

ETAT DE SYNTHESE

Asso. Scène Nationale d'Albi

Gestion de salles de spectacles

Place de l'Amitié entre les Peuples

81000 ALBI

Comptes arrêtés au : 31 décembre 2020



DELRIEU & Associés
Experts Comptables

S.C.T.M.P.
254 AVENUE COLONEL TEYSSIER
81000 ALBI

SOMMAIRE

Asso. Scène Nationale d'Albi

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

En Euro

Attestation	3
SIG	4
BILAN ACTIF	5
BILAN PASSIF	6
BILAN ACTIF DETAILLE	7
BILAN PASSIF DETAILLE	9
COMPTE DE RESULTAT SYNTHETIQUE	11
COMPTE DE RESULTAT DETAILLE	13
ANNEXE DES COMPTES ANNUELS	18

ATTESTATION

Asso. Scène Nationale d'Albi

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

En Euro

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui a été réalisée pour le compte de :

Asso. Scène Nationale d'Albi
Pour l'exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble.

Ces comptes annuels sont joints à la présente attestation, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	962 006,82 €
Chiffre d'affaires	429 251,25 €
Résultat net comptable	-5 364,80 €

LA GERANCE

En Euro

	Du 01/01/20 Au 31/12/20	en %	Du 01/01/19 Au 31/12/19	en %	Variation N / N-1	
					en valeur	en %
TOTAL DES RESSOURCES	429 251	100,00	1 374 965	100,00	-945 714	-68,78
Ventes de marchandises	2 879	100,00	12 785	100,00	-9 906	-77,48
- Coût d'achat des marchandises vendues	1 733	60,17	3 614	28,27	-1 881	-52,06
MARGE COMMERCIALE	1 147	39,83	9 171	71,73	-8 024	-87,50
Taux de marge commerciale						
Production vendue	426 372	74,13	1 362 180	88,32	-935 808	-68,70
+ / - Production stockée	148 773	25,87	180 219	11,68	-31 446	-17,45
+ Production immobilisée						
+ Autres						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	575 145	100,00	1 542 399	100,00	-967 255	-62,71
+ Cotisations et dons	170	0,04	283	0,02	-113	-39,93
+ Subventions d'exploitation	2 069 051	482,01	2 025 941	147,34	43 110	2,13
- Consommation en provenance des tiers	1 550 137	361,13	2 163 445	157,35	-613 309	-28,35
- Subventions accordées						
VALEUR AJOUTÉE	1 095 376	255,18	1 414 349	102,86	-318 973	-22,55
- Impôts, taxes et versements assimilés	40 639	9,47	52 500	3,82	-11 861	-22,59
- Charges de personnel	962 739	224,28	1 252 626	91,10	-289 888	-23,14
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITAT.	91 999	21,43	109 223	7,94	-17 224	-15,77
+ Produits de gestion courante	153 354	35,73	18 354	1,33	134 999	735,51
- Charges de gestion courante	67 147	15,64	104 433	7,60	-37 286	-35,70
+ Produits exceptionnels	292	0,07	7 085	0,52	-6 793	-95,87
- Charges exceptionnelles	943	0,22	1 225	0,09	-282	-23,02
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	177 555	41,36	29 005	2,11	148 550	512,15
+ Produits financiers						
- Charges financières						
+ Résultat sur cessions d'actifs VMP	1 517	0,35	3 486	0,25	-1 969	-56,48
COÛT DE FINANCEMENT	1 517	0,35	3 486	0,25	-1 969	-56,48
- Impôts sur les bénéfices						
- Participation						
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	179 072	41,72	32 491	2,36	146 582	451,15
+ Résultat sur cessions d'actifs	-5				-5	
- Dotations aux amortissements	30 710	7,15	34 336	2,50	-3 626	-10,56
+ Reprises sur amortissements						
- Dotations aux provisions						
+ Reprises sur provisions	20 543	4,79			20 543	
- Dotations aux fonds dédiés	176 400	41,09			176 400	
+ Reprises aux fonds dédiés						
+ Subventions d'équipem. virée au résultat	2 135	0,50	2 762	0,20	-626	-22,68
RÉSULTAT NET	-5 365	-1,25	916	0,07	-6 281	-685,4

BILAN ACTIF

Asso. Scène Nationale d'Albi

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

En Euro

ACTIF	01/01/20 AU 31/12/20			01/01/19 AU 31/12/19
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS (à déduire)	NET	NET
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES :				
- Frais d'établissement				
- Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	27 736	27 236	500	1 100
- Autres	47 985	25 366	22 619	33 081
- Avances et acomptes				
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	75 721	52 602	23 119	34 181
IMMOBILISATIONS CORPORELLES :				
- Terrains (y compris agencements et aménagements de terrains)				
- Constructions	25 204	25 204		
- Installations techniques, matériel et outillage	226 661	221 950	4 711	7 130
- Autres	159 156	144 261	14 895	25 967
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	411 021	391 415	19 606	33 097
IMMOBILISATIONS GREVEES DE DROIT (PRÊT A USAGE)				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES :				
- Participations	2 688		2 688	2 655
- Créances rattachées à des participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts				
- Autres				
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 688	0	2 688	2 655
TOTAL ACTIF IMMOBILISE (I)	489 430	444 016	45 413	69 933
STOCKS ET EN-COURS				
AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES				
CREANCES :				
- Créances Redevables	10 599		10 599	224 186
- Créances reçues par legs ou donations				
- Autres	295 007		295 007	76 409
TOTAL CREANCES	305 606	0	305 606	300 595
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
DISPONIBILITES	585 391		585 391	679 137
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	25 596		25 596	99 954
TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)	916 593	0	916 593	1 079 686
TOTAL DE L'ACTIF (I + II)	1 406 023	444 016	962 007	1 149 619

BILAN PASSIF

Asso. Scène Nationale d'Albi

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

En Euro

PASSIF	01/01/20 AU 31/12/20	01/01/19 AU 31/12/19
FONDS PROPRES		
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE		
- Valeur du patrimoine intégré		
- Fonds statutaires		
- Autres fonds propres		
FONDS ASSOCIATIFS AVEC DROIT DE REPRISE		
- Fonds statutaires		
- Autres Fonds propres		
RESERVES		
- Réserves statutaires		
- Réserves pour investissements		
- Réserves de trésorerie		
- Autres réserves		
REPORT A NOUVEAU		
	207 523	206 606
EXCEDENT OU DEFICIT DE L'EXERCICE		
	-5 365	916
SITUATION NETTE		
	202 158	207 523
- Fonds propres consommables		
- Subventions d'investissements affectées à des biens non renouvelables	4 240	6 375
- Provisions réglementées		
TOTAL (I)	206 398	213 898
FONDS REPORTES ET DEBIES		
- Fonds reportés liés aux legs ou donations		
- Fonds dédiés	176 400	
TOTAL (II)	176 400	
PROVISIONS		
- Provisions pour risques		
- Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
DETTES (1)		
- Emprunts obligataires et assimilés (titre associatifs)		
- Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	145	
- Emprunts et dettes financières diverses		
- Dettes fournisseurs et comptes rattachés	85 641	281 040
- Dettes legs ou donations		
- Dettes fiscales et sociales	121 458	178 379
- Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
- Autres dettes	334 049	441 601
- Instruments de trésorerie		
- Produits constatés d'avance	37 917	34 701
TOTAL (III)	579 209	935 721
TOTAL DU PASSIF	(I+ II+III)	1 149 619
(1) Dont à plus d'un an :		
(1) dont à moins d'un an :	579 209	935 721
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques :		
Voir détail dans l'annexe		

