

Association MAISON DU THEATRE

BP 62524

29225 BREST CEDEX 2

Activité principale de l'entreprise : Activités artistiques

COMPTES ANNUELS

AU 31/12/2009

Exercice du 01/01/2009 au 31/12/2009

SOUBIGOU Paul
EXPERT COMPTABLE

IROISE CONSEILS AUDIT

190 RUE ERNEST HEMINGWAY

CS 21861

29218 BREST CEDEX2

02 98 44 25 32

COMPTES ANNUELS au 31/12/2009

Pages

COMPTES ANNUELS

- Bilan actif-passif	2 et 3
- Compte de résultat	4 et 5
- Evaluation des contributions volontaires	6
- Détail bilan	7 et 8
- Détail Compte de résultat	9 à 11
- Annexe	12 à 18

DOSSIER DE GESTION

- Soldes intermédiaires de gestion	19
- Détail soldes intermédiaires de gestion	20 à 22
- Du résultat à la trésorerie	23
- Equilibre financier	24
- Tableau de financement	25 et 26
- Etat des Immobilisations	27 à 29
- Etat des cessions	30

DOSSIER FISCAL

- Liasse 2065	31 à 33
- Liasses 2033-A à 2033-D	34 à 38

IROISE CONSEILS AUDIT

190 RUE ERNEST HEMINGWAY

CS 21861

29218 BREST CEDEX2

02 98 44 25 32

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'association

Association MAISON DU THEATRE
BP 62524
29225 BREST CEDEX 2

pour l'exercice du 01/01/2009 au 31/12/2009,

et conformément à nos accords , j'ai effectué les diligences prévues par les normes de Présentation définies par l'Ordre des Experts Comptables.

A la date de mes travaux qui ne constituent pas un audit, et à l'issue de ceux-ci, je n'ai pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	176 636 Euros
- Produits d'exploitation,	655 819 Euros
- Résultat net comptable,	(31 501)Euros

Fait à BREST
Le 10/02/2010

SOUBIGOU Paul
EXPERT COMPTABLE

Association MAISON DU THEATRE

BP 62524

29225 BREST CEDEX 2

COMPTES ANNUELS

IROISE CONSEILS AUDIT

190 RUE ERNEST HEMINGWAY

CS 21861

29218 BREST CEDEX2

02 98 44 25 32

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2009 12			Exercice N-1 31/12/2008 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires	6 181	6 181		142	-142	-100.00
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
	Terrains						
	Constructions	2 659	2 659				
	Installations techniques Matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	49 901	34 496	15 405	25 811	-10 405	-40.31
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)						
	Participations mises en équivalence						
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	229		229	229			
TOTAL I	58 970	43 336	15 634	26 182	-10 548	-40.29	
Comptes de liaison							
TOTAL II							
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN COURS						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes	1 650		1 650	157	1 493	950.96
	CREANCES (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés	10 586		10 586	8 547	2 039	23.86
	Autres créances	25 640		25 640	28 087	-2 447	-8.71
Valeurs mobilières de placement							
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	121 784		121 784	134 978	-13 193	-9.77	
Charges constatées d'avance (3)	1 342		1 342		1 342		
TOTAL III	161 002		161 002	171 768	-10 766	-6.27	
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)							
Primes de remboursement des obligations (V)							
Ecarts de conversion actif (VI)							
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	219 972	43 336	176 636	197 950	-21 314	-10.77	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2009	12	31/12/2008	12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres						
	Fonds associatifs sans droit de reprise						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau		44 128		51 765	-7 637	-14.75
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)		-31 501		-7 637	-23 864	-312.48
	Autres 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							
Provisions réglementées							
Droit des propriétaires							
	TOTAL I		12 627		44 128	-31 501	-71.38
	TOTAL II						
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Comptes de liaison						
	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges		17 735		14 913	2 822	18.92
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement						
Fonds dédiés sur autres ressources							
	TOTAL III		17 735		14 913	2 822	18.92
DETTES (1)	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)		10 663		20 018	-9 354	-46.73
	Emprunts et dettes financières divers						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		32 746		22 831	9 915	43.43
	Dettes fiscales et sociales		82 529		76 921	5 608	7.29
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes						
Instruments de trésorerie							
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance		20 335		19 139	1 196	6.25
	TOTAL IV		146 274		138 909	7 365	5.30
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		176 636		197 950	-21 314	-10.77

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an

125 939 119 770

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1 *	
	31/12/2009	12	31/12/2008	12	Euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de Biens et Services	77 194		62 689		14 505	23.14
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	77 194		62 689		14 505	23.14
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	571 562		539 669		31 894	5.91
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	6 953		3 859		3 094	80.16
Collectes						
Cotisations						
Autres produits	109		1 242		-1 133	-91.20
TOTAL I	655 819		607 459		48 359	7.96
CHARGES D'EXPLOITATION (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes	293 452		268 475		24 977	9.30
Impôts, taxes et versements assimilés	5 321		4 483		838	18.70
Salaires et traitements	270 518		227 366		43 151	18.98
Charges sociales	110 299		89 220		21 078	23.63
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	10 548		11 761		-1 213	-10.31
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions						
Pour risques et charges : dotations aux provisions	2 822		14 913		-12 091	-81.08
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)	187		56		131	232.87
TOTAL II	693 146		616 275		76 872	12.47
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-37 328		-8 815		-28 512	-323.44
QUOTES-PARTS DE RESULTATS SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

* Proratization de l'écart en fonction du nombre de mois

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1 *	
	31/12/2009	12	31/12/2008	12	Euros	%
PRODUITS FINANCIERS						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés	1 771		3 741		-1 970	-52.65
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
TOTAL V	1 771		3 741		-1 970	-52.65
CHARGES FINANCIERES						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées	874		1 090		-216	-19.83
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
TOTAL VI	874		1 090		-216	-19.83
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)	897		2 651		-1 754	-66.15
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	-36 430		-6 165		-30 266	-490.96
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	4 718				4 718	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	211				211	
Reprises sur provisions et transferts de charges						
TOTAL VII	4 929				4 929	
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			188		-188	-100.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
TOTAL VIII			188		-188	-100.00
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	4 929		-188		5 118	NS
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise						
Autres taxes (IX)			1 284		-1 284	-100.00
TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)	662 519		611 200		51 319	8.40
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)	694 020		618 837		75 183	12.15
SOLDE INTERMEDIAIRE	-31 501		-7 637		-23 864	-312.48
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
- Engagements à réaliser sur ressources affectées						
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	-31 501		-7 637		-23 864	-312.48

* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1 *	
	31/12/2009	12	31/12/2008	12	Euros	%
PRODUITS						
Bénévolat						
Prestations en nature	123 353		139 305		-15 952	-11.45
Dons en nature						
TOTAL	123 353		139 305		-15 952	-11.45
CHARGES						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens et services	123 353		139 305		-15 952	-11.45
Personnel bénévole						
Prestations						
TOTAL	123 353		139 305		-15 952	-11.45

* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2009	12	31/12/2008	12	Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES				142	-142	-100.00
20500000 LOGICIEL	6 181		6 181			
28050000 AMORTISSEMENT DES LOGICIELS	-6 181		-6 039		-142	-2.36
CONSTRUCTIONS						
21350000 INSTALLATIONS GENERALES	2 659		2 659			
28135000 AMORT.INSTAL.GENERALES	-2 659		-2 659			
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES		15 405		25 811	-10 405	-40.31
21810000 INSTALL. GENE. AGENC. AMENAG.			2 644		-2 644	NS
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	33 099		33 099			
21830000 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT	16 802		19 957		-3 156	-15.81
28181000 AMORT.AAI DIVERS			-2 644		2 644	100.00
28182000 AMORT DU MATERIEL DE TRANSPORT	-20 130		-11 935		-8 195	-68.66
28183000 AMORT MAT BUREAUX	-14 366		-15 311		945	6.17
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES		229		229		
27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSE	229		229			
TOTAL ACTIF IMMOBILISE		15 634		26 182	-10 548	-40.29
AVANCES ET ACOMPTE VERSES SUR COMMANDES		1 650		157	1 493	950.96
40910000 ACOMPTE VERSES	1 650		157		1 493	950.96
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES		10 586		8 547	2 039	23.86
41100000 CLIENTS 2.10 %	9 173		7 133		2 040	28.60
41200000 CLIENTS 5.50 %			99		-99	NS
41300000 CLIENTS 19.60 %	1 413		1 315		98	7.47
AUTRES CREANCES		25 640		28 087	-2 447	-8.71
44567000 CREDIT DE TVA A REPORTER	12 732		18 379		-5 647	-30.73
44586000 TVA / FACTURES NON PARVENUES	2 438		1 824		614	33.66
46870000 DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	10 470		7 884		2 586	32.81
DISPONIBILITES		121 784		134 978	-13 193	-9.77
51130000 CHEQUES VACANCES	470		740		-270	-36.49
51140000 CHEQUES CULTURE	138		58		80	137.93
51200100 CMB COMPTE COURANT	11 790		13 221		-1 432	-10.83
51200200 CMB LIVRET BLEU	25 229		77 591		-52 362	-67.49
51200400 CMB LIVRET B	83 493		42 759		40 734	95.26
53000000 CAISSE	665		608		57	9.36
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		1 342			1 342	
48600000 CHARGES CONSTAT. D'AVANCE	1 342				1 342	
TOTAL ACTIF CIRCULANT		161 002		171 768	-10 766	-6.27
TOTAL GENERAL		176 636		197 950	-21 314	-10.77

