

Bilan

Page 1

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/10	Net au 31/12/09
* ACTIF IMMOBILISE				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Concessions, brevets et droits assimilés	41 519	39 784	1 734	5 953
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Installations techniques, matériel et outillage	350 834	157 424	193 409	235 740
Autres immobilisations corporelles	203 736	128 142	75 595	90 342
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
TIAP & autres titres immobilisés	534		534	534
Prêts	5 100		5 100	8 000
Autres immobilisations financières	2 225		2 225	3 475
Total	603 948	325 351	278 597	344 043
* ACTIF CIRCULANT				
STOCKS				
Avances et acomptes versés sur commandes	141		141	
CREANCES				
Clients et comptes rattachés	58 434		58 434	148 126
Autres créances	511 087		511 087	279 976
TRESORERIE				
Disponibilités	202 550		202 550	56 452
Total	772 212		772 212	484 554
* COMPTES DE REGULARISATIONS				
Charges constatées d'avance	13 331		13 331	7 183
Total	13 331		13 331	7 183
TOTAL DE L'ACTIF	1 389 491	325 351	1 064 140	835 780

Bilan

Page 2

	Net au 31/12/10	Net au 31/12/09
* FONDS ASSOCIATIFS		
FONDS PROPRES		
Report à nouveau	73 516	63 340
RESULTAT DE L'EXERCICE	39 609	10 176
Subv.inv.s/biens non renouv.	214 615	294 511
Total	327 741	368 027
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Total		
* PROVISIONS RISQUES & CHARGES		
Provisions pour risques	70 000	70 000
Total	70 000	70 000
* FONDS DEDIES		
Total		
* DETTES		
<i>Découverts et concours bancaires</i>	334	107
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	334	107
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	130 557	91 132
Dettes fiscales et sociales	114 423	141 487
Autres dettes	5 424	8 811
Total	250 738	241 537
* COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	415 661	156 217
Total	415 661	156 217
TOTAL DU PASSIF	1 064 140	835 780

Compte de résultat

Page 3

	du 01/01/10 au 31/12/10 12 mois	%	du 01/01/09 au 31/12/09 12 mois	%
Ventes de marchandises			642	0,03
Production vendue	286 376	13,71	252 279	12,37
Subventions d'exploitation	1 803 038	86,29	1 785 716	87,59
S/Total Produits d'exploitation	2 089 414	100,00	2 038 636	100,00
Reprises et Transferts de charge	29 707	1,42	52 752	2,59
Autres produits	6		111	0,01
Cotisations	41 388	1,98	1 475	0,07
Total Produits d'exploitation	2 160 515	103,40	2 092 974	102,67
Autres achats et charges externes	976 442	46,73	990 457	48,58
Impôts et taxes	62 699	3,00	57 461	2,82
Salaires et Traitements	685 498	32,81	675 450	33,13
Charges sociales	349 788	16,74	344 141	16,88
Amortissements et provisions	67 903	3,25	79 525	3,90
Autres charges	33 772	1,62	40 058	1,96
Charges d'exploitation	2 176 103	104,15	2 187 092	107,28
RESULTAT D'EXPLOITATION	-15 588	-0,75	-94 118	-4,62
Produits financiers	726	0,03	265	0,01
Charges financières	810	0,04	2 323	0,11
Résultat financier	-85		-2 058	-0,10
Opérations faites en commun	-20 872	-1,00	53 344	2,62
RESULTAT COURANT	-36 544	-1,75	-42 831	-2,10
Produits exceptionnels	87 707	4,20	68 183	3,34
Charges exceptionnelles	1 797	0,09	13 340	0,65
Résultat exceptionnel	85 911	4,11	54 842	2,69
Impôts sur les bénéfices	9 757	0,47	1 835	0,09
SOLDE INTERMEDIAIRE	39 609	1,90	10 176	0,50
EXCEDENT OU PERTE	39 609	1,90	10 176	0,50

