

# **FESTIVAL DE LA CHAISE DIEU**

FESTIVAL

avenue de la gare

43160 LA CHAISE DIEU

**Comptes annuels au 30/09/2020**

Siret : 32471562200068

Code APE : 9004Z

## Sommaire

DESIGNATION	PAGES
<b>Documents liminaires</b>	
Attestation	4
<b>Documents de synthèse</b>	
Bilan	6
Compte de résultat	8
<b>Annexe</b>	
Faits caractéristiques	11
Principes, règles et méthodes comptables	11
Notes sur l'actif	12
Immobilisations	12
Divers	14
Notes sur le passif	14
Fonds dédiés	14
Dettes	15
Résultat exceptionnel	15
Produits exceptionnels	15
Autres informations	15
<b>Détail des postes</b>	
<b>Actif</b>	18
Immobilisations	18
Stocks	18
Avances et acomptes versés	18
Créances	19
Divers	19
Comptes de régularisation actif	19
<b>Passif</b>	20
Fonds associatifs et réserves	20
Fonds dédiés	20
Dettes	20
Comptes de régularisation passif	21
<b>Compte de résultat</b>	21
Produits d'exploitation	21
Charges d'exploitation	23
Produits financiers	25
Charges financières	25
Produits exceptionnels	26

DESIGNATION	PAGES
Charges exceptionnelles	26
Ressources et engagements sur fonds dédiés	26
<b>Documents de gestion</b>	
Soldes intermédiaires de gestion	28

**Documents liminaires**

## RAPPORT

Dans le cadre de la mission d'établissement des comptes annuels de l'association **FESTIVAL DE LA CHAISE DIEU** pour l'exercice du **01/10/2019 au 30/09/2020**, nous avons effectué les diligences relatives à la mission de présentation des comptes annuels définies par l'Ordre des experts comptables.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 33 pages, se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan .....	<b>537 164 Euros</b>
Chiffre d'affaires .....	<b>6 837 Euros</b>
Résultat net comptable .....	<b>42 278 Euros</b>

Fait à SAINT GERMAIN LAPRADE  
le 10/12/2020

STEPHANE FAURE  
EXPERT COMPTABLE

**Documents de synthèse**

**BILAN ACTIF**

		Exercice N, clos le :		30/09/2020	30/09/2019	
		Brut 1	Amortissements dépréciations 2	Net 3	Net 4	
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires	26 543	25 227	1 315	3 034
		Fonds commercial (1)				
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains				
		Constructions				
		Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles		268 173	249 328	18 846	17 979	
Immobilisations grevées de droit						
Immobilisations en-cours						
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES(2)	Avances et acomptes					
	Participations				1 524	
	Créances rattachées à des participations					
	T.I.A.P					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts					
	Autres immobilisations financières					
<b>Total (I)</b>		<b>294 716</b>	<b>274 555</b>	<b>20 161</b>	<b>22 538</b>	
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	STOCKS	Matières premières, approvisionnements				
		En-cours de production de biens et services				
		Produits intermédiaires et finis	1 869		1 869	2 553
		Marchandises	5 640		5 640	7 875
	CRÉANCES (3)	Avances et acomptes versés	3 113		3 113	19 776
		Usagers et comptes rattachés	44 148		44 148	169 082
		Comptes affiliés				
	DIVERS	Autres créances	119 218		119 218	93 874
		V.M.P				
		Instruments de trésorerie				
COMPTES DE RÉGULARISATION	Disponibilités	342 752		342 752	142 644	
	Charges constatées d'avance (3)	264		264	1 267	
	<b>Total (II)</b>	<b>517 003</b>		<b>517 003</b>	<b>437 071</b>	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)					
	Primes de remboursement d'obligations (IV)					
<b>TOTAL GENERAL (I à V)</b>		<b>811 719</b>	<b>274 555</b>	<b>537 164</b>	<b>459 609</b>	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) part-d'1 an Immo. fin. nettes	(3) Part à + 1 an			
Engagements reçus		Legs nets à réaliser acceptés par les organes statutairement compétents				
		Legs nets à réaliser autorisés par l'organisme de tutelle				
		Dons en nature restant à vendre				

**BILAN PASSIF**

		30/09/2020	30/09/2019
<b>FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES</b>	<b>FONDS PROPRES</b>		
	Fonds associatifs sans droit de reprise	100 000	100 000
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau	-107 170	-288 683
	Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	42 278	181 513
	<b>AUTRES FONDS ASSOCIATIFS</b>		
	Fonds associatifs avec droit de reprise		
	Apports		
	Legs et donations		
	Subventions d'investissement sur biens renouvelables par l'organisme		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
	Ecarts de réévaluation		
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	12 494	14 494
Provisions réglementées			
Droits des propriétaires (commodat)			
	<b>Total (I)</b>	<b>47 602</b>	<b>7 324</b>
<b>FONDS DEBES</b>	Sur subventions de fonctionnement	90 000	20 000
	Sur autres ressources		
	<b>Total (II)</b>	<b>90 000</b>	<b>20 000</b>
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	<b>Total (III)</b>		
<b>DETTES (1)</b>	Emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	150 000	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs )		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	139 296	375 306
	Dettes fiscales et sociales	19 422	39 135
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	10 600	
	Instruments de trésorerie		
Comptes régul.	Produits constatés d'avance (1)	80 244	17 843
	<b>Total (IV)</b>	<b>399 562</b>	<b>432 284</b>
Ecarts de conversion passif (V)			
	<b>TOTAL GENERAL (I à V)</b>	<b>537 164</b>	<b>459 609</b>
Engagements donnés			
<b>Renvois</b>	(1) Dont à plus d'un an		
	Dont à moins d'un an	399 562	432 284
	(2) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques		

**COMPTE DE RESULTAT**

				30/09/2020	30/09/2019	
<b>Nombre de mois de la période</b>				12	9	
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			<b>1 - France</b>	<b>2 - Exportation</b>	<b>Total</b>	<b>Total</b>
	Ventes de marchandises					
	Production vendue	biens	5 449		5 449	619 603
		services	1 387		1 387	29 211
	<b>CHIFFRE D'AFFAIRES NET (4)</b>		<b>6 837</b>		<b>6 837</b>	<b>648 814</b>
	Production stockée					
	Production immobilisée					
	Subventions d'exploitation				396 877	579 445
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				3 600	2 700
	Cotisations				291 894	379 482
Dons						
Legs et donations						
Autres produits						
<b>Total des produits d'exploitation (1) (I)</b>				<b>699 208</b>	<b>1 610 441</b>	
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>	Achats de marchandises (y compris droits de douane)				556	15 630
	Variation de stock (marchandises)				2 919	6 441
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y c. droits de douane)					
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					
	Autres achats et charges externes (3)				321 115	1 093 241
	Impôts, taxes et versements assimilés				2 085	16 284
	Salaires et traitements				199 186	169 470
	Charges sociales				56 220	54 619
	Dotations aux amortissements sur immobilisations				5 615	5 829
	Dotations aux dépréciations sur immobilisations					
	Dotations aux dépréciations sur actif circulant					
	Dotations aux provisions					
	Autres charges				11 395	14 928
<b>Total des charges d'exploitation (2) (II)</b>				<b>599 091</b>	<b>1 376 443</b>	
<b>1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>				<b>100 117</b>	<b>233 998</b>	
<b>OPERATIONS EN COMMUN</b>	Excédent attribué ou déficit transféré (III)					
	Déficit supporté ou excédent transféré (IV)					
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>	Produits financiers de participations					
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé					
	Autres intérêts et produits assimilés				137	3
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges					
	Différences positives de change					
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
<b>Total des produits financiers (V)</b>				<b>137</b>	<b>3</b>	
<b>CHARGES FINANCIERES</b>	Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions					
	Intérêts et charges assimilées				1 162	695
	Différences négatives de change					
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
<b>Total des charges financières (VI)</b>				<b>1 162</b>	<b>695</b>	
<b>2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)</b>				<b>-1 025</b>	<b>-691</b>	
<b>3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>				<b>99 092</b>	<b>233 307</b>	

**COMPTE DE RESULTAT**

		30/09/2020	30/09/2019
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	16 328	92
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	3 525	1 500
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	<b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>	<b>19 853</b>	<b>1 592</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	5 142	33 385
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 524	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
	<b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>	<b>6 667</b>	<b>33 385</b>
<b>4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>		<b>13 186</b>	<b>-31 794</b>
(IX)	Impôts sur les bénéfices		
(X)	Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		
(XI)	Engagements à réaliser sur ressources affectées	70 000	20 000
<b>TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII+X)</b>		<b>719 197</b>	<b>1 612 036</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+XI)</b>		<b>676 919</b>	<b>1 430 523</b>
<b>5 - EXCEDENT OU DEFICIT (total des produits - total des charges) (15)</b>		<b>42 278</b>	<b>181 513</b>

<b>Renvois</b>	(1)	Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs		
	(2)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs		
	(3)	Dont crédit bail mobilier	6 513	4 885
		Dont crédit bail immobilier		

<b>EVALUATIONS DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>			
<b>Produits</b>	Bénévolats	10 000	100 000
	Prestations en nature	80 980	200 424
	Dons en nature		
	<b>Total</b>	<b>90 980</b>	<b>300 424</b>
<b>Charges</b>	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services	80 980	200 424
	Personnel Bénévole	10 000	100 000
	<b>Total</b>	<b>90 980</b>	<b>300 424</b>

**Annexe**

## **Faits caractéristiques**

L'émergence et l'expansion du coronavirus début 2020 ont affecté les activités économiques et commerciales au plan mondial. Cette situation a eu des impacts sur notre activité depuis le 1<sup>er</sup> janvier 2020, sans toutefois remettre en cause la continuité d'exploitation.

La 54<sup>ème</sup> édition du Festival de la Chaise Dieu initialement prévue du 20 au 30 août 2021 a du faire l'objet d'une annulation de la part des organisateurs. L'association a eu recours au chômage partiel et a obtenu un accord global pour 945 heures couvrant la période du 16 mars au 30 juin 2020, à ce jour 872 heures ont été utilisées. Elle a obtenu un prêt de trésorerie de 150 000 euros au titre du PGE souscrit auprès du crédit agricole.