BILAN ACTIF DETAILLE

Asso. Scène Nationale d'Albi

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

En Euro

ACTIF	Exercice du	01/01/20 au 31/12/20	01/01/19 au 31/12/19	Variation N / N-1	
		Valeur nette	Valeur nette	en valeur	en %
ACTIF IMMOBILISE					
Immobilisations Incorporelles					
Concessions, brevets et droits similaires		500,00	1 100,00	-600,00	-54,55
205000000 CONCES.BREV.LIC.MARO		27 735,50	27 735,50		
280500000 AMORT CONCEC.BREV.LICENCE		-27 235,50	-26 635,50	-600,00	-2,25
Autres immobilisations incorporelles		22 618,95	33 080,58	-10 461,63	-31,62
208000000 IDENTITE VISUELLE		29 325,00	29 325,00		
208110000 DEVELOPPT SITE INTERNET		18 660,00	16 500,00	2 160,00	13,09
280800000 AMORT.IDENTITE VISUELLE		-14 436,31	-4 661,31	-9 775,00	-209,70
280811000 AMORT.SITE INTERNET		-10 929,74	-8 083,11	-2 846,63	-35,22
Immobilisations Corporelles					
Constructions					
213500000 INST. AGTS. AMEN. CONST		25 203,61	25 203,61		
281350000 AMORT INST.AG.CONSTRUCTIONS		-25 203,61	-25 203,61		
Installations techniques, matériels et outillage		4 710,93	7 130,15	-2 419,22	-33,93
215000000 MATERIEL TECHNIQUE		41 258,06	41 258,06		
215430000 MATERIEL CINEMA		185 403,05	185 403,05		
281500000 AMORT. MAT TECHNIQUE		-41 258,06	-41 223,78	-34,28	-0,08
281530000 AMORT.MATERIEL CINEMA		-180 692,12	-178 307,18	-2 384,94	-1,34
Autres immobilisations corporelles		14 895,18	25 967,03	-11 071,85	-42,64
218200000 MATERIEL DE TRANSPORT		44 888,64	44 888,64		
218300000 MAT BUREAUX INFORMATIQUE		93 852,76	89 855,25	3 997,51	4,45
218400000 MOBILIER		18 828,49	18 828,49		
218430000 AUTRES IMMO CORPORELLES		1 586,00	1 586,00		
281820000 AMORT MAT TRANSPORT		-36 045,60	-32 945,80	-3 099,80	-9,41
281830000 AMORT MAT BUR INFORM		-88 521,79	-79 510,18	-9 011,61	-11,33
281840000 AMORTS MOBILIERS		-18 107,32	-15 149,37	-2 957,95	-19,53
281843000 AMORT IMMO CORPORELLES		-1 586,00	-1 586,00		
Immobilisations Financières (2)					
Participations et créances rattachées à des part.		2 688,00	2 655,00	33,00	1,24
261000000 TITRES PARTICIPATION		2 688,00	2 655,00	33,00	1,24
261010000 ACTIONS SAS LEGIE			5 030,00	-5 030,00	-100,00
296600000 PROVISIONS TITRES			-5 030,00	5 030,00	100,00
TOTAL (I)		45 413,06	69 932,76	-24 519,70	-35,06
Comptes de liaison					
TOTAL (II)					
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours					
Créances (3)					
Créances redevables et comptes rattachés		10 598,74	224 185,62	-213 586,88	-95,27
411DIVERS CLIENTS DIVERS		10 598,74	205 155,11	-194 556,37	-94,83
416000000 CLIENTS DOUTEUX OU LITIGIEUX			18 615,86	-18 615,86	-100,00
418100000 CLIENTS - FACTURES À ÉTABLIR			15 927,86	-15 927,86	-100,00
491000000 DEPRECIATION COMPTES CLIENTS			-15 513,21	15 513,21	100,00
Créances reçues par legs ou donations					
Autres		295 007,39	76 408,78	218 598,61	286,09
409800000 FR.S.AVOIRS A RECEVOIR		14 202,15			
427000000 AVANCE AU PERSONNEL			51,91		
431000000 URSSAF		121 756,71			
441300000 CONSEIL DEPARTEMENTAL		5 000,00			
441400000 CONSEIL REGIONNAL		95 000,00			
441500000 AUTRES COMMUNES		6 450,00			
4456612000 TVA DEDUCTIBLE DECEMBRE		3 474,02	3 828,48		
4456700000 CREDIT TVA A REPORTER		29 331,00	10 000,00		
4457170000 TVA COLLECTEE 20%		566,12			
4458300000 REMB TVA DEMANDE			37 229,00		587,17

BILAN ACTIF DETAILLE

Asso. Scène Nationale d'Albi

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

En Euro

ACTIF	Exercice du	01/01/20 au 31/12/20 Valeur nette	01/01/19 au 31/12/19 Valeur nette	Variation N / N-1	
				en valeur	en %
4458600000 TVA S/FACT NON PARVENUES		2 974,82	3 004,39		
4458800000 TVA A REGULARISER		52,07			
4687000000 DIVERS PRODUITS A RECEVOIR			1 855,00		
4732400000 LES THEATRALES		198,00			
4742010000 CARTE BANCAIRE			270,00		
4742020000 PRELEVEMENTS		11 243,50	18 703,00		
4742030000 CHEQUES VACANCES		10,00	1 467,00		
4742040000 CHEQUIER CINEMA		5,00			
4742081000 FACTURE PARTENAIRE A AFFECTER		4 744,00			
Disponibilités		585 391,22	679 137,14	-93 745,92	-13,80
5122000000 CRCA-CPTE COURANT		117 816,43	191 773,71	-73 957,28	-38,56
5123000000 CAIS D'EPAR-CPTE COURANT		9 152,30	9 412,30	-260,00	-2,76
5172000000 CAIS.D'EPAR. - LIVRET CSL		367 524,91	466 465,03	-98 940,12	-21,21
5173000000 CRCA-LIVRET A ASSOCIATION		75 405,34	1 617,81	73 787,53	
5174000000 CRCA-LIVRET CSL		11 079,24	944,21	10 135,03	
5310000000 CAISSE		2 036,00	4 949,08	-2 913,08	-58,86
5320000000 CHEQUES A L ENCAISSEMENT		1 077,00	2 095,00	-1 018,00	-48,59
5400000000 FOND DE CAISSE		1 300,00	1 480,00	-180,00	-12,16
5410000000 REGIE D'AVANCE			400,00	-400,00	-100,00
Charges constatées d'avance (3)		25 596,41	99 954,25	-74 357,84	-74,39
4861000000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		25 596,41	99 954,25	-74 357,84	-74,39
TOTAL (III)		916 593,76	1 079 685,79	-163 092,03	-15,11
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)		962 006,82	1 149 618,55	-187 611,73	-16,32

