

Mickaël NOULLEZ
Expert-Comptable Associé

Stéphane FERET
Directeur général

ORCHESTRE DE PICARDIE

**45 RUE POINTIN
80000 AMIENS**

COMPTES ANNUELS

du 01/01/2019 au 31/12/2019

Sommaire

Résultat SIG	4
Résultat SIG détaillé	6
Compte de résultat détaillé	11
Bilan détaillé	16
<i>ACTIF</i>	<i>16</i>
<i>Actif immobilisé</i>	<i>16</i>
<i>Actif circulant</i>	<i>16</i>
<i>PASSIF</i>	<i>18</i>
<i>Capitaux Propres</i>	<i>18</i>
<i>Provisions pour risques et charges</i>	<i>18</i>
<i>Emprunts et dettes</i>	<i>18</i>
Liasse fiscale	21
Annexes aux comptes annuels	46

ORCHESTRE DE PICARDIE

Attestation de présentation

Attestation de présentation

Conformément à la mission qui nous a été confiée par votre assemblée et qui a fait l'objet de notre lettre en date du 28 mars 2012, nous avons effectué une mission de présentation des comptes de l'ORCHESTRE DE PICARDIE pour l'exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 58 pages, se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	2 333 262 Euros
Chiffre d'affaires	450 184 Euros
Résultat net comptable	-7 014 Euros

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation de comptes.

Fait à Boves
Le 10/03/2020

Signature de l'Expert-Comptable

CABINET DERUELLE et ASSOCIES

ORCHESTRE DE PICARDIE

Résultat SIG

Résultat SIG

Présenté en Euros

	du 01/01/2019 au 31/12/2019 (12 mois)	du 01/01/2018 au 31/12/2018 (12 mois)	Variation	%
Ventes de marchandises				
Ventes de marchandises				
Production vendue				
Prestations de services	450 185	490 978	- 40 793	-8,31
Produits des activités annexes	47 906	2 000	45 906	N/S
Production stockée				
Production immobilisée				
Production	498 090	492 978	5 112	1,04
Production de l'exercice	498 090	492 978	5 112	1,04
Achat de marchandises				
Variation de stock de marchandises		4 006	- 4 006	-100
Consommation de marchandises		4 006	- 4 006	-100
Achats de Matières premières & autres approvisionnements				
Variation de stock de matières premières				
Consommation de matières premières				
Sous-traitance directe	12 181	36 439	- 24 258	-66,57
Marge brute	485 910	452 533	33 377	7,38
Taux de marge brute	97,55 %	91,80 %		
Matières consommables	30 755	22 724	8 031	35,34
Services extérieurs	169 394	158 840	10 554	6,64
Autres Services extérieurs	482 785	713 453	- 230 668	-32,33
Total	682 934	895 017	- 212 083	-23,70
Valeur ajoutée produite	-197 024	-442 484	245 460	55,47
Valeur ajoutée / production de l'exercice	-39,56 %	-89,76 %		
Subventions d'exploitation	4 035 691	4 025 856	9 835	0,24
Impôts, taxes et versements assimilés	70 395	87 482	- 17 087	-19,53
Salaires et traitements	2 482 710	2 677 499	- 194 789	-7,28
Charges sociales	867 225	901 985	- 34 760	-3,85
Excédent brut d'exploitation	418 337	-83 594	501 931	600,44
Excédent brut d'exploitation / production de l'exercice	83,99 %	-16,96 %		
Reprise / charges – transfert	111 059	16 762	94 297	562,56
Autres produits	37	20	17	85,00
Amortissements et provisions	537 282	198 071	339 211	171,26
Autres charges	-3 378	-141 241	137 863	97,61
Total	-422 809	-40 048	- 382 761	955,76
Résultat d'exploitation	-4 472	-123 642	119 170	96,38
Résultat d'exploitation / production de l'exercice	-0,90 %	-25,08 %		
Opérations en commun	-52 321	-32 479	- 19 842	61,09
Produits financiers	2 250	825	1 425	172,73
Charges financières	165	9 530	- 9 365	-98,27
Résultat financier	-50 236	-41 185	- 9 051	21,98
Résultat courant avant impôts	-54 708	-164 827	110 119	66,81
Résultat courant / production de l'exercice	-10,98 %	-33,43 %		
Produits exceptionnels	26 010	207 726	- 181 716	-87,48
Charges exceptionnelles	25 618	61 560	- 35 942	-58,39
Résultat exceptionnel	393	146 166	- 145 773	-99,73
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices	-47 301	-16 157	- 31 144	192,76
Résultat de l'exercice	-7 014	-2 504	- 4 510	180,11
Résultat net / production de l'exercice	-1,41 %	-0,51 %		

ORCHESTRE DE PICARDIE

Résultat SIG détaillé

Résultat SIG détaillé

Présenté en Euros

	du 01/01/2019 au 31/12/2019 (12 mois)	du 01/01/2018 au 31/12/2018 (12 mois)	Variation	%
Prestations de services	450 185	490 978	- 40 793	-8,31
70600090 One recettes	11 700	64 228	- 52 528	-81,78
70600091 One recettes 2.1 %	1 636		1 636	N/S
70601000 Recettes hors region	75 480	49 100	26 380	53,73
70602000 Recettes aisne	62 460	43 250	19 210	44,42
70605900 Recettes nord	108 000	209 506	- 101 506	-48,45
70605901 Recettes nord 2.10 %	3 231		3 231	N/S
70606000 Recettes oise	38 900	31 567	7 333	23,23
70606200 Recettes pas de calais	10 300	17 500	- 7 200	-41,14
70608000 Recettes somme	97 310	59 596	37 714	63,28
70608001 Recettes somme 2.10 %	8 405		8 405	N/S
70609000 Recettes mnl	17 762	16 232	1 530	9,43
70609100 Recettes sacem	15 000		15 000	N/S
Produits des activités annexes	47 906	2 000	45 906	N/S
75400000 Dons - mecenat	47 906	2 000	45 906	N/S
Production	498 090	492 978	5 112	1,04
Production de l'exercice	498 090	492 978	5 112	1,04
Variation de stock de marchandises		4 006	- 4 006	-100
60370000 Variat. stocks marchandises		4 006	- 4 006	-100
Consommation de marchandises		4 006	- 4 006	-100
Sous-traitance directe	12 181	36 439	- 24 258	-66,57
60410000 Achats billets	1 582	942	640	67,94
60422090 One prestations artistes		33 335	- 33 335	-100
60430000 Achats etudes	9 500		9 500	N/S
60440000 Achats partitions	1 099	1 977	- 878	-44,41
60440090 One achats partitions		185	- 185	-100
Marge brute	485 910	452 533	33 377	7,38
Taux de marge brute	97,55 %	91,80 %		
Matières consommables	30 755	22 724	8 031	35,34
60612000 Edf	5 628	5 281	347	6,57
60614000 Carburant	5 343	5 810	- 467	-8,04
60614090 One carburant	943		943	N/S
60630000 Four. entretien - petit equip.	15 319	6 832	8 487	124,22
60630090 One four. ent. - petit equip.		643	- 643	-100
60640000 Fournitures administratives	3 523	4 157	- 634	-15,25
Services extérieurs	169 394	158 840	10 554	6,64
61210000 Redevances de credit-bail	14 534		14 534	N/S
61320000 Locations salles repetitions	1 200	400	800	200,00
61350000 Locations mobilières	10 817	8 725	2 092	23,98
61350090 One locations mobilières	1 391	21 237	- 19 846	-93,45
61351000 Locations materiel d'orchestre	14 814	31 528	- 16 714	-53,01
61351090 One location de partitions	3 378	6 099	- 2 721	-44,61
61358000 Locations instruments musique	17 711	8 079	9 632	119,22
61400000 Charges locatives copropriete	18 805	18 000	805	4,47
61550000 Ent. & repar. / mobiliers	4 048	6 114	- 2 066	-33,79
61551000 Ent. & repar. / instruments	1 115	6 617	- 5 502	-83,15
61560000 Maintenance	9 151	9 533	- 382	-4,01
61560090 One maintenance site internet		326	- 326	-100
61561000 Maintenance site internet	10 535	9 805	730	7,45
61600000 Primes d'assurance	31 244	31 807	- 563	-1,77
61640000 Prime assu. ind. fin. carriere	30 000		30 000	N/S
61810000 Documentation generale	651	523	128	24,47
61820000 Documentation musicale		46	- 46	-100
Autres Services extérieurs	482 785	713 453	- 230 668	-32,33
62100000 Personnel exter. entreprise	8 689	8 790	- 101	-1,15
62100090 One personnel exterieur ent.	271	4 463	- 4 192	-93,93

	du 01/01/2019 au 31/12/2019 (12 mois)	du 01/01/2018 au 31/12/2018 (12 mois)	Variation	%
62260090 One honoraires	11 765	28 300	- 16 535	-58,43
62261000 Honoraires agents	9 111	5 825	3 286	56,41
62263000 Honoraires cac	11 650	12 000	- 350	-2,92
62264000 Honoraires expert comptable	10 990	18 200	- 7 210	-39,62
62266000 Honoraires mandataire	3 520	3 976	- 456	-11,47
62267000 Honoraires avocats - huissiers	24 799		24 799	N/S
62268000 Honoraires divers	550	2 775	- 2 225	-80,18
62270000 Frais d'acte	50		50	N/S
62310090 One publicite	900	49 682	- 48 782	-98,19
62311000 Publicite generale		22	- 22	-100
62312000 Publicite des spectacles	70 341	40 575	29 766	73,36
62313000 Publicite promotion		54 250	- 54 250	-100
62314000 Publicite des concours		2 420	- 2 420	-100
62380000 Divers (pourboires & dons)	367	80	287	358,75
62380090 One divers	64		64	N/S
62410000 Transport de biens		1 047	- 1 047	-100
62470000 Transport collectif	31 327	40 510	- 9 183	-22,67
62510000 Voyages et déplacements	3 215	6 007	- 2 792	-46,48
62510090 One voyages et déplacements	44 644	74 606	- 29 962	-40,16
62515000 Hebergements art. invites	32 455		32 455	N/S
62520090 One sejours-restauration	33 582	83 979	- 50 397	-60,01
62521000 Def. equipe support	10 047	13 787	- 3 740	-27,13
62522000 Def. cdd	851	387	464	119,90
62523000 Def. mus. permanent	32 232	48 947	- 16 715	-34,15
62524000 Def. chef permanent	411	1 047	- 636	-60,74
62525000 Def. remplacements	42 617	41 071	1 546	3,76
62526000 Def. supplementaires	15 961	32 216	- 16 255	-50,46
62527000 Def. chefs	3 113	5 909	- 2 796	-47,32
62528000 Def. solistes	2 468	9 196	- 6 728	-73,16
62529000 Def. art. lyriques		1 791	- 1 791	-100
62530090 One per diem	42 028	83 121	- 41 093	-49,44
62560000 Frais missions	6 018	5 326	692	12,99
62560090 One catering mission	1 937	2 249	- 312	-13,87
62610000 Frais postaux	5 893	6 709	- 816	-12,16
62620000 Frais de telecommunication	9 562	9 526	36	0,38
62620090 One frais postaux &telecommunication	364	2 036	- 1 672	-82,12
62700000 Services bancaires	5 954	7 207	- 1 253	-17,39
62810000 Cotisations	4 587	4 185	402	9,61
62880000 Divers autres services ext.	453	1 236	- 783	-63,35
Total	682 934	895 017	- 212 083	-23,70
Valeur ajoutée produite	-197 024	-442 484	245 460	55,47
Valeur ajoutée / production de l'exercice	-39,56 %	-89,76 %		
Subventions d'exploitation	4 035 691	4 025 856	9 835	0,24
74110000 Subvention etat	546 142	546 142		0,00
74113000 Subvention etat education	14 218	14 218		0,00
74210000 Region hauts de france	2 914 692	2 914 692		0,00
74310000 Subvention amiens metropole	96 682	96 682		0,00
74410000 Subvention aise	44 626	42 464	2 162	5,09
74420000 Subvention somme	41 706	42 654	- 948	-2,22
74600000 Sacem		35 000	- 35 000	-100
74900090 Subvention europeenne one is more	377 625	319 003	58 622	18,38
74910090 Subvention europeenne diverses		15 000	- 15 000	-100
Impôts, taxes et versements assimilés	70 395	87 482	- 17 087	-19,53
63310000 Urssaf transport	29 739	30 548	- 809	-2,65
63330000 Formation continue	32 308	31 643	665	2,10
63340000 Effort a la construction	9 602	9 865	- 263	-2,67
63350000 Taxe apprentissage		14 886	- 14 886	-100
63380000 Coti. fiscales conges payes	-1 254	379	- 1 633	430,87
63540000 Droits d'enreg. et de timbre		161	- 161	-100
Salaires et traitements	2 482 710	2 677 499	- 194 789	-7,28
64100000 Salaires & indemnites	-15 637	15 852	- 31 489	198,64