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2009	12	31/12/2008	12	Euros	%
REPORT A NOUVEAU	44 128		51 765		-7 637	-14.75
11000000 REPORT A NOUVEAU - CREDITEUR	44 128		51 765		-7 637	-14.75
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)		-31 501		-7 637	-23 864	-312.48
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS		12 627		44 128	-31 501	-71.38
PROVISIONS POUR CHARGES		17 735		14 913	2 822	18.92
15300000 PROV.POUR INDEM.FIN CARRIERE		17 735		14 913	2 822	18.92
TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDES		17 735		14 913	2 822	18.92
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT		10 663		20 018	-9 354	-46.73
16400100 EMP CMB N° 1 14 K€ 2008/2010		5 332		10 009	-4 677	-46.73
16400200 EMP CMB N° 2 14 K€ 2008/2010		5 332		10 009	-4 677	-46.73
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES		32 746		22 831	9 915	43.43
40100000 FOURNISSEURS		6 926		5 365	1 562	29.11
40810000 FOURNIS.FACT.NON PARVENUES		25 819		17 466	8 354	47.83
DETTES FISCALES ET SOCIALES		82 529		76 921	5 608	7.29
42820000 CONGES ET RTT A PAYER		21 359		18 235	3 124	17.13
43100000 SECURITE SOCIALE		27 193		26 708	485	1.82
43720000 IPSEC		2 723		2 727	-4	-0.15
43730100 AUDIENS		9 819		9 867	-48	-0.48
43740000 ASSEDIC		4 692		4 477	215	4.80
43750000 FNAS		872		876	-4	-0.40
43760000 FOND COMMUN AIDE PARITARISME		175		176	-2	-0.85
43790000 CONGES SPECTACLES		164		178	-14	-7.87
43860000 AUTRES CHARGES SOC. A PAYER		9 035		7 111	1 924	27.06
44400000 IMPOTS SUR LES BENEFICES				1 284	-1 284	NS
44571100 TVA COLLECTEE 2.1%		189		147	42	28.60
44571200 TVA COLLECTEE 5.5%				5	-5	NS
44571300 TVA COLLECTEE 19.6%		232		215	16	7.47
44587000 TVA SUR FACT A ETABLIR ET CCA		14		28	-13	-48.15
44860000 ETAT CHARGES A PAYER		6 063		4 887	1 175	24.05
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		20 335		19 139	1 196	6.25
48700000 PRODUITS CONSTATES D AVANCE		20 335		19 139	1 196	6.25
TOTAL DETTES		146 274		138 909	7 365	5.30
TOTAL GENERAL		176 636		197 950	-21 314	-10.77

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1 *	
	31/12/2009	12	31/12/2008	12	Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	77 194		62 689		14 505	23.14
70610000 BILLETTERIE 2.10 %	41 689		29 344		12 346	42.07
70610100 BILLETTERIE 5.50 %	3 246		10 832		-7 586	-70.03
70620000 FORMATION	30 334		22 514		7 820	34.73
70630000 AUTRES PRESTATIONS	1 925				1 925	
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	77 194		62 689		14 505	23.14
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	571 562		539 669		31 894	5.91
74000100 SUBVENTION VILLE DE BREST	250 000		250 000			
74000200 SUBVENTION CONSEIL GENERAL 29	220 000		210 000		10 000	4.76
74000300 SUBVENTION JEUNESSE	14 500		16 000		-1 500	-9.38
74000400 SUBVENTION DRAC	5 000		5 000			
74000500 AIDE A LA PROGRAMMATION ONDA	3 183		3 477		-294	-8.45
74000900 AIDE AUX EMPLOIS CNASEA	13 197		20 297		-7 099	-34.98
74001000 AIDE AUX EMPLOIS FONJEP	7 266		7 271		-5	-0.07
74001300 SUBVENTION CONSEIL REGIONAL	16 000		16 000			
74001400 SUBVENTION INJEP			-376		376	100.00
74001500 BREST - AIDE PROJET JEUNE PUB.	18 000		4 500		13 500	300.00
74001600 CG29 - AIDE PROJET FORMATION	10 000		2 500		7 500	300.00
74001700 AIDE CAF	2 000		5 000		-3 000	-60.00
74001800 BREST - AIDE EMPLOI	12 416				12 416	
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	6 953		3 859		3 094	80.16
79100000 TRANSFERTS DE CHARGES	2 116		3 859		-1 744	-45.18
79180000 TRANSFERT DE CHARGES SOCIALES	4 837				4 837	
AUTRES PRODUITS	109		1 242		-1 133	-91.20
75800000 PROD.DIVERS GESTION COURA	109		1 242		-1 133	-91.20
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	655 819		607 459		48 359	7.96
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	293 452		268 475		24 977	9.30
60400000 ACHATS DE SPECTACLES	90 619		79 706		10 912	13.69
60400100 HEBERGEMENT ACCUEIL SPECTACLE	5 615		4 386		1 228	28.00
60400200 DEFRAIEMENT ACCUEIL SPECTACLE	16 996		5 317		11 679	219.65
60400300 DROIT D'AUTEUR	7 382		9 804		-2 422	-24.70
60400400 SOUTIEN JEUNE THEATRE	6 000		12 000		-6 000	-50.00
60400500 FRAIS ANNEXES SPECTACLES	15 669		18 223		-2 554	-14.02
60400700 MISSION LECTURE	137		1 567		-1 429	-91.24
60402000 FRAIS ORGANISATION DE STAGE	47 274		44 071		3 203	7.27
60410000 MISSIONS CONSEILS	1 720		5 464		-3 744	-68.52
60610300 CARBURANT	2 046		2 714		-668	-24.61
60610400 CARBURANT AUTRES VEHICULES			122		-122	NS
60630000 FOURNIT. ENTRETIEN & PETIT EQU	1 045		1 382		-337	-24.39
60630100 FOURNITURES STELLA	2 109		2 480		-371	-14.94
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	5 129		6 149		-1 020	-16.58
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	2 115		2 416		-301	-12.46
61550100 ENTRETIEN DIVERS	113		1 092		-978	-89.61
61550300 ENTRETIEN ET REPARATION VEHICU	1 280		599		681	113.54
61560000 MAINTENANCE	1 350		2 173		-824	-37.89
61600000 PRIMES D'ASSURANCE	5 252		5 049		203	4.02
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	1 929		1 840		88	4.80
61850000 FRAIS DE COLLOQUES, SEMIN., CO	175		1 563		-1 388	-88.80
62100000 PERSONNEL EXTERIEUR ENTRE	12 416				12 416	

* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1 *	
	31/12/2009	12	31/12/2008	12	Euros	%
62260000 HONORAIRES	11 170		8 250		2 920	35.39
62300000 FRAIS GRAPHIQUES	7 889		8 124		-235	-2.89
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS	609				609	
62310100 FRAIS D'IMPRESSION	16 862		16 324		539	3.30
62310400 FRAIS PHOTOGRAPHIQUE	411		500		-89	-17.75
62510100 FRAIS HOTEL & RESTAURANT	5 382		4 251		1 131	26.61
62510200 MISSIONS & DEPLACEMENTS (H.R.)	7 767		7 028		739	10.51
62570000 RECEPTIONS	2 175		1 359		816	60.08
62600000 FRAIS POSTAUX	6 079		6 317		-238	-3.77
62600200 FT STELLA 03 42 01	531		485		46	9.59
62600300 FT ROBESPIERRE 473342	3 012		3 113		-101	-3.23
62600400 FT ROBESPIERRE 032585	186		186		-0	-0.01
62600500 ORANGE	1 262		1 125		137	12.18
62600700 WANADOO STELLA	320		409		-89	-21.83
62600800 WANADOO ROBESPIERRE	488		417		71	16.93
62700100 SERVICES BANCAIRES ASSIMI	422		311		111	35.75
62810000 DIVERS AUTRES SERVIC.EXTE	2 516		2 159		357	16.52
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	5 321		4 483		838	18.70
63120000 TAXE D'APPRENTISSAGE	1 532		1 317		215	16.33
63330000 PART. EMPLOY. A FORM. PROF. C	3 789		2 986		803	26.89
63780000 TAXES DIVERSES			180		-180	NS
SALAIRES ET TRAITEMENTS	270 518		227 366		43 151	18.98
64110000 SALAIRES APPOINTEMENTS	254 629		229 544		25 084	10.93
64110100 SALAIRES INTERMITTENTS	8 208		2 095		6 112	291.70
64120000 CONGES PAYES	3 124		-1 953		5 077	259.96
64130000 INDEMNITES STAGE			948		-948	NS
64140000 PRIMES			-7 500		7 500	100.00
64140100 CHEQUES RESTAURANT	4 437		4 232		206	4.86
64141000 INDEMNITES DIVERSES	120				120	
CHARGES SOCIALES	110 299		89 220		21 078	23.63
64510000 COTISATIONS A L'URSSAF	59 285		50 475		8 810	17.45
64520100 COTISATIONS A IPSEC	6 451		5 543		909	16.40
64530100 COTISATIONS A AUDIENS	25 574		21 003		4 571	21.77
64540000 COTISATIONS AUX ASSEDICS	11 409		9 168		2 241	24.45
64550000 FNAS	3 285		2 752		533	19.39
64560000 AIDE PARITARISME	658		551		107	19.33
64580000 CHARGES SOCIALES / CP ET RTT	1 924		-1 079		3 003	278.31
64590000 CONGES SPECTACLES	1 201		304		897	295.07
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	511		504		7	1.35
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	10 548		11 761		-1 213	-10.31
68111000 DOT.AMORT.IMMOB.INCORPORELLES	142		2 458		-2 315	-94.20
68112000 DOT.AMORT.IMMOB.CORPORELLES	10 405		9 303		1 102	11.85
DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	2 822		14 913		-12 091	-81.08
68150000 DOT . PROV. POUR RISQUE D EXP.	2 822		14 913		-12 091	-81.08
AUTRES CHARGES	187		56		131	232.87
65400000 CREANCE IRRECOUVRABLE	187		7		180	NS
65800000 CHARGES DIV.GEST.COURANTE			49		-49	NS

* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1 *	
	31/12/2009	12	31/12/2008	12	Euros	%
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	693 146		616 275		76 872	12.47
RESULTAT D'EXPLOITATION	-37 328		-8 815		-28 512	-323.44
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	1 771		3 741		-1 970	-52.65
76400000 PRODUITS PLACEMENTS	1 771		3 741		-1 970	-52.65
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	1 771		3 741		-1 970	-52.65
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	874		1 090		-216	-19.83
66110000 INTERET SUR EMPRUNT	874		1 090		-216	-19.83
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	874		1 090		-216	-19.83
RESULTAT FINANCIER	897		2 651		-1 754	-66.15
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	-36 430		-6 165		-30 266	-490.96
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	4 718				4 718	
77200000 PRODUITS EXERC.ANTERIEURS	4 718				4 718	
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	211				211	
77880000 PRODUITS EXCEPTIONNELS DIVERS	211				211	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	4 929				4 929	
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION			188		-188	-100.00
67200000 CHARGES SUR EXERCICES ANT.			188		-188	NS
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES			188		-188	-100.00
RESULTAT EXCEPTIONNEL	4 929		-188		5 118	NS
			1 284		-1 284	-100.00
69500000 IMPOTS SUR LES BENEFICES			1 284		-1 284	NS
TOTAL PRODUITS	662 519		611 200		51 319	8.40
TOTAL DES CHARGES	694 020		618 837		75 183	12.15
SOLDE INTERMEDIAIRE	-31 501		-7 637		-23 864	-312.48
EXCEDENTS OU DEFICITS	-31 501		-7 637		-23 864	-312.48

* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois

Association MAISON DU THEATRE
BP 62524

29225 BREST CEDEX 2

ANNEXE DU 01/01/2009 AU 31/12/2009

IROISE CONSEILS AUDIT
190 RUE ERNEST HEMINGWAY
CS 21861
29218 BREST CEDEX2
02 98 44 25 32

ANNEXE

Exercice du 01/01/2009 au 31/12/2009

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 176 636.08 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 655 818.66 Euros et dégageant un déficit de -31 501.02 Euros .

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2009 au 31/12/2009 .

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 120-1 et suivants du Plan Comptable Général 2005.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que des règlements CRC relatifs à la réécriture du plan comptable général 2005 applicables à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

ANNEXE

Exercice du 01/01/2009 au 31/12/2009

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	6 181		
Installations générales agencements aménagements des constructions	2 659		
Installations générales agencements aménagements divers	2 644		
Matériel de transport	33 099		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	19 957		
TOTAL	58 359		
Prêts, autres immobilisations financières	229		
TOTAL	229		
TOTAL GENERAL	64 769		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			6 181	6 181
Installations générales agencements aménagements constr.			2 659	2 659
Installations générales agencements aménagements divers		2 644		
Matériel de transport			33 099	33 099
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		3 156	16 802	16 802
TOTAL		5 799	52 560	52 560
Prêts, autres immobilisations financières			229	229
TOTAL			229	229
TOTAL GENERAL		5 799	58 970	58 970

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	6 039	142		6 181
Installations générales agencements aménagements constr.	2 659			2 659
Installations générales agencements aménagements divers	2 644		2 644	
Matériel de transport	11 935	8 195		20 130
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	15 311	2 210	3 156	14 366
TOTAL	32 548	10 405	5 799	37 154
TOTAL GENERAL	38 587	10 548	5 799	43 336

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles	142				
Matériel de transport	8 195				
Matériel de bureau informatique mobilier	2 210				
TOTAL	10 405				
TOTAL GENERAL	10 548				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2009 au 31/12/2009

Tableau des variations des fonds associatifs

Nature des provisions et des réserves	Montant début d'exercice	Affectation résultats et retraitement	Dotation exercice	Reprise exercice	Montant fin exercice
Fonds propres					
Réserves :					
Report à nouveau	51 765	-7 637		-0	44 128
RESULTAT DE L'EXERCICE	-7 637	7 637		31 501	-31 501
Autres fonds associatifs					
Fonds associatifs avec droit de reprise : Provisions réglementées					
TOTAL I	44 128			31 501	12 627

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Pensions et obligations similaires	14 913	2 822			17 735
TOTAL	14 913	2 822			17 735
TOTAL GENERAL	14 913	2 822			17 735
Dont dotations et reprises d'exploitation		2 822			

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	229	229	
Autres créances clients	10 586	10 586	
Taxe sur la valeur ajoutée	15 170	15 170	
Débiteurs divers	10 470	10 470	
Charges constatées d'avance	1 342	1 342	
TOTAL	37 796	37 796	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2009 au 31/12/2009

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	10 663	9 823	840	
Fournisseurs et comptes rattachés	32 746	32 746		
Personnel et comptes rattachés	21 359	21 359		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	54 673	54 673		
Taxe sur la valeur ajoutée	435	435		
Autres impôts taxes et assimilés	6 063	6 063		
Produits constatés d'avance	20 335	20 335		
TOTAL	146 274	145 434	840	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	9 354			

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions		
Agencements et aménagements	Linéaire	4 ans
Installations techniques	Linéaire	4 ans
Matériels et outillages		
Matériel de transport	Linéaire	2 à 4 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 ans
Mobilier		

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	10 470
Total	10 470

ANNEXE

Exercice du 01/01/2009 au 31/12/2009

Détail des produits à recevoir

	Montant
DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	
- Régularisation des charges sociales AUDIENS 2008	243
- Garantie financière ONDA pour le spectacle IKARE	700
- Subvention de la ville de Brest pour le festival PLEIN LES	5 000
- Indemnités journalières et économie sur le cout social suit	3 111
- Aide à l'emploi de la ville de Brest	1 416
Total	10 470

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	25 819
Dettes fiscales et sociales	36 457
Total	62 276

ANNEXE

Exercice du 01/01/2009 au 31/12/2009

Détail des charges à payer

	Montant
FOURNIS.FACT.NON PARVENUES	
- SACD: Droit d'auteur	168
- LA POSTE: Affranchissement décembre	393
- ICA: Honoraires social	658
- BLECON: Mission de commissariat aux comptes	2 775
- Presse décembre	50
- THEATRE MOROSOFF: Mission théâtre école	2 100
- Ville de Brest: Refacturation de la mise à disposition du p	12 416
- ICA: Honoraires comptable	4 210
- DELOT LEBLOND : Fournitures diverses	383
- BIBUS: Frais de transport	400
- ESL: Fournitures diverses	1 710
- STI: Medecine du travail	75
- CLOITRE: Frais d'impression	482
 CONGES ET RTT A PAYER	
- Dettes provisionnées pour conges a payer	21 359
 AUTRES CHARGES SOC. A PAYER	
- Charges sociales sur dettes provisionnées pour conges payer	9 035
 ETAT CHARGES A PAYER	
- Taxe d'apprentissage	1 531
- Formation continue	4 532
Total	62 276

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance		Montant
Charges d'exploitation		1 342
Total		1 342
Produits constatés d'avance		Montant
Produits d'exploitation		20 335
Total		20 335

ANNEXE

Exercice du 01/01/2009 au 31/12/2009

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CHARGES CONSTAT. D'AVANCE			
- Maintenance informatique 2009/2011	480		
- Frais d'impression	500		
- Location photocopieur de DEC 2009 à FEV 2010	362		
Total	1 342		

Détail des produits constatés d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
PRODUITS CONSTATES D AVANCE			
- Recettes sur les stages de formation 2010	8 598		
- Recettes abonnement annuel 2010	4 237		
- Subvention dans le cadre du programme d'aide aux jumelages	7 500		
Total	20 335		

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Engagement en matière de pensions et retraites

En 2008, l'association a comptabilisé pour la première fois, une provision constatant ses engagements en matière d'indemnités de fin de carrière.

