



Art Zoyd 3

Comptes annuels

au 31/12/2010

KPMG Entreprises

02/03/2011

Ce rapport contient 28 pages (hors annexes)

Comptes annuels



KPMG Entreprises
Bureau de Maubeuge
Immeuble Europe
Boulevard de l'Europe
59602 Maubeuge Cedex
France

Téléphone : +33 (0)3 27 62 48 88
Télécopie : +33 (0)3 27 64 21 55
Site internet : www.kpmg.fr

A Maubeuge le 9 février 2011

RAPPORT

Mission de présentation des comptes annuels

Dans le cadre de la **mission de présentation** des comptes annuels de l'Association Art Zoyd 3 pour l'exercice du 01/01/10 au 31/12/10, nous avons effectué les diligences prévues par les normes de présentation définies par l'Ordre des experts comptables.

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

- total du bilan : 287 321 EUR
- chiffre d'affaires : 58 677 EUR
- résultat net comptable : 12 498 EUR

KPMG Entreprises
Département de KPMG S.A.


Jean Marie Haumont
Associé

Sommaire

Etats de gestion

Fiche attestation	3
Bilan actif	4
Bilan actif	5
Bilan passif (avant répartition)	7
Bilan passif avant répartition	8
Bilan passif (après répartition)	9
Bilan passif après répartition	10
Compte de résultat	11
Compte de résultat (suite)	12
Compte de résultat	13
Soldes intermédiaires de gestion	16
Soldes intermédiaires de gestion	17
Situation financière	20
Situation financière	21
Tableau de financement	24
Tableau des immobilisations	25
Tableau des amortissements	26
Tableau des réserves et provisions	27
Impact des changements de méthodes	28

Bilan
Association
Art Zoyd 3

Au : 31/12/2010

EUR

* Mission Comptes annuels - Voir le rapport de l'expert-comptable

Actif		Exercice			Exercice précédent	
		Montant brut	Amort. ou .Prov.	Montant net	Au : 31/12/2009	
Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement					
	Frais de recherche et développement					
	Concessions, logiciels et droits similaires	2 167	1 925	242	178	
	Fonds commercial (1)					
	Autres immobilisations incorporelles					
	Immobilisations incorporelles en cours					
	Avances et acomptes					
Total	2 167	1 925	242	178		
Immobilisations corporelles	Terrains					
	Constructions					
	Inst. techniques, mat.out.industriels	178 637	151 165	27 471	41 925	
	Autres immobilisations corporelles	26 587	16 064	10 522	14 817	
	Immobilisations grevées de droits					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
Total	205 224	167 230	37 993	56 742		
Immobilisations financières (2)	Participations					
	Créances rattachées à des participations					
	Titres immob. activité de portefeuille					
	Autres titres immobilisés	963		963	955	
	Prêts	2 558		2 558	1 058	
	Autres immobilisations financières					
Total	3 521		3 521	2 013		
Total	210 913	169 156	41 757	58 935		
Actif circulant	Stocks et en-cours	Matières premières, approvisionnements				
		En cours de productions biens et services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises	13 507		13 507	11 353
	Total	13 507		13 507	11 353	
	Créances (3)	Avces et acptes versés sur commandes				
		Créances usagers et comptes rattachés	93 546		93 546	12 358
Autres créances		63 140		63 140	77 604	
Total	156 686		156 686	89 963		
Divers	Autres titres					
	Valeurs mobilières de placement					
	Instruments de trésorerie					
	Disponibilités	32 890		32 890	822	
	Charges constatées d'avance (4)	42 479		42 479	37 646	
Total	245 564		245 564	139 786		
Charges à répartir sur plusieurs exercices	III					
Primes de remboursement des emprunts	IV					
Ecart de conversion Actif	V					
Total de l'actif (I+II+III+IV+V)	456 477	169 156	287 321	198 721		
Renvois	(1) Dont droit au bail					
	(2) Part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières					
	(3) et (4) Dont à plus d'un an (brut)					
Engagements reçus	Legs nets à réaliser acceptés par les organes statutaires compétents					
	Legs nets à réaliser autorisés par l'organisme de tutelle					
	Dons en nature restant à vendre					
	Autres					

Bilan actif

Art Zoyd 3

Période du 01/01/2010 au 31/12/2010

EUR

	31/12/2010	31/12/2009
Concessions, brevets, droit similaire		
20510000 - LOGICIEL ET MARQUE	2 167,31	1 440,88
28051000 - AMORTISSEMENT LOGICIEL	-1 925,26	-1 262,14
	242,05	178,74
Installations techniques, Mat. Outill.industriels		
21520000 - MATERIEL STUDIO	2 283,51	2 283,51
21550000 - MATERIEL SCENE, ETC...	85 550,08	85 215,73
21550001 - MATERIEL JE VIDEO	554,86	554,86
21550007 - MATERIEL VALENCIENNES	1 910,06	1 910,06
21552000 - IMMOBILISATIONS SUBV PAR ETAT	88 338,73	88 338,73
28152000 - AMORT MAT FEDER	-2 256,89	-1 785,05
28155000 - AMORT MATERIEL	-85 550,08	-80 618,50
28155200 - AMORT INVEST ETAT	-63 358,92	-53 973,94
	27 471,35	41 925,40
Autres immobilisations corporelles		
21830000 - MATERIEL BUREAU ET INFORMATIQUE	20 076,89	20 076,89
21840000 - MOBILIER DE BUREAU	6 510,27	5 954,94
28183000 - AMORT MATERIEL BUREAU	-14 023,57	-10 694,57
28184000 - AMORT MOBILIER DE BUREAU	-2 041,42	-519,91
	10 522,17	14 817,35
Autres titres immobilisés		
27110000 - TITRES IMMOBILISES	963,00	955,00
	963,00	955,00
Autres immobilisations financières		
27500000 - DEPOT ET CAUTION	2 558,83	1 058,83
	2 558,83	1 058,83
Marchandises		
37000000 - STOCK DE CD	13 507,45	11 353,85
	13 507,45	11 353,85
Créances usagers et comptes rattachés		
41110000 - CLIENTS	93 546,35	12 358,73
	93 546,35	12 358,73
Autres créances		
42500000 - AVANCES ET ACOMPTE SUR PERSONNEL	0,00	685,17
43100000 - URSSAF	1 051,00	0,00
43790000 - TICKETS RESTO	3 712,80	2 167,20
44562000 - TVA SUR INVESTISSEMENTS	30,11	77,71
44566000 - TVA DEDUCTIBLE 5.5	710,39	0,00
44566100 - TVA DEDUCTIBLE 5.5	883,43	227,18
44566200 - TVA DEDUCTIBLE 19.6	0,42	0,00
44567000 - CREDIT DE TVA	7,85	2 773,29
44583000 - TVA/FACT NON PARVENUES	1 396,94	617,40
44583100 - TVA A RECUPERE A REGULARISER	0,89	0,89
44583200 - REGUL TVA A DEDUIRE	1 336,00	0,00
44870000 - SUBVENTIONS A RECEVOIR	52 987,74	68 921,75
46710000 - DROITS D'AUTEURS	1 022,64	0,00
46870000 - PRODUITS A RECEVOIR	0,00	2 134,11

