

# Comptes annuels

**Association LA LLEVANTINA**

2 RUE Paul ASTOR

66170 PEZILLA DE LA RIVIERE

Exercice clos le : 31 Décembre 2009

APE : 92.3A

SIRET : 400 926 044 00027

Expertise Comptable SARL ROUSSILLON AUDIT CONSEIL

114 avenue Paul GAUGUIN

Tél : 04.68.52.52.64

Fax : 04.68.52.39.16

66000 Perpignan

---

## *Comptes annuels*

---

ASSO - Bilan actif  
ASSO - Bilan passif  
ASSO - Compte de résultat  
ASSO - Détail du bilan actif  
ASSO - Détail du bilan passif  
ASSO - Détail du compte de résultat  
ASSO - Variation des produits  
ASSO - Variation des charges  
ASSO - Tableaux des amortissements et provisions  
ASSO - Tableau de suivi des fonds associatifs

**BILAN ACTIF**

	31/12/2009			31/12/2008
	Brut	Amort. dépréciat.	Net	Net
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val. similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	26 610	26 474	136	1 000
Autres immobilisations corporelles	8 463	7 418	1 045	
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières (2)</b>				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	460		460	460
<b>TOTAL (I)</b>	<b>35 534</b>	<b>33 892</b>	<b>1 641</b>	<b>1 460</b>
<b>Comptes de liaison</b>				
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
Matières premières et approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				500
<b>Créances d'exploitation (3)</b>				
Créances usagers et comptes rattachés	10 000		10 000	28 950
Autres créances				36 691
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	92 022		92 022	73 688
Charges constatées d'avance (3)	566		566	1 025
<b>TOTAL (II)</b>	<b>102 588</b>		<b>102 588</b>	<b>140 853</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
<b>TOTAL GENERAL (I à V)</b>	<b>138 122</b>	<b>33 892</b>	<b>104 230</b>	<b>142 313</b>
(1) dont droit au bail				
(2) dont à moins d'un an				
(3) dont à plus d'un an				
<b>ENGAGEMENTS RECUS</b>				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisé par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				

## BILAN PASSIF

		31/12/2009	31/12/2008
		Net	Net
<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>			
<b>Fonds propres</b>			
Fonds associatifs sans droit de reprise		29 402	29 402
<i>Dont legs et don. avec contrepartie d'actifs immo., subv. d'invest. affectés à des biens renouvelables</i>			
Ecarts de réévaluation			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau		41 617	- 2 526
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (excédent ou déficit)</b>		7 056	44 143
<b>Autres fonds associatifs</b>			
Fonds associatifs avec droit de reprise			
Résultats sous contrôle des tiers financeurs			
Ecarts de réévaluation			
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables			
Provisions réglementées			
Droits des propriétaires (Commodat)			
<b>TOTAL</b>	<b>(I)</b>	<b>78 075</b>	<b>71 020</b>
<b>Comptes de liaison</b>	<b>(II)</b>		
<b>PROVISIONS</b>			
Provisions pour risques			498
Provisions pour charges			
<b>TOTAL</b>	<b>(III)</b>		<b>498</b>
<b>FONDS DEDIES</b>			
Sur subventions de fonctionnement			
Sur autres ressources			
<b>TOTAL</b>	<b>(IV)</b>		
<b>DETTES (1)</b>			
Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)			
Emprunts et dettes financières divers (3)			
Avances et acomptes reçus sur commandes			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		4 142	4 266
Dettes fiscales et sociales		22 013	33 530
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits constatés d'avance (1)			33 000
<b>TOTAL</b>	<b>(V)</b>	<b>26 154</b>	<b>70 796</b>
Ecarts de conversion passif	<b>(VI)</b>		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>(I à VI)</b>	<b>104 230</b>	<b>142 313</b>
(1) Dont à moins d'un an (A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours)			
(1) Dont à plus d'un an (A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours)		26 154	70 796
(2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque			
(3) dont emprunts participatifs			
<b>ENGAGEMENTS DONNES</b>			

