BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires	11 550	4 066	7 484	8 053	569-	7.06-
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage	279 230	164 270	114 961	81 447	33 514	41.15
	Autres immobilisations corporelles	106 295	62 309	43 986	30 970	13 016	42.03
	Immobilisations en cours						
Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés	305		305	305			
Prêts							
Autres immobilisations financières							
Total I	397 380	230 645	166 735	120 775	45 961	38.05	
Comptes de liaison							
Total II							
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés	11 199		11 199	15 758	4 559-	28.93-
	Autres créances	192 337		192 337	143 868	48 469	33.69
Valeurs mobilières de placement	170		170	170	0	0.20	
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	41 119		41 119	3 248	37 871	NS	
Charges constatées d'avance (3)	6 292		6 292	3 157	3 135	99.29	
Total III	251 116		251 116	166 201	84 916	51.09	
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)							
Primes de remboursement des obligations (V)							
Ecart de conversion actif (VI)							
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	648 497	230 645	417 852	286 975	130 877	45.61	

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

		PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
				31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres								
	Fonds associatifs sans droit de reprise		109 702		109 702				
	Ecarts de réévaluation								
	Réserves :								
	Réserves statutaires ou contractuelles								
	Réserves réglementées								
	Autres réserves								
	Report à nouveau		13 940-		40 946-		27 006		65.95
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)		107 139		27 006		80 133		296.72
	Autres fonds associatifs								
Fonds associatifs avec droit de reprise :									
Apports				14 000		14 000-		100.00-	
Legs et donations									
Résultats sous contrôle de tiers financeurs									
Ecarts de réévaluation									
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		95 000				95 000			
Provisions réglementées									
Droit des propriétaires									
Total I		297 901		109 762		188 139		171.41	
	Comptes de liaison								
	Total II								
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Provisions pour risques								
	Provisions pour charges								
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement								
	Fonds dédiés sur autres ressources								
Total III									
DETTES (1)	Emprunts obligataires								
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)		9 906		79 657		69 751-		87.56-
	Emprunts et dettes financières divers								
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours								
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		19 763		67 803		48 040-		70.85-
	Dettes fiscales et sociales		69 646		29 642		40 004		134.96
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés								
	Autres dettes		100		111		11-		10.13-
Instrument de trésorerie									
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance		20 535				20 535		
	Total IV		119 951		177 213		57 262-		32.31-
	Ecarts de conversion passif (V)								
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		417 852		286 975		130 877		45.61

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an

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

99 416 177 213
61 497

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	4 119		25 629		21 510-	83. 93-
Production vendue de Biens et Services	22 797		164 462		141 665-	86. 14-
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	631 469		665 500		34 031-	5. 11-
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	20 269		35 921		15 652-	43. 57-
Collectes	8 880		23 168		14 288-	61. 67-
Cotisations	125		741		616-	83. 13-
Autres produits	1 576		27 704		26 127-	94. 31-
Total I	689 236		943 124		253 888-	26. 92-
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	2 975		12 815		9 840-	76. 78-
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements	477		1 385		908-	65. 54-
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes	196 118		416 516		220 399-	52. 91-
Impôts, taxes et versements assimilés	6 798		6 453		345	5. 34
Salaires et traitements	259 290		301 346		42 056-	13. 96-
Charges sociales	14 303		121 491		107 188-	88. 23-
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	37 961		35 112		2 849	8. 12
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions						
Pour risques et charges : dotations aux provisions						
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)	9 787		19 518		9 731-	49. 86-
Total II	527 709		914 636		386 927-	42. 30-
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	161 527		28 488		133 039	467. 01
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations		3		4	1-	31. 12-
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier		1		3	3-	83. 08-
Autres intérêts et produits assimilés		33		21	12	59. 44
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V		36		28	8	29. 29
Charges financières						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées		820		1 510	689-	45. 66-
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI		820		1 510	689-	45. 66-
2. Résultat financier (V-VI)		784-		1 482-	698	47. 08
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		160 742		27 006	133 737	495. 21
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		11 750			11 750	
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total VII		11 750			11 750	
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		53 646			53 646	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
Total VIII		53 646			53 646	
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		41 896-			41 896-	
Impôts sur les bénéfices (IX)		11 708			11 708	
Total des produits (I+III+V+VII)		701 022		943 152	242 130-	25. 67-
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)		593 883		916 146	322 263-	35. 18-
Solde intermédiaire		107 139		27 006	80 133	296. 72
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
- Engagements à réaliser sur ressources affectées						
5. EXCEDENTS OU DEFICITS		107 139		27 006	80 133	296. 72