Bilan actif

Art Zoyd 3

Période du 01/01/2010 au 31/12/2010

EUR

	31/12/2010	31/12/2009
	63 140,21	77 604,70
Disponibilités		
51210000 - CREDIT COOPERATIF	32 244,00	0,00
51212000 - BPN	100,72	180,01
53000000 - CAISSE	545,83	642,53
	32 890,55	822,54
Charges constatées d'avances		
48600000 - CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	42 479,86	37 646,81
	42 479,86	37 646,81

Bilan
Art Zoyd 3

Au : 31/12/2010

EUR

* Mission Comptes annuels - Voir le rapport de l'expert-comptable

Passif (avant répartition)		Exercice	Exercice précédent
Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise (legs, donations, subv. inv. biens renouvelables)		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves	(25 414)	(15 007)
	Report à nouveau	12 498	(10 406)
	Résultat de l'exercice		
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise	15 000	15 000
	Apports		
	Legs et donations		
Résultats sous contrôle de tiers financeurs			
Ecart de réévaluation	26 217	32 601	
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables par l'organisme			
Provisions réglementées			
Droits des propriétaires (commodat)			
Total	I	28 301	22 187
Provisions et fonds dédiés	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement		
	Fonds dédiés sur autres ressources (apports, dons, legs et donations)		
Total	II		
Dettes	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	31 875	122 262
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	14 881	8 187
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	41 647	45 429
	Dettes fiscales et sociales		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		655
	Autres dettes		
	Instruments de trésorerie	170 616	
Produits constatés d'avance (1)			
Total	III	259 020	176 534
Ecart de conversion passif	IV		
Total du passif	(I+II+III+IV)	287 321	198 721
Renvois	Dettes sauf (1) à plus d'un an	21 936	31 874
	Dettes sauf (1) à moins d'un an	237 083	144 660
	(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs		74 315
	(3) Dont emprunts participatifs		
Engagements donnés	Sur les legs acceptés		
	Autres		

Bilan passif avant répartition

Art Zoyd 3

Période du 01/01/2010 au 31/12/2010

EUR

	31/12/2010	31/12/2009
Report à nouveau		
11900000 - REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	-25 414,53	-15 007,97
	-25 414,53	-15 007,97
Fonds associatifs avec droits de reprise (Apports)		
10340000 - FDS ASSOCIATIF AVEC DT DE REPRISE	15 000,00	15 000,00
	15 000,00	15 000,00
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables par l'organism		
13110000 - SUBVENTION INVESTISSEMENT	193 666,88	190 672,60
13910000 - AMORT SUBVENTION	-167 449,57	-158 070,90
	26 217,31	32 601,70
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
16410000 - EMPRUNT	16 875,00	24 375,00
16420000 - EMPRUNT	0,00	8 571,46
16430000 - EMPRUNT 15 000€	15 000,00	15 000,00
51210000 - CREDIT COOPERATIF	0,00	19 315,91
51910000 - DAILLY	0,00	55 000,00
	31 875,00	122 262,37
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
40110000 - FOURNISSEURS	8 120,23	4 420,10
40810000 - FOURN. FACTURES NON PARVENUES	6 761,60	3 767,40
	14 881,83	8 187,50
Dettes fiscales et sociales		
42820000 - PROV CONGES PAYES	10 544,63	6 891,23
43100000 - URSSAF	0,00	12 627,16
43710000 - ASSEDIK VALENCIENNES	0,00	1 242,58
43730000 - IRIS RETRAITE	2 686,32	2 858,06
43740000 - GRISS RETRAITE AUDIENS	2 988,37	3 732,49
43750000 - CONGES SPECTACLES	2 184,00	3 642,00
43760000 - AGESEA	941,00	196,07
43780000 - FNAS	588,89	729,85
43820000 - PROV CH SOCIALES SUR CP	4 319,82	3 064,48
44400000 - ETAT IMPOT	377,00	0,00
44551000 - TVA A PAYER	3 933,70	0,00
44571000 - TVA COLLECTEE 5.5	4 691,68	172,04
44571200 - TVA COLLECTEE 19.6	549,35	443,88
44584100 - TVA NON DEDUCTIBLE A PAYER	3 306,00	3 392,95
44584200 - REGUL TVA A REVERSER	0,00	1 259,42
44860000 - AUTRES CHARGES FISCALE A PAYER	4 536,56	5 177,39
	41 647,32	45 429,60
Autres dettes		
46710000 - DROITS D'AUTEURS	0,00	655,31
	0,00	655,31
Produits constatés d'avance (1)		
48700000 - PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	170 616,11	0,00
	170 616,11	0,00

Bilan

Art Zoyd 3

Au : 31/12/2010

Résultat non soldé

EUR

* Mission Comptes annuels - Voir le rapport de l'expert-comptable

Passif (après répartition)		Exercice	Exercice précédent
Fonds propres	Fonds associatifs sans droit de reprise (legs, donations, subv. inv. biens renouvelables)		
	Ecarts de réévaluation		
Fonds associatifs	Réserves	(25 414)	(15 007)
	Report à nouveau		
	Sous-total : Situation nette	(25 414)	(15 007)
Autres fonds associatifs	Fonds associatifs avec droit de reprise	15 000	15 000
	Apports		
	Legs et donations		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
	Ecarts de réévaluation	26 217	32 601
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables par l'organisme		
	Provisions réglementées		
	Droits des propriétaires (commodat)		
Total		15 802	32 593
Provisions et fonds dédiés	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement		
	Fonds dédiés sur autres ressources (apports, dons, legs et donations)		
Total		II	
Dettes	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires	31 875	122 262
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	14 881	8 187
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	41 647	45 429
	Dettes fiscales et sociales		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		655
	Autres dettes		
Instruments de trésorerie	170 616		
Produits constatés d'avance (1)			
Total		259 020	176 534
Total		III	
Ecart de conversion passif			
Total du passif		274 823	209 128
		IV	
Renvois	Dettes sauf (1) à plus d'un an	21 936	31 874
	Dettes sauf (1) à moins d'un an	237 083	144 660
	(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs		74 315
	(3) Dont emprunts participatifs		
Engagements donnés	Sur les legs acceptés		
	Autres		