	du 01/01/2019 au 31/12/2019 (12 mois)	du 01/01/2018 au 31/12/2018 (12 mois)	Variation	%
64111000 Equipe support remuneration	469 384	454 008	15 376	3,39
64111090 One equipe support	34 344	29 645	4 699	15,85
64112000 Equipe support supplements	1 207	348	859	246,84
64113000 Equipe support hs		1 870	- 1 870	-100
64120000 Cdd	10 772	9 371	1 401	14,95
64120090 One cdd	13 971	48 717	- 34 746	-71,32
64131000 Mus. perm. remuneration	1 405 951	1 445 783	- 39 832	-2,76
64132000 Mus. perm. supplements	17 099	10 223	6 876	67,26
64132090 One mus. perm. - supplements	1 021	7 362	- 6 341	-86,13
64134000 Mus. perm. conges	1 922	2 685	- 763	-28,42
64135100 Mus. perm. atelier conference	4 750	2 375	2 375	100,00
64135200 Mus. perm. mdc	14 168	22 529	- 8 361	-37,11
64136000 Mus. perm. soliste	16 792	2 684	14 108	525,63
64140000 Chef permanent	115 000	121 000	- 6 000	-4,96
64140090 One chef permanent		6 000	- 6 000	-100
64150000 Remplacants	127 981	104 524	23 457	22,44
64150090 One remplacants	4 546	13 261	- 8 715	-65,72
64160000 Supplementaires	43 988	74 012	- 30 024	-40,57
64160090 One supplementaires	8 294	25 106	- 16 812	-66,96
64170000 Chefs invites	53 419	68 676	- 15 257	-22,22
64170090 One chefs invites	4 200	18 050	- 13 850	-76,73
64180000 Solistes	77 024	59 395	17 629	29,68
64180090 One solistes	9 100	20 668	- 11 568	-55,97
64190000 Artistes lyriques		11 400	- 11 400	-100
64190090 One artistes lyriques		18 316	- 18 316	-100
64199000 Indemnites diverses	63 413	83 639	- 20 226	-24,18
Charges sociales	867 225	901 985	- 34 760	-3,85
64500000 Cotisations patronales	-30 682	-66 704	36 022	54,00
64500090 One cotisations patronales	30 682	66 704	- 36 022	-54,00
64510000 Urssaf	450 022	487 812	- 37 790	-7,75
64520000 Retraite	77 521	79 676	- 2 155	-2,70
64530000 Assedic	151 135	148 745	2 390	1,61
64540000 Assedic intermittents	43 604	44 360	- 756	-1,70
64550000 Conges spectacles	37 325	36 341	984	2,71
64560000 Assedic intermittents	21 742	23 566	- 1 824	-7,74
64570000 Conges spectacles	44 160	47 087	- 2 927	-6,22
64580000 Cotisations provisionnees	-8 648	8 109	- 16 757	206,65
64700000 Medecine du travail	3 363	3 280	83	2,53
64710000 Medecine travail intermittents	698	685	13	1,90
64720000 Comite d'entreprise	36 993	38 522	- 1 529	-3,97
64750000 Agessa	474	83	391	471,08
64750090 Agessa one		25	- 25	-100
64760000 Fonds commun aide paritarisme	6 166	6 420	- 254	-3,96
64800000 Autres charges de personnel	2 671	4 055	- 1 384	-34,13
64900000 Credit impot competitivite		-26 782	26 782	-100
Excédent brut d'exploitation	418 337	-83 594	501 931	600,44
Excédent brut d'exploitation / production de l'exe	83,99 %	-16,96 %		
Reprise / charges – transfert	111 059	16 762	94 297	562,56
78150000 Reprises sur provisions d'expl	84 997		84 997	N/S
78151000 Rep. prov. risque retraite	3 002		3 002	N/S
78162000 Rep depr immo corp	17 243	4 757	12 486	262,48
78173000 Rep. prov. stocks et encours		4 006	- 4 006	-100
78174000 Rep. prov. deprec. creances	5 816	8 000	- 2 184	-27,30
Autres produits	37	20	17	85,00
75800000 Prod. div. de gestion courante	37	20	17	85,00
Amortissements et provisions	537 282	198 071	339 211	171,26
68111000 Dot. amort. immo incorporelles	3 769	27 529	- 23 760	-86,31
68112000 Dot. amort. immo corporelles	45 931	55 150	- 9 219	-16,72
68150000 Dot prov retraite	487 583	30 396	457 187	N/S
68151000 Dot prov exploitation		84 997	- 84 997	-100
Autres charges	-3 378	-141 241	137 863	97,61

	du 01/01/2019 au 31/12/2019 (12 mois)	du 01/01/2018 au 31/12/2018 (12 mois)	Variation	%
65160000 Droits d'auteurs et de reprod.	497	7 075	- 6 578	-92,98
65160100 Droits d'auteurs production	42 415		42 415	N/S
65160200 Droits d'auteurs communication	7 116		7 116	N/S
65161000 Redevances sacem		13	- 13	-100
65161090 One redevance sacem		2 282	- 2 282	-100
65400000 Perte sur creances irrecou		8 000	- 8 000	-100
65800000 Charges div. gestion courante	59	73	- 14	-19,18
79150000 Trans. ch. exploitation	-3 465	-48 504	45 039	92,86
79150090 One transfert partenaires	-50 000	-100 000	50 000	50,00
79151090 One transfert de charges		-10 179	10 179	-100
Total	-422 809	-40 048	- 382 761	955,76
Résultat d'exploitation	-4 472	-123 642	119 170	96,38
Résultat d'exploitation / production de l'exercice	-0,90 %	-25,08 %		
Opérations en commun	-52 321	-32 479	- 19 842	61,09
65510090 One quote part de subv. uca	-52 321	-32 479	- 19 842	61,09
Produits financiers	2 250	825	1 425	172,73
76600000 Gains de change	14		14	N/S
76700000 Pds nets /cess. vmp	2 236	825	1 411	171,03
Charges financières	165	9 530	- 9 365	-98,27
66100000 Interets comptes debiteurs		9 011	- 9 011	-100
66111000 Interets emprunt camion	57	289	- 232	-80,28
66113000 Int.emprunt vehicule n 4738301	19	79	- 60	-75,95
66114000 Int.emprunt vehicule n 4957452	81	150	- 69	-46,00
66115000 Int.emprunt cdn n° 129474	7		7	N/S
66600000 Pertes de change		2	- 2	-100
Résultat financier	-50 236	-41 185	- 9 051	21,98
Résultat courant avant impôts	-54 708	-164 827	110 119	66,81
Résultat courant / production de l'exercice	-10,98 %	-33,43 %		
Produits exceptionnels	26 010	207 726	- 181 716	-87,48
77151000 Etat - mesure exceptionnelle		189 573	- 189 573	-100
77200000 Produits exercices antérieurs	2 500		2 500	N/S
77500000 Produits cession des immo. exo	8 333		8 333	N/S
77700000 Subv. invt virees resultat	15 177	18 152	- 2 975	-16,39
Charges exceptionnelles	25 618	61 560	- 35 942	-58,39
67120000 Penalites amendes fisc penales	35	35		0,00
67520000 Vnc immos corporelles cedees	25 577		25 577	N/S
67800000 Autres charges exceptionnelles		2 000	- 2 000	-100
68710000 Dot.amort except./immos	6	59 525	- 59 519	-99,99
Résultat exceptionnel	393	146 166	- 145 773	-99,73
Impôts sur les bénéfices	-47 301	-16 157	- 31 144	192,76
69510000 Impots sur les benefices		62 594	- 62 594	-100
69511000 Credit impot spectacle vivant	-47 301	-78 751	31 450	39,94
Résultat de l'exercice	-7 014	-2 504	- 4 510	180,11
Résultat net / production de l'exercice	-1,41 %	-0,51 %		

ORCHESTRE DE PICARDIE

Compte de résultat détaillé

Compte de résultat détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total	
Production vendue services	450 185		450 185	490 978	- 40 793
70600090 One recettes	11 700		11 700	64 228	- 52 528
70600091 One recettes 2.1 %	1 636		1 636	1 636	N/S
70601000 Recettes hors region	75 480		75 480	49 100	26 380
70602000 Recettes aise	62 460		62 460	43 250	19 210
70605900 Recettes nord	108 000		108 000	209 506	- 101 506
70605901 Recettes nord 2.10 %	3 231		3 231	3 231	N/S
70606000 Recettes oise	38 900		38 900	31 567	7 333
70606200 Recettes pas de calais	10 300		10 300	17 500	- 7 200
70608000 Recettes somme	97 310		97 310	59 596	37 714
70608001 Recettes somme 2.10 %	8 405		8 405	8 405	N/S
70609000 Recettes mnl	17 762		17 762	16 232	1 530
70609100 Recettes sacem	15 000		15 000	15 000	N/S
Chiffre d'affaires Net	450 185		450 185	490 978	- 40 793