	Détail du bilan	Page 4
--	-----------------	--------

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/10	Net au 31/12/09
* ACTIF IMMOBILISE				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
- 20500000 LOGICIELS	41 518,63	0,00	41 518,63	39 768,63
- 28050000 AMORT.LOGICIELS	0,00	39 784,45	-39 784,45	-33 815,78
Concessions, brevets et droits assimilés	41 518,63	39 784,45	1 734,18	5 952,85
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
- 21541000 MATERIEL&OUTILLAGE	1 751,47	0,00	1 751,47	1 751,47
- 21542000 MATERIEL&OUTILLAGE SCENE	28 080,63	0,00	28 080,63	28 080,63
- 21543000 MATERIEL SON & LUMIERE	237 572,55	0,00	237 572,55	237 572,55
- 21550000 MATERIEL TECHNIQUE	83 429,26	0,00	83 429,26	83 429,26
- 28154100 AMORT.MAT.OUTILLAGE	0,00	566,30	-566,30	-216,01
- 28154200 AMORT.MAT.OUTIL.SCENE	0,00	11 813,79	-11 813,79	-8 944,15
- 28154300 AMORT.MAT.SON LUMIERE	0,00	91 261,13	-91 261,13	-66 988,80
- 28155000 AMORT.MATERIEL TECHNIQUE	0,00	53 783,27	-53 783,27	-38 944,67
Installations techniques, matériel et outillage	350 833,91	157 424,49	193 409,42	235 740,28
- 21810000 INST.GALE.AGENCEMENTS	67 640,94	0,00	67 640,94	65 659,49
- 21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	13 904,62	0,00	13 904,62	13 904,62
- 21830000 MATERIEL DE BUREAU	65 496,71	0,00	65 496,71	62 621,71
- 21840000 MOBILIER DE BUREAU	56 694,17	0,00	56 694,17	56 694,17
- 28181000 AMORT.INST.AGENC.AMENAGT	0,00	26 863,74	-26 863,74	-19 962,02
- 28182000 AMORT.MATERIEL TRANSPORT	0,00	13 904,62	-13 904,62	-13 515,73
- 28183000 AMORT.MATERIEL DE BURAU	0,00	61 541,63	-61 541,63	-58 588,58
- 28184000 AMORT.MOBILIER BUREAU	0,00	25 831,89	-25 831,89	-16 471,99
Autres immobilisations corporelles	203 736,44	128 141,88	75 594,56	90 341,67
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
- 27180000 AUTRES TITRES IMMOBILISES	533,57	0,00	533,57	533,57
TIAP & autres titres immobilisés	533,57	0,00	533,57	533,57
- 27430000 PRETS AU PERSONNEL	5 100,00	0,00	5 100,00	8 000,00
Prêts	5 100,00	0,00	5 100,00	8 000,00
- 27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	2 225,00	0,00	2 225,00	3 475,00
Autres immobilisations financières	2 225,00	0,00	2 225,00	3 475,00
Total	603 947,55	325 350,82	278 596,73	344 043,37
* ACTIF CIRCULANT				

	Détail du bilan	Page 5
--	-----------------	--------

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/10	Net au 31/12/09
STOCKS				
- 40910000 AVANCES/ACPTES COMMANDES	141,24	0,00	141,24	0,00
Avances et acomptes versés sur commandes	141,24	0,00	141,24	0,00
CREANCES				
- 41100000 CLIENTS	58 434,47	0,00	58 434,47	148 115,36
- 41610000 CLIENTS DOUTEUX	0,00	0,00	0,00	511,00
- 49100000 PROV.DEPREC.CLIENTS DOUTX	0,00	0,00	0,00	-500,49
Clients et comptes rattachés	58 434,47	0,00	58 434,47	148 125,87
- 42100000 COLLECTIF PERSONNEL	118,15	0,00	118,15	0,00
- 42510000 AVANCES AU PERSONNEL	0,00	0,00	0,00	326,12
- 43711000 TICKETS RESTAURANTS	5 529,00	0,00	5 529,00	4 626,50
- 43712000 CHEQUES SERVICES	0,00	0,00	0,00	984,00
- 44111000 SUBV.INVT. DRAC A RECEV.	5 521,26	0,00	5 521,26	24 600,00
- 44113000 SUBV.INVT.CG A RECEVOIR	0,00	0,00	0,00	30 971,40
- 44172000 SUBV.A REC.CONSEIL REGION	92 500,00	0,00	92 500,00	96 500,00
- 44173000 SUBV.A REC.DEPARTEMENT	375 046,14	0,00	375 046,14	0,00
- 44560000 T.V.A. DEDUCTIBLE	10 598,75	0,00	10 598,75	830,12
- 44566000 T.V.A. DEDU./BIENS & SERV	0,00	0,00	0,00	76,36
- 44567000 CREDIT T.V.A. A REPORTER	4 182,00	0,00	4 182,00	66 874,00
- 44571000 T.V.A. COLLECTEE 2.10%	324,39	0,00	324,39	0,00
- 44572000 T.V.A. COLLECTEE 5.5%	3 982,03	0,00	3 982,03	0,00
- 44583000 CREDIT T.C.A. REMBOURS.	10 000,00	0,00	10 000,00	45 000,00
- 44586000 T.V.A.DEDUCT.FACT.RECEV.	3 123,36	0,00	3 123,36	4 147,34
- 46711000 CNV DROITS DE TIRAGE	161,86	0,00	161,86	5 039,71
Autres créances	511 086,94	0,00	511 086,94	279 975,55
TRESORERIE				
- 51121000 CHEQUES A ENCAISSER	0,00	0,00	0,00	88,00
- 51220000 SOCIETE GENERALE	17 587,22	0,00	17 587,22	8 084,21
- 51222000 SG COMPTE EPARGNE	257,27	0,00	257,27	252,72
- 51240000 BANQUE POPULAIRE	110 639,37	0,00	110 639,37	20 999,48
- 51242000 B.P.R.N.P. USD	3 692,51	0,00	3 692,51	0,00
- 51250000 BFCC	66 518,03	0,00	66 518,03	22 952,20
- 51870000 INTERETS COURUS A RECEVOI	3,00	0,00	3,00	4,55
- 53100000 CAISSE SIEGE	3 852,19	0,00	3 852,19	4 071,29
Disponibilités	202 549,59	0,00	202 549,59	56 452,45
Total	772 212,24	0,00	772 212,24	484 553,87
* COMPTES DE REGULARISATIONS				
- 48600000 CHARGES CONST. AVANCE	13 331,20	0,00	13 331,20	7 182,91

