

ACTHEA

Société d'expertise comptable

S'IL VOUS PLAIT

5, Boulevard Pierre Curie

79100 THOUARS

Bilan au 31 décembre 2008

5, rue Gaspard Monge
86130 JAUNAY-CLAN
Tél. 05.49.52.88.22 Fax 05.49.52.09.09
acthea.acueil@orange.fr
SIRET 400319463 00024
Sarl capital variable 15 000 €

ACTHEA

Société d'expertise comptable

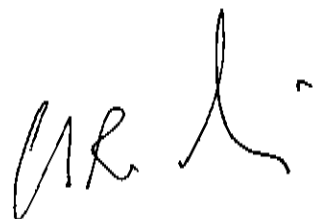
Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de l'association S'IL VOUS PLAIT, 5, Boulevard Pierre Curie, 79100 THOUARS, pour l'exercice du 1er janvier 2008 au 31 décembre 2008 et conformément à nos accords, nous avons effectué les diligences prévues par les normes définies par l'Ordre des Experts-Comptables.

A l'issue de nos travaux qui ne constituent pas un audit, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints qui comportent 22 pages, se caractérisent par les données suivantes :

. Total du bilan	:	123 089,50
. Total des produits	:	712 618,86
. Excédent	:	1 560,83

Fait à Jaunay-Clan, le 9 juin 2009



C. RECHARD - Gérant
Docteur en Droit - Expert-comptable diplômé

BILAN - ACTIF

Du 01/01/2008 au 31/12/2008

ACTIF	Exercice du 01/01/2008 au 31/12/2008			01/01/2007 au 31/12/2007
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations Incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
Immobilisations Corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels, ...	8 524,84	7 371,38	1 153,46	1 789,36
Autres immobilisations corporelles	3 944,44	3 856,30	88,14	411,88
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations Financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	182,00		182,00	182,00
TOTAL (I)	12 651,28	11 227,68	1 423,60	2 383,24
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières et autres appros				
En cours de production (biens/services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	20,00		20,00	
Créances				
Créances rattachées et comptes rattachés	5 870,39		5 870,39	13 556,46
Autres	78 542,98		78 542,98	33 540,91
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	36 184,80		36 184,80	41 020,89
Charges constatées d'avance	1 047,73		1 047,73	5 892,32
TOTAL (III)	121 665,90		121 665,90	94 010,58
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)				
Primes de remboursement des emprunts (V)				
Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	134 317,18	11 227,68	123 089,50	96 393,82

S'IL VOUS PLAÎT
BILAN - PASSIF
Du 01/01/2008 au 31/12/2008

PASSIF	Du 01/01/2008 au 31/12/2008	Du 01/01/2007 au 31/12/2007
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatif sans droit de reprise	2 996,69	2 996,69
Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	9 887,68	9 887,68
Report à nouveau	11 853,24	7 884,66
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	1 560,83	3 968,58
Autres fonds associatifs		
Fonds associatif avec droit de reprise		
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables par l'organisme		
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
TOTAL (I)	26 298,44	24 737,61
Comptes de liaison		
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	305,38	646,75
TOTAL (III)	305,38	646,75
Fonds dédiés		
Sur subventions de fonctionnement	19 712,05	4 897,16
Sur autres ressources		
TOTAL (IV)	19 712,05	4 897,16
DETTES		
Dettes financières		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 630,84	130,11
Emprunts et dettes financiers divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	7 189,15	4 177,00
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	32 584,96	24 935,24
Dettes fiscales et sociales	21 566,62	23 149,61
Redevables créditeurs		
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	2 493,90	2 518,16
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	11 308,16	11 202,18
TOTAL (V)	76 773,63	66 112,30
Ecart de conversion passif	(VI)	
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	123 089,50	96 393,82