Bilan passif après répartition

Art Zoyd 3

Période du 01/01/2010 au 31/12/2010

EUR

	31/12/2010	31/12/2009
Report à nouveau		
11900000 - REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	-25 414,53	-15 007,97
	-25 414,53	-15 007,97
Fonds associatifs avec droits de reprise (Apports)		
10340000 - FDS ASSOCIATIF AVEC DT DE REPRISE	15 000,00	15 000,00
	15 000,00	15 000,00
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables par l'organism		
13110000 - SUBVENTION INVESTISSEMENT	193 666,88	190 672,60
13910000 - AMORT SUBVENTION	-167 449,57	-158 070,90
	26 217,31	32 601,70
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
16410000 - EMPRUNT	16 875,00	24 375,00
16420000 - EMPRUNT	0,00	8 571,46
16430000 - EMPRUNT 15 000€	15 000,00	15 000,00
51210000 - CREDIT COOPERATIF	0,00	19 315,91
51910000 - DAILLY	0,00	55 000,00
	31 875,00	122 262,37
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
40110000 - FOURNISSEURS	8 120,23	4 420,10
40810000 - FOURN. FACTURES NON PARVENUES	6 761,60	3 767,40
	14 881,83	8 187,50
Dettes fiscales et sociales		
42820000 - PROV CONGES PAYES	10 544,63	6 891,23
43100000 - URSSAF	0,00	12 627,16
43710000 - ASSEDI VALENCIENNES	0,00	1 242,58
43730000 - IRIS RETRAITE	2 686,32	2 858,06
43740000 - GRISS RETRAITE AUDIENS	2 988,37	3 732,49
43750000 - CONGES SPECTACLES	2 184,00	3 642,00
43760000 - AGESEA	941,00	196,07
43780000 - FNAS	588,89	729,85
43820000 - PROV CH SOCIALES SUR CP	4 319,82	3 064,48
44400000 - ETAT IMPOT	377,00	0,00
44551000 - TVA A PAYER	3 933,70	0,00
44571000 - TVA COLLECTEE 5.5	4 691,68	172,04
44571200 - TVA COLLECTEE 19.6	549,35	443,88
44584100 - TVA NON DEDUCTIBLE A PAYER	3 306,00	3 392,95
44584200 - REGUL TVA A REVERSER	0,00	1 259,42
44860000 - AUTRES CHARGES FISCALE A PAYER	4 536,56	5 177,39
	41 647,32	45 429,60
Autres dettes		
46710000 - DROITS D'AUTEURS	0,00	655,31
	0,00	655,31
Produits constatés d'avance (1)		
48700000 - PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	170 616,11	0,00
	170 616,11	0,00

Compte de résultat

Art Zoyd 3

Période de l'exercice 01/01/2010 31/12/2010 * Mission Comptes annuels
Période de l'exercice précédent 01/01/2009 31/12/2009 Voir le rapport de l'expert-comptable

EUR

		Exercice	Exercice précédent
Produits d'exploitation	Ventes de marchandises	3 035	4 850
	Production vendue		
	{ Biens	30 791	28 400
	{ Services liés à des financements réglementaires	24 850	24 557
	{ Autres services		
	Montant net du chiffre d'affaires (dont à l'exportation)	58 677	57 808
	Production stockée		
	Production immobilisée		
	Produits nets partiels sur opérations à long terme		
	Subventions d'exploitation	409 672	425 840
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	8 593	6 624	
Cotisations			
Autres produits (1)	2 618	4 069	
Total des produits d'exploitation	I 479 561	494 343	
Charges d'exploitation	Marchandises	325	1 547
	{ Achats		
	{ Variation de stocks	(2 153)	1 702
	Matières premières et autres approvisionnements	13 319	28 091
	{ Achats		
	{ Variation de stocks		
	Autres achats et charges externes (2)	113 111	110 836
	Impôts, taxes et versements assimilés	4 382	8 278
	Salaires et traitements	191 202	210 716
	Charges sociales	82 350	102 509
	- sur immobilisations	20 302	27 940
	{ amortissements		
	{ provisions		
Dotations d'exploitation			
- sur actif circulant			
- pour risques et charges			
Subventions accordées par l'association			
Autres charges	48 352	17 963	
Total des charges d'exploitation	II 471 191	509 586	
Résultat d'exploitation	(I-II) 8 370	(15 242)	
Chiffre commun	Excédents ou déficits transférés	III	
	Déficits ou excédents transférés	IV	
Produits financiers	Produits financiers de participations		
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	26	27
	Reprises sur provisions, transferts de charges		
	Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
Total des produits financiers	V 26	27	
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions		
	Intérêts et charges assimilées	6 190	6 277
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	VI 6 190	6 277	
Résultat financier	(V-VI) (6 163)	(6 249)	
Résultat courant avant impôt	(I-II+III-IV+V-VI) 2 206	(21 492)	
Renvois	(1) Dont : Dons		
	Legs et donations		
	Produits liés à des financements réglementaires		
	Ventes de dons en nature		
	(2) Y compris redevances de crédit-bail		
{ mobilier	1 464	1 464	
{ immobilier			

Compte de résultat (suite)

Art Zoyd 3

Période de l'exercice 01/01/2010 31/12/2010 * Mission Comptes annuels

Période de l'exercice précédent 01/01/2009 31/12/2009 Voir le rapport de l'expert-comptable

EUR

		Exercice	Exercice précédent
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestions	1 336	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	9 378	11 086
	Reprises sur provisions et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels VII	10 714	11 086
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestions	45	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total des charges exceptionnelles VIII	45	
Résultat exceptionnel (VII-VIII)		10 669	11 086
	Participations des salariés aux résultats IX		
	Impôts sur les sociétés X	377	
	Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs XI		
	Engagements à réaliser sur ressources affectées XII		
	Total des produits (I+III+V+VII+XI) XIII	490 303	505 456
	Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X+XII) XIV	477 804	515 863
	Excédent ou déficit (XIII-XIV)	12 498	(10 406)
Evaluation des contributions volontaires en nature			
Produits			
	Bénévolat		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
Charges			
	Secours en nature		
	Mise à disposition de biens et services		
	Personnel bénévole		

