

Bilan actif

Page 1

	Brut	Amortiss. provisions	Net au 31/12/06	Net au 31/12/05
* ACTIF IMMOBILISE				
<u>Immobil. incorporelles</u>				
Autres immobilisations	1 113	1 113		144
<u>Immobil. corporelles</u>				
Installations - Matériels	9 873	8 519	1 353	1 831
Autres immobilisations	36 192	32 702	3 490	3 894
<u>Immobil. financières</u>				
Autres immobilisations				100
Total	47 180	42 336	4 843	5 969
* ACTIF CIRCULANT				
<u>Stocks et en-cours</u>				
<u>Créances</u>				
Clients et comptes rattachés	5 882		5 882	1 725
Autres créances	41 759		41 759	29 033
Disponibilités	67 961		67 961	110 619
Charges constatées d'avance	274		274	296
Total	115 878		115 878	141 675
T O T A L A C T I F			120 722	147 645

Bilan passif

Page 2

	Net au 31/12/06	Net au 31/12/05
* FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Report à nouveau	39 877	27 779
Résultat exercice	-25 733	12 097
Autres fonds associatifs		
Total	14 143	39 877
* PROVIS. RISQUES & CHARGES		
Total		
* FONDS DEDIES		
Total		
* DETTES		
Associés & groupe		17 048
Fournisseurs Cptes rattachés	7 004	9 443
Personnel	2 731	13 427
Organismes sociaux	64 520	29 161
Etat T.V.A.	173	
Autres dettes fiscales	1 481	573
Autres dettes		614
Produits constatés d'avance	30 667	37 500
Total	106 578	107 768
T O T A L P A S S I F	120 722	147 645

Compte de résultat

	du 01/01/06 au 31/12/06	% C.A.	du 01/01/05 au 31/12/05	% C.A.	Variation en valeur annuelle	
PRODUITS D'EXPLOITATION						
Ventes de marchandises	269	0.06	573	0.19	-303	-52
Production vendue	22 145	5.14	13 044	4.27	9 100	69
Subventions d'exploitation	408 205	94.79	292 039	95.54	116 165	39
S/Total	430 619	100.00	305 657	100.00	124 962	40
Reprise provis. & amortis.			2 789	0.91	-2 789	
Transferts de charges	7 572	1.76	3 852	1.26	3 720	96
Autres produits	34	0.01	1 461	0.48	-1 426	-97
Total	438 227	101.77	313 759	102.65	124 467	39
CHARGES D'EXPLOITATION						
Achats de marchandises	142	0.03	594	0.19	-452	-76
Variation de stock marchand.			2 789	0.91	-2 789	
Achats de matières premières	7	0.00			7	
Autres achats & charg.ext.	69 552	16.15	74 632	24.42	-5 080	-6
Impôts,taxes et assimilés	7 687	1.79	2 703	0.88	4 984	184
Salaires et traitements	248 571	57.72	121 098	39.62	127 473	105
Charges sociales	109 861	25.51	54 522	17.84	55 338	101
Amortissements et provisions	2 301	0.53	2 103	0.69	197	9
Autres charges	2 244	0.52	778	0.25	1 465	188
Total	440 369	102.26	259 224	84.81	181 145	69
RESULTAT D'EXPLOITATION	-2 142	-0.50	54 535	17.84	-56 678	
Bénéfices attribués	2 000	0.46			2 000	
Pertes supportées	25 057	5.82	42 075	13.77	-17 017	-40
Résultat opérat/commun.	-23 057	-5.35	-42 075	-13.77	19 017	-45
Résultat financier						
RESULTAT COURANT	-25 200	-5.85	12 459	4.08	-37 660	
Produits exceptionnels	4	0.00	8	0.00	-4	-49
Charges exceptionnelles	537	0.12	370	0.12	166	44
Résultat exceptionnel	-533	-0.12	-362	-0.12	-170	47
SOLDE INTERMEDIAIRE	-25 733	-5.98	12 097	3.96	-37 831	
EXCEDENT OU DEFICIT	-25 733	-5.98	12 097	3.96	-37 831	
	Perte		Bénéfice			