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation absolue	%
Subventions d'exploitation	4 035 691	4 025 856	9 835	0,24
74110000 Subvention etat	546 142	546 142		0,00
74113000 Subvention etat education	14 218	14 218		0,00
74210000 Region hauts de france	2 914 692	2 914 692		0,00
74310000 Subvention amiens metropole	96 682	96 682		0,00
74410000 Subvention aise	44 626	42 464	2 162	5,09
74420000 Subvention somme	41 706	42 654	- 948	-2,22
74600000 Sacem		35 000	- 35 000	-100
74900090 Subvention europeenne one is more	377 625	319 003	58 622	18,38
74910090 Subvention europeenne diverses		15 000	- 15 000	-100
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de	164 524	175 446	- 10 922	-6,23
78150000 Reprises sur provisions d'expl	84 997	84 997		N/S
78151000 Rep. prov. risque retraite	3 002	3 002		N/S
78162000 Rep depr immo corp	17 243	4 757	12 486	262,48
78173000 Rep. prov. stocks et encours		4 006	- 4 006	-100
78174000 Rep. prov. deprec. creances	5 816	8 000	- 2 184	-27,30
79150000 Trans. ch. exploitation	3 465	48 504	- 45 039	-92,86
79150090 One transfert partenaires	50 000	100 000	- 50 000	-50,00
79151090 One transfert de charges		10 179	- 10 179	-100
Autres produits	47 942	2 020	45 922	N/S
75400000 Dons - mecenat	47 906	2 000	45 906	N/S
75800000 Prod. div. de gestion courante	37	20	17	85,00
Total des produits d'exploitation (I)	4 698 342	4 694 300	4 042	0,09
Variation de stock (marchandises)		4 006	- 4 006	-100
60370000 Variat. stocks marchandises		4 006	- 4 006	-100
Autres achats et charges externes	695 115	931 456	- 236 341	-25,37
60410000 Achats billets	1 582	942	640	67,94
60422090 One prestations artistes		33 335	- 33 335	-100
60430000 Achats etudes	9 500	9 500		N/S
60440000 Achats partitions	1 099	1 977	- 878	-44,41
60440090 One achats partitions		185	- 185	-100
60612000 Edf	5 628	5 281	347	6,57
60614000 Carburant	5 343	5 810	- 467	-8,04
60614090 One carburant	943	943		N/S
60630000 Four. entretien - petit equip.	15 319	6 832	8 487	124,22
60630090 One four. ent. - petit equip.		643	- 643	-100
60640000 Fournitures administratives	3 523	4 157	- 634	-15,25
61210000 Redevances de credit-bail	14 534		14 534	N/S
61320000 Locations salles repetitions	1 200	400	800	200,00

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation absolue	%
61350000 Locations mobilières	10 817	8 725	2 092	23,98
61350090 One locations mobilières	1 391	21 237	- 19 846	-93,45
61351000 Locations materiel d'orchestre	14 814	31 528	- 16 714	-53,01
61351090 One location de partitions	3 378	6 099	- 2 721	-44,61
61358000 Locations instruments musique	17 711	8 079	9 632	119,22
61400000 Charges locatives copropriete	18 805	18 000	805	4,47
61550000 Ent. & repar. / mobiliers	4 048	6 114	- 2 066	-33,79
61551000 Ent. & repar. / instruments	1 115	6 617	- 5 502	-83,15
61560000 Maintenance	9 151	9 533	- 382	-4,01
61560090 One maintenance site internet		326	- 326	-100
61561000 Maintenance site internet	10 535	9 805	730	7,45
61600000 Primes d'assurance	31 244	31 807	- 563	-1,77
61640000 Prime assu. ind. fin. carriere	30 000		30 000	N/S
61810000 Documentation generale	651	523	128	24,47
61820000 Documentation musicale		46	- 46	-100
62100000 Personnel exter. entreprise	8 689	8 790	- 101	-1,15
62100090 One personnel exterieur ent.	271	4 463	- 4 192	-93,93
62260090 One honoraires	11 765	28 300	- 16 535	-58,43
62261000 Honoraires agents	9 111	5 825	3 286	56,41
62263000 Honoraires cac	11 650	12 000	- 350	-2,92
62264000 Honoraires expert comptable	10 990	18 200	- 7 210	-39,62
62266000 Honoraires mandataire	3 520	3 976	- 456	-11,47
62267000 Honoraires avocats - huissiers	24 799		24 799	N/S
62268000 Honoraires divers	550	2 775	- 2 225	-80,18
62270000 Frais d'acte	50		50	N/S
62310090 One publicite	900	49 682	- 48 782	-98,19
62311000 Publicite generale		22	- 22	-100
62312000 Publicite des spectacles	70 341	40 575	29 766	73,36
62313000 Publicite promotion		54 250	- 54 250	-100
62314000 Publicite des concours		2 420	- 2 420	-100
62380000 Divers (pourboires & dons)	367	80	287	358,75
62380090 One divers	64		64	N/S
62410000 Transport de biens		1 047	- 1 047	-100
62470000 Transport collectif	31 327	40 510	- 9 183	-22,67
62510000 Voyages et déplacements	3 215	6 007	- 2 792	-46,48
62510090 One voyages et déplacements	44 644	74 606	- 29 962	-40,16
62515000 Hebergements art. invites	32 455		32 455	N/S
62520090 One sejours-restauration	33 582	83 979	- 50 397	-60,01
62521000 Def. equipe support	10 047	13 787	- 3 740	-27,13
62522000 Def. cdd	851	387	464	119,90
62523000 Def. mus. permanent	32 232	48 947	- 16 715	-34,15
62524000 Def. chef permanent	411	1 047	- 636	-60,74
62525000 Def. remplaceants	42 617	41 071	1 546	3,76
62526000 Def. supplementaires	15 961	32 216	- 16 255	-50,46
62527000 Def. chefs	3 113	5 909	- 2 796	-47,32
62528000 Def. solistes	2 468	9 196	- 6 728	-73,16
62529000 Def. art. lyriques		1 791	- 1 791	-100
62530090 One per diem	42 028	83 121	- 41 093	-49,44
62560000 Frais missions	6 018	5 326	692	12,99
62560090 One catering mission	1 937	2 249	- 312	-13,87
62610000 Frais postaux	5 893	6 709	- 816	-12,16
62620000 Frais de telecommunication	9 562	9 526	36	0,38
62620090 One frais postaux & telecommunication	364	2 036	- 1 672	-82,12
62700000 Services bancaires	5 954	7 207	- 1 253	-17,39
62810000 Cotisations	4 587	4 185	402	9,61
62880000 Divers autres services ext.	453	1 236	- 783	-63,35
Impôts, taxes et versements assimilés	70 395	87 482	- 17 087	-19,53
63310000 Urssaf transport	29 739	30 548	- 809	-2,65
63330000 Formation continue	32 308	31 643	665	2,10
63340000 Effort a la construction	9 602	9 865	- 263	-2,67
63350000 Taxe apprentissage		14 886	- 14 886	-100
63380000 Coti. fiscales conges payes	-1 254	379	- 1 633	430,87

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation absolue	%
63540000 Droits d'enreg. et de timbre		161	- 161	-100
Salaires et traitements	2 482 710	2 677 499	- 194 789	-7,28
64100000 Salaires & indemnités	-15 637	15 852	- 31 489	198,64
64111000 Equipe support remuneration	469 384	454 008	15 376	3,39
64111090 One equipe support	34 344	29 645	4 699	15,85
64112000 Equipe support supplements	1 207	348	859	246,84
64113000 Equipe support hs		1 870	- 1 870	-100
64120000 Cdd	10 772	9 371	1 401	14,95
64120090 One cdd	13 971	48 717	- 34 746	-71,32
64131000 Mus. perm. remuneration	1 405 951	1 445 783	- 39 832	-2,76
64132000 Mus. perm. supplements	17 099	10 223	6 876	67,26
64132090 One mus. perm. - supplements	1 021	7 362	- 6 341	-86,13
64134000 Mus. perm. conges	1 922	2 685	- 763	-28,42
64135100 Mus. perm. atelier conference	4 750	2 375	2 375	100,00
64135200 Mus. perm. mdc	14 168	22 529	- 8 361	-37,11
64136000 Mus. perm. soliste	16 792	2 684	14 108	525,63
64140000 Chef permanent	115 000	121 000	- 6 000	-4,96
64140090 One chef permanent		6 000	- 6 000	-100
64150000 Remplacants	127 981	104 524	23 457	22,44
64150090 One remplacants	4 546	13 261	- 8 715	-65,72
64160000 Supplémentaires	43 988	74 012	- 30 024	-40,57
64160090 One supplémentaires	8 294	25 106	- 16 812	-66,96
64170000 Chefs invites	53 419	68 676	- 15 257	-22,22
64170090 One chefs invites	4 200	18 050	- 13 850	-76,73
64180000 Solistes	77 024	59 395	17 629	29,68
64180090 One solistes	9 100	20 668	- 11 568	-55,97
64190000 Artistes lyriques		11 400	- 11 400	-100
64190090 One artistes lyriques		18 316	- 18 316	-100
64199000 Indemnités diverses	63 413	83 639	- 20 226	-24,18
Charges sociales	867 225	901 985	- 34 760	-3,85
64500000 Cotisations patronales	-30 682	-66 704	36 022	54,00
64500090 One cotisations patronales	30 682	66 704	- 36 022	-54,00
64510000 Urssaf	450 022	487 812	- 37 790	-7,75
64520000 Retraite	77 521	79 676	- 2 155	-2,70
64530000 Assedic	151 135	148 745	2 390	1,61
64540000 Assedic intermittents	43 604	44 360	- 756	-1,70
64550000 Conges spectacles	37 325	36 341	984	2,71
64560000 Assedic intermittents	21 742	23 566	- 1 824	-7,74
64570000 Conges spectacles	44 160	47 087	- 2 927	-6,22
64580000 Cotisations provisionnees	-8 648	8 109	- 16 757	206,65
64700000 Medecine du travail	3 363	3 280	83	2,53
64710000 Medecine travail intermittents	698	685	13	1,90
64720000 Comite d'entreprise	36 993	38 522	- 1 529	-3,97
64750000 Agessa	474	83	391	471,08
64750090 Agessa one		25	- 25	-100
64760000 Fonds commun aide paritarisme	6 166	6 420	- 254	-3,96
64800000 Autres charges de personnel	2 671	4 055	- 1 384	-34,13
64900000 Credit impot competitivite		-26 782	26 782	-100
Dotations aux amortissements sur immobilisations	49 700	82 678	- 32 978	-39,89
68111000 Dot. amort. immo incorporelles	3 769	27 529	- 23 760	-86,31
68112000 Dot. amort. immo corporelles	45 931	55 150	- 9 219	-16,72
Dotations aux provisions pour risques et charges	487 583	115 393	372 190	322,54
68150000 Dot prov retraite	487 583	30 396	457 187	N/S
68151000 Dot prov exploitation		84 997	- 84 997	-100
Autres charges	50 087	17 443	32 644	187,15
65160000 Droits d'auteurs et de reprod.	497	7 075	- 6 578	-92,98
65160100 Droits d'auteurs production	42 415		42 415	N/S
65160200 Droits d'auteurs communication	7 116		7 116	N/S
65161000 Redevances sacem		13	- 13	-100
65161090 One redevance sacem		2 282	- 2 282	-100
65400000 Perte sur creances irrecou		8 000	- 8 000	-100