L'évaluation des ces engagements a été faite conformément aux règles prévues par la convention collective "ARTISTIQUE : ENTREPRISES ARTISTIQUES ET CULTURELLE" appliquée par l'association.

Indemnités de fin de carrière à verser : 115 073 €

Valeur probable des indemnités à verser : 82 527 €

Valeur actuelle probable des indemnités à verser : 49 851 €

Dette actuarielle : 17 735 €

Association MAISON DU THEATRE

BP 62524

29225 BREST CEDEX 2

DOSSIER DE GESTION

IROISE CONSEILS AUDIT

190 RUE ERNEST HEMINGWAY

CS 21861

29218 BREST CEDEX2

02 98 44 25 32

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1 *	
	31/12/2009	12	31/12/2008	12	Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION	77 194	100.00	62 689	100.00	14 505	23.14
+ Ventes de marchandises						
- Coût d'achat des marchandises vendues						
MARGE COMMERCIALE						
+ Production vendue	77 194	100.00	62 689	100.00	14 505	23.14
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	77 194	100.00	62 689	100.00	14 505	23.14
- Matières premières, approvisionnements consommés						
- Sous traitance directe	191 412	247.96	180 539	287.99	10 873	6.02
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	-114 218	-147.96	-117 850	-187.99	3 632	3.08
MARGE BRUTE GLOBALE	-114 218	-147.96	-117 850	-187.99	3 632	3.08
- Autres achats + charges externes	87 509	113.36	84 077	134.12	3 431	4.08
VALEUR AJOUTEE	-201 727	-261.32	-201 927	-322.11	200	0.10
+ Subventions d'exploitation	571 562	740.42	539 669	860.87	31 894	5.91
- Impôts, taxes et versements assimilés	5 321	6.89	4 483	7.15	838	18.70
- Salaires du personnel et Intérim	278 096	360.26	227 366	362.69	50 730	22.31
- Charges sociales du personnel	110 299	142.88	89 220	142.32	21 078	23.63
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	-23 880	-30.94	16 672	26.60	-40 552	-243.23
+ Autres produits de gestion courante	109	0.14	1 242	1.98	-1 133	-91.20
- Autres charges de gestion courante	187	0.24	56	0.09	131	232.87
+ Reprises amortissements provisions						
- Dotations aux amortissements	10 548	13.66	11 761	18.76	-1 213	-10.31
- Dotations aux provisions	2 822	3.66	14 913	23.79	-12 091	-81.08
RESULTAT D'EXPLOITATION	-37 328	-48.36	-8 815	-14.06	-28 512	-323.44
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers	1 771	2.29	3 741	5.97	-1 970	-52.65
- Charges financières	874	1.13	1 090	1.74	-216	-19.83
RESULTAT COURANT	-36 430	-47.19	-6 165	-9.83	-30 266	-490.96
+ Produits exceptionnels	4 929	6.39			4 929	
- Charges exceptionnelles			188	0.30	-188	-100.00
RESULTAT EXCEPTIONNEL	4 929	6.39	-188	-0.30	5 118	NS
- Impôt sur les bénéfices			1 284	2.05	-1 284	-100.00
- Participation des salariés						
RESULTAT NET	-31 501	-40.81	-7 637	-12.18	-23 864	-312.48

* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1 *	
	31/12/2009	12	31/12/2008	12	Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION	77 194	100.00	62 689	100.00	14 505	23.14
PRODUCTION VENDUE	77 194	100.00	62 689	100.00	14 505	23.14
70610000 BILLETERIE 2.10 %	41 689	54.01	29 344	46.81	12 346	42.07
70610100 BILLETERIE 5.50 %	3 246	4.20	10 832	17.28	-7 586	-70.03
70620000 FORMATION	30 334	39.30	22 514	35.91	7 820	34.73
70630000 AUTRES PRESTATIONS	1 925	2.49			1 925	
PRODUCTION DE L'EXERCICE	77 194	100.00	62 689	100.00	14 505	23.14
SOUS TRAITANCE DIRECTE	191 412	247.96	180 539	287.99	10 873	6.02
60400000 ACHATS DE SPECTACLES	90 619	117.39	79 706	127.15	10 912	13.69
60400100 HEBERGEMENT ACCUEIL SPECTACLE	5 615	7.27	4 386	7.00	1 228	28.00
60400200 DEFRAIEMENT ACCUEIL SPECTACLE	16 996	22.02	5 317	8.48	11 679	219.65
60400300 DROIT D'AUTEUR	7 382	9.56	9 804	15.64	-2 422	-24.70
60400400 SOUTIEN JEUNE THEATRE	6 000	7.77	12 000	19.14	-6 000	-50.00
60400500 FRAIS ANNEXES SPECTACLES	15 669	20.30	18 223	29.07	-2 554	-14.02
60400700 MISSION LECTURE	137	0.18	1 567	2.50	-1 429	-91.24
60402000 FRAIS ORGANISATION DE STAGE	47 274	61.24	44 071	70.30	3 203	7.27
60410000 MISSIONS CONSEILS	1 720	2.23	5 464	8.72	-3 744	-68.52
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	-114 218	-147.96	-117 850	-187.99	3 632	3.08
MARGE BRUTE GLOBALE	-114 218	-147.96	-117 850	-187.99	3 632	3.08
AUTRES ACHATS + CHARGES EXTERNES	87 509	113.36	84 077	134.12	3 431	4.08
60610300 CARBURANT	2 046	2.65	2 714	4.33	-668	-24.61
60610400 CARBURANT AUTRES VEHICULES			122	0.19	-122	NS
60630000 FOURNIT. ENTRETIEN & PETIT EQU	1 045	1.35	1 382	2.21	-337	-24.39
60630100 FOURNITURES STELLA	2 109	2.73	2 480	3.96	-371	-14.94
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	5 129	6.64	6 149	9.81	-1 020	-16.58
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	2 115	2.74	2 416	3.85	-301	-12.46
61550100 ENTRETIEN DIVERS	113	0.15	1 092	1.74	-978	-89.61
61550300 ENTRETIEN ET REPARATION VEHICU	1 280	1.66	599	0.96	681	113.54
61560000 MAINTENANCE	1 350	1.75	2 173	3.47	-824	-37.89
61600000 PRIMES D'ASSURANCE	5 252	6.80	5 049	8.05	203	4.02
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	1 929	2.50	1 840	2.94	88	4.80
61850000 FRAIS DE COLLOQUES, SEMIN., CO	175	0.23	1 563	2.49	-1 388	-88.80
62260000 HONORAIRES	11 170	14.47	8 250	13.16	2 920	35.39
62300000 FRAIS GRAPHIQUES	7 889	10.22	8 124	12.96	-235	-2.89
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS	609	0.79			609	
62310100 FRAIS D'IMPRESSION	16 862	21.84	16 324	26.04	539	3.30
62310400 FRAIS PHOTOGRAPHIQUE	411	0.53	500	0.80	-89	-17.75
62510100 FRAIS HOTEL & RESTAURANT	5 382	6.97	4 251	6.78	1 131	26.61
62510200 MISSIONS & DEPLACEMENTS (H.R.)	7 767	10.06	7 028	11.21	739	10.51
62570000 RECEPTIONS	2 175	2.82	1 359	2.17	816	60.08
62600000 FRAIS POSTAUX	6 079	7.87	6 317	10.08	-238	-3.77
62600200 FT STELLA 03 42 01	531	0.69	485	0.77	46	9.59
62600300 FT ROBESPIERRE 473342	3 012	3.90	3 113	4.97	-101	-3.23
62600400 FT ROBESPIERRE 032585	186	0.24	186	0.30	-0	-0.01
62600500 ORANGE	1 262	1.63	1 125	1.79	137	12.18
62600700 WANADOO STELLA	320	0.41	409	0.65	-89	-21.83
62600800 WANADOO ROBESPIERRE	488	0.63	417	0.67	71	16.93
62700100 SERVICES BANCAIRES ASSIMI	422	0.55	311	0.50	111	35.75
62810000 DIVERS AUTRES SERVIC.EXTE	2 516	3.26	2 159	3.44	357	16.52

* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2009 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2008 12	% CA	Ecart N / N-1 *	
					Euros	%
79100000 TRANSFERTS DE CHARGES	-2 116	-2.74	-3 859	-6.16	1 744	45.18
VALEUR AJOUTEE	-201 727	-261.32	-201 927	-322.11	200	0.10
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	571 562	740.42	539 669	860.87	31 894	5.91
74000100 SUBVENTION VILLE DE BREST	250 000	323.86	250 000	398.79		
74000200 SUBVENTION CONSEIL GENERAL 29	220 000	285.00	210 000	334.99	10 000	4.76
74000300 SUBVENTION JEUNESSE	14 500	18.78	16 000	25.52	-1 500	-9.38
74000400 SUBVENTION DRAC	5 000	6.48	5 000	7.98		
74000500 AIDE A LA PROGRAMMATION ONDA	3 183	4.12	3 477	5.55	-294	-8.45
74000900 AIDE AUX EMPLOIS CNASEA	13 197	17.10	20 297	32.38	-7 099	-34.98
74001000 AIDE AUX EMPLOIS FONJEP	7 266	9.41	7 271	11.60	-5	-0.07
74001300 SUBVENTION CONSEIL REGIONAL	16 000	20.73	16 000	25.52		
74001400 SUBVENTION INJEP			-376	-0.60	376	100.00
74001500 BREST - AIDE PROJET JEUNE PUB.	18 000	23.32	4 500	7.18	13 500	300.00
74001600 CG29 - AIDE PROJET FORMATION	10 000	12.95	2 500	3.99	7 500	300.00
74001700 AIDE CAF	2 000	2.59	5 000	7.98	-3 000	-60.00
74001800 BREST - AIDE EMPLOI	12 416	16.08			12 416	
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	5 321	6.89	4 483	7.15	838	18.70
63120000 TAXE D'APPRENTISSAGE	1 532	1.98	1 317	2.10	215	16.33
63330000 PART. EMPLOY. A FORM. PROF. C	3 789	4.91	2 986	4.76	803	26.89
63780000 TAXES DIVERSES			180	0.29	-180	NS
SALAIRES DU PERSONNEL ET INTERIM	278 096	360.26	227 366	362.69	50 730	22.31
62100000 PERSONNEL EXTERIEUR ENTRE	12 416	16.08			12 416	
64110000 SALAIRES APPOINTEMENTS	254 629	329.86	229 544	366.16	25 084	10.93
64110100 SALAIRES INTERMITTENTS	8 208	10.63	2 095	3.34	6 112	291.70
64120000 CONGES PAYES	3 124	4.05	-1 953	-3.12	5 077	259.96
64130000 INDEMNITES STAGE			948	1.51	-948	NS
64140000 PRIMES			-7 500	-11.96	7 500	100.00
64140100 CHEQUES RESTAURANT	4 437	5.75	4 232	6.75	206	4.86
64141000 INDEMNITES DIVERSES	120	0.16			120	
79180000 TRANSFERT DE CHARGES SOCIALES	-4 837	-6.27			-4 837	
CHARGES SOCIALES DU PERSONNEL	110 299	142.88	89 220	142.32	21 078	23.63
64510000 COTISATIONS A L'URSSAF	59 285	76.80	50 475	80.52	8 810	17.45
64520100 COTISATIONS A IPSEC	6 451	8.36	5 543	8.84	909	16.40
64530100 COTISATIONS A AUDIENS	25 574	33.13	21 003	33.50	4 571	21.77
64540000 COTISATIONS AUX ASSEDICS	11 409	14.78	9 168	14.62	2 241	24.45
64550000 FNAS	3 285	4.26	2 752	4.39	533	19.39
64560000 AIDE PARITARISME	658	0.85	551	0.88	107	19.33
64580000 CHARGES SOCIALES / CP ET RTT	1 924	2.49	-1 079	-1.72	3 003	278.31
64590000 CONGES SPECTACLES	1 201	1.56	304	0.48	897	295.07
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	511	0.66	504	0.80	7	1.35
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	-23 880	-30.94	16 672	26.60	-40 552	-243.23
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	109	0.14	1 242	1.98	-1 133	-91.20
75800000 PROD.DIVERS GESTION COURA	109	0.14	1 242	1.98	-1 133	-91.20

* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1 *	
	31/12/2009	12	31/12/2008	12	Euros	%
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE						
65400000 CREANCE IRRECOUVRABLE	187	0.24	56	0.09	131	232.87
65800000 CHARGES DIV.GEST.COURANTE	187	0.24	7	0.01	180	NS
			49	0.08	-49	NS
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	10 548	13.66	11 761	18.76	-1 213	-10.31
68111000 DOT.AMORT.IMMOB.INCORPORELLES	142	0.18	2 458	3.92	-2 315	-94.20
68112000 DOT.AMORT.IMMOB.CORPORELLES	10 405	13.48	9 303	14.84	1 102	11.85
DOTATIONS AUX PROVISIONS	2 822	3.66	14 913	23.79	-12 091	-81.08
68150000 DOT . PROV. POUR RISQUE D EXP.	2 822	3.66	14 913	23.79	-12 091	-81.08
RESULTAT D'EXPLOITATION	-37 328	-48.36	-8 815	-14.06	-28 512	-323.44
PRODUITS FINANCIERS	1 771	2.29	3 741	5.97	-1 970	-52.65
76400000 PRODUITS PLACEMENTS	1 771	2.29	3 741	5.97	-1 970	-52.65
CHARGES FINANCIERES	874	1.13	1 090	1.74	-216	-19.83
66110000 INTERET SUR EMPRUNT	874	1.13	1 090	1.74	-216	-19.83
RESULTAT COURANT	-36 430	-47.19	-6 165	-9.83	-30 266	-490.96
PRODUITS EXCEPTIONNELS	4 929	6.39			4 929	
77200000 PRODUITS EXERC.ANTERIEURS	4 718	6.11			4 718	
77880000 PRODUITS EXCEPTIONNELS DIVERS	211	0.27			211	
CHARGES EXCEPTIONNELLES			188	0.30	-188	-100.00
67200000 CHARGES SUR EXERCICES ANT.			188	0.30	-188	NS
RESULTAT EXCEPTIONNEL	4 929	6.39	-188	-0.30	5 118	NS
IMPOT SUR LES BENEFICES			1 284	2.05	-1 284	-100.00
69500000 IMPOTS SUR LES BENEFICES			1 284	2.05	-1 284	NS
RESULTAT NET	-31 501	-40.81	-7 637	-12.18	-23 864	-312.48

* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois

DU RESULTAT A LA TRESORERIE

	Exercice N 31/12/2009 12	Exercice N-1 31/12/2008 12
RESULTAT NET COMPTABLE	-31 501	-7 637
± Non flux d'exploitation		
Dotations aux amortissements et provisions	13 370	26 674
Reprises sur amortissements et provisions		
Plus ou moins-values sur cession d'actif	13 370	26 674
Subventions d'investissements virées au résultat		
= Capacité d'autofinancement	-18 131	19 037
- Prélèvements		
= Autofinancement disponible	-18 131	19 037
+ Variation du B.F.R.	14 292	-2 284
= Trésorerie d'exploitation	-3 839	16 753
+ Ressources		
Cessions d'immobilisations		
Apports de l'exploitant		
Augmentations des comptes courants d'associés		
Augmentations des dettes financières		28 200
Subventions reçues		28 200
- Emplois		
Acquisitions d'immobilisations		35 435
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Retraits de l'exploitant	9 354	43 617
Dividendes		
Remboursements des comptes courants d'associés		
Remboursements des dettes financières	9 354	8 182
= Variation de trésorerie	-13 193	1 336
+ Trésorerie initiale	134 978	133 642
TRESORERIE FINALE	121 784	134 978

EQUILIBRE FINANCIER

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2009	12 Nbj CA	31/12/2008	12 Nbj CA	Euros	%
FONDS DE ROULEMENT						
Fonds associatifs et réserves	44 128	205.80	51 765	297.27	-7 637	-14.75
Résultat de l'exercice	-31 501	-146.91	-7 637	-43.86	-23 864	-312.48
Provisions réglementées et subventions						
FONDS PROPRES	12 627	58.89	44 128	253.41	-31 501	-71.38
Provisions pour risques et charges	17 735	82.71	14 913	85.64	2 822	18.92
Emprunts et dettes assimilées	10 663	49.73	20 018	114.95	-9 354	-46.73
Groupes et associés						
CAPITAUX PERMANENTS	41 026	191.33	79 059	454.01	-38 033	-48.11
Actif net immobilisé	15 634	72.91	26 182	150.35	-10 548	-40.29
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
FONDS DE ROULEMENT	25 392	118.42	52 877	303.65	-27 486	-51.98
BESOINS EN FONDS DE ROULEMENT						
Stocks et en cours						
Créances usagers et comptes rattachés	10 586	49.37	8 547	49.08	2 039	23.86
Autres créances	27 290	127.27	28 244	162.19	-954	-3.38
Comptes de régularisation	1 342	6.26			1 342	
ACTIF CIRCULANT	39 218	182.90	36 790	211.27	2 427	6.60
Fournisseurs et comptes rattachés	32 746	152.71	22 831	131.11	9 915	43.43
Autres dettes	82 529	384.88	76 921	441.73	5 608	7.29
Comptes de régularisation	20 335	94.83	19 139	109.91	1 196	6.25
DETTES D'EXPLOITATION	135 610	632.43	118 891	682.74	16 720	14.06
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-96 392	-449.53	-82 100	-471.47	-14 292	-17.41
Disponibilités	121 784	567.95	134 978	775.13	-13 193	-9.77
Concours bancaires courants						
TRESORERIE NETTE	121 784	567.95	134 978	775.13	-13 193	-9.77

