



ASS POEME HARMONIQUE

Comptes annuels

au 31/12/2008

KPMG Entreprises

13/05/2009

Ce rapport contient 14 pages (hors annexes)

Comptes annuels



KPMG Entreprises
Secteur Non Marchand
Les Hauts de Villiers
2 bis, rue de Villiers
92309 Levallois-Perret Cedex
France

Téléphone : +33 (0)1 78 66 01 20
Télécopie : +33 (0)1 78 66 01 21
Site internet : www.kpmg.fr

Association le Poème Harmonique
12 rue Chabanais
75002 Paris

A Levallois-Perret, le 12 janvier 2007

RAPPORT

Mission de Présentation des comptes annuels

Dans le cadre de la **mission de Présentation** des comptes annuels de l'Association le Poème Harmonique pour l'exercice du 1^{er} janvier 2008 au 31 décembre 2008 et conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 04 juillet 2003, nous avons effectué les diligences prévues par les normes de Présentation définies par l'Ordre des Experts Comptables.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 25 pages, se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan : 362 604 EUR
- Chiffre d'affaires HT : 1 510 837 EUR
- Résultat net comptable : - 9 164 EUR

KPMG Entreprises
Département de KPMG S.A.

Isabelle Le Loroux
Associée



Sommaire

- 1 Bilan actif
- 2 Bilan passif (avant répartition)
- 3 Compte de résultat
- 4 Bilan actif (Détail)
- 5 Bilan passif (avant répartition) (Détail)
- 6 Compte de résultat (Détail)

Bilan

Association

ASS POEME HARMONIQUE

Au : 31/12/2008

EUR

* Mission de Présentation-Voir le rapport de l'Expert Comptable

Actif		Exercice			Exercice précédent
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	au : 31/12/2007
Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et développement				
	Concessions, logiciels et droits similaires	1 855	1 615	240	
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				77 281
	Avances et acomptes				
	Total	1 855	1 615	240	77 281
Actif immobilisé Immobilisations corporelles	Terrains				
	Constructions				
	Inst. techniques, mat. out. industriels	9 577	8 343	1 233	
	Autres immobilisations corporelles	12 178	8 549	3 628	
	Immobilisations grevées de droits				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	Total	21 755	16 893	4 862	4 967
Immobilisations financières (2)	Participations				
	Créances rattachées à des participat.				
	Titres immob. activité de portefeuille				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	16 100		16 100	11 150
	Total	16 100		16 100	11 150
	Total I	39 711	18 508	21 202	93 398
Stocks et en-cours	Matières premières, approvisionnement.				
	En cours de production biens et services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Total				
Actif circulant Créances (3)	Avances et acptes versés sur commandes	15 250		15 250	9 931
	Créances usagers et comptes rattachés	213 456	22 930	190 526	113 797
	Autres créances	79 225	12 693	66 531	59 261
		Total	292 681	35 623	257 058
Divers	Autres titres				
	Valeurs mobilières de placement	2 195		2 195	
	Instruments de trésorerie				
	Disponibilités	59 163		59 163	6 213
Charges constatées d'avance (4)	7 734		7 734	916	
	Total II	377 025	35 623	341 401	190 120
Charges à répartir sur plusieurs exercices	III				
Primes de remboursement des emprunts	IV				
Ecart de conversion Actif	V				
	Total de l'actif (I+II+III+IV+V)	416 737	54 132	362 604	283 518
Renvois	(1) Dont droit au bail				
	(2) Part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières				
	(3) et (4) Dont à plus d'un an (brut)				
Engagements reçus	Legs nets à réaliser acceptés par les organes statutairement compétents				
	Legs nets à réaliser autorisés par l'organisme de tutelle				
	Dons en nature restant à vendre				
	Autres				

