

## DÉTAIL DES COMPTES : RÉSULTAT

SIRQUE DE NEXON - 87800 NEXON Période N du 01/01/2018 au 31/12/2018  
 SIRET 42413422900014 Période N-1 du 01/01/2017 au 31/12/2017

RUBRIQUES FISCALES	Ex N	Ex N-1	Ecart N/N-1	%
<b>Ventes de marchandises</b>	<b>25 445,40</b>	<b>22 234,32</b>	<b>3 211,08</b>	<b>14,4</b>
70710001 Ventes boutique à 20 %	3 861,79	2 196,49	1 665,30	75,8
70711001 Recettes bar à 20%	20 263,04	15 430,00	4 833,04	31,3
70711101 Recettes bar à 10%		4 593,60	-4 593,60	-100,0
70711201 Recettes bar à 5.5%	1 320,57		1 320,57	0,0
70900001 Commissions accordées sur ventes boutique		14,23	-14,23	-100,0
<b>Ventes de services</b>	<b>202 607,75</b>	<b>282 616,34</b>	<b>-80 008,59</b>	<b>-28,3</b>
70600001 Cartes abonnement spectateurs 20%		424,80	-424,80	-100,0
70611001 Recettes brutes de spectacles 5,50%	50 273,80	86 808,50	-36 534,70	-42,1
70611101 Recettes brutes spectacles 20%	2 500,00		2 500,00	0,0
70611201 Recettes brutes spectacles sans TVA		4 972,40	-4 972,40	-100,0
70612001 Prestations pédagogiques AC 20%	10 482,33	4 746,64	5 735,69	120,8
70612101 Prestations pédagogiques 5,50%	1 819,84	680,55	1 139,29	167,4
70621001 Billetterie festival à 5,50%	8 702,17	6 405,50	2 296,67	35,8
70621111 Billetterie festival à 2,10%	87 076,79	84 918,10	2 158,69	2,5
70622001 Billetterie saison 2,10%	1 999,87	1 111,20	888,67	80,0
70626001 Recettes brutes de coréa 2,10%		1 046,16	-1 046,16	-100,0
70626101 Recettes coréalisation 5,50%	4 231,09		4 231,09	0,0
70630001 Autres prestations diverses 20%	1 170,00	28 091,24	-26 921,24	-95,8
70631001 Autres prestations diverses 10%		6 036,50	-6 036,50	-100,0
70632001 Autres prestations diverses 5,50%		6 470,90	-6 470,90	-100,0
70633001 Autres prestations diverses sans TVA		1 652,86	-1 652,86	-100,0
70640001 Recettes stages 20%	19 998,34	21 199,50	-1 201,16	-5,7
70670001 Refacturation repas/hébergements 10%	285,00	3 415,85	-3 130,85	-91,7
70670011 Refacturation repas/hebergement 20%	418,54		418,54	0,0
70673001 Refacturation repas/hebergements sans tva	87,60		87,60	0,0
70810001 Participation aux défraiements repas production 5.50%		6 024,96	-6 024,96	-100,0
70830001 Locations diverses 20%		21,00	-21,00	-100,0