	Détail bilan actif			Page 4
--	---------------------------	--	--	--------

	Brut	Amortiss. provisions	Net au 31/12/06	Net au 31/12/05
* ACTIF IMMOBILISE				
<u>Immobil. incorporelles</u>				
208200 LOGICIELS	1 113.58			1 113.58
280810 AMORT. LOGICIELS		1 113.58		-969.45
<u>Autres immobilisations</u>	<u>1 113.58</u>	<u>1 113.58</u>		<u>144.13</u>
<u>Immobil. corporelles</u>				
215420 MATERIEL DE MUSIQUE	831.60			8 214.50
215430 MATERIEL LUMIERE				3 725.03
215440 MATERIEL SON				2 252.49
215500 MATERIEL TECHNIQUE	9 041.95			9 779.65
281540 AMORT. MATERIEL SON				-2 252.49
281542 AMORT. MATERIEL MUSIQUE		831.60		-8 214.50
281543 AMORT. MATERIEL LUMIERE				-3 725.03
281550 AMORT. MATERIEL TECHNIQUE		7 688.29		-7 948.27
<u>Installations - Matériels</u>	<u>9 873.55</u>	<u>8 519.89</u>	<u>1 353.66</u>	<u>1 831.38</u>
218100 AGENCT. INST. GALES	6 329.99			6 329.99
218200 MATERIEL DE TRANSPORT	16 023.67			16 023.67
218300 MATERIEL BUREAU & INFORM.	13 839.32			12 747.36
218400 MOBILIER				2 372.02
281810 AMORT. INST. GALES		6 329.99		-6 329.99
281820 AMORT. MATERIEL TRANSPORT		16 023.67		-16 023.67
281830 AMORT. MAT. BUREAU & INF.		10 349.06		-8 852.93
281840 AMORT. MOBILIER				-2 372.01
<u>Autres immobilisations</u>	<u>36 192.98</u>	<u>32 702.72</u>	<u>3 490.26</u>	<u>3 894.44</u>
<u>Immobil. financières</u>				
275000 DEPOTS & CAUTION. VERSES				100.00
<u>Autres immobilisations</u>				<u>100.00</u>
Total	47 180.11	42 336.19	4 843.92	5 969.95
* ACTIF CIRCULANT				
<u>Stocks et en-cours</u>				
<u>Créances</u>				
411000 COLLECTIF CLIENTS	5 882.99			1 725.75
<u>Clients et comptes rattachés</u>	<u>5 882.99</u>		<u>5 882.99</u>	<u>1 725.75</u>
438700 ORGANISMES PROD. A RECEV.	2 316.33			2 366.33
441710 SUBV DRAC IDF A RECEVOIR				18 142.00
.../...				

	Détail bilan actif	Page 5
--	---------------------------	--------

	Brut	Amortiss. provisions	Net au 31/12/06	Net au 31/12/05
441720 SUBV REGION IDF A RECEV.	18 000.00			
441760 SUBV ADAMI	13 187.50			
445670 CREDIT T.V.A. A REPORTER	2 637.13			7 965.88
445830 CREDIT T.C.A. REMBOURS.	5 000.00			
445860 T.V.A.DEDUCT.FACT.RECEV.	618.43			559.25
<u>Autres créances</u>	<u>41 759.39</u>		<u>41 759.39</u>	<u>29 033.46</u>
512000 BFCC	59 752.22			101 135.55
512200 CCP BANQUE	7 822.85			8 976.85
530000 CAISSE	386.19			507.57
<u>Disponibilités</u>	<u>67 961.26</u>		<u>67 961.26</u>	<u>110 619.97</u>
486000 CHARGES CONST. D'AVANCE	274.60			296.60
<u>Charges constatées d'avance</u>	<u>274.60</u>		<u>274.60</u>	<u>296.60</u>
<u>Total</u>	<u>115 878.24</u>		<u>115 878.24</u>	<u>141 675.78</u>
<u>T O T A L A C T I F</u>			<u>120 722.16</u>	<u>147 645.73</u>