S'IL VOUS PLAÎT
COMPTE DE RÉSULTAT

Du 01/01/2008 au 31/12/2008

		Du 01/01/08 au 31/12/08	Du 01/01/07 au 31/12/07
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	3 924,67	4 089,74
	Production vendue (biens et services)	53 942,64	51 184,17
	Production stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	650 190,06	614 130,46
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges	3 042,01	5 560,47
	Cotisations	581,00	402,00
	Autres produits	9,24	5,12
	TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)		711 689,62
CHARGES D'EXPLOITATION	Achat de marchandises	1 592,76	1 678,08
	Variation des stocks de marchandises		
	Achats stockés d'approvisionnements		
	Variation des stocks d'approvisionnements		
	Autres charges externes	436 013,36	450 589,76
	Impôts, taxes et versements assimilés	4 276,10	2 964,08
	Rémunérations du personnel	144 038,59	132 804,01
	Charges sociales	44 875,45	43 925,65
	Dotations aux amortissements	959,64	1 060,19
	Sur immobilisations : dotations aux amortissements		
	Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
	Sur actifs circulants : dotations aux dépréciations		
	Dotations aux provisions	305,38	646,75
	Subventions accordées par l'association		
Autres charges	15 736,55	13 827,14	
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)		647 797,83	647 495,66
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)		63 891,79	27 876,30
Opération en commun, Bénéfice attribué ou Perte transférée (III)			
Opération en commun, Perte supportée ou Bénéfice transféré (IV)		48 000,00	24 000,00
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	929,24	320,37
	Reprises sur provisions et transferts de charges		
	Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)		929,24	320,37
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
	Intérêts et charges assimilées	367,31	228,08
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cession de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)		367,31	228,08
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)		561,93	92,29

COMPTE DE RÉSULTAT

Du 01/01/2008 au 31/12/2008

		Du 01/01/08 au 31/12/08	Du 01/01/07 au 31/12/07
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et transferts de charges		
	TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	78,00	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
	TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	78,00	
	RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)	-78,00	
	Participation des salariés aux résultats (V)		
	Impôt sur les bénéfices (VI)		
	SOLDE INTERMÉDIAIRE (I+III+V+VII) - (II+IV+VI+VIII+IX+X)	16 375,72	3 968,59
	+ REPORT DE RESSOURCES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTÉRIEURS		4 897,15
ENGAGEMENTS	Sur apports		
	Sur subventions de fonctionnement	14 814,89	4 897,16
	Sur dons manuels		
	Sur legs et donations		
	- ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES	14 814,89	4 897,16
	TOTAL DES PRODUITS	712 618,86	680 589,48
	TOTAL DES CHARGES	711 058,03	676 620,90
	EXCÉDENT OU DÉFICIT	1 560,83	3 968,58
PRODUITS	ÉVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
	Bénévolat		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
	TOTAL PRODUITS		
CHARGES	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services		
	Personnel bénévole		
	TOTAL CHARGES		
	TOTAL	1 560,83	3 968,58

ANNEXE**PRINCIPES COMPTABLES ET METHODES DE BASE**

- a) Les comptes annuels de l'exercice 2008 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du Plan comptable du Comité national de la vie associative.
- b) L'évaluation des éléments de l'actif a été pratiquée par référence à la méthode des coûts historiques.
- c) Dans sa réponse au questionnaire, l'administration fiscale a confirmé l'assujettissement de l'ensemble des activités de l'association à la TVA et par conséquent aux autres impôts commerciaux (I. S., taxe professionnelle).

SOMMAIRE DE L'ANNEXE
-----**IMMOBILISATIONS & AMORTISSEMENTS****PROVISIONS, FONDS DEDIES & COMPTES DE REGULARISATION****ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES & DES DETTES****VARIATION DES FONDS PROPRES****VALORISATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES****SUBVENTIONS OCTROYEES (D16/8/1901 ART.16)****REPORT DES DEFICITS****DETERMINATION DU RESULTAT IMPOSABLE**

IMMOBILISATIONS

IMMOBILISATIONS

	DEBUT D' EXERCICE	ACQUISITIONS	DIMINUTIONS	FIN D' EXERCICE
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	12 469,28			12 469,28
Immob financières	182,00			182,00
Total général	12 651,28	0,00	0,00	12 651,28

AMORTISSEMENTS

	DEBUT D' EXERCICE	DOTATIONS	SORTIES DE L'ACTIF	FIN D' EXERCICE
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	10 268,04	959,64		11 227,68
Total général	10 268,04	959,64	0,00	11 227,68

PROVISIONS, FONDS DEDIES & COMPTES DE REGULARISATION

PROVISIONS

	DEBUT D' EXERCICE	DOTATIONS	REPRISES	FIN D' EXERCICE
Provisions risques & charges	646,75	305,38	646,75	305,38
Provisions pour dépréciation des stocks				
Provisions pour dépréciation des comptes de tiers				
Provisions pour dépréciation des comptes financiers				
Total général	646,75	305,38	646,75	305,38

Commentaire : le mouvement de la provision pour charges provient des heures supplémentaires non récupérées au 31 décembre.