Comptabilité tenue en euros

Compte de résultat

Art Zoyd 3

Période du 01/01/2010 au 31/12/2010

EUR

	31/12/2010	31/12/2009	Var.(%)
Ventes de marchandises			
70710000 - VENTES CD	1 727,08	2 125,74	-18,75
70712000 - VENTES CD INTERNET	1 308,50	2 177,92	-39,92
70713000 - VENTES TEE SHIRT	0,00	25,08	-100,00
70714000 - VENTE DIGITAL DISQUE	0,00	194,98	-100,00
70715000 - VENTE DE CD EXO	0,00	327,22	-100,00
	3 035,58	4 850,94	-37,42
Production vendue de services liés à des financements réglem			
70621000 - APPORT DE COPRODUCTION	30 791,47	28 400,00	8,42
	30 791,47	28 400,00	8,42
Production vendue autres services			
70420000 - CONTRAT CESSION 5.5%	16 420,00	19 588,20	-16,17
70610000 - PRESTATIONS ARTISTIQUES	2 190,83	872,91	150,98
70660000 - PARTICIPATION DEP PERSONNEL	3 033,18	1 799,28	68,58
70670000 - FORMATION PROFESSION	346,32	1 400,00	-75,26
70820000 - LOCATION MATERIEL	2 860,06	0,00	0,00
70830000 - LOCATION DIVERSES	0,00	897,00	-100,00
	24 850,39	24 557,39	1,19
Subvention d'exploitation			
74011000 - SUBVENTION DE FONCTIONNEMENT 5.5%	290 995,27	94 786,73	207,00
74120000 - SUBVENTION DE FONC EXO TVA	111 677,18	118 596,34	-5,83
74131000 - SUBV REGION 5.5%	0,00	107 393,36	-100,00
74132000 - SUBV AGGLO 2009	0,00	56 872,04	-100,00
74141000 - SUBVENTION DEPT 5.5%	0,00	34 891,94	-100,00
74183000 - SACEM 19.6%	7 000,00	7 000,00	0,00
74184000 - SPEDIDAM	0,00	6 500,24	-100,00
	409 672,45	425 840,65	-3,80
Reprises sur provisions et transferts de charges			
79124000 - TRANSFERT CHARGES DE PERSONNEL	8 593,25	6 624,97	29,71
	8 593,25	6 624,97	29,71
Autres produits			
75160000 - DROIT D'AUTEUR	741,80	0,00	0,00
75300000 - COTISATIONS ADMINISTRATEURS	60,00	0,00	0,00
75800000 - PRODUITS DIVERS DE GESTION	32,54	69,50	-53,18
77258000 - PROFIT SUR EXERCICES A	1 784,35	4 000,00	-55,39
	2 618,69	4 069,50	-35,65
Achats de marchandises			
60700000 - ACHATS CD POUR REVENTE	0,00	-0,10	-100,00
60710000 - ACHATS DIVERS	325,63	0,00	0,00
60720000 - ACHATS CD	0,00	1 547,73	-100,00
	325,63	1 547,63	-78,96
Variation de stock de marchandises			
60370000 - VARIATIONS DE STOCKS DE CD	-2 153,60	1 702,54	-226,49
	-2 153,60	1 702,54	-226,49
Achats de matières premières et autres approvisionnements			
60226000 - FOURNITURES STUDIOS	917,94	14 276,07	-93,57
60420000 - ACHAT ETUDES/PRESTATIO	0,00	5 386,12	-100,00

Compte de résultat

Art Zoyd 3

Période du 01/01/2010 au 31/12/2010

EUR

	31/12/2010	31/12/2009	Var.(%)
60430000 - PRESTATION TRADUCTION	125,32 /	0,00	0,00
60440000 - PRESTATION ARTISTIQUES	7 906,89 /	1 300,00	508,22
60621000 - QUOTE PART COPRODUCTION	0,00	1 020,00	-100,00
60630000 - ENTRETIEN, PETIT EQUIPEMENT	392,08 /	287,00	36,61
60631000 - PETIT EQUIPEMENT	746,57 /	0,00	0,00
60640000 - FOURNITURES ADMINISTRATIVES	3 230,44 /	4 578,30	-29,44
60680000 - VIDEO PHOTO	0,00	1 244,11	-100,00
	13 319,24	28 091,60	-52,59
Autres achats et charges externes			
61100000 - SERVICES EXTERIEURS	970,50 //	1 753,85	-44,66
61250000 - CREDIT BAIL	1 464,00 //	1 464,00	0,00
61310000 - LOCATION STANDARD	695,16 //	695,16	0,00
61340000 - LOCATION MATERIEL	0,00	1 000,00	-100,00
61350000 - LOCATION MATERIEL	79,00 //	0,00	0,00
61354000 - LOCATION VEHICULES	761,51 /	0,00	0,00
61360000 - XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX	0,00	1 781,17	-100,00
61500000 - ENTRETIEN	3 921,27 //	0,00	0,00
61550000 - TRAVAUX ENTRETIEN ET D	0,00	3 811,09	-100,00
61560000 - MAINTENANCE CIEL	352,56 //	572,34	-38,40
61600000 - PRIMES ASSURANCES	3 041,14 //	3 010,84	1,01
61800000 - DOCUMENTATION	1 513,64 //	3 383,84	-55,27
62250000 - COMM TICKET RES	268,46 //	257,23	4,37
62260000 - HONORAIRES	22 932,90 //	11 533,55	98,84
62262000 - HONORAIRES ARTISTES GRAPHISTES	1 370,00 //	1 660,00	-17,47
62340000 - PUBLICITE	184,56 //	244,70	-24,58
62360000 - CATALOGUES ET IMPRIMES	399,00 //	1 220,63	-67,31
62370000 - PUBLICATIONS	1 274,82 //	50,00	2 449,64
62410000 - TRANSPORT SUR ACHAT	1 157,68 //	909,55	27,28
62450000 - TRANSPORT MATERIEL	0,00	166,00	-100,00
62500000 - IND KM	6 277,96 //	4 759,73	31,90
62510000 - DEPLACEMENTS	15 389,58 /	16 103,16	-4,43
62510007 - VOYAGES ET DEPLACEMENTS VALENCIENNE	29,40 /	0,00	0,00
62520000 - FRAIS HOTEL	16 309,96 /	15 686,82	3,97
62530000 - FRAIS REPAS	11 786,17 /	13 820,00	-14,72
62570000 - MISSIONS ET RECEPTIONS	13 440,47 /	16 849,37	-20,23
62600000 - FRAIS POSTAUX/COMMUNIC	2 476,89 /	3 604,64	-31,29
62610000 - FRAIS POSTAUX	4 574,45 /	4 104,08	11,46
62620000 - TELEPHONE	0,00	208,45	-100,00
62700000 - SERVICES BANCAIRE ET A	127,35 /	621,80	-79,52
62730000 - FRAIS DE BQ CREDIT COOPERATIF	2 086,14 /	1 551,22	34,48
62750000 - SERVICES BANCAIRES	46,77 /	13,35	250,34
62810000 - COTISATIONS	180,00 /	0,00	0,00
	113 111,34	110 836,57	2,05
Impôts, taxes et versements assimilés			
63120000 - TAXE APPRENTISSAGE	1 215,00 /	1 500,00	-19,00
63330000 - PART EMPL A FORMATION CONTINUE	3 167,22 /	3 453,23	-8,28
63520000 - TVA NON DEDUCTIBLE	0,00	3 325,00	-100,00
	4 382,22	8 278,23	-47,06