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF DETAILLE

Asso. Scène Nationale d'Albi

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

En Euro

PASSIF	Exercice du	Exercice du	Variation N / N-1	
	01/01/20 au 31/12/20	01/01/19 au 31/12/19	en valeur	en %
FONDS PROPRES				
Réserves				
Report à nouveau	207 522,60	206 606,23	916,37	0,44
1100000000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	207 522,60	206 606,23	916,37	0,44
Excédent ou déficit de l'exercice	-5 364,80	916,37	-6 281,17	-685,44
<i>Situation nette</i>	202 157,80	207 522,60	-5 364,80	-2,59
Subventions d'investissement	4 240,00	6 375,35	-2 135,35	-33,49
1310000000 SUBVENTION D'INVESTISSEMENT	133 748,00	133 748,00		
1390000000 QUOTE PART VIREE AU RESULTAT	-129 508,00	-127 372,65	-2 135,35	-1,68
TOTAL (I)	206 397,80	213 897,95	-7 500,15	-3,51
TOTAL (II)				
Fonds reportés et dédiés				
Fonds dédiés	176 400,00		176 400,00	
1960000000 FOND DEDIES	176 400,00		176 400,00	
TOTAL (IV)	176 400,00		176 400,00	
Provisions pour risques et charges				
TOTAL (IV)				
DETTES (1)				
Emprunts et dettes auprès des etbs de crédit (2)	144,51		144,51	
5410000000 REGIE D'AVANCE	144,51		144,51	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	85 641,10	281 039,63	-195 398,53	-69,53
401DIVERS FOURNISSEURS DIVERS	57 895,80	247 000,82	-189 105,02	-76,56
4081000000 FRS FACT NON PARVENUES	27 745,30	34 038,81	-6 293,51	-18,49
Dettes sociales et fiscales	121 457,60	178 378,68	-56 921,08	-31,91
4210000000 PERSONNEL REMUNERATIONS DUES		128,00	-128,00	-100,00
4282000000 DETTES POUR CONGES PAYES	61 551,30	56 521,94	5 029,36	8,90
4310000000 URSSAF		48 726,00	-48 726,00	-100,00
4371000000 AUDIENS	12 707,35	16 544,39	-3 837,04	-23,19
4373100000 POLE EMPLOI SPECTACLES	7,00	1 422,00	-1 415,00	-99,51
4377000000 FNAS	1 685,00	1 782,00	-97,00	-5,44
4377100000 F.A.S COMITE ENTREPRISE	713,83	1 899,17	-1 185,34	-62,41
4378000000 AFDAS	10 121,87	7 638,65	2 483,22	32,51
4378100000 CMB	157,71	385,59	-227,88	-59,10
4378200000 TAXE APPRENTISSAGE	612,73		612,73	
4386000000 CHARGES A PAYER S/CONGES PAYES	27 021,10	25 619,50	1 401,60	5,47
4421000000 PRÉLÈVEMENT À LA SOURCE	1 975,00	2 383,50	-408,50	-17,14
4457021000 TVA COLLECTEE 2.10%	138,96	1 233,63	-1 094,67	-88,74
4457120000 TVA COLLECTEE 5,5%	898,75	2 519,10	-1 620,35	-64,32
4457170000 TVA COLLECTEE 20%		3 495,11	-3 495,11	-100,00
4458700000 TVA SUR FACTURES À ÉTABLIR		2 654,66	-2 654,66	-100,00
4458800000 TVA A REGULARISER		814,43	-814,43	-100,00
4473000000 TAXE SUR SALAIRES	3 867,00	4 611,01	-744,01	-16,14
Autres dettes	334 048,50	441 601,35	-107 552,85	-24,36
4670000000 DEBOURS		157,85	-157,85	-100,00
4730000000 Cpte ATTENTE DÉLAI EXPIRATION	1 212,50		1 212,50	
4732000000 SPECTACLES SNA 18/19	204 677,00		204 677,00	
4732100000 SPECTACLES SNA 17/18	56 238,00	326 233,50	-269 995,50	-82,76
4732200000 SPECTACLES VILLE ALBI	24 307,00	52 694,00	-28 387,00	-53,87
4732300000 SPECTACLES EXTERIEURS	14 811,00	14 250,90	560,10	3,93
4734000000 RECETTES SPEC EXT A AFFECTER		475,90	-475,90	-100,00
4742060000 VIREMENT	175,00		175,00	
4743100000 VIREMENT COVID 19	134,00		134,00	
4743300000 BON CADEAU	1 260,00	1 260,00		
4743800000 COMMISSION BILLETTERIE EXTERIEUR	7 253,00	17 734,20	-10 481,20	-59,10
4745000000 OPERA AU CINEMA	2 250,00	7 655,00	-5 405,00	-70,61
4745100000 MA/NOTRE CARTE CINEMA	21 731,00	21 140,00	591,00	2,80

BILAN PASSIF DETAILLE

Asso. Scène Nationale d'Albi

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

En Euro

PASSIF	Exercice du 01/01/20 au 31/12/20	Exercice du 01/01/19 au 31/12/19	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
Produits constatés d'avance <i>4870000000 PRODUITS CONSTATES AVANCE</i>	37 917,31 <i>37 917,31</i>	34 700,94 <i>34 700,94</i>	3 216,37 <i>3 216,37</i>	9,27 <i>9,27</i>
TOTAL (V)	579 209,02	935 720,60	-356 511,58	-38,10
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	962 006,82	1 149 618,55	-187 611,73	-16,32

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

579 209,02

935 720,60

COMPTE DE RESULTAT SYNTHETIQUE

Asso. Scène Nationale d'Albi

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

En Euro

	Du 01/01/20 au 31/12/20	Du 01/01/19 au 31/12/19	Du 01/01/18 au 31/12/18
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)			
Cotisations	170	283	282
Ventes de biens	2 879	12 785	7 891
Ventes de dons en nature			
Ventes de prestations de service	426 372	1 281 678	1 362 596
Parrainages		80 502	98 932
Produits de tiers financeurs			
Concours publics et subventions d'exploitation	2 069 051	2 025 941	2 001 331
Versements des fondateurs ou cons. dotat. consommable			
Ressources liées à la générosité du public			
Dons manuels		1 855	1 167
Mécénats	137 597		
Legs, donations et assurances-vie			
Contributions financières			
Reprises sur amortis, dépréc., prov., transferts de charges	36 147	15 945	7 312
Utilisations des fonds dédiés			
Autres produits	154	554	38
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	2 672 369	3 419 544	3 479 548
CHARGES D'EXPLOITATION (2)			
Achats de marchandises	1 733	3 614	1 761
Variation de stocks de marchandises			
Achats de matières premières et de fournitures			
Variation de stocks de matières premières et de fournitures			
Achats d'autres d'approvisionnements			
Variation de stocks d'approvisionnements			
Autres achats et charges externes *	1 401 364	1 983 226	2 051 499
Aides financières			
Impôts, taxes et versements assimilés	40 639	52 500	62 826
Salaires et traitements	861 657	908 523	878 101
Charges sociales	101 082	344 104	338 412
Dotations aux amortissements, dépréciations			
sur immobilisations : dotations aux amortissements	30 710	34 336	32 402
sur immobilisations : dotations aux dépréciations			
Dotations aux provisions			
Reports en fonds dédiés	176 400		
Autres charges	67 147	104 433	90 218
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	2 680 730	3 430 735	3 455 219
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	-8 361	-11 191	24 328
PRODUITS FINANCIERS			
De participation			
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			
Autres intérêts et produits assimilés			
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges			
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de val. mobilières de placement	1 517	3 486	3 552
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	1 517	3 486	3 552