Un certain nombre de mécènes ont pris la décision de reporter tout ou parti des sommes versées au Festival sur la prochaine édition de cet événement. Ces produits ont alors fait l'objet d'une comptabilisation en produits constatés d'avance au titre de l'exercice.

A titre de rappel, suite au changement de date de clôture de l'association au 30/09/2019, l'exercice N-1 ne comporte que 9 mois.

## **Principes, règles et méthodes comptables**

### **Généralités sur les règles comptables**

Les comptes annuels sont établis et présentés conformément à la réglementation française en vigueur, résultant des arrêtés du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

L'association a arrêté ses comptes en respectant les principes du règlement n° 99-03 relatif à la réécriture du plan comptable général et pris en compte le règlement n° 99-01 au titre des règles de comptabilisation.

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

Les comptes de l'exercice ont été arrêtés par le Conseil d'Administration de l'association le 12 décembre 2020.

### **Autres informations sur les règles comptables**

#### **Permanence des méthodes :**

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

## Immobilisations

**Mouvements des immobilisations brutes**

Désignation	Valeurs brutes début exercice	Mouvements de l'exercice		Valeurs brutes fin exercice
		Acquisitions Réévaluations	Cessions Virements	
<u>Immobilisations incorporelles</u>				
- Frais d'établissement				
- Frais de développement				
- Concessions, brevets et droits similaires	26 543			26 543
- Fonds commercial				
- Autres immobilisations incorporelles				
- Immobilisations incorporelles en cours				
- Avances et acomptes sur incorporelles				
<b>Total</b>	<b>26 543</b>			<b>26 543</b>
<u>Immobilisations corporelles</u>				
- Terrains				
- Constructions				
- Installations techniques, matériel outillage industriels				
- Autres immobilisations corporelles	263 411	4 762		268 173
- Immobilisations grevées de droit				
- Immobilisations en cours				
- Avances et acomptes				
<b>Total</b>	<b>263 411</b>	<b>4 762</b>		<b>268 173</b>
<u>Immobilisations financières</u>				
- Participations	1 524		1 524	
- Créances rattachées à des participations				
- T.I.A.P				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts				
- Autres immobilisations financières				
<b>Total</b>	<b>1 524</b>		<b>1 524</b>	
<b>Total général</b>	<b>291 478</b>	<b>4 762</b>	<b>1 524</b>	<b>294 716</b>

**Mouvements des amortissements**

Immobilisations amortissables	Amortissements début exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements fin exercice
		Dotations	Diminutions	
<u>Immobilisations incorporelles</u>				
- Frais d'établissement				
- Frais de développement				
- Concessions, brevets et droits similaires	23 508	1 719		25 227
- Fonds commercial				
- Autres immobilisations incorporelles				
- Immobilisations incorporelles en cours				
- Avances et acomptes sur incorporelles				
<b>Total</b>	<b>23 508</b>	<b>1 719</b>		<b>25 227</b>
<u>Immobilisations corporelles</u>				
- Terrains				
- Constructions				
- Installations techniques, matériel outillage industriels				
- Autres immobilisations corporelles	245 432	3 896		249 328
- Immobilisations grevées de droit				
- Immobilisations en cours				
- Avances et acomptes				
<b>Total</b>	<b>245 432</b>	<b>3 896</b>		<b>249 328</b>
<b>Total général</b>	<b>268 940</b>	<b>5 615</b>		<b>274 555</b>

**Modes et durées d'amortissement**

Désignation	Modes	Durées
<u>Immobilisations incorporelles</u>		
- Frais d'établissement		
- Frais de développement		
- Concessions, brevets et droits similaires		
- Fonds commercial		
- Autres immobilisations incorporelles		
<u>Immobilisations corporelles</u>		
- Terrains		
- Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
- Installations techniques, matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
- Autres immobilisations corporelles	Linéaire	5 à 10 ans
. Instal, agencements, aménagements divers		
. Matériel de transport		
. Matériel de bureau		
. Emballages récupérables, divers		

### Divers

#### Subvention d'équipement :

Une subvention de 20 000 € pour l'achat d'un clavecin a été reçue en 2016.

#### Valorisation des contributions volontaires:

Aides en nature 2020 :

La valorisation des aides en nature 2020 s'élève à la somme de 90 980€.

Elle se décompose comme suit :

Aides en nature partenaires privés : 19 627 €

Aides en nature partenaires publics : 61 353 €

Bénévolat : 10 000 €

Total : 90 980 €

Les aides en nature sont valorisées au coût de revient du bien ou de la prestation offerte.

Le bénévolat est valorisé forfaitairement et correspond à environ 700 heures de bénévolat.

### Fonds dédiés

Ressources	Montant initial	Fonds à engager au début d'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant engagé en fin d'exercice
		A	B	C	D = A - B + C
Mécénat Fondation Michelin pour projet Fonds de dotation	15 000	-	-	-	15 000
Mécénat Biomérieux pour projet Fonds de dotation	5 000	-	-	40 000	45 000
Mécénat EREN Groupe pour projet Fonds de dotation	-	-	-	30 000	30 000
<b>TOTAL</b>	<b>20 000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>70 000</b>	<b>90 000</b>

Les ressources externes obtenues des dons, legs, mécénats ou via des subventions, affectées à des projets précis et non encore utilisés conformément à l'engagement pris à l'égard des financeurs sont portées en fin d'exercice au passif du bilan au poste "Fonds dédiés".

Au compte de résultat, sont enregistrés :

- en charges dans le poste "engagements à réaliser sur ressources affectées", les dons et legs reçus dans l'exercice et non utilisés à la clôture

- en produits dans le poste "report des ressources non utilisées des exercices antérieurs", la reprise des sommes inscrites en fonds dédiés, au fur et à mesure que les dépenses relatives au projets sont engagées.

### Dettes

**Echéances des emprunts**

Désignation	Reste dû	A un an au plus	A plus d'un an à 5 ans au plus	A plus de 5 ans
<u>Etablissements de crédit</u>	150 000	150 000		
<u>Emprunts et dettes financières divers</u>				
<b>Total</b>	<b>150 000</b>	<b>150 000</b>		

### Résultat exceptionnel

#### Produits exceptionnels

Le résultat exceptionnel comprend 6 280 € de produits sur exercices antérieurs relatifs à des régularisations de cotisations sociales des années 2018 et 2019 ainsi que 5 000 € de mécénat correspondant à l'apport d'un mécène pour les Festival de 2019 et qui n'avait pas fait l'objet d'une comptabilisation en produit à recevoir lors de la clôture de l'exercice précédent.

### Autres informations

#### Rémunération des dirigeants :

Les membres du bureau de l'association ne sont pas rémunérés.

#### Engagements en matière de pensions et retraites:

L'association n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagement de retraite.

Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.

Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée sur cet exercice dans la mesure où le risque est couvert par une assurance.

Le montant du fonds externalisé auprès de la société ALLIANZ s'élève à la somme de 35 222 € au 30 septembre 2020.

#### **Ventilation de l'effectif moyen**

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	3	
Agents de maîtrise et techniciens	2	
Employés	1	1
Ouvriers		
<b>Total</b>	<b>6</b>	<b>1</b>

Une employée est mise à disposition à 100% par le Conseil Départemental de la Haute-Loire.

Cette mise à disposition est intégrée dans les aides en nature des partenaires publics comptabilisées dans les contributions volontaires en nature.

**Echéance des créances**

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Participations			
Créances rattachées à des participations			
T.I.A.P			
Autres titres immobilisés			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Usagers et comptes rattachés	44 148	44 148	
Comptes affiliés			
Autres créances	119 218	119 218	
<b>Totaux</b>	<b>163 366</b>	<b>163 366</b>	

**Echéance des dettes**

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes Ets de crédits	150 000	150 000		
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	139 296	139 296		
Dettes fiscales et sociales	19 422	19 422		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	10 600	10 600		
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	80 244	80 244		
<b>Total</b>	<b>399 562</b>	<b>399 562</b>		

**Détail des postes**

### Immobilisations

N° compte	Désignation	30/09/2020	30/09/2019
<b>CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES</b>			
20500000	Logiciels informatiques	10 203	10 203
20510000	Site internet	16 340	16 340
28050000	Amort.logiciels informatiques	-8 887	-7 835
28051000	Amort.site internet	-16 340	-15 673
<b>Total</b>		<b>1 315</b>	<b>3 034</b>
<b>AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>			
21830000	Materiel divers	24 510	19 748
21840000	Materiel pour periode fest.	223 121	223 121
21850000	Materiel instruments	20 542	20 542
28183000	Amort.mat.bureaux, informatiqu	-19 019	-17 421
28184000	Amort.materiel pour periode fe	-222 369	-222 181
28185000	Amort materiel & instruments	-7 939	-5 831
<b>Total</b>		<b>18 846</b>	<b>17 979</b>
<b>PARTICIPATIONS</b>			
26180000	Titres de participation		1 524
<b>Total</b>			<b>1 524</b>
<b>Total Immobilisations</b>		<b>20 161</b>	<b>22 538</b>

### Stocks

N° compte	Désignation	30/09/2020	30/09/2019
<b>PRODUITS INTERMÉDIAIRES ET FINIS</b>			
35000000	Stock disques	1 869	2 553
<b>Total</b>		<b>1 869</b>	<b>2 553</b>
<b>MARCHANDISES</b>			
37	Stocks de marchandises	5 640	7 875
<b>Total</b>		<b>5 640</b>	<b>7 875</b>
<b>Total Stocks</b>		<b>7 509</b>	<b>10 428</b>

### Avances et acomptes versés

N° compte	Désignation	30/09/2020	30/09/2019
<b>AVANCES ET ACOMPTES VERSÉS</b>			
401	Avances et acomptes versés	511	19 776
40910000	Fournisseurs avance & acpte ve	2 602	
<b>Total</b>		<b>3 113</b>	<b>19 776</b>
<b>Total Avances et acomptes versés</b>		<b>3 113</b>	<b>19 776</b>