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation absolue	%
65800000 Charges div. gestion courante	59	73	- 14	-19,18
Total des charges d'exploitation (II)	4 702 814	4 817 942	- 115 128	-2,39
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-4 472	-123 642	119 170	96,38
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)	52 321	32 479	19 842	61,09
65510090 One quote part de subv. uca	52 321	32 479	19 842	61,09
Différences positives de change	14		14	N/S
76600000 Gains de change	14		14	N/S
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement	2 236	825	1 411	171,03
76700000 Pnts nets /cess. vmp	2 236	825	1 411	171,03
Total des produits financiers (V)	2 250	825	1 425	172,73
Intérêts et charges assimilées	165	9 528	- 9 363	-98,27
66100000 Interets comptes debiteurs		9 011	- 9 011	-100
66111000 Interets emprunt camion	57	289	- 232	-80,28
66113000 Int.emprunt vehicule n 4738301	19	79	- 60	-75,95
66114000 Int.emprunt vehicule n 4957452	81	150	- 69	-46,00
66115000 Int.emprunt cdn n° 129474	7		7	N/S
Différences négatives de change		2	- 2	-100
66600000 Pertes de change		2	- 2	-100
Total des charges financières (VI)	165	9 530	- 9 365	-98,27
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	2 085	-8 706	10 791	123,95
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	-54 708	-164 827	110 119	66,81
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	2 500	189 573	- 187 073	-98,68
77151000 Etat - mesure exceptionnelle		189 573	- 189 573	-100
77200000 Produits exercices antérieurs	2 500		2 500	N/S
Produits exceptionnels sur opérations en capital	23 510	18 152	5 358	29,52
77500000 Produits cession des immo. exo	8 333		8 333	N/S
77700000 Subv. invt virees resultat	15 177	18 152	- 2 975	-16,39
Total des produits exceptionnels (VII)	26 010	207 726	- 181 716	-87,48
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	35	35		0,00
67120000 Penalites amendes fisc penales	35	35		0,00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	25 577	2 000	23 577	N/S
67520000 Vnc immos corporelles cedees	25 577		25 577	N/S
67800000 Autres charges exceptionnelles		2 000	- 2 000	-100
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisio	6	59 525	- 59 519	-99,99
68710000 Dot.amort except./immos	6	59 525	- 59 519	-99,99
Total des charges exceptionnelles (VIII)	25 618	61 560	- 35 942	-58,39
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	393	146 166	- 145 773	-99,73
Impôts sur les bénéfices (X)	-47 301	-16 157	- 31 144	192,76
69510000 Impots sur les benefices		62 594	- 62 594	-100
69511000 Credit impot spectacle vivant	-47 301	-78 751	31 450	39,94
Total des Produits (I+III+V+VII)	4 726 602	4 902 850	- 176 248	-3,59
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	4 733 616	4 905 354	- 171 738	-3,50
RESULTAT NET	-7 014	-2 504	- 4 510	180,11

ORCHESTRE DE PICARDIE

Bilan détaillé

Bilan détaillé

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Actif immobilisé					
Concessions, brevets, droits similaires	179 734	174 872	4 862	8 631	- 3 769
20500000 Orchestrations - partitions -	131 858		131 858	131 858	
20510000 Logiciels	30 318		30 318	30 318	
20520000 Concessions brevets licences	12 594		12 594	12 594	
20530000 Acquisitions de partitions	4 963		4 963	4 963	
28050000 Amort orchestreations		130 926	-130 926	-129 606	- 1 320
28051000 Amort. logiciels		27 300	-27 300	-26 265	- 1 035
28052000 Amort. concessions brevets		11 682	-11 682	-11 170	- 512
28053000 Amort. acquisitions partitions		4 963	-4 963	-4 061	- 902
Installations tech., matériel & outillage indu	478 610	414 421	64 189	74 669	- 10 480
21540000 Matériel et outillage	478 610		478 610	473 960	4 650
28154000 Amort. matériel et outillage		414 421	-414 421	-399 291	- 15 130
Autres immobilisations corporelles	237 769	175 242	62 527	101 522	- 38 995
21810000 A.a.i. divers	46 712		46 712	46 712	
21820000 Matériel de transport	54 274		54 274	122 681	- 68 407
21830000 Matériel de bureau et informat	105 134		105 134	105 134	
21831000 Matériel et mobilier divers	31 649		31 649	31 649	
28181000 Amort. a.a.i. divers		31 979	-31 979	-27 327	- 4 652
28182000 Amort. matériel de transport		31 757	-31 757	-63 517	31 760
28183000 Amort. mat. bur. et informatiq		86 450	-86 450	-74 544	- 11 906
28183100 Amort. mat. & mobilier divers		25 056	-25 056	-22 023	- 3 033
29182000 Prov depr matériel de transpor				-17 243	17 243
Prêts	650		650	3 788	- 3 138
27431000 Pret a.g				2 000	- 2 000
27432000 Pret e.d	650		650	1 250	- 600
27433000 Pret l.r				538	- 538
Autres immobilisations financières	1 294		1 294	1 275	19
27500000 Depots & cautionnements verses	1 294		1 294	1 275	19
TOTAL (I)	898 057	764 534	133 523	189 885	- 56 362
Actif circulant					
Avances & acomptes versés sur commandes	2 654		2 654	17 615	- 14 961
40910000 Fourn. avances et acomptes	2 654		2 654	17 615	- 14 961
Clients et comptes rattachés	113 245		113 245	84 050	29 195
41100000 Clients	91 700		91 700	75 089	16 611
41600000 Clients douteux				6 971	- 6 971
41810000 Clients factures a etablr	21 545		21 545	7 806	13 739
49100000 Prov. pour deprec. creances				-5 816	5 816
. Fournisseurs débiteurs	198		198	344	- 146
40111000 Fournisseurs prestataires	198		198	344	- 146
. Personnel	4 263		4 263	3 668	595
42500000 Personnel- avances et acomptes	4 263		4 263	3 668	595
. Organismes sociaux	2 508		2 508	455	2 053
43110000 Securite sociale indemnites	2 508		2 508	455	2 053
. Etat, impôts sur les bénéfices	155 358		155 358	133 441	21 917
44410000 Impots sur les benefice	155 358		155 358	133 441	21 917
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	9 916		9 916	14 071	- 4 155
44563000 Tva ded. prestataire service	5 543		5 543	5 127	416
44567000 Tva credit a reporter				2 637	- 2 637
44579000 Tva collectee intra prestation				800	- 800
44586000 Tva factures non parvenues	4 372		4 372	5 425	- 1 053
44588000 Tva a regulariser				82	- 82

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation	
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
. Autres	684 688		684 688	1 354 996	- 670 308
40980000 Fourn. avoirs a recevoir	345		345		345
44100000 Subventions a recevoir	679 400		679 400	702 281	- 22 881
44110000 Fonds associatifs a recevoir				650 000	- 650 000
46700000 Debiteurs divers				388	- 388
46710000 Debiteurs divers	586		586	152	434
46720000 D.bardonnnet	41		41	113	- 72
46730000 X.delattre	300		300	300	
46740000 F.lejeune	268		268	305	- 37
46750000 R.gruenais	141		141	270	- 129
46870000 Divers-produits a recevoir	3 607		3 607	1 187	2 420
Disponibilités	1 210 197		1 210 197	457 983	752 214
51220000 Credit cooperatif livret asso	19 988		19 988		19 988
51221000 Livret cdn	730 000		730 000		730 000
51230000 Cic	428 931		428 931	8 400	420 531
51240000 Cep	22 386		22 386	73 212	- 50 826
51270000 Cep - csl associatis	8 809		8 809	376 364	- 367 555
53100000 Caisse	83		83	7	76
Charges constatées d'avance	16 713		16 713	14 788	1 925
48610000 Charges constatees d'avance	16 713		16 713	14 788	1 925
TOTAL (II)	2 199 740		2 199 740	2 081 410	118 330
TOTAL ACTIF (0 à V)	3 097 797	764 534	2 333 262	2 271 295	61 967

Bilan détaillé (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Réserves réglementées	1 402 000	1 402 000	
10648000 Reserves reglementees	1 402 000	1 402 000	
Report à nouveau	-742 573	-740 069	- 2 504
11000000 Report a nouveau	-742 573	-740 069	- 2 504
Résultat de l'exercice	-7 014	-2 504	- 4 510
Subventions d'investissement	45 579	60 756	- 15 177
13100000 Subventions d'equipement	473 286	473 286	
13910000 Subv. equip. inscrit. cpte res	-427 707	-412 530	- 15 177
TOTAL (I)	697 991	720 183	- 22 192
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques	487 583	84 997	402 586
15180000 Autres provision pour risques	487 583	84 997	402 586
Provisions pour charges	573 067	576 069	- 3 002
15310000 Provisions ifc	573 067	576 069	- 3 002
TOTAL (III)	1 060 649	661 066	399 583
Emprunts et dettes			
. Emprunts	17 007	39 109	- 22 102
16410000 Emprunt camion		13 169	- 13 169
16430000 Emprunt vehicule n 4738301		4 471	- 4 471
16440000 Emprunt vehicule n 4957452		21 439	- 21 439
16450000 Emprunt n° 129474	17 000		17 000
16884000 Interets courus sur emprunts	7	30	- 23
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	4 558		4 558
41910000 Clients avances et acomptes	4 558		4 558
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	98 678	105 111	- 6 433
40100000 Fourn. achats de biens	31 227	33 127	- 1 900
40111000 Fournisseurs prestataires	33 506	31 880	1 626
40810000 Fourn. factures non parvenues	33 945	40 105	- 6 160
. Personnel	135 586	146 038	- 10 452
42100000 Remunerations dues au person.		80	- 80
42200000 Comite d'entreprise	5 894	1 500	4 394
42820000 Provisions congés payés/rtt	129 424	142 947	- 13 523
42860000 Personnel autre ch. à payer	268	1 511	- 1 243
. Organismes sociaux	193 953	532 817	- 338 864
43100000 Urssaf	80 873	264 871	- 183 998
43300000 Audiens	41 342	160 549	- 119 207
43400000 Assedic intermittents	2 174	3 231	- 1 057
43740000 Fonds commun aide paritarisme	1 523	1 581	- 58
43750000 Medecine travail intermittents	698	685	13
43770000 Agessa	4 194		4 194
43820000 Ch. sociales congés à payer/rtt	49 764	57 480	- 7 716
43860000 Org.soc. charges à payer		932	- 932
43861000 Afdas	13 386	28 603	- 15 217
43862000 Taxe apprentissage		14 886	- 14 886
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	84 130	41 349	42 781
44551000 Tva à décaisser	44 023		44 023
44569000 Tva déd. prestations intra.		800	- 800
44571000 Tva collectée		442	- 442

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation
44571200 Tva collectee 20.00%	91	719	- 628
44571210 Tva collectee 2.10%	65	126	- 61
44571550 Tva collectee 5.50%	4 165	3 488	677
44587000 Tva factures a etablir	35 760	35 774	- 14
44588000 Tva a regulariser	26		26
. Autres impôts, taxes et assimilés	25 579	16 132	9 447
44200000 Retenue a la source	1 447	2 748	- 1 301
44210000 Prelevements a la source	12 265		12 265
44820000 Ch. fiscales / conges a payer - rtt	2 265	3 519	- 1 254
44861000 Effort a la construction	9 602	9 865	- 263
Autres dettes	131		131
46760000 K.kamel	131		131
Produits constatés d'avance	15 000	9 490	5 510
48700000 Produits constates d'avance	15 000	9 490	5 510
TOTAL (IV)	574 622	890 046	- 315 424
TOTAL PASSIF (I à V)	2 333 262	2 271 295	61 967

ORCHESTRE DE PICARDIE

Liasse fiscale

Liasse fiscale

Formulaire obligatoire (article 53 A
du code général des impôts).