Détail bilan passif

Page 6

	Net au 31/12/06	Net au 31/12/05
* FONDS ASSOCIATIFS		
<u>Fonds propres</u>		
110000	39 877.23	27 779.41
REPORT A NOUVEAU CREDIT. <u>Report à nouveau</u>	<u>39 877.23</u>	<u>27 779.41</u>
<u>Résultat exercice</u>		
	-25 733.59	12 097.82
<u>Autres fonds associatifs</u>		
<u>Total</u>		
	14 143.64	39 877.23
* PROVIS. RISQUES & CHARGES		
<u>Total</u>		
* FONDS DEDIES		
<u>Total</u>		
* DETTES		
458000		17 048.86
ASS. OPERATIONS EN COMMUN <u>Associés & groupe</u>		<u>17 048.86</u>
401000	3 770.90	6 009.39
408100	3 234.01	3 434.46
COLLECTIF FOURNISSEURS FOURN.FACT.NON PARVENUES <u>Fournisseurs Cptes rattachés</u>	<u>7 004.91</u>	<u>9 443.85</u>
428200	2 731.74	5 037.00
428600		8 390.15
PERSONNEL CONGES A PAYER PERSONNEL CHARGES A PAYER <u>Personnel</u>	<u>2 731.74</u>	<u>13 427.15</u>
431000	31 718.00	11 729.00
437100	9 445.41	3 689.18
437200	2 088.00	
437300	634.00	400.00
437400	2 816.62	1 046.12
437500	664.11	326.72
437800	12 566.00	4 625.00
437900	1 217.96	467.15
437910	244.00	93.00
438500	1 154.70	
438600	1 971.96	6 784.90
URSSAF AUDIENS ASSEDIC ANNECY GARP AFDAS CMB CONGES SPECTACLES FNAS FCAP CPAM / IPICAS ORGANISMES SOC. A PAYER <u>Organismes sociaux</u>	<u>64 520.76</u>	<u>29 161.07</u>
.../...		

	Détail bilan passif	Page 7
--	----------------------------	--------

	Net au 31/12/06	Net au 31/12/05
445660 T.V.A. DEDU./BIENS & SERV <u>Etat T.V.A.</u>	173.08 <u>173.08</u>	
448602 TAXE APPRENTISSAGE A PAY. <u>Autres dettes fiscales</u>	1 481.03 <u>1 481.03</u>	573.00 <u>573.00</u>
466600 DROITS D'AUTEURS A PAYER <u>Autres dettes</u>		614.57 <u>614.57</u>
487000 PRODUITS CONST.D'AVANCE <u>Produits constatés d'avance</u>	30 667.00 <u>30 667.00</u>	37 500.00 <u>37 500.00</u>
<u>Total</u>	<u>106 578.52</u>	<u>107 768.50</u>
<u>T O T A L P A S S I F</u>	<u>120 722.16</u>	<u>147 645.73</u>