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES	7 483.81		8 052.66		568.85-	7.06-
20500000 Logiciels	5 700.00		5 700.00			
20510001 Site internet	5 850.00		4 250.00		1 600.00	37.65
28050001 Amort. logiciels	2 895.29-		1 755.29-		1 140.00-	64.95-
28051001 Amort. site internet	1 170.90-		142.05-		1 028.85-	724.29-
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	114 960.67		81 446.85		33 513.82	41.15
21510001 Matériel tech. de spectacles	250 275.45		200 274.81		50 000.64	24.97
21534001 Matériel de stockage	4 418.00		4 418.00			
21540001 Matériel et outillage	24 536.73		13 652.76		10 883.97	79.72
28151001 Amort. matériel technique	153 899.81-		129 215.12-		24 684.69-	19.10-
28153401 Amort. matériel de stockage	3 471.72-		2 735.24-		736.48-	26.93-
28154001 Amort. matériel et outillage	6 897.98-		4 948.36-		1 949.62-	39.40-
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	43 985.72		30 970.01		13 015.71	42.03
21810000 Agenc.et installations divers	14 628.65		7 667.89		6 960.76	90.78
21820001 Matériel de transport	43 245.00		31 945.00		11 300.00	35.37
21830001 Matériel informatique	28 840.72		25 664.05		3 176.67	12.38
21840001 Mobilier	8 593.97		8 593.97			
21850001 Exposition	4 727.38		4 727.38			
21880001 Instal. et autres matériels	6 259.33		6 259.33			
28181001 Amort. agenc.et instal. divers	1 775.29-		640.47-		1 134.82-	177.19-
28182001 Amort.matériel de transport	22 105.61-		16 893.38-		5 212.23-	30.85-
28183001 Amort.matériel informatique	25 304.00-		24 149.65-		1 154.35-	4.78-
28184001 Amort. mobilier	7 710.90-		7 042.05-		668.85-	9.50-
28188001 Amort. matériel démontable	5 413.53-		5 162.06-		251.47-	4.87-
AUTRES TITRES IMMOBILISES	305.00		305.00			
27100001 Titres immobilisés (bfcc)	305.00		305.00			
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	166 735.20		120 774.52		45 960.68	38.05
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES	11 198.61		15 757.60		4 558.99-	28.93-
41100000 Clients	11 198.61		15 757.60		4 558.99-	28.93-
AUTRES CREANCES	192 336.73		143 867.80		48 468.93	33.69
40100000 Fournisseurs	61 884.38				61 884.38	
40980001 Fournisseurs avoir à recevoir	1 148.85		3 784.46		2 635.61-	69.64-
42100000 Rémunérations dues	200.46				200.46	
43100001 Urssaf de la haute-vienne	30 240.85				30 240.85	
43870001 Organismes sociaux/produits à	711.42				711.42	
44566011 Tva sur biens et services 20 %	524.31		688.62		164.31-	23.86-
44566101 Tva sur biens et services 5.50	512.75		1 100.00		587.25-	53.39-
44566111 Tva sur biens et services 10 %	21.32		270.42		249.10-	92.12-
44566201 Tva sur biens et services 2.10	0.31				0.31	
44566401 Tva intracom 20 % s/biens et	10.00				10.00	
44567001 Crédit de tva à reporter	22 619.73		3 060.00		19 559.73	639.21
44586001 Tva sur factures non parvenues	1 266.98		1 399.97		132.99-	9.50-
46870001 Divers - produits - recevoir	73 195.37		133 564.33		60 368.96-	45.20-
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	169.99		169.65		0.34	0.20
50800001 Autres valeurs mobilières	15.00		15.00			
50812001 Compte sur livret bfcc	95.42		95.36		0.06	0.06
50813001 Livret a c.agricole	13.01		12.96		0.05	0.39
50814001 Livret societaire c.agricole	46.56		46.33		0.23	0.50