①

BILAN — ACTIF

DGFIP N° 2050-SD 2019

Désignation de l'entreprise :		ORCHESTRE DE PICARDIE										Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois *		1 2						
Adresse de l'entreprise		45 RUE POINTIN 80000 AMIENS										Durée de l'exercice précédent *		1 2						
Numéro SIRET *		7 8 0 6 0 3 7 3 4 0 0 0 3 6										Néant ☐ *								
												Exercice N clos le,		3 1 1 2 2 0 1 9						
												Brut 1		Amortissements, provisions 2		Net 3				
Capital souscrit non appelé (I)		AA																		
ACTIF IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB										AC							
		Frais de développement *	CX										CQ							
		Concessions, brevets et droits similaires	AF										179 734		AG		174 872		4 862	
		Fonds commercial (1)	AH												AI					
		Autres immobilisations incorporelles	AJ												AK					
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL												AM					
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN												AO					
		Constructions	AP												AQ					
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR										478 610		AS		414 421		64 189	
		Autres immobilisations corporelles	AT										237 769		AU		175 242		62 527	
		Immobilisations en cours	AV												AW					
		Avances et acomptes	AX												AY					
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS												CT					
		Autres participations	CU												CV					
		Créances rattachées à des participations	BB												BC					
Autres titres immobilisés		BD												BE						
Prêts		BF										650		BG		650				
Autres immobilisations financières *		BH										1 294		BI		1 294				
TOTAL (II)		BJ										898 057		BK		764 534		133 523		
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL												BM					
		En cours de production de biens	BN												BO					
		En cours de production de services	BP												BQ					
		Produits intermédiaires et finis	BR												BS					
		Marchandises	BT												BU					
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV										2 654		BW		2 654			
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX										113 245		BY		113 245			
		Autres créances (3)	BZ										856 930		CA		856 930			
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB												CC					
		DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD												CE				
Disponibilités	CF										1 210 197		CG		1 210 197					
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*		CH										16 713		CI		16 713			
	TOTAL (III)	CJ										2 199 740		CK		2 199 740				
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW																		
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM																		
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN																		
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO										3 097 797		IA		764 534		2 333 262		
Renvois : (1) Dont droit au bail :												(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP		(3) Part à plus d'un an :		CR		
Clause de réserve de propriété : *		Immobilisations :										Stocks :				Créances :				

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051-SD 2019

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		ORCHESTRE DE PICARDIE		Néant	☐ *	
		Exercice N				
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :.....)			DA		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,			DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)			DC		
	Réserve légale (3)			DD		
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)			DF	1 402 000	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)			DG		
	Report à nouveau			DH	(742 573)	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	(7 014)	
	Subventions d'investissement			DJ	45 579	
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (I)			DL	697 991	
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM	
Avances conditionnées			DN			
TOTAL (II)			DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP	487 583	
	Provisions pour charges			DQ	573 067	
	TOTAL (III)			DR	1 060 649	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	17 007	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)			DV		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	4 558	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	98 678	
	Dettes fiscales et sociales			DY	439 248	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
	Autres dettes			EA	131	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	15 000	
TOTAL (IV)			EC	574 622		
Ecart de conversion passif *			ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	2 333 262		
RENVIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			IB	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
			Écart de réévaluation libre	1D		
			Réserve de réévaluation (1976)	1E		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	563 253
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052-SD 2019

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts).

Désignation de l'entreprise :		ORCHESTRE DE PICARDIE				Néant ☐ *		
		Exercice N						
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC		
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens *} \\ \text{services *} \end{array} \right.$	FD		FE		FF		
		FG	450 185	FH		FI	450 185	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	450 185	FK		FL	450 185	
	Production stockée *					FM		
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO	4 035 691	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)					FP	164 524	
	Autres produits (1) (11)					FQ	47 942	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	4 698 342
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*						FS	
	Variation de stock (marchandises)*						FT	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*						FU	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*						FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*						FW	695 115
	Impôts, taxes et versements assimilés *						FX	70 395
	Salaires et traitements *						FY	2 482 710
	Charges sociales (10)						FZ	867 225
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	$\left\{ \begin{array}{l} \text{Sur immobilisations} \\ \text{Sur actif circulant : dotations aux provisions *} \\ \text{Pour risques et charges : dotations aux provisions} \end{array} \right.$	- dotations aux amortissements *				GA	49 700
			- dotations aux provisions				GB	
							GC	
	Autres charges (12)						GD	487 583
							GE	50 087
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	4 702 814
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	(4 472)	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)						GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)						GI	52 321
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM	
	Différences positives de change						GN	14
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO	2 236
	Total des produits financiers (V)						GP	2 250
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *						GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	165
	Différences négatives de change						GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT	
	Total des charges financières (VI)						GU	165
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	2 085	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	(54 708)	

(RENOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

④

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2019

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		ORCHESTRE DE PICARDIE		Néant ☐ *	
				Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA	2 500	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB	23 510	
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD	26 010	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE	35	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF	25 577	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG	6	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH	25 618	
4 – RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII – VIII)				HI	393
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	(47 301)
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	4 726 602
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	4 733 616
5 – BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits – total des charges)				HN	(7 014)
RENVIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO	
	(2)	Dont	produits de locations immobilières	HY	
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	(3)	Dont	— Crédit-bail mobilier *	HP	
			— Crédit-bail immobilier	HQ	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IH	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		IJ	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		IK	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)		HX	
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC	
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		RD	
	(9)	Dont transferts de charges		A1	53 465
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		A2	
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A3		
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A4	50 028	
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives	A6	obligatoires	A9	
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N		
Vnc immobilisations cédées		Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
Amendes		25 577			
Dotations exceptionnelles		35			
Quote part amortissement subvention		6			
				15 177	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N		
		Charges antérieures		Produits antérieurs	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

DGFIP 2053 2019
EXTENSION 1[illegible]

Formulaire obligatoire (article
53 A du Code général
des impôts)

5

IMMOBILISATIONS

DGFIP N°2054-SD 2019

(Ne pas reporter le montant des centimes*)

Désignation de l'entreprise <u>ORCHESTRE DE PICARDIE</u>										Néant ☐ *	
CADRE A				IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1		Augmentations			
								Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement			TOTAL I		CZ		D8		D9	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles			TOTAL II		KD	179 734	KE		KF	
CORPORELLES	Terrains					KG		KH		KI	
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9		KJ		KK		KL	
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1		KM		KN		KO	
	Installations générales, agencements* et aménagements des constructions			Dont Composants	M2		KP		KQ		KR
	Installations techniques, matériel et outillage industriels			Dont Composants	M3		KS	473 960	KT		KU
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *				KV	46 712	KW		KX	
		Matériel de transport *				KY	122 681	KZ		LA	
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	136 783	LC		LD	
		Emballages récupérables et divers *				LE		LF		LG	
	Immobilisations corporelles en cours				LH		LI		LJ		
	Avances et acomptes				LK		LL		LM		
	TOTAL III				LN	780 137	LO		LP	4 796	
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				8G		8M		8T	
		Autres participations				8U		8V		8W	
Autres titres immobilisés				IP		IR		IS			
Prêts et autres immobilisations financières				IT	5 063	IU		IV	19		
TOTAL IV				LQ	5 063	LR		LS	19		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				ØG	964 933	ØH		ØJ	4 815		

CADRE B				IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3		Réévaluation légale* ou évaluation par mise en équivalence		
				par virement de poste à poste 1		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence 2				Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice 4		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement			TOTAL I		IN		CØ		DØ		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles			TOTAL II		IO		LV	179 734	LW		
CORPORELLES	Terrains					IP		LX		LY		
	Constructions	Sur sol propre		IQ		MA		MB		MC		
		Sur sol d'autrui		IR		MD		ME		MF		
	Inst. gales, agencts et am. des constructions				IS		MG		MH		MI	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				IT	146	MJ	478 610	MK		ML	
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencts, aménagements divers				IU		MN	46 712	MO		
		Matériel de transport				IV	68 407	MP	54 274	MQ		
		Matériel de bureau et informatique, mobilier				IW		MS	136 783	MT		
		Emballages récupérables et divers *				IX		MV		MW		
	Immobilisations corporelles en cours				MY		MZ		NA		NB	
	Avances et acomptes				NC		ND		NE		NF	
	TOTAL III				IY	68 553	NG	716 380	NH		NI	
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				IZ		ØU		M7		ØW
		Autres participations				IØ		ØX		ØY		ØZ
Autres titres immobilisés				I1		2B		2C		2D		
Prêts et autres immobilisations financières				I2	3 138	2E	1 944	2F		2G		
TOTAL IV				I3	3 138	NJ	1 944	NK		2H		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				I4	71 691	ØK	898 057	ØL		ØM		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)**5 bis****TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION
SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES**

D.G.F.I.P N° 2054-bis-SD 2019

Exercice N clos le

3 1 1 2 2 0 1 9

Les entreprises ayant pratiqué la **réévaluation légale** de leurs **immobilisations amortissables** (art. 238 *bis* J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col.6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : ORCHESTRE DE PICARDIENéant ☒ *

CADRE A	Détermination du montant des écarts (col. 1 - col. 2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col. 1 - col.2) - col. 5 (5)]
	Augmentation du montant brut des immobilisations 1	Augmentation du montant des amortissements 2	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4) 5	
			Montant des suppléments d'amortissement (2) 3	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3) 4		
1 Concessions, brevets et droits similaires						
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. industriels						
6 Autres immobilisations corporelles						
7 Immobilisations en cours						
8 Participations						
9 Autres titres immobilisés						
10 TOTAUX						

- (1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 *bis* J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.
- (2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.
- (3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.
- (4) Ce montant comprend :
a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;
b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
- (5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne « Provisions réglementées ».