Compte de résultat

Art Zoyd 3

Période du 01/01/2010 au 31/12/2010

EUR

	31/12/2010	31/12/2009	Var.(%)
Salaires et traitements			
64110000 - REMUNERATION DU PERSONNEL	186 910,99 /	211 703,34	-11,71
64120000 - CONGES PAYES	145,40 //	-1 162,43	-112,51
64140000 - PRIMES PANIERS	4 145,72 //	175,30	2 264,93
	191 202,11	210 716,21	-9,26
Charges sociales			
64510000 - COTISATIONS URSSAF	42 956,01 /	57 106,31	-24,78
64511000 - REDUCTION FILLON	0,00	-3 990,57	-100,00
64520000 - COTISATIONS GRISS	7 381,22 //	9 095,16	-18,84
64530000 - COTISATIONS IRIS	5 350,86 //	6 340,22	-15,60
64540000 - ASSEDIC	10 299,58 //	6 719,42	53,28
64550000 - X	0,00	4 431,61	-100,00
64560000 - CONGES SPECTACLES	7 565,64 //	15 383,22	-50,82
64570000 - CHARGES FNAS	2 221,82 //	2 750,47	-19,22
64580000 - CAISSE CONGES SPECTACL	597,80 //	45,00	1 228,44
64581000 - PROV CH/CONGES PAYES	1 255,34 //	-960,28	-230,73
64590000 - TICKETS RESTAURANT	4 453,84 //	5 819,83	-23,47
64750000 - CMB MEDECINE DU TRAVAIL	267,99 //	-231,00	-216,01
	82 350,10	102 509,39	-19,67
Dotations aux amortissements sur immobilisations			
68110000 - DOT AUX AMORTISSEMENTS	20 302,03 /	27 940,52	-27,34
	20 302,03	27 940,52	-27,34
Autres charges			
65160000 - DROIT UTILISATION ET D'AUTEUR	2 595,88 /	2 964,43	-12,43
65170000 - DROITS D AUTEUR	45 572,71 /	14 812,29	207,67
65800000 - CHARGES DIVERSES DE GE	184,13 /	187,01	-1,54
	48 352,72	17 963,73	169,17
Autres intérêts et produits assimilés			
76800000 - AUTRES PRODUITS FINANCIERS	26,98 //	27,44	-1,68
	26,98	27,44	-1,68
Intérêts et charges assimilées			
66110000 - INTERETS/EMPRUNT	1 719,64 /	3 299,36	-47,88
66160000 - INTERETS BANCAIRES	4 471,27 /	2 977,68	50,16
	6 190,91	6 277,04	-1,37
Produits exceptionnels sur opérations de gestions			
77100000 - PRODUITS EXCEPT/OP DE GESTION	1 336,00 //	0,00	0,00
	1 336,00	0,00	0,00
Produits exceptionnels sur opérations en capital			
77700000 - QUOTE PART SUBVENTION VIREE RT	9 378,67 //	11 086,01	-15,40
	9 378,67	11 086,01	-15,40
Charges exceptionnelles sur opérations de gestions			
67120000 - PENALITES	45,00 /	0,00	0,00
	45,00	0,00	0,00
Impôts sur les sociétés			
69510000 - IS	377,00 /	0,00	0,00
	377,00	0,00	0,00

Soldes intermédiaires de gestion

Art Zoïd 3

EUR

	01/01/2010	31/12/2010	Périodes	01/01/2009	31/12/2009	
	12	mois	Durées	12	mois	
Production diverse	16	36	Prestations de service		32	20 Production diverse
Stockage de produits vendus			Production immobilisée			Stockage de produits vendus
Autres	6					Autres
	22	36	Totaux		32	25
%			Produits nets d'exploitation		58	100
100		(125)	Consommations en provenance de tiers		(142)	
			Variations sur fonds dédiés			
			Valeur ajoutée		(84)	-145.95
-112.35		(66)	Subventions d'exploitation		426	
		410	Impôts et taxes		(8)	
		(4)	Charges de personnel		(307)	
		(265)	Excédent brut d'exploitation		27	46.00
126.81		74	Autres produits et charges de gestion courante		(14)	
		(46)	Produits et charges de gestion exceptionnels			
		1	Dotations / Reprises de provisions à caractère de charges			
			Excédent brut d'exploitation corrigé		13	21.96
51.06		30	Produits financiers		(6)	
		(6)	Charges financières			
			Impôts sur excédents			
			Capacité d'autofinancement		6	11.15
39.92		23	Résultat sur cession d'éléments d'actif		(17)	
		(11)	Dotations / Reprises d'amortissements et provisions classés en fonds de roulement			
			Résultat net		(10)	-18.00
21.30		12				23

Soldes intermédiaires de gestion

Art Zoyd 3

Période du 01/01/2010 au 31/12/2010

EUR

	31/12/2010	31/12/2009	Var.(%)
Production diverse			
70420000 - CONTRAT CESSION 5.5%	16 420,00	19 588,20	-16,17
	16 420,00	19 588,20	-16,17
Autres produits			
70710000 - VENTES CD	1 727,08	2 125,74	-18,75
70712000 - VENTES CD INTERNET	1 308,50	2 177,92	-39,92
70713000 - VENTES TEE SHIRT	0,00	25,08	-100,00
70714000 - VENTE DIGITAL DISQUE	0,00	194,98	-100,00
70715000 - VENTE DE CD EXO	0,00	327,22	-100,00
70820000 - LOCATION MATERIEL	2 860,06	0,00	0,00
70830000 - LOCATION DIVERSES	0,00	897,00	-100,00
	5 895,64	5 747,94	2,57
Prestations familles			
70610000 - PRESTATIONS ARTISTIQUES	2 190,83	872,91	150,98
70621000 - APPORT DE COPRODUCTION	30 791,47	28 400,00	8,42
70660000 - PARTICIPATION DEP PERSONNEL	3 033,18	1 799,28	68,58
70670000 - FORMATION PROFESSION	346,32	1 400,00	-75,26
	36 361,80	32 472,19	11,98
Consommations en provenance de tiers			
60226000 - FOURNITURES STUDIOS	-917,94	-14 276,07	-93,57
60370000 - VARIATIONS DE STOCKS DE CD	2 153,60	-1 702,54	-226,49
60420000 - ACHAT ETUDES/PRESTATIO	0,00	-5 386,12	-100,00
60430000 - PRESTATION TRADUCTION	-125,32	0,00	0,00
60440000 - PRESTATION ARTISTIQUES	-7 906,89	-1 300,00	508,22
60621000 - QUOTE PART COPRODUCTION	0,00	-1 020,00	-100,00
60630000 - ENTRETIEN, PETIT EQUIPEMENT	-392,08	-287,00	36,61
60631000 - PETIT EQUIPEMENT	-746,57	0,00	0,00
60640000 - FOURNITURES ADMINISTRATIVES	-3 230,44	-4 578,30	-29,44
60680000 - VIDEO PHOTO	0,00	-1 244,11	-100,00
60700000 - ACHATS CD POUR REVENTE	0,00	0,10	-100,00
60710000 - ACHATS DIVERS	-325,63	0,00	0,00
60720000 - ACHATS CD	0,00	-1 547,73	-100,00
61100000 - SERVICES EXTERIEURS	-970,50	-1 753,85	-44,66
61250000 - CREDIT BAIL	-1 464,00	-1 464,00	0,00
61310000 - LOCATION STANDARD	-695,16	-695,16	0,00
61340000 - LOCATION MATERIEL	0,00	-1 000,00	-100,00
61350000 - LOCATION MATERIEL	-79,00	0,00	0,00
61354000 - LOCATION VEHICULES	-761,51	0,00	0,00
61360000 - XXXXXXXXXXXXXXXXXXXXX	0,00	-1 781,17	-100,00
61500000 - ENTRETIEN	-3 921,27	0,00	0,00
61550000 - TRAVAUX ENTRETIEN ET D	0,00	-3 811,09	-100,00
61560000 - MAINTENANCE CIEL	-352,56	-572,34	-38,40
61600000 - PRIMES ASSURANCES	-3 041,14	-3 010,84	1,01
61800000 - DOCUMENTATION	-1 513,64	-3 383,84	-55,27
62250000 - COMM TICKET RES	-268,46	-257,23	4,37
62260000 - HONORAIRES	-22 932,90	-11 533,55	98,84
62262000 - HONORAIRES ARTISTES GRAPHISTES	-1 370,00	-1 660,00	-17,47
62340000 - PUBLICITE	-184,56	-244,70	-24,58

