



AUDIT • CEFAT
CABINET EXPERTISE COMPTABLE

COMPTES ANNUELS

du 01/10/2019 au 30/09/2020

Association AMIS DE LA CHANSON POPULAIRE ACP

Association

Monsieur LACRAMPE

125 Bis Boulevard Alsace Lorrain

64000 PAU

Audit CEFAT Pau

3 rue des Tiredous - 64 000 PAU

Tel : 05 59 80 84 47 - Fax : 05 59 02 40 45

Mail : d.condret@cefat.fr

www.auditcefat.fr

SARL au capital de 5 000 € - R.C.S Pau : 597 613 820



AUDIT • CEFAT

CABINET EXPERTISE COMPTABLE

SOMMAIRE

<i>Attestation</i>	<i>1</i>
<i>Bilan Actif technique</i>	<i>2</i>
<i>Bilan Passif technique</i>	<i>3</i>
<i>Détail de l'Actif technique</i>	<i>4</i>
<i>Détail du Passif technique</i>	<i>5</i>
<i>Compte de résultat</i>	<i>6</i>
<i>Détail du compte de résultat</i>	<i>7</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>10</i>
<i>Amortissements</i>	<i>11</i>
<i>Créances et dettes</i>	<i>12</i>
<i>Tableau de suivi des fonds associatifs</i>	<i>13</i>
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	<i>14</i>

Attestation de présentation des comptes

Etat exprimé en euros

Conformément aux termes de notre lettre de mission en date du *12 septembre 2016*, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **Association AMIS DE LA CHANSON POPULAIRE ACP** relatifs à l'exercice du **01/10/2019** au **30/09/2020**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : 75 079 euros

Chiffre d'affaires : 50 247 euros

Résultat net comptable : 9 029 euros

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

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

Fait à PAU
Le 14/01/2021
Signature

NERIN JONATHAN
EXPERT COMPTABLE

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		30/09/2020			30/09/2019
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	3 983	2 142	1 841	1 539
	Immobilisations grévées de droits				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (I)	3 983	2 142	1 841	1 539
	Comptes de liaisons				
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances usagers et comptes rattachés	9 880		9 880	
	Autres créances	19 612		19 612	20 614
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	28 202		28 202	67 405
	DISPONIBILITES	12 512		12 512	7 295
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	3 033		3 033	3 700
	TOTAL (II)	73 238		73 238	99 015
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		77 221	2 142	75 079	100 554

(1) dont droit au bail

(2) dont à moins d'un an

(3) dont à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

30/09/2020

30/09/2019

		30/09/2020	30/09/2019
Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droits de reprise		
	<i>Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables</i>		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau	13 281	7 289
	Résultat de l'exercice	9 029	5 993
	Total des fonds propres	22 311	13 281
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise		
	- Apports		
	- Legs et donations		
	- Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
	Droits des propriétaires		
	Ecarts de réévaluation		
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds associatifs		
	Total des fonds associatifs	22 311	13 281
	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
	Comptes de liaisons		
Fonds dédiés	Sur subventions de fonctionnement		
	Sur dons manuels affectés		
	Sur legs et donations affectés		
	Total des fonds dédiés		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	482	34
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	35 602	73 095
	Dettes fiscales et sociales	7 903	4 469
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	8 781	9 675
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes	52 768	87 273
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	75 079	100 554
	Résultat de l'exercice exprimé en centièmes	9 029,23	5 992,72
	(1) Dont à moins d'un an	52 286	87 239
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Détail de l'Actif technique