**TABLEAU DE FINANCEMENT
CALCUL DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT**

	Exercice N 31/12/2009	Exercice N-1 31/12/2008
RESSOURCES DURABLES		
Résultat net comptable	-31 501	-7 637
Dotations aux amortissements et provisions	13 370	26 674
Reprises sur amortissements et provisions		
Plus ou moins-values sur cession d'actif		
Subventions d'investissements virées au résultat		
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	-18 131	19 037
Prélèvements		
AUTOFINANCEMENT DISPONIBLE	-18 131	19 037
Cessions d'immobilisations		
Apports de l'exploitant		
Augmentation des comptes courants d'associés		
Augmentation des dettes financières		28 200
Subventions reçues		
TOTAL DES RESSOURCES	-18 131	47 237
EMPLOIS FIXES		
Acquisitions d'immobilisations		35 435
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Retraits de l'exploitant		
Dividendes		
Remboursements des comptes courants d'associés		
Remboursements des dettes financières	9 354	8 182
TOTAL DES EMPLOIS	9 354	43 617
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL Ressource nette (+) ou emploi net (-)	-27 486	3 620

**TABLEAU DE FINANCEMENT
UTILISATION DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT**

	Variations N - (N-1) 31/12/2009 12	Variations (N-1) - (N-2) 31/12/2008 12
VARIATION DES ACTIFS CIRCULANTS		
Stocks et en cours		
Clients et comptes rattachés	2 039	1 383
Autres créances	-954	4 710
Comptes de régularisation	1 342	
VARIATION	2 427	6 093
VARIATION DES PASSIFS HORS TRESORERIE		
Fournisseurs et comptes rattachés	9 915	311
Autres dettes	5 608	-6 367
Comptes de régularisation	1 196	9 864
VARIATION	16 720	3 809
BESOIN (-) ou DEGAGEMENT (+) de l'exercice	14 292	-2 284
VARIATION TRESORERIE		
Disponibilités	-13 193	1 336
Concours bancaires courants		
VARIATION	-13 193	1 336
UTILISATION DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT Emploi net (-) ou Ressource nette (+)	27 486	-3 620

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte : 20500000 LOGICIEL

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00001 000	PORT ABILITY - SITE INTERNET	1 500.00	270404	L 100.00	1 500.00		1 500.00		
00009 000	MVI - PACK OFFICE	680.00	200904	L 100.00	680.00		680.00		
00012 000	SITE INTERNET	1 050.00	070305	L 100.00	1 050.00		1 050.00		
00024 000	ADI - OFFICE 2003 BASIC	351.17	031006	L 100.00	351.17		351.17		
00028 000	SATORI - LICENCE 3EME ACTE	2 600.00	210108	L 100.00	2 457.53	142.47	2 600.00		
Totaux compte : 20500000		6 181.17			6 038.70	142.47	6 181.17		

Compte : 21350000 INSTALLATIONS GENERALES

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00001 000	STANDARD TELEPHONIQUE	2 658.71	290900	L 25.00	2 658.71		2 658.71		
Totaux compte : 21350000		2 658.71			2 658.71		2 658.71		

Compte : 21810000 INSTALL. GENE. AGENC. AMENAG.

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00001 000	BRANELEC - BACHES	1 539.74	040901	L 25.00	1 539.74		1 539.74		
	Rebut	1 539.74-					1 539.74-		311209
00002 000	LE REPROGRAPHE - IMPRE	1 104.03	311001	L 25.00	1 104.03		1 104.03		
	Rebut	1 104.03-					1 104.03-		311209
Totaux compte : 21810000					2 643.77				

Compte : 21820000 MATERIEL DE TRANSPORT

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00011 000	OPEL ASTRA	5 030.00	270404	L 50.00	5 030.00		5 030.00		
00025 000	DACIA	13 939.00	150408	L 25.00	2 491.83	3 484.75	5 976.58	7 962.42	
00026 000	FIAT DUCATO	14 130.44	240108	L 33.33	4 413.34	4 710.15	9 123.49	5 006.95	
Totaux compte : 21820000		33 099.44			11 935.17	8 194.90	20 130.07	12 969.37	

Compte : 21830000 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00002 000	AMD K6 - 500 Mhz	1 632.73	160700	L 33.33	1 632.73		1 632.73		
00005 000	ACI - IMPRIMANTE LASER	784.39	091101	L 33.33	784.39		784.39		

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte : 21830000 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00006 000	MICRO OUEST - POWER MAC	3 155.68	291002	L 33.33	3 155.68		3 155.68		
	Rebut	3 155.68-					3 155.68-		311209
00007 000	IGS - CELERON 1.2 Ghz	1 360.10	250402	L 33.33	1 360.10		1 360.10		
00008 000	IGS - ROUTEUR	490.71	020702	L 33.33	490.71		490.71		
00010 000	MVI - PC PACKARD BELL	1 759.66	200904	L 33.33	1 759.66		1 759.66		
00021 000	GRENIER - APPAREIL PHOTO CANON	629.43	260405	L 33.33	629.43		629.43		
00022 000	ADI - AMD SEMPRON / 512 / 80	1 235.79	031006	L 33.33	925.43	310.36	1 235.79		
	Go								
00027 000	ADI - PC BILLETTERIE ET BUREAUTIQUE	2 665.55	260808	L 33.33	311.59	888.52	1 200.11	1 465.44	
00029 000	SATORI - IMPRIMANTE	2 100.00	210108	L 33.33	661.64	700.00	1 361.64	738.36	
1 ADI - ACHAT PC									
00013 000	ADI - ACHAT PC - PC ASUS64 3000	1 143.81	270905	L 33.33	1 143.81		1 143.81		
00014 000	ADI - ACHAT PC - PORTABLE ASUS A6000U B27H	1 219.07	270905	L 33.33	1 219.07		1 219.07		
00015 000	ADI - ACHAT PC - IMPRIMANTE CANON IP3000	107.87	270905	L 33.33	107.87		107.87		
00016 000	ADI - ACHAT PC - INSTALLATION ET DEPLACEMENT	114.53	270905	L 33.33	114.53		114.53		
Ensemble : 1 ADI - ACHAT PC		2 585.28			2 585.28		2 585.28		
2 SOFINTEC									
00017 000	SOFINTEC - POSTE NUMERIQUE 930 ALPHA 13 TOUCHES	380.00	300905	L 20.00	247.36	76.00	323.36	56.64	
00018 000	SOFINTEC - POSTE NUMERIQUE 930 ALPHA 26 TOUCHES	260.00	300905	L 20.00	169.25	52.00	221.25	38.75	
00019 000	SOFINTEC - CARTE D EXTENSION	655.00	300905	L 20.00	426.38	131.00	557.38	97.62	
00020 000	SOFINTEC - INTALLATION ET MAIN D OEUVRE	263.00	300905	L 20.00	171.20	52.60	223.80	39.20	
Ensemble : 2 SOFINTEC		1 558.00			1 014.19	311.60	1 325.79	232.21	
Totaux compte : 21830000		16 801.64			15 310.83	2 210.48	14 365.63	2 436.01	

Compte : 27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSE

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00001 000	CAUTION MACHINE A AFFR	228.67	150101	N 0.00				228.67	
Totaux compte : 27500000		228.67						228.67	

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Récapitulatif général

Valeur brute Immobilisation début exercice	Augmentations				Diminutions			Valeur brute Immo. fin exercice
	Réévaluation	Acquisition	Poste/Poste	Total	Cession	Poste/Poste	Total	
64 769.08					5 799.45		5 799.45	58 969.63 4 143.28 *

* : dont composants

Montants des Amortissements début exercice	Augmentations : dotations de l'exercice				Diminutions Amort. sortis de l'actif	Montant Amortissements fin exercice	Amortissements dérogatoires	
	Linéaires	Dégressif	Exceptionnels	Total			Dotations	Reprises
38 587.18	10 547.85			10 547.85	5 799.45	43 335.58		