Bilan

ASS POEME HARMONIQUE

Au : 31/12/2008

EUR

* Mission de Présentation-Voir le rapport de l'Expert Comptable

Passif (avant répartition)		Exercice	Exercice précédent
Fonds propres	Fonds associatifs sans droit de reprise (legs, donations, subv. inv. biens renouvelables)		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves	6 312	6 312
	Report à nouveau	-9 530	12 829
	Résultat de l'exercice	-9 164	-22 359
Fonds associatifs	Fonds associatifs avec droit de reprise		
	Apports		
	Legs et donations		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
	Ecarts de réévaluation		
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables par l'organisme		
	Provisions réglementées		
	Droit des propriétaires (commodat)		
Total		I	-12 381
Provisions et fonds dédiés	Provisions pour risques	16 392	1 821
	Provisions pour charges		
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement		7 109
	Fonds dédiés sur autres ressources (apports, dons, legs et donations)		
	Total	II	16 392
Dettes	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	72 767	
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	3 328	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	81 015	111 859
	Dettes fiscales et sociales	152 837	144 850
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	48 644	21 096
	Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance (1)			
Total		III	358 593
Ecart de conversion passif		IV	
Total du passif		(I+II+III+IV)	362 604
Renvois	(1) Dont à plus d'un an		
	Dont à moins d'un an		
	(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	72 767	
Engagements donnés	(3) Dont emprunts participatifs		
	Sur legs acceptés		
	Autres		

Comptabilité tenue en euros

Compte de résultat

ASS POEME HARMONIQUE

Période de l'exercice 01/01/2008 31/12/2008 * Mission de Présentation
Période de l'exercice précédent 01/01/2007 31/12/2007 Voir le rapport

EUR

		Exercice	Exercice précédent
Produits d'exploitation	Ventes de marchandises	48	1 704
	Production vendue		
	{ Biens		
	{ Services liés à des financements réglementaires		
	{ Autres services	1 510 789	894 931
	Montant net du chiffre d'affaires (dont à l'exportation)	1 510 837	896 636
	Production stockée		
	Production immobilisée		77 281
	Produits nets partiels sur opérations à long terme		
	Subventions d'exploitation	327 000	266 173
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	11 501	19 468	
Cotisations			
Autres produits (1)	112 988	5	
Total des produits d'exploitation	1 962 327	1 259 565	
Charges d'exploitation	Marchandises		
	{ Achats	3 450	5 174
	{ Variation de stocks		
	Matières premières et autres approvisionnements		
	{ Achats	66 716	63 776
	{ Variation de stocks		
	Autres achats et charges externes (2)	389 831	254 832
	Impôts, taxes et versements assimilés	33 880	32 301
	Salaires et traitements	934 349	622 849
	Charges sociales	420 989	269 726
	Dotations		
	- sur immobilisations	4 128	4 385
	{ amortissements		
{ provisions			
Dotations d'exploitation			
- sur actif circulant : provisions	1 743	11 414	
- pour risques et charges : provisions	14 571	1 821	
Subventions accordées par l'association			
Autres charges	110 628	8 359	
Total des charges d'exploitation	1 980 288	1 274 641	
Résultat d'exploitation	(I-II)	-17 961	
Opér. commun	Excédents ou déficits transférés		
	Déficits ou excédents transférés		
Produits financiers	Produits financiers de participations		
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	748	64
	Reprises sur provisions, transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	2 172	
Total des produits financiers	V	64	
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions		
	Intérêts et charges assimilées	3 015	
	Différences négatives de change	704	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	VI	3 719	
Résultat financier	(V-VI)	-798	
Résultat courant avant impôt	(I-II+III-IV+V-VI)	-18 760	
Renvois	(1) Dont : Dons		
	Legs et donations		
	Produits liés à des financements réglementaires		
	Ventes de dons en nature		
	(2) Y compris redevances de crédit-bail		
	mobilier		
	immobilier		

Compte de résultat (suite)

ASS POEME HARMONIQUE

Période de l'exercice 01/01/2008 31/12/2008 * Mission de Présentation
Période de l'exercice précédent 01/01/2007 31/12/2007 Voir le rapport

