306.91	8.87
60411100 ACHATS DE CONCERT	84 312.45	84 950.88	-638.43	-0.75
60411500 CO-REALISATIONS	8 627.25	4 787.28	3 839.97	80.22
60415000 FR INTERVENANT STAGE		400.00	-400.00	-100.00
60500000 ACHATS MAT. EQUIP.	2 759.03	2 344.19	414.84	17.70
60610000 FOURNITURES NON STOCKABLES	1 608.70	1 750.89	-142.19	-8.11
60641000 FOURNITURES DE BUREAU	367.81	354.77	13.04	3.66
60642000 FOURN.ADMINISTRATIVES	2 672.38	1 836.70	835.68	45.45
60643000 FRAIS REPROGRAPHIE	690.22	295.65	394.57	133.11
60644000 PETIT MATERIEL	147.32	140.20	7.12	5.00
60682000 DECORATION ET AMENAGT	270.64	197.30	73.34	37.56
61110000 S-TRAIT. NETTOYAGE	3 222.27	3 020.66	201.61	6.65
61120000 MAD AGENT ADMINISTRATIF	40 243.90	39 220.50	1 023.40	2.61
61352100 LOC MAT. TECHNIQUE	2 835.00	7 551.98	-4 716.98	-62.46
61352200 LOCATION CAISSE ENREGISTREUSE JDC	822.36	822.36		
61568000 MAINTENANCE	4 477.73	4 872.91	-395.18	-8.11
61610000 ASSURANCES	5 375.41	4 837.48	537.93	11.12
61700000 ADHESIONS	1 861.49	2 085.09	-223.60	-10.74
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	535.36	1 371.81	-836.45	-61.01
62200000 REMU. INTERVENANTS	8 436.31	1 436.31	7 000.00	487.47
62210000 Realisation fresque	14 138.00		14 138.00	-
62263000 HONO. ADMINISTRATIFS	7 590.00	7 457.80	132.20	1.77
62340000 CADEAUX	1 144.43	931.01	213.42	22.88
62360000 PROGRAMMES ET AFFICHETTES	6 249.81	7 166.38	-916.57	-12.78
62370000 AFFICHAGES	1 876.47	1 993.56	-117.09	-5.92
62390000 CONCEPTION PROGRAMMES	5 778.64	7 987.11	-2 208.47	-27.64
62410000 TRANSPORTS SUR ACHATS	120.61		120.61	-
62510000 DEPLACEMENTS DU PERSONNELS	4 561.96	5 233.40	-671.44	-12.82
62511000 DEPLACEMENTS ARTISTES	2 912.47	2 042.26	870.21	42.61
62520000 HEBERGEMENT	261.02	236.85	24.17	10.13
62562100 HEBERGEMENT GROUPES	7 863.02	6 481.80	1 381.22	21.31
62570000 REPAS RECEPTIONS	2 408.23	2 333.96	74.27	3.17
62572100 CATERING REPAS CONCERTS	10 503.08	8 308.44	2 194.64	26.42
62630000 FRAIS POSTAUX	1 102.89	1 397.39	-294.50	-21.05
62651000 TELEPHONE FIXE	2 744.39	3 394.62	-650.23	-19.18
62654000 PORT REGISSEUR	22.90	110.80	-87.90	-79.28
62720000 FRAIS DOSSIER EMP.		200.00	-200.00	-100.00
62780000 FRAIS BANCAIRES	1 160.83	1 119.46	41.37	3.75
62820000 SERVICE D'ORDRE	9 566.35	10 292.02	-725.67	-7.05
Impôts, taxes et versements assimilés	10 611.38	10 101.69	509.69	5.04
63120100 TAXE D'APPRENTISSAGE		707.15	-707.15	-100.00

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2019	31/12/2018	Montant	%
63330000 FORMATION CONTINUE	3 093.80	2 919.68	174.12	5.96
63331000 PROV CF SUR CP	-149.86	65.10	-214.96	-330.77
63511000 CONTRB.ECO.TERRITOR.	1 494.00	1 505.00	-11.00	-0.73
63530000 TVA NON RECUPERABLE	3 442.14	2 766.94	675.20	24.39
63782100 TAXE CNV	2 470.10	2 137.82	332.28	15.53
63782200 Taxes SDRM	261.20		261.20	-