FONDS DEDIES

	DEBUT D' EXERCICE	DOTATIONS	REPRISES	FIN D' EXERCICE
DRAC - Ecole du spectateur	4 897,16		4 897,16	
DRAC - Spect. Déc.		9 794,32		9 794,32
Ville de Thouars - Spect. Déc.		3 917,73		3 917,73
C. Régional P. C. - Aide diff.		6 000,00		6 000,00
Total général	4 897,16	19 712,05	4 897,16	19 712,05

COMPTES DE REGULARISATION

- charges constatées d'avance :	<i>Locations</i>	2,95	1 047,73
	<i>Publicité</i>	576,08	
	<i>Documentation</i>	355,67	
	<i>Télécommunications</i>	59,06	
	<i>Eau - électricité - chauffage</i>	53,97	
- produits constatés d'avance :	<i>Aide emploi associatif</i>	11 178,09	11 308,16
	<i>Prestations de stage</i>	12,54	
	<i>Prestations de billetterie et abonnements</i>	117,53	

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

CREANCES

	Montant brut	Jusqu'à 1 an	A plus d'1 an
Avances et acomptes sur commandes	20,00	20,00	
<i>Créances de l'actif immobilisé :</i>			
Créances rattachées à des participations			
Autres immobilisations financières	182,00		182,00
<i>Créances de l'actif circulant :</i>			
Créances clients	5 870,39	5 870,39	
Autres créances	78 542,98	78 542,98	
	84 615,37	84 433,37	182,00

DETTES

	Montant brut	Jusqu'à 1 an	A plus d'1 an
Fonds dédiés	19 712,05	19 712,05	
<i>Dettes financières :</i>			
En cours bancaire	1 630,84	1 630,84	
Avances et acomptes sur commandes	7 189,15	7 189,15	
<i>Autres dettes :</i>			
Dettes fournisseurs	32 584,96	32 584,96	
Autres dettes	24 060,52	24 060,52	
	85 177,52	85 177,52	0,00

VARIATION DES FONDS PROPRES

Fonds propres à la clôture de l'exercice précédent	24 737,61
Variations :	
- Résultat de l'exercice	1 560,83
Fonds propres à la clôture de l'exercice	26 298,44

TABLEAU DES EFFECTIFS

Effectif moyen de l'année :

Cadres	1	
Employés ouvriers	6	permanents + intermittents du spectacle

En vertu de la loi n°2006-586 du 23 mai 2006, nous portons à votre connaissance que les montants des rémunérations et avantages en nature des trois plus haut cadres dirigeants bénévoles et salariés s'élèvent à : 26 231 euros.

VALORISATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

OUI (X) NON ()

L'activité de l'association "S'il vous plaît" consiste à assurer la gestion et l'organisation du Théâtre de THOUARS, à gérer et organiser le festival Atout Arts ainsi que les manifestations culturelles souhaitées par la ville.

Dans le cadre de cette mission, il existe entre la ville de THOUARS et l'association une convention de mise à disposition de **bâtiments** (Théâtre municipal et ses dépendances ainsi que la Chapelle Jeanne d'Arc), de **matériel** (son, éclairage, le matériel d'exposition, véhicule dont l'entretien et l'approvisionnement en carburant), de **meublier** et **personnel**.

D'autre part la ville autorise le directeur de l'association à exploiter un débit de boissons de première catégorie au Théâtre municipal.

La valorisation de la subvention supplétive de la Ville de THOUARS est enregistrée en comptabilité

SUBVENTIONS OCTROYEES

SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT

Organisme subventionneur	Montant	Immobilisation financée	Observations*

*(R)renouvelables - (N)on renouvelables

SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT

Organisme subventionneur	Montant
- DRAC Ministère de la culture	92 556,32
- Conseil Régional	79 304,21
- Conseil Général 79	44 400,00
- Ville de THOUARS	230 539,73
- Diverses : Synd pays thouarsais	17 480,00
- ONDA	2 693,43
	466 973,69
- Ville de THOUARS - subvention supplétive	183 216,37
TOTAL	650 190,06

DEFICITS REPORTABLES

Date de clôture	Déficit imputable	Déficit imputé	Déficit reportable
TOTAL	10 338,18	1 638,83	8 699,35

Déficit de l'exercice (tableau 2033-b, ligne 372) ou fraction non imputée 0,00
 Total des déficits restant à reporter **8 699,35**