## COMpte DE RESULTAT

	31/12/2009	31/12/2008
	Total	Total
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		
Ventes de marchandises		
Production vendue		
Prestations de services	132 546	73 077
<b>MONTANT NET DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>132 546</b>	<b>73 077</b>
Production stockée		- 33 000
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	132 020	179 940
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	35 836	11 594
Collectes		
Cotisations		
Autres produits	482	10 000
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>	<b>300 885</b>	<b>241 611</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>		
Achats de marchandises		417
Variation de stocks (marchandises)		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)		
Autres achats et charges externes (2)	58 906	48 619
Impôts, taxes et versements assimilés	1 425	2 502
Salaires et traitements	151 322	110 916
Charges sociales	75 162	52 548
Autres charges de personnel		
Dotations aux amortissements sur immobilisations	899	3 930
Dotations aux dépréciations sur immobilisations		
Dotations aux dépréciations sur actif circulant		
Dotations aux provisions pour risques et charges		498
Autres charges	4 805	2 047
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (3)</b>	<b>292 519</b>	<b>221 477</b>
<b>1 - RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>(I-II)</b>	<b>8 366</b>
<b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>		
Excédent attribué ou déficit transféré	<b>(III)</b>	
Déficit supporté ou excédent transféré	<b>(IV)</b>	
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
De participations (4)		
Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (4)		
Autres intérêts et produits assimilés (4)		
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>(V)</b>	
<b>CHARGES FINANCIERES</b>		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées (5)		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIERES</b>	<b>(VI)</b>	
<b>2 - RESULTAT FINANCIER</b>	<b>(V-VI)</b>	
<b>3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT</b>	<b>(I-II+III-IV+V-VI)</b>	<b>8 366</b>
		<b>20 134</b>

## COMPTE DE RESULTAT

	31/12/2009	31/12/2008
	Total	Total
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Sur opérations de gestion	8 959	24 256
Sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges		
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)</b>	<b>8 959</b>	<b>24 256</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
Sur opérations de gestion	10 270	
Sur opérations en capital		246
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions		
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)</b>	<b>10 270</b>	<b>246</b>
<b>4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>	<b>- 1 310</b>	<b>24 010</b>
Impôts sur les bénéfices (IX)		
<b>TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)</b>	<b>309 845</b>	<b>265 867</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)</b>	<b>302 789</b>	<b>221 723</b>
<b>5 - SOLDE INTERMEDIAIRE</b>	<b>7 056</b>	<b>44 143</b>
+ Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs		
- Engagements à réaliser sur ressources affectées		
<b>6 - EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>7 056</b>	<b>44 143</b>
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) dont redevances sur crédit-bail mobilier dont redevances sur crédit-bail immobilier		
(3) dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(4) dont produits concernant des entreprises liées		
(5) dont intérêts concernant des entreprises liées		
<b>EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>		
<b>Produits</b>		
Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature		
<b>TOTAL</b>		
<b>Charges</b>		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations		
Personnel bénévole		
<b>TOTAL</b>		

## DETAIL DU BILAN ACTIF

		31/12/2009	31/12/2008
		Net	Net
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>			
<b>Immobilisations corporelles</b>			
<b>Installations techniques, matériel et outillage industriels</b>			
215400	MATERIEL INDUSTRIEL	26 610	26 610
281540	AMORTS MATERIEL INDUSTRIE	- 26 474	- 25 610
<b>Total</b>		<b>136</b>	<b>1 000</b>
<b>Autres immobilisations corporelles</b>			
218300	INFORMATIQUE	8 463	7 383
281830	AMORT.MATERIEL BUR.INFORM	- 7 418	- 7 383
<b>Total</b>		<b>1 045</b>	
<b>Total immobilisations corporelles</b>		<b>1 181</b>	<b>1 000</b>
<b>Immobilisations financières</b>			
<b>Autres immobilisations financières</b>			
275000	DEPOTS & CAUTION.VERSEES	460	460
<b>Total</b>		<b>460</b>	<b>460</b>
<b>Total immobilisations financières</b>		<b>460</b>	<b>460</b>
<b>Total actif immobilisé net</b>		<b>1 641</b>	<b>1 460</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>			
<b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>			
409100	FOURN.AV.ACPT VERSEES/COMM		500
<b>Total</b>			<b>500</b>
<b>Créances d'exploitation</b>			
<b>Créances usagers et comptes rattachés</b>			
411000	CLIENTS	10 000	28 950
<b>Total</b>		<b>10 000</b>	<b>28 950</b>
<b>Autres créances</b>			
437100	URSSAF REBT A OBTENIR		3 691
468710	SUBV REGION 08 A RECEVOI		10 000
468730	SUBV CG SAINT DENIS A REC		23 000
<b>Total</b>			<b>36 691</b>
<b>Disponibilités</b>			
512100	BANQUE	91 758	68 171
512200	BANQUE CB	258	5 359
531000	CAISSE	158	158
540002	JAMMES REGIE D AVANCE	- 152	
<b>Total</b>		<b>92 022</b>	<b>73 688</b>
<b>Charges constatées d'avance (3)</b>			
486000	CHARGES CONSTATEES AV.	566	552
486100	LOYER CHARG.CONST. AVANCE		473
<b>Total</b>		<b>566</b>	<b>1 025</b>
<b>Total créances d'exploitation</b>		<b>102 588</b>	<b>140 353</b>
<b>SARL ROUSSILLON AUDIT CONSEIL</b>			<b>Page 5</b>