Détail du bilan

Page 6

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/10	Net au 31/12/09
Charges constatées d'avance	13 331,20	0,00	13 331,20	7 182,91
Total	13 331,20	0,00	13 331,20	7 182,91
TOTAL DE L'ACTIF	1 389 490,99	325 350,82	1 064 140,17	835 780,15

	Détail du bilan	Page 7
--	------------------------	--------

	Net au 31/12/10	Net au 31/12/09
* FONDS ASSOCIATIFS		
FONDS PROPRES		
- 11000000 REPORT A NOUVEAU CREDIT.	73 515,96	63 340,04
Report à nouveau	73 515,96	63 340,04
RESULTAT DE L'EXERCICE	39 609,32	10 175,92
- 13111000 SUBV INVT DRAC 07	123 000,00	123 000,00
- 13121000 SUBV INVT REGION 06 (1)	106 097,26	106 097,26
- 13122000 SUBV INVT REGION 06 (2)	12 000,00	12 000,00
- 13131000 SUBV INVT CONSEIL GAL 06	154 857,00	154 857,00
- 13181000 SUBV INVT CNV	49 438,00	49 438,00
- 13911000 REINT.SUBV DRAC 2007	-58 754,65	-35 552,42
- 13921000 REINT.SUBV REGION 06 (1)	-43 104,32	-31 941,16
- 13922000 REINT.SUBV REGION 06 (2)	-4 937,99	-3 737,99
- 13931000 REINT.SUBV CONSEIL GAL 06	-103 193,68	-63 813,06
- 13981000 REINT.SUBV CNV	-20 786,20	-15 837,06
Subv.inv.s/biens non renouv.	214 615,42	294 510,57
Total	327 740,70	368 026,53
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds associatifs avec droit de reprise	0,00	0,00
Total	0,00	0,00
* PROVISIONS RISQUES & CHARGES		
- 15110000 PROVISIONS POUR LITIGES	70 000,00	70 000,00
Provisions pour risques	70 000,00	70 000,00
Total	70 000,00	70 000,00
* FONDS DEDIES		
Total	0,00	0,00
* DETTES		
- 51860000 INTERETS COURUS A PAYER	334,03	106,89
Découverts et concours bancaires	334,03	106,89
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	334,03	106,89
- 40100000 FOURNISSEURS	110 261,58	64 137,45
- 40800000 FOURNISSEURS FACT A RECEV	20 295,72	26 994,78

	Détail du bilan	Page 8
--	-----------------	--------

	Net au 31/12/10	Net au 31/12/09
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	130 557,30	91 132,23
- 42100000 COLLECTIF PERSONNEL	0,00	149,42
- 42200000 FNAS	949,00	1 061,00
- 42210000 FCAP	353,00	385,72
- 42230000 CEC	90,72	1 120,38
- 42820000 DETTE PROVISIONNEE CP	27 220,96	33 290,38
- 43100000 URSSAF	18 514,00	20 990,00
- 43200000 AUDIENS	17 269,54	17 880,51
- 43210000 CNRACL	907,88	814,68
- 43300000 GARP	2 449,00	2 607,00
- 43400000 CONGES SPECTACLES	1 989,00	2 789,00
- 43510000 MUTUELLE IPICAS	4 344,45	4 377,19
- 43600000 ASSEDIC ANNECY	393,00	751,00
- 43700000 AGESEA	176,70	58,90
- 43750000 CMB	1 696,62	1 809,82
- 43751000 CMB INTERMITTENTS	607,98	434,45
- 43760000 AFDAS	4 924,31	5 185,84
- 43860500 CHARGES SOCIALES S/CP	13 610,48	17 311,00
- 44420000 IMPOT BENEFICE A PAYER	9 757,00	1 835,00
- 44571600 T.V.A. S/CLIENTS DOUTEUX	0,00	10,51
- 44572000 T.V.A. COLLECTEE 5.5%	0,00	4 620,00
- 44573100 T.V.A. COLLECTEE 19.6%	4 471,58	3 999,38
- 44575000 T.V.A. COLLECTEE ETRANGER	0,00	547,76
- 44588000 T.V.A. A REGULARISER	0,00	11 455,44
- 44711000 RETENUE LA SOURCE SAL.	40,50	40,67
- 44860000 CHARGES A PAYER	99,00	0,00
- 44860200 TAXE APPRENTISSAGE A PAYER	4 558,08	4 461,81
- 44860500 TAXE PROFESSION. A PAYER	0,00	3 500,00
Dettes fiscales et sociales	114 422,80	141 486,86
- 46710000 COLLECTIF NOTE DE FRAIS	89,01	5 060,68
- 46713000 CNASEA	0,00	3 750,00
- 46860000 CHARGES DIVERSES A PAYER	5 335,00	0,00
Autres dettes	5 424,01	8 810,68
Total	250 738,14	241 536,66
* COMPTES DE REGULARISATION		
- 48700000 PRODUITS CONST. AVANCE	415 661,33	156 216,96
Produits constatés d'avance	415 661,33	156 216,96
Total	415 661,33	156 216,96
TOTAL DU PASSIF	1 064 140,17	835 780,15

Détail du compte de résultat

Page 9

	du 01/01/10 au 31/12/10 12 mois	%	du 01/01/09 au 31/12/09 12 mois	%
- 70700000 VENTES MARCHANDISES	0,00		642,14	0,03
Ventes de marchandises	0,00		642,14	0,03
- 70601000 PREST.SERVICES 5.5%	1 097,00	0,05	0,00	
- 70601500 PRESTATIONS DE SERVICES	44 860,20	2,15	112 453,80	5,52
- 70604000 SPECT.MUSICAUX AM 5.5%	0,00		3 543,60	0,17
- 70610000 VENTES DE SPECTACLES	15 000,00	0,72	0,00	
- 70615000 DROITS RADIO	2 500,00	0,12	5 000,00	0,25
- 70620000 COREALISATIONS	8 999,17	0,43	0,00	
- 70621000 MECENAT	0,00		23 000,00	1,13
- 70630000 COPRODUCTIONS	58 233,82	2,79	0,00	
- 70650000 RECETTES BILLETTERIE	106 610,38	5,10	108 281,10	5,31
- 70651000 RECETTES D'ATELIERS	1 975,68	0,09	0,00	
- 70670000 LOCATIONS DE SALLE	19 784,61	0,95	0,00	
- 70680000 VENTES DE PUBLICITE	27 035,00	1,29	0,00	
- 70880000 AUTRES PROD.ACTIV.ANNEXES	280,10	0,01	0,00	
Production vendue	286 375,96	13,71	252 278,50	12,37
- 74120000 ETAT DRAC	389 153,00	18,62	394 153,00	19,33
- 74130000 DDCCS	10 000,00	0,48	10 000,00	0,49
- 74171000 PREF CONTRATS VILLE	11 200,00	0,54	13 608,00	0,67
- 74200000 VILLES	283 696,75	13,58	290 152,42	14,23
- 74310000 CONSEIL GENERAL	817 395,63	39,12	791 509,04	38,83
- 74340000 CONSEIL GENERAL AIDES A L'E	7 592,04	0,36	14 043,09	0,69
- 74420000 SPEDIDAM	30 000,75	1,44	30 000,08	1,47
- 74440000 C.N.V.	14 500,00	0,69	0,00	
- 74450000 SACEM	33 000,00	1,58	41 000,00	2,01
- 74600000 CONSEIL REGIONAL	146 500,00	7,01	130 000,00	6,38
- 74610000 ASP/CNASEA	15 000,00	0,72	26 250,00	1,29
- 74620000 REGION/POLITIQUE VILLE	45 000,00	2,15	45 000,00	2,21
Subventions d'exploitation	1 803 038,17	86,29	1 785 715,63	87,59
S/Total Produits d'exploitation	<u>2 089 414,13</u>	<u>100,00</u>	<u>2 038 636,27</u>	<u>100,00</u>
- 78151000 REPRISE PROV.POUR RISQUE	0,00		43 803,63	2,15
- 78174000 REP.PROV.DEPREC.CREANCE	500,49	0,02	0,00	
- 79100000 TRANSFERT DE CHARGES	29 206,78	1,40	8 947,89	0,44
Reprises et Transferts de charge	29 707,27	1,42	52 751,52	2,59
- 75800000 PROD.DIVERS/GESTION COUR	5,66		111,38	0,01
Autres produits	5,66		111,38	0,01
- 75600000 MECENATS	40 737,85	1,95	0,00	
- 75610000 ADHESIONS	650,00	0,03	1 475,00	0,07
Cotisations	41 387,85	1,98	1 475,00	0,07