**Créances**

N° compte	Désignation	30/09/2020	30/09/2019
<b>USAGERS ET COMPTES RATTACHÉS</b>			
41100000	Clients	43 743	70 312
41800000	Clients - produits non facture	405	98 770
<b>Total</b>		<b>44 148</b>	<b>169 082</b>
<b>AUTRES CRÉANCES</b>			
40970000	Autres avoirs a recevoir	209	1 861
44567000	Credit de tva a reporter	11 891	84 386
44584000	Taxe/chiffre d'affaire a r#gul	0	0
44586000	Tva/factures non parvenues	1 618	7 627
46870000	Produits a recevoir	105 500	
<b>Total</b>		<b>119 218</b>	<b>93 874</b>
<b>Total Créances</b>		<b>163 365</b>	<b>262 955</b>

**Divers**

N° compte	Désignation	30/09/2020	30/09/2019
<b>DISPONIBILITÉS</b>			
51210000	Credit cooperatif	1 000	5 144
51220000	Caisse epargne	2 295	2 589
51230000	Livret associatif credit coop		53
51240000	Livret associatif no2 c-coop		63 092
51260000	Credit agricole	336 596	68 609
53000000	Caisse	2 860	3 157
<b>Total</b>		<b>342 752</b>	<b>142 644</b>
<b>Total Divers</b>		<b>342 752</b>	<b>142 644</b>

**Comptes de régularisation actif**

N° compte	Désignation	30/09/2020	30/09/2019
<b>CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE</b>			
48600100	Charges constatees d avance	264	1 267
<b>Total</b>		<b>264</b>	<b>1 267</b>
<b>Total Comptes de régularisation actif</b>		<b>264</b>	<b>1 267</b>

**Fonds associatifs et réserves**

N° compte	Désignation	30/09/2020	30/09/2019
<b>FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE</b>			
10200000	Fonds associatif	100 000	100 000
	<b>Total</b>	<b>100 000</b>	<b>100 000</b>
<b>REPORT À NOUVEAU</b>			
11900000	Report a nouveau debiteur	-107 170	-288 683
	<b>Total</b>	<b>-107 170</b>	<b>-288 683</b>
<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE</b>			
12000000	Résultat de l'exercice	42 278	181 513
	<b>Total</b>	<b>42 278</b>	<b>181 513</b>
<b>SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT SUR BIENS NON RENOUELABLES</b>			
13130000	Subvention invts clavecin	20 000	20 000
13930000	Subvention invest clavecin	-7 506	-5 506
	<b>Total</b>	<b>12 494</b>	<b>14 494</b>
<b>Total Fonds associatifs et réserves</b>		<b>47 602</b>	<b>7 324</b>

**Fonds dédiés**

N° compte	Désignation	30/09/2020	30/09/2019
<b>FONDS DÉDIÉS SUR SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT</b>			
19400000	Fonds dedies/subvention foncti	90 000	20 000
	<b>Total</b>	<b>90 000</b>	<b>20 000</b>
<b>Total Fonds dédiés</b>		<b>90 000</b>	<b>20 000</b>

**Dettes**

N° compte	Désignation	30/09/2020	30/09/2019
<b>EMPRUNTS ET DETTES ETS DE CRÉDIT</b>			
16410000	Emprunt bancaire pge	150 000	
	<b>Total</b>	<b>150 000</b>	
<b>DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHÉS</b>			
401	Fournisseurs	110 418	250 983
40800000	Fournisseurs-factures non parv	28 878	124 324
	<b>Total</b>	<b>139 296</b>	<b>375 306</b>
<b>DETTES FISCALES ET SOCIALES</b>			
42860000	Autres charges a payer		4 500
43100000	Urssaf	6 664	3 017
43720000	Audiens	3 788	4 356
43740000	F.c.a.p.	105	151
43750000	F.n.a.s.	2 589	2 733
43780000	Charges sociales artistes	210	6 578
43860000	Organismes sociaux,charges a p	4 382	15 226
44210000	Etat prelevement a la source	1 605	459
<i>A reporter</i>		<b>19 344</b>	<b>37 020</b>

N° compte	Désignation	30/09/2020	30/09/2019
<i>Report</i>		19 344	37 020
44558700	Tva/produits a recevoir	43	646
44587000	Tva/avoir a recevoir	35	110
44860000	Etat - charge à payer		1 359
	<b>Total</b>	<b>19 422</b>	<b>39 135</b>
<b>AUTRES DETTES</b>			
46710000	Débiteurs, créditeurs divers	10 600	
	<b>Total</b>	<b>10 600</b>	
	<b>Total Dettes</b>	<b>319 318</b>	<b>414 441</b>

### Comptes de régularisation passif

N° compte	Désignation	30/09/2020	30/09/2019
<b>PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE</b>			
48700100	Produits constatés d'avance	80 244	17 843
	<b>Total</b>	<b>80 244</b>	<b>17 843</b>
	<b>Total Comptes de régularisation passif</b>	<b>80 244</b>	<b>17 843</b>

### Produits d'exploitation

N° compte	Désignation	30/09/2020	30/09/2019	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
<b>PRODUCTION VENDUE BIENS FRANCE</b>					
70100000	Ventes places de concerts	4 826	585 463	-580 636	-99,18
70110000	Ventes de disques	25	5 363	-5 338	-99,53
70120000	Ventes champagne		11 097	-11 097	-100,00
70130000	Ventes concerts		183	-183	-100,00
70140000	Ventes diverses (affiches,...)	10	405	-395	-97,53
70150000	Ventes livres-programme	258	8 532	-8 274	-96,98
70165000	Ventes foulards	33	1 300	-1 267	-97,44
70170000	Vente tee-shirt - polos		643	-643	-100,00
70180000	Ventes cartes postales		623	-623	-100,00
70185000	Ventes de livres	199	4 848	-4 649	-95,90
70190000	Vtes mugs - parapluies	98	1 146	-1 048	-91,46
	<b>Total</b>	<b>5 449</b>	<b>619 603</b>	<b>-614 153</b>	<b>-99,12</b>
<b>PRODUCTION VENDUE SERVICES FRANCE</b>					
70600000	Publicite		5 008	-5 008	-100,00
70810000	Frais de port poste et d'embal	132	1 297	-1 166	-89,86
70820000	Produits ds activites annexes	1 201		1 201	
70880000	Prise en charge des frais	55	22 906	-22 851	-99,76
	<b>Total</b>	<b>1 387</b>	<b>29 211</b>	<b>-27 824</b>	<b>-95,25</b>
<b>SUBVENTIONS D'EXPLOITATION</b>					
74000000	Subvention drac auvergne	102 720	107 000	-4 280	-4,00
74010000	Subv. exceptionnelle drac auve	24 000	18 000	6 000	33,33
<i>A reporter</i>		<i>126 720</i>	<i>125 000</i>	<i>1 720</i>	<i>1,38</i>

N° compte	Désignation	30/09/2020	30/09/2019	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
<i>Report</i>		126 720	125 000	1 720	1,38
74100000	Subvention region AURA	99 000	165 000	-66 000	-40,00
74200000	Subv; departement Haute-Loire	113 157	145 715	-32 558	-22,34
74210000	Subv exceptionnelle departem	6 000	9 000	-3 000	-33,33
74215000	Subvention dpt Puy de Dôme		5 000	-5 000	-100,00
74215500	Sub depart loire		10 000	-10 000	-100,00
74300000	Subvention commune chaise-dieu		1 780	-1 780	-100,00
74350000	Subv. commune Marsac en Livradois		800	-800	-100,00
74400000	Subvention mairie st paulien		7 000	-7 000	-100,00
74700000	Subvention CAPEV	40 500	81 000	-40 500	-50,00
74800000	Subvention ville de brioude	5 500	13 000	-7 500	-57,69
74800100	Comm comm brioude sud auvergne	2 000	2 000	0	
74811000	Subvention commune de felines		150	-150	-100,00
74900000	Subvention ville Ambert	4 000	11 500	-7 500	-65,22
74940000	Subvention st pal en chalencon		1 000	-1 000	-100,00
74950000	Comm aggro pays issoire		1 500	-1 500	-100,00
	<b>Total</b>	<b>396 877</b>	<b>579 445</b>	<b>-182 568</b>	<b>-31,51</b>
<b>REPRISES SUR AMORT ET PROV - TRANSFERT DE CHARGES</b>					
79120000	Transferts de charges	3 600	2 700	900	33,33
	<b>Total</b>	<b>3 600</b>	<b>2 700</b>	<b>900</b>	<b>33,33</b>
<b>COTISATIONS</b>					
75620000	Adhesions	20 950	24 780	-3 830	-15,46
75652000	Mecenat Caisse des Depôts	20 000	20 000	0	
75653000	Mecenat Fondation d'entr. Omérin	75 000	75 000	0	
75653100	Mecenat texprotec	6 000	12 000	-6 000	-50,00
75656500	Mecenat cabinet allegre faure	3 500	3 500	0	
75657400	Mecenat Credit Agricole LHL		15 000	-15 000	-100,00
75657500	Mecenat fondation d'entr. Michelin	35 000	50 000	-15 000	-30,00
75658500	Mecenat sabarot wassner	4 500	4 000	500	12,50
75659000	Mecenat biomerieux	45 000	45 000	0	
75659100	Mecenat fondation fareva	2 500	4 000	-1 500	-37,50
75659500	Mecenat eren developpement	35 000	30 000	5 000	16,67
75661000	Mecenat spedidam		11 000	-11 000	-100,00
75663000	Mecenat sacem	3 000	8 000	-5 000	-62,50
75663100	Mecenat maison borde	2 000		2 000	
75666100	Mecenat groupe VELFOR		500	-500	-100,00
75666800	Mecenat edf		20 000	-20 000	-100,00
75668000	Mecenat berger voyages		3 000	-3 000	-100,00
75668100	Mecenat imprimerie colorteam	500	1 000	-500	-50,00
75672000	Mecenat chavinier		2 000	-2 000	-100,00
75674000	Mecenat la poste	2 983	5 967	-2 984	-50,01
75678000	Mecenat groupe barbier	4 000	8 000	-4 000	-50,00
75679200	Mecenat entreprise peretti		3 000	-3 000	-100,00
75679700	Mecenat laboratoires Théa	12 500	20 000	-7 500	-37,50
<i>A reporter</i>		272 433	365 747	-93 314	-25,51