**DETAIL DU BILAN ACTIF**

	<b>31/12/2009</b>	<b>31/12/2008</b>
	Net	Net
<b>Total actif circulant</b>	<b>102 588</b>	<b>140 853</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>104 230</b>	<b>142 313</b>



## DETAIL DU BILAN PASSIF

		31/12/2009	31/12/2008
		Net	Net
<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>			
<b>Fonds propres</b>			
<b>Fonds associatif sans droit de reprise</b>			
102000	FONDS ASSOCIATIF	29 402	29 402
<b>Total</b>		<b>29 402</b>	<b>29 402</b>
<b>Report à nouveau</b>			
110000	REPORT A NOUVEAU	41 617	
119000	REPORT A NOUVEAU DEBITEUR		- 2 526
<b>Total</b>		<b>41 617</b>	<b>- 2 526</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (excédent ou déficit)</b>		<b>7 056</b>	<b>44 143</b>
<b>Total fonds propres</b>		<b>78 075</b>	<b>71 020</b>
<b>TOTAL FONDS ASSOCIATIFS</b>		<b>78 075</b>	<b>71 020</b>
<b>PROVISIONS</b>			
<b>Provisions pour charges</b>			
158500	PROVISION POUR CHARGES		498
<b>Total</b>			<b>498</b>
<b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>			<b>498</b>
<b>DETTES</b>			
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>			
401000	FOURNISSEURS	39	
408000	FOURN. FNP - EXPERT COMPT	1 196	2 392
408100	FOURN.FNP COMMISSAIRE CPT	1 854	1 794
408200	EDF- TELECOM FNP	53	80
408300	FOURN FNP SCAD	1 000	
<b>Total</b>		<b>4 142</b>	<b>4 266</b>
<b>Dettes fiscales et sociales</b>			
421000	PERSONNEL REMUNER.DUES		2 598
431000	SECURITE SOCIALE	7 425	12 915
437200	CAISSE CONGES SPECTACLES	3 375	6 800
437300	AUDIENS	2 178	4 490
437400	POLE EMPLOI SPECTACLE	1 164	284
437410	ASSEDIC GARP		441
437430	FCAP	57	
437500	AGESSA	314	
437600	FNAS A PAYER	286	3 500
437610	CMB INTERMITTENTS	414	
437800	AFDAS	3 495	2 502
438600	AUTR.CHARG.SOCIAL.A PAYER	1 879	
442100	TAXES SUR LES SALAIRES	1 425	
<b>Total</b>		<b>22 013</b>	<b>33 530</b>

**DETAIL DU BILAN PASSIF**

	31/12/2009	31/12/2008
	Net	Net
<b>Produits constatés d'avance</b>		
487000 PRODUITS CONSTATEES AV.		33 000
<b>Total</b>		<b>33 000</b>
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>26 154</b>	<b>70 796</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>104 230</b>	<b>142 313</b>

**DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT**

	31/12/2009	31/12/2008
	Total	Total
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		
<b>Prestations de services</b>		
706100 RECETTES CESSIONS SPECTAC	60 874	
706110 TRANSPORT DECOR ET PERSON	4 500	
706120 DEFRAIEMENTS HERBERGEMENT	5 256	
706140 VENTES ENTER THE GHOST		20 706
706150 PRESTATIONS CCAS		7 186
706160 RECETES ATELIERS SCOLAIRE		4 680
706170 PRESTATIONS DIVERSES		8 950
706180 VENTES WALSER		31 555
706200 RECETTES DE CO PRODUCTION	51 900	
706400 ACTIONS DE SENSIBILISATIO	10 016	
<b>Total</b>	<b>132 546</b>	<b>73 077</b>
<b>MONTANT NET DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		
	<b>132 546</b>	<b>73 077</b>
<b>Production stockée</b>		
713400 VAR. EN COURS PROD.SERVIC		- 33 000
<b>Total</b>		<b>- 33 000</b>
<b>Subventions d'exploitation</b>		
741110 SUBV.CONSEIL GENERAL RES.		51 000
741111 SUBV CONSEIL GENERAL 93		23 000
741116 SUBVENTION ARCADI		6 000
741120 SUBV.DRAC CONVENTION		51 000
741126 SUBV.DRAC ATELIERS SCOLAI		11 740
741130 SUBV.CONSEIL REGIONAL		20 000
741170 SUBV RESEAU EN SCENE		17 200
741710 SUBV CONSEIL GENERAL PO	20 000	
741720 SUBV CON. REGIONAL LR	20 000	
741730 SUBV DRAC ROUSSILLON	69 020	
741740 SUBV CG SEINE SAINT DENIS	23 000	
<b>Total</b>	<b>132 020</b>	<b>179 940</b>
<b>Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges</b>		
781500 REP.PROV.P/RIQUES ET CHAR	498	1 045
789000 REPRISE SUR FONDS DEDIES	33 000	
791000 TRANSFERT CHARGES EXPLOIT		138
791100 AIDES EMPLOI JEUNECNASEA	2 338	10 411
<b>Total</b>	<b>35 836</b>	<b>11 594</b>
<b>Autres produits</b>		
756000 AUTRES PDTS ADHESIONS	60	
758000 PROD.DIVERS CO-PRODUCTION	422	10 000
<b>Total</b>	<b>482</b>	<b>10 000</b>
<b>Total des produits d'exploitation</b>		
	<b>300 885</b>	<b>241 611</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>		
<b>Achats de marchandises</b>		
607000 ACHATS DE MARCHANDISES		417
<b>Total</b>		<b>417</b>

**DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT**

	31/12/2009	31/12/2008
	Total	Total
<b>Autres achats et charges externes</b>		
604150 ACTION DE SENSIBILISATION	3 300	
605100 ACHATS MATERIEL INFOR		508
606100 EAU ELECTRICITE	277	
606110 ACHATS EDF RESIDENCE		234
606120 ELECTRICITE		171
606300 FOURN ENTRETIEN PETIT EQU	254	
606310 ACHAT MATERIEL RESIDENCE		1 078
606320 ACHAT MATERIEL LIEU		743
606340 ACHAT MAT. ENTER THE GHOST		48
606350 ACH.MAT ATELIER ENFANTS		153
606360 ACHATS MATERIEL WALSER		6 663
606380 ACHAT MATERIEL HOMBOURG		3 461
606410 ACHATS FOURNITURES ADMINI	887	530
606510 DECOR MEUBLES ACCESSOIRES	5 275	
606520 COSTUMES CHAUSSURES	680	
606530 FRAIS DE REGIE	630	
606540 DECOR ENTER THE GHOST		47
606670 ACHATS MAT TECHNIQUES		35
611000 SOUS TRAITANCE GLE		1 171
613000 LOCATIONS		4 627
613100 LOC MAS BLANES		5 670
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES	5 840	
613510 LOCATIONS MATERIEL SCENIQ	1 387	
616000 PRIMES D'ASSURANCES	617	
616110 ASSURANCE RESIDENCE		540
618100 DOCUMENTATION GENERALE	364	180
618140 DOCUMENTATION HOMBOURG		795
622600 HONORAIRES EC		2 392
622610 HONORAIRES CAC	1 854	1 794
622640 HONORAIRES COMPTABLES	2 392	
623000 PUB.PUBLIC.REL.PUBLIQUES	707	
623140 COMMUNICATION ENTER THE		348
624000 TRANSP.BIENS ET PERSONNES		467
624140 TRANSPORT DECOR ENTER THE		245
624500 TRANSPORTS DECORS ET ACCE	7 769	
625000 DEPLAC. MISSION.RECEPTION		10 865
625100 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	9 333	
625120 DEFRAIEMENT LIEU		878
625140 DEFRAIEMENT ENTER THE GHO		1 839
625160 DEFRAIEMENT DIFFUSION		163
625200 HEBERGEMENT ET DEFRAIEMEN	13 783	
625600 FRAIS DE MISSIONS	181	
626000 FRAIS TIMBRES TELEPHONE	1 924	2 148
626110 FRAIS POSTAUX TELECOM RESID		61
626600 INTERNET	466	
627000 FRAIS BANQUE ET ASSIMILES	491	763
628180 AUTRES COTISATIONS	496	
<b>Total</b>	<b>58 906</b>	<b>48 619</b>

**DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT**

		31/12/2009	31/12/2008
		Total	Total
<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>			
631800	TAXES SUR LES SALAIRES	1 425	
633300	PART.EMPL.FORMATION CONTI		2 502
	<b>Total</b>	<b>1 425</b>	<b>2 502</b>
<b>Salaires et traitements</b>			
641100	SALAIRES PERMANENTS		27 294
641110	SALAIRES RESIDENCE		83 621
641150	SALAIRES CDD	10 169	
642300	INTERMITTENTS TECHNIQUES	28 854	
643100	ARTISTES	112 298	
	<b>Total</b>	<b>151 322</b>	<b>110 916</b>
<b>Charges sociales</b>			
645100	COTISATIONS URSSAF	29 709	34 027
645200	COTISATIONS CONGES SPECTA	20 575	12 604
645300	COT CAISSES DE RETRAITE	9 453	12 328
645400	POLE EMPLOI REG GENERAL	422	9 761
645410	POLE EMPLOI INTERMITTENTS	8 758	2 934
645600	CHARGES FNAS	1 892	3 500
645810	AFDAS	3 495	
645820	COT FCAP	378	
645900	CHARGES RETENUES SALARIAL		- 22 947
647500	COT CMB	414	342
647510	COT CMB PERMANENTS	66	
	<b>Total</b>	<b>75 162</b>	<b>52 548</b>
<b>Dotations aux amortissements sur immobilisations</b>			
681120	DOT AMORT IMMOB CORPORELL	899	3 930
	<b>Total</b>	<b>899</b>	<b>3 930</b>
<b>Dotations aux provisions pour risques et charges</b>			
681500	DOT PROV POUR RISQ ET CH		498
	<b>Total</b>		<b>498</b>
<b>Autres charges</b>			
651600	DROITS D AUTEURS	3 535	
651610	SCAD DROITS AUTEURS	1 000	
651640	DROIT MISE EN SCENE ENTER		2 000
658000	CHARGES DIV GESTION	270	47
	<b>Total</b>	<b>4 805</b>	<b>2 047</b>
<b>Total des charges d'exploitation</b>		<b>292 519</b>	<b>221 477</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>		<b>8 366</b>	<b>20 134</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOT</b>		<b>8 366</b>	<b>20 134</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>			
<b>Sur opérations de gestion</b>			
771000	PRODUITS EXCEPT.OP/GESTIO		1 205
772000	PROD.SUR EXCER.ANTERIEUR	8 959	23 050
	<b>Total</b>	<b>8 959</b>	<b>24 256</b>

**DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT**

	31/12/2009	31/12/2008
	Total	Total
<b>Total des produits exceptionnels</b>	<b>8 959</b>	<b>24 256</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
<b>Sur opérations de gestion</b>		
671000 CHARG EXCEPTION OP/GEST	486	
671200 MAJ PENALITES AMENDES	116	
672000 CHARGES / EXERCICES ANTER	9 668	
<b>Total</b>	<b>10 270</b>	
<b>Sur opérations en capital</b>		
678000 AUTRES CHARGES EXCEPTIONN		246
<b>Total</b>		<b>246</b>
<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>10 270</b>	<b>246</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>- 1 310</b>	<b>24 010</b>
<b>Total des produits</b>	<b>309 845</b>	<b>265 867</b>
<b>Total des charges</b>	<b>302 789</b>	<b>221 723</b>
<b>SOLDE INTERMEDIAIRE</b>	<b>7 056</b>	<b>44 143</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>7 056</b>	<b>44 143</b>