EUR

		Exercice	Exercice précédent
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	18 945	
	Reprises sur provisions et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels VII	18 945	
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	16 380	239
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	77	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total des charges exceptionnelles VIII	16 458	239
	Résultat exceptionnel (VII-VIII)	2 487	-239
	Participation des salariés aux résultats IX		
	Impôts sur les sociétés X		
	Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs XI	7 109	
	Engagements à réaliser sur ressources affectées XII		7 109
	Total des produits (I+III+V+VII+XI) XIII	1 991 302	1 259 629
	Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X+XII) XIV	2 000 466	1 281 989
	Excédent ou déficit (XIII-XIV)	-9 164	-22 359
Evaluation des contributions volontaires en nature			
Produits			
	Bénévolat		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
Charges			
	Secours en nature		
	Mise à disposition de biens et services		
	Personnel bénévole		

Comptabilité tenue en euros

Bilan actif (Détail)

ASS POEME HARMONIQUE

Dossier principal
Période du 01/01/2008 au 31/12/2008 (Clôture)

EUR

BILAN ACTIF	31/12/2008	31/12/2007
CONCESSIONS LOGICIELS		
20500000 AUTRES IMMOB. INCORPORELLES	1 855.59	1 615.59
TOTAL	1 855.59	1 615.59
AMORT.CONCESSIONS LOGICIELS		
28050000 AMORT. AUTRES IMMOB. INCORPORELLES	-1 615.59	-1 615.59
TOTAL	-1 615.59	-1 615.59
IMMOB. INCORP. EN COURS		
23200000 EN COURS PRODUCTION	0.00	77 281.13
TOTAL	0.00	77 281.13
MATERIEL.OUTILLAGE		
21540000 MATERIEL CONCERT	9 577.09	8 125.09
TOTAL	9 577.09	8 125.09
AMORT.MATERIEL.OUTILLAGE		
28154000 AMORT.MATERIEL ET OUTILLAGE	-8 343.29	-8 125.09
TOTAL	-8 343.29	-8 125.09
AUTRES IMMOB.CORPORELLES		
21830000 MATERIEL DE BUR. ET INFORMATIQUE	12 178.67	19 052.74
TOTAL	12 178.67	19 052.74
AMORT.AUTRES IMMOB.CORPORELLES		
28183000 AMORT. MAT. BUR ET INFORMATIQUE	-8 549.80	-14 085.05
TOTAL	-8 549.80	-14 085.05
AUT.IMMOB.FINANCIERES		
27510000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	16 100.00	11 150.00
TOTAL	16 100.00	11 150.00
AVANCES ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES		
40910000 AVANCES VERSEES SUR COMMANDES	15 250.71	9 931.23
TOTAL	15 250.71	9 931.23
CREANCES USAGERS ET CPTES RATT.		
41110000 CLIENTS	181 005.35	109 036.86

Bilan actif (Détail)

ASS POEME HARMONIQUE

Dossier principal
Période du 01/01/2008 au 31/12/2008 (Clôture)

EUR

BILAN ACTIF		31/12/2008	31/12/2007
41600000	CLIENTS DOUTEUX	32 451.16	32 451.16
	TOTAL	213 456.51	141 488.02
PROV. CREANCES USAGERS ET CPTES RATT.			
49100000	PROV CREANCES DOUTEUSES	-22 930.16	-27 690.66
	TOTAL	-22 930.16	-27 690.66
AUTRES CREANCES			
40971000	FOURNISSEURS EXPLOITATION DEBITEURS	18 756.17	8 884.49
40980000	RABAIS,REMISES,RISTOURNES A OBTENIR	90.00	0.00
42500000	PERSONNEL. AVANCES ET ACOMPTES	15 987.22	12 693.71
43733000	CAISSE DE CONGES PAYES	0.00	3 914.00
43740000	ASSEDIC	0.00	2 320.00
44170000	SUBV.EXPLOIT.A RECEVOIR	16 336.83	26 600.00
44562000	TVA SUR IMMOBILISATIONS	144.05	0.00
44566000	TVA/ BIENS ET SERVICES 19.6%	13 887.04	7 995.40
44567000	CREDIT DE TVA	10 006.00	0.00
44583000	TVA A REGULARISER ACTIF	3 122.06	5 167.11
46870000	PDTS. A RECEVOIR	896.00	2 637.00
	TOTAL	79 225.37	70 211.71
PROVISIONS SUR AUTRES CREANCES			
49670000	PROVISION DEPRECIATION DEBITEURS	-12 693.71	-10 950.26
	TOTAL	-12 693.71	-10 950.26
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT			
50810000	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENTS	2 195.29	0.00
	TOTAL	2 195.29	0.00
DISPONIBILITES			
51210000	CAISSE EPARGNE	0.00	1 719.70
51710000	LIVRET A	55 666.28	584.64
51720000	LIVRET B	2 661.23	2 579.03
53110000	CAISSE EUROS	835.73	1 329.81
	TOTAL	59 163.24	6 213.18
CHARGES CONST. D'AVANCE			
48620000	CHG. CONST. AVANCE	7 734.57	916.82
	TOTAL	7 734.57	916.82