Etat exprimé en euros

	01/10/2019 30/09/2020	12 mois	01/10/2018 30/09/2019	12 mois	Variations	%
Capital souscrit non appelé						
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	1 840,61	2,45	1 539,28	1,53	301,33	19,58
Autres immobilisations corporelles	1 840,61	2,45	1 539,28	1,53	301,33	19,58
218100 Instal. génér. agenc. div.	1 626,00	2,17	1 626,00	1,62		
218300 MAT DE BUREAU ET INFORMATIQUE	2 356,50	3,14	1 450,67	1,44	905,83	62,44
281810 AUTRES IMMO CORP	(411,92)	-0,55	(86,72)	-0,09	(325,20)	-375,00
281830 AMORT. MAT. DE BUREAU	(1 729,97)	-2,30	(1 450,67)	-1,44	(279,30)	-19,25
TOTAL II - Comptes de liaison						
TOTAL III - Actif Circulant NET	73 238,23	97,55	99 015,04	98,47	(25 776,81)	-26,03
Créances clients, usagers et comptes rattachés	9 879,93	13,16			9 879,93	
041D Collectif clients débiteurs	9 369,93	12,48			9 369,93	
418100 CLIENT FACT A ETABLIR	510,00	0,68			510,00	
Autres créances	19 611,55	26,12	20 614,39	20,50	(1 002,84)	-4,86
040D Collectif fournisseurs débiteurs	1 539,40	2,05			1 539,40	
444000 ETAT - IMPOT SUR LES BENEFICES			2 146,00	2,13	(2 146,00)	-100,00
4456601 TVA SUR FRAIS	3 257,56	4,34	3 141,21	3,12	116,35	3,70
4456611 TVA DEDUCTIBLE 5,5% DEBITS			230,60	0,23	(230,60)	-100,00
44566161 TVA DEDUCTIBLE 10% DEBITS			1 187,21	1,18	(1 187,21)	-100,00
445670 CREDIT DE TVA A REPORTER	4 985,00	6,64	3 027,00	3,01	1 958,00	64,68
44571101 TVA COLLECTEE 20%	8,50	0,01			8,50	
4457111 TVA COLLECTEE 5,5%			302,37	0,30	(302,37)	-100,00
4457116 TVA COLLECTEE 10%	13,27	0,02			13,27	
445830 REMB CREDIT TVA	5 000,00	6,66	9 000,00	8,95	(4 000,00)	-44,44
445860 TVA S/FFNP	1 968,37	2,62	1 580,00	1,57	388,37	24,58
448700 Etat-Ch. à payer-Prod.à recev.	2 000,00	2,66			2 000,00	
468700 PRODUITS A RECEVOIR	839,45	1,12			839,45	
Valeurs mobilières de placement	28 201,73	37,56	67 405,20	67,03	(39 203,47)	-58,16
503000 STE GLE LIVRET A	28 159,63	37,51	159,28	0,16	28 000,35	N/S
508000 STE GLE COMPTE SUR LIVRET	42,10	0,06	67 245,92	66,88	(67 203,82)	-99,94
Disponibilités	12 512,22	16,67	7 295,45	7,26	5 216,77	71,51
512100 SOCIETE GENRALE C/C	9 546,54	12,72	5 019,92	4,99	4 526,62	90,17
531000 CAISSE SIEGE SOCIAL	2 965,68	3,95	2 275,53	2,26	690,15	30,33
Charges constatées d'avance	3 032,80	4,04	3 700,00	3,68	(667,20)	-18,03
486000 CHARGES CONSTATEES D AVANCE	3 032,80	4,04	3 700,00	3,68	(667,20)	-18,03
TOTAL DU BILAN ACTIF	75 078,84	100,00	100 554,32	100,00	(25 475,48)	-25,34