70851001 Participation aux frais annexes sur production 5,50%	13 562,38	18 589,68	-5 027,30	-27,0
<b>Subventions d'exploitation</b>	<b>642 364,97</b>	<b>627 994,00</b>	<b>14 370,97</b>	<b>2,3</b>
74001001 Subvention Ville de Nexon	50 000,00	50 000,00		
74002001 Subvention CCPN	14 000,00	14 000,00		
74004001 Subvention Département Haute Vienne	60 000,00	60 000,00		
74005001 Subvention Région Nouvelle Aquitaine	138 000,00	153 000,00	-15 000,00	-9,8
74007001 Subvention Ministère de la Culture	368 964,97	342 194,00	26 770,97	7,8
74018001 Subvention SACD	7 900,00	8 800,00	-900,00	-10,2
74020001 Autres subventions	3 500,00		3 500,00	0,0
<b>Reprise sur amt. et provisions, transfert de charges</b>	<b>39 164,36</b>	<b>50 102,73</b>	<b>-10 938,37</b>	<b>-21,8</b>
78174001 Reprise de provision		809,00	-809,00	-100,0
79110001 Transfert de charges d'exploitation (région)		25 070,00	-25 070,00	-100,0
79130001 Transfert de charges diverses avec TVA à 20%	8 439,32	4 741,10	3 698,22	78,0
79131001 Transferts de charges diverses sans TVA	1 845,84	7 669,85	-5 824,01	-75,9
79131111 Transfert de charges diverses avec TVA à 10%		2 351,35	-2 351,35	-100,0
79150001 Transfert de charges (IJSS)		1 552,68	-1 552,68	-100,0
79160000 Transfert de charges personnel aide emploi associatif	26 160,00		26 160,00	0,0
79160001 Transfert de charges repas stages été 10%		3 534,00	-3 534,00	-100,0
79170001 Avantages en nature (repas) sans TVA	1 024,20	4 374,75	-3 350,55	-76,6
79171001 Participation du personnel au repas	1 695,00		1 695,00	0,0
<b>Autres produits</b>	<b>93 116,79</b>	<b>65 201,22</b>	<b>27 915,57</b>	<b>42,8</b>
75170001 Apport en coproduction	25 000,00	5 000,00	20 000,00	*5,0
75171001 Apport en coproduction 5,5%	35 478,67		35 478,67	0,0
75180001 Autres droits et valeurs similaires 10%		3 600,00	-3 600,00	-100,0
75420001 Mécénat - Libéralités reçues EXO	17 145,00	25 100,70	-7 955,70	-31,7
75421001 Sponsoring 20%	2 580,00	8 580,00	-6 000,00	-69,9
75422001 Annonceurs 20%	2 400,00	2 950,00	-550,00	-18,6
75423001 ONDA (sans TVA)	6 700,00	3 250,00	3 450,00	106,2
75423101 OARA à 5,50%	3 033,18	7 772,50	-4 739,32	-61,0
75424001 SACD		8 300,00	-8 300,00	-100,0