Bilan passif (avant répartition) (Détail)

ASS POEME HARMONIQUE

Dossier principal
Période du 01/01/2008 au 31/12/2008 (Clôture)

EUR

PASSIF AVANT REPARTITION	31/12/2008	31/12/2007
RESERVES		
10688000 RESERVES DIVERSES	6 312.74	6 312.74
TOTAL	6 312.74	6 312.74
REPORT A NOUVEAU		
11000000 REPORT A NOUVEAU (CREDITEUR)	0.00	12 829.33
11900000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	-9 530.23	0.00
TOTAL	-9 530.23	12 829.33
PROVISIONS POUR RISQUES		
15110000 PROVISIONS PENALITES REDRESSEMENT	1 856.00	0.00
15180000 PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	14 536.29	1 821.00
TOTAL	16 392.29	1 821.00
FONDS DEDIES SUR SUBV. FONCTIONNEMENT		
19400000 FONDS DEDIES/SUBV FONCT	0.00	7 109.02
TOTAL	0.00	7 109.02
EMPRUNTS AUPRES ETS CREDIT		
51210000 CAISSE EPARGNE	72 767.40	0.00
TOTAL	72 767.40	0.00
AVANCES ACOMPTES/COMMANDES		
41910000 AVANCES RECUES SUR COMMANDES	3 328.12	0.00
TOTAL	3 328.12	0.00
DETTES FOURNISSEURS ET CPTES RATT.		
40110000 FOURNISSEURS	54 940.22	55 120.94
40810000 FOURN. FACTURES NON PARVENUES	26 075.23	56 739.02
TOTAL	81 015.45	111 859.96
DETTES FISCALES SOCIALES		
42100000 PERSONNEL REMUNERATIONS DUES	952.92	21 276.35
42820000 DETTES PROVISIONNEES CONGES A PAYER	15 059.42	8 233.16
43100000 URSSAF	55 071.00	53 228.00
43730000 CAISSE RETRAITE COMPLEMENTAIRE	14 407.00	15 882.25
43733000 CAISSE DE CONGES PAYES	1 401.00	0.00
43740000 ASSEDIC	3 638.00	0.00
43741000 ASSEDIC ANNECY	1 050.00	5 423.00
43750000 MEDECINE DU TRAVAIL	2 035.89	0.00

Bilan passif (avant répartition) (Détail)

ASS POEME HARMONIQUE

Dossier principal
Période du 01/01/2008 au 31/12/2008 (Clôture)