DETERMINATION DU RESULTAT FISCAL

RESULTAT COMPTABLE	1 560,83
<i>REINTEGRATIONS</i>	
Amendes et pénalités	78,00
Impôts et taxes non déductibles	0,00
Impôts sur les sociétés et imposition forfaitaire annuelle	0,00
Taxe sur les véhicules de Société	0,00
Ecart de valeurs liquidatives sur OPCVM	0,00
	<u>78,00</u>
<i>DEDUCTIONS</i>	
Déficit imputé	1 638,83
Prov non déductibles rapportées au résultat	0,00
Ecart de valeurs liquidatives sur OPCVM	0,00
	<u>1 638,83</u>
RESULTAT FISCAL	0,00

CALCUL DE L'IMPOT SUR LES SOCIETES

Résultat imposable :	0,00
Impôt sur les sociétés 15% :	0
	<u>0</u>

BILAN - ACTIF

Du 01/01/2008 au 31/12/2008

ACTIF	Exercice du 01/01/2008 au 31/12/2008			01/01/2007 au 31/12/2007
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations Incorporelles				
Immobilisations Corporelles				
Installations techniques, matériels, ...				
215400 <i>MATERIEL D'ACTIVITE</i>	8 524,84		8 524,84	8 524,84
281540 <i>AMORT MATERIEL ET OUTILL</i>		7 371,38	-7 371,38	-6 735,48
TOTAL	8 524,84	7 371,38	1 153,46	1 789,36
Autres immobilisations corporelles				
218100 <i>INSTALLATIONS GENERALES</i>	707,00		707,00	707,00
218400 <i>MOBILIER</i>	3 237,44		3 237,44	3 237,44
281810 <i>AMORT INSTALL. GENER</i>		707,00	-707,00	-707,00
281840 <i>AMORT MOBILIER</i>		3 149,30	-3 149,30	-2 825,56
TOTAL	3 944,44	3 856,30	88,14	411,88
Immobilisations Financières				
Autres immobilisations financières				
275000 <i>DEPOT CAUTION VERSES</i>	182,00		182,00	182,00
TOTAL	182,00		182,00	182,00
TOTAL (I)	12 651,28	11 227,68	1 423,60	2 383,24
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Avances et acomptes versés sur commandes				
409000 <i>FOURN AVANCES & ACPTES</i>	20,00		20,00	
TOTAL	20,00		20,00	
Créances				
Créances redevables et comptes rattachés				
411010 <i>CLIENTS DIVERS</i>	3 670,00		3 670,00	5 757,78
418000 <i>CLIENTS - PDTS NON FACTUREES</i>	2 200,39		2 200,39	7 798,68
TOTAL	5 870,39		5 870,39	13 556,46
Autres				
441000 <i>SUBVENTIONS A RECEVOIR</i>	60 722,00		60 722,00	18 647,60
445660 <i>TVA DED/BIENS & SERV</i>	1 536,58		1 536,58	1 825,55
445830 <i>REMBT TVA DEMANDE</i>	14 100,00		14 100,00	12 033,00
445860 <i>TVA FACT NON PARV</i>	1 271,66		1 271,66	794,64
468700 <i>DIVERS PDTS A RECEV</i>	912,74		912,74	240,12
TOTAL	78 542,98		78 542,98	33 540,91
Disponibilités				
512100 <i>SOCIETE GENERALE</i>	1 481,52		1 481,52	1 644,91
512110 <i>LIVRET SOCIETE GENERALE</i>	20,30		20,30	19,82
512300 <i>CREDIT COOPERATIF</i>				7 131,45
512310 <i>LIVRET CREDIT COOPERATIF</i>	31 472,87		31 472,87	30 598,76
518700 <i>INTERETS COURUS A RECEV</i>	0,68		0,68	0,48
530000 <i>CAISSE</i>	3 209,43		3 209,43	1 625,47
TOTAL	36 184,80		36 184,80	41 020,89
Charges constatées d'avance				
486000 <i>CH CONSTATEES D'AVANCE</i>	1 047,73		1 047,73	5 892,32
TOTAL				

S'IL VOUS PLAÎT

BILAN - ACTIF

Du 01/01/2008 au 31/12/2008

ACTIF	Exercice du 01/01/2008 au 31/12/2008			01/01/2007 au 31/12/2007
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
	1 047,73		1 047,73	5 892,32
TOTAL (III)	121 665,90		121 665,90	94 010,58
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	134 317,18	11 227,68	123 089,50	96 393,82