Détail compte de résultat

	du 01/01/06 au 31/12/06	% C.A	du 01/01/05 au 31/12/05	% C.A	Variation en valeur annuelle
<u>PRODUITS D'EXPLOITATION</u>					
707000 VENTES DE LIVRES	284.56				284.56
707069 TVA/VENTES DE LIVRES	-14.84				-14.84
707100 VENTES DIVERSES			605.00		-605.00
707190 TVA S/VENTES DIVERSES			-31.75		31.75
<u>Ventes de marchandises</u>	<u>269.72</u>		<u>573.25</u>		<u>-303.53</u>
706500 RECETTES BILLETTERIE	3 756.00		4 481.00	1	-725.00
706590 TVA S/BILLETTERIE	-77.26		-92.15		14.89
706600 LOCATION SALLES	2 344.16		1 148.16		1 196.00
706690 TVA S/LOCATION SALLES	-384.16		-188.16		-196.00
706800 AUTRES PRESTATIONS	16 881.52	3	6 923.95	2	9 957.57
706810 COTISATIONS ATELIERS	2 860.00		2 280.00		580.00
706819 TVA/ATELIERS THEATRE	-468.73		-373.68		-95.05
706890 TVA AUTRES PRESTATIONS	-2 766.53		-1 134.69		-1 631.84
<u>Production vendue</u>	<u>22 145.00</u>	<u>5</u>	<u>13 044.43</u>	<u>4</u>	<u>9 100.57</u>
741100 SUBVENTION DRAC	61 000.00	14	61 000.00	19	
741190 TVA/SUBV DRAC	-1 254.65		-1 254.66		0.01
741200 SUBVENTION REGION IDF	97 833.00	22	7 500.00	2	90 333.00
741300 SUBV.CONSEIL GENERAL 93	100 000.00	23	100 000.00	32	
741390 TVA/SUBV CONSEIL GAL 93	-2 056.80		-2 056.81		0.01
741400 SUBVENTION VILLE	106 800.00	24	106 800.00	34	
741490 TVA/SUBV VILLE	-2 196.68		-2 196.67		-0.01
741500 SUBV DRAC ATELIER DRANCY	3 049.00		3 049.00		
741590 TVA /SUBV.ATELIER DRANCY	-62.71		-62.71		
741600 SUBV DRAC OPTION A3	15 093.00	3	15 093.00	4	
741690 TVA /SUBV.OPTION A3	-310.43		-310.43		
741700 SUBV ADAMI	26 375.00	6			26 375.00
741790 TVA/SUBV ADAMI	-1 375.00				-1 375.00
741800 SUBV.DSQ SES POLITZER	5 423.00	1	4 573.00	1	850.00
741890 TVA /SUBV.DSQ POLITZER	-111.54		-94.05		-17.49
<u>Subventions d'exploitation</u>	<u>408 205.19</u>	<u>94</u>	<u>292 039.67</u>	<u>95</u>	<u>116 165.52</u>
<u>S/Total</u>	<u>430 619.91</u>	<u>100</u>	<u>305 657.35</u>	<u>100</u>	<u>124 962.56</u>
781730 REP. PROV. DEPREC. STOCKS			2 789.02		-2 789.02
<u>Reprise provis. & amortis.</u>			<u>2 789.02</u>		<u>-2 789.02</u>
791000 TRANSFERT DE CHARGES	7 572.55	1	3 852.36	1	3 720.19
<u>Transferts de charges</u>	<u>7 572.55</u>	<u>1</u>	<u>3 852.36</u>	<u>1</u>	<u>3 720.19</u>
751600 DROITS AUTEURS & REPROD.	34.73		1 461.14		-1 426.41
<u>Autres produits</u>	<u>34.73</u>		<u>1 461.14</u>		<u>-1 426.41</u>
<u>Total</u>	<u>438 227.19</u>	<u>101</u>	<u>313 759.87</u>	<u>102</u>	<u>124 467.32</u>
<u>CHARGES D'EXPLOITATION</u>					
.../...					

	Détail compte de résultat	Page 9
--	---------------------------	--------

	du 01/01/06 au 31/12/06	%	du 01/01/05 au 31/12/05	%	Variation en valeur annuelle
		C.A		C.A	
607100 ACHATS LIVRES	142.78		594.91		-452.13
<u>Achats de marchandises</u>	<u>142.78</u>		<u>594.91</u>		<u>-452.13</u>
603711 VARIAT.STOCK LIVRES			2 789.02		-2 789.02
<u>Variation de stock marchand.</u>			<u>2 789.02</u>		<u>-2 789.02</u>
602600 EMBALLAGES	7.90				7.90
<u>Achats de matières premières</u>	<u>7.90</u>				<u>7.90</u>
606300 FOURN.ENTRET./PETIT OUT.	27.46		747.97		-720.51
606310 PETIT OUTILLAGE	85.92		370.41		-284.49
606320 PETIT MAT ELECTRIQUE			431.70		-431.70
606400 FOURNIT.ADMINISTRATIVES	2 398.24		2 931.98		-533.74
606510 DECORS MEUBLES ACCESSOIRE	6 004.12	1	7 965.84	2	-1 961.72
606520 COSTUMES, CHAUSSURES, PERRU	420.79		1 316.77		-895.98
606530 FRAIS DE REGIE			69.82		-69.82
606540 FRAIS EXPOSITIONS	50.67		175.94		-125.27
606560 FOURNITURES ATELIER CDLC	131.97		135.07		-3.10
606580 FRAIS SPECIFIQUES SPECT.	168.29		312.05		-143.76
606880 DIVERS	8.00		199.45		-191.45
613210 LOYERS DES LOCAUX FIXES	1 298.54		1 877.73		-579.19
613500 LOCATIONS MOBILIERES	152.00		1 032.23		-880.23
615500 ENTRETIEN REPARATION DIV.	134.78		326.75		-191.97
615510 ENTRETIEN MAT ROULANT			237.93		-237.93
615520 ENTRETIEN COSTUMES	94.23		45.75		48.48
615600 CONTRATS MAINTENANCE	2 679.00		2 168.26		510.74
616000 PRIMES D'ASSURANCES	4 381.51	1	4 227.59	1	153.92
618300 DOCUMENTATION TECHNIQUE	976.39		701.52		274.87
622620 HONORAIRES ADMINISTRATIFS	3 600.00		3 600.00	1	
622630 HONORAIRES ARTISTIQUES	9 684.17	2	10 604.00	3	-919.83
623000 FRAIS DE COMMUNICATION	7 959.65	1	5 290.00	1	2 669.65
623100 ANNONCES ET INSERTIONS	11 199.40	2	14 233.80	4	-3 034.40
623200 PUBLICITE DES SPECTACLES	7 574.00	1	3 590.00	1	3 984.00
623800 DONS ET POURBOIRES COUR.			30.00		-30.00
624100 TRANSPORT SUR ACHATS	9.02		140.00		-130.98
624500 TRANS DECORS ACCESSOIRES	317.50		698.08		-380.58
624600 CARBURANT PEAGES	239.61		292.79		-53.18
624720 TRANSPORT PERS TOURNEE	544.40		667.80		-123.40
625100 FRAIS DE VOYAGES DEPLAC.	2 030.33		4 986.24	1	-2 955.91
625200 HEBERGEMENTS/HOTELS	2 209.70				2 209.70
625700 RECEPTIONS	1 630.80		1 603.71		27.09
626000 FRAIS POSTAUX & TELECOMS	98.66		69.58		29.08
626100 INTERNET	283.85		882.11		-598.26
626200 FRAIS TELEPHONE	1 473.45		1 498.59		-25.14
627000 SERVICES BANCAIRES	126.07		104.52		21.55
628110 COTISATION SYNDEAC	1 431.00		1 067.00		364.00
628120 COTISATIONS SACD	39.00				39.00
628800 AUTRES SERVICES	90.00				90.00
<u>Autres achats & charg.ext.</u>	<u>69 552.52</u>	<u>16</u>	<u>74 632.98</u>	<u>24</u>	<u>-5 080.46</u>
631200 TAXE APPRENTISSAGE	1 481.03		573.00		908.03
.../...					