COMPTE DE RESULTAT SYNTHETIQUE

Asso. Scène Nationale d'Albi

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

En Euro

	Du 01/01/20 au 31/12/20	Du 01/01/19 au 31/12/19	Du 01/01/18 au 31/12/18
CHARGES FINANCIÈRES			
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			
Intérêts et charges assimilées			
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de val. mobilières de placement			
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)			
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	1 517	3 486	3 552
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Sur opérations de gestion	134	4 012	1 039
Sur opérations en capital	7 318	5 835	1 885
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges			
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	7 452	9 847	2 924
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Sur opérations de gestion	326	925	2 546
Sur opérations en capital	5 647	300	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	5 973	1 225	2 546
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)	1 479	8 622	377
Impôts sur les bénéfices (IX)			
TOTAL DES PRODUITS	2 681 339	3 432 876	3 486 023
TOTAL DES CHARGES	2 686 703	3 431 960	3 457 766
EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)	-5 365	916	28 258
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature			
Prestations en nature	148 773	180 219	
Bénévolat			
TOTAL	148 773	180 219	
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature			
Mises à disposition gratuite de biens	148 773	180 219	
Prestations en nature			
Personnel bénévole			
TOTAL	148 773	180 219	
TOTAL	-5 365	916	28 258
* Y compris :			
Redevances de crédit-bail mobilier	4 893	7 806	7 732
Redevances de crédit-bail immobilier			
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs	134	4 012	
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs	326	733	
(3) Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de	1 479	8 622	377

COMPTE DE RESULTAT DETAILLE

Asso. Scène Nationale d'Albi

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

En Euro

	Du 01/01/20 au 31/12/20	Du 01/01/19 au 31/12/19	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)				
Cotisations	170,00	283,00	-113,00	-39,93
7560000000 ADHESIONS SNA	170,00	283,00	-113,00	-39,93
Ventes de biens	2 879,16	12 784,92	-9 905,76	-77,48
7071000000 RECETTES BAR 20%	1 883,31	7 623,49	-5 740,18	-75,30
7072000000 VISITE GUIDÉE 20%		125,00	-125,00	-100,00
7078000000 AUTRES VENTES 20%	449,17	769,17	-320,00	-41,60
7079000000 AUTRES VENTES 10%	301,82	4 267,26	-3 965,44	-92,93
7079100000 AUTRES VENTES 2.1%	244,86		244,86	
Ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de service	426 372,09	1 281 678,31	-855 306,22	-66,73
7061000000 RECETTES SPECTACLES 2.1%	281 456,31	713 615,14	-432 158,83	-60,56
7062000000 RECETTES SPECTACLES 5,5%	26 958,77	68 171,57	-41 212,80	-60,45
7062100000 RECETTES CINEMA 5.5%	26 657,34		26 657,34	
7064000000 RECET OPERA AU CINEMA 5.5%	6 476,76	19 417,04	-12 940,28	-66,64
7065000000 COMM BILLETTERIE EXT 20%	3 077,73	8 336,40	-5 258,67	-63,08
7066000000 PRESTA ARTIST ET CULTURE 5.5%	2 595,41	36 116,54	-33 521,13	-92,81
7066100000 PREST ARTIST ET CULTURE EXO	4 406,60	4 992,33	-585,73	-11,73
7066200000 PREST ARTIST ET CULTURE 10%	414,45	239,14	175,31	73,31
7067100000 PRESTATION SECURITE 20%	6 681,00	14 077,50	-7 396,50	-52,54
7067200000 PRESTATION TECHNIQUE 20%	27 441,86	106 956,12	-79 514,26	-74,34
7067300000 PRESTATION ACCUEIL 20%	7 460,60	20 269,42	-12 808,82	-63,19
7067400000 NETTOYAGE ET CONSUM 20%	4 879,07	11 475,00	-6 595,93	-57,48
7067500000 FRAIS ADMINISTRATIF 20%	5 997,36	18 761,49	-12 764,13	-68,03
7067600000 PREST ART ET CULTURE 20%	8 991,63	15 858,24	-6 866,61	-43,30
7082000000 PARRAIN ET PARTENARIAT 20%	12 877,20	8 783,38	4 093,82	46,61
7082200000 MECENAT EXO		234 609,00	-234 609,00	-100,00
Parrainages		80 502,05	-80 502,05	-100,00
7063005500 RECETTES CINEMA 5.5%		80 502,05	-80 502,05	-100,00
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	2 069 051,11	2 025 941,13	43 109,98	2,13
7411410000 ETAT SUBV CNC ART ET ESSAI	17 973,00	18 700,50	-727,50	-3,89
7411500000 ETAT SUBV FONCTIONNEMENT	524 700,00	530 000,00	-5 300,00	-1,00
7411600000 ETAT SUBV AFFECTEES 5.5%	28 246,45	15 876,76	12 369,69	77,91
7411610000 ETAT SUBV AFFECTEES EXO	3 400,00	6 367,00	-2 967,00	-46,60
7412100000 REGION SUBV FONCTION	180 000,00	180 000,00		
7413000000 CONSEIL DEPART. SUBV FONCTION	320 000,00	280 000,00	40 000,00	14,29
7413002100 CONSEIL GEN SUBV AFFECT 2.1%	15 475,02	15 475,02		
7414100000 VILLE ALBI SUBV FONCTION	887 000,00	887 000,00		
7414200000 AUTRES VILLES SUBV FONCTION	83 500,00	82 500,00	1 000,00	1,21
7415000000 AUTRES SUBV AFFECTEES 5.5%	8 652,93	8 849,30	-196,37	-2,22
7415100000 AUTRES SUBV AFFECTEES 20%		99,55	-99,55	-100,00
7421000000 AUT. SUBV AFFECTEES EXO (ONDA)	103,71	1 073,00	-969,29	-90,33
Versements des fondateurs ou cons. dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels		1 855,00	-1 855,00	-100,00
7541000000 REMB FRAIS FORMAT° PRO		1 855,00	-1 855,00	-100,00
Mécénats	137 596,50		137 596,50	
7542000000 MECENAT EXO	122 200,00		122 200,00	
7542100000 DON BILLETTERIE	15 396,50		15 396,50	
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépr., prov., transf. charges	36 146,50	15 945,19	20 201,31	126,69
7816000000 REP. PROV. DEPREC. IMMO. INCORP.	5 030,00		5 030,00	
7817400000 REPR./PROV DEP ACT. CI CREANCES	15 513,21		15 513,21	
7910000000 REMBT. S/SALAIRES ASP	9 002,50	2 114,45	6 888,05	325,76
7911000000 REMBT. S/SALAIRES IJ	6 600,79	10 725,15	-4 124,36	-38,46
7912000000 TRANSFERT CH. D'EXPLOITATION		3 105,59	-3 105,59	-100,00