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
DISPONIBILITES	41 119.36		3 248.42		37 870.94	NS
51210201 Credit cooperatif	10 635.33		3 136.27		7 499.06	239.11
51210501 Crédit Agricole	30 396.86				30 396.86	
53050001 Caisse cirque	87.17		102.15		14.98-	14.66-
58020100 Remise de chèques vacances			10.00		10.00-	100.00-
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	6 291.76		3 157.06		3 134.70	99.29
48610001 Charges constatées d'avance	6 291.76		3 157.06		3 134.70	99.29
TOTAL ACTIF CIRCULANT	251 116.45		166 200.53		84 915.92	51.09
TOTAL GENERAL	417 851.65		286 975.05		130 876.60	45.61

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE	109 701.99		109 701.99			
10240001 Fonds assoc. ss droit reprise	3 600.00		3 600.00			
10260001 Sub. d'invest affectée	106 101.99		106 101.99			
REPORT A NOUVEAU	13 940.24		40 946.07		27 005.83	65.95
11900001 Report à nouveau	13 940.24		40 946.07		27 005.83	65.95
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	107 138.81		27 005.83		80 132.98	296.72
APPORTS			14 000.00		14 000.00	100.00
10310001 Lim actif fonds assoc av/droit			4 000.00		4 000.00	100.00
10340001 Lim actif/cdc fonds assoc av d			10 000.00		10 000.00	100.00
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT SUR BIENS NON RENOUVELABLES	95 000.00				95 000.00	
13100000 Subvention d'investissement	95 000.00				95 000.00	
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	297 900.56		109 761.75		188 138.81	171.41
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	9 906.39		79 657.36		69 750.97	87.56
16400001 Emprunt à court terme	9 894.10		18 138.15		8 244.05	45.45
16884001 Intérêts courus sur emprunts	12.29		22.53		10.24	45.45
51210501 Crédit Agricole			61 496.68		61 496.68	100.00
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	19 762.77		67 802.54		48 039.77	70.85
40100000 Fournisseurs	14 869.59		39 671.62		24 802.03	62.52
40810001 Fourn - fact. non parvenues	4 893.18		28 130.92		23 237.74	82.61
DETTES FISCALES ET SOCIALES	69 646.47		29 642.13		40 004.34	134.96
42820001 Dettes provisionnées - congés	6 000.34		5 322.89		677.45	12.73
42860001 Personnel - charges à payer	9 018.24				9 018.24	
43100001 Urssaf de la haute-vienne			10 015.35		10 015.35	100.00
43200001 Cotisations MDA/Agessa	24.00				24.00	
43711001 Pôle Emploi intermittents	341.65		90.87		250.78	275.98
43730101 Mutex/Chorum	1 207.79		1 216.90		9.11	0.75
43730201 Audiens retraite spectacle	2 455.26		2 466.66		11.40	0.46
43730301 Fnas	915.72		716.15		199.57	27.87
43730311 Afdas	5 637.77		4 109.26		1 528.51	37.20
43730401 AIST - CMB	241.20		353.02		111.82	31.68
43730501 Congés Spectacles	471.79		124.82		346.97	277.98
43730701 Mutuelle Allianz	1 421.94		1 284.82		137.12	10.67
43820001 Charges soc. sur congés payés	2 193.72		2 221.77		28.05	1.26
43860001 Organismes sociaux - cap	16 052.86				16 052.86	
44210001 Prélèvements à la source	578.89		998.55		419.66	42.03
44400001 Etat - cice - is	11 708.00				11 708.00	
44520001 Tva intracommunautaire due	10.00				10.00	
44562101 Tva s/immo déductible	10 048.96				10 048.96	
44571011 Tva collectée 20 %	862.84		192.36		670.48	348.55
44571101 Tva collectée 5.50 %	155.50		524.11		368.61	70.33
44571201 Tva collectée 2.10 %			4.60		4.60	100.00
44571301 Tva collectée 10 %	300.00				300.00	
AUTRES DETTES	100.00		111.27		11.27	10.13
46700001 Autres cpts débitr et crédit			111.27		111.27	100.00
46860001 Divers - charges à payer	100.00				100.00	