Détail compte de résultat

	du 01/01/06 au 31/12/06	% C.A	du 01/01/05 au 31/12/05	% C.A	Variation en valeur annuelle
631300 FORMATION PROFESSIONNELLE	4 394.87	1	1 806.16		2 588.71
635110 TAXE PROFESSIONNELLE	1 576.00		158.00		1 418.00
635400 DROITS ENREG.TIMBRES	33.00		166.38		-133.38
635800 AUTRES DROITS ADM.IMPOTS	203.00				203.00
<u>Impôts,taxes et assimilés</u>	<u>7 687.90</u>	<u>1</u>	<u>2 703.54</u>		<u>4 984.36</u>
641110 SALAIRES ADMINISTRATIFS	31 695.31	7	28 212.12	9	3 483.19
641111 AUTRES SAL.ADMINISTRATIFS	5 967.49	1	1 848.45		4 119.04
641120 SALAIRES TECHNIQUES	12 628.50	2	17 830.13	5	-5 201.63
641130 SALAIRES ARTISTIQUES	163 924.07	38	69 897.24	22	94 026.83
641140 SALAIRES FONCTIONNAIRES	2 367.86		2 124.74		243.12
641150 SALAIRES ARTISTIQUES CDLC	28 042.00	6			28 042.00
641200 CONGES PAYES	-2 305.26		64.57		-2 369.83
641410 DEFRAIEMENTS	4 277.20		1 121.20		3 156.00
641440 TICKETS CANTINE	1 974.28				1 974.28
<u>Salaires et traitements</u>	<u>248 571.45</u>	<u>57</u>	<u>121 098.45</u>	<u>39</u>	<u>127 473.00</u>
645100 URSSAF	50 818.01	11	22 622.74	7	28 195.27
645110 MAISON DES ART.AGESSA	131.76		106.04		25.72
645300 COTISATIONS AUDIENS	15 005.23	3	7 282.05	2	7 723.18
645400 COTISATIONS ASSEDIC	12 494.17	2	5 006.78	1	7 487.39
645500 CONGES SPECTACLES	29 917.66	6	12 608.35	4	17 309.31
645510 CHARGES SOCIALES S/CP	-1 037.37		29.06		-1 066.43
645580 CHARGES SOC.SAL A ETABLIR	-3 775.57		3 775.57	1	-7 551.14
645600 COTISATIONS ASSEDIC PERM.	1 885.16		1 073.77		811.39
645800 COTISATIONS FNAS	3 162.69		1 374.86		1 787.83
645810 FCAP	632.64		274.99		357.65
647500 MEDECINE DU TRAVAIL	627.05		368.25		258.80
<u>Charges sociales</u>	<u>109 861.43</u>	<u>25</u>	<u>54 522.46</u>	<u>17</u>	<u>55 338.97</u>
681110 DOT.AMORT.IMMO.INCORPOR.	144.13		193.31		-49.18
681120 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELLE	2 156.89		1 910.63		246.26
<u>Amortissements et provisions</u>	<u>2 301.02</u>		<u>2 103.94</u>		<u>197.08</u>
651500 SPEDIDAM	303.00				303.00
651600 DROITS D'AUTEURS	1 941.82		778.91		1 162.91
<u>Autres charges</u>	<u>2 244.82</u>		<u>778.91</u>		<u>1 465.91</u>
Total	440 369.82	102	259 224.21	84	181 145.61
RESULTAT D'EXPLOITATION	-2 142.63		54 535.66	17	-56 678.29
755000 QUOTES PARTS RESULT./OP.C	2 000.00				2 000.00
<u>Bénéfices attribués</u>	<u>2 000.00</u>				<u>2 000.00</u>
655000 QUOTES-PARTS RESULT./OP.C	25 057.96	5	42 075.79	13	-17 017.83
<u>Pertes supportées</u>	<u>25 057.96</u>	<u>5</u>	<u>42 075.79</u>	<u>13</u>	<u>-17 017.83</u>
Résultat opérat/commun.	-23 057.96	-5	-42 075.79	-13	19 017.83
.../...					

