

Association MAISON DU THEATRE

BP 62524

29225 BREST CEDEX 2

Activité principale de l'entreprise : Activités artistiques

COMPTES ANNUELS

AU 31/12/2010

Exercice du 01/01/2010 au 31/12/2010

SOUBIGOU Paul
EXPERT COMPTABLE

IROISE CONSEILS AUDIT

190 RUE ERNEST HEMINGWAY

CS 21861

29218 BREST CEDEX2

02 98 44 25 32

COMPTES ANNUELS au 31/12/2010

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

AUTRES ETATS

- Etat des Immobilisations	27 à 29
----------------------------	---------

DOSSIER FISCAL

- Liasse 2065	30 à 32
- Liasses 2033-A à 2033-D	33 à 37

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'entreprise

Association MAISON DU THEATRE
BP 62524
29225 BREST CEDEX 2

pour l'exercice du 01/01/2010 au 31/12/2010,

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,	220 517 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	74 327 Euros
- Résultat net comptable,	(13 102)Euros

Fait à BREST
Le 27/01/2011

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 31/12/2010 12			Exercice N-1 31/12/2009 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				
	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	44 511	5 390	15 405	-10 016	-65.01
	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	53 351	5 618	15 634	-10 016	-64.06	
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	-100.00
	CREANCES (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés	19 053		19 053	10 586	8 467	79.98
	Autres créances	51 975		51 975	25 640	26 336	102.71
Valeurs mobilières de placement							
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	143 509		143 509	121 784	21 724	17.84	
Charges constatées d'avance (3)	362		362	1 342	-980	-73.03	
TOTAL III	214 899		214 899	161 002	53 897	33.48	
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)	273 868	53 351	220 517	176 636	43 881	24.84	

(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	
		31/12/2010	12	31/12/2009	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		12 627		44 128	-31 501	-71.38
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)		-13 102		-31 501	18 399	58.41
	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		-475		12 627	-13 102	-103.76
	TOTAL II						
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Comptes de liaison						
	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges		21 095		17 735	3 360	18.95
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement						
	Fonds dédiés sur autres ressources						
	TOTAL III		21 095		17 735	3 360	18.95
DETTES (1)	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)		840		10 663	-9 823	-92.12
	Emprunts et dettes financières divers						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		67 293		32 746	34 547	105.50
	Dettes fiscales et sociales		95 321		82 529	12 792	15.50
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes		23 723			23 723	
Instruments de trésorerie							
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance		12 720		20 335	-7 615	-37.45
	TOTAL IV		199 897		146 274	53 623	36.66
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		220 517		176 636	43 881	24.84

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

187 177 125 939

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1 *	
	31/12/2010	12	31/12/2009	12	Euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de Biens et Services	74 327		77 194		-2 867	-3.71
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	74 327		77 194		-2 867	-3.71
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	631 080		571 562		59 518	10.41
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	3 571		6 953		-3 382	-48.64
Collectes						
Cotisations						
Autres produits	4		109		-105	-96.34
TOTAL I	708 982		655 819		53 163	8.11
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	310 511		293 452		17 058	5.81
Impôts, taxes et versements assimilés	14 879		5 321		9 558	179.63
Salaires et traitements	258 036		270 518		-12 481	-4.61
Charges sociales	103 033		110 299		-7 266	-6.59
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	10 016		10 548		-532	-5.05
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions						
Pour risques et charges : dotations aux provisions	3 360		2 822		538	19.06
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)	4		187		-183	-98.00
TOTAL II	699 838		693 146		6 692	0.97
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	9 144		-37 328		46 472	124.50
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 *	
	31/12/2010	12	31/12/2009	12	Euros	%
PRODUITS FINANCIERS						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés	1 579		1 771		-193	-10.89
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
TOTAL V	1 579		1 771		-193	-10.89
CHARGES FINANCIERES						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées	405		874		-469	-53.63
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
TOTAL VI	405		874		-469	-53.63
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)	1 173		897		276	30.76
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	10 317		-36 430		46 748	128.32
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	687		4 718		-4 032	-85.44
Produits exceptionnels sur opérations en capital			211		-211	-100.00
Reprises sur provisions et transferts de charges						
TOTAL VII	687		4 929		-4 243	-86.07
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	24 106				24 106	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
TOTAL VIII	24 106				24 106	
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-23 419		4 929		-28 349	-575.09
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise						
Autres taxes (IX)						
TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)	711 247		662 519		48 728	7.35
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)	724 350		694 020		30 329	4.37
SOLDE INTERMEDIAIRE	-13 102		-31 501		18 399	58.41
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
- Engagements à réaliser sur ressources affectées						
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	-13 102		-31 501		18 399	58.41

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

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1 *	
	31/12/2010	12	31/12/2009	12	Euros	%
PRODUITS						
Bénévolat						
Prestations en nature	39 581		123 353		-83 772	-67.91
Dons en nature						
TOTAL	39 581		123 353		-83 772	-67.91
CHARGES						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens et services	39 581		123 353		-83 772	-67.91
Personnel bénévole						
Prestations						
TOTAL	39 581		123 353		-83 772	-67.91

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

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2010	12	31/12/2009	12	Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES						
20500000 LOGICIEL	6 181		6 181			
28050000 AMORTISSEMENT DES LOGICIELS	-6 181		-6 181			
CONSTRUCTIONS						
21350000 INSTALLATIONS GENERALES	2 659		2 659			
28135000 AMORT.INSTAL.GENERALES	-2 659		-2 659			
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	5 390		15 405		-10 016	-65.01
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	33 099		33 099			
21830000 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT	16 802		16 802			
28182000 AMORT DU MATERIEL DE TRANSPORT	-28 325		-20 130	-8 195	-40.71	
28183000 AMORT MAT BUREAUX	-16 186		-14 366	-1 821	-12.67	
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	229		229			
27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSE	229		229			
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	5 618		15 634		-10 016	-64.06
AVANCES ET ACOMPTE VERSES SUR COMMANDES			1 650		-1 650	-100.00
40910000 ACOMPTE VERSES			1 650		-1 650	NS
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES	19 053		10 586		8 467	79.98
41100000 CLIENTS 2.10 %	9 728		9 173	555	6.05	
41200000 CLIENTS 5.50 %	860			860		
41300000 CLIENTS 19.60 %	8 465		1 413	7 052	499.12	
AUTRES CREANCES	51 975		25 640		26 336	102.71
44567000 CREDIT DE TVA A REPORTER	10 336		12 732	-2 396	-18.82	
44586000 TVA / FACTURES NON PARVENUES	2 425		2 438	-13	-0.52	
46870000 DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	39 214		10 470	28 744	274.54	
DISPONIBILITES	143 509		121 784		21 724	17.84
51130000 CHEQUES VACANCES	1 640		470	1 170	248.94	
51140000 CHEQUES CULTURE	70		138	-68	-49.28	
51200100 CMB COMPTE COURANT	7 970		11 790	-3 820	-32.40	
51200200 CMB LIVRET BLEU	866		25 229	-24 362	-96.57	
51200400 CMB LIVRET B	132 433		83 493	48 941	58.62	
53000000 CAISSE	529		665	-136	-20.51	
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	362		1 342		-980	-73.03
48600000 CHARGES CONSTAT. D'AVANCE	362		1 342	-980	-73.03	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	214 899		161 002		53 897	33.48
TOTAL GENERAL	220 517		176 636		43 881	24.84