EUR

PASSIF AVANT REPARTITION	31/12/2008	31/12/2007
43780000 TAXE D'APPRENTISSAGE	4 656.57	3 386.95
43781000 AUTRES COTISATIONS ORG. SOCIAUX	0.00	1 491.00
43782000 FNAS	2 016.00	2 058.84
43783000 FCAP	407.25	411.77
43820000 DET.CHARG.SOC./CONGES	7 077.93	3 463.02
44551000 TVA A DECAISSER	0.00	11 228.00
44571000 TVA COLLECTEE	26 649.34	9 046.94
44571200 TVA COLLECTEE /ENCAIS. 5.50%	263.42	2 226.20
44584000 TVA A REGULARISER PASSIF	117.30	917.53
44700000 AUTRES IMPOTS ET TAXES	2 664.62	902.46
44713000 AFDAS	5 270.32	5 674.58
44860000 AUTRES CHARGES FISCALES A PAYER	10 100.00	0.00
TOTAL	152 837.98	144 850.05
AUTRES DETTES		
41970000 CLIENTS CREDITEURS	0.00	3 328.12
46720000 CREDITEURS DIVERS	16 682.78	14 468.20
46860000 CHARGES A PAYER	31 961.98	3 300.00
TOTAL	48 644.76	21 096.32

Compte de résultat (Détail)

ASS POEME HARMONIQUE

Dossier principal
Période du 01/01/2008 au 31/12/2008 (Clôture)

EUR

COMPTE DE RESULTAT	31/12/2008	31/12/2007	%
VENTES DE MARCHANDISES			
70710000 VENTES DE CD	48.24	1 674.60	-97.12
70730000 VENTES DE PLACE	0.00	30.00	-100.00
TOTAL	48.24	1 704.60	-97.17
PRODUCTION D'AUTRES SERVICES			
70610000 CONCERTS	1 025 582.32	680 678.22	50.67
70620000 COPRODUCTION	84 604.00	0.00	NS
70690000 CONCERTS ETRANGER ET UNION EUROPENN	246 030.66	91 447.00	189.04
70850055 PORTS ET FRAIS FACTURES A 5.5%	30 350.80	115 584.01	-73.74
70850900 PORTS & FRAIS ACCES. FACTURES EXO	26 075.28	5 810.68	348.75
70851000 FRAIS ACCESSOIRES TVA 19.6	98 137.33	1 406.00	*
70880000 COTISATIONS	9.00	6.00	50.00
TOTAL	1 510 789.39	894 931.91	68.82
PRODUCTION IMMOBILISEE			
72100000 PRODUCTION IMMOBILISEE	0.00	77 281.13	-100.00
TOTAL	0.00	77 281.13	-100.00
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION			
74000000 AUTRES SUBVENTIONS	0.00	2 984.83	-100.00
74020000 SUBVENTION ODIA	0.00	2 464.45	-100.00
74100000 SUBV. REGION HAUTE NORMANDIE	150 000.00	137 109.01	9.40
74200000 SUBVENTION DRAC	159 000.00	116 109.01	36.94
74250000 MECENAT	18 000.00	0.00	NS
77240000 PRDT S/ EX ANTERIEUR	0.00	7 506.40	-100.00
TOTAL	327 000.00	266 173.70	22.85
REPRISES SUR AMORT. PROV. ET TRANSF. CHARGES			
78174000 REPRISE PROV. SUR CREANCES	4 760.50	0.00	NS
79118000 TRANSFERT DE CHARGES	3 218.82	38.40	*
79119000 AIDE TREPLIN EMPLOI	3 521.93	19 429.83	-81.87
TOTAL	11 501.25	19 468.23	-40.92
AUTRES PRODUITS			
75160000 DROITS D'AUTEURS ET DROITS ARTISTIQ	111 705.87	0.00	NS
75880000 PROD.DIVERS DE GEST.COUR.	1 282.35	5.92	*
TOTAL	112 988.22	5.92	*
ACHATS MARCHANDISES			
60710000 ACHATS DE CD	3 450.64	5 174.87	-33.32
TOTAL	3 450.64	5 174.87	-33.32

Compte de résultat (Détail)

ASS POEME HARMONIQUE

Dossier principal
Période du 01/01/2008 au 31/12/2008 (Clôture)