Détail compte de résultat

	du 01/01/06 au 31/12/06	% C.A	du 01/01/05 au 31/12/05	% C.A	Variation en valeur annuelle
<u>Résultat financier</u>					
<u>RESULTAT COURANT</u>	-25 200.59	-5	12 459.87	4	-37 660.46
771800 AUTRES PROD.EXC./OP.GEST.	4.34		7.66		-3.32
772000 PROD. S/EXERCICES ANT.			1.00		-1.00
<u>Produits exceptionnels</u>	<u>4.34</u>		<u>8.66</u>		<u>-4.32</u>
671200 PENALITES/AMENDES DIVERS.	3.00				3.00
671800 AUTRES CH.EXCEP./OP.GEST.	0.94		2.45		-1.51
672000 CHARGES/EXERC.ANTERIEURS	533.40		368.26		165.14
<u>Charges exceptionnelles</u>	<u>537.34</u>		<u>370.71</u>		<u>166.63</u>
<u>Résultat exceptionnel</u>	-533.00		-362.05		-170.95
<u>SOLDE INTERMEDIAIRE</u>	-25 733.59	-5	12 097.82	3	-37 831.41
<u>EXCEDENT OU DEFICIT</u>	-25 733.59	-5	12 097.82	3	-37 831.41

Annexe

Page 12

Nom de l'entreprise	ASS CTRE DRAMATIQUE COURNEUVE
Activité exercée	CREATIONS THEATRALES
Adresse	21 avenue Gabriel-Péri 93120 LA COURNEUVE

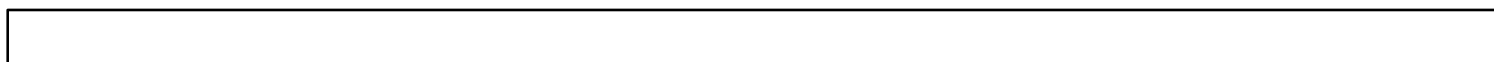
Annexe des comptes annuels

Exercice du 01/01/06 au 31/12/06

- 1 Règles et méthodes comptables
- 2 Engagements financiers & Autres éléments significatifs
- 3 Notes sur le bilan actif
- 4 Notes sur le bilan passif
- 5 Détail des produits et charges

Total du bilan avant répartition	120 722	Résultat: Perte	25 733
----------------------------------	---------	------------------------	--------

Les notes indiquées ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.



1 Règles et méthodes comptables

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

- continuité de l'exploitation ;
- permanence des méthodes comptables ;
- 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 principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Les immobilisations figurant à l'actif sont des immobilisations non décomposables ; les amortissements des immobilisations non décomposables continuent d'être pratiqués selon leur durée de vie prévue.