COMPTE DE RESULTAT DETAILLE

Asso. Scène Nationale d'Albi

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

En Euro

	Du 01/01/20 au 31/12/20	Du 01/01/19 au 31/12/19	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	154,09	554,29	-400,20	-72,20
758000000 PRO DIVERS GESTION COURANTE	154,09	554,29	-400,20	-72,20
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (1)	2 672 369,45	3 419 543,89	-747 174,44	-21,85
CHARGES D'EXPLOITATION (2)				
Achats de marchandises	1 732,52	3 614,00	-1 881,48	-52,06
607100000 CONSOMMABLES BAR	1 732,52	3 614,00	-1 881,48	-52,06
Variation de stocks de marchandises				
Achats de matières premières et fournitures				
Variation de stocks de matières premières et fournitures				
Achats d'autres d'approvisionnements				
Variation de stocks d'approvisionnements				
Autres achats et charges externes *	1 401 363,93	1 983 226,19	-581 862,26	-29,34
604100000 ACHAT DE SPECTACLE	487 505,90	777 883,60	-290 377,70	-37,33
604250000 COPRODUCTION	194 641,00	161 442,20	33 198,80	20,56
604300000 PRESTATIONS LIEES A L ACTIVITE	2 725,94	712,67	2 013,27	282,50
604400000 PRESTAT.S/OPER.EN COMMUN	14 313,12	24 030,99	-9 717,87	-40,44
605900000 FOURNITURES LIEES ACTIVITE	3 092,29	5 729,90	-2 637,61	-46,03
605940000 FLUIDES	774,72		774,72	
606130000 CARBURANT	1 646,49	2 940,37	-1 293,88	-44,00
606300000 FOURNITURES D ENTRETIEN	1 502,31	430,47	1 071,84	248,99
606310000 PETIT OUTILLAGE MATERIEL	116,75	295,82	-179,07	-60,53
606410000 FOURNITURES DE BUREAU	1 937,31	1 351,52	585,79	43,34
606420000 FOURNITURES BILLETTERIE	2 625,00	3 339,60	-714,60	-21,40
606440000 FOURN INFORMATIQUE	667,74	1 241,69	-573,95	-46,22
606500000 FOURN CONSOMMABLE	2 581,70	416,62	2 165,08	519,68
606600000 MATERIEL TECHNIQUE	10 581,34	7 863,40	2 717,94	34,56
606800000 AUTRES MATIERES ET FOURNITURES	3 636,51	4 291,34	-654,83	-15,26
611100000 SOUS TRAITANCE ENTRETIEN	32 357,90	48 931,28	-16 573,38	-33,87
611200000 GARDIENNAGE/ACTIVITE SSIAP	11 836,00	29 758,27	-17 922,27	-60,23
611300000 SECURITE	9 760,54	12 100,62	-2 340,08	-19,34
612110000 LOCATION PHOTOCOPIEUR	4 892,52	7 805,80	-2 913,28	-37,32
613500000 LOCATION DE FILM	17 314,04	49 949,79	-32 635,75	-65,34
613510000 LOCATION MAT SPECTACLES	33 281,89	26 720,99	6 560,90	24,55
613520000 LOCATION DIVERSES	5 642,43	7 341,90	-1 699,47	-23,15
6135210000 LOCATION LLD TOYOTA	2 363,80	2 363,76	0,04	
615510000 MAINTENANCE /ENTRETIEN DIVERS	226,01	1 326,32	-1 100,31	-82,96
615515000 MAINTENANCE/ENTRETIEN VEHICULE	1 338,99	4 474,96	-3 135,97	-70,08
615530000 MAINTENANCE/ENTRETIEN CINEMA	3 655,16	3 224,45	430,71	13,36
615600000 MAINTENANCE / INFORMATIQUE	16 111,71	14 179,19	1 932,52	13,63
615601000 MAINTENANCE SITE INTERNET	6 249,94	10 390,16	-4 140,22	-39,85
615622000 MAINTENANCE/ TEL ALARME	8 210,00	2 550,00	5 660,00	221,96
615630000 MAINTENANCE	14 608,00	15 952,57	-1 344,57	-8,43
616000000 PRIMES D'ASSURANCES	16 930,32	16 819,63	110,69	0,66
618100000 DOCUMENTATION GENERALE	1 372,20	1 309,98	62,22	4,75
621100000 PERSONNEL MIS A DISPOSITION	83 187,51	114 263,53	-31 076,02	-27,20
621300000 SERVICE CIVIQUE	1 428,24	2 666,06	-1 237,82	-46,43
622610000 HONOR ET PRESTAT° ARTISTIQUE	40 862,08	48 819,04	-7 956,96	-16,30
622630000 HONOR ADMINIST CPTABLE	16 311,54	13 242,00	3 069,54	23,18
622640000 HONOR ADMIN ACTIVITE	23 800,00	71 205,00	-47 405,00	-66,58
623110000 COMMUNICATION GENERALE		138 757,72	-138 757,72	-100,00
623210000 COMMUNICATION ACTIVITES	171 559,50	35 815,10	135 744,40	379,01
624520000 TRANSPORT FILMS	1 447,70	2 293,08	-845,38	-36,87
625100000 MISSIONS ET DEPL.FONCTIONMT	229,09	692,09	-463,00	-66,90
625110000 TRANSPORT ACTIVITE	55 640,78	133 657,60	-78 016,82	-58,37
625600000 MISSIONS /PROSPECT ART	3 087,14	10 573,37	-7 486,23	-70,80
625700000 RECEPTIONS	4 487,13	13 994,93	-9 507,80	-67,94
625710000 HEBERGEMENT ACTIVITE	33 651,34	69 412,95	-35 761,61	-51,52
625720000 RESTAURATION ACIVITE	32 701,27	59 022,14	-26 320,87	-44,59
626100000 FRAIS AFFRANCHISSEMENT	587,45	312,47	274,98	88,00
626200000 FRAIS TELECOM	9 844,92	8 945,99	898,93	10,05
627000000 FRAIS BANCAIRES	4 249,08	6 333,23	-2 084,15	-32,91