CADRE B**DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL**

- 1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE
- 2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE -
- 3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE =

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan : de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2032.

SAGE Experts-comptables Janvier 2019 : Etat préparatoire.

⑥

AMORTISSEMENTS

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

DGFIP N° 2055-SD 2019

Désignation de l'entreprise <u>ORCHESTRE DE PICARDIE</u>										Néant ☐ *	
CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *									
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES			Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice		
Frais d'établissement et de développement TOTAL I			CY		EL		EM		EN		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II			PE	171 102	PF	3 770	PG		PH	174 872	
Terrains			PI		PJ		PK		PL		
Constructions	Sur sol propre		PM		PN		PO		PQ		
	Sur sol d'autrui		PR		PS		PT		PU		
	Inst. générales, agencements et aménagement des constructions		PV		PW		PX		PY		
Installations techniques, matériel et outillage industriels			PZ	399 291	QA	15 276	QB	146	QC	414 421	
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagement divers		QD	27 327	QE	4 652	QF		QG	31 979	
	Matériel de transport		QH	63 517	QI	11 070	QJ	42 830	QK	31 757	
	Matériel de bureau et informatique, mobilier		QL	96 568	QM	14 939	QN		QO	111 506	
	Emballages récupérables et divers		QP		QR		QS		QT		
TOTAL III			QU	586 702	QV	45 937	QW	42 976	QX	589 663	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)			ØN	757 805	ØP	49 707	ØQ	42 976	ØR	764 534	
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES									
Immobiliations amortissables		DOTATIONS				REPRISES				Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice	
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel				
Frais établissements TOTAL I		M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6			
Autres immob. incor- porelles TOTAL II		N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1			
Terrains		Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8			
Constructions	Sur sol propre	Q9	R1	R2	R3	R4	R5	R6			
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3	S4			
	Inst. gales, agenc et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1	T2			
Inst. techniques mat. et outillage		T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9			
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6	U7			
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4	V5			
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2	W3			
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9	X1			
TOTAL III		X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8			
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL IV		NL					NM				
Total général (I + II + III + IV)		NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV			
Total général non venté (NP + NQ + NR)		NW	Total général non venté (NS + NT + NU)				NY	Total général non venté (NW - NY)			
Total général non venté (NW - NY)		NZ									
CADRE C											
MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*		Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice			
Frais d'émission d'emprunt à évaluer						Z9		Z8			
Primes de remboursement des obligations						SP		SR			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

SAGE Experts-comptables Janvier 2019 : Etat préparatoire.

7

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFIP N° 2056-SD 2019

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		ORCHESTRE DE PICARDIE		Néant ☐	
Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice	
	1	2	3	4	
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U	TD	TE	TF
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR
	TOTAL I	3Z	TS	TT	TU
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y
	TOTAL II	5Z	TV	TW	TX
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations { - incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobilisations financières (1)*	6A	6B	6C	6D
		6E	6F	6G	6H
		Ø2	Ø3	Ø4	Ø5
		9U	9V	9W	9X
		Ø6	Ø7	Ø8	Ø9
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W
	Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X	6Y	6Z	7A
	TOTAL III	7B	TY	TZ	UA
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	UB	UC	UD
	Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles	UE	UF		
		UG	UH		
UJ		UK			
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5° du C.G.I.					10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.
 NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

DGFIP N° 2056 2019
Extension 2

ORCHESTRE DE PICARDIE

SAGE Experts-comptables janvier 2019 : Etat préparatoire.

8

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET
DES DETTES A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE *

DGFiP N°2057-SD 2019

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts).

Désignation de l'entreprise : ORCHESTRE DE PICARDIE

Néant ☐ *

CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			UL		UM		UN			
	Prêts (1) (2)			UP	650	UR		US	650		
	Autres immobilisations financières			UT	1 294	UV		UW	1 294		
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			VA							
	Autres créances clients			UX	113 245		113 245				
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêtés ou remis en garantie * UO)			ZI							
	Personnel et comptes rattachés			UY	4 263		4 263				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			UZ	2 508		2 508				
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM	155 358		155 358				
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	9 916		9 916				
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN	679 400		679 400				
		Divers		VP							
	Groupe et associés (2)			VC							
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			VR	5 486		5 486				
	Charges constatées d'avance			VS	16 713		16 713				
	TOTAUX			VT	988 833	VU	986 889	VV	1 944		
RENOIS	(1)	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice		VD							
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice		VE	3 138						
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		VF							
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y									
Autres emprunts obligataires (1)		7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG									
	à plus d'1 an à l'origine	VH	17 007	5 639		11 368					
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A									
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	98 678	98 678							
Personnel et comptes rattachés		8C	135 586	135 586							
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	193 953	193 953							
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E								
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	84 130	84 130						
	Obligations cautionnées		VX								
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	25 579	25 579						
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI									
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	131	131							
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L	15 000	15 000							
TOTAUX		VY	570 064	VZ	558 696	11 368					
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ	17 000	(2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques		VL			
		Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK	39 078	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032					

SAGE Experts-comptables janvier 2019 : État préparatoire.

⑨

DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

DGFiP N° 2058-A-SD 2019

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise ORCHESTRE DE PICARDIE		Formulaire déposé au titre de l'IR ET		Néant ☐ *		Exercice clos le 31/12/2019	
I. RÉINTÉGRATIONS						BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE	
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR)						WA
	Avantages personnels non déductibles * (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)						WD
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)						WF
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option						RA
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)						WI
	Amendes et pénalités						WJ
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI *						XY
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032-NOT-SD)						I7
	Quote-part Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE						WL
	Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI						L7
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Moins-values nettes à long terme						I8
	- imposées aux taux de 15 % ou de 19 % (12,80 % pour les entreprises à l'impôt sur le revenu)						ZN
	- imposées aux taux de 0 %						WN
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs *						WO
Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM * (entreprises à l'IS)						XR	
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT *						SU	
Zones d'entreprises * (activité exonérée)						SW	
Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro						MS	
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage						Y1	
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage						Y3	
TOTAL I						WR	
II. DÉDUCTIONS						PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE	
Quote-part dans les pertes subies par une société de personne ou un G.I.E. *						WS	
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B-SD, cadre III)						WU	
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme						WV
	- imposées au taux de 15 % (12,80 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)						WH
	- imposées au taux de 0 %						WP
	- imposées au taux de 19 %						WW
	- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures						XB
	- imputées sur les déficits antérieurs						I6
Autres plus-values imposées au taux de 19 %						WZ	
Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée *						XA	
Régime des sociétés mères et des filiales * Produit net des actions et parts d'intérêts :						2A	
Dédution autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'outre-mer *						ZY	
Majoration d'amortissement *						XD	
Mesures d'incitation	Entreprises nouvelles - (Reprise d'entreprises en difficultés 44 septies)						K9
	Entreprises nouvelles (44 semis)						L2
	Jeunes entreprises innovantes (art. 44 septies A)						L5
	Zone de restructuration de la défense (44 quinquies)						PA
Pôle de compétitivité hors CICE (art. 44 undecies)						L6	
Société investissements immobiliers cotées (art. 208C)						K3	
Zone franche d'activité (art. 44 quaterdecies)						XC	
ZFU-TE (art. 44 octies et octies A)						OV	
Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)						1F	
Zone de revitalisation rurale (art. 44 quinquies)						PC	
Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM * (entreprises à l'IS)						XS	
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé						X9	
dont déduction exceptionnelle pour investissement *						ZI	
Créance dérogée par le report en arrière de déficit						XG	
Dédution des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage						Y2	
III. RÉSULTAT FISCAL						TOTAL II	
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :						XI	
bénéfice (I moins II)						XJ	
déficit (II moins I)						ZL	
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS) *						XL	
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS) *						XN	
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)						XO	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032-NOT-SD

DGFIP 2058 A 2019
Extension

ORCHESTRE DE PICARDIE

[illegible]

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

10

**DÉFICITS, INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER
ET PROVISIONS NON DÉDUCTIBLES**

DGFIP N°2058-B-SD 2019

Désignation de l'entreprise <u>ORCHESTRE DE PICARDIE</u>		Néant ☐ *	
I. SUIVI DES DÉFICITS			
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (I)	K4		
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A)	K5		
Déficits reportables (différence K4 - K5)	K6		
Déficit de l'exercice (tableau 2058A, ligne XO)	YJ	54 449	
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)	YK	54 449	
II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES			
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1 ^e bis Al. 1 ^{er} du CGI, dotations de l'exercice	ZT	181 453	
III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT			
(à détailler sur feuillet séparé)		Dotations de l'exercice Reprises sur l'exercice	
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1 ^e bis Al. 2 du CGI*	ZV	ZW	
Provisions pour risques et charges *			
Reprise provision indemnité retraite	8X	8Y	3 002
	8Z	9A	
	9B	9C	
Provisions pour dépréciation *			
	9D	9E	
	9F	9G	
	9H	9J	
Charges à payer			
EFFORT CONSTRUCTION	9K	9L	9 865
	9M	9N	
	9P	9R	
	9S	9T	
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T)	YN	YO	12 867
à reporter au tableau 2058-A :		ligne WI	ligne WU

CONSÉQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art.237 septies du CGI)

Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice	Imputations	Montant net à la fin de l'exercice
L1			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent.

SAGE Experts-comptables janvier 2019 : Etat préparatoire.

11

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

DGFIP N° 2058-C-SD 2019

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : <u>ORCHESTRE DE PICARDIE</u>										Néant ☐ *	
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC	(740 069)	AFFECTATIONS	Affectations aux réserves	{ – Réserves légales – Autres réserves	ZB				
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	(2 504)		Dividendes	ZE					
	Prélèvements sur les réserves	ØE			Autres répartitions	ZF					
					Report à nouveau	ZG	(742 573)				
	TOTAL I	ØF	(742 573)		(NB : le total I doit nécessairement être égal au total II)	TOTAL II	ZH	(742 573)			
RENSEIGNEMENTS DIVERS										Exercice N :	
ENGAGEMENTS	– Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail)				J7	86 207	YQ	74 322			
	– Engagements de crédit-bail immobilier						YR				
	– Effets portés à l'escompte et non échus						YS				
DÉTAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	– Sous-traitance						YT	12 181			
	– Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois)				J8		XQ	68 115			
	– Personnel extérieur à l'entreprise						YU	8 960			
	– Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)						SS	72 435			
	– Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages						YV				
	– Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)				ES		ST	533 424			
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052						ZJ	695 115			
							YW				
IMPÔTS ET TAXES	– Taxe professionnelle*, CFE, CVAE						YZ				
	– Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)				ZS		9Z	70 395			
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052						YX	70 395			
TVA	– Montant de la TVA collectée						YY	227 471			
	– Montant de la TVA déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations						YZ	71 498			
DIVERS	– Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration sociale nominative au titre de 2018) *						ØB	2 466 188			
	– Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *						ØS				
	– Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *						ZK	%			
	– Numéro de centre agréé *				XP		– Filiales et participations : (Liste au 2059-G prévu par art. 38 II de l'ann. III au CGI)				
							Si oui cocher 1 Sinon 0	ZR			
	– Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice						RG				
	– Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies						RH				
RÉGIME DE GROUPE *	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe		JA		Plus-values à 15 %	JK		Plus-values à 0 %	JL		
					Plus-values à 19 %	JM		Imputations	JC		
	Groupe : résultat d'ensemble		JD		Plus-values à 15 %	JN		Plus-values à 0 %	JO		
					Plus-values à 19 %	JP		Imputations	JF		
	Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale		JH		N° SIRET de la société mère du groupe		JJ				

(1) Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration. Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 (et dans la notice n° 2058-NOT pour le régime de groupe).