N° compte	Désignation	30/09/2020	30/09/2019	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
<i>Report</i>		272 433	365 747	-93 314	-25,51
75679900	Mecenat horticulture & jardins		8 000	-8 000	-100,00
75680000	Dons particuliers	19 461	5 735	13 726	239,34
	<b>Total</b>	<b>291 894</b>	<b>379 482</b>	<b>-87 588</b>	<b>-23,08</b>
	<b>Total Produits d'exploitation</b>	<b>699 208</b>	<b>1 610 441</b>	<b>-911 234</b>	<b>-56,58</b>

### Charges d'exploitation

N° compte	Désignation	30/09/2020	30/09/2019	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
<b>ACHATS DE MARCHANDISES (Y COMPRIS DROITS DE DOUANE)</b>					
60700000	Achats champagne		5 910	-5 910	-100,00
60710000	Achats cds, dvds	-174	3 430	-3 604	-105,07
60720000	Achats de partitions		282	-282	-100,00
60730000	Achats livres		2 797	-2 797	-100,00
60740000	Achats tee-shirt		1 342	-1 342	-100,00
60760000	Achat parapluie beige		451	-451	-100,00
60770000	Achat depot vente		88	-88	-100,00
60780000	Achat de produits derives	730	1 329	-599	-45,09
	<b>Total</b>	<b>556</b>	<b>15 630</b>	<b>-15 073</b>	<b>-96,44</b>
<b>VARIATIONS DE STOCK MARCHANDISES</b>					
603	Variation stock	2 919	6 441	-3 523	-54,69
	<b>Total</b>	<b>2 919</b>	<b>6 441</b>	<b>-3 523</b>	<b>-54,69</b>
<b>AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES</b>					
60600000	Achats outillage mat.electriq.		91	-91	-100,00
60610000	Achats fr non stockable edf	5 428	3 914	1 514	38,69
60630000	Achts fournit.entret.,pt equip	498		498	
60640000	Achats fournitures de bureaux	1 828	477	1 351	283,29
60650000	Achats mat.fourn.pour podium	1 973	885	1 088	122,99
60680000	Achts pdts alimentation	96	143	-47	-33,19
60688000	Autres achats et fournitures	1 480	314	1 165	370,88
61220100	Leasing megane prestige	3 983	2 987	996	33,33
61220200	Leasing clio estate	2 531	1 898	633	33,33
61310000	Locations, accords,..instrumen	937	8 645	-7 708	-89,16
61320000	Locations de materiel	400	38 292	-37 892	-98,96
61330000	Locations vehicules		33	-33	-100,00
61340000	Locations salles	5 650	8 450	-2 800	-33,14
61350000	Locations logiciels	308	923	-615	-66,67
61350100	Location photocopieur	6 882	4 333	2 549	58,83
61500000	Entretien et reparation	1 050	943	107	11,37
61510000	Ent.linge,vetements benevoles	85	288	-203	-70,45
61520000	Nettoyage abbat,s.cziffra,burx	4 224	3 168	1 056	33,33
61560000	Maintenance+frais inform	5 659	2 942	2 716	92,32
61561000	Prestation de gardiennage		8 766	-8 766	-100,00
<i>A reporter</i>		<b>43 008</b>	<b>87 490</b>	<b>-44 481</b>	<b>-50,84</b>

N° compte	Désignation	30/09/2020	30/09/2019	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
<i>Report</i>		43 008	87 490	-44 481	-50,84
61600000	Primes d assurances	5 036	11 652	-6 616	-56,78
61610000	Assurances/indemnit.fins carri	1 000	1 000	0	
61810000	Documentation generale	25	2 237	-2 212	-98,90
62100000	Personnel temporaire	1 880	3 898	-2 018	-51,76
62220000	Agence de location	1 346	34 000	-32 654	-96,04
62260000	Honoraires	51 182	74 922	-23 740	-31,69
62260100	Honoraires des agents artistiq	900	6 820	-5 920	-86,80
62261000	Cachet et cession artistes	100 560	478 830	-378 270	-79,00
62262000	Ch.sociales,fiscales artistes	2 240	31 440	-29 200	-92,88
62263000	Frais artistes	21 798	174 127	-152 328	-87,48
62300000	Sej.frais reception journ+mece	662	21 785	-21 123	-96,96
62300100	Espaces publicitaires	12 751	30 031	-17 280	-57,54
62310000	Frais impressions	22 348	32 856	-10 508	-31,98
62311000	Annonce et insertions	430		430	
62340000	Cadeaux	1 201	89	1 112	1 248,12
62380000	Dons, pourboires courants		3 321	-3 321	-100,00
62510000	Voyages et déplacements avec t	2 642	2 671	-30	-1,12
62511000	Voyages et déplacements sans t	14 989	11 743	3 246	27,64
62570000	Frais reception association	2 945	3 630	-685	-18,88
62580000	Frais sejours organisateurs	257	50 292	-50 035	-99,49
62600000	Frais postaux	19 538	18 034	1 504	8,34
62610000	Frais hbgt internet	1 077	1 040	37	3,56
62620000	Frais de telecommunication	5 672	3 750	1 922	51,25
62700000	Services bancaires	2 794	3 726	-932	-25,00
62800000	Cotisation-abt-adhesio	4 835	3 858	976	25,30
	<b>Total</b>	<b>321 115</b>	<b>1 093 241</b>	<b>-772 126</b>	<b>-70,63</b>
<b>IMPÔTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS</b>					
63110000	Taxe sur les salaires	-2 172	1 766	-3 939	-222,99
63330000	Participation formation contin	1 871	3 165	-1 294	-40,88
63350000	Taxe apprentissage	1 298	1 044	254	24,31
63513000	Impôts locaux	109	110	0	-0,29
63700000	Sacem	979	10 199	-9 220	-90,40
	<b>Total</b>	<b>2 085</b>	<b>16 284</b>	<b>-14 199</b>	<b>-87,19</b>
<b>SALAIRES ET TRAITEMENTS</b>					
64100000	Remuneration personnel	182 799	163 770	19 029	11,62
64130000	Avantages divers	14 534	5 700	8 834	154,98
64140000	Indemnites	1 853		1 853	
	<b>Total</b>	<b>199 186</b>	<b>169 470</b>	<b>29 715</b>	<b>17,53</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>					
64500000	Charges sociales patronales	52 574	40 591	11 983	29,52
64510000	Charges sur primes à payer		1 800	-1 800	-100,00
64750000	Medecine travail/personnel per	477	557	-80	-14,29
64810000	Autres charges de personnel	3 657	5 026	-1 369	-27,24
<i>A reporter</i>		56 708	47 974	8 734	18,21

N° compte	Désignation	30/09/2020	30/09/2019	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
<i>Report</i>		56 708	47 974	8 734	18,21
64830000	Cheques dejeuners pers perm	-489	6 645	-7 134	-107,36
	<b>Total</b>	<b>56 220</b>	<b>54 619</b>	<b>1 601</b>	<b>2,93</b>
<b>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS</b>					
68110000	Dotations aux amortissements	5 615	5 829	-215	-3,68
	<b>Total</b>	<b>5 615</b>	<b>5 829</b>	<b>-215</b>	<b>-3,68</b>
<b>AUTRES CHARGES</b>					
65100000	Redevances brevets licen.	5 743	3 705	2 038	55,00
65110000	Droits d' auteurs	4 813	9 196	-4 383	-47,66
65111000	Charges sociales/droits d'aute	839	2 027	-1 188	-58,61
	<b>Total</b>	<b>11 395</b>	<b>14 928</b>	<b>-3 533</b>	<b>-23,67</b>
<b>Total Charges d'exploitation</b>		<b>599 091</b>	<b>1 376 443</b>	<b>-777 353</b>	<b>-56,48</b>

### Produits financiers

N° compte	Désignation	30/09/2020	30/09/2019	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
<b>AUTRES INTERÊTS ET PRODUITS ASSIMILÉS</b>					
76500000	Escomptes obtenus	59	3	55	1 708,02
76800000	Produits financiers	79		79	
	<b>Total</b>	<b>137</b>	<b>3</b>	<b>134</b>	<b>4 135,49</b>
<b>Total Produits financiers</b>		<b>137</b>	<b>3</b>	<b>134</b>	<b>4 135,49</b>

### Charges financières

N° compte	Désignation	30/09/2020	30/09/2019	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
<b>INTÉRÊTS ET CHARGES ASSIMILÉES</b>					
66110000	Intérêts des emprunts	1 158	688	469	68,15
66150000	Interets debiteurs / cpte cour		3	-3	-100,00
66500000	Escomptes accordes	4	3	1	37,91
	<b>Total</b>	<b>1 162</b>	<b>695</b>	<b>467</b>	<b>67,28</b>
<b>Total Charges financières</b>		<b>1 162</b>	<b>695</b>	<b>467</b>	<b>67,28</b>

**Produits exceptionnels**

N° compte	Désignation	30/09/2020	30/09/2019	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPÉRATIONS DE GESTION</b>					
77100000	Produits exceptionnels		92	-92	-100,00
77200000	Produits div./exercices antéri	16 328		16 328	
	<b>Total</b>	<b>16 328</b>	<b>92</b>	<b>16 236</b>	<b>17 717,07</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPÉRATIONS EN CAPITAL</b>					
77500000	Pdts cessions elemnts actif ced	1 525		1 525	
77730000	Quote part subvention clavecin	2 000	1 500	500	33,33
	<b>Total</b>	<b>3 525</b>	<b>1 500</b>	<b>2 025</b>	<b>135,00</b>
	<b>Total Produits exceptionnels</b>	<b>19 853</b>	<b>1 592</b>	<b>18 261</b>	<b>1 147,30</b>

**Charges exceptionnelles**

N° compte	Désignation	30/09/2020	30/09/2019	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPÉRATIONS DE GESTION</b>					
67100000	Charges sur exercices anterieu	4 888	33 285	-28 397	-85,31
67110000	Charges exceptionnelles		30	-30	-100,00
67120000	Penalites et amendes	254	70	184	263,14
	<b>Total</b>	<b>5 142</b>	<b>33 385</b>	<b>-28 243</b>	<b>-84,60</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPÉRATIONS EN CAPITAL</b>					
67500000	Val.nette cptable elem.actifs	1 524		1 524	
	<b>Total</b>	<b>1 524</b>		<b>1 524</b>	
	<b>Total Charges exceptionnelles</b>	<b>6 667</b>	<b>33 385</b>	<b>-26 718</b>	<b>-80,03</b>