<b>Salaires et traitements</b>	<b>202 464.60</b>	<b>200 892.53</b>	<b>1 572.07</b>	<b>0.78</b>
64111000 SALAIRES PERMANENTS	176 019.85	174 793.10	1 226.75	0.70
64112100 SALAIRES VACATAIRES	2 889.11	232.13	2 656.98	+1 000.00
64113000 SALAIRES TECHNICIENS	7 372.11	6 586.77	785.34	11.92
64114000 SALAIRES ARTISTES	15 298.65	10 821.20	4 477.45	41.38
64116000 IJSS	758.49	1 577.74	-819.25	-51.96
64120000 CONGES PAYES	-4 109.19	2 861.49	-6 970.68	-243.62
64130000 PRIMES DE PANIERS	661.36	820.10	-158.74	-19.39
64140000 Indemnités et avantages divers	3 574.22		3 574.22	-
64180000 Prime Macron		3 200.00	-3 200.00	-100.00
<b>Charges sociales</b>	<b>70 063.98</b>	<b>80 708.30</b>	<b>-10 644.32</b>	<b>-13.19</b>
64510000 URSSAF	42 808.79	53 788.83	-10 980.04	-20.41
64520000 CS SUR CP	-2 502.41	1 259.21	-3 761.62	-298.73
64535000 GRISS RETR. INTERMITT.	3 017.47	2 867.52	149.95	5.20
64537000 AUDIENS FCAP FNAS	13 037.15	16 469.78	-3 432.63	-20.84
64540100 ASSEDIC PERMANENTS	2 100.86	1 679.70	421.16	25.06
64550000 CAISSE CP INTERMIT	3 485.24	2 609.90	875.34	33.52
64551000 MUTUELLE	7 339.19	7 117.01	222.18	3.12
64700100 MEDECINE DU TRAVAIL	62.71		62.71	-
64751000 MEDECINE DU TRAVAIL	714.98	717.35	-2.37	-0.28
64811000 STAGIAIRES		150.00	-150.00	-100.00
64900000 C.I. COMPETITIVITE EMPLOI		-5 951.00	5 951.00	-100.00
<b>Dotations aux amortissements sur immobilisations</b>	<b>26 301.23</b>	<b>15 075.41</b>	<b>11 225.82</b>	<b>74.47</b>
68111000 DOT AMORT IMMO INCORP	244.44	411.62	-167.18	-40.78
68111500 DOT AMORT IMMO INCORP		411.62	-411.62	-100.00
68112000 DOT AMORT IMMO CORP NF	14 179.50	6 847.41	7 332.09	107.10
68112100 DOT AMORT IMMO CORP F	11 877.29	7 404.76	4 472.53	60.39
<b>Dotations aux dépréciations sur immobilisations</b>				
<b>Dotations aux dépréciations sur actif circulant</b>				
<b>Dotations aux provisions</b>	<b>2 950.00</b>	<b>1 935.00</b>	<b>1 015.00</b>	<b>52.45</b>
68150000 DOT.PROV.RISQ._ CHRG EXPL	2 950.00	1 935.00	1 015.00	52.45
<b>Autres charges</b>	<b>8 833.33</b>	<b>8 719.29</b>	<b>114.04</b>	<b>1.31</b>
65160000 SACEM	8 831.87	8 708.89	122.98	1.41
65800000 CHARGES DIVERS	1.46	10.40	-8.94	-90.00
<b>TOTAL (II)</b>	<b>590 143.41</b>	<b>561 232.04</b>	<b>28 911.37</b>	<b>5.15</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>25 937.65</b>	<b>1 252.30</b>	<b>24 685.35</b>	<b>1 971.20</b>
Excédent ou déficit transféré ( III )				
Déficit ou excédent transféré ( IV )				
<b>Produits financiers</b>				
Produits financiers de participation				
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	900.83	845.21	55.62	6.63

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2019	31/12/2018	Montant	%
76800000 PRODUITS LIVRET BLEU	454.71	559.14	-104.43	-18.60