12

DÉTERMINATION DES PLUS ET MOINS-VALUES

DGFIP N° 2059-A-SD 2019

Formulaire obligatoire (article 53 A du code général des impôts).

Désignation de l'entreprise : ORCHESTRE DE PICARDIE

Néant ☐ *

A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

Nature et date d'acquisition des éléments cédés* (1)		Valeur d'origine* (2)	Valeur nette réévaluée* (3)	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt (4)	Autres amortissements* (5)	Valeur résiduelle (6)
I - Immobilisations*	1	Camion	68 407	42 830		25 577
	2					
	3					
	4					
	5					
	6					
	7					
	8					
	9					
	10					
	11					
	12					

B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées *

Prix de vente (7)		Montant global de la plus-value ou de la moins-value (8)	Court terme (9)	Long terme (10)			Plus-value taxables à 19 % (1) (11)
				19 %	15 % ou 12,80 %	0 %	
I - Immobilisations*	1	8 333	(17 243)				
	2						
	3						
	4						
	5						
	6						
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						
II - Autres éléments	13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés	+				
	14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés	+				
	15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale	+				
	16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée	+				
	17	Résultats nets de concession ou de sous concession de licences d'exploitation de brevets faisant partie de l'actif immobilisé et n'ayant pas été acquis à titre onéreux depuis moins de deux ans					
	18	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice					
	19	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme					
	20	Divers (détail à donner sur une note annexe)*					
	CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) (9)		(17 243)				
	CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) (10)		(A)	(B) (Ventilation par taux)			(C)
CADRE C : autres plus-values taxable à 19 % (11)							

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 208 C et 210 E du CGI.

SAGE Experts-comptables Janvier 2019 : Etat préparatoire.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

14

SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME

DGFIP N° 2059-C-SD 2019

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts).

Désignation de l'entreprise : ORCHESTRE DE PICARDIE

Néant ☒ *

- ① Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés
 ② Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ① ou 16 % ②.	
Gains nets retirés de la cession de titre de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a <i>sexies</i> -0 bis du CGI) ③.	
Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€ (art. 219 I a <i>sexies</i> -0 du CGI) ④.	

I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LE REVENU

Origine ①	Moins-values à 16 % ②	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 16 % ③	Solde des moins-values à 16 % ④
Moins-values nettes N			
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N - 1		
	N - 2		
	N - 3		
	N - 4		
	N - 5		
	N - 6		
	N - 7		
	N - 8		
	N - 9		
	N - 10		

II - SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS*

Origine ①	Moins-values			Imputations sur les plus-values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice ⑥	Solde des moins-values à reporter col.J=S+D+F-G-H ⑦
	À 19 %, 16,5% ⁽¹⁾ ou à 15 % ②	À 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I a <i>sexies</i> -0 du CGI) ③	À 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I a <i>sexies</i> -0 bis du CGI) ④	À 15 % ou À 16,5 % ⁽¹⁾ ⑤		
Moins-values nettes N						
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N - 1					
	N - 2					
	N - 3					
	N - 4					
	N - 5					
	N - 6					
	N - 7					
	N - 8					
	N - 9					
	N - 10					

(1) Les plus-values et les moins-values à long terme afférentes aux titres de SPI cotées imposables à l'impôt sur les sociétés relèvent du taux de 16,5% (article 219 I a du CGI), pour les exercices ouverts à compter du 31 décembre 2007.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

15

formulaire obligatoire
(article 53A du Code
général des Impôts)RÉSERVE SPÉCIALE DES PLUS VALUES À LONG TERME
RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS

DGFIP N°2059-D-SD 2019

(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)*

Désignation de l'entreprise : ORCHESTRE DE PICARDIE		Néant ☒ *				
I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ À L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N						
		Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme				
		taxées à 10 %	taxées à 15 %	taxées à 18 %	taxées à 19 %	taxées à 25 %
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N-1)	1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice	2					
TOTAL (lignes 1 et 2)	3					
Prélèvements opérés { - donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés - ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés	4					
	5					
TOTAL (lignes 4 et 5)	6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)	7					
II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS * (5°, 6°, 7° alinéas de l'art. 39-1-5° du CGI)						
montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ①	réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ②	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤		
		donnant lieu à complément d'impôt ③	ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Formulaire obligatoire (article 53 A
du code général des impôts)

16

DÉTERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTÉE

DGFIP N°2059-E-SD 2019

Désignation de l'entreprise: ORCHESTRE DE PICARDIE		Néant ☒ *	
Exercice ouvert le: 01012019 et clos le: 31122019		Données en nombre de mois 1 2	
DÉCLARATION DES EFFECTIFS			
Effectif moyen du personnel * :		YP	
Dont apprentis		YF	
Dont handicapés		YG	
Effectifs affectés à l'activité artisanale		RL	
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE			
I - Chiffre d'affaires de référence CVAE			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises		OA	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées		OK	
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		OL	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges		OT	
TOTAL 1		OX	
II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		OH	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation		OE	
Subventions d'exploitation reçues		OF	
Variation positive des stocks		OD	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée		OI	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation		XT	
TOTAL 2		OM	
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée ⁽¹⁾			
Achats		ON	
Variation négative des stocks		OQ	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances		OR	
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		OS	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée		OZ	
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		OW	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée		OU	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		O9	
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		OY	
TOTAL 3		OJ	
IV - Valeur ajoutée produite			
Calcul de la valeur ajoutée (total 1 + total 2 - total 3)		OG	
V - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE-SD pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF).		SA	

Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE															
Si vous êtes assujettis à la CVAE et mono-établissement au sens de la CVAE (cf. la notice du formulaire n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD															
Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case ☐ EV ☐															
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX)										GX		Effectifs au sens de la CVAE *		EY	
Chiffre d'affaires du groupe économique (entreprises répondant aux conditions de détention fixées à l'article 223 A du CGI)															
Période de référence										GY		GZ		HX	
Date de cessation										HR		/		/	

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes ON à OW des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne OE, portées en ligne OU.
 * Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD § Répartition des salariés et dans la notice n° 2032-NOT-SD au § déclaration des effectifs.

SAGE Experts-comptables Janvier 2019 - Etat préparatoire

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'ann. III au C.G.I.)

17

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DGFIP N°2059-F-SD 2019

N° de dépôt

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
détenant directement au moins 10 % du capital de la société)

(1)

Néant ☒ *

EXERCICE CLOS LE 31122019

N° SIRET 78060373400036

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE ORCHESTRE DE PICARDIE

ADRESSE (voie) 45 RUE POINTIN

CODE POSTAL 80000

VILLE AMIENS

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise P1 0 Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P3 0

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise P2 0 Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P4 0

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)

Nom marital % de détention Nb de parts ou actions

Naissance: Date N° Département Commune Pays

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)

Nom marital % de détention Nb de parts ou actions

Naissance: Date N° Département Commune Pays

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroté chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame ou MLE pour Mademoiselle.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032.

SAGE Experts-comptables janvier 2019 : Etat préparatoire.

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'ann. III au C.G.I.)

18

FILIALES ET PARTICIPATIONS

DGFIP N°2059-G-SD 2019

N° de dépôt

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
dont la société détient directement au moins 10 % du capital)

(1)

Néant ☒ *

EXERCICE CLOS LE

31122019

N° SIRET

7 8 0 6 0 3 7 3 4 0 0 0 3 6

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

ORCHESTRE DE PICARDIE

ADRESSE (voie)

45 RUE POINTIN

CODE POSTAL

80000

VILLE

AMIENS

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE

P5

Forme juridique		Dénomination		N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse :	N°	Voie		Code Postal		Commune	Pays
Forme juridique		Dénomination		N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse :	N°	Voie		Code Postal		Commune	Pays
Forme juridique		Dénomination		N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse :	N°	Voie		Code Postal		Commune	Pays
Forme juridique		Dénomination		N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse :	N°	Voie		Code Postal		Commune	Pays
Forme juridique		Dénomination		N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse :	N°	Voie		Code Postal		Commune	Pays
Forme juridique		Dénomination		N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse :	N°	Voie		Code Postal		Commune	Pays
Forme juridique		Dénomination		N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse :	N°	Voie		Code Postal		Commune	Pays
Forme juridique		Dénomination		N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse :	N°	Voie		Code Postal		Commune	Pays

SAGE Experts-comptables Janvier 2019 : Etat préparatoire.

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroté chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2032.

DIRECTION GÉNÉRALE DES FINANCES PUBLIQUES		N° 2065-SD 2019
<i>Formulaire obligatoire</i> (art 223 du Code général des impôts) Liberté • Égalité • Fraternité RÉPUBLIQUE FRANÇAISE IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS Timbre à date du service		
Exercice ouvert le	01012019	et clos le 31122019
Régime simplifié d'imposition		
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe		Régime réel normal ☒
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre		
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case		
A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE		
Désignation de la société:		Adresse du siège social:
ORCHESTRE DE PICARDIE 45 RUE POINTIN 80000 AMIENS		
SIRET	7 8 0 6 0 3 7 3 4 0 0 0 3 6	Mét :
Adresse du principal établissement:		Ancienne adresse en cas de changement:
RÉGIME FISCAL DES GROUPES		
Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)		
Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante		
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère:		
SIRET		
B ACTIVITÉ		
Activités exercées		Si vous avez changé d'activité, cocher la case
C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)		
1 Résultat fiscal	Bénéfice imposable à 33 1/3% ou à 31%*	Bénéfice imposable à 28%
	Bénéfice imposable à 15%	Déficit 54 449
2 Plus-values		
PV à long terme imposables à 15%		Résultat net de la concession de licences d'exploitation de brevets au taux de 15%
PV à long terme imposables à 19%	Autres PV imposables à 19%	PV à long terme imposables à 0%
		PV exonérées (art. 238 quinquies)
3 Abattements et exonérations notamment entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches		
Entreprise nouvelle, art. 44 sexies ☐ Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A ☐		Pôle de compétitivité, art. 44 undecies ☐
Entreprise nouvelle, art. 44 septies ☐ Zone franche d'activité, art. 44 quaterdecies ☐		Zone de restructuration de la défense, art. 44 terdecies ☐
Bassins urbains à dynamiser (BUD), art. 44 sexdecies ☐ Zone franche Urbaine – Territoire entrepreneur, art. 44 octies A ☐		Autres dispositifs ☐
Société d'investissement immobilier cotée ☐ Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)		Plus-values exonérées relevant du taux de 15%
4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer : dans le secteur productif, art. 244 quater W ☐ dans le secteur du logement social, art. 244 quater X ☐		
D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)		
1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôt		
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un État étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet état, territoire ou collectivité.		
E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)		
Recettes nettes soumises à la contribution de 2,5%		
F ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4 (cf. notice du formulaire n° 2065-SD)		
1- Si vous êtes l'entreprise, tête de groupe, soumise au dépôt de la déclaration n° 2258-SD (art. 223 quinquies C-I-1), cocher la case ci-contre ☐		
2- Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée		
Nom / Adresse		N°
3- Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2), cocher la case ci-contre ☐		
Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe		Nom / Adresse
		N°
G COMPTABILITÉ INFORMATISÉE		
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? OUI ☐ NON ☐ Si oui, indication du logiciel utilisé		
Vous devez obligatoirement souscrire le formulaire n° 2065-SD par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2 % prévue par l'article 1738 du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr. S'agissant des notices des liasses fiscales, elles sont accessibles uniquement sur le site www.impots.gouv.fr.		
Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable:		Nom et adresse du conseil:
CABINET DERUELLE et ASSOCIES 10 RUE DE L'ILE MYSTERIEUSE 80440 BOVES		
Tél: 0322828282		Tél:
OGA/OMGA ☐ Viseur conventionné ☐ (Cocher la case correspondante)	Identité du déclarant:	
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur conventionné:	Date: 21022020	Lieu: AMIENS
N° d'agrément du CGA/OMGA/viseur conventionné	Qualité et nom du signataire:	
	Signature:	

