

ASSOCIATION ECOLE DE MUSIQUE

**121, BD CHARLES DE GAULLE
95110 SANNOIS**

Téléphone : 01.34.11.30.80

ETATS FINANCIERS

Au 31/08/11

SOMMAIRE

	INFORMATIONS		
	Produites	Non produites	
	Page	N/S	N/A
BILAN			
Bilan Actif	1		
Bilan Passif	2		
Détail des comptes Actif	3		
Détail des comptes Passif	4		
COMPTE DE RESULTAT			
Compte de résultat	5 à 6		
Détail des comptes produits et charges	7 à 11		
ANNEXES			
Identification de l'Association	13		
Règles et méthodes comptables	14 à 15		
Immobilisations	16		
Amortissements	17 à 18		
Provisions inscrites au bilan			X
Etat des échéances des créances et dettes	19 à 20		
Détail des comptes Produits à recevoir	21		
Détail des comptes Charges à payer	22		
Détail des comptes Charges et Produits constatés d'avance	23		
ANNEXES COMPLEMENTAIRES			
Etat comparatif des cotisations par année scolaire	24 à 25		
Subventions	26		
Stages	27		
Concerts 2010 / 2011	28		

N. A. : non applicable

N. S. : non significatif

BILAN

Bilan Actif

Désignation: ASS ECOLE DE MUSIQUE DE SANNOIS

Exercice clos le 31/08/11

EURO

	Brut	Amort. & Prov.	31/08/11	31/08/10
ACTIFS IMMOBILISES				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissements				
Frais de recherches & développement				
Concessions, brevets, licences, ...				
Fonds commercial (1)				
Autres				
Immobilisations incorp.en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Instal. techn., matériel & outil. indust.				
Autres	20 856	19 443	1 412	1 730
Immobilisations grevées de droit				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobil. financières (2)				
Participations				
Créances ratt. à des participations				
Titres imm. de l'activité portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
TOTAL I	20 856	19 443	1 412	1 730
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières prem. et autres approvision.				
En-cours prod. (biens et services)(a)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes sur commandes				
Créances (3)				
Usagers et comptes rattachés	12 722		12 722	16 541
Autres	23 116		23 116	30 032
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	33 376		33 376	4 815
Charges constatées d'avance (3)	1 149		1 149	2 382
TOTAL II	70 364		70 364	53 772
Charges à répartir sur plus. exer. (III)				
Primes de rembours. des empr. (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I +II + III + IV + V)	91 220	19 443	71 776	55 502
ENGAGEMENTS RECUS				
Acceptés par les organes compétents				
Autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à faire				
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an				

(a) A ventiler, le cas échéant entre biens, d'une part, et services d'autre part.

Bilan Passif

Désignation: ASS ECOLE DE MUSIQUE DE SANNOIS

Exercice clos le 31/08/11

EURO

	31/08/11	31/08/10
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Report à nouveau (a)	2 536	25 752
Résultat de l'exercice [excédent ou déficit] (b)	2 129	- 23 216
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
- Apports		
- Legs et donations		
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables		
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs (a)		
Ecart de réévaluation		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
Provisions réglementées		
Droit des propriétaires (commodat)		
TOTAL I	4 665	2 536
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL II		
FONDS DEDIES		
Sur subventions fonctionnement		
Sur autres ressources		
TOTAL III		
DETTES (1) (d)		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières divers (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés (c)	29 782	27 513
Dettes fiscales et sociales	33 144	25 452
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	4 183	
TOTAL IV	67 110	52 966
Ecarts de conversion Passif V		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	71 776	55 502
ENGAGEMENTS DONNES		
(1) Dont à plus d'un an		
Dont à moins d'un an		
(2) Dont cbc et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

(a) Montant entre parenthèses ou précédé du signe (-) lorsqu'il s'agit de déficits reportés.

(b) Montant entre parenthèses ou précédé du signe (-) lorsqu'il s'agit d'un déficit.

(c) Dettes sur achats ou prestations de services.

(d) A l'exception, pour l'application du (1), des avances reçues sur commandes en cours.

Détail du bilan actif**Désignation: ASS ECOLE DE MUSIQUE DE SANNOIS****Exercice clos le 31/08/11**

EURO

ACTIF IMMOBILISE	31/08/11	31/08/10
21810000000 Instruments	14 491,99	12 883,99
21830000000 Matériel de bureau et informatique	3 728,73	3 154,77
21840000000 Mobilier	2 635,42	2 095,42
28181000000 Amortissements instruments	(14 274,35)	(11 727,27)
28183000000 Amortis. matér.bureau et informat.	(3 190,21)	(2 955,55)
28184000000 Amortis. mobilier	(1 979,34)	(1 720,84)
Autres immobilisations corporelles	1 412,24	1 730,52
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 412,24	1 730,52
ACTIF CIRCULANT	31/08/11	31/08/10
41100000000 Clients	12 722,20	16 541,40
Usagers et comptes rattachés	12 722,20	16 541,40
42500000000 Personnel - avances et acomptes		558,85
43870000000 Charges sociales - produits à recev		2 471,69
44870000000 Subventions à recevoir	22 514,67	26 401,00
46700000000 Achats /reventes	601,42	601,42
Autres créances	23 116,09	30 032,96
51200000000 Banque	2 163,56	2 804,70
51210000000 Livret bleu	30 885,85	1 400,49
51870000000 Interets courus a recevoir	323,57	514,24
53110000000 Caisse	3,25	96,44
Disponibilités	33 376,23	4 815,87
48600000000 Maintenance constatées d'avance	44,75	44,75
48610000000 Assurance constatée d'avance	478,42	470,73
48640000000 Abonnement constatée d'avance	26,67	66,67
48650000000 Affranchissement d'avance	600,00	1 800,00
Charges constatées d'avance	1 149,84	2 382,15
TOTAL ACTIF CIRCULANT	70 364,36	53 772,38
TOTAL ACTIF	71 776,60	55 502,90

Détail du bilan passif

Désignation: ASS ECOLE DE MUSIQUE DE SANNOIS

Exercice clos le 31/08/11

EURO

FONDS ASSOCIATIFS	31/08/11	31/08/10
11000000000 Report à nouveau (solde créditeur)	2 536,21	25 752,34
Report à nouveau	2 536,21	25 752,34
Résultat de l'exercice [excédent ou déficit]	2 129,76	(23 216,13)
TOTAL I	4 665,97	2 536,21
DETTES	31/08/11	31/08/10
40810000000 Fournisseurs - fact. non parvenues	29 782,72	27 513,90
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	29 782,72	27 513,90
42100000000 Personnel - rémunérations dues	394,99	27,00
42860000000 Salaires et charges a payer	8 660,80	1 492,00
43100000000 Sécurité sociale	16 982,05	14 799,99
43720000000 Caisse de retraite salariés	3 876,82	3 803,91
43721000000 Prevoyance	613,88	619,30
43730000000 Assedic		1 926,25
43800000000 Formation continue	1 560,80	2 000,97
43865000000 Indemnité journalière	137,48	
44700000000 Taxes sur salaires	917,42	783,37
Dettes fiscales et sociales	33 144,24	25 452,79
48720000000 Subvention de fonctionnement	4 183,67	
Produits constatés d'avance	4 183,67	
TOTAL IV	67 110,63	52 966,69
TOTAL PASSIF	71 776,60	55 502,90

**COMPTE DE
RESULTAT**

Compte de résultat

Désignation: ASS ECOLE DE MUSIQUE DE SANNOIS

Exercice clos le 31/08/11

EURO

	du 01/09/10 au 31/08/11	du 01/09/09 au 31/08/10	Variation	
			en valeur	en %
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)				
Ventes de marchandises Production vendue (biens et services) (a)	182 639	173 771	8 867	5,10
montant net du CA dont à l'exportation	182 639	173 771	8 867	5,10
Production stockée (b) Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur prov., amort. et trsf. de charges Cotisations Autres produits (hors cotisations)	207 631	189 062	18 568	9,82
	4 067	3 191	875	27,43
TOTAL I	394 337	366 025	28 311	7,73
CHARGES D'EXPLOITATION (2)				
Achats de marchandises (c) Variation de stock (d) Achats de matières p. et autres approv.(c) Variation de stock (d)				
Autres achats et charges externes	48 298	59 168	- 10 870	-18,37
Impôts, taxes et versements assimilés	11 821	15 407	- 3 585	-23,27
Salaires et traitements	229 645	221 316	8 328	3,76
Charges sociales	97 346	92 767	4 579	4,94
Dotations aux amort., prov. et engagements: Sur immob.: dotations aux amort. (e) Sur immob.: dotations aux provisions Sur actif circulant: dotations aux prov. Pour risques et charges: dot. aux prov. Autres charges	3 040	1 420	1 619	114,00
	2 355		2 355	
TOTAL II	392 507	390 080	2 427	0,62
RESULTAT COURANT NON FINANCIER (I-II)	1 829	- 24 055	25 884	107,61
Quotes-parts de résultat sur opérations faite en commun:				
Excédent ou déficit transféré III Déficit ou excédent transféré IV				
PRODUITS FINANCIERS				
De participations D'autres VM, créances de l'actif immobilisé Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur prov. et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de VMP	294	811	- 517	-63,70
TOTAL V	294	811	- 517	-63,70

Compte de résultat (suite)

Désignation: ASS ECOLE DE MUSIQUE DE SANNOIS

Exercice clos le 31/08/11

EURO

	du 01/09/10 au 31/08/11	du 01/09/09 au 31/08/10	Variation	
			en valeur	en %
CHARGES FINANCIERES				
Dotations aux amort. et aux provisions				
Intérêts et charges assimilés				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de VMP				
TOTAL VI				
RESULTAT FINANCIER (v-vi)	294	811	- 517	-63,70
RESULTAT COURANT (I-II+III-IV+V-VI)	2 124	- 23 243	25 367	109,14
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion	17	27	- 9	-36,26
Sur opérations en capital				
Reprises sur prov. et transferts de charges				
TOTAL VII	17	27	- 9	-36,26
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion	11		11	
Sur opérations en capital				
Dotations aux amort. et aux provisions				
TOTAL VIII	11		11	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	5	27	- 21	-79,11
Impôts sur les bénéfices (IX)				
+ Report de ress. non util. des exerc. antérieurs (X)				
- Engagements à réaliser sur ressources affectées (XI)				
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII+X)	394 649	366 864	27 784	7,57
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+XI)	392 519	390 080	2 438	0,63
EXCEDENT OU DEFICIT	2 129	- 23 216	25 345	109,17
EMPLOIS DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Produits				
Bénévolat				
Prestations en nature				
Dons en nature				
TOTAL				
Charges				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite des biens				
Personnel bénévole				
TOTAL				
(1) Dont produits aff. à des exerc. antérieurs				
(2) Dont charges aff. à des exerc. antérieurs				
(a) A inscrire, le cas échéant, sur des lignes distinctes				
(b) Stock final moins stock initial - montant de la variation en moins entre parenthèses ou précédé du signe (-).				
(c) Y compris droits de douane				
(d) Stock initial moins stock final : montant de la variation en moins entre parenthèses ou précédé du signe (-).				
(e) Y compris éventuellement dotations aux amortissements des charges à répartir				

Détail du compte de résultat

Désignation: ASS ECOLE DE MUSIQUE DE SANNOIS

Exercice clos le 31/08/11

EURO

Produits d'exploitation	du 01/09/10 au 31/08/11	du 01/09/09 au 31/08/10	Variation en valeur absolue	Var. en %
70600000001 Adhesions	8 540,00	6 375,00	2 165,00	33,96
70600000002 Formation musicale	29 055,00	25 929,00	3 126,00	12,06
70600000003 Instruments	125 686,00	126 820,00	(1 134,00)	-0,89
70600000004 Chorale et orchestre	584,00	1 269,00	(685,00)	-53,98
70600000005 Tarif particulier	(1 004,00)	(1 037,68)	33,68	3,25
70600000006 Supplement hors sannois	2 628,00	2 883,00	(255,00)	-8,84
70600000007 Chorales jeunes inscrits	2 414,00	1 148,00	1 266,00	110,28
70600000008 Locations instruments	540,00	180,00	360,00	200,00
70610000000 Concert	4 992,00	433,00	4 559,00	N/S
70620000000 Participation aux stages	19 544,00	19 852,00	(308,00)	-1,55
70960000000 Reduction	(10 340,00)	(10 080,00)	(260,00)	-2,58
Production vendue (biens et services)	182 639,00	173 771,32	8 867,68	5,10
Montant net du chiffre d'affaires	182 639,00	173 771,32	8 867,68	5,10
74310000000 Subvention de fonctionnement	190 401,00	181 612,33	8 788,67	4,84
74410000000 Subvention à projets	9 650,00	1 200,00	8 450,00	704,17
74420000000 Subvention à projets adiam	6 500,00	6 250,00	250,00	4,00
74430000000 Subvention education nationale	1 080,00		1 080,00	N/A
Subventions d'exploitation	207 631,00	189 062,33	18 568,67	9,82
75800000000 Rembts formations	4 067,18	720,00	3 347,18	464,89
75810000000 Rembt indemnite prevoyance		2 471,69	(2 471,69)	-100,00
Autres produits (hors cotisations)	4 067,18	3 191,69	875,49	27,43
TOTAL I	394 337,18	366 025,34	28 311,84	7,73

Détail du compte de résultat**Désignation: ASS ECOLE DE MUSIQUE DE SANNOIS****Exercice clos le 31/08/11**

EURO

Charges d'exploitation		du 01/09/10 au 31/08/11	du 01/09/09 au 31/08/10	Variation en valeur absolue	Var. en %
6062000000	Achats pour instruments	522,47	1 186,64	(664,17)	-55,97
6062100000	Achats partitions cd	677,01	1 726,45	(1 049,44)	-60,79
6063000000	Achats de petit équipement	300,00	426,09	(126,09)	-29,59
6064000000	Achats fournitures administratives	1 355,67	1 510,96	(155,29)	-10,28
6065000000	Achats spectacles	675,00	168,39	506,61	300,86
6135000000	Locations photocopieur	1 133,80	1 143,24	(9,44)	-0,83
6135100000	Locations instruments	627,90	3 635,52	(3 007,62)	-82,73
6150000000	Entretien des instruments	580,06	670,96	(90,90)	-13,55
6156000000	Maintenance ciel	972,56	960,60	11,96	1,25
6156100000	Maintenance photocopieur	602,97	633,80	(30,83)	-4,86
6161000000	Assurances multirisques	1 427,58	1 393,78	33,80	2,43
6180000000	Realisation cd	90,00		90,00	N/A
6183000000	Documentation technique	170,99	186,95	(15,96)	-8,54
6210000000	Cachets jurys	840,00	970,00	(130,00)	-13,40
6212000000	Frais de missions spectacles	300,00	700,00	(400,00)	-57,14
6226000000	Honoraires comptables	9 089,60	8 730,80	358,80	4,11
6226100000	Honoraires cac	2 791,00	2 681,20	109,80	4,10
6227000000	Frais d'actes et contentieux	50,00	50,00		
6231000000	Pub annonces et insertions	119,63	42,00	77,63	184,83
6234000000	Cadeaux à la clientèle	51,15		51,15	N/A
6238000000	Pourboires et dons	30,00	60,00	(30,00)	-50,00
6251000000	Voyages et déplacements	999,88	945,04	54,84	5,80
6251010000	Deplacements concerts	116,40	2 207,50	(2 091,10)	-94,73
6251020000	Stages	20 204,77	12 829,30	7 375,47	57,49
6251030000	Stage chatellaillon		11 656,08	(11 656,08)	-100,00
6257000000	Réceptions	976,56	1 205,89	(229,33)	-19,02
6261000000	Affranchissements	1 284,26	1 225,21	59,05	4,82
6265000000	Telephone	1 444,34	1 384,75	59,59	4,30
6265010000	Orange portable	636,28	614,81	21,47	3,49
6270000000	Services bancaires	203,31	197,97	5,34	2,70
6280000000	Cotisations	25,00	25,00		
Autres achats et charges externes		48 298,19	59 168,93	(10 870,74)	-18,37
6311000000	Taxe sur les salaires	6 412,05	8 485,70	(2 073,65)	-24,44
6333000000	Formation continue	3 495,83	4 400,54	(904,71)	-20,56
6358000000	Autres droits	1 913,69	2 521,00	(607,31)	-24,09
Impôts, taxes et versements assimilés		11 821,57	15 407,24	(3 585,67)	-23,27
6411000000	Remuneration du personnel	217 994,01	215 128,54	2 865,47	1,33
6411100000	Intermittents du spectacle	4 340,00	4 596,45	(256,45)	-5,58
6412100000	Provision salaires et charges	7 168,80	1 492,00	5 676,80	380,48
6415500000	Indemnités de transport	142,40	99,50	42,90	43,12
Salaires et traitements		229 645,21	221 316,49	8 328,72	3,76
6451000000	Cotisations à l'urssaf	63 169,45	62 308,69	860,76	1,38
6453000000	Cotisations aux caisses de retraite	16 058,47	15 090,82	967,65	6,41