**Ressources et engagements sur fonds dédiés**

N° compte	Désignation	30/09/2020	30/09/2019	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
<b>ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES</b>					
68940000	Engagement a realiser/subventi	70 000	20 000	50 000	250,00
	<b>Total</b>	<b>70 000</b>	<b>20 000</b>	<b>50 000</b>	<b>250,00</b>

**Documents de gestion**

**SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION**

	Désignation	30/09/2020		30/09/2019		Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
		Montant	%	Montant	%		
+	Ventes de marchandises						
+	Production vendue	6 837	100,00	648 814	100,00	-641 977	-98,95
	<b>CHIFFRE D'AFFAIRES</b>	<b>6 837</b>	<b>100,00</b>	<b>648 814</b>	<b>100,00</b>	<b>-641 977</b>	<b>-98,95</b>
+	Production stockée						
+	Production immobilisée						
	<b>ACTIVITÉ</b>	<b>6 837</b>	<b>100,00</b>	<b>648 814</b>	<b>100,00</b>	<b>-641 977</b>	<b>-98,95</b>
-	Achats consommés	3 475	50,83	22 071	3,40	-18 596	-84,26
	<b>MARGE BRUTE</b>	<b>3 362</b>	<b>49,17</b>	<b>626 743</b>	<b>96,60</b>	<b>-623 381</b>	<b>-99,46</b>

	<b>MARGE BRUTE</b>	<b>3 362</b>	<b>49,17</b>	<b>626 743</b>	<b>96,60</b>	<b>-623 381</b>	<b>-99,46</b>
-	Autres achats et charges externes	321 115	4 697,03	1 093 241	168,50	-772 126	-70,63
	<b>VALEUR AJOUTÉE</b>	<b>-317 754</b>	<b>-4 647,86</b>	<b>-466 498</b>	<b>-71,90</b>	<b>148 745</b>	<b>-31,89</b>
+	Subventions d'exploitation	396 877	5 805,21	579 445	89,31	-182 568	-31,51
-	Impôts, taxes et versements assimilés	2 085	30,50	16 284	2,51	-14 199	-87,19
-	Charges de personnel	255 405	3 735,88	224 089	34,54	31 316	13,97
	<b>EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	<b>-178 367</b>	<b>-2 609,02</b>	<b>-127 427</b>	<b>-19,64</b>	<b>-50 940</b>	<b>39,98</b>
+	Reprises prov. et transferts de charges	3 600	52,66	2 700	0,42	900	33,33
+	Autres produits d'exploitation	291 894	4 269,60	379 482	58,49	-87 588	-23,08
-	Dotations aux amortissements et provisions	5 615	82,13	5 829	0,90	-215	-3,68
-	Autres charges d'exploitation	81 395	1 190,59	34 928	5,38	46 467	133,04
	<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>30 117</b>	<b>440,53</b>	<b>213 998</b>	<b>32,98</b>	<b>-183 881</b>	<b>-85,93</b>
+	Excédent attribué ou déficit transféré						
-	Déficit supporté ou excédent transféré						
+	Produits financiers	137	2,01	3		134	4 135,49
-	Charges financières	1 162	16,99	695	0,11	467	67,28
	<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b>	<b>29 092</b>	<b>425,54</b>	<b>213 307</b>	<b>32,88</b>	<b>-184 215</b>	<b>-86,36</b>
+	Produits exceptionnels	19 853	290,39	1 592	0,25	18 261	1 147,30
-	Charges exceptionnelles	6 667	97,52	33 385	5,15	-26 718	-80,03
-	Impôts sur les bénéfices						
	<b>RÉSULTAT NET</b>	<b>42 278</b>	<b>618,41</b>	<b>181 513</b>	<b>27,98</b>	<b>-139 235</b>	<b>-76,71</b>

**SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION DETAILLES**

	Désignation	30/09/2020		30/09/2019		Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
		Montant	%	Montant	%		
<b>+</b>	<b>Production vendue</b>	<b>6 837</b>	<b>100,00</b>	<b>648 814</b>	<b>100,00</b>	<b>-641 977</b>	<b>-98,95</b>
	Ventes places de concerts	4 826	70,60	585 463	90,24	-580 636	-99,18
	Ventes de disques	25	0,37	5 363	0,83	-5 338	-99,53
	Ventes champagne			11 097	1,71	-11 097	-100,00
	Ventes concerts			183	0,03	-183	-100,00
	Ventes diverses (affiches,...)	10	0,15	405	0,06	-395	-97,53
	Ventes livres-programme	258	3,77	8 532	1,31	-8 274	-96,98
	Ventes foulards	33	0,49	1 300	0,20	-1 267	-97,44
	Vente tee-shirt - polos			643	0,10	-643	-100,00
	Ventes cartes postales			623	0,10	-623	-100,00
	Ventes de livres	199	2,91	4 848	0,75	-4 649	-95,90
	Ventes mugs - parapluies	98	1,43	1 146	0,18	-1 048	-91,46
	Publicite			5 008	0,77	-5 008	-100,00
	Frais de port poste et d'embal	132	1,92	1 297	0,20	-1 166	-89,86
	Produits ds activites annexes	1 201	17,57			1 201	
	Prise en charge des frais	55	0,80	22 906	3,53	-22 851	-99,76
	<b>CHIFFRE D'AFFAIRES</b>	<b>6 837</b>	<b>100,00</b>	<b>648 814</b>	<b>100,00</b>	<b>-641 977</b>	<b>-98,95</b>
	<b>ACTIVITÉ</b>	<b>6 837</b>	<b>100,00</b>	<b>648 814</b>	<b>100,00</b>	<b>-641 977</b>	<b>-98,95</b>
<b>-</b>	<b>Achats consommés</b>	<b>3 475</b>	<b>50,83</b>	<b>22 071</b>	<b>3,40</b>	<b>-18 596</b>	<b>-84,26</b>
	Variat.stock marchandises	1 483	21,69	4 803	0,74	-3 320	-69,13
	Variation stocks mugs	-80	-1,16	-53	-0,01	-27	51,08
	Variation stocks parapluies	264	3,86	-446	-0,07	710	-159,26
	Variation stock de foulards	731	10,70	565	0,09	166	29,41
	Variat stock pdts derives	-31	-0,45	-53	-0,01	22	-41,93
	Variation stock bloc note + mp	77	1,12	83	0,01	-6	-7,14
	Variation beaux arts magazine			137	0,02	-137	-100,00
	Variation stock de livres	323	4,72	484	0,07	-161	-33,27
	Variation stocks sacs noir sho	120	1,75	58	0,01	62	106,77
	Variation stock repro besancon	32	0,47	863	0,13	-831	-96,30
	Achats champagne			5 910	0,91	-5 910	-100,00
	Achats cds, dvds	-174	-2,54	3 430	0,53	-3 604	-105,07
	Achats de partitions			282	0,04	-282	-100,00
	Achats livres			2 797	0,43	-2 797	-100,00
	Achats tee-shirt			1 342	0,21	-1 342	-100,00
	Achat parapluie beige			451	0,07	-451	-100,00
	Achat depot vente			88	0,01	-88	-100,00
	Achat de produits derives	730	10,68	1 329	0,20	-599	-45,09
	<b>MARGE BRUTE</b>	<b>3 362</b>	<b>49,17</b>	<b>626 743</b>	<b>96,60</b>	<b>-623 381</b>	<b>-99,46</b>
	<b>MARGE BRUTE</b>	<b>3 362</b>	<b>49,17</b>	<b>626 743</b>	<b>96,60</b>	<b>-623 381</b>	<b>-99,46</b>
<b>-</b>	<b>Autres achats et charges externes</b>	<b>321 115</b>	<b>4 697,03</b>	<b>1 093 241</b>	<b>168,50</b>	<b>-772 126</b>	<b>-70,63</b>

**SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION DETAILLES**

	Désignation	30/09/2020		30/09/2019		Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
		Montant	%	Montant	%		
	Achats outillage mat.electriq.			91	0,01	-91	-100,00
	Achats fr non stockable edf	5 428	79,40	3 914	0,60	1 514	38,69
	Achts fournit.entret.,pt equip	498	7,28			498	
	Achats fournitures de bureaux	1 828	26,74	477	0,07	1 351	283,29
	Achats mat.fourn.pour podium	1 973	28,86	885	0,14	1 088	122,99
	Achts pdts alimentation	96	1,40	143	0,02	-47	-33,19
	Autres achats et fournitures	1 480	21,64	314	0,05	1 165	370,88
	Leasing megane prestige	3 983	58,25	2 987	0,46	996	33,33
	Leasing clio estate	2 531	37,02	1 898	0,29	633	33,33
	Locations, accords,..instrumen	937	13,70	8 645	1,33	-7 708	-89,16
	Locations de materiel	400	5,85	38 292	5,90	-37 892	-98,96
	Locations vehicules			33	0,01	-33	-100,00
	Locations salles	5 650	82,64	8 450	1,30	-2 800	-33,14
	Locations logiciels	308	4,50	923	0,14	-615	-66,67
	Location photocopieur	6 882	100,66	4 333	0,67	2 549	58,83
	Entretien et reparation	1 050	15,36	943	0,15	107	11,37
	Ent.linge,vetemts benevoles	85	1,24	288	0,04	-203	-70,45
	Nettoyage abbat,s.cziffra,burx	4 224	61,78	3 168	0,49	1 056	33,33
	Maintenance+frais inform	5 659	82,77	2 942	0,45	2 716	92,32
	Prestation de gardiennage			8 766	1,35	-8 766	-100,00
	Primes d assurances	5 036	73,67	11 652	1,80	-6 616	-56,78
	Assurances/indemnit.fins carri	1 000	14,63	1 000	0,15	0	
	Documentation generale	25	0,36	2 237	0,34	-2 212	-98,90
	Personnel temporaire	1 880	27,50	3 898	0,60	-2 018	-51,76
	Agence de location	1 346	19,68	34 000	5,24	-32 654	-96,04
	Honoraires	51 182	748,65	74 922	11,55	-23 740	-31,69
	Honoraires des agents artistiq	900	13,16	6 820	1,05	-5 920	-86,80
	Cachet et cession artistes	100 560	1 470,92	478 830	73,80	-378 270	-79,00
	Ch.sociales,fiscales artistes	2 240	32,76	31 440	4,85	-29 200	-92,88
	Frais artistes	21 798	318,85	174 127	26,84	-152 328	-87,48
	Sej.frais reception journ+mece	662	9,68	21 785	3,36	-21 123	-96,96
	Espaces publicitaires	12 751	186,52	30 031	4,63	-17 280	-57,54
	Frais impressions	22 348	326,89	32 856	5,06	-10 508	-31,98
	Annonce et insertions	430	6,29			430	
	Cadeaux	1 201	17,57	89	0,01	1 112	1 248,12
	Dons, pourboires courants			3 321	0,51	-3 321	-100,00
	Voyages et deplacements avec t	2 642	38,64	2 671	0,41	-30	-1,12
	Voyages et deplacements sans t	14 989	219,25	11 743	1,81	3 246	27,64
	Frais reception association	2 945	43,07	3 630	0,56	-685	-18,88
	Frais sejours organisateurs	257	3,75	50 292	7,75	-50 035	-99,49
	Frais postaux	19 538	285,78	18 034	2,78	1 504	8,34

**SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION DETAILLES**

	Désignation	30/09/2020		30/09/2019		Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
		Montant	%	Montant	%		
	Frais hbgt internet	1 077	15,75	1 040	0,16	37	3,56
	Frais de telecommunication	5 672	82,96	3 750	0,58	1 922	51,25
	Services bancaires	2 794	40,87	3 726	0,57	-932	-25,00
	Cotisation-abt-adhesio	4 835	70,72	3 858	0,59	976	25,30
	<b>VALEUR AJOUTÉE</b>	<b>-317 754</b>	<b>-4 647,86</b>	<b>-466 498</b>	<b>-71,90</b>	<b>148 745</b>	<b>-31,89</b>
<b>+</b>	<b>Subventions d'exploitation</b>	<b>396 877</b>	<b>5 805,21</b>	<b>579 445</b>	<b>89,31</b>	<b>-182 568</b>	<b>-31,51</b>
	Subvention drac auvergne	102 720	1 502,51	107 000	16,49	-4 280	-4,00
	Subv. exceptionnelle drac auve	24 000	351,05	18 000	2,77	6 000	33,33
	Subvention region AURA	99 000	1 448,10	165 000	25,43	-66 000	-40,00
	Subv; departement Haute-Loire	113 157	1 655,17	145 715	22,46	-32 558	-22,34
	Subv exceptionnelle departemt	6 000	87,76	9 000	1,39	-3 000	-33,33
	Subvention dpt Puy de Dôme			5 000	0,77	-5 000	-100,00
	Sub depart loire			10 000	1,54	-10 000	-100,00
	Subvention commune chaise-dieu			1 780	0,27	-1 780	-100,00
	Subv. commune Marsac en Livradois			800	0,12	-800	-100,00
	Subvention mairie st paulien			7 000	1,08	-7 000	-100,00
	Subvention CAPEV	40 500	592,40	81 000	12,48	-40 500	-50,00
	Subvention ville de brioude	5 500	80,45	13 000	2,00	-7 500	-57,69
	Comm comm brioude sud auvergne	2 000	29,25	2 000	0,31	0	
	Subvention commune de felines			150	0,02	-150	-100,00
	Subvention ville Ambert	4 000	58,51	11 500	1,77	-7 500	-65,22
	Subvention st pal en chalencon			1 000	0,15	-1 000	-100,00
	Comm aggro pays issoire			1 500	0,23	-1 500	-100,00
<b>-</b>	<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>	<b>2 085</b>	<b>30,50</b>	<b>16 284</b>	<b>2,51</b>	<b>-14 199</b>	<b>-87,19</b>
	Taxe sur les salaires	-2 172	-31,77	1 766	0,27	-3 939	-222,99
	Participation formation contin	1 871	27,37	3 165	0,49	-1 294	-40,88
	Taxe apprentissage	1 298	18,99	1 044	0,16	254	24,31
	Impôts locaux	109	1,60	110	0,02	0	-0,29
	Sacem	979	14,32	10 199	1,57	-9 220	-90,40
<b>-</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>255 405</b>	<b>3 735,88</b>	<b>224 089</b>	<b>34,54</b>	<b>31 316</b>	<b>13,97</b>
	Remuneration personnel	182 799	2 673,84	163 770	25,24	19 029	11,62
	Avantages divers	14 534	212,59	5 700	0,88	8 834	154,98
	Indemnites	1 853	27,10			1 853	
	Charges sociales patronales	52 574	769,02	40 591	6,26	11 983	29,52
	Charges sur primes à payer			1 800	0,28	-1 800	-100,00
	Medecine travail/personnel per	477	6,98	557	0,09	-80	-14,29
	Autres charges de personnel	3 657	53,50	5 026	0,77	-1 369	-27,24
	Cheques dejeuners pers perm	-489	-7,15	6 645	1,02	-7 134	-107,36
	<b>EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	<b>-178 367</b>	<b>-2 609,02</b>	<b>-127 427</b>	<b>-19,64</b>	<b>-50 940</b>	<b>39,98</b>
<b>+</b>	<b>Reprises prov. et transferts de charges</b>	<b>3 600</b>	<b>52,66</b>	<b>2 700</b>	<b>0,42</b>	<b>900</b>	<b>33,33</b>
	Transferts de charges	3 600	52,66	2 700	0,42	900	33,33

**SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION DETAILLES**

	Désignation	30/09/2020		30/09/2019		Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
		Montant	%	Montant	%		
<b>+</b>	<b>Autres produits d'exploitation</b>	<b>291 894</b>	<b>4 269,60</b>	<b>379 482</b>	<b>58,49</b>	<b>-87 588</b>	<b>-23,08</b>
	Adhésions	20 950	306,44	24 780	3,82	-3 830	-15,46
	Mecenas Caisse des Dépôts	20 000	292,54	20 000	3,08	0	
	Mecenas Fondation d'entr. Omérin	75 000	1 097,04	75 000	11,56	0	
	Mecenas texprotec	6 000	87,76	12 000	1,85	-6 000	-50,00
	Mecenas cabinet allegre faure	3 500	51,20	3 500	0,54	0	
	Mecenas Credit Agricole LHL			15 000	2,31	-15 000	-100,00
	Mecenas fondation d'entr. Michelin	35 000	511,95	50 000	7,71	-15 000	-30,00
	Mecenas sabarot w assner	4 500	65,82	4 000	0,62	500	12,50
	Mecenas biomerieux	45 000	658,23	45 000	6,94	0	
	Mecenas fondation fareva	2 500	36,57	4 000	0,62	-1 500	-37,50
	Mecenas eren developpement	35 000	511,95	30 000	4,62	5 000	16,67
	Mecenas spedidam			11 000	1,70	-11 000	-100,00
	Mecenas sacem	3 000	43,88	8 000	1,23	-5 000	-62,50
	Mecenas maison borde	2 000	29,25			2 000	
	Mecenas groupe VELFOR			500	0,08	-500	-100,00
	Mecenas edf			20 000	3,08	-20 000	-100,00
	Mecenas berger voyages			3 000	0,46	-3 000	-100,00
	Mecenas imprimerie colorteam	500	7,31	1 000	0,15	-500	-50,00
	Mecenas chavinier			2 000	0,31	-2 000	-100,00
	Mecenas la poste	2 983	43,63	5 967	0,92	-2 984	-50,01
	Mecenas groupe barbier	4 000	58,51	8 000	1,23	-4 000	-50,00
	Mecenas entreprise peretti			3 000	0,46	-3 000	-100,00
	Mecenas laboratoires Théa	12 500	182,84	20 000	3,08	-7 500	-37,50
	Mecenas horticulture & jardins			8 000	1,23	-8 000	-100,00
	Dons particuliers	19 461	284,66	5 735	0,88	13 726	239,34
<b>-</b>	<b>Dotations aux amortissements et provisions</b>	<b>5 615</b>	<b>82,13</b>	<b>5 829</b>	<b>0,90</b>	<b>-215</b>	<b>-3,68</b>
	Dotations aux amortissements	5 615	82,13	5 829	0,90	-215	-3,68
<b>-</b>	<b>Autres charges d'exploitation</b>	<b>81 395</b>	<b>1 190,59</b>	<b>34 928</b>	<b>5,38</b>	<b>46 467</b>	<b>133,04</b>
	Redevances brevets licen.	5 743	84,00	3 705	0,57	2 038	55,00
	Droits d'auteurs	4 813	70,41	9 196	1,42	-4 383	-47,66
	Charges sociales/droits d'aute	839	12,27	2 027	0,31	-1 188	-58,61
	Engagement a realiser/subventi	70 000	1 023,91	20 000	3,08	50 000	250,00
	<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>30 117</b>	<b>440,53</b>	<b>213 998</b>	<b>32,98</b>	<b>-183 881</b>	<b>-85,93</b>
<b>+</b>	<b>Produits financiers</b>	<b>137</b>	<b>2,01</b>	<b>3</b>		<b>134</b>	<b>4 135,49</b>
	Escomptes obtenus	59	0,86	3		55	1 708,02
	Produits financiers	79	1,15			79	
<b>-</b>	<b>Charges financières</b>	<b>1 162</b>	<b>16,99</b>	<b>695</b>	<b>0,11</b>	<b>467</b>	<b>67,28</b>
	Intérêts des emprunts	1 158	16,93	688	0,11	469	68,15
	Interets debiteurs / cpte cour			3		-3	-100,00
	Escomptes accordés	4	0,06	3		1	37,91

**SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION DETAILLES**

	Désignation	30/09/2020		30/09/2019		Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
		Montant	%	Montant	%		
	<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b>	<b>29 092</b>	<b>425,54</b>	<b>213 307</b>	<b>32,88</b>	<b>-184 215</b>	<b>-86,36</b>
<b>+</b>	<b>Produits exceptionnels</b>	<b>19 853</b>	<b>290,39</b>	<b>1 592</b>	<b>0,25</b>	<b>18 261</b>	<b>1 147,30</b>
	Produits exceptionnels			92	0,01	-92	-100,00
	Produits div./exercices antéri	16 328	238,83			16 328	
	Pdts cessions elemnts actif ced	1 525	22,31			1 525	
	Quote part subvention clavecin	2 000	29,25	1 500	0,23	500	33,33
<b>-</b>	<b>Charges exceptionnelles</b>	<b>6 667</b>	<b>97,52</b>	<b>33 385</b>	<b>5,15</b>	<b>-26 718</b>	<b>-80,03</b>
	Charges sur exercices anterieu	4 888	71,50	33 285	5,13	-28 397	-85,31
	Charges exceptionnelles			30		-30	-100,00
	Penalités et amendes	254	3,72	70	0,01	184	263,14
	Val.nette cptable elem.actifs	1 524	22,30			1 524	
	<b>RÉSULTAT NET</b>	<b>42 278</b>	<b>618,41</b>	<b>181 513</b>	<b>27,98</b>	<b>-139 235</b>	<b>-76,71</b>





Désignation de l'entreprise :		FESTIVAL DE LA CHAISE DIEU										Néant <input type="checkbox"/> *					
Adresse de l'entreprise		avenue de la gare BP01 43160 LA CHAISE DIEU															
SIRET		3 2 4 7 1 5 6 2 2 0 0 0 6 8															
Durée de l'exercice en nombre de mois*		1 2		Durée de l'exercice précédent*		0 9											
												Exercice N clos le					
												3 0 0 9 2 0 2 0					
		Brut 1		Amortissements, provisions 2								Net 3					
Capital souscrit non appelé		TOTAL (I)		AA													
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *		AB		AC											
		Frais de développement *		CX		CQ											
		Concessions, brevets et droits similaires		AF		26 543		AG		25 227		1 315					
		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				AS									
		Autres immobilisations corporelles		AT		268 173		AU		249 328		18 846					
		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				BG									
		Autres immobilisations financières *		BH				BI									
	TOTAL (II)		BJ		294 716		BK		274 555		20 161						
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		1 869		BS		1 869							
		Marchandises		BT		5 640		BU		5 640							
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes		BV		2 602		BW		2 602							
		Clients et comptes rattachés (3)*		BX		44 148		BY		44 148							
		Autres créances (3)		BZ		119 729		CA		119 729							
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé		CB				CC									
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)		CD				CE									
Disponibilités		CF		342 752		CG		342 752									
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*		CH		264		CI		264								
	TOTAL (III)		CJ		517 003		CK		517 003								
	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		811 719		IA		274 555		537 164							
Renvois: (1) Dont droit au bail :				(2) Part à moins d'1 an des immobilisations financières nettes :		CP				(3) Part à plus d'1 an :		CR					
Clause de réserve de propriété : *		Immobilisations :		Stocks :				Créances :									

Désignation de l'entreprise <b>FESTIVAL DE LA CHAISE DIEU</b>		Néant <input type="checkbox"/> *
		Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : )	DA 100 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB
	Écarts 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 BI )	DF
	Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * EJ )	DG
	Report à nouveau	DH (107 170)
	<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	DI 42 278
	Subventions d'investissement	DJ 12 494
	Provisions réglementées*	DK
	<b>TOTAL (I)</b>	DL 47 602
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM
	Avances conditionnées	DN
	<b>TOTAL (II)</b>	DO
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP
	Provisions pour charges	DQ
	<b>TOTAL (III)</b>	DR
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS
	Autres emprunts obligatoires	DT
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU 150 000
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI )	DV
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX 139 296
	Dettes fiscales et sociales	DY 19 422
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ
Autres dettes	EA 100 600	
Compte de régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB 80 244
	<b>TOTAL (IV)</b>	EC 489 562
	Écarts de conversion passif* (V)	ED
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>	EE 537 164
RENVIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C
		1D
		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 339 562	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	

Désignation de l'entreprise : <b>FESTIVAL DE LA CHAISE DIEU</b>				Exercice N				
				France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC		
	Production vendue	{ biens* services*	FD	5 449	FE		FF	5 449
			FG	1 387	FH		FI	1 387
	<b>Chiffres d'affaires nets*</b>	FJ	6 837	FK		FL	6 837	
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO	396 877	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	3 600	
	Autres produits (1) (11)					FQ	291 894	
	<b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>						FR	699 208
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	556	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	2 919	
	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	321 115	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	2 085	
	Salaires et traitements*					FY	199 186	
	Charges sociales (10)					FZ	56 220	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	{ - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions				GA	5 615
							GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
Autres charges (12)					GE	81 395		
<b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>						GF	669 091	
<b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>						GG	30 117	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*				(III)	GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré*				(IV)	GI		
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	137	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
<b>Total des produits financiers (V)</b>						GP	137	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	1 162	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
<b>Total des charges financières (VI)</b>						GU	1 162	
<b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>						GV	(1 025)	
<b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>						GW	29 092	

Désignation de l'entreprise <b>FESTIVAL DE LA CHAISE DIEU</b>		Néant <input type="checkbox"/> *	
		<b>Exercice N</b>	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	16 328
	Produits exceptionnels sur opérations en capital*	HB	3 525
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	<b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>	HD	<b>19 853</b>
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	5 142
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital*	HF	1 524
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	<b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>	HH	<b>6 667</b>
<b>4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>		HI	<b>13 186</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices* (X)		HK	
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>		HL	<b>719 197</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>		HM	<b>676 919</b>
<b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)</b>		HN	<b>42 278</b>
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	6 513
	{ - 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	
	(6 bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	
	(6 ter) Dont { - amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	{ - amortissements exceptionnel de 25 % des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
	(9) Dont transfert de charges	A1	3 600
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) ( dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS A5 )	A2	
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	11 395	
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles	Facultatives A6	Obligatoires A9	
	dont cotisations facultatives Madelin A7		
	dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8		
(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		
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
<b>' VOIR ETAT ANNEXE '</b>			
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N		
	Charges antérieures	Produits antérieurs	

N° 2054-SD (Ne pas reporter le montant des centimes)\*

N° 2054-SD Editions Informatiques Comptables Octobre 2017

Désignation de l'entreprise <b>FESTIVAL DE LA CHAISE DIEU</b>										Néant <input type="checkbox"/> *		
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations				
						1		2		3		
								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		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	CZ		D8		D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	KD	26 543	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		
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements* et aménagements des constructions	Dont Composants	M2		KP		KQ		KR		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	Dont Composants	M3		KS		KT		KU		
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers*				KV		KW		KX		
		Matériel de transport*				KY		KZ		LA		
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	242 869	LC		LD	4 762	
		Emballages récupérables et divers*				LE	20 542	LF		LG		
	Immobilisations corporelles en cours					LH		LI		LJ		
	Avances et acomptes					LK		LL		LM		
	TOTAL III					LN	263 411	LO		LP	4 762	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					8G		8M		8T		
	Autres participations					8U	1 524	8V		8W		
	Autres titres immobilisés					1P		1R		1S		
	Prêts et autres immobilisations financières					1T		1U		1V		
	TOTAL IV					LQ	1 524	LR		LS		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					ØG	291 478	ØH		ØJ	4 762		
CADRE B		IMMOBILISATIONS				Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale* ou évaluation par mise en équivalence		
						1		3		4		
						par virement de poste à poste		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	IN		CØ		DØ		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	IO		LV	26 543	LW	1X	
CORPORELLES	Terrains					IP		LX		LY	LZ	
	Constructions	Sur sol propre			IQ		MA		MB		MC	
		Sur sol d'autrui				IR		MD		ME		MF
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenct. et am. des constructions				IS		MG		MH		MI
		Installations techniques, matériel et outillage industriels				IT		MJ		MK		ML
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenct. aménagements divers				IU		MM		MN		MO
		Matériel de transport				IV		MP		MQ		MR
		Matériel de bureau et informatique, mobilier				IW		MS	247 632	MT		MU
		Emballages récupérables et divers*				IX		MV	20 542	MW		MX
	Immobilisations corporelles en cours					MY		MZ		NA		NB
	Avances et acomptes					NC		ND		NE		NF
	TOTAL III					IY		NG	268 173	NH		NI
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					IZ		ØU		M7		ØW
	Autres participations					1Ø		ØX	1 524	ØY		ØZ
	Autres titres immobilisés					11		2B		2C		2D
	Prêts et autres immobilisations financières					12		2E		2F		2G
	TOTAL IV					13		NJ	1 524	NK		2H
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					14		ØK	1 524	ØL	294 716	ØM	

\* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD



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	
	<b>TOTAL I</b>	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	
<b>TOTAL II</b>	5Z	TV	TW	TX		
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A	6B	6C	6D
		- corporelles	6E	6F	6G	6H
		- titres mis en équivalence	Ø2	Ø3	Ø4	Ø5
		- titres de participation	9U	9V	9W	9X
		- autres immobilisations financières(1)*	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	
<b>TOTAL III</b>	7B	TY	TZ	UA		
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)</b>	7C	UB	UC	UD		
Dont dotations et reprises	- d'exploitation	UE	UF			
	- financières	UG	UH			
	- exceptionnelles	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 figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise : <b>FESTIVAL DE LA CHAISE DIEU</b>										Néant <input type="checkbox"/> *		
<b>CADRE A</b>		<b>ÉTAT DES CRÉANCES</b>			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		UR		US				
	Autres immobilisations financières			UT		UV		UW				
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			VA								
	Autres créances clients			UX	44 148		44 148					
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation antérieurement constituée* UO )			ZI								
	Personnel et comptes rattachés			UY								
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			UZ								
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM								
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	13 509		13 509					
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN								
		Divers		VP								
	Groupe et associés (2)			VC								
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			VR	106 220		106 220					
	Charges constatées d'avance			VS	264		264					
	<b>TOTAUX</b>				VT	164 141	VU	164 141	VV			
RENVOS	(1)	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice		VD								
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice		VE								
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			VF							
<b>CADRE B</b>		<b>ÉTAT DES DETTES</b>			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	150 000		150 000						
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)			8A									
Fournisseurs et comptes rattachés			8B	139 296		139 296						
Personnel et comptes rattachés			8C									
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			8D	17 739		17 739						
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E									
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	78		78						
	Obligations cautionnées		VX									
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	1 605		1 605						
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	10 600		10 600						
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *			Z2									
Produits constatés d'avance			8L	80 244		80 244						
<b>TOTAUX</b>				VY	399 562	VZ	249 562		150 000			
RENVOS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ		(2)	Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques		VL			
		Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK		* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD						