## DÉTAIL DES COMPTES : RÉSULTAT

SIRQUE DE NEXON – 87800 NEXON		Période N du 01/01/2018 au 31/12/2018		
SIRET 42413422900014		Période N-1 du 01/01/2017 au 31/12/2017		
RUBRIQUES FISCALES	Ex N	Ex N-1	Ecart N/N-1	%
<b>Autres produits ... suite</b>				
75600001	Cotisations membres du CA		85,00	-85,00 -100,0
75610001	Adhésions à l'assoc (usagers bénéficiaires) 20%	654,17	540,00	114,17 21,1
75800001	Produits divers de gestion courante	78,27	23,02	55,25 *3,4
75810000	Dons 20%	47,50		47,50 0,0
<b>Achats de marchandises</b>				
		<b>14 205,87</b>	<b>11 676,10</b>	<b>2 529,77 21,7</b>
60700001	Achats marchandises boutique & bar	14 205,87	1 354,33	12 851,54 *10,5
60710001	Achats matières consommables pour bar festival		10 321,77	-10 321,77 -100,0
<b>Variations de stock (marchandises)</b>				
			<b>17,44</b>	<b>-17,44 -100,0</b>
60370001	Variations stock de marchandises		17,44	-17,44 -100,0
<b>Achats de matières premières et autres approv.</b>				
		<b>1 542,43</b>	<b>516,85</b>	<b>1 025,58 198,4</b>
60225201	Achat tickets spectacle	1 542,43	516,85	1 025,58 198,4
<b>Autres achats et charges externes</b>				
		<b>503 560,86</b>	<b>425 998,01</b>	<b>77 562,85 18,2</b>
60400001	Achats prestations	24 262,08	19 544,64	4 717,44 24,1
60401001	Achats prestations personnel EC&T		5 200,00	-5 200,00 -100,0
60410001	Achat de spectacles	141 156,80	99 685,00	41 471,80 41,6
60412001	Achats partiels de spectacles		9 611,30	-9 611,30 -100,0
60414001	Apports en coproduction	29 772,52	20 471,56	9 300,96 45,4
60420001	Charges co accueil	4 500,00	1 000,00	3 500,00 *4,5
60430001	Achats prestations repas festival		32 796,00	-32 796,00 -100,0
60500001	Achats matériel, équipements et travaux		2 120,31	-2 120,31 -100,0
60610001	Achats fournitures non stockables (énergie)	7 605,83	11 480,14	-3 874,31 -33,8
60630001	Achats fourn. entretien et petits équipements	17 696,04	11 142,96	6 553,08 58,8
60631001	Achats matières consommables pour personnel	837,09	239,66	597,43 *3,5
60640001	Achats fournitures administratives	1 641,01	1 169,42	471,59 40,3
60642001	Billets spectacles (impression)		153,76	-153,76 -100,0
60650001	Achat presse		45,60	-45,60 -100,0
60651001	Achat logiciels	499,50		499,50 0,0
60651101	Décors et accessoires	19 287,35	1 098,79	18 188,56 *17,6
60652001	Achat costumes et divers	1 441,40	1 914,17	-472,77 -24,7
60653001	Achats instruments de musique	4 693,76		4 693,76 0,0
60950001	R R R obtenus sur achats matériel, équipements et travaux		-430,69	430,69 100,0
61100001	Sous-traitance générale		14 328,80	-14 328,80 -100,0
61102001	Sous traitance car pour Sirqu'en Bus		629,64	-629,64 -100,0
61200001	Crédit bail Mercedes (Sprinter)	5 011,80	6 014,16	-1 002,36 -16,7
61301001	Location machine à affranchir	840,96	946,22	-105,26 -11,1
61302001	Location photocopieur	3 223,98	3 012,56	211,42 7,0
61303001	Location logiciel billetterie et frais annexes	1 025,00	1 599,72	-574,72 -35,9
61320001	Locations diverses	4 021,42	1 622,50	2 398,92 147,8
61321001	Locations véhicules (plus frais péage, carb...)	2 876,07	5 189,79	-2 313,72 -44,6
61350001	Location chapiteaux	5 800,00	8 600,00	-2 800,00 -32,6
61351001	Location gros outillage	2 116,36	2 185,73	-69,37 -3,2
61360001	Location éclairage et matériel scénique	3 455,87	5 911,10	-2 455,23 -41,5
61370001	Location son	4 549,05	15 017,80	-10 468,75 -69,7
61550001	Entretien et réparations / biens mobiliers	13 163,38	5 593,68	7 569,70 135,3
61550011	Entretien blanchisserie	964,84		964,84 0,0
61551001	Entretien et réparation s/biens mobiliers Bang Bang		2 738,66	-2 738,66 -100,0
61560001	Maintenance (photocopieur)	1 184,62	932,24	252,38 27,1
61561001	Maintenace GHS (logiciel paie)	875,45	876,88	-1,43 -0,2
61562001	Maintenance COGILOG	141,00	153,36	-12,36 -8,1
61563001	Maintenance standard (Nextiraone)	3 980,38	1 320,27	2 660,11 *3,0
61564001	Maintenance générale	1 060,00	502,20	557,80 111,1
61610001	Primes assurances (RC et véhicule)	9 855,49	9 956,28	-100,79 -1,0
61611001	Primes assurance spécifique (festival, résidences...)	265,46	405,99	-140,53 -34,6
61700001	Etudes et recherches		913,88	-913,88 -100,0
61810001	Documentation générale	2 243,26	844,21	1 399,05 165,7
61811001	Abonnement Adobe		599,88	-599,88 -100,0
61850001	Formation professionnelle du personnel		750,00	-750,00 -100,0