ETAT DES CESSIONS

No Immo. Libellé	Immobilisations		Amort. comptable	Valeur Résiduelle	Cessions		Plus ou moins values	
	Montant HT	Date			Date	Valeur	Court terme	Long terme
00006000 MICRO OUEST - POWER MAC	3 155.68	291002	3 155.68		311209			
00002000 LE REPROGRAPGHE - IMPRE	1 104.03	311001	1 104.03		311209			
00001000 BRANELEC - BACHES	1 539.74	040901	1 539.74		311209			
Total cessions	5 799.45		5 799.45					

Association MAISON DU THEATRE

BP 62524

29225 BREST CEDEX 2

DOSSIER FISCAL

IROISE CONSEILS AUDIT

190 RUE ERNEST HEMINGWAY

CS 21861

29218 BREST CEDEX2

02 98 44 25 32



Formulaire obligatoire
(article 223 du Code général des impôts)

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Timbre à date du service

Exercice ouvert le	01012009	et clos le	31122009	Régime simplifié d'imposition	<input checked="" type="checkbox"/>
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime réel normal	<input type="checkbox"/>
				Comptabilité super-simplifiée	<input type="checkbox"/>

Adresse du service où doit être déposée cette déclaration	SIE BREST ABERS 8 RUE DUQUESNE 29606 BREST CEDEX	Adresse du déclarant (quand celle-ci est différente de l'adresse du destinataire) et/ou adresse du siège social si elle est différente du principal établissement :
---	--	---

A IDENTIFICATION	Association MAISON DU THEATRE
Identification du destinataire	BP 62524 29225 BREST CEDEX 2

112	311275	43145303400016
Insp./IFU	N° dossier	N° Siret

B ACTIVITÉ
Activités exercées (souligner l'activité principale)
Activités artistiques
Si vous avez changé d'activité, cochez la case <input type="checkbox"/>

Préciser éventuellement : l'ancienne adresse en cas de changement :

le téléphone : 02 98 47 33 42

C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. page 4)

1 Résultat fiscal	Bénéfice imposable au taux de 33, 1/3 %		Bénéfice imposable au taux de 15 %		Déficit (report de la ligne XO du 2058A ou 372 du 2033B)	28 679
--------------------------	---	--	------------------------------------	--	--	--------

2 Plus-values	Plus-values à long terme imposables au taux de 15 %		Résultat net de la concession de licences d'exploitation de brevets au taux de 15% (ligne 17 du tableau n° 2059A ou 591 du 2033C) (sous déduction du montant imposé à 15% du cadre 1)				
Plus-values à long terme imposables au taux de 19 %		Autres plus-values imposables au taux de 19 %		Plus-values à long terme imposables au taux de 0 %		Plus-values exonérées art. 238 quindecies	

3 Abattements et exonérations notamment en faveur des entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches (cocher la case selon le cas). Ces montants ne doivent pas être retranchés des résultats mentionnés en C-1 et C-2									
Entreprises nouvelles art 44 sexies	<input type="checkbox"/>	Jeunes entreprises innovantes	<input type="checkbox"/>	Zones franches urbaines	<input type="checkbox"/>	Zone franche Corse	<input type="checkbox"/>	Pôle de compétitivité	<input type="checkbox"/>
Entreprises nouvelles art 44 septies	<input type="checkbox"/>			Zones franches d'activités art. 44 quaterdecies	<input type="checkbox"/>	Autres dispositifs	<input type="checkbox"/>	Zone de restructuration de la défense art. 44 terdecies	<input type="checkbox"/>
Sociétés d'investissements immobiliers cotées	<input type="checkbox"/>	Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)		Plus-values exonérées relevant du taux de 15 %					

D IMPUTATIONS (cf. page 4)

Les crédits d'impôt indiqués aux 1 et 2 ci-dessous ne sont imputables que pour partie s'ils n'ont pas été comptabilisés par l'entreprise (66.66 %).

1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt		
Impôt déjà versé au Trésor (Crédit d'impôt) indiqué sur les certificats joints au relevé de solde d'impôt sur les sociétés ou afférent aux primes de remboursement		
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité.		Total figurant en cartouche au cadre VII de l'imprimé n° 2066
3. Crédits d'impôts et imputations	Crédit d'impôt en faveur de la recherche	
	Crédit d'impôt en faveur de la formation des dirigeants	
	Crédit d'impôt famille	
Réduction d'impôt en faveur du mécénat	Crédit d'impôt pour investissement en Corse	
	Crédit d'impôt en faveur de l'apprentissage	
	Autres imputations	

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. page 4)

E bis VALEUR AJOUTÉE DE L'ENTREPRISE	recettes nettes soumises à la contribution 2,50 %	
	Report colonne B de la ligne OG du tableau 2059-E ou colonne B ligne 137 du 2033-E	

Facilitez-vous l'impôt et faites vos démarches sur internet avec le site www.impots.gouv.fr

Nom, adresse, téléphone, télécopie : IROISE CONSEILS AUDIT 190 RUE ERNEST HEMINGWAY CS 21861 29218 BREST CEDEX2

- du comptable et/ou du conseil * 02 98 44 25 32 02 98 46 43 34

n° d'agrément du CGA

Visa et cachet du membre de l'Ordre des experts comptables ou de l'association de gestion et de comptabilité **

A BREST, le 10/02/2010
Signature et qualité du déclarant LEROY YVES

* Préciser dans le cadre s'il s'agit ou non d'un personnel salarié de l'entreprise (S : Salarié, I : Indépendant).
** Lorsque la déclaration de résultat et la liasse fiscale d'un centre de gestion agréé sont transmises via la procédure TDFC, la partie relative au visa doit comporter les informations suivantes : noms et n° SIRET du cabinet d'expertise comptable ou de l'association de gestion et de comptabilité.

La charte du contribuable : des relations entre l'administration fiscale et le contribuable basées sur les principes de simplicité, de respect et d'équité. Disponible sur www.impots.gouv.fr et auprès de votre service des impôts

Les dispositions des articles 34, 35 et 36 de la loi n° 78-17 du 6 janvier 1978 relative à l'informatique et libertés, modifiée par la loi n° 2004-801 du 6 août 2004 s'appliquent : elles garantissent pour les données vous concernant, un droit d'accès et de rectification, auprès de votre service des impôts.

QUADRATUS Informatique

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS ANNEXE À LA DÉCLARATION N° 2065

Désignation de l'entreprise et Date de clôture de l'exercice Association MAISON DU THEATRE 31122009 (A ne remplir que sur les exemplaires "en continu")

F RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS (Voir renvois page 4)

Table with 10 rows (1-10) detailing distribution of products and revenues. Includes categories like 'Montant global brut des distributions', 'Montant des distributions correspondant à des rémunérations', and 'Montant des revenus distribués éligibles/non éligibles'.

G RÉMUNÉRATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS

Main table for net remuneration payments. Columns include: 1. Nom, prénoms, domicile et qualité; 2. Pour les S.A.R.L. (Nombre de parts sociales); 3. Année au cours de laquelle le versement a été effectué; 4. à titre de traitements émoluments et indemnités proprement dits; 5. Indemnités forfaitaires; 6. Remboursements; 7. Indemnités forfaitaires; 8. Remboursements.

QUADRATUS Informatique

ANNEXE À LA DÉCLARATION N° 2065

Désignation de l'entreprise et Date de clôture de l'exercice	Association MAISON DU THEATRE 31122009	(A ne remplir que sur les exemplaires "en continu")
---	---	---

H | AFFECTATION DES VOITURES DE TOURISME figurant à l'actif de l'entreprise ou dont celle-ci a assumé les frais d'entretien.
Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle.

Voitures affectées aux dirigeants ou aux cadres			Voitures utilisées pour les besoins généraux de l'exploitation		
Caractéristiques marque et puissance	Nom, qualité et adresse de la personne à laquelle la voiture est affectée	Propriétaire (P) ou non propriétaire (NP)	Caractéristiques marque et puissance	Service auquel la voiture est affectée	Propriétaire (P) ou non propriétaire (NP)
			OPEL	BESOINS GENERAUX DE L' ASS	P
			LOGAN	BESOINS GENERAUX DE L' ASS	P

I | DIVERS NOM ET ADRESSE DU PROPRIÉTAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)

ADRESSES DES AUTRES ÉTABLISSEMENTS (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

J | CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION

RÉMUNÉRATIONS	Montant brut des salaires abstraction faite des sommes comprises dans les DADS et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés, figurants sur la DADS 1 ou modèle 2460 de 2009, montant total des bases brutes fiscales inscrites dans la colonne 18 A. Ils doivent être majorés, le cas échéant, des indemnités exonérées de la taxe sur les salaires, telles notamment les sommes portées dans la colonne 20 C au titre de la contribution de l'employeur à l'acquisition des chèques-vacances par les salariés.	262 836
	Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages	

K | CE CADRE NE CONCERNE QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION MOINS-VALUES À LONG TERME (MVLT) (voir les explications figurant page 10 sur la notice n° 2033-NOT, n° 2033-C, Cadre III)

	Taux de 15 % (art. 219 I a ter et a quater du CGI)
MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice	
MVLT imputée sur les PVLTL de l'exercice	
MVLT réalisée au cours de l'exercice	
MVLT restant à reporter	

L | RÉGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIÉTÉS

Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés, doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires. (Articles 223 A à U du C.G.I.)

- Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante

- Résultat fiscal de cette société déterminé comme si elle n'était pas membre du groupe (report du résultat figurant sur le tableau n°2058 A bis)

bénéfice ou déficit (indiquer + ou - selon le cas)	<input style="width:100%; height:20px;" type="text"/>	plus ou moins-values à long terme imposables au taux de 15 %	<input style="width:100%; height:20px;" type="text"/>
plus ou moins-values à long terme afférentes à des cessions de titre de sociétés à prépondérance immobilière cotées et imposables au taux de 19 %	<input style="width:100%; height:20px;" type="text"/>		
Chiffre d'affaires TTC	<input style="width:100%; height:20px;" type="text"/>	plus ou moins-values à long terme imposables au taux de 0 %	<input style="width:100%; height:20px;" type="text"/>

- Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n°s d'identification de la société mère.

N° SIRET

QUADRATUS Informatique

Désignation de l'entreprise	Association MAISON DU THEATRE		Néant <input type="checkbox"/> *
Adresse de l'entreprise	BP 62524	29225 BREST CEDEX 2	
Numéro SIRET *	4 3 1 4 5 3 0 3 4 0 0 0 1 6		
Durée de l'exercice en nombre de mois *	1 2	Durée de l'exercice précédent *	1 2

				Exercice N clos le		Exercice N-1 clos le		
				3 1 1 2 2 0 0 9		3 1 1 2 2 0 0 8		
ACTIF		Brut		Amortissements - Provisions		Net		
		1		2		3		
						4		
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles	010		012				
	Fonds commercial *							
	Autres *	014	6 181	016	6 181		142	
	Immobilisations corporelles *	028	52 560	030	37 154	15 405	25 811	
	Immobilisations financières * (1)	040	229	042		229	229	
	Total I (5)	044	58 970	048	43 336	15 634	26 182	
ACTIF CIRCULANT	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050		052				
	Marchandises *	060		062				
	Avances et acomptes versés sur commandes	064	1 650	066		1 650	157	
	Créances (2)	Clients et comptes rattachés*	068	10 586	070		10 586	8 547
		Autres * (3)	072	25 640	074		25 640	28 087
	Valeurs mobilières de placement	080		082				
	Disponibilités	084	121 784	086		121 784	134 978	
	Charges constatées d'avance *	092	1 342	094		1 342		
		Total II	096	161 002	098		161 002	171 768
		Total général (I+II)	110	219 972	112	43 336	176 636	197 950

		PASSIF		Exercice N		Exercice N-1	
				NET		NET	
				1		2	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120					
	Ecarts de réévaluation	124					
	Réserve légale	126					
	Réserves réglementées*	130					
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants *	131		132			
	Report à nouveau	134	44 128	136	51 765		
	Résultat de l'exercice	136	(31 501)	138	(7 637)		
	Provisions réglementées	140		142			
	Total I	142	12 627	144	44 128	146	51 765
	Provisions pour risques et charges	154	17 735	156	14 913		
	Total II	154	17 735	156	14 913		
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156	10 663	158	20 018		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164		166			
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166	32 746	168	22 831		
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N :	169	82 529	172	76 921		
	Produits constatés d'avance	174	20 335	176	19 139		
	Total III	176	146 274	178	138 909		
	Total général (I + II + III)	180	176 636	182	197 950		
RENVOIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195	840	
	(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182		
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184		

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT.

Formulaire obligatoire (article 302, Septies A bis du Code Général des Impôts) Désignation de l'entreprise Association MAISON DU THEATRE Exercice N clos le 13 11 22 00 9 Néant * Exercice N-1 clos le 13 11 22 00 8

A - RÉSULTAT COMPTABLE		Exercice N clos le		Exercice N-1 clos le		
		13 11 22 00 9		13 11 22 00 8		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises * dont export et livraisons intracommunautaires	209		210		
	Production vendue { biens services * }	215		214		
		217		218	77 194	62 689
	Production stockée * (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)			222		
	Production immobilisée *			224		
	Subventions d'exploitation reçues			226	571 562	539 669
	Autres produits			230	7 062	5 101
	Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)			232	655 819	607 459
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)			234		
	Variation de stock (marchandises) *			236		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane)			238		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnement) *			240		
	Autres charges externes * : (dont crédit bail : - mobilier - immobilier)			242	293 452	268 475
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle * 243)	243		244	5 321	4 483
	Rémunérations du personnel *			250	270 518	227 366
	Charges sociales (cf. renvoi 380)			252	110 299	89 220
	Dotations aux amortissements *			254	10 548	11 761
	Dotations aux provisions			256	2 822	14 913
	Autres charges { dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger * dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles }	259		262	187	56
		260				
Total des charges d'exploitation (II)			264	693 146	616 275	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			270	(37 328)	(8 815)	
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers (III)		280	1 771	3 741	
	Produits exceptionnels (IV)		290	4 929		
	Charges financières (V)		294	874	1 090	
	Charges exceptionnelles (VI)		300		188	
	Impôts sur les bénéfices * (VII)		306		1 284	
2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I+III+IV) - Charges (II+V+VI+VII)			310	(31 501)	(7 637)	
B - RÉSULTAT FISCAL	Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2		312		314 31 501	
Réintégrations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles *		316			
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles		318			
	Provisions non déductibles *		322			
	Impôts et taxes non déductibles * (cf. page 7 de la notice 2033.not)		324			
Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés 247		330	2 822			
écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* 248						
Déductions	Entreprise nouvelles (44. sexies) 986	Zone franche urbaine (44. octies et octies A) 987	Zone franche Corse (44. décies) 988			
	Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies) 981	Jeune entreprise innovante (44. sexies A) 989	Pôle de compétitivité (44. undécies) 990		342	
	Divers dont ZFA (44. quaterdecies) 345	Investissements outre-mer 344	Créance due au report en arrière du déficit 346		350	
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS	Bénéfice col. 1 Déficit col. 2	352		354	28 679	
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière : (Entreprises I.S. seulement)		356			
	Déficits antérieurs reportables : * dont imputés sur le résultat :				360	
RÉSULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DÉFICITS	Bénéfice col. 1 Déficit col. 2	370		372	28 679	
Primes et cotisations complémentaires facultatives 381	Cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant* : 380		388			
				n° du centre de gestion agréé :		
Montant de la T.V.A. collectée 374	7 154	Effectif moyen du personnel* : 376	9	dont apprentis : 0	handicapés : 0	
Montant de la T.V.A. déductible sur biens et services (sauf immobilisations) : 378	19 886	Montants des prélèvements personnels de marchandises* 399				

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

QUADRATUS Informatique

Formulaire obligatoire (article 302 Septies
A bis du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : Association MAISON DU THEATRE

Néant *

I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

A		NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice		AUGMENTATIONS : dotations de l'exercice		DIMINUTIONS : reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice	
Provisions réglementées	Amortissements dérogatoires	600		602		604		606			
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	601		603		605		607			
	Autres provisions réglementées	610		612		614		616			
Provisions pour risques et charges		620	14 913	622	2 822	624		626		17 735	
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630		632		634		636			
	Sur stocks et en cours	640		642		644		646			
	Sur clients et comptes rattachés	650		652		654		656			
	Autres provisions pour dépréciation	660		662		664		666			
TOTAL		680	14 913	682	2 822	684		686		17 735	

B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

	Dotations		Reprises	
Immob. incorporelles	700		705	
Terrains	710		715	
Constructions	720		725	
Inst. techniques matériel et outillage	730		735	
Inst. générales agenc. am. divers	740		745	
Matériel de transport	750		755	
Autres immobilisations corporelles	760		765	
TOTAL	770		775	

C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES A PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPOT
(Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)

1	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes	
2		
3		
4		
5		
6		
7		
Total à reporter ligne 322 du tableau n° 2033 B		780

II DÉFICITS REPORTABLES

Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	982	
Déficits imputés	983	
Déficits reportables	984	
Déficits de l'exercice	860	28 679
Total des déficits restant à reporter	870	28 679

III DÉFICITS PROVENANTS DE L'APPLICATION DU 209C

Résultat déficitaire relevant de l'article 209C du CGI	995	
Déficits étrangers des PME antérieurement déduits (art. 209C du CGI)	996	

(1) Cette case correspond au montant porté lignes 870 du tableau 2033D déposé au titre de l'exercice précédent.

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT