



Le Phare CCN du Havre

30 RUE DES BRIQUETIERS

76600 LE HAVRE

Exercice clos le : 31 décembre 2020

APE : 9001Z

SIRET : 39199818400017

CABINET LE-CAC
13 RUE DE LA MONTJOIE

Tél : 0176240030

Fax : 0985525866

93210 SAINT-DENIS

E-mail : contact@le-cac.fr

Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'ordre de Paris Ile-deFrance
Société de commissariat aux comptes membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Paris
SARL au capital de 10 000 € - RCS Bobigny B 517 658 670 - code APE 6920 Z - Siret 517 658 670 00040 - TVA N° FR 0851768670

SOMMAIRE

Le Phare CCN du Havre
Du 01/01/2020 au 31/12/2020

En Euro

COMPTES ANNUELS

Attestation

3

Bilan Actif

4

Bilan Passif

5

Compte de Résultat

6

Bilan Actif détaillé

7

Bilan Passif détaillé

9

Compte de Résultat détaillé

11

13

ANNEXE COMPTABLE

17

COMPTES ANNUELS

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

Le Phare CCN du Havre
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 ressources	1 242 684,17 €
Résultat net comptable	4 110,19 €
Total du bilan	676 367,64 €

Fait à Saint-Denis,
Le 08/04/2021.

Aurélien Guinard,
Expert-comptable.

BILAN ACTIF

Le Phare CCN du Havre
Du 01/01/2020 au 31/12/2020

En Euro

ACTIF	Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020			01/01/2019 au 31/12/2019
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	8 839	8 839		
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outil.	203 665	180 791	22 874	34 600
Autres immobilisations corporelles	359 491	237 949	121 542	152 002
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou d. dest. à être cédés				
Immobilisations financières (2)				
Particip. et créances rattach. à des part.				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	5 037		5 037	5 037
TOTAL (I)	577 032	427 579	149 453	191 639
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances (3)				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	940		940	10 550
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	159 063		159 063	137 645
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	362 457		362 457	280 563
Charges constatées d'avance (3)	4 455		4 455	5 870
TOTAL (III)	526 914		526 914	434 628
Frais d'émission des emprunts (IV)				
Primes de remboursement des emprunts (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 103 946	427 579	676 368	626 266

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

Le Phare CCN du Havre
Du 01/01/2020 au 31/12/2020

En Euro

PASSIF	Du 01/01/2020 au 31/12/2020	Du 01/01/2019 au 31/12/2019
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles	53 357	53 357
Réserves pour projet de l'entité	111 286	111 286
Autres réserves		
Report à nouveau	75 135	66 085
Excédent ou déficit de l'exercice	4 110	9 050
	<i>Situation nette</i>	<i>239 778</i>
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	105 620	127 879
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	349 509	367 657
Fonds reportés et dédiés		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	43 945	
TOTAL (II)	43 945	
Provisions		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	113 356	38 884
TOTAL (III)	113 356	38 884
DETTES (1)		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	61 300	68 467
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	106 658	108 680
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 600	3 198
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		39 380
TOTAL (IV)	169 557	219 725
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	676 368	626 266

(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

169 557

219 725

COMPTE DE RÉSULTAT

Le Phare CCN du Havre
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
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
Ventes de biens		
Ventes de dons en nature		
<i>Ventes de marchandises</i>		
Ventes de prestations de service	60 667	
Parrainages		
<i>Production vendue (biens et services)</i>		144 553
Production stockée		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	1 149 520	
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
<i>Subventions d'exploitation</i>		1 053 290
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur provisions, amortissements et transferts de charges	32 487	12 093
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	11	12
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	1 242 684	1 209 948
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stocks de marchandises		
Achats de matières premières et de fournitures		
Variation de stocks de matières premières et de fournitures		
Achats d'autres approvisionnements		
Variation de stocks d'approvisionnements		
Autres achats et charges externes	466 972	493 380
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	24 369	25 849
Salaires et traitements	457 301	472 565
Charges sociales	133 670	189 483
Dotations aux amortissements, dépréciations		
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	42 185	42 317
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	74 472	
Dotations aux provisions		9 919
Reports en fonds dédiés	43 945	
<i>Subventions accordées par l'association</i>		
Autres charges	16 896	19 456
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	1 259 811	1 252 969
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	-17 127	-43 021
<i>Remboursement des frais sur opérations faites en commun</i>	(III)	
<i>Quote-part des frais sur opérations faites en commun</i>	(IV)	
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
d'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	190	273
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		2
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	190	274