## DÉTAIL DES COMPTES : RÉSULTAT

SIRQUE DE NEXON – 87800 NEXON  
SIRET 42413422900014

Période N du 01/01/2018 au 31/12/2018  
Période N-1 du 01/01/2017 au 31/12/2017

RUBRIQUES FISCALES	Ex N	Ex N-1	Ecart N/N-1	%
<b>Autres achats et charges externes ... suite</b>				
62220001 Commissions sur ventes	8,10	18,80	-10,70	-56,9
62260001 Honoraires	12 234,55	6 710,94	5 523,61	82,3
62300001 Publicité, annonces & insertions	21 812,54	29 260,92	-7 448,38	-25,5
62310001 Annonces et insertions		651,95	-651,95	-100,0
62360001 Catalogues et imprimés	14 033,12		14 033,12	0,0
62380001 Divers (dons, cadeaux....)	63,64	76,50	-12,86	-16,8
62411001 Transports sur achats divers	613,79	934,14	-320,35	-34,3
62510001 Transport, hôtels, restaurants du personnel permanent	1 577,74	4 745,40	-3 167,66	-66,8
62511001 Transport, hôtels, restaurants Martin Palisse	11 726,19	3 977,42	7 748,77	194,8
62511101 Transport, hôtels, restaurants Boris Sommet	3 639,02		3 639,02	0,0
62512001 Voyages dépl repas personnel formateurs		2 148,86	-2 148,86	-100,0
62512301 Transport, hôtels, restaurants personnel artistique et technique intermittent.e.s	14 354,90	2 629,09	11 725,81	*5,5
62512401 Frais de déplacements artistes a reclass		269,00	-269,00	-100,0
62513001 Transport, hôtels, restaurants invités et autres	2 155,02	1 385,55	769,47	55,5
62514001 Frais de transport carburant, péage sur partie production a reclass		11 735,21	-11 735,21	-100,0
62514101 Frais repas hébergement sur partie production a reclass		6 203,79	-6 203,79	-100,0
62514111 Frais repas Cabaret Borgne Guéret		995,81	-995,81	-100,0
62515001 Frais d'accueil des compagnies en résidence à reclass		1 163,68	-1 163,68	-100,0
62515101 Frais d'accueil des compagnies en diffusion à reclass		26 750,15	-26 750,15	-100,0
62516001 Transport, hôtels, restaurants accueil compagnie et artistes invités	46 532,12		46 532,12	0,0
62570001 Réceptions	40 188,65	1 792,06	38 396,59	*22,4
62600001 Frais postaux	5 349,89	5 856,73	-506,84	-8,6
62610001 Frais de télécommunications	3 283,74	2 972,52	311,22	10,5
62611001 Hébergement site Internet		13,52	-13,52	-100,0
62700001 Services bancaires et assimilés	1 476,67	1 608,49	-131,82	-8,2
62780001 Frais et commissions sur prestations de services	387,52	1 809,14	-1 421,62	-78,6
62820001 Cotisations / Adhésions organismes divers	4 060,89	3 883,00	177,89	4,6
62880001 Autres services	15,00	517,17	-502,17	-97,1
<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>	<b>8 099,47</b>	<b>9 306,90</b>	<b>-1 207,43</b>	<b>-13,0</b>
63111101 Taxe d'apprentissage personnel permanent	1 028,81		1 028,81	0,0
63111201 Taxe d'apprentissage personnel formateur	7,59		7,59	0,0
63111301 Taxe d'apprentissage personnel technique	742,51		742,51	0,0
63111401 Taxe d'apprentissage personnel artistique	226,82		226,82	0,0
63111601 Taxe d'apprentissage autres personnels	45,15		45,15	0,0
63120001 Taxe d'apprentissage		2 462,48	-2 462,48	-100,0
63130001 Partic.employeur à la formation professionnelle		5 970,42	-5 970,42	-100,0
63181101 Formation professionnel personnel permanent	2 138,06		2 138,06	0,0
63181201 Formation professionnel personnel formateur	25,78		25,78	0,0
63181301 Formation professionnel personnel technique	2 131,01		2 131,01	0,0
63181401 Formation professionnel personnel artistique	636,70		636,70	0,0
63181601 Formation professionnel autres personnels	152,72		152,72	0,0
63511001 Contribution foncière des entreprises	308,00	282,00	26,00	9,2
63700001 Autres impôts, taxes, droits de douane	556,00	592,00	-36,00	-6,1
63780001 Taxes diverses	100,32		100,32	0,0
<b>Salaires et traitements</b>	<b>312 607,59</b>	<b>362 371,37</b>	<b>-49 763,78</b>	<b>-13,7</b>
64110001 Salaire brut personnel permanent		185 375,23	-185 375,23	-100,0
64111001 Salaire brut personnel formateur		6 268,32	-6 268,32	-100,0
64111101 Salaire brut personnel permanent	160 639,10		160 639,10	0,0
64111201 Salaire brut personnel formateur	1 119,33		1 119,33	0,0
64111301 Salaire brut personnel technique	100 337,93		100 337,93	0,0
64111401 Salaire brut personnel artistique	30 466,81		30 466,81	0,0
64111601 Salaire brut autres personnels	6 639,29		6 639,29	0,0
64112001 Salaire brut personnel intermittent technique		76 590,53	-76 590,53	-100,0
64113001 Salaire brut personnel intermittent artistique		59 570,09	-59 570,09	-100,0
64114001 Salaire brut autre personnel technique		6 962,75	-6 962,75	-100,0
64115001 Salaire brut autre personnel (diffuseur, ménage, billet,catering)		13 747,70	-13 747,70	-100,0
64122001 Congés à payer	3 025,83	-6 611,03	9 636,86	145,8
64130001 Primes et gratifications stagiaires	4 357,50		4 357,50	0,0
64148001 Défraiem.non soumis à cotis autre personnel (diffuseur)		910,50	-910,50	-100,0