BILAN - PASSIF

Du 01/01/2008 au 31/12/2008

PASSIF	Du 01/01/2008 au 31/12/2008	Du 01/01/2007 au 31/12/2007
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatif sans droit de reprise		
102300 SUBV INVEST NON RENOUV	2 996,69	2 996,69
TOTAL	2 996,69	2 996,69
Autres réserves		
106830 RESERVES DE TRESORERIE	5 030,82	5 030,82
106880 AUTRES RESERVES	4 856,86	4 856,86
TOTAL	9 887,68	9 887,68
Report à nouveau		
110000 REPORT A NOUVEAU	11 853,24	7 884,66
TOTAL	11 853,24	7 884,66
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	1 560,83	3 968,58
Autres fonds associatifs		
TOTAL (I)	26 298,44	24 737,61
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour charges		
158100 PROV CH HEURES SUPPL	305,38	646,75
TOTAL	305,38	646,75
TOTAL (III)	305,38	646,75
Fonds dédiés		
Sur subventions de fonctionnement		
194000 FONDS DEDIES/SUBV ATTRIBUEES	19 712,05	4 897,16
TOTAL	19 712,05	4 897,16
TOTAL (IV)	19 712,05	4 897,16
DETTES		
Dettes financières		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
512300 CREDIT COOPERATIF	1 517,23	
518600 INTERETS COURUS A PAYER	113,61	130,11
TOTAL	1 630,84	130,11
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	7 189,15	4 177,00
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
401DIV FOURNISSEURS DIVERS	18 111,62	18 537,63
408000 FOURN FACT NON PARVENUES	14 473,34	6 397,61
TOTAL	32 584,96	24 935,24
Dettes fiscales et sociales		
421000 PERSONNEL REMUN DUES		100,00
428200 CONGES A PAYER		18,74
431000 U.R.S.S.A.F	10 828,00	11 229,00
437210 F.N.A.S.	418,00	367,00
437220 F.C.A.P.	84,00	74,00
437320 AU DIENS	3 910,37	3 324,89
437410 A.S.S.E.D.I.C. REGIONAL	2 280,00	2 054,00

S'IL VOUS PLAÎT
BILAN - PASSIF
Du 01/01/2008 au 31/12/2008

PASSIF	Du 01/01/2008 au 31/12/2008	Du 01/01/2007 au 31/12/2007
437420 ASSEDIC CENTRE RECOUVR	262,00	153,00
437500 CAISSE CONGES SPECTACLE	544,00	637,00
437820 C. M. B.	31,86	48,66
438200 CH SOC / CONGES PAY		8,43
445710 TVA COLLECTEE 2.1%	162,32	2 496,73
445720 TVA COLLECTEE 5.5%	5,18	26,51
445740 TVA COLLECTEE 19.6%	345,42	473,00
445870 TVA A REGUL/VENTES	504,57	1 278,06
447100 ETAT-TAXE SUR SALAIRES	1 231,00	
448600 ETAT CH A PAYER	959,90	860,59
TOTAL	21 566,62	23 149,61
Dettes diverses		
Autres dettes		
468600 DIVERSES CII A PAYER	2 493,90	2 518,16
TOTAL	2 493,90	2 518,16
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
487000 PDTS CONSTATES D'AVANCE	11 308,16	11 202,18
TOTAL	11 308,16	11 202,18
TOTAL (V)	76 773,63	66 112,30
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	123 089,50	96 393,82