COMPTE DE RÉSULTAT

Le Phare CCN du Havre
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
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change	5	37
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	5	37
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	185	238
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	22 258	22 258
Reprises sur provisions et transferts de charges		7 500
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	22 258	29 758
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	1 206	
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	1 206	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)	21 052	29 758
Impôt sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	1 265 133	1 262 055
TOTAL DES CHARGES	1 261 022	1 253 005
EXCÉDENT OU DÉFICIT	4 110	9 050
ENGAGEMENTS		
<i>Sur apports</i>		
<i>Sur subventions de fonctionnement</i>		
<i>Sur dons manuels</i>		
<i>Sur legs et donations</i>		
- ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES		
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat	3 038	
TOTAL	3 038	
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole	3 038	
TOTAL	3 038	
TOTAL	4 110	9 050

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

Le Phare CCN du Havre
Du 01/01/2020 au 31/12/2020

En Euro

ACTIF	Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020			01/01/2019 au 31/12/2019
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits similaires	8 839	8 839		
20500000 CONCES.BREV.LIC.MARO	8 839		8 839	8 839
28050000 AMORT CONCE.BREV.LIC		8 839	-8 839	-8 839
Immobilisations corporelles				
Installations techniques, matériel et outil.	203 665	180 791	22 874	34 600
21500000 INSTAL.TECHN.ET OUTILLAGE	203 665		203 665	203 665
28150000 DOT AMORT MATERIELS		180 791	-180 791	-169 065
Autres immobilisations corporelles	359 491	237 949	121 542	152 002
21810000 INSTALLATIONS GENERALES	313 863		313 863	313 863
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	8 916		8 916	8 916
21830000 MAT BUREAUX INFORMATIQUE	27 549		27 549	27 549
21840000 MOBILIER	9 164		9 164	9 164
28181000 AMOR INST.GLE.AGT.AM		198 033	-198 033	-172 591
28182000 AMORT MAT TRANSPORT		8 916	-8 916	-8 916
28183000 AMORT MAT BUR INFORM		23 658	-23 658	-19 273
28184000 AMORTISS MOBILIER		7 341	-7 341	-6 710
Immobilisations financières (2)				
Autres immobilisations financières	5 037		5 037	5 037
27500000 DEPOT CAUTIONNEMENTS VERSES	5 037		5 037	5 037
TOTAL (I)	577 032	427 579	149 453	191 639
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances (3)				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	940		940	10 550
41100000 CLIENTS	748		748	10 550
41810000 CLIENTS FACTURES A ETABLIR	192		192	
Créances reçues par legs ou donations				
Avances et acomptes versés sur commandes	1 362		1 362	591
40910000 FOURNIS AVANCES & ACOMPTE V	1 362		1 362	591
Autres	157 701		157 701	137 054
42100000 REMUNERATIONS DUES AU PERSON	87		87	
43100000 U.R.S.S.A.F.	18 209		18 209	
43782000 CHEQUE DEJEUNER	11 200		11 200	
43870000 IJSS A RECEVOIR	1 520		1 520	2 303
44100000 SUBVENTIONS A RECEVOIR	88 875		88 875	82 875
44400000 IMPOTS SUR LES BENEFICES.				18 350
44510000 ETAT REMBT CREDIT TVA	27 367		27 367	21 819
44566000 T.V.A DEDUCTIBLE SUR BIENS & S	4 884		4 884	5 378
44580000 TVA A REGULARISER	58		58	
44586000 TAXES SUR C.A FACTURES NON PA	2 987		2 987	3 105
46870000 DIVERS PDTS A RECEVOIR	2 515		2 515	3 225
Disponibilités	362 457		362 457	280 563
51200000 BANQUE LCL	1 438		1 438	1 664
51200030 CL COMPTE LIVRET 2	360 625		360 625	278 435
51200040 LMCC	12		12	12
53000000 CAISSE	328		328	393
53110000 CAISSE DEVICES LIVRES STERLING	54		54	59
(3)				

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

Le Phare CCN du Havre
Du 01/01/2020 au 31/12/2020

En Euro

ACTIF	Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020			01/01/2019 au 31/12/2019
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
Charges constatées d'avance	4 455		4 455	5 870
<i>48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE.</i>	<i>4 455</i>		<i>4 455</i>	<i>5 870</i>
TOTAL (III)	526 914		526 914	434 628
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 103 946	427 579	676 368	626 266

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

Le Phare CCN du Havre
Du 01/01/2020 au 31/12/2020

En Euro

PASSIF	Du 01/01/2020 au 31/12/2020	Du 01/01/2019 au 31/12/2019
FONDS PROPRES		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles	53 357	53 357
10630050 RESERVE DE FONDS DE ROULEMENT	53 357	53 357
Réserves pour projet de l'entité	111 286	111 286
10680000 AUTRES RESERVES POUR RISQUES	86 286	86 286
10681100 AUTRES RESERVES AGO	25 000	25 000
Report à nouveau	75 135	66 085
11000000 REPORT À NOUVEAU (S. CRÉDIT)	75 135	66 085
Excédent ou déficit de l'exercice	4 110	9 050
	<i>Situation nette</i>	<i>239 778</i>
Subventions d'investissement	105 620	127 879
13100000 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT	13 322	13 322
13120000 SUBVENTION D'EQUIPEMENT DRAC	65 000	65 000
13130000 SUBVENTION D'EQUIPEMENT REGION	37 074	37 074
13140000 SUBVENTION D'EQUIPEMENT VILLE	71 272	71 272
13910000 SUB. EQUIP. INSCRITES RESULTAT	-13 322	-13 322
13920000 CP SUBV DRAC	-29 526	-19 890
13930000 CP SUBV REGION	-16 841	-11 345
13940000 SUBV INV INSCRITES AU C. RT V	-21 360	-14 232
TOTAL (I)	349 509	367 657
Fonds reportés et dédiés		
Fonds dédiés	43 945	
19400000 FONDS DÉDIÉS /SUBVENTIONS	43 945	
TOTAL (II)	43 945	
Provisions		
Provisions pour charges	113 356	38 884
15300000 PROV PENSIONS ET OBLIGATIONS	45 447	38 884
15800000 PROVISIONS POUR CHARGES	67 909	
TOTAL (III)	113 356	38 884
DETTES (1)		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	61 300	68 467
40100000 FOURNISSEURS	43 614	53 919
40810000 FOURNIS FACTURES NON PARVENUES	17 686	14 548
Dettes fiscales et sociales	106 658	108 680
42820000 DETTES PROVISIONNEES POUR CONG	30 396	26 897
43100000 U.R.S.S.A.F.		20 162
43200000 AUDIENS	25 348	8 623
43300000 FNAS	3 636	1 057
43300010 FCAP	908	350
43300020 CEC DU CCN	583	695
43730000 AFDAS	2 605	6 980
43740000 CENTRE DE RECouvreMENT	831	1 447
43780000 CMB	590	382
43783000 MUTUELLE	3 034	3 034
43784000 TAXE APPRENTISSAGE	1 109	
43820000 CHARGES SOCIALES / CP	15 198	10 759
43860000 ORGANISMES SOCIAUX CHARGES A P	9 316	9 440
44210000 RETENUE A LA SOURCE	1 489	1 805
44571000 TVA COLLECTEE 5.5 %		550
44571100 TVA COLLECTEE 19.6%	100	
44571200 TVA COLLECTEE VENTES 2.1%	3	
44580000 TVA A REGULARISER		426
44587000 ETAT TVA S/PRODUITS A RECEVOIR	32	12
44730000 ETAT TAXE SUR LES SALAIRES	11 479	16 063
Autres dettes	1 600	3 198
46860000 DIVERS CHARGES A PAYER	1 600	3 198
Produits constatés d'avance		39 380
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE.		39 380

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

Le Phare CCN du Havre
Du 01/01/2020 au 31/12/2020

En Euro

PASSIF		Du 01/01/2020 au 31/12/2020	Du 01/01/2019 au 31/12/2019
	TOTAL (IV)	169 557	219 725
Ecarts de conversion passif	(V)		
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	676 368	626 266

(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

169 557

219 725

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Le Phare CCN du Havre

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
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
Ventes de biens		
Ventes de dons en nature		
<i>Ventes de marchandises</i>		
Ventes de prestations de service	60 667	
70600000 RECETTES DE SPECTACLES 5,5%	20 500	
70600500 RECETTES FRAIS TRSP SPECTACLES	7 828	
70620000 RECETTES CO-PRODUCTIONS	16 823	
70800000 PRDTS ACTIVITES ANNEXES 5,5%	4 265	
70810000 PRDTS ACTIVITES ANNEXES 20%	1 994	
70811000 MASTERPHAREY(20%)	659	
70850000 BILLETTERIE (2,10%)	7 812	
70860000 BAR	785	
Parrainages		
<i>Production vendue (biens et services)</i>		144 553
Production stockée		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	1 149 520	
74111200 SUB. FONCT MINISTERE CULTURE	630 200	
74111210 SUBVENTION DRAC AIDES	7 337	
74120010 SUB FCT REGION HTE NORMANDIE	312 123	
74130000 SUBVENTIONS DEPARTEMENT	20 000	
74140010 SUB FONCT VILLE DU HAVRE	124 378	
74180200 SUBVENTION OPTION DANSE	28 000	
74200000 SUBVENTION URSSAF COVID-19	27 482	
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
<i>Subventions d'exploitation</i>		1 053 290
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur provisions, amortissements et transferts de charges	32 487	
79100000 TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOIT	21 879	
79100110 RBST PLACES SPECTACLES FESTIVA	558	
79110000 PARTICIPATION ODIA	4 900	
79120000 TRANSFERT DE CHARGES ONDA	5 150	12 093
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	11	12
75800000 PDTS DIVERS GESTION COURANTE	11	12
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	1 242 684	1 209 948
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
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	466 972	493 380
60410000 ACHATS DE SPECTACLES EXONERES	26 150	37 612
60410050 ACHATS SPECTACLES TVA 5,5%	28 730	24 300
60419000 INDEMNITE ANNULATION CESSION C	4 500	
60420000 CO-PRODUCTIONS EXONEREES	92 803	78 871
60420050 CO-PRODUCTIONS TVA 5,5%	16 397	
60458100 ACHAT BILLETTERIE PHARE	455	811
60610000 ACHATS FOURNITURES N STOCKABLE	13 636	14 717
60630000 ACH FOURNIT D'ENTRETIEN	4 508	10 394
60640000 ACHATS FOURNITURES ADMINISTRAT	2 487	2 341

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Le Phare CCN du Havre
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
60641000 ACHATS PETIT MATERIEL INFORMAT	329	1 595
60642000 PHOTOCOPIES	558	1 172
60650000 FOURNIT. SPECIFIQUE SPECT	55	
60651000 DECORS, ACCESSOIRES	3 995	4 223
60652000 ACHATS COSTUMES	1 848	1 549
60652010 COSTUME/CHAUSSURES CEE	62	
60653000 ACHATS REGIE	17 240	22 921
60653010 FOURNITURE & FRAIS REGIE CEE	202	
60658100 ACHAT PLACES DE SPECTACLES	502	2 806
60658110 ACHAT PLACES SPECTACLES FESTIV	345	
61100000 SOUS TRAITANCE GENERALE	14 976	15 969
61110000 PREST. SERV. TECHNIQUE	2 022	4 929
61120000 PRESTATIONS TRADUCTION	130	1 418
61130000 SOUS-TRAITANCE ARTISTIQUE	38 793	29 831
61130010 SOUS-TRAITANCE ARTISTIQUE CEE	7 739	7 591
61220000 CRÉDIT-BAIL MOBILIER	1 039	1 039
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES 19.6%	3 819	3 763
61320010 LOCATIONS IMMOBIL. (SANS TVA)	26 357	26 357
61351000 LOCATIONS MATERIELS OUTILLAGES	570	1 172
61351100 LOCATIONS VEHICULES	5 382	5 232
61400000 CHARGES LOCATIVES	4 328	4 239
61520000 ENTR. BIENS IMMOBILIERS	1 352	1 281
61550000 ENTR. BIENS MOBILIERS	2 237	518
61550010 ENTRETIEN INFORM. COPIEUR	2 188	1 940
61600000 PRIME D'ASSURANCE	4 862	5 425
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	635	555
61830000 DOCUMENTATION TECHNIQUE	141	496
62263000 HONORAIRES ADMINISTRATIFS	27 553	22 295
62270000 FRAIS D'ACTES ET DE CONTENT.		500
62300000 INF°, RELATIONS PUBLIQUES	20 810	27 225
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS	4 844	3 002
62320000 PUB DES SPECTACLES	600	
62340000 CADEAUX A LA CLIENTELE	1 649	1 788
62400000 TRANSPORT	160	
62450000 TRPRTS DECORS & ACCESSOIRES	2 272	2 890
62480000 TRANSPORTS DIVERS		30
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	28 036	38 644
62511000 DEPLACEMENT MEMBRES BUREAU	264	763
62570000 RECEPTIONS	8 529	14 905
62570010 DEFRAIEMENTS	9 144	24 414
62570020 NOTE DE FRAIS	2 302	822
62571000 HOTEL HEBERGEMENT	10 379	18 044
62571100 HOTELS HEBERG MEMBRES BUREAU	131	131
62600000 FRAIS POSTAUX	2 040	5 042
62620000 TELEPHONE	5 077	6 078
62700000 SERVICES BANCAIRES & ASSIMILES	767	525
62810000 COTISATIONS	6 023	5 209
62820000 HEBERGEMENT SITE INTERNET	3 127	3 563
62820010 COTISATIONS H.BERGT SITE CEE	1 110	
62830000 COUT FORMATIONS	385	2 250
62840000 FRAIS CHEQUES DEJEUNER	395	195
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	24 369	25 849
63000000 IMPOTS ET TAXES DIVERS		35
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES	11 479	16 063
63120000 TAXE D'APPRENTISSAGE	3 182	
63330000 PARTICIPAT FORMATION PROFESSIO	7 113	7 153
63511000 TAXE PROFESSIONNELLE	174	201
63513000 IMPOTS LOCAUX	2 283	2 259
63700000 AUTRES IMPOTS LOCAUX	138	139
Salaires et traitements	457 301	472 565
64100000 REMUNERATION DU PERSONNEL	409 918	458 201
64120000 CONGES PAYES	31 811	3 878
64121000 PROV SUR PR,CARIT,		-762
64122000 PROV SUR CONG,S PAY,S	-26 897	-3 637
64130000 CHEQUES DEJEUNER	7 256	6 800
64140000 INDEMN ET AVANTAGES DIVERS	950	443

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Le Phare CCN du Havre
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
64141000 INDEMNIT,S PR,CARIT,	53 068	10 497
64142000 INDEMNITES LICENCIEMENT		1 500
64147100 INDEMNIT,S PR,VOYANCE AUDIENS	8 667	
64148000 INDEMNITES SECURITE SOCIALE	-27 472	-4 356
Charges sociales	133 670	189 483
64510000 COTISATIONS URSSAF	111 252	115 669
64520000 COTISATIONS CONGES SPECTACLES	23 519	17 827
64530000 COTISATIONS AUX CAISSES DE RET	38 580	39 711
64540010 COTIS° ASSEDIC ANNECY	14 536	11 121
64580200 CHARGES SOCIALES / CONGES PAYE	4 439	-3 287
64580300 CHARGES SOCIALES SUR PR,CARIT,		-350
64581000 AGESSA	-1 949	596
64590000 EXON,RATION CHARES COVID-19	-65 600	
64720000 FNAS	4 419	3 523
64720010 FCAP	1 114	1 171
64720020 CEC	1 998	2 326
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL , PHARMACI	870	775
64780000 CMB	492	401
Dotations aux amortissements, dépréciations		
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	42 185	42 317
68112000 D. AMORT. IMMOB. CORPORELLES	42 185	42 317
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	74 472	
68120000 DOT POUR PROVISION DIVERSE	67 909	
68130000 DOT PROV POUR RETRAITE	6 563	
Dotations aux provisions		9 919
68150000 D. PROV. RISQUES CHGES D'EXPL.		9 919
Reports en fonds dédiés	43 945	
68940000 ENGAG. À RÉAL./SUBV. ATTRIBUÉE	43 945	
<i>Subventions accordées par l'association</i>		
Autres charges	16 896	19 456
65160000 DROITS D'AUTEUR ET DE REPRODUC	4 587	6 175
65160010 DROITS D'AUTEUR DIRECT	12 287	13 254
65800000 CHARGES DIVERSES GESTION COUR.	28	27
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	1 259 811	1 252 969
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	-17 127	-43 021
<i>Remboursement des frais sur opérations faites en commun</i> (III)		
<i>Quote-part des frais sur opérations faites en commun</i> (IV)		
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
d'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	190	273
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	190	273
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		2
76600000 GAINS DE CHANGE		2
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	190	274