## DÉTAIL DES COMPTES : RÉSULTAT

SIRQUE DE NEXON – 87800 NEXON  
SIRET 42413422900014

Période N du 01/01/2018 au 31/12/2018  
Période N-1 du 01/01/2017 au 31/12/2017

RUBRIQUES FISCALES	Ex N	Ex N-1	Ecart N/N-1	%
<b>Salaires et traitements ... suite</b>				
64148101 Défraiem.non soumis à cotis formateurs		1 127,20	-1 127,20	-100,0
64148201 Défraiem.non soumis à cotis interm technique		2 995,70	-2 995,70	-100,0
64148301 Défraiem.non soumis à cotis interm artistique		3 314,50	-3 314,50	-100,0
64148401 Défraiem.non soumis à cotis personnel permanent		2 232,20	-2 232,20	-100,0
64148501 Défraiem.non soumis à cotis autre personnel technique		92,00	-92,00	-100,0
64161101 Défraiem.non soumis à cotis permanent	1 048,80		1 048,80	0,0
64161301 Défraiem.non soumis à cotis technique	3 117,00		3 117,00	0,0
64161401 Défraiem.non soumis à cotis artistique	1 856,00		1 856,00	0,0
64342001 Indemnité rupture conventionnelle		8 243,00	-8 243,00	-100,0
64800001 Autres charges du personnel (IJSS)		1 552,68	-1 552,68	-100,0
<b>Charges sociales</b>	<b>140 889,28</b>	<b>157 404,27</b>	<b>-16 514,99</b>	<b>-10,5</b>
64511101 Charges sociales personnel permanent	61 281,16	72 786,58	-11 505,42	-15,8
64511201 Charges sociales personnel formateur	471,57	2 946,07	-2 474,50	-84,0
64511301 Charges sociales personnel technique	54 678,65	43 818,09	10 860,56	24,8
64511401 Charges sociales personnel artistique	15 694,91	31 231,88	-15 536,97	-49,8
64511501 Charges sociales autre personnel technique		2 485,10	-2 485,10	-100,0
64511601 Charges sociales autre personnel (diffuseur, ménage, billett)	2 216,09	4 720,30	-2 504,21	-53,0
64580001 Cotisations sur congés à payer	1 516,86	-2 595,51	4 112,37	158,4
64581001 Cotisations AGESEA, MDA	174,14	674,76	-500,62	-74,2
64721101 Cotisations FNAS permanent	2 008,02		2 008,02	0,0
64721201 Cotisations FNAS Formateur	14,01		14,01	0,0
64721301 Cotisations FNAS technique	1 254,28		1 254,28	0,0
64721401 Cotisations FNAS artistique	380,79		380,79	0,0
64721601 Cotisations FNAS autres personnels	83,01		83,01	0,0
64750001 Médecine du Travail permanents AIST	747,49	901,42	-153,93	-17,1
64751001 CMB (Médecine du Travail Intermittents)	0,13	435,58	-435,45	-100,0
64751301 Cotisations CMB technique	277,04		277,04	0,0
64751401 Cotisations CMB artistique	91,13		91,13	0,0
<b>Dotations aux amortissements sur immobilisations</b>	<b>26 597,00</b>	<b>24 620,03</b>	<b>1 976,97</b>	<b>8,0</b>
68110001 Dotations aux amortissements	26 597,00	24 620,03	1 976,97	8,0