	Détail du compte de résultat	Page 10
--	------------------------------	---------

	du 01/01/10 au 31/12/10 12 mois	%	du 01/01/09 au 31/12/09 12 mois	%
Total Produits d'exploitation	2 160 514,91	103,40	2 092 974,17	102,67
- 60400000 ACHATS DE SPECTACLES	0,00		249 598,16	12,24
- 60410000 ACHATS ATELIERS	0,00		150,00	0,01
- 60411000 SPECTACLES FESTIVAL	198 075,55	9,48	0,00	
- 60412000 SPECTACLES DYNAMO	30 584,44	1,46	0,00	
- 60413000 ACTIONS MUSICALES FESTIVAL	8 077,74	0,39	0,00	
- 60418000 ACHAT BILLETS	710,30	0,03	0,00	
- 60446000 TRAVAUX ENREGISTREMENTS	0,00		5 806,00	0,28
- 60500000 ACHAT MAT EQUIP/TRAVAUX	2 268,32	0,11	10 125,32	0,50
- 60610000 EAU	1 547,32	0,07	791,34	0,04
- 60611000 ELECTRICITE	23 386,37	1,12	18 029,84	0,88
- 60612000 GAZ	3 492,41	0,17	3 077,21	0,15
- 60631000 FOURN.PETITS EQUIPEMENTS	4 162,84	0,20	0,00	
- 60632000 FOURN.ENTRETIEN	504,83	0,02	678,89	0,03
- 60640000 FOURNIT.ADMINISTRATIVES	2 840,25	0,14	6 473,23	0,32
- 60641000 FOURNITURES DE COMMUNIC.	7 287,57	0,35	0,00	
- 60642000 FOURNITURES DE BILLETTERI	1 861,96	0,09	0,00	
- 60643000 FOURN. DE SALLE, BILLETTERI	343,00	0,02	0,00	
- 60650000 FOURNITURES DE SPECTACLE	3 266,06	0,16	0,00	
- 61100000 SOUS TRAITANCE GENERALE	694,15	0,03	7 900,70	0,39
- 61110000 SOUS-TRAITANCE SPECTACLE	3 933,93	0,19	997,80	0,05
- 61120000 SOUS-TRAITANCE COMMUNIC	2 869,59	0,14	0,00	
- 61350000 LOCATIONS MOBILIERES	4 475,23	0,21	10 743,08	0,53
- 61351000 LOCATIONS DE VEHICULES	10 640,20	0,51	13 183,61	0,65
- 61351110 LOCATIONS DE CAMION	3 281,26	0,16	0,00	
- 61352100 LOCATIONS BACKLINE	26 096,32	1,25	25 488,38	1,25
- 61352300 LOCATIONS MATERIEL TECHN.	53 823,24	2,58	57 511,35	2,82
- 61524000 ENTRETIEN DES LOCAUX	12 923,45	0,62	12 813,29	0,63
- 61551000 ENTRETIEN MAT.ROULANT	2 221,78	0,11	8 675,66	0,43
- 61552000 ENTRETIEN MAT.INFORMATIQU	619,90	0,03	1 683,63	0,08
- 61553000 ENTRETIEN MAT.TECHNIQUE	176,32	0,01	0,00	
- 61560000 CONTRATS MAINTENANCE	22 026,78	1,05	18 682,14	0,92
- 61610000 PRIMES ASS.MULTIRISQUES	8 802,60	0,42	13 281,01	0,65
- 61620000 ASSURANCE MANIFESTATION	1 289,47	0,06	0,00	
- 61630000 PRIMES ASS. TRANSPORT	3 015,08	0,14	0,00	
- 61810000 DOCUMENTATION GENERALE	1 198,83	0,06	2 675,07	0,13
- 62240000 HONORAIRES PUBLICITE	0,00		1 489,36	0,07
- 62260000 HONORAIRES ADMINISTRATIFS	10 980,00	0,53	18 045,63	0,89
- 62263000 HONORAIRES ARTISTIQUES	11 934,63	0,57	6 300,00	0,31
- 62264000 HONORAIRES PUBLICITE	12 152,41	0,58	0,00	
- 62265000 HONORAIRES COMMUNICATIOI	56 098,68	2,68	0,00	
- 62310000 FRAIS COMM.FABRICAT°/IMPRES	49 617,60	2,37	193 049,05	9,47
- 62320000 PUBLICITE DIFFUSION	149 362,80	7,15	98 487,33	4,83
- 62410000 TRANSPORT ARTISTIQUE	90 773,99	4,34	76 606,42	3,76

	Détail du compte de résultat	Page 11
--	-------------------------------------	---------