Détail du Passif technique

Etat exprimé en euros

	01/10/2019 30/09/2020	12 mois	01/10/2018 30/09/2019	12 mois	Variations	%
Total des fonds associatifs	22 310,64	29,72	13 281,41	13,21	9 029,23	67,98
Total des fonds propres	22 310,64	29,72	13 281,41	13,21	9 029,23	67,98
Report à nouveau	13 281,41	17,69	7 288,69	7,25	5 992,72	82,22
110000 Report à nouveau créditeur	13 281,41	17,69	7 288,69	7,25	5 992,72	82,22
Excédent ou déficit de l'exercice	9 029,23	12,03	5 992,72	5,96	3 036,51	50,67
Total des autres fonds associatifs						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL II - Comptes de liaison						
Total des fonds reportés et dédiés						
TOTAL IV - Total des dettes	52 768,20	70,28	87 272,91	86,79	(34 504,71)	-39,54
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	482,00	0,64	34,00	0,03	448,00	N/S
419100 CLTS AVANCES ET ACP TES	482,00	0,64	34,00	0,03	448,00	N/S
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	35 601,67	47,42	73 094,98	72,69	(37 493,31)	-51,29
040C Collectif fournisseurs créditeurs	16 443,38	21,90	62 264,98	61,92	(45 821,60)	-73,39
408100 FFNP	19 158,29	25,52	10 830,00	10,77	8 328,29	76,90
Dettes fiscales et sociales	7 903,45	10,53	4 468,93	4,44	3 434,52	76,85
421000 PERSONNEL - REMUNERATIONS DUES	2 218,69	2,96	1 116,47	1,11	1 102,22	98,72
428200 Dettes provisionnées sur C.P.	627,39	0,84	783,35	0,78	(155,96)	-19,91
431000 SECURITE SOCIALE	1 319,00	1,76	540,00	0,54	779,00	144,26
437080 COTISATION FCAP-SVP ET PARITARISME	68,63	0,09			68,63	
437300 AG2R RETRAITE	153,88	0,20	1 048,77	1,04	(894,89)	-85,33
438200 Charges sociales sur C.P.	191,79	0,26	204,45	0,20	(12,66)	-6,19
438600 CHARGES SOC A PAYER	276,09	0,37			276,09	
442100 PREL A LA SOURCE	272,00	0,36			272,00	
444000 ETAT - IMPOT SUR LES BENEFICES	1 609,00	2,14			1 609,00	
4457111 TVA COLLECTEE 5,5%	522,75	0,70			522,75	
4457112 TVA COLLECTEE 2,1%	27,03	0,04	8,38	0,01	18,65	222,55
445870 TVA S/FACT A ETABLIR	85,00	0,11			85,00	
448200 Charges fiscales sur C.P.			17,47	0,02	(17,47)	-100,00
448600 CHARGES A PAYER	532,20	0,71	750,04	0,75	(217,84)	-29,04
Autres dettes	8 781,08	11,70	9 675,00	9,62	(893,92)	-9,24
467000 AUTRES COMPTES DEB OU CRED	6 675,00	8,89	9 675,00	9,62	(3 000,00)	-31,01
468600 Charges à payer	2 106,08	2,81			2 106,08	
Total du passif	75 078,84	100,00	100 554,32	100,00	(25 475,48)	-25,34

Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

30/09/2020

30/09/2019

		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués	35 142	104 107
	Prestations de services	15 105	27 723
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	279 863	291 363
	Dons		
	Cotisations		
	Legs et donations		
	Autres produits de gestion courante	9	6
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	780	2 281
	Autres produits		
	Total des produits d'exploitation	330 899	425 480
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats	6 564	15 100
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	264 842	342 825
	Impôts, taxes et versements assimilés	1 800	4 635
	Rémunération du personnel	25 376	26 971
	Charges sociales	8 246	7 027
	Subventions accordées par l'association		
	Dotation aux amortissements et dépréciations	605	87
	Dotation aux provisions		
	Autres charges	11 962	21 018
	Total des charges d'exploitation	319 395	417 663
	1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER	11 504	7 817
Produits financiers Charges financières	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérêts et produits financiers	98	331
	Dotation aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérêts et charges financières	878	1 003
	2 - RESULTAT FINANCIER	(780)	(672)
	3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)	10 724	7 145
	Produits exceptionnels		77
	Charges exceptionnelles	86	184
	4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL	(86)	(107)
	Impôts sur les sociétés et Participation des salariés	1 609	1 045
	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées		
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	TOTAL DES PRODUITS	330 997	425 888
	TOTAL DES CHARGES	321 968	419 895
	EXCEDENT ou DEFICIT	9 029	5 993
	PRODUITS	95 003	87 400
	Bénévolat	47 000	40 000
	Prestations en nature	45 000	45 000
	Dons en nature	3 003	2 400
	CHARGES	(95 003)	(87 400)
	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services	(48 003)	(47 400)
	Personnel bénévole	(47 000)	(40 000)

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros

	01/10/2019 30/09/2020	12 mois	01/10/2018 30/09/2019	12 mois	Variations	%
Total des produits de fonctionnement	330 899	100,00	425 480	100,00	(94 581)	-22,23
Ventes de marchandises, de produits fabriqués	35 142	10,62	104 107	24,47	(68 965)	-66,24
707100 BILLETTERIE A 2.10%	19 608	5,93	91 978	21,62	(72 370)	-78,68
707110 BILLETTERIE A 5.5%	11 016	3,33	8 312	1,95	2 705	32,54
707150 particip coprod spectacle exo	3 268	0,99	3 817	0,90	(550)	-14,40
707250 FRAIS DE LOC BILLETTERIE 2.10%	1 250	0,38			1 250	
Prestations de services	15 105	4,56	27 723	6,52	(12 618)	-45,52
706100 RECETTE BUVETTE 20%	4 304	1,30	2 822	0,66	1 482	52,50
706110 RECETTES BUVETTE A 5.5%	283	0,09	380	0,09	(98)	-25,68
706115 RECETTES BUVETTES 10%	99	0,03			99	
706120 BUVETTE ETE PAU 20%	8 063	2,44	21 404	5,03	(13 341)	-62,33
706130 BUVETTE ETE PAU 5.5%	242	0,07	2 622	0,62	(2 380)	-90,78
706140 BUVETTE ETE PAU 10 %	1 510	0,46			1 510	
708810 PARTICIPAT FRAIS 20%	425	0,13	295	0,07	130	44,07
708820 COTISATIONS ADHERENTS EXO	180	0,05	200	0,05	(20)	-10,00
Subventions d'exploitation	279 863	84,58	291 363	68,48	(11 500)	-3,95
740000 SUBVENTION VILLE HT 5.5%	269 384	81,41	269 384	63,31		
741000 AUTRES SUBVENTIONS HT 5.5%	9 479	2,86	15 979	3,76	(6 500)	-40,68
742000 Subventions d'exploitation EXO	1 000	0,30	6 000	1,41	(5 000)	-83,33
Autres produits de gestion courante	9		6		4	63,41
758000 PDTS DIVERS / GESTION COURANTE	9		6		4	63,41
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges	780	0,24	2 281	0,54	(1 501)	-65,81
791000 TRANSFERT CHARGES aide CUI ASP	97	0,03	1 319	0,31	(1 223)	-92,67
791100 TRANSFERT DE CHARGES EXPL	683	0,21	961	0,23	(278)	-28,95
Total des charges de fonctionnement	319 395	96,52	417 663	98,16	(98 268)	-23,53
Achats	6 564	1,98	15 100	3,55	(8 536)	-56,53
601100 ACHATS BUVETTE ETE	4 396	1,33	13 096	3,08	(8 700)	-66,43
601110 BUVETTES SAISON	2 168	0,66	2 004	0,47	164	8,18
Autres achats et charges externes	264 842	80,04	342 825	80,57	(77 983)	-22,75
606100 FOURNIT NON STOCKABLES	1 717	0,52	1 625	0,38	91	5,62
606110 CARBURANT ETE A PAU	276	0,08	195	0,05	81	41,83
606300 FOURN. ENTRETIEN PETIT EQUIPMT	87	0,03	1 675	0,39	(1 588)	-94,80
606310 FOURNITURES FESTIVAL ETE	3 306	1,00	2 751	0,65	555	20,18
606400 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	2 295	0,69	1 791	0,42	504	28,15
606410 FOURNIT ADMINIST FESTIVAL ETE			18		(18)	-100,00
611000 FRAIS SPECTACLE SAISON	30 701	9,28	39 443	9,27	(8 742)	-22,16
611001 FRAIS SPECTACLE ETE	8 128	2,46	7 961	1,87	167	2,10
611002 FRAIS SPECTACLE FONCTIONNEMENT	26 748	8,08	20 681	4,86	6 067	29,33
611003 FRAIS FONCTIONNEMENT	424	0,13			424	
611100 CO PRODUCTION SPECTACLE	3 091	0,93	29 489	6,93	(26 397)	-89,52
611110 BILLETTERIE			550	0,13	(550)	-100,00
611120 COPRODUCTION FESTIVAL ETE	99 995	30,22	117 882	27,71	(17 887)	-15,17
613200 LOCATIONS SALLES DE SPECTACLE	3 447	1,04	3 923	0,92	(476)	-12,13
613210 LOCATIONS FESTIVAL ETE	29 166	8,81	31 161	7,32	(1 995)	-6,40
613220 Locations BDM CANON	901	0,27			901	
613500 LOCAT. VEHICULES FESTIVAL ETE	860	0,26	2 306	0,54	(1 446)	-62,70
613510 LOCATIONS MATERIEL SPECTACLE	1 822	0,55	8 974	2,11	(7 153)	-79,70
613520 Locat Matériel FESTIVAL ETE	10 477	3,17	10 305	2,42	172	1,67
613530 LOCATION TPE PORTABLE	257	0,08	464	0,11	(207)	-44,68
615100 MAINTENANCE	389	0,12			389	
616100 ASSURANCE MULTIRISQUES	2 498	0,75	2 347	0,55	151	6,43
618000 REVUES PRESSE	547	0,17	1 110	0,26	(563)	-50,69