Soldes intermédiaires de gestion

Art Zoyd 3

Période du 01/01/2010 au 31/12/2010

EUR

	31/12/2010	31/12/2009	Var.(%)
62360000 - CATALOGUES ET IMPRIMES	-399,00	-1 220,63	-67,31
62370000 - PUBLICATIONS	-1 274,82	-50,00	2 449,64
62410000 - TRANSPORT SUR ACHAT	-1 157,68	-909,55	27,28
62450000 - TRANSPORT MATERIEL	0,00	-166,00	-100,00
62500000 - IND KM	-6 277,96	-4 759,73	31,90
62510000 - DEPLACEMENTS	-15 389,58	-16 103,16	-4,43
62510007 - VOYAGES ET DEPLACEMENTS VALENCIENNE	-29,40	0,00	0,00
62520000 - FRAIS HOTEL	-16 309,96	-15 686,82	3,97
62530000 - FRAIS REPAS	-11 786,17	-13 820,00	-14,72
62570000 - MISSIONS ET RECEPTIONS	-13 440,47	-16 849,37	-20,23
62600000 - FRAIS POSTAUX/COMMUNIC	-2 476,89	-3 604,64	-31,29
62610000 - FRAIS POSTAUX	-4 574,45	-4 104,08	11,46
62620000 - TELEPHONE	0,00	-208,45	-100,00
62700000 - SERVICES BANCAIRE ET A	-127,35	-621,80	-79,52
62730000 - FRAIS DE BQ CREDIT COOPERATIF	-2 086,14	-1 551,22	34,48
62750000 - SERVICES BANCAIRES	-46,77	-13,35	250,34
62810000 - COTISATIONS	-180,00	0,00	0,00
	-124 602,61	-142 178,34	-12,36
Subventions d'exploitation			
74011000 - SUBVENTION DE FONCTIONNEMENT 5.5%	290 995,27	94 786,73	207,00
74120000 - SUBVENTION DE FONC EXO TVA	111 677,18	118 596,34	-5,83
74131000 - SUBV REGION 5.5%	0,00	107 393,36	-100,00
74132000 - SUBV AGGLO 2009	0,00	56 872,04	-100,00
74141000 - SUBVENTION DEPT 5.5%	0,00	34 691,94	-100,00
74183000 - SACEM 19.6%	7 000,00	7 000,00	0,00
74184000 - SPEDIDAM	0,00	6 500,24	-100,00
	409 672,45	425 840,65	-3,80
Impôts et taxes			
63120000 - TAXE APPRENTISSAGE	-1 215,00	-1 500,00	-19,00
63330000 - PART EML A FORMATION CONTINUE	-3 167,22	-3 453,23	-8,28
63520000 - TVA NON DEDUCTIBLE	0,00	-3 325,00	-100,00
	-4 382,22	-8 278,23	-47,06
Charges de personnel			
64110000 - REMUNERATION DU PERSONNEL	-186 910,99	-211 703,34	-11,71
64120000 - CONGES PAYES	-145,40	1 162,43	-112,51
64140000 - PRIMES PANIERS	-4 145,72	-175,30	2 264,93
64510000 - COTISATIONS URSSAF	-42 956,01	-57 106,31	-24,78
64511000 - REDUCTION FILLON	0,00	3 990,57	-100,00
64520000 - COTISATIONS GRISS	-7 381,22	-9 095,16	-18,84
64530000 - COTISATIONS IRIS	-5 350,86	-6 340,22	-15,60
64540000 - ASSEDIC	-10 299,58	-6 719,42	53,28
64550000 - X	0,00	-4 431,61	-100,00
64560000 - CONGES SPECTACLES	-7 565,64	-15 383,22	-50,82
64570000 - CHARGES FNAS	-2 221,82	-2 750,47	-19,22
64580000 - CAISSE CONGES SPECTACL	-597,80	-45,00	1 228,44
64581000 - PROV CH/CONGES PAYES	-1 255,34	960,28	-230,73
64590000 - TICKETS RESTAURANT	-4 453,84	-5 819,83	-23,47
64750000 - CMB MEDECINE DU TRAVAIL	-267,99	231,00	-216,01

Soldes intermédiaires de gestion

Page : 19

Art Zoyd 3

Période du 01/01/2010 au 31/12/2010

EUR

	31/12/2010	31/12/2009	Var.(%)
79124000 - TRANSFERT CHARGES DE PERSONNEL	8 593,25	6 624,97	29,71
	-264 958,96	-306 600,63	-13,58
Autres produits et charges de gestion courante			
65160000 - DROIT UTILISATION ET D'AUTEUR	-2 595,88	-2 964,43	-12,43
65170000 - DROITS D AUTEUR	-45 572,71	-14 812,29	207,67
65800000 - CHARGES DIVERSES DE GE	-184,13	-187,01	-1,54
75160000 - DROIT D'AUTEUR	741,80	0,00	0,00
75300000 - COTISATIONS ADMINISTRATEURS	60,00	0,00	0,00
75800000 - PRODUITS DIVERS DE GESTION	32,54	69,50	-53,18
77258000 - PROFIT SUR EXERCICES A	1 784,35	4 000,00	-55,39
	-45 734,03	-13 894,23	229,16
Produits et charges de gestion exceptionnels			
67120000 - PENALITES	-45,00	0,00	0,00
77100000 - PRODUITS EXCEPT/OP DE GESTION	1 336,00	0,00	0,00
	1 291,00	0,00	0,00
Produits financiers			
76800000 - AUTRES PRODUITS FINANCIERS	26,98	27,44	-1,68
	26,98	27,44	-1,68
Charges financières			
66110000 - INTERETS/EMPRUNT	-1 719,64	-3 299,36	-47,88
66160000 - INTERETS BANCAIRES	-4 471,27	-2 977,68	50,16
	-6 190,91	-6 277,04	-1,37
Impôts sur excédents			
69510000 - IS	-377,00	0,00	0,00
	-377,00	0,00	0,00
Dotations aux amortissements et provisions classées en fonds			
68110000 - DOT AUX AMORTISSEMENTS	-20 302,03	-27 940,52	-27,34
77700000 - QUOTE PART SUBVENTION VIREE RT	9 378,67	11 086,01	-15,40
	-10 923,36	-16 854,51	-35,19