	du 01/01/10 au 31/12/10 12 mois	%	du 01/01/09 au 31/12/09 12 mois	%
- 62420000 TRANSPORT DE BIENS	265,40	0,01	1 855,79	0,09
- 62430000 TRANSPORT DE PUBLIC	1 000,00	0,05	0,00	
- 62440000 TRANSPORTS ADMINISTRATIFS	7 045,60	0,34	4 227,30	0,21
- 62510000 HEBERGEMENTS	46 370,02	2,22	37 520,24	1,84
- 62520000 DEFRAIEMENTS	12 945,75	0,62	13 374,00	0,66
- 62530000 CATERING LOGES	5 943,22	0,28	1 306,56	0,06
- 62540000 PRESTATIONS REPAS (ARTISTE)	8 514,97	0,41	0,00	
- 62560000 MISSIONS RESTO/CONSOM.	6 070,45	0,29	3 688,15	0,18
- 62561000 MISSION DEPLACEMENTS PER	584,04	0,03	879,83	0,04
- 62570000 RECEPTIONS	6 607,94	0,32	25 705,62	1,26
- 62600000 AFFRANCHISSEMENTS	5 583,74	0,27	9 279,14	0,46
- 62610000 PRESTATIONS POSTALES	10 952,61	0,52	0,00	
- 62620000 TELEPHONE & INTERNET	22 902,77	1,10	14 993,32	0,74
- 62710000 SERVICES BANCAIRES	4 575,06	0,22	3 284,02	0,16
- 62810000 COTISATIONS DIVERSES	8 041,03	0,38	5 744,45	0,28
- 62830000 FRAIS DE FORMATION	0,00		1 280,00	0,06
- 62850000 FRAIS CHARGES SECURITE	1 134,82	0,05	4 975,04	0,24
- 62880000 DIVERS	487,70	0,02	0,00	
Autres achats et charges externes	976 442,32	46,73	990 456,96	48,58
- 63120000 TAXE APPRENTISSAGE	4 558,08	0,22	4 461,99	0,22
- 63330000 FORMATION PROFES.AFDAS	10 658,34	0,51	9 486,75	0,47
- 63511000 TP/CFE/CVAE	25 870,00	1,24	18 061,00	0,89
- 63580000 AUTRES DROITS ADM.IMPOTS	21 613,01	1,03	25 450,99	1,25
Impôts et taxes	62 699,43	3,00	57 460,73	2,82
- 64111000 BRUT PERMANENTS CDI	456 066,07	21,83	0,00	
- 64111100 SAL. ADMIN. PERMANENT	0,00		504 118,29	24,73
- 64112000 BRUT PERMANENTS CDD	46 242,84	2,21	0,00	
- 64113000 BRUT INTERMITTENTS TECHN	82 979,64	3,97	71 666,41	3,52
- 64113200 SALAIRE ARTISTE INTERMITT	0,00		65 599,23	3,22
- 64114000 BRUT INTERMITTENTS ARTISTE	98 647,34	4,72	0,00	
- 64120000 CONGES PAYES	-6 069,42	-0,29	5 171,98	0,25
- 64130000 PRIMES DIVERSES	0,00		19 661,03	0,96
- 64141000 INDEMNITES LICENCIEMENT	0,00		2 433,67	0,12
- 64142000 GRATIFICATIONS	3 528,17	0,17	2 773,61	0,14
- 64143000 DEFRAIEMENTS VERSES	202,70	0,01	185,60	0,01
- 64144000 INDEMNITES TRANSPORTS	3 900,49	0,19	3 840,00	0,19
Salaires et Traitements	685 497,83	32,81	675 449,82	33,13
- 64510000 COTISATIONS URSSAF	190 788,28	9,13	187 918,08	9,22
- 64513000 CHARGES SOCIALES SUR CP	-3 700,52	-0,18	-848,87	-0,04
- 64520000 COTISATIONS MUTUELLES	18 022,31	0,86	18 829,57	0,92
- 64530000 COTISATIONS RETRAITE	51 719,43	2,48	51 237,37	2,51
- 64531000 COTISATIONS CNRACL	8 059,56	0,39	7 585,48	0,37
- 64540000 COTISATIONS ASSEDIC	20 217,68	0,97	20 879,94	1,02

Détail du compte de résultat

Page 12

	du 01/01/10 au 31/12/10 12 mois	%	du 01/01/09 au 31/12/09 12 mois	%
- 64541000 COTISATIONS ASSEDIC INTER	12 253,21	0,59	8 989,01	0,44
- 64550000 CONGES SPECTACLES	26 699,37	1,28	20 031,35	0,98
- 64710000 TICKETS RESTAURANTS	12 792,33	0,61	14 486,55	0,71
- 64711000 CHEQUES SERVICES	0,00		168,00	0,01
- 64720000 FNAS	5 183,45	0,25	4 860,66	0,24
- 64721000 CEC	3 789,33	0,18	3 920,29	0,19
- 64725000 FCAP	1 710,96	0,08	1 670,52	0,08
- 64750000 C.M.B. PERMANENTS	1 513,11	0,07	1 556,87	0,08
- 64751000 C.M.B INTERMITTENTS	508,34	0,02	363,25	0,02
- 64760000 PHARMACIE	0,00		6,50	
- 64800000 AGESEA	231,40	0,01	2 038,23	0,10
- 64810000 AUTRES COTISATIONS	0,00		448,00	0,02
Charges sociales	349 788,24	16,74	344 140,80	16,88
- 68111000 DOT.AMORT.IMMO.INCORPOR.	5 968,67	0,29	9 883,49	0,48
- 68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELL	61 934,42	2,96	69 641,56	3,42
Amortissements et provisions	67 903,09	3,25	79 525,05	3,90
- 65160000 DROITS D'AUTEURS	8 847,40	0,42	15 467,64	0,76
- 65162000 DROITS D'AUTEURS SACEM	24 167,12	1,16	23 793,56	1,17
- 65163000 DROITS D'AUTEURS SACD	190,58	0,01	679,53	0,03
- 65165000 DROITS D'AUTEURS SESAM	0,00		60,00	
- 65440000 PERTE COURANTE/CREANC.AI	500,49	0,02	0,00	
- 65800000 CHARGES DIV.GEST.COUR.	66,31		57,68	
Autres charges	33 771,90	1,62	40 058,41	1,96
Charges d'exploitation	<u>2 176 102,81</u>	<u>104,15</u>	<u>2 187 091,77</u>	<u>107,28</u>
RESULTAT D'EXPLOITATION	-15 587,90	-0,75	-94 117,60	-4,62
- 76600000 GAINS DE CHANGE	722,61	0,03	252,84	0,01
- 76800000 AUTRES PROD.FINANCIERS	3,00		12,30	
Produits financiers	725,61	0,03	265,14	0,01
- 66160000 INTERETS BANC./FINANC.	34,41		2 272,92	0,11
- 66600000 PERTES DE CHANGES	775,89	0,04	49,97	
Charges financières	810,30	0,04	2 322,89	0,11
Résultat financier	<u>-84,69</u>		<u>-2 057,75</u>	<u>-0,10</u>
- 65510000 COPRODUCTIONS	-16 000,00	-0,77	-10 000,00	-0,49
- 65530000 COREALISATIONS	-6 702,26	-0,32	-8 259,08	-0,41
- 75521900 COPRODUCTIONS 5.5%	0,00		66 863,00	3,28
- 75540000 QUOTE PART VOYAGES/HOTEL	1 830,49	0,09	4 740,06	0,23
Opérations faites en commun	-20 871,77	-1,00	53 343,98	2,62