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros		01/10/2019 30/09/2020	12 mois	01/10/2018 30/09/2019	12 mois	Variations	%
621400	Personnel extérieur à entrepr.			3 128	0,74	(3 128)	-100,00
622600	HONORAIRES	3 797	1,15	7 250	1,70	(3 453)	-47,62
622700	FRAIS ACTES ET CONTENTIEUX	55	0,02			55	
623000	PUB SAISON	1 491	0,45	1 892	0,44	(401)	-21,17
623100	PUB FESTIVAL ETE	3 872	1,17	5 681	1,34	(1 809)	-31,84
623200	PUB DE FONCTIONNEMENT	2 012	0,61	3 496	0,82	(1 484)	-42,45
623400	CADEAUX	108	0,03	2 197	0,52	(2 089)	-95,10
625100	DEPLACEMENTS FRAIS DE FONCTIONN			801	0,19	(801)	-100,00
625110	DEPLACEMENTS FESTIVAL ETE	8 463	2,56	7 500	1,76	962	12,83
625120	DEPLACEMENTS SAISON	501	0,15	1 359	0,32	(859)	-63,18
625700	RECEPTIONS SAISON	1 248	0,38	5 382	1,26	(4 134)	-76,82
625710	RECEPTIONS FESTIVAL ETE	8 996	2,72	11 222	2,64	(2 226)	-19,83
625720	RECEPTIONS FRAIS FONCT	761	0,23	1 072	0,25	(312)	-29,06
626100	FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS	2 603	0,79	2 463	0,58	140	5,68
626110	ORANGE Manif.événement été pau	980	0,30	980	0,23		
626200	FRAIS POSTAUX	993	0,30	1 789	0,42	(796)	-44,51
627000	SERVICES BANCAIRES	628	0,19	557	0,13	71	12,75
627800	AUTRES FRAIS ET COMMISSIONS	140	0,04	140	0,03		
628100	COTISATIONS DIVERSES	1 062	0,32	1 265	0,30	(203)	-16,05
Impôts, taxes, versements assimilés		1 800	0,54	4 635	1,09	(2 835)	-61,17
631200	AFDAS TAXE APPRENTISSAGE	2		153	0,04	(151)	-98,37
631800	Impôts, taxes, S/CP	(17)	-0,01			(18)	N/S
633300	AFDAS FORMATION CONTINUE	547	0,17	351	0,08	196	55,85
635000	IMPOTS ET TAXES	549	0,17	543	0,13	6	1,01
635020	IMPOTS ET TAXES SAISON	719	0,22	3 588	0,84	(2 869)	-79,96
Rémunération du personnel		25 376	7,67	26 971	6,34	(1 596)	-5,92
641000	SALAIRES BRUTS	25 424	7,68	27 067	6,36	(1 643)	-6,07
641200	CONGES PAYES	(156)	-0,05	(96)	-0,02	(60)	-63,05
641400	STAGIAIRES	108	0,03			108	
Charges sociales		8 246	2,49	7 027	1,65	1 219	17,35
645100	COTISATIONS URSSAF	6 090	1,84	5 697	1,34	393	6,89
645300	COTISATIONS RETRAITE	2 104	0,64	1 537	0,36	567	36,93
645800	CHARGES SOC S/CP	(13)		(69)	-0,02	56	81,63
647000	PRISSE médecine travail	65	0,02	65	0,02		
649000	Crédit d'impôt compétitivité e			(203)	-0,05	203	100,00
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		605	0,18	87	0,02	518	597,07
681100	DOTATIONS SUR IMMOBILISATIONS	605	0,18	87	0,02	518	597,07
Autres charges		11 962	3,62	21 018	4,94	(9 056)	-43,09
651610	SACEM festival été	8 153	2,46	12 003	2,82	(3 850)	-32,08
651611	SACEM SAISON	3 795	1,15	8 979	2,11	(5 184)	-57,73
658000	AUTRES CHARGES DE GESTION COUR	14		36	0,01	(22)	-60,57
RESULTAT COURANT NON FINANCIER		11 504	3,48	7 817	1,84	3 687	47,17
RESULTAT FINANCIER		(780)	-0,24	(672)	-0,16	(108)	-16,02
Intérêts et produits financiers		98	0,03	331	0,08	(232)	-70,24
764000	REVENUS DES VALEURS MOBILIERES	98	0,03	331	0,08	(232)	-70,24
Intérêts et charges financières		878	0,27	1 003	0,24	(125)	-12,44
668000	Commiss. financem. Affacturage	878	0,27	1 003	0,24	(125)	-12,44
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		10 724	3,24	7 145	1,68	3 579	50,10
Produits exceptionnels				77	0,02	(77)	-100,00