Situation financière

Art Zoyd 3

Date 31/12/2010

EUR

Biens	Au 31/12/2010	Au 31/12/2009	Financements	Au 31/12/2010	Au 31/12/2009	
Biens stables	Immobilisations incorporelles		Fonds associatifs sans droit de reprise			
	Immobilisations corporelles	38	Ecarts de réévaluation			
	Immobilisations grevées de droits		Réserves			
	Immobilisations financières	4	Report à nouveau	(25)	(15)	
	Autres immobilisations		Résultat de l'exercice (+/-)	12	(10)	
	Total biens stables (II)	42	59	Fonds associatifs avec droit de reprise	15	15
				Subventions (nettes)	26	33
			Droits des propriétaires			
			Provisions réglementées et risques et charges			
			Fonds dédiés			
			Financements à long et moyen terme	32	48	
			Total financements stables (I)	60	70	
Fonds de roulement négatif (II-I)			Fonds de roulement (I-II)	18	11	
Biens circulants Cycle d'exploitation	Stocks	14	Fournisseurs d'exploitation et comptes rattachés	15	8	
	Usagers et cptes rattachés	94	Fonds dédiés			
	Subventions à recevoir		Autres dettes d'exploitat.	212	45	
	Autres créances d'exploitation	105	Total financements d'exploitation (II)	227	54	
	Total biens circulants (IV)	212	137			
Besoin en fonds de roulement (IV-III)		83	Excédent de financement d'exploitation (III-IV)	15		
Liquidités et assimilés	Valeurs mobilières de placement		Fournisseurs d'immobilisations			
	Subventions à recevoir		Découvert bancaire		74	
	Liquidités	33	Fonds dédiés			
	Autres	1	Autres		1	
	Total liquidités (VI)	34	3	Total financements à court terme (V)		75
Trésorerie positive (VI-V)	34		Trésorerie négative (V-VI)		72	
Total des biens à financer (II+IV+VI)	287	199	Total des financements (I+III+V)	287	199	

Situation financière

Art Zoyd 3

Période du 01/01/2010 au 31/12/2010

EUR

BIENS

	31/12/2010	31/12/2009
Immobilisations incorporelles		
20510000 - LOGICIEL ET MARQUE	2 167,31	1 440,88
28051000 - AMORTISSEMENT LOGICIEL	-1 925,26	-1 262,14
	242,05	178,74
Immobilisations corporelles		
21520000 - MATERIEL STUDIO	2 283,51	2 283,51
21550000 - MATERIEL SCENE, ETC...	85 550,08	85 215,73
21550001 - MATERIEL JE VIDEO	554,86	554,86
21550007 - MATERIEL VALENCIENNES	1 910,06	1 910,06
21552000 - IMMOBILISATIONS SUBV PAR ETAT	88 338,73	88 338,73
21830000 - MATERIEL BUREAU ET INFORMATIQUE	20 076,89	20 076,89
21840000 - MOBILIER DE BUREAU	6 510,27	5 954,94
28152000 - AMORT MAT FEDER	-2 256,89	-1 785,05
28155000 - AMORT MATERIEL	-85 550,08	-80 618,50
28155200 - AMORT INVEST ETAT	-63 358,92	-53 973,94
28183000 - AMORT MATERIEL BUREAU	-14 023,57	-10 694,57
28184000 - AMORT MOBILIER DE BUREAU	-2 041,42	-519,91
	37 993,52	56 742,75
Immobilisations financières		
27110000 - TITRES IMMOBILISES	963,00	955,00
27500000 - DEPOT ET CAUTION	2 558,83	1 058,83
	3 521,83	2 013,83
Stocks		
37000000 - STOCK DE CD	13 507,45	11 353,85
	13 507,45	11 353,85
Usagers et comptes rattachés		
41110000 - CLIENTS	93 546,35	12 358,73
	93 546,35	12 358,73
Autres créances d'exploitation		
42500000 - AVANCES ET ACOMPTE SUR PERSONNEL	0,00	685,17
43100000 - URSSAF	1 051,00	0,00
43790000 - TICKETS RESTO	3 712,80	2 167,20
44562000 - TVA SUR INVESTISSEMENTS	30,11	77,71
44566000 - TVA DEDUCTIBLE 5.5	710,39	0,00
44566100 - TVA DEDUCTIBLE 5.5	883,43	227,18
44566200 - TVA DEDUCTIBLE 19.6	0,42	0,00
44567000 - CREDIT DE TVA	7,85	2 773,29
44583000 - TVA/FACT NON PARVENUES	1 396,94	617,40
44583100 - TVA A RECUPERE A REGULARISER	0,89	0,89
44583200 - REGUL TVA A DEDUIRE	1 336,00	0,00
44870000 - SUBVENTIONS A RECEVOIR	52 987,74	68 921,75
48600000 - CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	42 479,86	37 646,81
	104 597,43	113 117,40
Liquidités		
51210000 - CREDIT COOPERATIF	32 244,00	0,00
51212000 - BPN	100,72	180,01

Situation financière

Art Zoyd 3

Période du 01/01/2010 au 31/12/2010

EUR

BIENS

	31/12/2010	31/12/2009
53000000 - CAISSE	545,83	642,53
	32 890,55	822,54
Autres		
46710000 - DROITS D'AUTEURS	1 022,64	0,00
46870000 - PRODUITS A RECEVOIR	0,00	2 134,11
	1 022,64	2 134,11