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	20 535.46				20 535.46	
48700001 Produits constatés d'avance	20 535.46				20 535.46	
TOTAL DETTES	119 951.09		177 213.30		57 262.21-	32.31-
TOTAL GENERAL	417 851.65		286 975.05		130 876.60	45.61

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES	4 118.67		25 628.70		21 510.03-	83.93-
70710001 Ventes boutique 20 %	108.67		2 339.30		2 230.63-	95.35-
70711001 Recettes bar 20%	4 010.00		21 843.33		17 833.33-	81.64-
70711101 Recettes bar 10%			1 446.07		1 446.07-	100.00-
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	22 797.09		164 461.77		141 664.68-	86.14-
70611001 Recettes brutes de spectacles	5 000.00		42 500.00		37 500.00-	88.24-
70611111 Recettes spectacles sans tva	7 300.00				7 300.00	
70611301 Recettes brutes spectacles 10%	3 000.00				3 000.00	
70612001 Prestations pédagogiques 20%	2 999.99		5 149.63		2 149.64-	41.74-
70612101 Prestations pédagogiques 5,50%			3 209.24		3 209.24-	100.00-
70621001 Billetterie festival 5,50%			2 102.37		2 102.37-	100.00-
70621111 Billetterie festival 2,10%			91 077.37		91 077.37-	100.00-
70626001 Recettes brutes de coréa 2.1%			822.72		822.72-	100.00-
70630001 Autres presta. diverses 20%	150.00		640.00		490.00-	76.56-
70632001 Autres presta. diverses 5,5%			350.00		350.00-	100.00-
70640001 Recettes stages 20%			3 195.83		3 195.83-	100.00-
70850001 Ports et frais accessoires fac			709.22		709.22-	100.00-
70851001 Part. frais annexes production	1 869.60		12 733.60		10 864.00-	85.32-
70851101 Participation frais annexes			1 800.00		1 800.00-	100.00-
70851111 Part. frais anxs prod sans tva	2 477.50				2 477.50	
70900001 Comm. sur ventes boutique			171.79		171.79-	100.00-
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	631 469.46		665 500.00		34 030.54-	5.11-
74001001 Sub. ville de nexon	50 000.00		65 000.00		15 000.00-	23.08-
74002001 Sub. comcom pnmc	17 500.00		17 500.00			
74004001 Sub. dep haute-vienne fonct.	60 000.00		65 000.00		5 000.00-	7.69-
74005001 Sub. Région NA fest 2019	6 613.08-		166 000.00		172 613.08-	103.98-
74005101 Sub. Région Na fest 2020	60 000.00				60 000.00	
74005201 Sub. Région NA gd opérateur	81 000.00				81 000.00	
74007001 Sub. DRAC BOP 131 Activité G	295 040.00		349 000.00		53 960.00-	15.46-
74007101 Sub. DRAC BOP 224 EAC	26 964.54				26 964.54	
74007201 Sub. DRAC Aide exprès Festival	15 000.00				15 000.00	
74007301 Sub. DRAC soutien résidences	30 000.00				30 000.00	
74007401 Sub. DRAC Etat apprenant	1 289.00				1 289.00	
74008001 Sub.Préf 87 Eté apprenant	1 289.00				1 289.00	
74020001 Autres subventions			3 000.00		3 000.00-	100.00-
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	20 269.16		35 920.98		15 651.82-	43.57-
79130001 Transfert charges 20 %	1 050.98		7 502.46		6 451.48-	85.99-
79131001 Transfert charges sans tva			306.00		306.00-	100.00-
79131121 Transfert de ch. diverses 2.1%			438.79		438.79-	100.00-
79160000 Transfert charges aide emploi	19 218.18		25 397.00		6 178.82-	24.33-
79161000 Transfert de charge personnel			65.13		65.13-	100.00-
79170001 Avantages en nature			843.61		843.61-	100.00-
79171001 Part. du personnel au repas			1 367.99		1 367.99-	100.00-
COLLECTES	8 880.00		23 168.00		14 288.00-	61.67-
75420001 Mécénat - libéralités reçues	6 880.00		11 538.00		4 658.00-	40.37-
75421001 Sponsoring 20%	2 000.00		2 580.00		580.00-	22.48-
75422001 Annonceurs 20%			2 100.00		2 100.00-	100.00-
75423001 Onda (sans tva)			6 950.00		6 950.00-	100.00-