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2010	12	31/12/2009	12	Euros	%
REPORT A NOUVEAU	12 627		44 128		-31 501	-71.38
11000000 REPORT A NOUVEAU - CREDITEUR	12 627		44 128		-31 501	-71.38
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)		-13 102		-31 501	18 399	58.41
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS		-475		12 627	-13 102	-103.76
PROVISIONS POUR CHARGES		21 095		17 735	3 360	18.95
15300000 PROV.POUR INDEM.FIN CARRIERE		21 095		17 735	3 360	18.95
TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDES		21 095		17 735	3 360	18.95
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT		840		10 663	-9 823	-92.12
16400100 EMP CMB N° 1 14 K€ 2008/2010		420		5 332	-4 912	-92.12
16400200 EMP CMB N° 2 14 K€ 2008/2010		420		5 332	-4 912	-92.12
DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES		67 293		32 746	34 547	105.50
40100000 FOURNISSEURS		46 352		6 926	39 426	569.23
40810000 FOURNIS.FACT.NON PARVENUES		20 940		25 819	-4 879	-18.90
DETTE FISCALES ET SOCIALES		95 321		82 529	12 792	15.50
42820000 CONGES ET RTT A PAYER		25 316		21 359	3 957	18.53
43100000 SECURITE SOCIALE		24 973		27 193	-2 220	-8.16
43720000 IPSEC		2 808		2 723	85	3.12
43730100 AUDIENS		9 002		9 819	-818	-8.33
43740000 ASSEDIC		4 338		4 692	-354	-7.54
43750000 FNAS		823		872	-50	-5.68
43760000 FOND COMMUN AIDE PARITARISME		165		175	-10	-5.44
43790000 CONGES SPECTACLES		300		164	136	82.93
43860000 AUTRES CHARGES SOC. A PAYER		10 380		9 035	1 345	14.89
44571100 TVA COLLECTEE 2.1%		200		189	11	6.05
44571200 TVA COLLECTEE 5.5%		45			45	
44571300 TVA COLLECTEE 19.6%		1 387		232	1 156	499.11
44587000 TVA SUR FACT A ETABLIR ET CCA		33		14	19	128.54
44860000 ETAT CHARGES A PAYER		15 552		6 063	9 489	156.52
AUTRES DETTES		23 723			23 723	
46860000 DIVERS CHARGES A PAYER		23 723			23 723	
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		12 720		20 335	-7 615	-37.45
48700000 PRODUITS CONSTATES D AVANCE		12 720		20 335	-7 615	-37.45
TOTAL DETTES		199 897		146 274	53 623	36.66
TOTAL GENERAL		220 517		176 636	43 881	24.84

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1 *	
	31/12/2010	12	31/12/2009	12	Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	74 327		77 194		-2 867	-3.71
70610000 BILLETTERIE 2.10 %	42 466		41 689		776	1.86
70610100 BILLETTERIE 5.50 %	974		3 246		-2 271	-69.98
70620000 FORMATION	18 249		30 334		-12 084	-39.84
70630000 AUTRES PRESTATIONS	12 638		1 925		10 712	556.39
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	74 327		77 194		-2 867	-3.71
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	631 080		571 562		59 518	10.41
74000100 SUBVENTION VILLE DE BREST	250 000		250 000			
74000200 SUBVENTION CONSEIL GENERAL 29	216 000		220 000		-4 000	-1.82
74000300 SUBVENTION JEUNESSE	3 000		14 500		-11 500	-79.31
74000400 SUBVENTION DRAC	5 000		5 000			
74000500 AIDE A LA PROGRAMMATION ONDA	1 567		3 183		-1 616	-50.77
74000900 AIDE AUX EMPLOIS ASP	16 096		13 197		2 898	21.96
74001000 AIDE AUX EMPLOIS FONJEP	7 263		7 266		-3	-0.04
74001300 SUBVENTION CONSEIL REGIONAL	30 000		16 000		14 000	87.50
74001400 SUBVENTION INJEP	17 684				17 684	
74001500 BREST - AIDE PROJET	19 500		18 000		1 500	8.33
74001600 CG29 - AIDE PROJET	22 475		10 000		12 475	124.75
74001700 AIDE CAF	4 363		2 000		2 363	118.16
74001800 BREST - AIDE EMPLOI	38 132		12 416		25 716	207.13
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	3 571		6 953		-3 382	-48.64
79100000 TRANSFERTS DE CHARGES	1 954		2 116		-162	-7.65
79180000 TRANSFERT DE CHARGES SOCIALES	1 617		4 837		-3 220	-66.57
AUTRES PRODUITS	4		109		-105	-96.34
75800000 PROD.DIVERS GESTION COURA	4		109		-105	-96.34
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	708 982		655 819		53 163	8.11
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	310 511		293 452		17 058	5.81
60400000 ACHATS DE SPECTACLES	88 770		90 619		-1 849	-2.04
60400100 HEBERGEMENT ACCUEIL SPECTACLE	6 368		5 615		753	13.41
60400200 DEFRAIEMENT ACCUEIL SPECTACLE	9 965		16 996		-7 031	-41.37
60400300 DROIT D'AUTEUR	8 731		7 382		1 348	18.26
60400400 SOUTIEN JEUNE THEATRE	12 500		6 000		6 500	108.33
60400500 FRAIS ANNEXES SPECTACLES	11 041		15 669		-4 628	-29.53
60400700 MISSION LECTURE	825		137		688	501.74
60402000 FRAIS ORGANISATION DE STAGE	54 207		47 274		6 933	14.67
60410000 MISSIONS CONSEILS	2 250		1 720		530	30.81
60610300 CARBURANT	1 803		2 046		-243	-11.87
60630000 FOURNIT. ENTRETIEN & PETIT EQU			1 045		-1 045	NS
60630100 FOURNITURES STELLA	152		2 109		-1 957	-92.79
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	3 864		5 129		-1 265	-24.67
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	2 712		2 115		597	28.23
61550100 ENTRETIEN DIVERS	1 972		113		1 859	NS
61550300 ENTRETIEN ET REPARATION VEHICU	791		1 280		-489	-38.22
61560000 MAINTENANCE	2 319		1 350		970	71.85
61600000 PRIMES D'ASSURANCE	5 423		5 252		171	3.26
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	1 744		1 929		-184	-9.56
61850000 FRAIS DE COLLOQUES, SEMIN., CO			175		-175	NS
61880000 FORMATION	130				130	
62100000 PERSONNEL EXTERIEUR ENTRE	38 132		12 416		25 716	207.13