76820000 PRODUITS LIVRET B	446.12	286.07	160.05	55.94
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>900.83</b>	<b>845.21</b>	<b>55.62</b>	<b>6.58</b>
<b>Charges financières</b>				
Dotation financières aux amortissements et dépréciations				
Intérêts et charges assimilées	262.51	152.28	110.23	73.03
66116000 INTERETS EMPRUNT	262.51	152.28	110.23	73.03
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
<b>TOTAL (VI)</b>	<b>262.51</b>	<b>152.28</b>	<b>110.23</b>	<b>72.39</b>
<b>RESULTAT FINANCIER (V - VI)</b>	<b>638.32</b>	<b>692.93</b>	<b>-54.61</b>	<b>-7.88</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>	<b>26 575.97</b>	<b>1 945.23</b>	<b>24 630.74</b>	<b>1 266.21</b>
<b>Produits Exceptionnels</b>				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		1 516.69	-1 516.69	-100.00
77180000 AUT PROD EXCEPT		624.35	-624.35	-100.00
77200000 PROD./EXERCIC. ANTERIEURS		892.34	-892.34	-100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital	17 934.48	14 579.58	3 354.90	23.00
77520000 Cession immo	320.00	6 823.64	-6 503.64	-95.31
77700000 REP. QP SUBV. INV.	17 613.20	7 755.94	9 857.26	127.09
77800000 Autres produits exceptionnels	1.28		1.28	-
Reprises sur provisions et transferts de charges				
<b>TOTAL (VII)</b>	<b>17 934.48</b>	<b>16 096.27</b>	<b>1 838.21</b>	<b>11.42</b>
<b>Charges Exceptionnelles</b>				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	993.68	2 215.61	-1 221.93	-55.14
67180000 AUT. CHG. EXCEP.	993.68	565.22	428.46	75.93
67200000 CHARGES/EXER. ANTERIEURS		1 650.39	-1 650.39	-100.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	104.53		104.53	-
67520000 VNC IMMOS	104.53		104.53	-
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		158.51	-158.51	-100.00
68710000 DOT.AMORT.EXCEPT.IMMOBIL.		158.51	-158.51	-100.00
<b>TOTAL (VIII)</b>	<b>1 098.21</b>	<b>2 374.12</b>	<b>-1 275.91</b>	<b>-53.74</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>	<b>16 836.27</b>	<b>13 722.15</b>	<b>3 114.12</b>	<b>22.69</b>
Impôts sur les bénéfices( IX )				
Participations des salariés( XII )				
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs ( X )	20 400.00	11 500.00	8 900.00	77.39
78940000 REPORT DES SUBV. NON UTILISEES DES EXRC. ANT.	20 400.00	11 500.00	8 900.00	77.39
Engagements à réaliser sur ressources affectées ( XI )	18 620.00	20 400.00	-1 780.00	-8.73
68940000 ENG.A REALISER/SUBV.ATTR.	18 620.00	20 400.00	-1 780.00	-8.73
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII + X)</b>	<b>655 316.37</b>	<b>590 925.82</b>	<b>64 390.55</b>	<b>10.90</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + XI)</b>	<b>610 124.13</b>	<b>584 158.44</b>	<b>25 965.69</b>	<b>4.44</b>
<b>EXCEDENTS OU INSUFFISANCES</b>	<b>45 192.24</b>	<b>6 767.38</b>	<b>38 424.86</b>	<b>567.80</b>