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
COTISATIONS	125.00		740.84		615.84-	83.13-
75610001 Adhésions à l'association	125.00		740.84		615.84-	83.13-
AUTRES PRODUITS	1 576.30		27 703.74		26 127.44-	94.31-
75171001 Apport en coproduction 5,5%	1 327.00		27 500.00		26 173.00-	95.17-
75800001 Pcts div de gestion courante	229.30		136.98		92.32	67.40
75810000 Dons 20%	20.00		66.76		46.76-	70.04-
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	689 235.68		943 124.03		253 888.35-	26.92-
ACHATS DE MARCHANDISES	2 975.43		12 815.32		9 839.89-	76.78-
60700001 Achats march. boutique & bar	2 975.43		12 815.32		9 839.89-	76.78-
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	477.39		1 385.18		907.79-	65.54-
60225201 Achats tickets spectacle	477.39		1 385.18		907.79-	65.54-
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	196 117.86		416 516.41		220 398.55-	52.91-
60400001 Achats prestations	6 942.25		18 458.93		11 516.68-	62.39-
60410001 Achats de spectacles	12 176.00		101 245.00		89 069.00-	87.97-
60414001 Apports en coproduction	64 800.00		38 760.66		26 039.34	67.18
60610001 Achats fourn. non stockables	4 064.18		9 426.77		5 362.59-	56.89-
60630001 Achats fourn. entretien et mat	19 932.86		17 240.54		2 692.32	15.62
60631001 Achats matières consommables	126.93		225.88		98.95-	43.81-
60640001 Achats fourn. administratives	830.90		994.84		163.94-	16.48-
60651001 Achats logiciels	18.93		47.90		28.97-	60.48-
60651101 Décors et accessoires			1 784.83		1 784.83-	100.00-
60652001 Achats costumes et divers	248.97		1 233.06		984.09-	79.81-
60653001 Achats instruments de musique			828.68		828.68-	100.00-
61301001 Location machine · affranchir	859.29		850.22		9.07	1.07
61302001 Location photocopieur	4 121.80		3 595.94		525.86	14.62
61303001 Location logiciel billetterie			1 025.00		1 025.00-	100.00-
61320001 Locations diverses	1 459.86		2 199.80		739.94-	33.64-
61321001 Locations véhicules	734.50		527.13		207.37	39.34
61350001 Locations chapiteaux			27 603.90		27 603.90-	100.00-
61351001 Locations gros outillage			2 442.60		2 442.60-	100.00-
61360001 Locations éclairage & matériel	2 550.68		5 288.01		2 737.33-	51.76-
61370001 Locations son	2 656.50		7 408.33		4 751.83-	64.14-
61550001 Entretien et réparations	5 276.31		8 448.66		3 172.35-	37.55-
61550011 Entretien blanchisserie	264.18		401.18		137.00-	34.15-
61560001 Maintenance (photocopieur)	69.70		195.88		126.18-	64.42-
61561001 Maintenance GHS logiciel paie	1 395.06		860.54		534.52	62.11
61562001 Maintenance cogilog	153.00		150.00		3.00	2.00
61563001 Maintenance standard			959.34		959.34-	100.00-
61564001 Maintenance générale	2 883.05		2 344.84		538.21	22.95
61610001 Primes d'assurances	9 546.81		11 102.77		1 555.96-	14.01-
61611001 Primes assurances spécifiques			180.81		180.81-	100.00-
61810001 Documentation générale	2 005.94		2 061.74		55.80-	2.71-
62220001 Commissions sur ventes	1.20		12.15		10.95-	90.12-
62260001 Honoraires	10 324.92		10 725.00		400.08-	3.73-
62300001 Publicité annonces insertions	6 310.62		15 773.13		9 462.51-	59.99-
62360001 Catalogues et imprimés	1 072.49		10 608.46		9 535.97-	89.89-
62380001 Divers (dons, cadeaux....)			103.74		103.74-	100.00-
62411001 Transports sur achats divers	224.62		2 159.68		1 935.06-	89.60-
62510001 Thr personnel permanent	4 092.50		628.20		3 464.30	551.46
62511001 Thr martin palisse	6 138.92		7 199.83		1 060.91-	14.74-