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Le Phare CCN du Havre
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
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change	5	37
<i>66600000 PERTES DE CHANGE</i>	<i>5</i>	<i>37</i>
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	5	37
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	185	238
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	22 258	22 258
<i>77720000 QUOTE PART SUBV INVEST DRAC</i>	<i>9 635</i>	<i>9 635</i>
<i>77730000 QUOTE PART SUBV INVEST REGION</i>	<i>5 496</i>	<i>5 496</i>
<i>77740000 QUOTE PART SUBV INVEST VILLE</i>	<i>7 127</i>	<i>7 127</i>
Reprises sur provisions et transferts de charges		7 500
<i>78710000 REPRISE PROVISION POUR RISQUE</i>		<i>7 500</i>
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	22 258	29 758
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	1 206	
<i>67180000 AUTRES CHARGES EXCEPT.</i>	<i>1 206</i>	
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	1 206	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)	21 052	29 758
Impôt sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	1 265 133	1 262 055
TOTAL DES CHARGES	1 261 022	1 253 005
EXCÉDENT OU DÉFICIT	4 110	9 050
ENGAGEMENTS		
<i>Sur apports</i>		
<i>Sur subventions de fonctionnement</i>		
<i>Sur dons manuels</i>		
<i>Sur legs et donations</i>		
- ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES		
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat	3 038	
<i>87400000 BENEVOLAT</i>	<i>3 038</i>	
TOTAL	3 038	
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole	3 038	
<i>86400000 PERSONNEL BÉNÉVOLE</i>	<i>3 038</i>	
TOTAL	3 038	
TOTAL	4 110	9 050

ANNEXE COMPTABLE

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total est de 676 367,64 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un excédent de 4 110,19 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

Changement de méthode concernant la comptabilisation des reports de subventions reçues. Celles-ci ne sont plus comptabilisées en "Produits constatés d'avances", mais en "Fonds dédiés".

Changement de méthode concernant l'indemnité de départ à la retraite, celle-ci est désormais comptabilisée à compter de 2016.

Prise en compte des provisions antérieures au 01/01/2016 en report à nouveau pour 21 924€.

Impact sur le résultat 2016 est de 9 881€ (comptabilisation de la variation).

Litige:

En 2020, un litige oppose Le Phare CCN du Havre et certains salariés. L'objet de ce litige est le non paiement de certaines heures supplémentaires antérieures à 2018.

Les indemnités compensatrices de préjudice liés à ce conflit sont estimées à 8.8K€. Ces indemnités n'ont pas fait l'objet d'une comptabilisation.

L'entité constate que la crise sanitaire (COVID-19) a des impacts significatifs sur son activité.

Fermeture de l'établissement

En raison de la nature de son activité, l'Association LE PHARE CCN du Havre a dû fermer son établissement aux publics à deux reprises (Du 15/03/2020 au 26/06/2020 et du 29/10/2020 à ce jour).

Par conséquent, l'association n'a pas généré de chiffre d'affaires sur ces périodes.

À la date d'établissement de ses comptes, l'entité a constaté une baisse du chiffre d'affaires à la suite des différentes mesures prises par le gouvernement afin d'endiguer la propagation du virus COVID-19 particulièrement celle de confinement de la population à compter du 17 mars 2020.