Annexe

2 Engagements financiers & Autres éléments significatifs

Engagements financiers

Engagements donnés	
Effets escomptés non échus	
Avals & cautions	
Crédit-bail mobilier (2058-C YQ)	
Crédit-bail immobilier (2058-C YR)	
Autres engagements	

Dettes garanties par des sûretés réelles	
Montant garanti	

Autres éléments significatifs

Une convention datée du 25 avril 2005 a été signée entre la ville de La Courneuve et l'association pour une durée de trois ans renouvelable par tacite reconduction.

Cette convention prévoit :

- La mise à disposition de locaux municipaux :

* Dans l'immeuble de l'ancien cinéma l'Etoile : 21 avenue Gabriel Péri, une salle de répétitions, une salle de travail multifonctions et des locaux administratifs, avec la prise en charge des consommations d'eau, gaz et téléphone.

* Au centre culturel Jean Houdremont de La Courneuve : un local pour l'atelier de construction de décors et une réserve de stockage de décors et de costumes.

- Des moyens techniques :

Lors des représentations de la compagnie, la salle de spectacles du centre culturel sera mise à disposition « en ordre de marche » dans la limite des moyens structurels existants (sécurité, accueil, régies techniques et entretien).

Annexe

3 Notes sur le bilan actif

Frais d'établissement	Non applicable
------------------------------	----------------

Fonds commercial	Non applicable
-------------------------	----------------

Actif immobilisé : mouvements de l'exercice				
	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Valeurs brutes				
Immobilisations incorporelles	1 113			1 113
Immobilisations corporelles	61 444	1 275	16 653	46 066
Immobilisations financières	100		100	
Total	62 658	1 275	16 753	47 180
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles	969	144		1 113
Immobilisations corporelles	55 718	2 156	16 653	41 222
Titres mis en équivalence				
Autres immobilisations financières				
Total	56 688	2 301	16 653	42 336

Créances présentées par des effets de commerce	Non applicable
---	----------------

Etat des créances			
	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	47 916	47 916	
TOTAL	47 916	47 916	

Produits à recevoir inclus dans les postes du bilan	
Créances rattachées à des participations	
Immobilisations financières	
Clients & comptes rattachés	
Autres créances	2 316

Annexe

Page 16

Produits à recevoir inclus dans les postes du bilan

Disponibilités

Charges constatées d'avance:

Cette rubrique ne contient que des charges ordinaires liées à l'exploitation normale de l'entreprise.

Charges à répartir

Non applicable

Annexe

4 Notes sur le bilan passif

Capital social - Actions ou parts sociales	Non applicable
---	----------------

Provisions				
	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions réglementées				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour dépréciation				
Total				

Etat des dettes				
	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et moins de 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissement de crédit				
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	7 004	7 004		
Dettes fiscales & sociales	68 906	68 906		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance	30 667	30 667		
	106 578	106 578		

Dettes représentées par des effets de commerce	Non applicable
---	----------------

Charges à payer incluses dans les postes du bilan	
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts & dettes établissement de crédit	
Emprunts & dettes financières divers	
Fournisseurs	3 234
Dettes fiscales & sociales	6 184
Autres dettes	

Annexe**Produits constatés d'avance:**

Cette rubrique ne contient que des produits constatés d'avance ordinairement liées à l'exploitation normale de l'entreprise.

Annexe

Page 19

5 Détail produits et charges

PRODUIT A RECEVOIR : Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan

Autres créances 2 316

		N	N-1
438700	Organismes prod. a recev.	2 316,33	2 366,33

Total	2 316
--------------	--------------

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE: 274

		N	N-1
486000	Charges const. d'avance	274,60	296,60

CHARGES A PAYER: Montant des charges à payer inclus dans les postes suivants du bilan**Emprunts & dettes auprès
des établissements de crédit**

		N	N-1	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés				3 234

		N	N-1
408100	Fourn.fact.non parvenues	3 234,01	3 434,46

		N	N-1	
Dettes fiscales et sociales				6 184

		N	N-1
428200	Personnel congés a payer	2 731,74	5 037,00
428600	Personnel charges a payer		8 390,15
438600	Organismes soc. a payer	1 971,96	6 784,90
448602	Taxe apprentissage a pay.	1 481,03	573,00

Total	9 418
--------------	--------------

Produits constatés d'avance:

Néant