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
62511101 Thr dir. adjointe	1 711.19		3 084.08		1 372.89-	44.52-
62512301 Thr perso. art et tech	3 272.96		14 828.23		11 555.27-	77.93-
62513001 Thr invités et autres	2 757.41		7 995.05		5 237.64-	65.51-
62516001 Thr accueil cles et artistes	6 231.22		29 732.32		23 501.10-	79.04-
62517001 Thr frais location chapiteau			940.00		940.00-	100.00-
62570001 Réceptions	2 294.41		29 622.16		27 327.75-	92.25-
62600001 Frais postaux	360.49		5 227.65		4 867.16-	93.10-
62610001 Frais de télécommunications	3 015.85		3 531.24		515.39-	14.60-
62700001 Services bancaires et assimilé	1 189.28		1 772.81		583.53-	32.92-
62780001 Frais et commissions	2.75		394.40		391.65-	99.30-
62820001 Cotisations / adhésions	3 999.33		4 284.50		285.17-	6.66-
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	6 797.63		6 452.82		344.81	5.34
63111101 Ta personnel permanent	1 020.49				1 020.49	
63111201 Ta personnel formateur	7.31				7.31	
63111301 Ta personnel technique	391.49				391.49	
63111401 Ta personnel artistique	163.73				163.73	
63111601 Ta autres personnels	4.47				4.47	
63181101 Fpc personnel permanent	1 785.41		2 264.50		479.09-	21.16-
63181201 Fpc personnel formateur	24.67		106.08		81.41-	76.74-
63181301 Fpc personnel technique	1 138.57		1 995.58		857.01-	42.95-
63181401 Fpc personnel artistique	677.69		576.98		100.71	17.45
63181601 Fpc autres personnels	15.13		143.92		128.79-	89.49-
63511001 Cfe	323.00		363.00		40.00-	11.02-
63540001 Droits d'enregistrement et de	380.43		450.76		70.33-	15.60-
63700001 Autres impôts, taxes	15.00		552.00		537.00-	97.28-
63780001 Taxes diverses	850.24				850.24	
SALAIRES ET TRAITEMENTS	259 289.74		301 345.74		42 056.00-	13.96-
64111101 Salaire brut perso permanent	129 667.25		161 389.71		31 722.46-	19.66-
64111201 Salaire brut perso formateur	1 069.93		4 612.02		3 542.09-	76.80-
64111301 Salaire brut perso technique	53 247.81		93 966.81		40 719.00-	43.33-
64111401 Salaire brut perso artistique	32 274.26		27 473.41		4 800.85	17.47
64111601 Salaire brut autres personnels	656.72		6 257.03		5 600.31-	89.50-
64122001 Variation congés payés	677.45		4 826.67-		5 504.12	114.04
64130001 Primes et gratifications stagi			1 575.00		1 575.00-	100.00-
64141101 Indemnités perso permanent			2 884.03		2 884.03-	100.00-
64141201 Indemnités perso formateur	436.80		37.20		399.60	NS
64141301 Indemnités perso technique			683.60		683.60-	100.00-
64141401 Indemnités perso artistique	939.00		1 026.00		87.00-	8.48-
64141601 Indemnités autres personnels	54.00		330.00		276.00-	83.64-
64142101 Indem. act. part. légale perm.	22 491.12				22 491.12	
64143101 Indemn. act. part. compl. perm.	3 903.67				3 903.67	
64161101 Dns à cotisation permanents	1 195.00		2 237.20		1 042.20-	46.59-
64161301 Dns à cotisation technique	474.40		2 026.80		1 552.40-	76.59-
64161401 Dns à cotisation artistique	189.80		1 423.60		1 233.80-	86.67-
64161601 Dns à cotisation autres perso.	20.00		250.00		230.00-	92.00-
64342001 Indemn. rupture conventionnelle	11 992.53				11 992.53	
CHARGES SOCIALES	14 302.69		121 490.94		107 188.25-	88.23-
64511101 Charges sociales permanent	45 533.90		54 798.10		9 264.20-	16.91-
64511201 Charges sociales formateur	455.20		1 963.29		1 508.09-	76.81-
64511301 Charges sociales technique	24 986.18		46 391.96		21 405.78-	46.14-
64511401 Charges sociales artistique	16 500.27		13 759.78		2 740.49	19.92
64511601 Charges sociales autre personn	138.69		1 718.00		1 579.31-	91.93-