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros

		01/10/2019 30/09/2020	12 mois	01/10/2018 30/09/2019	12 mois	Variations	%
778000	AUTRES PDTS EXCEPTIONNELS			77	0,02	(77)	-100,00
Charges exceptionnelles		86	0,03	184	0,04	(98)	-53,30
671200	PENALITES	86	0,03	134	0,03	(48)	-35,89
678000	AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES			50	0,01	(50)	-100,00
Résultat exceptionnel		(86)	-0,03	(107)	-0,03	21	19,64
Impôts sur les sociétés		1 609	0,49	1 045	0,25	564	53,97
695100	IMPOT SUR LES STES	1 609	0,49	1 045	0,25	564	53,97
TOTAL DES PRODUITS		330 997	100,03	425 888	100,10	(94 891)	-22,28
TOTAL DES CHARGES		321 968	97,30	419 895	98,69	(97 927)	-23,32
Excédent ou déficit de l'exercice		9 029	2,73	5 993	1,41	3 037	50,67
Contributions volontaires en nature		95 003	28,71	87 400	20,54	7 603	8,70
Bénévolat		47 000	14,20	40 000	9,40	7 000	17,50
Prestations en nature		45 000	13,60	45 000	10,58		
Dons en nature		3 003	0,91	2 400	0,56	603	25,11
Charges des contributions volontaires en nature		(95 003)	-28,71	(87 400)	-20,54	(7 603)	-8,70
Mise à disposition gratuite biens et services		(48 003)	-14,51	(47 400)	-11,14	(603)	-1,27
Personnel bénévole		(47 000)	-14,20	(40 000)	-9,40	(7 000)	-17,50