COMPTE DE RÉSULTAT

Du 01/01/2008 au 31/12/2008

	Du 01/01/08 au 31/12/08	Du 01/01/07 au 31/12/07
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises		
707100 VENTES BAR 19.6%	3 863,53	3 995,49
707300 VENTES DE LIVRES	61,14	94,25
TOTAL	3 924,67	4 089,74
Production vendue (biens et services)		
706110 RECETTES BILL - ABTS 2.1%	29 636,38	27 802,96
706111 REC SPEC' 2.10%	2 742,41	
706120 RECETTES SPECTACLES 5.5%	55,45	6 314,24
706200 RECETTES CINEMA 5.5%	5 907,61	7 340,29
706300 PRESTATIONS SERVICES 19.6%	8 683,90	8 077,48
706400 RECETTES MECENATS / EXO	7 200,00	2 000,00
706500 REC PUBLICITAIRES	100,32	100,32
709100 TAXE PARAFISCALE	-383,43	-451,12
TOTAL	53 942,64	51 184,17
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
741100 SUBV DRAC MINISTERE CULTURE	92 556,32	87 813,42
742000 SUBV FONCT REGION	59 280,12	27 657,20
742110 SUBV TREMPIN REGION P. CH.	20 024,09	19 975,91
743100 SUBV FONCT DEPART 79	44 400,00	40 312,44
744100 SUBV VILLE DE THOUARS	230 539,73	204 435,10
744110 VILLE DE THOUARS - SUBV SUPPL	183 216,37	212 575,13
748000 SUBV FONCT DIVERSES	17 480,00	15 729,52
748100 SUBVENTIONS O.N.D.A.	2 693,43	5 631,74
TOTAL	650 190,06	614 130,46
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges		
781500 REP PROV RISQUES CHARGES	646,75	660,57
791100 TRANSF CHARGES 2.1%	188,05	
791200 TRANSF CHARGES 5.5%	285,31	
791300 TRANSF CHARGES 19.6%	1 921,90	2 413,28
791900 TRANSFERTS DE CHARGES EXO		2 486,62
TOTAL	3 042,01	5 560,47
Cotisations		
756000 ADHESIONS - DONNS	581,00	402,00
TOTAL	581,00	402,00
Autres produits		
758000 PDTS DIV GEST COURANTE	9,24	5,12
TOTAL	9,24	5,12
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (1)	711 689,62	675 371,96
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achat de marchandises		
607000 ACHATS DE LIVRES - CDS	69,71	-54,62
607100 ACHATS BAR	1 523,05	1 732,70
TOTAL	1 592,76	1 678,08
Variation des stocks de marchandises		
Achats stockés d'approvisionnements		

COMPTES DE RÉSULTAT

Du 01/01/2008 au 31/12/2008

	Du 01/01/08 au 31/12/08	Du 01/01/07 au 31/12/07
Variation des stocks d'approvisionnements		
Autres charges externes		
604100 ACHATS DE SPECTACLES	128 455,64	129 010,65
604200 TRAVAUX PHOTO ET VIDEO	57,69	36,79
604800 ACHAT PRESTATIONS DIVERSES	2 182,65	3 301,79
605000 ACHATS MATERIELS SPECIFIQUES	718,07	1 376,70
605800 AUTRES MAT' EQUIPT SPECIFIQ	269,71	
606100 EAU ENERGIE CHAUFFAGE	19 573,55	16 419,18
606200 CARBURANT	348,36	262,28
606300 FOURN ENTR PT EQUIPT	976,72	1 968,78
606400 FOURN ADM. ET INFORMATIQUES	1 112,48	1 834,15
606500 PHOTOCOPIES	1 021,60	1 163,57
613200 LOCATIONS (IMMEUBLE)	10 393,86	490,42
613500 LOCATIONS MOBILIERES	21 196,78	24 894,17
615200 ENTRETIEN ET REPARATIONS IMMOB		73,70
615500 ENTRET REPAR BIENS MOBIL	97,95	152,51
615600 MAINTENANCE	2 754,85	2 690,61
616000 PRIMES D'ASSURANCES	1 617,81	1 631,66
618100 DOCUMENTATION GENERALE	1 763,80	1 154,28
618300 FRAIS COLLOQUES SEMINAIRES	91,97	
621000 PERSONNEL EXTERIEUR	161 260,10	186 836,95
622600 HONORAIRES	5 950,00	5 767,00
623000 PUBLICITE RELAT PUBLIQ	17 178,42	14 421,58
624100 TRANSPORTS / ACHATS	827,58	150,39
624800 TRANSPORTS DIVERS	221,33	
625100 DEPLACEMENTS TIERS	18 939,45	16 369,64
625200 HEBERGEMENT	9 758,19	8 950,73
625600 DEPLACEMENTS - MISSIONS	5 353,35	5 801,04
625700 RECEPTIONS	15 174,05	16 166,90
626100 FRAIS POSTAUX	4 570,65	4 995,19
626200 TELECOMMUNICATIONS	2 810,55	3 098,83
627000 SERVICES BANCAIRES	361,91	428,40
628000 DIVERS COTISATIONS...	974,29	1 141,87
TOTAL	436 013,36	450 589,76
Impôts, taxes et vcrsments assimilés		
631100 TAXE SUR SALAIRES	1 231,00	
631200 TAXE APPRENTISSAGE	959,90	860,59
633300 FORM PROF CONTINUE	2 085,20	2 103,49
TOTAL	4 276,10	2 964,08
Rémunérations du personnel		
641100 SALAIRES APPOINTEMEN	143 757,33	130 361,32
641200 CONGES PAYES	-18,74	-434,54
641400 INDEMN AVANTAGES DIV	300,00	2 877,23
TOTAL	144 038,59	132 804,01
Charges sociales		
645100 CH SECURITE SOCIALE	24 265,31	24 997,87
645200 OEUVRES SOCIALES FNAS	1 545,00	1 379,00
645300 CH DE RETRAITE	9 892,36	8 585,01
645400 CH ASSEDIC	6 071,48	5 680,30
645500 CONGES SPECTACLES	1 496,00	2 243,00
647500 MEDECINE DU TRAVAIL	464,73	435,39
648100 FORMATION DU PERSONNEL	840,00	520,00
648200 CH DIV / CONGES PAYES	300,57	85,08
TOTAL	44 875,45	43 925,65