COMPTE DE RESULTAT DETAILLE

Asso. Scène Nationale d'Albi

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

En Euro

	Du 01/01/20 au 31/12/20	Du 01/01/19 au 31/12/19	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
6281800000 AUTRES COTISATIONS	2 812,08	3 434,56	-622,48	-18,12
6289000000 SERVICES AFFECTES CINEMA	977,51	2 615,47	-1 637,96	-62,63
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	40 638,61	52 499,63	-11 861,02	-22,59
6312000000 TAXE D APPRENTISSAGE	5 115,56	-0,30	5 115,86	
6318000000 TAXE SUR LES SALAIRES	23 298,00	28 741,03	-5 443,03	-18,94
6333000000 FORMATION PROFESS. CONTINUE	10 347,89	13 096,03	-2 748,14	-20,98
6334000000 1%CONSTRUCTION		0,01	-0,01	-100,00
6378100000 TSA CINEMA CNC	1 877,16	8 367,86	-6 490,70	-77,57
6378800000 AUTRES TAXES DIVERSES		2 295,00	-2 295,00	-100,00
Salaires et traitements	861 656,84	908 522,67	-46 865,83	-5,16
6411100000 PERSONNEL PERMANENT CDI	682 826,00	717 615,48	-34 789,48	-4,85
6411200000 PERSONNEL PERMANENT CDD	22 153,10	41 867,03	-19 713,93	-47,09
6411300000 PERSONNEL PERMANENT CDII	5 222,64	4 127,36	1 095,28	26,54
6412000000 PROV. CONGES PAYES	5 029,36	-4 314,08	9 343,44	216,58
6414000000 INDEMNITES AVANTAGES DIVERS	3 119,82	6 279,13	-3 159,31	-50,31
6414100000 INDEMNITES RUPTURE CONTRAT	27 200,00	16 511,13	10 688,87	64,74
6414800000 INDEMNITE DE STAGE	3 689,40	2 625,00	1 064,40	40,55
6419000000 ACTIVITE PARTIELLE	90 202,90		90 202,90	
6419100000 INDEM.ACTIVITE PARTIELLE	-27 928,04		-27 928,04	
6427000000 PERSONNEL INTER TECHNIQUE	45 839,77	114 571,95	-68 732,18	-59,99
6436500000 PERSONNEL INTER ARTISTIQUE	4 301,89	9 239,67	-4 937,78	-53,44
Charges sociales	101 081,68	344 103,77	-243 022,09	-70,62
6451000000 SECURITE SOCIALE	167 646,20	193 877,51	-26 231,31	-13,53
6452000000 MUTUELLE AUDIENS	13 250,79	6 773,08	6 477,71	95,64
6453200000 RETRAITE INTERMITENTS	55 733,26	61 889,47	-6 156,21	-9,95
6454100000 POLE EMPLOI	26 420,25	32 047,50	-5 627,25	-17,56
6454200000 POLE EMPLOI SPECTACLES	3 731,97	10 477,96	-6 745,99	-64,38
6455000000 CONGES SPECT INTERMIT	11 191,82	18 295,40	-7 103,58	-38,83
6456000000 CHARGES / CONGES PAYES	1 401,60	-5 101,34	6 502,94	127,48
6459000000 AIDE COVID URSSAF	-202 496,71		-202 496,71	
6471100000 FNAS ET CEC	12 478,39	13 028,23	-549,84	-4,22
6472000000 MED DU TRAV / PERM	3 224,40	3 184,40	40,00	1,26
6478100000 CMB	155,71	383,32	-227,61	-59,38
6479000000 AUTRES CHARGES PERSONNEL		202,73	-202,73	-100,00
6479100000 FRAIS FORMATIONS	8 344,00	9 045,51	-701,51	-7,76
Dotations aux amortissements et dépréciations				
sur immobilisations : dotations aux amortissements	30 710,21	34 336,13	-3 625,92	-10,56
6811000000 DOTATION AMORTISSEMENT	30 710,21	34 336,13	-3 625,92	-10,56
sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés	176 400,00		176 400,00	
6896000000 REPORT FONDS DEDIES	176 400,00		176 400,00	
Autres charges	67 146,65	104 432,65	-37 286,00	-35,70
6516000000 DROITS D AUTEURS	51 119,63	103 792,77	-52 673,14	-50,75
6540000000 PERTES/CREANCES IRRECOURVABLES	15 513,21		15 513,21	
6550000000 QUOTE PART DE RESULTAT	109,48	18,96	90,52	477,43
6580000000 CHAR DIV-GESTION COURANTE	404,33	620,92	-216,59	-34,88
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	2 680 730,44	3 430 735,04	-750 004,60	-21,86
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	-8 360,99	-11 191,15	2 830,16	25,29
PRODUITS FINANCIERS				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de VMP	1 516,90	3 485,73	-1 968,83	-56,48

COMPTE DE RESULTAT DETAILLE

Asso. Scène Nationale d'Albi

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

En Euro

	Du 01/01/20 au 31/12/20	Du 01/01/19 au 31/12/19	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
<i>7670000000 PLUS VALUE SUR PLACEMENT</i>	1 516,90	3 485,73	-1 968,83	-56,48
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	1 516,90	3 485,73	-1 968,83	-56,48
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de VMP				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)				
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	1 516,90	3 485,73	-1 968,83	-56,48
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion	134,03	4 012,00	-3 877,97	-96,66
<i>7720000000 PRODUIT / EXER ANTER</i>	<i>134,03</i>	<i>4 012,00</i>	<i>-3 877,97</i>	<i>-96,66</i>
Sur opérations en capital	7 318,26	5 834,80	1 483,46	25,42
<i>7750000000 PRODUIT DE CESSION DES IMMO</i>	<i>5 024,60</i>	<i>5 024,60</i>	<i>5 024,60</i>	
<i>7770000000 QUOTE SUBV INV VIREE RESUL EX.</i>	<i>2 135,35</i>	<i>2 761,80</i>	<i>-626,45</i>	<i>-22,68</i>
<i>7780000000 ECART DE REGLEMENT CREDIT</i>	<i>158,31</i>	<i>3 073,00</i>	<i>-2 914,69</i>	<i>-94,85</i>
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	7 452,29	9 846,80	-2 394,51	-24,32
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion	326,00	925,01	-599,01	-64,76
<i>6712000000 PENALITES, AMENDES</i>		<i>191,65</i>	<i>-191,65</i>	<i>-100,00</i>
<i>6720000000 CHARGES/EXER.ANTERIEUR</i>	<i>326,00</i>	<i>733,36</i>	<i>-407,36</i>	<i>-55,55</i>
Sur opérations en capital	5 647,00	300,00	5 347,00	
<i>6756000000 VAL. ELEM. CEDES IMMO FINANCIER.</i>	<i>5 030,00</i>		<i>5 030,00</i>	
<i>6780000000 ECART DE RÈGLEMENT DÉBIT</i>	<i>617,00</i>	<i>300,00</i>	<i>317,00</i>	<i>105,67</i>
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	5 973,00	1 225,01	4 747,99	387,59
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)	1 479,29	8 621,79	-7 142,50	-82,84
Impôts sur les bénéfices				
TOTAL DES PRODUITS	2 681 338,64	3 432 876,42	-751 537,78	-21,89
TOTAL DES CHARGES	2 686 703,44	3 431 960,05	-745 256,61	-21,72
EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)	-5 364,80	916,37	-6 281,17	-685,44
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Bénévolat				
Prestations en nature	148 772,62	180 218,93	-31 446,31	-17,45
<i>8710000000 PRESTATIONS EN NATURE</i>	<i>148 772,62</i>	<i>180 218,93</i>	<i>-31 446,31</i>	<i>-17,45</i>
Dons en nature				
TOTAL	148 772,62	180 218,93	-31 446,31	-17,45
CHARGES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Secours en nature				
Mises à disposition gratuite de biens	148 772,62	180 218,93	-31 446,31	-17,45
<i>8611000000 MISE A DISPO LOCAUX ALBI</i>	<i>148 772,62</i>	<i>180 218,93</i>	<i>-31 446,31</i>	<i>-17,45</i>
Prestations en nature				
Personnel bénévole				
TOTAL	148 772,62	180 218,93	-31 446,31	-17,45