Néanmoins, à la date de l'arrêté des comptes, l'entité estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause compte tenu du plan de continuation de l'activité mis en place, en utilisant les mesures suivantes :

- Exonération de cotisations sociales auprès de l'URSSAF

Mesures sociales :

L'association a fait le choix de ne pas mettre le personnel en activité partielle malgré la fermeture

Les exonérations de charges et aides aux paiements représentent 93K€

La crise sanitaire liée au COVID-19 est toujours en cours à la date d'arrêté des comptes, de part la nature de ses financements et des aides dont bénéficie la structure, la continuité d'exploitation n'est pas remise en cause.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité

- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les comptes annuels au 31/12/2020 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par le règlement n° 2018-06 du 5 décembre 2018 réforme le règlement CRC 99-01.

Conformément aux nouvelles dispositions réglementaires de l'ANC N° 2018-06 du 5 décembre 2018, il convient de décrire :

L'objet social de l'entité :

Le Phare, Centre chorégraphique national du Havre Normandie est une structure de création dont la mission principale concerne les créations et diffusions des productions chorégraphiques de sa chorégraphe-directrice, Emmanuelle Vo-Dinh. Le projet artistique d'Emmanuelle Vo-Dinh pour Le Phare s'articule autour des écritures chorégraphiques.

La nature et le périmètre des activités ou missions sociales réalisées :

L'association est un lieu qui guide et accompagne les artistes comme les publics, ces missions :

- Le partage de l'outil à travers les accueils studio et les prêts de studio ;
- L'organisation du festival Pharenheit en complicité avec Le Volcan - Scène nationale du Havre, le Théâtre des Bains-Douches, Le Tetris, le Conservatoire Arthur Honegger, la Bibliothèque Universitaire et l'hôpital Pierre Janet au Havre, l'Espace Culturel de la Pointe de Caux à Gonfreville l'Orcher, le Théâtre Le Passage à Fécamp, le centre chorégraphique national de Caen en Normandie et le FRAC Normandie Rouen à Sotteville-lès-Rouen ;
- Le développement de la culture chorégraphique au Havre et sur le territoire normand

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Matériels et outillages industriels	3 à 5 ans
- Logiciels	1 an
- Matériel de transport	3 ans
- Mobilier, Mat généraux et agenc	5 à 10 ans
- Matériel bureau et informatique	3 à 5 ans

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Le Phare CCN du Havre

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

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

CRÉANCES

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

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

Détail des contributions comptabilisées en 2020 :

Le nombre d'heure effectué durant la période est de 150heures, valorisés à 3 037.50€

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Le Phare CCN du Havre

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

CADRE A		IMMOBILISATIONS	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	8 839			
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		203 665			
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencés & aménagés divers		313 863		
		Matériel de transport		8 916		
		Matériel de bureau & mobilier informatique		36 713		
Emballages récupérables & divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL			563 156			
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières		5 037			
TOTAL			5 037			
TOTAL GENERAL			577 032			

CADRE B	IMMOBILISATIONS	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		8 839		
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			203 665		
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers			313 863	
		Matériel de transport			8 916	
		Mat. bureau, inform., mobilier			36 713	
Emb. récupérables & divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL				563 156		
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières			5 037		
TOTAL				5 037		
TOTAL GENERAL				577 032		

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

Le Phare CCN du Havre

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

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	8 839			8 839
Terrains					
Constructions					
Sur sol propre					
Sur sol d'autrui					
Inst. générales agen. aménag.					
Inst. techniques matériel et outil. industriels		169 065	11 726		180 791
Autres immobs corporelles					
Inst. générales agencem. amén.		172 591	25 443		198 033
Matériel de transport		8 916			8 916
Mat. bureau et informatiq., mob.		25 983	5 017		31 000
Emballages récupérables divers					
	TOTAL	376 555	42 185		418 740
	TOTAL GENERAL	385 393	42 185		427 579

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.							
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					

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Le Phare CCN du Havre

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

PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATIONS

Une provision a été constatée cette année pour le départ en fin 2021 des deux directrices

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	38 884	6 563		45 447
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer		67 909		67 909
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL		38 884	74 472		113 356
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
- autres immobs financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL					
TOTAL GÉNÉRAL		38 884	74 472		113 356
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises	- d'exploitation		74 472		
	- financières				
	- exceptionnelles				

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

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

Le Phare CCN du Havre

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

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	5 037		5 037	
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux				
	Autres créances clients	940	940		
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.				
	Personnel et comptes rattachés	87	87		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	30 928	30 928		
	Etat & autres				
	coll. publiques	Impôts sur les bénéfices Taxe sur la valeur ajoutée Autres impôts, taxes & versements assimilés Divers	35 296	35 296	
	Groupe et associés (2)				
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	2 515	2 515		
	Charges constatées d'avance	4 455	4 455		
TOTAUX		168 133	163 096	5 037	
Renvois (1) (2)	Montant des Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)				
	- Créances représentatives de titres prêtés - Prêts accordés en cours d'exercice - Remboursements obtenus en cours d'exercice				

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

Le Phare CCN du Havre

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

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	4 455
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	4 455

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	192
Autres créances	92 910
Disponibilités	
TOTAL	93 102

TABLEAU VARIATION DES FONDS PROPRES

Le Phare CCN du Havre

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

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

Libellé	À l'ouverture de l'exercice			Affectation	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
	avant règlement ANC 2018-06	règlement ANC 2018-06 au 01/01/2020	avec règlement ANC 2018-06 au 01/01/2020				
Réserves	164 643,30		164 643,30				
Réserves statutaires ou contractuelles							53 357,16
Réserves pour projet de l'entité							111 286,14
Report à nouveau	66 084,85		66 084,85		9 049,98		75 134,83
Excédent ou déficit de l'exercice	9 049,98		9 049,98			4 939,79	4 110,19
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	127 878,80		127 878,80				
Subventions d'investissement						22 258,42	105 620,38
TOTAUX	367 656,93		367 656,93		9 049,98	27 198,21	349 508,70

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS

Le Phare CCN du Havre

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

TABLEAU DE SUIVI DES SUBVENTIONS D'EXPLOITATION

Variation des fonds dédiés issue de	A l'ouverture de l'exercice			Reports	Utilisations		Transferts	A la clôture de l'exercice	
	Montant global avant changement de méthode lié à l'ANC 2018-06	Impact du changement de méthode lié à l'ANC 2018-06	Montant global après changement de méthode lié à l'ANC 2018-06		Montant global	Dont remboursements		Montant global	Dont fonds dédiés correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
Subvention Drac - Dispositif partenarial	18 000,00		18 000,00				13 000,00	13 000,00	
Subvention Drac - En route vers la forêt de glace	5 000,00		5 000,00				5 000,00	5 000,00	
Subvention Drac -Ateliers pratiques à destination des	800,00		800,00				800,00	800,00	
Subvention Drac -Projet Etre	5 250,00		5 250,00				5 250,00	5 250,00	
Subvention Drac -Projet Micro Cabane	453,00		453,00				453,00	453,00	
Subvention Haute Normandie - Festival Nheit	12 163,00		12 163,00				1 163,00	1 163,00	
Subvention Drac -Projet Muye Maker / La forêt de Glace	464 830,00		464 830,00				18 279,20	18 279,20	
TOTAL	506 496,00		506 496,00				43 945,20	43 945,20	

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

Le Phare CCN du Havre

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

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				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	61 300	61 300		
Personnel & comptes rattachés	30 396	30 396		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	63 158	63 158		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	135	135		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	12 968	12 968		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	1 600	1 600		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	169 557	169 557		

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

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

Le Phare CCN du Havre

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

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	17 686
Dettes fiscales et sociales	54 910
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	1 600

TOTAL DES CHARGES À PAYER

74 196

ENGAGEMENTS

Le Phare CCN du Havre

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

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 45 447,00 Euros.

Cet engagement a été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation 1,00 %

Les indemnités de fin de carrière applicable sont celles prévues par la convention collective des entreprises artistiques et culturelles; Il n'a pas été signé d'accord particulier.

Le taux de départ volontaire est de 1% par an, l'âge du départ à la retraite pris en compte est de 62 ans et le taux moyen d'augmentation réelle est de 1%.

HONORAIRES VERSÉS COMMISSAIRES AUX COMPTES

Le Phare CCN du Havre

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

COMMISSAIRES AUX COMPTES

MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Exercice	Exercice N-1
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés :		
Honoraires hors taxes versés au titre de la mission légale 2018	4 000	4 000
TOTAL	4 000	4 000