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

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1 *	
	31/12/2010	12	31/12/2009	12	Euros	%
62260000 HONORAIRES	9 938		11 170		-1 232	-11.03
62300000 FRAIS GRAPHIQUES	7 275		7 889		-614	-7.78
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS	110		609		-499	-81.97
62310100 FRAIS D'IMPRESSION	12 602		16 862		-4 260	-25.26
62310200 FRAIS DE COMMUNICATION	1 695				1 695	
62310400 FRAIS PHOTOGRAPHIQUE	640		411		228	55.56
62510100 FRAIS HOTEL & RESTAURANT	2 843		5 382		-2 539	-47.17
62510200 MISSIONS & DEPLACEMENTS (H.R.)	5 701		7 767		-2 066	-26.60
62570000 RECEPTIONS	1 551		2 175		-624	-28.70
62600000 FRAIS POSTAUX	5 298		6 079		-781	-12.85
62600200 FT STELLA 03 42 01	476		531		-55	-10.34
62600300 FT ROBESPIERRE 473342	3 051		3 012		38	1.27
62600400 FT ROBESPIERRE 032585	199		186		13	6.99
62600500 ORANGE	1 413		1 262		151	11.96
62600700 WANADOO STELLA	349		320		29	9.09
62600800 WANADOO ROBESPIERRE	459		488		-29	-6.01
62700100 SERVICES BANCAIRES ASSIMI	459		422		37	8.68
62810000 DIVERS AUTRES SERVIC.EXTE	2 753		2 516		238	9.46
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	14 879		5 321		9 558	179.63
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES	10 009				10 009	
63120000 TAXE D'APPRENTISSAGE	1 433		1 532		-99	-6.45
63330000 PART. EMPLOY. A FORM. PROF. C	3 437		3 789		-352	-9.29
SALAIRES ET TRAITEMENTS	258 036		270 518		-12 481	-4.61
64110000 SALAIRES APPOINTEMENTS	242 065		254 629		-12 564	-4.93
64110100 SALAIRES INTERMITTENTS	7 112		8 208		-1 096	-13.35
64120000 CONGES PAYES	3 957		3 124		833	26.66
64140100 CHEQUES RESTAURANT	4 806		4 437		369	8.30
64141000 INDEMNITES DIVERSES	97		120		-23	-19.52
CHARGES SOCIALES	103 033		110 299		-7 266	-6.59
64510000 COTISATIONS A L'URSSAF	54 742		59 285		-4 543	-7.66
64520100 COTISATIONS A IPSEC	6 522		6 451		71	1.09
64530100 COTISATIONS A AUDIENS	23 650		25 574		-1 924	-7.52
64540000 COTISATIONS AUX ASSEDICS	11 151		11 409		-258	-2.26
64550000 FNAS	3 115		3 285		-171	-5.20
64560000 AIDE PARITARISME	623		658		-34	-5.19
64580000 CHARGES SOCIALES / CP ET RTT	1 345		1 924		-579	-30.09
64590000 CONGES SPECTACLES	1 210		1 201		9	0.75
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	674		511		163	31.93
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	10 016		10 548		-532	-5.05
68111000 DOT.AMORT.IMMOB.INCORPORELLES			142		-142	NS
68112000 DOT.AMORT.IMMOB.CORPORELLES	10 016		10 405		-390	-3.75
DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	3 360		2 822		538	19.06
68150000 DOT . PROV. POUR RISQUE D EXP.	3 360		2 822		538	19.06
AUTRES CHARGES			4	187	-183	-98.00
65400000 CREANCE IRRECOUVRABLE				187	-187	NS
65800000 CHARGES DIV.GEST.COURANTE	4				4	

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

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1 *	
	31/12/2010	12	31/12/2009	12	Euros	%
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	699 838		693 146		6 692	0.97
RESULTAT D'EXPLOITATION	9 144		-37 328		46 472	124.50
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	1 579		1 771		-193	-10.89
76400000 PRODUITS PLACEMENTS	1 579		1 771		-193	-10.89
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	1 579		1 771		-193	-10.89
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	405		874		-469	-53.63
66110000 INTERET SUR EMPRUNT	405		874		-469	-53.63
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	405		874		-469	-53.63
RESULTAT FINANCIER	1 173		897		276	30.76
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	10 317		-36 430		46 748	128.32
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	687		4 718		-4 032	-85.44
77200000 PRODUITS EXERC.ANTERIEURS	687		4 718		-4 032	-85.44
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL			211		-211	-100.00
77880000 PRODUITS EXCEPTIONNELS DIVERS			211		-211	NS
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	687		4 929		-4 243	-86.07
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	24 106				24 106	
67120000 AMENDES ET PENALITES	45				45	
67200000 CHARGES SUR EXERCICES ANT.	24 061				24 061	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	24 106				24 106	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-23 419		4 929		-28 349	-575.09
TOTAL PRODUITS	711 247		662 519		48 728	7.35
TOTAL DES CHARGES	724 350		694 020		30 329	4.37
SOLDE INTERMEDIAIRE	-13 102		-31 501		18 399	58.41
EXCEDENTS OU DEFICITS	-13 102		-31 501		18 399	58.41

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

Association MAISON DU THEATRE
BP 62524

29225 BREST CEDEX 2

ANNEXE DU 01/01/2010 AU 31/12/2010

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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2010 au 31/12/2010

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 220 517.12 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 708 982.00 Euros et dégageant un déficit de -13 102.26 Euros .

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2010 au 31/12/2010 .

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 01/01/2010 au 31/12/2010

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		
Matériel de transport	33 099		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	16 802		
TOTAL	52 560		
Prêts, autres immobilisations financières	229		
TOTAL	229		
TOTAL GENERAL	58 970		

	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
Matériel de transport			33 099	33 099
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			16 802	16 802
TOTAL			52 560	52 560
Prêts, autres immobilisations financières			229	229
TOTAL			229	229
TOTAL GENERAL			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	6 181			6 181
Installations générales agencements aménagements constr.	2 659			2 659
Matériel de transport	20 130	8 195		28 325
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	14 366	1 821		16 186
TOTAL	37 154	10 016		47 170
TOTAL GENERAL	43 336	10 016		53 351

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Matériel de transport	8 195				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 821				
TOTAL	10 016				
TOTAL GENERAL	10 016				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2010 au 31/12/2010

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	44 128	-31 501		0	12 627
RESULTAT DE L'EXERCICE	-31 501	31 501		13 102	-13 102
Autres fonds associatifs					
Fonds associatifs avec droit de reprise : Provisions réglementées					
TOTAL I	12 627			13 102	-475

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	17 735	3 360			21 095
TOTAL	17 735	3 360			21 095
TOTAL GENERAL	17 735	3 360			21 095
Dont dotations et reprises d'exploitation		3 360			

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	19 053	19 053	
Taxe sur la valeur ajoutée	12 761	12 761	
Débiteurs divers	39 214	39 214	
Charges constatées d'avance	362	362	
TOTAL	71 619	71 619	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2010 au 31/12/2010

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	840	840		
Fournisseurs et comptes rattachés	67 293	67 293		
Personnel et comptes rattachés	25 316	25 316		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	52 789	52 789		
Taxe sur la valeur ajoutée	1 665	1 665		
Autres impôts taxes et assimilés	15 552	15 552		
Autres dettes	23 723	23 723		
Produits constatés d'avance	12 720	12 720		
TOTAL	199 897	199 897		
Emprunts remboursés en cours d'exercice	9 823			

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	39 214
Total	39 214

ANNEXE

Exercice du 01/01/2010 au 31/12/2010

Détail des produits à recevoir

	Montant
DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	
- Régularisation des charges sociales AUDIENS sur exercice an	570
- Garantie financière ONDA	1 000
- Subvention de la ville de Brest pour le festival PLEIN LES	7 000
- Subvention de la ville de Brest	5 132
- Subvention du Conseil Régional de Bretagne	10 000
- PAR - ONDA	600
- Aide à l'emploi FONJEP	3 631
- Remboursement sinistres	1 822
- Aide à l'emploi CAF	1 363
- Aide a l'emploi ASP	4 500
- Subvention de la ville de Brest pour aide à projet	2 500
- Subvention de l INJEP pour aide à projet	1 096
Total	39 214

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	20 940
Dettes fiscales et sociales	51 248
Autres dettes	23 723
Total	95 911

ANNEXE

Exercice du 01/01/2010 au 31/12/2010

Détail des charges à payer

	Montant
FOURNIS.FACT.NON PARVENUES	
- SACD: Droit d'auteur	3 144
- BLECON: Mission de commissariat aux comptes	2 870
- Presse décembre	51
- BARBICAN THEATRE: Mission théâtre école	960
- ICA: Honoraires comptable	4 353
- DEBOUT: Achat de spectacle	7 749
- SACEM: Droit d'auteur	313
- DUBREIL: Frais graphique	1 500
 CONGES ET RTT A PAYER	
- Dettes provisionnées pour conges a payer	25 316
 AUTRES CHARGES SOC. A PAYER	
- Charges sociales sur dettes provisionnées pour conges payer	10 380
 ETAT CHARGES A PAYER	
- Taxe d'apprentissage	1 432
- Formation continue	4 111
- Taxe sur les salaires	10 009
 DIVERS CHARGES A PAYER	
- Taxe sur les salaires 2007, 2008 et 2009	23 723
Total	95 911

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	362
Total	362
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	12 720
Total	12 720

ANNEXE

Exercice du 01/01/2010 au 31/12/2010

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CHARGES CONSTAT. D'AVANCE			
- Location photocopieur de DEC N à FEV N+1	362		
Total	362		

Détail des produits constatés d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
PRODUITS CONSTATES D AVANCE			
- Recettes sur les stages de formation 2010	7 290		
- Recettes abonnement annuel 2010	5 430		
Total	12 720		

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

Indemnités de fin de carrière à verser : 118 180 €
 Valeur probable des indemnités à verser : 86 217 €
 Valeur actuelle probable des indemnités à verser : 53 619 €
 Dette actuarielle : 21 095 €

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 *	
	31/12/2010	12	31/12/2009	12	Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION	74 327	100.00	77 194	100.00	-2 867	-3.71
+ Ventes de marchandises						
- Coût d'achat des marchandises vendues						
MARGE COMMERCIALE						
+ Production vendue	74 327	100.00	77 194	100.00	-2 867	-3.71
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	74 327	100.00	77 194	100.00	-2 867	-3.71
- Matières premières, approvisionnements consommés						
- Sous traitance directe	194 657	261.89	191 412	247.96	3 245	1.70
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	-120 330	-161.89	-114 218	-147.96	-6 112	-5.35
MARGE BRUTE GLOBALE	-120 330	-161.89	-114 218	-147.96	-6 112	-5.35
- Autres achats + charges externes	75 767	101.94	87 509	113.36	-11 741	-13.42
VALEUR AJOUTEE	-196 098	-263.83	-201 727	-261.32	5 629	2.79
+ Subventions d'exploitation	631 080	849.06	571 562	740.42	59 518	10.41
- Impôts, taxes et versements assimilés	14 879	20.02	5 321	6.89	9 558	179.63
- Salaires du personnel et Intérim	294 551	396.29	278 096	360.26	16 455	5.92
- Charges sociales du personnel	103 033	138.62	110 299	142.88	-7 266	-6.59
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	22 519	30.30	-23 880	-30.94	46 399	194.30
+ Autres produits de gestion courante	4	0.01	109	0.14	-105	-96.34
- Autres charges de gestion courante	4	0.01	187	0.24	-183	-98.00
+ Reprises amortissements provisions						
- Dotations aux amortissements	10 016	13.48	10 548	13.66	-532	-5.05
- Dotations aux provisions	3 360	4.52	2 822	3.66	538	19.06
RESULTAT D'EXPLOITATION	9 144	12.30	-37 328	-48.36	46 472	124.50
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers	1 579	2.12	1 771	2.29	-193	-10.89
- Charges financières	405	0.55	874	1.13	-469	-53.63
RESULTAT COURANT	10 317	13.88	-36 430	-47.19	46 748	128.32
+ Produits exceptionnels	687	0.92	4 929	6.39	-4 243	-86.07
- Charges exceptionnelles	24 106	32.43			24 106	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-23 419	-31.51	4 929	6.39	-28 349	-575.09
- Impôt sur les bénéfices						
- Participation des salariés						
RESULTAT NET	-13 102	-17.63	-31 501	-40.81	18 399	58.41

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

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1 *	
	31/12/2010	% CA	31/12/2009	% CA	Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION	74 327	100.00	77 194	100.00	-2 867	-3.71
PRODUCTION VENDUE	74 327	100.00	77 194	100.00	-2 867	-3.71
70610000 BILLETERIE 2.10 %	42 466	57.13	41 689	54.01	776	1.86
70610100 BILLETERIE 5.50 %	974	1.31	3 246	4.20	-2 271	-69.98
70620000 FORMATION	18 249	24.55	30 334	39.30	-12 084	-39.84
70630000 AUTRES PRESTATIONS	12 638	17.00	1 925	2.49	10 712	556.39
PRODUCTION DE L'EXERCICE	74 327	100.00	77 194	100.00	-2 867	-3.71
SOUS TRAITANCE DIRECTE	194 657	261.89	191 412	247.96	3 245	1.70
60400000 ACHATS DE SPECTACLES	88 770	119.43	90 619	117.39	-1 849	-2.04
60400100 HEBERGEMENT ACCUEIL SPECTACLE	6 368	8.57	5 615	7.27	753	13.41
60400200 DEFRAIEMENT ACCUEIL SPECTACLE	9 965	13.41	16 996	22.02	-7 031	-41.37
60400300 DROIT D'AUTEUR	8 731	11.75	7 382	9.56	1 348	18.26
60400400 SOUTIEN JEUNE THEATRE	12 500	16.82	6 000	7.77	6 500	108.33
60400500 FRAIS ANNEXES SPECTACLES	11 041	14.85	15 669	20.30	-4 628	-29.53
60400700 MISSION LECTURE	825	1.11	137	0.18	688	501.74
60402000 FRAIS ORGANISATION DE STAGE	54 207	72.93	47 274	61.24	6 933	14.67
60410000 MISSIONS CONSEILS	2 250	3.03	1 720	2.23	530	30.81
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	-120 330	-161.89	-114 218	-147.96	-6 112	-5.35
MARGE BRUTE GLOBALE	-120 330	-161.89	-114 218	-147.96	-6 112	-5.35
AUTRES ACHATS + CHARGES EXTERNES	75 767	101.94	87 509	113.36	-11 741	-13.42
60610300 CARBURANT	1 803	2.43	2 046	2.65	-243	-11.87
60630000 FOURNIT. ENTRETIEN & PETIT EQU			1 045	1.35	-1 045	NS
60630100 FOURNITURES STELLA	152	0.20	2 109	2.73	-1 957	-92.79
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	3 864	5.20	5 129	6.64	-1 265	-24.67
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	2 712	3.65	2 115	2.74	597	28.23
61550100 ENTRETIEN DIVERS	1 972	2.65	113	0.15	1 859	NS
61550300 ENTRETIEN ET REPARATION VEHICU	791	1.06	1 280	1.66	-489	-38.22
61560000 MAINTENANCE	2 319	3.12	1 350	1.75	970	71.85
61600000 PRIMES D'ASSURANCE	5 423	7.30	5 252	6.80	171	3.26
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	1 744	2.35	1 929	2.50	-184	-9.56
61850000 FRAIS DE COLLOQUES, SEMIN., CO			175	0.23	-175	NS
61880000 FORMATION	130	0.17			130	
62260000 HONORAIRES	9 938	13.37	11 170	14.47	-1 232	-11.03
62300000 FRAIS GRAPHIQUES	7 275	9.79	7 889	10.22	-614	-7.78
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS	110	0.15	609	0.79	-499	-81.97
62310100 FRAIS D'IMPRESSION	12 602	16.96	16 862	21.84	-4 260	-25.26
62310200 FRAIS DE COMMUNICATION	1 695	2.28			1 695	
62310400 FRAIS PHOTOGRAPHIQUE	640	0.86	411	0.53	228	55.56
62510100 FRAIS HOTEL & RESTAURANT	2 843	3.83	5 382	6.97	-2 539	-47.17
62510200 MISSIONS & DEPLACEMENTS (H.R.)	5 701	7.67	7 767	10.06	-2 066	-26.60
62570000 RECEPTIONS	1 551	2.09	2 175	2.82	-624	-28.70
62600000 FRAIS POSTAUX	5 298	7.13	6 079	7.87	-781	-12.85
62600200 FT STELLA 03 42 01	476	0.64	531	0.69	-55	-10.34
62600300 FT ROBESPIERRE 473342	3 051	4.10	3 012	3.90	38	1.27
62600400 FT ROBESPIERRE 032585	199	0.27	186	0.24	13	6.99
62600500 ORANGE	1 413	1.90	1 262	1.63	151	11.96
62600700 WANADOO STELLA	349	0.47	320	0.41	29	9.09
62600800 WANADOO ROBESPIERRE	459	0.62	488	0.63	-29	-6.01
62700100 SERVICES BANCAIRES ASSIMI	459	0.62	422	0.55	37	8.68

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

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1 *	
	31/12/2010	12	31/12/2009	12	Euros	%
62810000 DIVERS AUTRES SERVIC.EXTE	2 753	3.70	2 516	3.26	238	9.46
79100000 TRANSFERTS DE CHARGES	-1 954	-2.63	-2 116	-2.74	162	7.65
VALEUR AJOUTEE	-196 098	-263.83	-201 727	-261.32	5 629	2.79
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	631 080	849.06	571 562	740.42	59 518	10.41
74000100 SUBVENTION VILLE DE BREST	250 000	336.35	250 000	323.86		
74000200 SUBVENTION CONSEIL GENERAL 29	216 000	290.61	220 000	285.00	-4 000	-1.82
74000300 SUBVENTION JEUNESSE	3 000	4.04	14 500	18.78	-11 500	-79.31
74000400 SUBVENTION DRAC	5 000	6.73	5 000	6.48		
74000500 AIDE A LA PROGRAMMATION ONDA	1 567	2.11	3 183	4.12	-1 616	-50.77
74000900 AIDE AUX EMPLOIS ASP	16 096	21.66	13 197	17.10	2 898	21.96
74001000 AIDE AUX EMPLOIS FONJEP	7 263	9.77	7 266	9.41	-3	-0.04
74001300 SUBVENTION CONSEIL REGIONAL	30 000	40.36	16 000	20.73	14 000	87.50
74001400 SUBVENTION INJEP	17 684	23.79			17 684	
74001500 BREST - AIDE PROJET	19 500	26.24	18 000	23.32	1 500	8.33
74001600 CG29 - AIDE PROJET	22 475	30.24	10 000	12.95	12 475	124.75
74001700 AIDE CAF	4 363	5.87	2 000	2.59	2 363	118.16
74001800 BREST - AIDE EMPLOI	38 132	51.30	12 416	16.08	25 716	207.13
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	14 879	20.02	5 321	6.89	9 558	179.63
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES	10 009	13.47			10 009	
63120000 TAXE D'APPRENTISSAGE	1 433	1.93	1 532	1.98	-99	-6.45
63330000 PART. EMPLOY. A FORM. PROF. C	3 437	4.62	3 789	4.91	-352	-9.29
SALAIRES DU PERSONNEL ET INTERIM	294 551	396.29	278 096	360.26	16 455	5.92
62100000 PERSONNEL EXTERIEUR ENTRE	38 132	51.30	12 416	16.08	25 716	207.13
64110000 SALAIRES APPOINTEMENTS	242 065	325.68	254 629	329.86	-12 564	-4.93
64110100 SALAIRES INTERMITTENTS	7 112	9.57	8 208	10.63	-1 096	-13.35
64120000 CONGES PAYES	3 957	5.32	3 124	4.05	833	26.66
64140100 CHEQUES RESTAURANT	4 806	6.47	4 437	5.75	369	8.30
64141000 INDEMNITES DIVERSES	97	0.13	120	0.16	-23	-19.52
79180000 TRANSFERT DE CHARGES SOCIALES	-1 617	-2.18	-4 837	-6.27	3 220	66.57
CHARGES SOCIALES DU PERSONNEL	103 033	138.62	110 299	142.88	-7 266	-6.59
64510000 COTISATIONS A L'URSSAF	54 742	73.65	59 285	76.80	-4 543	-7.66
64520100 COTISATIONS A IPSEC	6 522	8.77	6 451	8.36	71	1.09
64530100 COTISATIONS A AUDIENS	23 650	31.82	25 574	33.13	-1 924	-7.52
64540000 COTISATIONS AUX ASSEDICS	11 151	15.00	11 409	14.78	-258	-2.26
64550000 FNAS	3 115	4.19	3 285	4.26	-171	-5.20
64560000 AIDE PARITARISME	623	0.84	658	0.85	-34	-5.19
64580000 CHARGES SOCIALES / CP ET RTT	1 345	1.81	1 924	2.49	-579	-30.09
64590000 CONGES SPECTACLES	1 210	1.63	1 201	1.56	9	0.75
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	674	0.91	511	0.66	163	31.93
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	22 519	30.30	-23 880	-30.94	46 399	194.30
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	4	0.01	109	0.14	-105	-96.34
75800000 PROD.DIVERS GESTION COURA	4	0.01	109	0.14	-105	-96.34
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	4	0.01	187	0.24	-183	-98.00
65400000 CREANCE IRRECOURVABLE			187	0.24	-187	NS
65800000 CHARGES DIV.GEST.COURANTE	4	0.01			4	

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

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1 *	
	31/12/2010	% CA	31/12/2009	% CA	Euros	%
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	10 016	13.48	10 548	13.66	-532	-5.05
68111000 DOT.AMORT.IMMOB.INCORPORELLES			142	0.18	-142	NS
68112000 DOT.AMORT.IMMOB.CORPORELLES	10 016	13.48	10 405	13.48	-390	-3.75
DOTATIONS AUX PROVISIONS	3 360	4.52	2 822	3.66	538	19.06
68150000 DOT . PROV. POUR RISQUE D EXP.	3 360	4.52	2 822	3.66	538	19.06
RESULTAT D'EXPLOITATION	9 144	12.30	-37 328	-48.36	46 472	124.50
PRODUITS FINANCIERS	1 579	2.12	1 771	2.29	-193	-10.89
76400000 PRODUITS PLACEMENTS	1 579	2.12	1 771	2.29	-193	-10.89
CHARGES FINANCIERES	405	0.55	874	1.13	-469	-53.63
66110000 INTERET SUR EMPRUNT	405	0.55	874	1.13	-469	-53.63
RESULTAT COURANT	10 317	13.88	-36 430	-47.19	46 748	128.32
PRODUITS EXCEPTIONNELS	687	0.92	4 929	6.39	-4 243	-86.07
77200000 PRODUITS EXERC.ANTERIEURS	687	0.92	4 718	6.11	-4 032	-85.44
77880000 PRODUITS EXCEPTIONNELS DIVERS			211	0.27	-211	NS
CHARGES EXCEPTIONNELLES	24 106	32.43			24 106	
67120000 AMENDES ET PENALITES	45	0.06			45	
67200000 CHARGES SUR EXERCICES ANT.	24 061	32.37			24 061	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-23 419	-31.51	4 929	6.39	-28 349	-575.09
RESULTAT NET	-13 102	-17.63	-31 501	-40.81	18 399	58.41

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

DU RESULTAT A LA TRESORERIE

	Exercice N 31/12/2010 12	Exercice N-1 31/12/2009 12
RESULTAT NET COMPTABLE	-13 102	-31 501
± Non flux d'exploitation		
Dotations aux amortissements et provisions	13 376	13 370
Reprises sur amortissements et provisions		
Plus ou moins-values sur cession d'actif	13 376	13 370
Subventions d'investissements virées au résultat		
= Capacité d'autofinancement	273	-18 131
- Prélèvements		
= Autofinancement disponible	273	-18 131
+ Variation du B.F.R.	31 274	14 292
= Trésorerie d'exploitation	31 548	-3 839
+ Ressources		
Cessions d'immobilisations		
Apports de l'exploitant		
Augmentations des comptes courants d'associés		
Augmentations des dettes financières		
Subventions reçues		
- Emplois		
Acquisitions d'immobilisations		
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Retraits de l'exploitant	9 823	9 354
Dividendes		
Remboursements des comptes courants d'associés		
Remboursements des dettes financières	9 823	9 354
= Variation de trésorerie	21 724	-13 193
+ Trésorerie initiale	121 784	134 978
TRESORERIE FINALE	143 509	121 784

EQUILIBRE FINANCIER

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2010	12 Nbj CA	31/12/2009	12 Nbj CA	Euros	%
FONDS DE ROULEMENT						
Fonds associatifs et réserves	12 627	61.16	44 128	205.80	-31 501	-71.38
Résultat de l'exercice	-13 102	-63.46	-31 501	-146.91	18 399	58.41
Provisions réglementées et subventions						
FONDS PROPRES	-475	-2.30	12 627	58.89	-13 102	-103.76
Provisions pour risques et charges	21 095	102.17	17 735	82.71	3 360	18.95
Emprunts et dettes assimilées	840	4.07	10 663	49.73	-9 823	-92.12
Groupes et associés						
CAPITAUX PERMANENTS	21 460	103.94	41 026	191.33	-19 565	-47.69
Actif net immobilisé	5 618	27.21	15 634	72.91	-10 016	-64.06
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
FONDS DE ROULEMENT	15 842	76.73	25 392	118.42	-9 550	-37.61
BESOINS EN FONDS DE ROULEMENT						
Stocks et en cours						
Créances usagers et comptes rattachés	19 053	92.28	10 586	49.37	8 467	79.98
Autres créances	51 975	251.74	27 290	127.27	24 686	90.46
Comptes de régularisation	362	1.75	1 342	6.26	-980	-73.03
ACTIF CIRCULANT	71 390	345.78	39 218	182.90	32 172	82.03
Fournisseurs et comptes rattachés	67 293	325.93	32 746	152.71	34 547	105.50
Autres dettes	119 044	576.59	82 529	384.88	36 515	44.24
Comptes de régularisation	12 720	61.61	20 335	94.83	-7 615	-37.45
DETTES D'EXPLOITATION	199 057	964.13	135 610	632.43	63 447	46.79
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-127 667	-618.35	-96 392	-449.53	-31 274	-32.44
Disponibilités	143 509	695.08	121 784	567.95	21 724	17.84
Concours bancaires courants						
TRESORERIE NETTE	143 509	695.08	121 784	567.95	21 724	17.84

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

	Exercice N 31/12/2010 12	Exercice N-1 31/12/2009 12
RESSOURCES DURABLES		
Résultat net comptable	-13 102	-31 501
Dotations aux amortissements et provisions	13 376	13 370
Reprises sur amortissements et provisions		
Plus ou moins-values sur cession d'actif		
Subventions d'investissements virées au résultat		
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	273	-18 131
Prélèvements		
AUTOFINANCEMENT DISPONIBLE	273	-18 131
Cessions d'immobilisations		
Apports de l'exploitant		
Augmentation des comptes courants d'associés		
Augmentation des dettes financières		
Subventions reçues		
TOTAL DES RESSOURCES	273	-18 131
EMPLOIS FIXES		
Acquisitions d'immobilisations		
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Retraits de l'exploitant		
Dividendes		
Remboursements des comptes courants d'associés		
Remboursements des dettes financières	9 823	9 354
TOTAL DES EMPLOIS	9 823	9 354
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL Ressource nette (+) ou emploi net (-)	-9 550	-27 486

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

	Variations N - (N-1) 31/12/2010 12	Variations (N-1) - (N-2) 31/12/2009 12
VARIATION DES ACTIFS CIRCULANTS		
Stocks et en cours	8 467	2 039
Clients et comptes rattachés	24 686	-954
Autres créances	-980	1 342
Comptes de régularisation		
VARIATION	32 172	2 427
VARIATION DES PASSIFS HORS TRESORERIE		
Fournisseurs et comptes rattachés	34 547	9 915
Autres dettes	36 515	5 608
Comptes de régularisation	-7 615	1 196
VARIATION	63 447	16 720
BESOIN (-) ou DEGAGEMENT (+) de l'exercice	31 274	14 292
VARIATION TRESORERIE		
Disponibilités	21 724	-13 193
Concours bancaires courants		
VARIATION	21 724	-13 193
UTILISATION DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT Emploi net (-) ou Ressource nette (+)	9 550	27 486

Association MAISON DU THEATRE

BP 62524

29225 BREST CEDEX 2

AUTRES ETATS

IROISE CONSEILS AUDIT

190 RUE ERNEST HEMINGWAY

CS 21861

29218 BREST CEDEX2

02 98 44 25 32

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	2 600.00		2 600.00		
Totaux compte : 20500000		6 181.17			6 181.17		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 : 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	5 976.58	3 484.75	9 461.33	4 477.67	
00026 000	FIAT DUCATO	14 130.44	240108	L 33.33	9 123.49	4 710.15	13 833.64	296.80	
Totaux compte : 21820000		33 099.44			20 130.07	8 194.90	28 324.97	4 774.47	

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		
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 Go	1 235.79	031006	L 33.33	1 235.79		1 235.79		
00027 000	ADI - PC BILLETTERIE ET BUREAUTIQUE	2 665.55	260808	L 33.33	1 200.11	888.52	2 088.63	576.92	
00029 000	SATORI - IMPRIMANTE	2 100.00	210108	L 33.33	1 361.64	700.00	2 061.64	38.36	
1 ADI - ACHAT PC									

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		
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	323.36	56.64	380.00		
00018 000	SOFINTEC - POSTE NUMERIQUE 930 ALPHA 26 TOUCHES	260.00	300905	L 20.00	221.25	38.75	260.00		
00019 000	SOFINTEC - CARTE D EXTENSION	655.00	300905	L 20.00	557.38	97.62	655.00		
00020 000	SOFINTEC - INTALLATION ET MAIN D OEUVRE	263.00	300905	L 20.00	223.80	39.20	263.00		
Ensemble : 2 SOFINTEC		1 558.00			1 325.79	232.21	1 558.00		
Totaux compte : 21830000		16 801.64			14 365.63	1 820.73	16 186.36	615.28	

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	
58 969.63								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
43 335.58	10 015.63			10 015.63		53 351.21		

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	01012010	et clos le	31122010	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

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)	9 742
---	--	------------------------------------	--	--	-------

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		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 04/02/2011

Signature et qualité du déclarant LEROY YVES

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

Désignation de l'entreprise et Date de clôture de l'exercice Association MAISON DU THEATRE 31122010 (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) and 2 columns. Row 1: Montant global brut des distributions... (a) and (b). Row 2: Montant des distributions correspondant à des rémunérations... (c). Row 3: Montant des prêts, avances ou acomptes consentis... (d). Row 4: Montant des distributions autres que celles visées en (a), (b), (c) et (d) ci-dessus (e-h). Row 5: Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40%... (i). Row 6: Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40%... (j). Row 7: Montant des revenus répartis total (a à h).

G RÉMUNÉRATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS

Table with 8 columns: 1. Nom, prénoms, domicile et qualité; 2. Pour les S.A.R.L. Nombre de parts sociales; 3. Sommes versées, au cours de la période retenue...; 4. Année au cours de laquelle le versement à été effectué; 5. à titre de traitements émoluments et indemnités proprement dits; 6. à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement; 7. à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes 5 et 6; 8. Indemnités forfaitaires, Remboursements, Indemnités forfaitaires, Remboursements.