*Détail du compte de résultat***Désignation: ASS ECOLE DE MUSIQUE DE SANNOIS****Exercice clos le 31/08/11**

EURO

64531000000	Cotisations prevoyance	3 079,24	3 068,00	11,24	0,37
64540000000	Cotisations aux assedic	7 809,20	8 008,08	(198,88)	-2,48
64550000000	Guichet unique	3 043,47	3 125,30	(81,83)	-2,62
64750000000	Médecine du travail et pharmacie	502,32	561,16	(58,84)	-10,49
64800000000	Formation de personnel	3 684,49	605,00	3 079,49	509,01

Charges sociales		97 346,64	92 767,05	4 579,59	4,94
-------------------------	--	------------------	------------------	-----------------	-------------

68112000000	Dot. amort. s/immobil. corporel.	3 040,24	1 420,66	1 619,58	114,00
-------------	----------------------------------	----------	----------	----------	--------

Dotations aux amort sur immobilisations		3 040,24	1 420,66	1 619,58	114,00
--	--	-----------------	-----------------	-----------------	---------------

65400000000	Pertes s/créances irrécouvrables	2 355,90		2 355,90	N/A
-------------	----------------------------------	----------	--	----------	-----

Autres charges		2 355,90		2 355,90	
-----------------------	--	-----------------	--	-----------------	--

TOTAL II		392 507,75	390 080,37	2 427,38	0,62
-----------------	--	-------------------	-------------------	-----------------	-------------

TOTAL III		1 829,43	(24 055,03)	25 884,46	107,61
------------------	--	-----------------	---------------------	------------------	---------------

Détail du compte de résultat

Désignation: ASS ECOLE DE MUSIQUE DE SANNOIS

Exercice clos le 31/08/11

EURO

Produits financiers	du 01/09/10 au 31/08/11	du 01/09/09 au 31/08/10	Variation en valeur absolue	Var. en %
76700000000 Produits nets s/cessions vmp		411,33	(411,33)	-100,00
76710000000 Produits financiers	294,69	400,57	(105,88)	-26,43
Produits nets sur cessions de VMP	294,69	811,90	(517,21)	-63,70
TOTAL V	294,69	811,90	(517,21)	-63,70
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	294,69	811,90	(517,21)	-63,70
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	2 124,12	(23 243,13)	25 367,25	109,14

Détail du compte de résultat

Désignation: ASS ECOLE DE MUSIQUE DE SANNOIS

Exercice clos le 31/08/11

EURO

Produits exceptionnels	du 01/09/10 au 31/08/11	du 01/09/09 au 31/08/10	Variation en valeur absolue	Var. en %
77181000000 Différence de règlement	17,21	27,00	(9,79)	-36,26
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	17,21	27,00	(9,79)	-36,26
TOTAL VII	17,21	27,00	(9,79)	-36,26
Charges exceptionnelles	du 01/09/10 au 31/08/11	du 01/09/09 au 31/08/10	Variation en valeur absolue	Var. en %
67180000000 Différence de règlements	11,57		11,57	N/A
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	11,57		11,57	
TOTAL VIII	11,57		11,57	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	5,64	27,00	(21,36)	-79,11
TOTAL DES PRODUITS	394 649,08	366 864,24	27 784,84	7,57
TOTAL DES CHARGES	392 519,32	390 080,37	2 438,95	0,63
EXCEDENT OU DEFICIT	2 129,76	(23 216,13)	25 345,89	109,17