COMPTE DE RESULTAT DETAILLE

Asso. Scène Nationale d'Albi

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

En Euro

	Du 01/01/20 au 31/12/20	Du 01/01/19 au 31/12/19	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
TOTAL	-5 364,80	916,37	-6 281,17	-685,44
* Y compris : <i>Redevances de crédit-bail mobilier</i>	<i>4 892,52</i>	<i>7 805,80</i>		
<i>Redevances de crédit-bail immobilier</i>				
<i>(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs</i>	<i>134,00</i>	<i>4 012,00</i>		
<i>(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs</i>	<i>326,00</i>	<i>733,00</i>		
<i>(3) Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de</i>	<i>1 479,29</i>	<i>8 621,79</i>		

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Asso. Scène Nationale d'Albi

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

En Euro

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations	
	Produites	Non produites NS NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	0	
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	0	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	0	
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	0	
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS		
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	0	
CRÉDIT BAIL		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES		
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS		
Variations de la réserve spéciale de réévaluation		
Variations de la provision spéciale de réévaluation		
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	0	
ENTREPRISES LIÉES		
Identité de la société consolidante		
Situation fiscale latente et conditionnelle		
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	0	
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL		
TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT		
TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES		
ACCROISSEMENT ET ALLÈGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS		
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	0	
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	0	
LES ENGAGEMENTS	0	
Engagements hors bilan		
Engagements donnés		
Engagements reçus		
Engagements réciproques		
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES		
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES		
LES EFFECTIFS		
CHIFFRE D'AFFAIRES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR CAPITAUX PROPRES		
C I C E		
ANNEXE TRANSFERTS DE CHARGES	0	
ANNEXE INVENTAIRE PORTEFEUILLE		
ANNEXE RENSEIGNEMENTS DIVERS		
COMMENTAIRES		

REGLES ET METHODES COMPTABLES

1 - REGLES ET METHODES

La comptabilité générale a pour objet d'enregistrer toutes les opérations affectant le patrimoine de l'association. Elle permet :

- de dégager le résultat à la fin de l'exercice ou de toute autre période.
- de présenter la situation comptable des éléments de l'actif et du passif à la fin de l'exercice, ou de toute autre période.

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels notamment :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

Les comptes annuels présentés tiennent compte de la réforme des règles comptables relatives à la définition, l'évaluation, la comptabilisation, l'amortissement et la dépréciation des actifs applicables aux exercices ouverts à compter du 1er Janvier 2005.

Pour l'application de ces règlements, l'entité a choisi la méthode prospective.

Les principales méthodes sont les suivantes :

Les subventions d'investissement sont comptabilisées sur l'année de leur attribution et amorties à compter du premier jour du mois de réception.

Les coproductions sont comptabilisées en charges lors de la signature du contrat, dès lors qu'elles concernent une assistance au développement et à la création d'un programme artistique, quelle que soit la période sur laquelle s'étend cette coproduction.

Les subventions d'exploitation sont comptabilisées sur l'exercice auquel elles se rapportent, selon détail joint en annexe.

En Euro

2 - METHODE D'EVALUATION

La méthode retenue conformément au plan comptable général pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Elle est fondée sur le coût d'acquisition ou le coût de production des divers éléments.

A leur entrée dans le patrimoine de l'association les biens sont comptabilisés conformément aux prescriptions suivantes :

- Les biens acquis à titre onéreux, à leur coût d'acquisition : en additionnant le prix convenu entre les parties et les frais accessoires.

- Les biens produits par l'association, à leur coût de production en additionnant :

- Le coût d'acquisition des matières premières,

- Les autres coûts engagés par l'association, c'est à dire les charges directes de production et les charges indirectes de production dans la mesure où ces dernières peuvent être raisonnablement rattachées à la production du bien.

Les charges d'administration générale en sont généralement exclues, sauf si les conditions spécifiques d'exploitation en justifient la prise en compte.

Une immobilisation est décomposable si des éléments qui la composent ont une durée de vie différente. L'immobilisation est alors décomposée et ses différents composants amortis sur leur durée d'utilisation.

3 - PROVISION ET AMORTISSEMENT

- Pour l'arrêt des comptes, la valeur comptable des biens, créances, participations et valeurs mobilières de placement est déterminée conformément aux prescriptions suivantes : La valeur d'entrée dans le bilan est maintenue en écriture en tant que valeur brute. Cette valeur brute est comparée à la valeur de réalisation ou de recouvrement à la clôture et donne lieu à provision en cas de perte latente. Pour les éléments d'actifs, les plus-values constatées entre la valeur de clôture et la valeur d'entrée ne sont pas comptabilisées.

- En ce qui concerne les amortissements des immobilisations existantes au 1er Janvier 2005, c'est la méthode prospective de réallocation de la valeur nette comptable qui a été appliquée : la valeur nette comptable est amortie sur la durée de vie restante entre la durée d'utilisation et la durée initiale d'amortissement quand ces durées diffèrent.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Asso. Scène Nationale d'Albi

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

En Euro

- Les amortissements sont déterminés, soit en linéaire, soit en dégressif, soit en dérogatoire, la durée d'usage étant indiquée ci-dessous :

- Construction	15 à 50 ans
- Agencement et aménagement	5 à 10 ans
- Matériel et outillage	3 à 10 ans
- Mobilier	3 à 10 ans
- Logiciel	2 à 5 ans

Remarque : pour les biens d'occasion, la durée d'amortissement peut être réduite.

- Au delà des provisions d'actifs, figurent au passif d'éventuelles provisions pour risque ou charge.

4 – PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISES, VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

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

5 – FONDS DEDIES :

Certaines subventions reçues sont affectées à un projet précis, conformément aux souhaits des tiers financeurs. En fin d'exercice, la partie de ces sommes, encaissées et non encore utilisées, sont inscrites au passif du bilan, dans la catégorie des « fonds dédiés ». Ces fonds dédiés se distinguent des « produits constatés d'avance » dans la mesure où ils concernent bien l'exercice au cours duquel ils ont été reçus, mais ils n'ont pas pu être utilisés conformément à leur affectation au cours de l'exercice.

En Euro

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La comptabilité de la Scène Nationale d'Albi reflète les mouvements de charges et de produits qui sont à sa charge ou à son profit.

Le montant global brut des rémunérations versées aux trois personnes les mieux rémunérées s'élève pour l'exercice 2020 à la somme de 150 331 €

Crise sanitaire Pandémie COVID 19 :

La crise sanitaire liée à la pandémie de Covid-19 et à la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 a eu un impact significatif sur les comptes de l'association pour les raisons suivantes :

- Quatre mois et demi d'activité de diffusion (ouverture au public) sur neuf mois habituelles, avec jauge réduite, ce qui a conduit une forte baisse des recettes (environ 60% de moins de chiffre d'affaires).
- Une partie du personnel placée en activité partielle et/ou en télétravail.
- Obtention d'aides URSSAF en soutien aux structures les plus touchées par la crise (représentant environ 200k€).
- Report de certaines manifestations correspondant aux fonds dédiés.