EUR

COMPTE DE RESULTAT	31/12/2008	31/12/2007	%
ACHATS MAT.PREMIERES APPROV.			
60400000 PRESTATION DE SERVICE	50 670.00	51 446.73	-1.51
60612000 ELECTRICITE ET GAZ (CONSUMMATION)	1 091.94	796.12	37.16
60630000 PETIT OUTILLAGE	7 384.27	2 062.16	258.08
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	3 813.12	6 396.03	-40.38
60680000 AUTRES FOURNITURES	3 756.86	3 075.33	22.16
TOTAL	66 716.19	63 776.37	4.61
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES			
61320000 LOCATION IMMOBILIERE	23 694.17	14 545.00	62.90
61321000 LOCATION IMMEUBLE	24 822.56	11 743.56	111.37
61350000 LOCATIONS VEHICULES ET MATERIEL	1 607.42	22 001.98	-92.69
61400000 CHARGES LOC. & DE CO-PROPR.	2 225.00	721.89	208.22
61550000 ENTR. & REP MATERIEL	984.00	45.86	*
61560000 MAINTENANCE	2 347.36	2 330.87	0.71
61561000 PRESSING	379.13	1 120.66	-66.17
61610000 ASSURANCES	2 989.33	3 178.45	-5.95
61810000 DOCUMENTATION	0.00	94.36	-100.00
61830000 DOCUMENTATION	1 238.00	854.47	44.89
61850000 FORMATION DU PERSONNEL	0.00	2 378.00	-100.00
62110000 PERSONNEL EXTERIEUR TECHNIQUE	22 035.51	2 100.00	949.31
62220000 CACHETS ET HONORAIRES ARTISTIQUES	6 032.23	0.00	NS
62260000 HONORAIRES	39 912.29	35 545.53	12.29
62263000 HONORAIRES IMMOBILIERS	11 143.33	4 243.33	162.61
62310000 ANNONCE ET INSERTION	5 600.00	690.00	711.59
62340000 CADEAUX	2 543.42	1 273.40	99.73
62410000 TRANSPORTS/ACHATS	1 248.84	1 052.37	18.67
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS (FRAIS KM)	89 935.72	94 128.42	-4.45
62560000 MISSIONS	72 679.02	416.80	*
62570000 FRAIS DE DEPLACEMENTS (HORS KM)	6 575.28	40 515.50	-83.77
62571000 PERDIEMS	51 634.64	0.00	NS
62600000 FRAIS PTT	3 551.71	2 124.85	67.15
62610000 FRAIS POSTAUX (POSTE)	0.00	3.14	-100.00
62620000 TELEPHONE & INTERNET	14 365.43	9 780.41	46.88
62630000 INTERNET	806.85	1 362.45	-40.78
62750000 SERV. BANCAIRES	1 479.76	2 580.76	-42.66
TOTAL	389 831.00	254 832.06	52.98
IMPOTS TAXES			
63120000 TAXE APPRENTISSAGE	4 890.98	3 350.63	45.97
63330000 AFDAS	18 154.03	11 113.58	63.35
63520000 TAXE PROFESSIONNELLE	4 305.00	4 059.00	6.06
63541000 DROITS ENREGISTREMENTS	0.00	1 134.86	-100.00
63780000 TAXES DIVERSES	6 530.36	12 643.57	-48.35
TOTAL	33 880.37	32 301.64	4.89

Compte de résultat (Détail)

ASS POEME HARMONIQUE

Dossier principal
Période du 01/01/2008 au 31/12/2008 (Clôture)