<b>Autres charges</b>	<b>23 379,18</b>	<b>23 490,72</b>	<b>-111,54</b>	<b>-0,5</b>
65161001 Droits d'auteurs SACEM/SACD	23 325,60	23 466,31	-140,71	-0,6
65800001 Charges diverses de gestion courante	53,58	24,41	29,17	119,5
<b>Produits financiers de participations</b>	<b>5,20</b>	<b>3,91</b>	<b>1,29</b>	<b>33,0</b>
76100001 Produits financiers (part BFCC)	5,20	3,91	1,29	33,0
<b>Produits des autres valeurs mob- et créances de l'actif imm-</b>	<b>21,52</b>	<b>38,33</b>	<b>-16,81</b>	<b>-43,9</b>
76260001 Intérêts comptes sur livret	21,52	38,33	-16,81	-43,9
<b>Autres intérêts et produits assimilés</b>	<b>20,86</b>		<b>20,86</b>	<b>0,0</b>
76500000 Excomptes obtenus	20,86		20,86	0,0
<b>Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement</b>	<b>101,37</b>		<b>101,37</b>	<b>0,0</b>
76700001 Produits nets sur cessions de VMP	101,37		101,37	0,0
<b>Intérêts et charges assimilées</b>	<b>836,77</b>	<b>985,54</b>	<b>-148,77</b>	<b>-15,1</b>
66116001 Intérêts des emprunts	645,80	495,72	150,08	30,3
66151001 Intérêts sur DAV débiteur		489,82	-489,82	-100,0
66160000 Intérêts et agios bancaires	190,97		190,97	0,0
<b>Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placements</b>	<b>101,00</b>		<b>101,00</b>	<b>0,0</b>
66700001 Charges nettes sur cessions de VMP	101,00		101,00	0,0
<b>Produits exceptionnels sur opérations de gestion</b>	<b>288,00</b>	<b>883,75</b>	<b>-595,75</b>	<b>-67,4</b>
77180001 Produits exceptionnels	24,00	164,47	-140,47	-85,4
77181001 Régularisation prorata TVA sur l'année		47,27	-47,27	-100,0
77200001 Produits s/exercices antérieurs TVA 10%		451,01	-451,01	-100,0

## DÉTAIL DES COMPTES : RÉSULTAT

SIRQUE DE NEXON - 87800 NEXON  
SIRET 42413422900014

Période N du 01/01/2018 au 31/12/2018  
Période N-1 du 01/01/2017 au 31/12/2017

RUBRIQUES FISCALES	Ex N	Ex N-1	Ecart N/N-1	%
<b>Produits exceptionnels sur opérations de gestion ... suite</b>				
77210001 Produits s/exercices antérieurs sans TVA	264,00	221,00	43,00	19,5
<b>Charges exceptionnelles sur opérations de gestion</b>	<b>30,00</b>	<b>4 978,72</b>	<b>-4 948,72</b>	<b>-99,4</b>
67100001 Charges exceptionnelles s/opérations de gestion		2 141,21	-2 141,21	-100,0
67120001 Majorations, pénalités de retard	30,00	56,00	-26,00	-46,4
67200001 Charges sur exercices antérieurs		2 781,51	-2 781,51	-100,0
<b>Impôts sur les bénéfices</b>	<b>-14 482,00</b>	<b>-19 469,00</b>	<b>4 987,00</b>	<b>25,6</b>
69900001 CICE	-14 482,00	-19 469,00	4 987,00	25,6