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2020
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Viremt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	1 626					1 626
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	1 451		906			2 357
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations grévées de droits						
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 077		906			3 983
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
TOTAL		3 077		906			3 983

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2020
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres instal., agencement, aménagement divers	87	325		412
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	1 451	279		1 730
	Emballages récupérables et divers				
	Immobilisations grevées de droits				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 537	605		2 142
TOTAL		1 537	605		2 142

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

30/09/2020

1 an au plus

plus d'1 an

CREANCES				
	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	9 880	9 880	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	15 233	15 233	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	2 000	2 000	
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	2 379	2 379	
	Charges constatées d'avance	3 033	3 033	
	TOTAL DES CREANCES	32 524	32 524	
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

30/09/2020

1 an au plus

1 à 5 ans

plus de 5 ans

DETTES				
	Emprunts obligataires convertibles			
	Autres emprunts obligataires			
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine			
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine			
	Emprunts et dettes financières divers			
	Fournisseurs et comptes rattachés	35 602	35 602	
	Personnel et comptes rattachés	2 846	2 846	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 009	2 009	
	Impôts sur les bénéfices	1 609	1 609	
	Taxes sur la valeur ajoutée	635	635	
	Obligations cautionnées			
	Autres impôts, taxes et assimilés	804	804	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
	Groupe et associés			
	Autres dettes	8 781	8 781	
	Dette représentative de titres empruntés			
	Produits constatés d'avance			
	TOTAL DES DETTES	52 286	52 286	
	Emprunts souscrits en cours d'exercice			
	Emprunts remboursés en cours d'exercice			
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)			

Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Solde à la fin de l'exercice D = A + B - C
Fonds associatifs sans droit de reprise				
- Patrimoine intégré				
- Fonds statutaires				
- Subventions d'investissement non renouvelables				
- Apports sans droit de reprise				
- Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	7 289	5 993		13 281
Résultat de l'exercice	5 993		5 993	
Fonds associatifs avec droit de reprise				
- Apports				
- Legs et donations				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
Provisions réglementées				
TOTAL	13 281	5 993	5 993	13 281

Evaluation des contributions volontaires en nature

Répartition par nature de produits	30/09/2020	30/09/2019
Bénévolat		
BENEVOLAT SAISON	12 000	15 000
BENEVOLAT ETE PAU	35 000	25 000
	47 000	40 000
Prestations en nature		
MISE A DISPOSITION LOCAL	7 000	7 000
MISE A DISPOSITION SALLE POUR ORGANISATION DES CONCERTS	3 000	3 000
PRET DE MATERIEL TECHNIQUE	35 000	35 000
	45 000	45 000
Dons en nature		
BONCAP : LOCATION PLANTE POUR DECORATION FESTIVAL	893	500
AUTRE ALIMENTAIRE	1 611	900
VINS	499	1 000
	3 003	2 400
Total	95 003	87 400

Répartition par nature de charges	30/09/2020	30/09/2019
Secours en nature (alimentaires, vestimentaires, ...)		
Mise à disposition gratuite de biens (locaux, matériels, ...)		
MISE A DISPOSITION DU LOCAL	(7 000)	(7 000)
MISE A DISPOSITION DE LA SALLE POUR ORGANISATION CONCERTS	(3 000)	(3 000)
PRET MATERIEL TECHNIQUE	(35 000)	(35 000)
	(45 000)	(45 000)
Prestations		
BONCAP : LOCATION PLANTE POUR DECORATION FESTIVAL	(893)	(500)
AUTRE ALIMENTAIRE	(1 611)	(900)
VINS	(499)	(1 000)
	(3 003)	(2 400)
Personnel bénévole		
BENEVOLAT SAISON	(12 000)	(15 000)
BENEVOLAT ETE PAU	(35 000)	(25 000)
	(47 000)	(40 000)
Total	(95 003)	(87 400)