EUR

COMPTE DE RESULTAT	31/12/2008	31/12/2007	%
SALAIRES ET TRAITEMENTS			
64110000 SALAIRES	917 326.47	604 429.08	51.77
64113000 STAGIAIRES	617.04	1 016.20	-39.28
64120000 CONGES PAYES	6 826.26	4 813.45	41.82
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	7 000.00	8 694.82	-19.49
64140000 MUTUELLE	2 580.00	0.00	NS
67241000 CH. PERS. EXO ANT.	0.00	3 895.70	-100.00
TOTAL	934 349.77	622 849.25	50.01
CHARGES SOCIALES			
64510000 URSSAF	174 371.56	116 968.67	49.08
64530000 COTISATIONS RETRAITES	52 334.99	36 308.67	44.14
64532000 COTISATIONS RETRAITES ADMINISTRATIF	0.00	535.29	-100.00
64540000 COTISATIONS ASSEDIK ARTISTES	47 658.12	23 634.89	101.64
64541000 COTISATIONS ASSEDIK ADMINISTRATIFS	8 139.10	9 114.86	-10.71
64580000 COTIS. AUTRES ORG. SOCIAUX	11 571.72	9 223.13	25.46
64581000 FCAP	2 224.64	0.00	NS
64582000 AUTRES ORG. SOCIAUX	3 614.91	1 487.02	143.10
64585500 CONGES PAYES ARTISTES	106 058.63	64 393.87	64.70
64710000 TICKETS RESTAURANTS	11 317.13	5 921.05	91.13
64720000 INDEMNITES TRANSPORT	0.00	131.50	-100.00
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	3 698.45	2 007.71	84.21
TOTAL	420 989.25	269 726.66	56.08
DOTAT.AMORT./IMMOB.			
68112000 DOT. AMORT. CORP.ET INCORPORELS	4 128.07	4 385.72	-5.87
TOTAL	4 128.07	4 385.72	-5.87
DOTAT./ACTIF CIRCULANT			
68174000 DOTATIONS POUR CREANCES DOUTEUSES	1 743.45	11 414.38	-84.73
TOTAL	1 743.45	11 414.38	-84.73
DOTAT./RISQUES ET CHARGES			
68150000 PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	14 571.29	1 821.00	700.18
TOTAL	14 571.29	1 821.00	700.18
AUTRES CHARGES			
65160000 DROIT D'AUTEURS ET DROITS ARTISTIQUE	108 728.98	5 032.50	*
65161000 AUTRES DROITS DE TRADUCTION	0.00	1 113.00	-100.00
65860000 COTISATIONS	1 660.00	2 190.00	-24.20
65880000 CHARGES DIV.GEST.COUR.	239.68	23.92	902.01
TOTAL	110 628.66	8 359.42	*

Compte de résultat (Détail)

ASS POEME HARMONIQUE

Dossier principal
Période du 01/01/2008 au 31/12/2008 (Clôture)

EUR

COMPTE DE RESULTAT	31/12/2008	31/12/2007	%
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES			
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	748.48	64.34	*
TOTAL	748.48	64.34	*
PRODUITS NETS CESSIONS VAL.MOBILIERES			
76700000 PRODUITS NETS SUR CESSION DE VMP	2 172.44	0.00	NS
TOTAL	2 172.44	0.00	NS
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES			
66160000 INTERETS BANCAIRES	3 015.58	0.00	NS
TOTAL	3 015.58	0.00	NS
DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE			
66600000 PERTE DE CHANGE	704.28	0.00	NS
TOTAL	704.28	0.00	NS
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OP.DE CAPITAL			
77880000 PDTS EXCEPT. OP. GESTION	18 945.58	0.00	NS
TOTAL	18 945.58	0.00	NS
CHGES.EXCEPTIONNELLES SUR OP.DE GESTION			
67120000 PENALITES AMENDES	16 312.60	239.00	*
67180000 AUTRES CHARGES EXCEPT. (GESTION)	67.50	0.00	NS
TOTAL	16 380.10	239.00	*
CHGES.EXCEPTIONNELLES SUR OP.DE CAPITAL			
67510000 VALEUR NETTE DES ELEMENTS CEDES	77.99	0.00	NS
TOTAL	77.99	0.00	NS
REPORT DES RESSOURCES NON UTILISEES			
78940000 REPORT DES RESSOURCES 2003	7 109.02	0.00	NS
TOTAL	7 109.02	0.00	NS
ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESS. AFFECT.			
68940000 ENGAGT A REALISER S/SUBV ATTR.	0.00	7 109.02	-100.00
TOTAL	0.00	7 109.02	-100.00