	Détail du compte de résultat	Page 13
--	------------------------------	---------

	du 01/01/10 au 31/12/10 12 mois	%	du 01/01/09 au 31/12/09 12 mois	%
RESULTAT COURANT	-36 544,36	-1,75	-42 831,37	-2,10
- 77110000 DEDITS/PENALITES PERCUS	0,00		448,00	0,02
- 77180000 AUTRES PROD.EXC./OP.GEST.	0,00		15,18	
- 77200000 PROD. S/EXERCICES ANT.	7 812,33	0,37	13 637,97	0,67
- 77700000 QP.SUBV.INVT.VIREE CDR	79 895,15	3,82	54 081,42	2,65
Produits exceptionnels	87 707,48	4,20	68 182,57	3,34
- 67120000 PENALITES/AMENDES DIVERS.	870,77	0,04	420,56	0,02
- 67180000 AUTRES CH.EXCEP./OP.GEST.	138,30	0,01	111,14	0,01
- 67200000 CHARGES/EXERC.ANTERIEUR	787,73	0,04	12 808,58	0,63
Charges exceptionnelles	1 796,80	0,09	13 340,28	0,65
Résultat exceptionnel	85 910,68	4,11	54 842,29	2,69
- 69510000 IMPOT SUR LES SOCIETES	9 757,00	0,47	1 835,00	0,09
Impôts sur les bénéfices	9 757,00	0,47	1 835,00	0,09
SOLDE INTERMEDIAIRE	39 609,32	1,90	10 175,92	0,50
EXCEDENT OU PERTE	39 609,32	1,90	10 175,92	0,50

Annexe

Nom de l'entreprise	ASS BANLIEUES BLEUES
Activité exercée	Autre création artistique
Adresse	9 rue Gabrielle Jossierand 93500 PANTIN

Annexe des comptes annuels

Exercice du 01/01/10 au 31/12/10

- 1 Règles et méthodes comptables
- 2 Engagements financiers & Autres éléments significatifs
- 3 Notes sur le bilan actif
- 4 Notes sur le bilan passif
- 5 Détail des produits et des charges

Total du bilan avant répartition	1 064 140	Résultat: Bénéfice	39 609
----------------------------------	-----------	---------------------------	--------

Les notes indiquées ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

1 Règles et méthodes comptables

Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation ;
- permanence des méthodes comptables ;
- indépendance des exercices ;

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Les immobilisations inscrites à l'actif sont des immobilisations non décomposables ;
- Les amortissements des immobilisations non décomposables continuent d'être pratiqués selon leur durée de vie ;
- Subventions d'investissements : elles sont enregistrées au compte 13 dès la notification de la décision d'attribution à l'association. Une reprise au compte de résultat est effectuée au rythme de l'amortissement des biens.

2 Engagements financiers & Autres éléments significatifs

Engagements financiers

Engagements donnés	
Effets escomptés non échus	
Avals & cautions	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	49 924

Dettes garanties par des sûretés réelles	
Montant garanti	

Autres engagements

Engagements de retraite

Les engagements de retraite ont été valorisés conformément aux dispositions de la convention collective des entreprises artistiques et culturelles et en retenant les hypothèses suivantes :

- départ à la retraite à l'initiative du salarié,
- d'un taux d'inflation de 2%,
- d'une augmentation de salaires de 1%,
- d'un coefficient de mortalité (table fournie par l'INSEE),
- d'une absence de turn over.