QUADRATUS Informatique

ANNEXE À LA DÉCLARATION N° 2065

Désignation de l'entreprise **Association MAISON DU THEATRE** (A ne remplir que sur les exemplaires "en continu")
 et Date de clôture de l'exercice **31122010**

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, figurant 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.	249 177
	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 type="text"/>	plus ou moins-values à long terme imposables au taux de 15 %	<input 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 type="text"/>		
Chiffre d'affaires TTC	<input type="text"/>	plus ou moins-values à long terme imposables au taux de 0 %	<input type="text"/>

- Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n os 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 1 0		3 1 1 2 2 0 0 9	
ACTIF		Brut	Amortissements - Provisions	Net	Net		
		1	2	3	4		
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles	010	012				
	Fonds commercial *						
	Autres *	014	016	6 181	6 181		
	Immobilisations corporelles *	028	030	52 560	47 170	5 390	15 405
	Immobilisations financières * (1)	040	042	229		229	229
	Total I (5)	044	048	58 970	53 351	5 618	15 634
ACTIF CIRCULANT	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050	052				
	Marchandises *	060	062				
	Avances et acomptes versés sur commandes	064	066				1 650
	Créances (2)	068	070	19 053		19 053	10 586
	Clients et comptes rattachés*						
	Autres * (3)	072	074	51 975		51 975	25 640
	Valeurs mobilières de placement	080	082				
	Disponibilités	084	086	143 509		143 509	121 784
	Charges constatées d'avance *	092	094	362		362	1 342
		Total II	096	098	214 899	214 899	161 002
	Total général (I+II)	110	112	273 868	53 351	220 517	176 636

		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					
	Report à nouveau	134		12 627		44 128	
	Résultat de l'exercice	136		(13 102)		(31 501)	
	Provisions réglementées	140					
		Total I	142		(475)		12 627
		Provisions pour risques et charges	Total II	154	21 095		17 735
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156		840		10 663	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164					
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166		67 293		32 746	
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N :	169		119 044		82 529	
	Produits constatés d'avance	174		12 720		20 335	
		Total III	176		199 897		146 274
	Total général (I + II + III)	180		220 517		176 636	

RENNVOIS							
(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4)	Dont dettes à plus d'un an	195	
(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

Exercice N-1 clos le

Néant

A - RÉSULTAT COMPTABLE

[3 1 1 2 2 0 1 0]

[3 1 1 2 2 0 0 9]

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

PRODUITS D'EXPLOITATION		CHARGES D'EXPLOITATION		PRODUITS ET CHARGES DIVERS		RÉINTÉGRATIONS		DÉDUCTIONS		DÉFICITS	
Ventes de marchandises *		209		210							
Production vendue	<div style="display: flex; align-items: center;"> <div style="margin-right: 10px;"> { <div style="display: flex; flex-direction: column; gap: 5px;"> biens services * </div> </div> <div> <div style="display: flex; flex-direction: column; gap: 5px;"> dont export et livraisons intracommunautaires </div> </div> </div>	215		214							
		217		218							
Production stockée *	(Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)			222							
Production immobilisée *				224							
Subventions d'exploitation reçues				226		631 080				571 562	
Autres produits				230		3 575				7 062	
Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)				232		708 982				655 819	
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		310 511				293 452	
Impôts, taxes et versements assimilés	(dont taxe professionnelle * 243)	243		244		14 879				5 321	
Rémunérations du personnel *				250		258 036				270 518	
Charges sociales (cf. renvoi 380)				252		103 033				110 299	
Dotations aux amortissements *				254		10 016				10 548	
Dotations aux provisions				256		3 360				2 822	
Autres charges	<div style="display: flex; align-items: center;"> { <div style="margin-right: 10px;"> dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger * </div> <div> dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles </div> </div>	259		262		4				187	
		260									
Total des charges d'exploitation (II)				264		699 838				693 146	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				270		9 144				(37 328)	
Produits financiers				(III) 280		1 579				1 771	
Produits exceptionnels				(IV) 290		687				4 929	
Charges financières				(V) 294		405				874	
Charges exceptionnelles				(VI) 300		24 106					
Impôts sur les bénéfices *				(VII) 306							
2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I+III+IV) - Charges (II+V+VI+VII)				310		(13 102)				(31 501)	
B - RÉSULTAT FISCAL		Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2		312						314	13 102
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		3 360					
		écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM*		248							
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	9 742
Déficit de l'exercice reporté en arrière : (Entreprises I.S. seulement)				356							
Déficits antérieurs reportables : *2.8....6.7.9 dont imputés sur le résultat :										360	
RÉSULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DÉFICITS		Bénéfice col. 1 Déficit col. 2		370						372	9 742
Primes et cotisations complémentaires facultatives	381	Cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant*	380					n° du centre de gestion agréé :		388	
Montant de la T.V.A. collectée	374	7 032	Effectif moyen du personnel* :	376	1 5	0	0	handicapés :	0		
Montant de la T.V.A. déductible sur biens et services (sauf immobilisations) :	378	15 907	Montants des prélèvements personnels de marchandises*	399							

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

Désignation de l'entreprise : Association MAISON DU THEATRE

Néant *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

I	IMMOBILISATIONS	Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale *
										Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice
ACTIF IMMOBILISÉ										
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	400		402		404		406		
	Autres	410	6 181	412		414		416	6 181	6 181
Immobilisations corporelles	Terrains	420		422		424		426		
	Constructions	430	2 659	432		434		436	2 659	2 659
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440		442		444		446		
	Installations générales agencements divers	450		452		454		456		
	Matériel de transport	460	33 099	462		464		466	33 099	33 099
	Autres immobilisations corporelles	470	16 802	472		474		476	16 802	16 802
Immobilisations financières		480	229	482		484		486	229	229
TOTAL		490	58 970	492		494		496	58 970	58 970
II	AMORTISSEMENTS		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES										
Immobilisations incorporelles		500	6 181	502		504		506	6 181	
Immobilisations corporelles	Terrains	510		512		514		516		
	Constructions	520	2 659	522		524		526	2 659	
	Installations techniques matériel et outillage industriels	530		532		534		536		
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540		542		544		546		
	Matériel de transport	550	20 130	552	8 195	554		556	28 325	
	Autres immobilisations corporelles	560	14 366	562	1 821	564		566	16 186	
TOTAL		570	43 336	572	10 016	574		576	53 351	
III	PLUS-VALUES, MOINS-VALUES		(19, 15% et 0% pour les entreprises à l'IS, 16% pour les entreprises à l'IR) (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)							
Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle.	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Valeur d'actif *	Amortissements *	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values					
	①	②	③	④	Court terme *	Long terme				
						19 % ⑥	15 % ou 16 % ⑦	0 % ⑧		
1										
2										
3										
4										
5										
6										
7										
8										
9										
10										
TOTAL	578	580	582	584	586	581	587	589		
Plus-values taxables à 19 % (1)			579	Régularisations	590	583	594	595		
Résultat net de la concession de licences d'exploitation de droits de la propriété industrielle bénéficiant du régime des plus-values à long terme (CGI art 39 terdecies)								591		
TOTAL					596	585	597	599		

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

(1) Les plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 210 E et 208 C du CGI. Joindre un état établi selon le même modèle, indiquant les modalités de calcul de ces plus-values.

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	17 735	622	3 360	624		626		21 095	
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	17 735	682	3 360	684		686		21 095	

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	28 679
Déficits imputés	983	
Déficits reportables	984	28 679
Déficits de l'exercice	860	9 742
Total des déficits restant à reporter	870	38 421

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