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
64580001 Variation ch.soc. s/ congés pa	28.05-		1 977.95-		1 949.90	98.58
64581001 Cotisations agessa, mda	96.00		178.63		82.63-	46.26-
64582001 Charges soc./indemn. rupture	1 803.65				1 803.65	
64583001 Exonérations charges sociales	29 456.42-				29 456.42-	
64721101 Cotisations fnas permanent	1 880.21		2 017.42		137.21-	6.80-
64721201 Cotisations fnas formateur	15.53		57.64		42.11-	73.06-
64721301 Cotisations fnas technique	772.13		1 174.71		402.58-	34.27-
64721401 Cotisations fnas artistique	467.90		343.49		124.41	36.22
64721601 Cotisations fnas autres person	9.51		78.23		68.72-	87.84-
64750001 Médecine du travail permanent	581.86		634.62		52.76-	8.31-
64751001 Cmb (médecine du travail)	0.05				0.05	
64751301 Cotisations cmb technique	137.98		265.14		127.16-	47.96-
64751401 Cotisations cmb artistique	103.22		87.88		15.34	17.46
64900001 Rembt. de charges de personnel	27 204.00-				27 204.00-	
64910001 Rembt. indemn. act. partielle	22 491.12-				22 491.12-	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	37 961.36		35 111.96		2 849.40	8.12
68110001 Dotations aux amortissements	37 961.36		35 111.96		2 849.40	8.12
AUTRES CHARGES	9 787.02		19 518.05		9 731.03-	49.86-
65161001 Droits d'auteurs sacem/sacd	1 283.05		11 341.41		10 058.36-	88.69-
65161111 Droits d'auteurs	8 174.15		8 131.51		42.64	0.52
65410001 Créances irrécouvrables	289.90				289.90	
65800001 Charges diverses de gestion co	39.92		45.13		5.21-	11.54-
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	527 709.12		914 636.42		386 927.30-	42.30-
RESULTAT D'EXPLOITATION	161 526.56		28 487.61		133 038.95	467.01
PRODUITS FINANCIERS DE PARTICIPATIONS	2.90		4.21		1.31-	31.12-
76100001 Produits financiers (part bfcc)	2.90		4.21		1.31-	31.12-
PRODUITS DES AUTRES VALEURS MOBILIERES ET CREANCES ACTIF IMMOBILISE	0.55		3.25		2.70-	83.08-
76260001 Intérêts comptes sur livret	0.55		3.25		2.70-	83.08-
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	32.75		20.54		12.21	59.44
76500000 Excomptes obtenus	32.75		20.54		12.21	59.44
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	36.20		28.00		8.20	29.29
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	820.35		1 509.78		689.43-	45.66-
66116001 Intérêts des emprunts	193.05		513.08		320.03-	62.37-
66160000 Intérêts et agios bancaires	627.30		996.70		369.40-	37.06-
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	820.35		1 509.78		689.43-	45.66-
RESULTAT FINANCIER	784.15-		1 481.78-		697.63	47.08
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	160 742.41		27 005.83		133 736.58	495.21
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	11 750.00				11 750.00	
77110000 Indemnisation suite annulation	9 950.00				9 950.00	
77111000 OARA - indem. suite annulation	1 800.00				1 800.00	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 417 851,65 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 689 235,68 Euros et dégageant un excédent de 107 138,81 Euros.