Autres éléments significatifs

Convention de mise à disposition :

Une convention de mise à disposition d'un local départemental a été signée le 14 mars 2006 entre le Département de la Seine-Saint-Denis et l'association Banlieues Bleues.

Le Département met à la disposition de l'association un local situé 9-15 rue Gabrielle Josserand à Pantin d'une superficie de 1050 mètres carrés.

La convention est consentie à titre gratuit pour une durée de 6 ans à compter de la date de notification.

AnnexeDroit individuel à la formation :

La loi n° 2004-391 du 4 mai 2004 relative à la formation professionnelle a instauré pour les salariés un droit individuel à la formation à hauteur de 20 heures par an, pour un salarié à temps complet.

A la clôture de l'exercice, les droits acquis par les salariés s'élevaient à 1277 heures ; aucune formation n'a eu lieu sur l'exercice à ce titre.

Provision pour litige :

L'association a un contentieux prud'hommal avec un salarié, une provision pour litige a été constatée à la clôture de l'exercice 2008 pour un montant de 114 K€.

Le jugement en premier ressort du 9 décembre a débouté le salarié de l'ensemble de ses demandes ; une reprise de provision de 44 K€ a été constatée à la clôture de l'exercice 2009. Le salarié a fait appel, l'audience a été fixée au 29 août 2011.

Annexe

3 Notes sur le bilan actif

Frais d'établissement	Non applicable
------------------------------	----------------

Fonds commercial	Non applicable
-------------------------	----------------

Actif immobilisé : mouvements de l'exercice				
	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Valeurs brutes				
Immobilisations incorporelles	39 768	1 750		41 518
Immobilisations corporelles	549 713	4 856		554 570
Immobilisations financières	12 008	2 600	6 750	7 858
Total	601 491	9 206	6 750	603 947
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles	33 815	5 968		39 784
Immobilisations corporelles	223 631	61 934		285 566
Immobilisations financières				
Total	257 447	67 903		325 350

Créances présentées par des effets de commerce	Non applicable
---	----------------

Etat des créances			
	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
Actif immobilisé	7 325	7 100	225
Actif circulant & charges d'avance	582 852	582 852	
TOTAL	590 177	589 952	225

Produits à recevoir inclus dans les postes du bilan	
Créances rattachées à des participations	
Immobilisations financières	
Clients & comptes rattachés	
Autres créances	
Disponibilités	3

Annexe

Page 19

Charges constatées d'avance:

Cette rubrique ne contient que des charges ordinaires liées à l'exploitation normale de l'entreprise.

Frais d'émission des emprunts à étaler	Non applicable
---	----------------

Annexe

4 Notes sur le bilan passif

Capital social - Actions ou parts sociales	Non applicable
---	----------------

Provisions				
	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions réglementées				
Provisions pour risques et charges	70 000			70 000
Provisions pour dépréciation	500		500	
Total	70 500		500	70 000

Etat des dettes				
	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et moins de 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissement de crédit	334	334		
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	130 557	130 557		
Dettes fiscales & sociales	114 422	114 422		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	5 424	5 424		
Produits constatés d'avance	415 661	415 661		
	666 399	666 399		

Dettes représentées par des effets de commerce	Non applicable
---	----------------

Charges à payer incluses dans les postes du bilan	
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts & dettes établissement de crédit	334
Emprunts & dettes financières divers	
Fournisseurs	20 295
Dettes fiscales & sociales	45 488
Autres dettes	5 335

Annexe**Produits constatés d'avance:**

Cette rubrique ne contient que des produits constatés d'avance ordinairement liés à l'exploitation normale de l'entreprise.

Annexe

5 Détail des produits et des charges

Produits à recevoir :		31/12/10	31/12/09
Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan			
51870000	Interets courus a recevoi	3,00	4,55
Disponibilités		3,00	4,55
Total des produits à recevoir		3,00	4,55
Charges constatées d'avance :		31/12/10	31/12/09
48600000	Charges const. avance	13 331,20	7 182,91
Total des charges constatées d'avance		13 331,20	7 182,91
Charges à payer :		31/12/10	31/12/09
Montant des charges à payer inclus dans les postes suivants du bilan			
51860000	Interets courus a payer	334,03	106,89
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		334,03	106,89
40800000	Fournisseurs fact a recev	20 295,72	26 994,78
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		20 295,72	26 994,78
42820000	Dette provisionnee cp	27 220,96	33 290,38
43860500	Charges sociales s/cp	13 610,48	17 311,00
44860000	Charges a payer	99,00	
44860200	Taxe apprentissage a pay.	4 558,08	4 461,81
44860500	Taxe profession. a payer		3 500,00
Dettes fiscales et sociales		45 488,52	58 563,19
46860000	Charges diverses a payer	5 335,00	
Autres dettes		5 335,00	
Total des charges à payer		71 453,27	85 664,86
Produits constatés d'avance :		31/12/10	31/12/09
48700000	Produits const. avance	415 661,33	156 216,96
Total des produits constatés d'avance		415 661,33	156 216,96

Annexe