A la date d'arrêté des comptes, l'association estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

Changement de méthode :

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement ANC n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Asso. Scène Nationale d'Albi

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

En Euro

CADRE A		IMMOBILISATIONS	TOTAL	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations		
					suite à réévaluation	acquisitions	
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL	73 560,50		2 160,00	
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre					
		Sur sol d'autrui					
	Inst. générales, agencts & aménagts construct.			25 203,61			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels			226 661,11			
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers					
		Matériel de transport		44 888,64			
Matériel de bureau & mobilier informatique			110 269,74		3 997,51		
Emballages récupérables & divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
			TOTAL	407 023,10		3 997,51	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations			7 685,00		33,00	
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
			TOTAL	7 685,00		33,00	
			TOTAL GENERAL	488 268,60		6 190,51	
CADRE B		IMMOBILISATIONS	TOTAL	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
				par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.		TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles		TOTAL			75 720,50	
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre					
		Sur sol d'autrui					
	Inst. gal. agen. amé. cons					25 203,61	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					226 661,11	
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers					
		Matériel de transport				44 888,64	
Mat. bureau, inform., mobilier					114 267,25		
Emb. récupérables & divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
			TOTAL			411 020,61	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations			5 030,00		2 688,00	
	Autres titres immobilisés						
	Prêts & autres immob. financières						
			TOTAL	5 030,00		2 688,00	
			TOTAL GENERAL	5 030,00		489 429,11	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Asso. Scène Nationale d'Albi

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

En Euro

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, développ.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	39 379,92	13 221,63		52 601,55
Terrains					
Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. générales agen. aménag.	25 203,61			25 203,61
Inst. techniques matériel et outil. industriels		219 530,96	2 419,22		221 950,18
Autres immob. corporelles	Inst. générales agencem. amén. Matériel de transport Mat. bureau et informatiq., mob. Emballages récupérables divers	32 945,80 96 245,55	3 099,80 11 969,56		36 045,60 108 215,11
	TOTAL	373 925,92	17 488,58		391 414,50
	TOTAL GENERAL	413 305,84	30 710,21		444 016,05

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements	TOTAL							
A. Immob. incorpor.	TOTAL							
Terrains								
Constr.	Sur sol propre Sur sol autrui Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage								
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div Matériel transport Mat. bureau mobilier inf. Emballages réc. divers							
	TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations								
	TOTAL GÉNÉRAL							
	Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
	Frais d'émission d'emprunt à étaler				
	Primes de remboursement des obligations				

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Asso. Scène Nationale d'Albi

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

En Euro

TABLEAU DES PROVISIONS

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
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires <i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges		176 400,00			176 400,00
TOTAL			176 400,00		176 400,00
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	- incorporelles			
		- corporelles			
		- Titres mis en équivalence			
		- titres de participation			
	- autres immobs financières	5 030,00		5 030,00	
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients	15 513,21		15 513,21		
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL		20 543,21		20 543,21	
TOTAL GÉNÉRAL		20 543,21	176 400,00	20 543,21	176 400,00
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises	- d'exploitation			20 543,21	
	- financières				
	- exceptionnelles		176 400,00		

Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Asso. Scène Nationale d'Albi

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

En Euro

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	10 598,74	10 598,74	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	121 756,71	121 756,71	
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	36 398,03	36 398,03	
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers	106 450,00	106 450,00	
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	30 402,65	30 402,65		
Charges constatées d'avance	25 596,41	25 596,41		
TOTAUX		331 202,54	331 202,54	
Renvois (1) (2)	Montant - Créances représentatives de titres prêtés			
	des - Prêts accordés en cours d'exercice			
	- Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Asso. Scène Nationale d'Albi

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

En Euro

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	25 596,41
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	25 596,41

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	120 652,15
Disponibilités	
TOTAL	120 652,15

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Asso. Scène Nationale d'Albi

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

En Euro

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

Libellé	Solde au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
Fonds associatifs sans droit de reprise				
Fonds associatifs avec droit de reprise				
Réserves				
Report à nouveau	206 606,23	916,37		207 522,60
Excédent ou déficit de l'exercice	916,37	-5 364,80	916,37	-5 364,80
Subventions d'investissement	6 375,35		2 135,35	4 240,00
TOTAUX	213 897,95	-4 448,43	3 051,72	206 397,80

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Asso. Scène Nationale d'Albi

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

En Euro

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS

Ressources	Situations	Année	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restants à engager en fin d'exercice
				A	(7895 ou 7897) B	(6895 ou 6897) C	D = A-B+C
	SUBVENTIONS D'EXPLOITATIONS	2020	25 592,66			23 000,00	23 000,00
	SPECTACLES REPORTES	2020				153 400,00	153 400,00
	TOTAL		25 592,66			176 400,00	176 400,00

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Asso. Scène Nationale d'Albi

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

En Euro

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine	144,51	144,51		
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	85 641,10	85 641,10		
Personnel & comptes rattachés	61 551,30	61 551,30		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	53 026,59	53 026,59		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	1 037,71	1 037,71		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	5 842,00	5 842,00		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	334 048,50	334 048,50		
Dettes représentatives des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	37 917,31	37 917,31		
TOTAUX	579 209,02	579 209,02		

- Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
 Emprunts remboursés en cours d'exer.
 (2) Montant divers emprunts, dett/associés

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Asso. Scène Nationale d'Albi

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

En Euro

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	37 917,31
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	37 917,31

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	27 745,30
Dettes fiscales et sociales	88 572,40
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	116 317,70

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Asso. Scène Nationale d'Albi

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

En Euro

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

Les engagements de retraite sont couverts par un contrat d'assurance souscrit auprès du GAN en 2007.

L'épargne constitué de ce contrat est de 108 935.34 € en date du 31/12/2020, il couvre les IFC et IL.

La valeur des indemnités d'engagement de retraite a été évalué selon la méthode rétrospective des unités des comptes projetées. D'après cette méthode, au 01/11/2020 le montant des engagements est de 118 683.29 € (dont 34 911.07 € de charges patronales).

Cette étude a été réalisée selon les hypothèses suivantes :

- Convention collective : Artistique - entreprises artistiques et culturelles
- Prise en compte de la table de mortalité : oui
- Départ volontaire du salarié selon différentes hypothèses
- Taux d'actualisation annuel des sommes investies : 0.7%

ENGAGEMENTS DONNÉS

LOCATION LONGUE DUREE

	Nb.échéance restant	Montant de l'échéance	Total restant à payer
Copieur Grenke	53	182.47	9 670.91
Toyota Yaris	9	196.98	1 772.82

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Asso. Scène Nationale d'Albi

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

En Euro

DÉTAIL DES TRANSFERTS DE CHARGES

TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOITATION	MONTANT
ASP SERVICES CIVIQUES & FONPEPS	9 002,50
CPAM - IJ	6 600,79
TOTAL	15 603,29
TRANSFERT DE CHARGES FINANCIÈRES	MONTANT
TOTAL	
TRANSFERT DE CHARGES EXCEPTIONNELLES	MONTANT
TOTAL	