## VARIATION DES PRODUITS

	31/12/2009	31/12/2008	Variation		
	Net	Net	Montant	%	
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>					
<b>Prestations de services</b>					
706100	RECETTES CESSIONS SPECTAC	60 874	60 874		
706110	TRANSPORT DECOR ET PERSON	4 500	4 500		
706120	DEFRAIEMENTS HERBERGEMENT	5 256	5 256		
706140	VENTES ENTER THE GHOST		20 706	- 100,0	
706150	PRESTATIONS CCAS		7 186	- 100,0	
706160	RECETES ATELIERS SCOLAIRE		4 680	- 100,0	
706170	PRESTATIONS DIVERSES		8 950	- 100,0	
706180	VENTES WALSER		31 555	- 100,0	
706200	RECETTES DE CO PRODUCTION	51 900	51 900		
706400	ACTIONS DE SENSIBILISATIO	10 016	10 016		
<b>Total</b>		<b>132 546</b>	<b>73 077</b>	<b>59 470</b>	<b>81,4</b>
<b>Montant net des produits d'exploitation</b>					
<b>Production stockée</b>					
713400	VAR. EN COURS PROD.SERVIC		- 33 000	33 000	100,0
<b>Total</b>			<b>- 33 000</b>	<b>33 000</b>	<b>100,0</b>
<b>Subventions d'exploitation</b>					
741110	SUBV.CONSEIL GENERAL RES.		51 000	- 51 000	- 100,0
741111	SUBV CONSEIL GENERAL 93		23 000	- 23 000	- 100,0
741116	SUBVENTION ARCADI		6 000	- 6 000	- 100,0
741120	SUBV.DRAC CONVENTION		51 000	- 51 000	- 100,0
741126	SUBV.DRAC ATELIERS SCOLAI		11 740	- 11 740	- 100,0
741130	SUBV.CONSEIL REGIONAL		20 000	- 20 000	- 100,0
741170	SUBV RESEAU EN SCENE		17 200	- 17 200	- 100,0
741710	SUBV CONSEIL GENERAL PO	20 000	20 000		
741720	SUBV CON. REGIONAL LR	20 000	20 000		
741730	SUBV DRAC ROUSSILLON	69 020	69 020		
741740	SUBV CG SEINE SAINT DENIS	23 000	23 000		
<b>Total</b>		<b>132 020</b>	<b>179 940</b>	<b>- 47 920</b>	<b>- 26,6</b>
<b>Reprises sur dépr., prov. et transfert de charges</b>					
781500	REP.PROV.P/RIQUES ET CHAR	498	1 045	- 547	- 52,3
789000	REPRISE SUR FONDS DEDIES	33 000		33 000	
791000	TRANSFERT CHARGES EXPLOIT		138	- 138	- 100,0
791100	AIDES EMPLOI JEUNECNASEA	2 338	10 411	- 8 073	- 77,5
<b>Total</b>		<b>35 836</b>	<b>11 594</b>	<b>24 242</b>	<b>209,1</b>
<b>Autres produits</b>					
756000	AUTRES PDTS ADHESIONS	60		60	
758000	PROD.DIVERS CO-PRODUCTION	422	10 000	- 9 578	- 95,8
<b>Total</b>		<b>482</b>	<b>10 000</b>	<b>- 9 518</b>	<b>- 95,2</b>
<b>Total des produits d'exploitation</b>					
<b>Excédent attribué ou déficit transféré (Quotes-parts)</b>					

**VARIATION DES PRODUITS**

	31/12/2009	31/12/2008	Variation	
	Net	Net	Montant	%
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>				
<b>Sur opérations de gestion</b>				
771000 PRODUITS EXCEPT.OP/GESTIO		1 205	- 1 205	- 100,0
772000 PROD.SUR EXCER.ANTERIEUR	8 959	23 050	- 14 091	- 61,1
<b>Total</b>	<b>8 959</b>	<b>24 256</b>	<b>- 15 296</b>	<b>- 63,1</b>
<b>Total des produits exceptionnels</b>	<b>8 959</b>	<b>24 256</b>	<b>- 15 296</b>	<b>- 63,1</b>
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>309 845</b>	<b>265 867</b>	<b>43 978</b>	<b>16,5</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>309 845</b>	<b>265 867</b>	<b>43 978</b>	<b>16,5</b>