S'IL VOUS PLAÎT
COMPTE DE RÉSULTAT

Du 01/01/2008 au 31/12/2008

	Du 01/01/08 au 31/12/08	Du 01/01/07 au 31/12/07
Dotations aux amortissements et dépréciations		
Sur immobilisations : dotations aux amortissements <i>681100 DOT AMORT IMMOBILISATIONS</i>	959,64	1 060,19
<i>TOTAL</i>	959,64	1 060,19
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
Sur actifs circulants : dotations aux dépréciations		
Dotations aux provisions <i>681500 DOT PROV RISQ CII EXPL</i>	305,38	646,75
<i>TOTAL</i>	305,38	646,75
Subventions accordées par l'association		
Autres charges		
<i>651600 DROITS AUTEURS & REPRO</i>	15 727,82	13 796,53
<i>658000 CH DIV GESTION COURANTE</i>	8,73	30,61
<i>TOTAL</i>	15 736,55	13 827,14
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	647 797,83	647 495,66
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	63 891,79	27 876,30
Opération en commun, Bénéfice attribué ou Perte transférée (III)		
Opération en commun, Perte supportée ou Bénéfice transféré <i>655000 QUOTE PART RESULT COMMUN</i>	48 000,00	24 000,00
<i>TOTAL</i> (IV)	48 000,00	24 000,00
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participations		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés <i>760000 PRODUITS FINANCIERS</i>	929,24	320,37
<i>TOTAL</i>	929,24	320,37
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	929,24	320,37
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées <i>661500 INTERETS CPTES CREDITEURS</i>	367,31	228,08
<i>TOTAL</i>	367,31	228,08
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cession de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	367,31	228,08
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	561,93	92,29

S'IL VOUS PLAÎT
COMPTE DE RÉSULTAT

Du 01/01/2008 au 31/12/2008

	Du 01/01/08 au 31/12/08	Du 01/01/07 au 31/12/07
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
671200 AMENDES ET PENALITES	78,00	
TOTAL	78,00	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	78,00	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)	-78,00	
Participation des salariés aux résultats (V)		
Impôt sur les bénéfices (VI)		
SOLDE INTERMÉDIAIRE <small>(I+III+V+VII) - (II+IV+VI+VIII+IX+X)</small>	16 375,72	3 968,59
+ REPORT DE RESSOURCES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTÉRIEURS		
789400 ENGAG REAL S/SUBV ATTRIBUEES		4 897,15
TOTAL		4 897,15
ENGAGEMENTS		
Sur apports		
Sur subventions de fonctionnement		
689400 ENGAG A REALISER/SUBV ATTRIB	14 814,89	4 897,16
TOTAL	14 814,89	4 897,16
Sur dons manuels		
Sur legs et donations		
- ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES	14 814,89	4 897,16
TOTAL DES PRODUITS	712 618,86	680 589,48
TOTAL DES CHARGES	711 058,03	676 620,90
EXCÉDENT OU DÉFICIT	1 560,83	3 968,58
ÉVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
PRODUITS		
Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature		
TOTAL PRODUITS		
CHARGES		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services		
Personnel bénévole		

COMPTE DE RÉSULTAT

Du 01/01/2008 au 31/12/2008

	Du 01/01/08 au 31/12/08	Du 01/01/07 au 31/12/07
TOTAL CHARGES		
TOTAL	1 560,83	3 968,58