Désignation de l'entreprise : <b>FESTIVAL DE LA CHAISE DIEU</b>		Formulaire déposé au titre de l'IR		ET	Néant <input type="checkbox"/> *		Exercice N, clos le : <b>3 0 0 9 2 0 2 0</b>			
<b>I. RÉINTÉGRATIONS</b>							<b>BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE</b>			
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR)							WA	<b>42 278</b>	
	Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)			WD	Amortissements excédentaires (art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles			WE	<b>534</b>	
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)			WF	Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)			WG		
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option			RA	( Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D) )			RB		
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)			WI	Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-bis)			XX	<b>254</b>	
	Amendes et pénalités			WJ	<b>254</b>	Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis du CGI) *			XZ	
	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 { - imposées aux taux de 15 % ou de 19 % (12,80 % pour les entreprises à l'impôt sur le revenu) - imposées au taux de 0 %							I8	
Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs* { - Plus-values nettes à court terme - Plus-values soumises au régime des fusions							WN			
Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS)							XR			
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT*		Intérêts excédentaires (art 39-1-3 ° et 212 du C.G.I.)		SU	Zones d'entreprises* (activité exonérée)		SW			
		Déficits étrangers antérieurement déduits par les PME (art. 209 C)		SX	Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro		M8			
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			
							WR	<b>43 066</b>		
<b>II. DÉDUCTIONS</b>							<b>PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE</b>			
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 réintégréés dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B-SD, cadre III)							WT			
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme		- imposées au taux de 15 % (12,80 % pour les entreprises soumises à l'IR)					WV		
			- imposées au taux de 0 %					WH		
			- imposées au taux de 19 %					WP		
			- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures					WW		
			- imputées sur les déficits antérieurs					XB		
			Autres plus-values imposées au taux de 19 %					I6		
Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée*							WZ			
Régime des sociétés mères et des filiales* Produit net des actions et parts d'intérêts :		( Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation )					2A			
Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)							ZX			
Mesures d'incitation	Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'outre-mer *							ZY		
	Majoration d'amortissement *							XD		
	Abattement sur le bénéfice et exonérations	Entreprises nouvelles (art.44 septies)		K9	Entreprises nouvelles 44 sexies)		L2	J.E.I. (art. 44 sexies A)	L5	
		Pôle de compétitivité hors CICE (Art. 44 undecies)		L6	S.I.I.C. (art. 208C)		K3	Zone de restructuration de la défense (44 terdecies)	PA	
		ZFU-TE (art. 44 octies et octies A)		OV	Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)		IF	Zone franche d'activité nouvelle génération (art. 44 quaterdecies)	XC	
Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)		PP	Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)		PC	Zone de développement prioritaire (art. 44 septdecies)	PB			
Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS)							XS			
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé (	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies)		X9	dont déduction exceptionnelle simulateur de conduite		YH				
	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies A)		YA	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies C)		YC				
	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies B)		YB	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies D)		YD				
	Créance dégagée par le report en arrière de déficit					ZI				
Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage							Y2			
<b>III. RÉSULTAT FISCAL</b>							<b>TOTAL II</b>			
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :		bénéfice (I moins II)			XI		<b>43 066</b>			
		déficit (II moins I)								
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS) *		ZL								
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS) *							<b>43 066</b>			
<b>RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)</b>		XN				<b>0</b>	XO			

N° 2058-A-SD Editions Informatiques Comptables 2020

\* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

10

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

Désignation de l'entreprise <b>FESTIVAL DE LA CHAISE DIEU</b>		Néant <input type="checkbox"/> *	
<b>I. SUIVI DES DÉFICITS</b>			
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	K4	188 616	
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A)	K5	43 066	
Déficits reportables (différence K4 - K5)	K6	145 550	
Déficit de l'exercice (tableau 2058A, ligne XO)	YJ		
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)	YK	145 550	
<b>II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES</b>			
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1° bis Al. 1 <sup>er</sup> du CGI, dotations de l'exercice	ZT		
<b>III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT</b>			
(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° bis Al. 2 du CGI *	ZV	ZW	
Provisions pour risques et charges*	8X	8Y	
	8Z	9A	
	9B	9C	
Provisions pour dépréciation*	9D	9E	
	9F	9G	
	9H	9J	
Charges à payer	9K	9L	
	9M	9N	
	9P	9R	
	9S	9T	
<b>TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T)</b>	YN	YO	
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 ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

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

Désignation de l'entreprise : <b>FESTIVAL DE LA CHAISE DIEU</b>										Néant <input type="checkbox"/> *	
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC	(288 683)	AFFECTATIONS	Affectations aux réserves	- Réserves légales	ZB				
						- Autres réserves	ZD				
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	181 513		Dividendes		ZE				
	Prélèvements sur les réserves	ØE			Autres répartitions		ZF				
	TOTAL I	ØF	(107 170)		Report à nouveau (NB : le total I doit nécessairement être égal au total II)		ZG	(107 170)			
				TOTAL II		ZH	(107 170)				
<b>RENSEIGNEMENTS DIVERS</b>										Exercice N :	
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier ( précisez le prix de revient des biens pris en crédit bail )						J7				
	- Engagements de crédit-bail immobilier										
	- Effets portés à l'escompte et non échus										
DÉTAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNNES	- Sous-traitance										
	- Locations, charges locatives et de copropriété ( dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois )						J8				14 176
	- Personnel extérieur à l'entreprise										1 880
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)										178 026
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages										
	- Autres comptes ( dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles )						ES				127 033
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052										321 115
IMPÔTS ET TAXES	- Taxe professionnelle*, CFE, CVAE										
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)						ZS				2 085
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052										2 085
T.V.A.	- Montant de la TVA collectée										2 121
	- Montant de la TVA déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations										34 601
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration sociale nominative au titre de 2019) *										218 969
	- Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition*										
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *										%
	- Numéro de centre agréé *		XP		- Filiale et participations (Liste au tableau 2059-G-SD prévue à l'art. 38 II de l'annexe III au CGI) - Si oui, indiquer 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										
	- Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI										
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					

\* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise : <b>FESTIVAL DE LA CHAISE DIEU</b>						Néant <input type="checkbox"/> *	
<b>A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE</b>							
Nature et date d'acquisition des éléments cédés*		Valeur d'origine*	Valeur nette réévaluée*	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt	Autres amortissements*	Valeur résiduelle	
①		②	③	④	⑤	⑥	
I - Immobilisations*	1	TITRES DE PARTICIPATI	1 524			1 524	
	2						
	3						
	4						
	5						
	6						
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						
<b>B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES</b>				<b>Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées *</b>			
Prix de vente		Montant global de la plus-value ou de la moins-value	Court terme	Long terme			Plus-value taxable à 19 % (1)
⑦				⑧	⑨	⑩	
				19 %	15 % ou 12,80 %	0 %	
I - Immobilisations*	1	1 525	1				
	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	+				
	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)			1				
CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne 10)			(A)	(B) avec une ventilation par taux		(C)	
CADRE C : autres plus-values taxables à 19 % (colonne 11)							

\* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

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



Désignation de l'entreprise : **FESTIVAL DE LA CHAISE DIEU** 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 12,80 % 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 *sexies-0 bis* du CGI) ①.Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€ (art. 219 I a *sexies-0* du CGI) ①.**I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LE REVENU**

Origine	Moins-values à 12,80 %	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12,80 %	Solde des moins-values à 12,80 %
①	②	③	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	Moins-values			Imputations sur les plus-values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice	Solde des moins-values à reporter col.J=S+D+F-G-H
	À 19 %, 16,5 % <sup>(1)</sup> ou à 15 %	À 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I a <i>sexies-0</i> du CGI)	À 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I a <i>sexies-0 bis</i> du CGI)	À 15 % Ou À 16,5 % <sup>(1)</sup>		
①	②	③	④	⑤	⑥	⑦
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 figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

**15****RÉSERVE SPÉCIALE DES PLUS-VALUES À LONG TERME  
RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS**

DGFIP N° 2059-D-SD 2020

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

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

Désignation de l'entreprise : <b>FESTIVAL DE LA CHAISE DIEU</b>	Néant <input checked="" type="checkbox"/> *
---	---

<b>I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ A L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N</b>						
		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					

<b>II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS* (5<sup>e</sup>, 6<sup>e</sup>, 7<sup>e</sup> alinéas de l'art. 39-1-5<sup>e</sup> du CGI)</b>				
montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice <b>①</b>	réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année <b>②</b>	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice <b>⑤</b>
		donnant lieu à complément d'impôt <b>③</b>	ne donnant pas lieu à complément d'impôt <b>④</b>	

\* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

**17** COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

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	(1)
1	

 Néant  \*

EXERCICE CLOS LE [ 3 | 0 | 0 | 9 | 2 | 0 | 2 | 0 ] N° SIRET [ 3 | 2 | 4 | 7 | 1 | 5 | 6 | 2 | 2 | 0 | 0 | 0 | 6 | 8 ]

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE [ FESTIVAL DE LA CHAISE DIEU ]

ADRESSE (voie) [ Maison du cardinal avenue de la gare BP01 ]

CODE POSTAL [ 43160 ] VILLE [ LA CHAISE DIEU ]

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

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

**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 [ ]

Janvier 2020  
N° 2059-F-SD Editions Informatiques Comptables

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes du formulaire, veuillez utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroter 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.

\* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

**18** **FILIALES ET PARTICIPATIONS**

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 / 1 (1)

Néant  \*

EXERCICE CLOS LE 3 | 0 | 0 | 9 | 2 | 0 | 2 | 0 |

N°SIRET 3 | 2 | 4 | 7 | 1 | 5 | 6 | 2 | 2 | 0 | 0 | 0 | 6 | 8

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE **FESTIVAL DE LA CHAISE DIEU**

ADRESSE (voie) **Maison du cardinal avenue de la gare BP01**

CODE POSTAL **43160** VILLE **LA CHAISE DIEU**

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 [ ]

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes du formulaire, veuillez utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter 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 figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