## VARIATION DES CHARGES

	31/12/2009		31/12/2008		Variation	
	Net		Net		Montant	%
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>						
<b>Achats de marchandises</b>						
607000	ACHATS DE MARCHANDISES			417	- 417	- 100,0
	<b>Total</b>			<b>417</b>	<b>- 417</b>	<b>- 100,0</b>
<b>Autres achats et charges externes</b>						
604150	ACTION DE SENSIBILISATION	3 300			3 300	
605100	ACHATS MATERIEL INFOR		508		- 508	- 100,0
606100	EAU ELECTRICITE	277			277	
606110	ACHATS EDF RESIDENCE		234		- 234	- 100,0
606120	ELECTRICITE		171		- 171	- 100,0
606300	FOURN ENTRETIEN PETIT EQU	254			254	
606310	ACHAT MATERIEL RESIDENCE		1 078		- 1 078	- 100,0
606320	ACHAT MATERIEL LIEU		743		- 743	- 100,0
606340	ACHAT MAT. ENTER THE GHOST		48		- 48	- 100,0
606350	ACH. MAT ATELIER ENFANTS		153		- 153	- 100,0
606360	ACHATS MATERIEL WALSER		6 663		- 6 663	- 100,0
606380	ACHAT MATERIEL HOMBOURG		3 461		- 3 461	- 100,0
606410	ACHATS FOURNITURES ADMINI	887	530		357	67,3
606510	DECOR MEUBLES ACCESSOIRES	5 275			5 275	
606520	COSTUMES CHAUSSURES	680			680	
606530	FRAIS DE REGIE	630			630	
606540	DECOR ENTER THE GHOST		47		- 47	- 100,0
606670	ACHATS MAT TECHNIQUES		35		- 35	- 100,0
611000	SOUS TRAITANCE GLE		1 171		- 1 171	- 100,0
613000	LOCATIONS		4 627		- 4 627	- 100,0
613100	LOC MAS BLANES		5 670		- 5 670	- 100,0
613200	LOCATIONS IMMOBILIERES	5 840			5 840	
613510	LOCATIONS MATERIEL SCENIQ	1 387			1 387	
616000	PRIMES D'ASSURANCES	617			617	
616110	ASSURANCE RESIDENCE		540		- 540	- 100,0
618100	DOCUMENTATION GENERALE	364	180		184	101,9
618140	DOCUMENTATION HOMBOURG		795		- 795	- 100,0
622600	HONORAIRES EC		2 392		- 2 392	- 100,0
622610	HONORAIRES CAC	1 854	1 794		60	3,3
622640	HONORAIRES COMPTABLES	2 392			2 392	
623000	PUB.PUBLIC.REL.PUBLIQUES	707			707	
623140	COMMUNICATION ENTER THE		348		- 348	- 100,0
624000	TRANSP.BIENS ET PERSONNES		467		- 467	- 100,0
624140	TRANSPORT DECOR ENTER THE		245		- 245	- 100,0
624500	TRANSPORTS DECORS ET ACCE	7 769			7 769	
625000	DEPLAC. MISSION.RECEPTION		10 865		- 10 865	- 100,0
625100	VOYAGES ET DEPLACEMENTS	9 333			9 333	
625120	DEFRAIEMENT LIEU		878		- 878	- 100,0
625140	DEFRAIEMENT ENTER THE GHO		1 839		- 1 839	- 100,0
625160	DEFRAIMENT DIFFUSION		163		- 163	- 100,0
625200	HEBERGEMENT ET DEFRAIEMEN	13 783			13 783	
625600	FRAIS DE MISSIONS	181			181	
626000	FRAIS TIMBRES TELEPHONE	1 924	2 148		- 224	- 10,4
626110	FRAIS POSTAUX TELECOM RESID		61		- 61	- 100,0
626600	INTERNET	466			466	
627000	FRAIS BANQUE ET ASSIMILES	491	763		- 272	- 35,7
628180	AUTRES COTISATIONS	496			496	