Situation financière

Art Zoyd 3

Période du 01/01/2010 au 31/12/2010

EUR

FINANCEMENTS

	31/12/2010	31/12/2009
Report à nouveau		
11900000 - REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	-25 414,53	-15 007,97
	-25 414,53	-15 007,97
Fonds associatifs avec droit de reprise		
10340000 - FDS ASSOCIATIF AVEC DT DE REPRISE	15 000,00	15 000,00
	15 000,00	15 000,00
Subventions (nettes)		
13110000 - SUBVENTION INVESTISSEMENT	193 666,88	190 672,60
13910000 - AMORT SUBVENTION	-167 449,57	-158 070,90
	26 217,31	32 601,70
Financements à long et moyen terme		
16410000 - EMPRUNT	16 875,00	24 375,00
16420000 - EMPRUNT	0,00	8 571,46
16430000 - EMPRUNT 15 000€	15 000,00	15 000,00
	31 875,00	47 946,46
Fournisseurs d'exploitation et comptes rattachés		
40110000 - FOURNISSEURS	8 120,23	4 420,10
40810000 - FOURN. FACTURES NON PARVENUES	6 761,60	3 767,40
	14 881,83	8 187,50
Autres dettes d'exploit.		
42820000 - PROV CONGES PAYES	10 544,63	6 891,23
43100000 - URSSAF	0,00	12 627,16
43710000 - ASSEDIC VALENCIENNES	0,00	1 242,58
43730000 - IRIS RETRAITE	2 686,32	2 858,06
43740000 - GRISS RETRAITE AUDIENS	2 988,37	3 732,49
43750000 - CONGES SPECTACLES	2 184,00	3 642,00
43760000 - AGESEA	941,00	196,07
43780000 - FNAS	588,89	729,85
43820000 - PROV CH SOCIALES SUR CP	4 319,82	3 064,48
44551000 - TVA A PAYER	3 933,70	0,00
44571000 - TVA COLLECTEE 5.5	4 691,68	172,04
44571200 - TVA COLLECTEE 19.6	549,35	443,88
44584100 - TVA NON DEDUCTIBLE A PAYER	3 306,00	3 392,95
44584200 - REGUL TVA A REVERSER	0,00	1 259,42
44860000 - AUTRES CHARGES FISCALE A PAYER	4 536,56	5 177,39
48700000 - PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	170 616,11	0,00
	211 886,43	45 429,60
Découvert bancaire		
51210000 - CREDIT COOPERATIF	0,00	19 315,91
51910000 - DAILLY	0,00	55 000,00
	0,00	74 315,91
Autres		
44400000 - ETAT IMPOT	377,00	0,00
46710000 - DROITS D'AUTEURS	0,00	655,31
	377,00	655,31

Tableau de financement Art Zoyd 3

Période : 01/01/2010 31/12/2010

EUR

		Fonds de roulement		Besoin en fonds de roulement Excédent de financement d'exploitation		Trésorerie	
		11		BFR	83	(72)	
Situation au 31/12/2009							
Opérations de l'exercice		Emplois	Ressources	Variations		Variations	
				des biens	des financements		
Exploitation	Excédent brut d'exploitation (1)		30				
	Variations des :						
	Stocks			2			
	Usagers			81			
	Subventions						
	Autres créances d'exploitation			(9)			
	Fournisseurs d'exploitation				7		
	Fonds dédiés					166	
Autres dettes d'exploitation							
		30		(98)		128	
Répartition	Coût ou produit net de financement IS sur excédent	6					
	CAF		23				
			(7)			(7)	
Investissement	Investissements :						
	Incorporels		1				
	Corporels		1				
	Financiers		2				
	Autres						
	Désinvestissements :						
Incorporels							
Corporels							
Financiers							
Autres							
			(3)			(3)	
Financement	Apports et dotations						
	Emprunts souscrits						
	Subventions d'investissement reçues :						
	- non renouvelables						
	- renouvelables						
Remboursement emprunts					3		
Autres		(16)					
			(13)			(13)	
Situation au 31/12/2010		FDR	18	-	EFE	(15) =	34

(1) EBE corrigé

Comptabilité tenue en euros

Tableau des immobilisations

Art Zoyd 3

Au : 31/12/2010

EUR

Immobilisations	Valeur brute début exercice	Acquisitions	Cessions	Virements poste à poste	Valeur brute fin exercice
Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
	Total I				
	Autres immobilisations incorporelles	1 440	726		2 167
	Total II	1 440	726		2 167
Immobilisations corporelles	Terrains				
	Constructions				
	Install. techn., matériel, outillage	178 302	334		178 637
	Install. générales, ag. am. divers				
	Matériels de transport				
	Mat. bur. et informatique, mobilier	26 031	555		26 587
	Immob. corp. en cours Avances et acomptes				
Total III	204 334	889		205 224	
Immobilisations financières	Participations				
	Créances rattachées à des part.				
	Autres titres immobilisés	955	8		963
	Prêts et autres immob. financières	1 058	1 500		2 558
	Total IV	2 013	1 508		3 521
Total général (I+II+III)	207 789	3 124			210 913

Comptabilité tenue en euros

Tableau des amortissements

Art Zoyd 3

Au : 31/12/2010

EUR

Immobilisations	Amortissements début exercice	Augmentations	Diminutions	Virements poste à poste	Amortissements fin exercice
Frais d'établissement					
Total I					
Autres immobilisations incorporelles	1 262	663			1 925
Total II	1 262	663			1 925
Terrains					
Constructions					151 165
Install. techn., matériel, outillage	136 377	14 788			
Install. générales, ag. am. divers					
Matériels de transport					16 064
Mat. bur. et informatique, mobilier	11 214	4 850			
Immobilisations grevées de droits					
Total III	147 591	19 638			167 230
Total général (I+II+III)	148 854	20 302			169 156

Comptabilité tenue en euros

Tableau des réserves et provisions

Art Zoyd 3

Au : 31/12/2010

EUR

Nature des réserves et provisions	Montant début exercice	Augmentations : dotations	Diminutions : reprises	Montant fin exercice
Réserves	Réserves indisponibles			
	Réserves statutaires ou contractuelles			
	Réserves consécutives à l'octroi de subv. d'invest.			
	Autres réserves réglementées			
	Réserves pour projet associatif			
	Autres réserves			
Total réserves				
Provisions réglementées	Amortissements dérogatoires			
	Autres provisions réglementées			
Total				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour pertes sur contrat			
	Autres provisions pour risques			
	Provisions pour pensions et obligations similaires			
	Provisions pour gros entretien			
	Autres provisions pour charges			
	Total			
Provisions pour dépréciation	Immobilisations incorporelles			
	Immobilisations corporelles			
	Immobilisations financières			
	Stocks et en-cours			
	Usagers			
	Autres provisions pour dépréciation			
Total				
Total général				
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles				

Impact des changements de méthodes

Art Zoyd 3

Au : 31/12/2010

EUR

Stocks	Matières premières et marchandises Produits intermédiaires et finis	
Immobilisations	Frais d'établissement Autres immobilisations incorporelles Terrains Constructions Installations techniques, matériel et outillage industriels Installations générales, agencements, aménagements divers Matériel de transport Matériel de bureau et informatique, mobilier Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes sur immobilisations corporelles Participations Créances rattachées à des participations Autres titres immobilisés Prêts et autres immobilisations financières	
Amortissements et charges à répartir	Frais d'établissement Autres immobilisations incorporelles Terrains Constructions Installations techniques, matériel et outillage industriels Installations générales, agencements, aménagements divers Matériel de transport Matériel de bureau et informatique, mobilier Immobilisations grevées de droits Charges à répartir sur plusieurs exercices	
Provisions	Amortissements dérogatoires Autres provisions réglementées Provisions pour pertes sur contrats Autres provisions pour risques Provisions pour pensions et obligations similaires Provisions pour gros entretien Autres provisions pour charges Immobilisations incorporelles Immobilisations corporelles Immobilisations financières Stocks et en-cours Usagers Autres dépréciations	
Divers	Etat - Impôt sur les bénéfices Subventions d'investissement inscrites au résultat Autres postes du bilan	
Variation du report à nouveau		