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

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT SIGNIFICATIF

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

Méthodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

- Lorsque le niveau d'incertitude, notamment du fait d'un manque de recul par rapport à l'événement, reste élevé et rend une démarche d'ensemble délicate
- Lorsqu'il est difficile de mesurer les impacts de l'événement par rapport à une référence aisément utilisable sur les différents postes de produits et de charges
- Lorsque les interactions entre incidences sur les produits et incidences sur les charges sont complexes, notamment en termes d'hypothèses et de jugement, et donc difficiles à mettre en cohérence
- Lorsque l'entreprise souhaite privilégier une communication elle aussi ciblée

Les incertitudes

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2018-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	9 950		1 600
TOTAL			
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	218 346		60 885
Installations générales agencements aménagements divers	7 668		6 961
Matériel de transport	31 945		11 300
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	34 258		3 177
Emballages récupérables et divers	10 987		
TOTAL	303 203		82 322
Autres titres immobilisés	305		
TOTAL	305		
TOTAL GENERAL	313 458		83 922

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			11 550	11 550
TOTAL				
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			279 230	279 230
Installations générales agencements aménagements divers			14 629	14 629
Matériel de transport			43 245	43 245
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			37 435	37 435
Emballages récupérables et divers			10 987	10 987
TOTAL			385 525	385 525
Autres titres immobilisés			305	305
TOTAL			305	305
TOTAL GENERAL			397 380	397 380

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	1 897	2 169		4 066
TOTAL				
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	136 899	27 371		164 270
Installations générales agencements aménagements divers	640	1 135		1 775
Matériel de transport	16 893	5 212		22 106
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	31 192	1 823		33 015
Emballages récupérables et divers	5 162	251		5 414
TOTAL	190 786	35 793		226 579
TOTAL GENERAL	192 684	37 961		230 645

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	2 169				
Instal.techniques matériel outillage indus.	27 371				
Instal.générales agenc.aménag.divers	1 135				
Matériel de transport	5 212				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 823				
Emballages récupérables et divers	251				
TOTAL	35 793				
TOTAL GENERAL	37 961				

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	11 199	11 199	
Personnel et comptes rattachés	200	200	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	30 952	30 952	
Taxe sur la valeur ajoutée	24 955	24 955	
Débiteurs divers	136 229	136 229	
Charges constatées d'avance	6 292	6 292	
TOTAL	209 827	209 827	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	12	12		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	9 894	9 894		
Fournisseurs et comptes rattachés	19 763	19 763		
Personnel et comptes rattachés	15 019	15 019		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	30 964	30 964		
Impôts sur les bénéfices	11 708	11 708		
Taxe sur la valeur ajoutée	11 377	11 377		
Autres impôts taxes et assimilés	579	579		
Autres dettes	100	100		
Produits constatés d'avance	20 535	20 535		
TOTAL	119 951	119 951		
Emprunts souscrits en cours d'exercice	8 244-			

Autres immobilisations incorporelles

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes:

Catégorie	Mode	Durée
Logiciels	Linéaire	5 ans
Matériel technique spectacle	Linéaire	5 à 7 ans
Matériel de stockage	Linéaire	6 ans
Matériel et outillage	Linéaire	7 ans
Matériel de transport	Linéaire	2 à 7 ans
Matériel informatique	Linéaire	2 à 3 ans
Mobilier	Linéaire	5 ans
Installations et autres mat	Linéaire	4 à 7 ans

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	75 056
Total	75 056

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	12
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 893
Dettes fiscales et sociales	33 265
Autres dettes	100
Total	38 271

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	6 292
Total	6 292
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	20 535
Total	20 535

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Valorisation des contributions volontaires

Apports en nature de la Commune de Nexon :

- Fonctionnement Chapiteau (gaz, électricité, entretien, équipements et projet de remplacement)	799 054,51 €
- Mise à disposition de locaux et employés municipaux	0,00 €

Bénévolat

Estimation du temps de travail bénévole et valorisation au SMIC + congès + charges	
Bénévoles festival : 300 heures	6 000,00 €

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice. Un contrat d'assurance a été souscrit pour couvrir cet engagement.