## VARIATION DES CHARGES

		31/12/2009	31/12/2008	Variation	
		Net	Net	Montant	%
<b>Total</b>		<b>58 906</b>	<b>48 619</b>	<b>10 288</b>	<b>21,2</b>
<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>					
631800	TAXES SUR LES SALAIRES	1 425		1 425	
633300	PART.EMPL.FORMATION CONTI		2 502	- 2 502	- 100,0
<b>Total</b>		<b>1 425</b>	<b>2 502</b>	<b>- 1 077</b>	<b>- 43,0</b>
<b>Salaires et traitements</b>					
641100	SALAIRES PERMANENTS		27 294	- 27 294	- 100,0
641110	SALAIRES RESIDENCE		83 621	- 83 621	- 100,0
641150	SALAIRES CDD	10 169		10 169	
642300	INTERMITTENTS TECHNIQUES	28 854		28 854	
643100	ARTISTES	112 298		112 298	
<b>Total</b>		<b>151 322</b>	<b>110 916</b>	<b>40 406</b>	<b>36,4</b>
<b>Charges sociales</b>					
645100	COTISATIONS URSSAF	29 709	34 027	- 4 317	- 12,7
645200	COTISATIONS CONGES SPECTA	20 575	12 604	7 971	63,2
645300	COT CAISSES DE RETRAITE	9 453	12 328	- 2 875	- 23,3
645400	POLE EMPLOI REG GENERAL	422	9 761	- 9 338	- 95,7
645410	POLE EMPLOI INTERMITTENTS	8 758	2 934	5 824	198,5
645600	CHARGES FNAS	1 892	3 500	- 1 608	- 46,0
645810	AFDAS	3 495		3 495	
645820	COT FCAP	378		378	
645900	CHARGES RETENUES SALARIAL		- 22 947	22 947	100,0
647500	COT CMB	414	342	72	21,0
647510	COT CMB PERMANENTS	66		66	
<b>Total</b>		<b>75 162</b>	<b>52 548</b>	<b>22 614</b>	<b>43,0</b>
<b>Dotations aux amortissements sur immobilisations</b>					
681120	DOT AMORT IMMOB CORPORELL	899	3 930	- 3 032	- 77,1
<b>Total</b>		<b>899</b>	<b>3 930</b>	<b>- 3 032</b>	<b>- 77,1</b>
<b>Dotations aux provisions pour risques et charges</b>					
681500	DOT PROV POUR RISQ ET CH		498	- 498	- 100,0
<b>Total</b>		<b></b>	<b>498</b>	<b>- 498</b>	<b>- 100,0</b>
<b>Autres charges</b>					
651600	DROITS D AUTEURS	3 535		3 535	
651610	SCAD DROITS AUTEURS	1 000		1 000	
651640	DROIT MISE EN SCENE ENTER		2 000	- 2 000	- 100,0
658000	CHARGES DIV GESTION	270	47	223	475,5
<b>Total</b>		<b>4 805</b>	<b>2 047</b>	<b>2 758</b>	<b>134,7</b>
<b>Total des charges d'exploitation</b>		<b>292 519</b>	<b>221 477</b>	<b>71 042</b>	<b>32,1</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>					
<b>Sur opérations de gestion</b>					
671000	CHARG EXCEPTION OP/GEST	486		486	
671200	MAJ PENALITES AMENDES	116		116	
672000	CHARGES / EXERCICES ANTER	9 668		9 668	
<b>Total</b>		<b>10 270</b>	<b></b>	<b>10 270</b>	<b></b>
<b>Sur opérations en capital</b>					
678000	AUTRES CHARGES EXCEPTIONN		246	- 246	- 100,0
<b>Total</b>		<b></b>	<b>246</b>	<b>- 246</b>	<b>- 100,0</b>

## VARIATION DES CHARGES

	31/12/2009	31/12/2008	Variation	
	Net	Net	Montant	%
<b>Total des charges exceptionnelles</b>	10 270	246	10 024	4 075,6
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	302 789	221 723	81 066	36,6
<b>SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT</b>	7 056	44 143	- 37 088	- 84,0
<b>TOTAL GENERAL</b>	309 845	265 867	43 978	16,5

## SUIVI DES AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS ET PROVISIONS

I - AMORTISSEMENTS				
Rubriques	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
	A	B	C	D = A + B - C
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	32 994	899		33 892
Immobilisations financières				
<b>Total</b>	<b>32 994</b>	<b>899</b>		<b>33 892</b>

II - DEPRECIATIONS ET PROVISIONS				
Rubriques	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
	A	B	C	D = A + B - C
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
<b>Total</b>				

## TABLEAU DE SUIVI DES FONDS ASSOCIATIFS

Libellé	Solde au début de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Solde à la fin de l'exercice D = A + B - C
Fonds associatifs sans droit de reprise				
- Patrimoine intégré	29 402			29 402
- Fonds statutaires				
- Subventions d'investissement non renouvelables				
- Apports sans droit de reprise				
- Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	- 2 526	44 143		41 617
Résultat de l'exercice	44 143	7 056	44 143	7 056
Fonds associatifs avec droit de reprise				
- apports				
- legs et donations				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
<b>Total</b>	<b>71 020</b>	<b>51 199</b>	<b>44 143</b>	<b>78 075</b>

# SOMMAIRE

## SOMMAIRE

### *Comptes annuels*

ASSO - Bilan actif	1
ASSO - Bilan passif	2
ASSO - Compte de résultat	3
ASSO - Détail du bilan actif	5
ASSO - Détail du bilan passif	7
ASSO - Détail du compte de résultat	9
ASSO - Variation des produits	13
ASSO - Variation des charges	15
ASSO - Tableaux des amortissements et provisions	17
ASSO - Tableau de suivi des fonds associatifs	18