* Pour les entreprises avec un exercice ouvert à compter du 1^{er} janvier 2019 et clos en cours d'année 2019, le taux normal d'IS est de 31% (au lieu de 33 1/3 %). Dans ce cas précis, le taux d'impôt sur les sociétés appliqué doit être précisé en annexe libre de la liasse fiscale (cf. la rubrique « Nouveautés » de la notice du formulaire n° 2065-SD).

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

N° 2065 bis-SD

Formulaire obligatoire
(art 223 du Code général des impôts)

ANNEXE AU FORMULAIRE N° 2065-SD

2019

H RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS

Montant global brut des distributions ⁽¹⁾	payées par la société elle-même	a		payées par un établissement chargé du service des titres	b	
Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire (s) ⁽²⁾					c	
Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées					d	
Montant des distributions autres que celles visées en (a), (b), (c) et (d) ci-dessus ⁽³⁾					e	
					f	
					g	
					h	
Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI ⁽⁴⁾					i	
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI					j	
Montant des revenus répartis ⁽⁵⁾					Total (a à h)	

I RÉMUNÉRATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-1 à 6 ann. III au CGI): * SARL, tous les associés; * SCA, associés gérants; * SNC ou SCS, associés en nom ou commandités * SEP et sté de copropriétaires de navires, associés, gérants ou coparticipants	Pour les SARL	Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col.1, à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société.					
	Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit.	Année au cours de laquelle le versement a été effectué	Montant des sommes versées:				
			à titre de traitements, émoluments et indemnités proprement dits	à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement		à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes 5 et 6	
				Indemnités forfaitaires	Remboursements	Indemnités forfaitaires	Remboursements
1	2	3	4	5	6	7	8

J DIVERS

* NOM ET ADRESSE DU PROPRIÉTAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)

* ADRESSES DES AUTRES ETABLISSEMENTS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

K CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION

REMUNÉRATIONS		MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSÉES A 15%	
Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DSN et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés ^(a)		MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice	
		MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice	
Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages ^(b)		MVLT réalisée au cours de l'exercice	
		MVLT restant à reporter	

ORCHESTRE DE PICARDIE

Annexes aux comptes annuels

Annexes aux comptes annuels

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019 dont le total est de 2 333 262,16 E
et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de -7 014,40 E, présenté sous forme de liste.

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

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

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

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Frais d'établissement
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Ventilation du chiffre d'affaires net

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Crédit-bail mobilier
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen
- Résultat des 5 derniers exercices
- Liste des filiales et participations

Règles et méthodes comptables

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.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Logiciels informatiques	de 01 à 10 ans
Orchestrations et créations de partitions	05 ans
Matériel et outillage	de 03 à 10 ans
Agencements, aménagements, installations	de 03 à 10 ans
Matériel de transport	de 05 à 07 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 03 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

CREANCES ET DETTES

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

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2016-07 du 04 novembre 2016
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

SUBVENTIONS - Réseau ONE® - an Orchestra Network for Europe :

L'Orchestre De Picardie est chef de file d'un projet pluriannuel de coopération européenne : ONE® is more.

Ce projet se déroule sur la période Juillet 2015 à Mars 2019.

La subvention globale sur la période est de 1 997 528.15 euros. Elle correspond à 50% du budget visant à Financer 38 activités partenariales soutenues par le programme Europe Créative.

Un montant de 377 624,80 euros a été utilisé au titre de l'exercice 2019.

SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT :

Depuis le 1er Janvier 2013, les subventions dites de fonctionnement perçu par notre association sont liées à des conventions financières annuelles de compléments de prix et de ce fait taxable à la TVA.

En conséquence, lesdites subventions sont amputées de 5.50%, qui correspond au taux de TVA à reverser à l'état. Le taux est défini par le fait que la totalité des concerts liés à la diffusion sont cédés aux organisateurs par contrats assujettis à la TVA à 5.50%.

LOCATIONS IMMOBILIERES :

L'Orchestre de Picardie occupe des locaux appartenant à la Région Hauts de France Nord pas de Calais - Picardie.

Selon la convention d'occupation, il a été convenu d'une dispense de paiements des loyers. En 2012, il a été décidé de faire apparaître, dans les comptes, le montant du loyer.

Compte tenu de la dispense de paiement, celui-ci est valorisé en bas de compte de résultat dans les "contributions volontaires" en nature.

Au 1er Juin 2015, cette convention a été renouvelée pour 6 ans.

PROVISION POUR RISQUE ET CHARGES :

Une procédure est en cours de la part des salariés devant le conseil des prud'hommes concernant la revalorisation de leur ancienneté. Le risque est provisionné dans les comptes de l'exercice pour un montant de 576 069 Euros.

CREDIT IMPOT SPECTACLES VIVANTS :

Le crédit impôt spectacles vivants est valorisé et comptabilisé dans les comptes pour l'année 2019 à 47 301 Euros.

Tableau de variations des fonds associatifs

	Début exercice	Augmentations	Diminutions	Fin exercice
Fonds Associatifs sans droit de reprise	102 000			102 000
Fonds Associatifs avec droit de reprise	1 300 000			1 300 000
Report à nouveau	-740 069		-2 504	-742 573
Résultat 31/12/2018	-2 504	2 504		
Résultat 31/12/2019			-7 014	-7 014
Subventions d'investissements sur biens non renouvelables	60 756		-15 177	45 579
TOTAL	720 183	2 504	-24 695	697 992

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	179 734		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels	473 960		4 796
Autres installations, agencements, aménagements	46 712		
Matériel de transport	122 681		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	136 783		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	780 137		4 796
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	5 063		19
TOTAL	5 063		19
TOTAL GENERAL	964 933		4 815

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			179 734	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels		146	478 610	
Autres installations, agencements, aménagements			46 712	
Matériel de transport		68 407	54 274	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			136 783	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		68 553	716 380	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		3 138	1 944	
TOTAL		3 138	1 944	
TOTAL GENERAL		71 691	898 057	

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	171 102	3 770		174 872
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	399 291	15 276	146	414 421
Installations générales, agencements divers	27 327	4 652		31 979
Matériel de transport	63 517	11 070	42 830	31 757
Matériel de bureau, informatique, mobilier	96 568	14 939		111 506
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	586 702	45 937	42 976	589 663
TOTAL GENERAL	757 805	49 707	42 976	764 534

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	3 770				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	15 276				
Installations générales, agencements divers	4 652				
Matériel de transport	11 070				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	14 939				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	45 937				
TOTAL GENERAL	49 707				

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions	576 069		3 002	573 067
	84 997	487 583	84 997	487 583
TOTAL Provisions	661 066	487 583	87 999	1 060 649
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations	17 243		17 243	
	5 816		5 816	
TOTAL Dépréciations	23 060		23 060	
TOTAL GENERAL	684 125	487 583	111 059	1 060 649
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		487 583	111 059	

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	650		650
Autres immobilisations financières	1 294		1 294
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	113 245	113 245	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	4 263	4 263	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	2 508	2 508	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	108 057	108 057	
- T.V.A	9 916	9 916	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés	679 400	679 400	
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	5 486	5 486	
Charges constatées d'avance	16 713	16 713	
TOTAL GENERAL	941 532	939 588	1 944
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice	3 138		
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an	17 007	5 639	11 368	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	98 678	98 678		
Personnel et comptes rattachés	135 586	135 586		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	193 953	193 953		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	84 130	84 130		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	25 579	25 579		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	131	131		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	15 000	15 000		
TOTAL GENERAL	570 064	558 696	11 368	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	17 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	39 078			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	21 545
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	3 952
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	25 498

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	7
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	33 945
Dettes fiscales et sociales	204 708
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	238 660

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	16 713	15 000
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	16 713	15 000

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Prestations de services	450 185
TOTAL	450 185

Répartition par marché géographique	Montant
France Etranger	450 185
TOTAL	450 185

Crédit-bail mobilier

	Installations Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine		86 207	86 207
Amortissements :			
- Cumuls exercices antérieurs			
- Dotations de l'exercice		14 128	14 128
TOTAL		72 078	72 078
Redevances payées :			
- Cumuls exercices antérieurs			
- Exercice		14 864	14 864
TOTAL		14 864	14 864
Redevances restant à payer :			
- à un an au plus		14 864	14 864
- à plus d'un an et cinq au plus		59 458	59 458
- à plus de cinq ans			
TOTAL		74 322	74 322
Valeur résiduelle :			
- à moins d'un an			
- à un an au plus			
- à plus d'un an et cinq au plus			
- à plus de cinq ans		862	862
TOTAL		862	862
Montant pris en charge dans l'exercice		14 534	14 534

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	12 850
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
TOTAL	12 850

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Permanents CDI	32	
Permanents CDD	1	
Intermittents	7	
TOTAL	40	

Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

Engagements	Personnel Cadre	Personnel non Cadre	Musiciens	Provision
Pensions et indemnités assimilées				
Compléments de retraite pour personnel en activité				
Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite				
Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité	79 762	46 011	487 963	613 736
TOTAL	79 762	46 011	487 963	613 736

Commentaires :

Les engagements de départ à la retraite ont été valorisés par le CIC à un montant de 613 735 Euros.

L'Orchestre a conclu un contrat « Indemnités de fin de carrière » pour les salariés. Le fond est évalué au 31 décembre 2019 à 40 670,49 Euros.

De ce fait, la provision inscrite en comptabilité s'élève à 573 066 Euros.