S'IL VOUS PLAÎT
ETAT DES IMMOBILISATIONS

Du 01/01/2008 au 31/12/2008

N°	Désignation				Date amortiss. Val. à amortir	Amortiss. antérieurs	VNC déb. exo. Acquisi. exo.	Amortiss. de l'exercice	Amortiss. cumulés	V.N.C. Economique Fiscale
	Date / Mode Acquisition	Durée / Mode	Taux Amort.	Montant TVA						
	Quantité	Cession	Valeur acquisition	Montant TVA						
1	VIDEO PROJECTEUR SONY									
	26/06/95 Achat		5,00 Linéaire	20,0000	26/06/95	E 4 916,94		E	E 4 916,94	
			4 916,94		4 916,94	D		D	D	
2	VITRINE EXPOSITION									
	01/01/98 Achat		5,00 Linéaire	20,0000	01/01/98	E 428,39		E	E 428,39	
			428,38		428,38	D		D	D	
3	MULTI SCENI									
	24/10/05 Achat		5,00 Linéaire	20,0000	24/10/05	E 1 390,15	1 789,37	E 635,90	E 2 026,05	1 153,47
			3 179,52		3 179,52	D		D	D	1 153,47
	<i>Cumul du compte</i>		8 524,84		8 524,84	E 6 735,48	1 789,37	E 635,90	E 7 371,38	1 153,47
						D		D	D	1 153,47
	<i>(hors cessions)</i>		8 524,84		8 524,84	E 6 735,48	1 789,37	E 635,90	E 7 371,38	
						D		D	D	1 153,47
						X		X	X	
	Cumul linéaire :		635,90			Cumul dégressif :		dont dérogatoire :		

1	BANDEROLLE									
	17/09/02 Achat		5,00 Linéaire	20,0000	17/09/02	E 707,00		E	E 707,00	
			707,00		707,00	D		D	D	
	<i>Cumul du compte</i>		707,00		707,00	E 707,00		E	E 707,00	
						D		D	D	
	<i>(hors cessions)</i>		707,00		707,00	E 707,00		E	E 707,00	
						D		D	D	
						X		X	X	
	Cumul linéaire :					Cumul dégressif :		dont dérogatoire :		

1	MOBILIER ACCUEIL - BUREAU DESIGN									
	09/04/99 Achat		10,00 Linéaire	10,0000	09/04/99	E 2 825,56	411,88	E 323,74	E 3 149,30	88,14
			3 237,44		3 237,44	D		D	D	88,14
	<i>Cumul du compte</i>		3 237,44		3 237,44	E 2 825,56	411,88	E 323,74	E 3 149,30	88,14
						D		D	D	88,14
	<i>(hors cessions)</i>		3 237,44		3 237,44	E 2 825,56	411,88	E 323,74	E 3 149,30	
						D		D	D	88,14
						X		X	X	
	Cumul linéaire :		323,74			Cumul dégressif :		dont dérogatoire :		

2	CIRRA CHQ DEPOT APP CB									
	25/11/03 Achat		Non amortissable		25/11/03	E 182,00		E	E 182,00	182,00
			182,00			D		D	D	182,00

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Du 01/01/2008 au 31/12/2008

N°	Désignation				Date amortiss. Val. à amortir	Amortiss. antérieurs	VNC déb. exo. Acquisi. exo.	Amortiss. de l'exercice	Amortiss. cumulés	V.N.C. Economique Fiscale
	Date / Mode Acquisition	Durée / Mode Cession	Taux Amort. Montant TVA	Montant						

Cumul du compte		182,00		E	182,00	E	E	182,00		
				D		D	D	182,00		
(hors cessions)		182,00		E	182,00	E	E			
				D		D	D			182,00
				X		X	X			

Cumul linéaire :

Cumul dégressif :

dont dérogatoire :

CUMUL TOUS COMPTES	Valeur d'acquisition	Valeur à amortir	Amortiss. antérieurs	VNC déb. exo. Acquisi. exo.	Amortiss. de l'exercice	Amortiss. cumulés	V.N.C. de gestion Fiscale
	12 651,28		E 10 268,04	2 383,25	E 959,64	E 11 227,68	1 423,61
		12 469,28	D		D	D	1 423,61
(hors cessions)	12 651,28		E 10 268,04	2 383,25	E 959,64	E 11 227,68	1 423,61
		12 469,28	D		D	D	

Cumul linéaire :

959,64

Cumul dégressif :

dont dérogatoire :