ANNEXES

Monnaie de tenue: EURO
Monnaie de présentation : EURO

ASS ECOLE DE MUSIQUE DE SANNOIS

121 boulevard CHARLES DE GAULLE
95110 SANNOIS

Exercice du 01/09/10 au 31/08/11

SIRET : 41389591300015
Activité : ENSEIGNEMENT MUSICAL

Identification de l'association

Désignation: ASS ECOLE DE MUSIQUE DE SANNOIS

Exercice clos le 31/08/11

EURO

Désignation de l'association : ASS ECOLE DE MUSIQUE DE SANNOIS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/11, dont le total est de 71776 € et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un excédent de 2 129 €

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/10 au 31/08/11.

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

Ces comptes annuels ont été établis par les dirigeants de l'association.

Règles et méthodes comptables

Désignation: ASS ECOLE DE MUSIQUE DE SANNOIS

Exercice clos le 31/08/11

EURO

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 d'un exercice à l'autre,
- 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.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

• Matériel informatique	1 an et 3 ans /linéaire
• Mobiliers de bureau	3 ans et 5 ans/linéaire
• Harpe, clarinette, ampli+platine, pupitres, violoncelles, alto, jembes et chaines hifi	1 an /linéaire

Créances.

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Les clients figurent globalement pour le montant de 12722.20 euros dont 50 euros créditeur.

Il s'agit principalement du solde dû sur le stage de Pornic effectué durant le mois de juillet 2011.

Produits à recevoir.

Il s'agit de la subvention départementale et d'un complément de subvention de la ville.

Charges constatées d'avance.

Il s'agit :

- de location copieur pour la période de septembre 2011.
- de l'assurance multirisque pour la période de septembre à décembre 2011.
- de la lettre du musicien pour la période de septembre 2011 à avril 2012.
- de lettres timbrées d'avance pour la période de septembre à décembre 2011

Produits constatés d'avance.

Il s'agit de la subvention communale pour l'emploi d'un salarié supplémentaire pour la période de septembre à décembre 2011.

Contributions volontaires

Les contributions volontaires les plus significatives sont celles reçues de la municipalité de SANNOIS selon la convention de collaboration en matière d'enseignement musical. Elles concernent essentiellement la mise à disposition de personnel de direction et de secrétariat et de l'affectation gratuite des locaux de la Villa Ribot. Ces subventions en nature ne sont pas comptabilisées.

Règles et méthodes comptables**Désignation: ASS ECOLE DE MUSIQUE DE SANNOIS****Exercice clos le 31/08/11**

EURO

Subventions

La municipalité de SANNOIS a confirmé l'augmentation de la subvention comme l'année précédente.

Par ailleurs, la subvention accordée par la municipalité de SANNOIS afin de financer la création d'un poste à temps partiel de coordination de manifestation s'est poursuivi sur 2011.

Dans le cadre de la politique de la ville une subvention de 7650 euros a été versée pour financer le projet Carmen ainsi qu'une subvention de l'éducation national pour 1080 euros.

Pour détail tableau en annexe page 26.

Actif immobilisé**Désignation: ASS ECOLE DE MUSIQUE DE SANNOIS****Exercice clos le 31/08/11**

EURO

CADRE A : IMMOBILISATIONS	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation exercice	Acquisitions créations
Frais d'établissement R&D TOTAL 1			
Autres postes d'immo. incorporelles TOTAL 2			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions, installations générales, agencement.			
Installations techniques, matériel et outillage ind.			
Installations générales, agencts., aménags. dives	12 883		1 608
Autres matériels de transport			
Matériel de bureau et informatique, mobilier	5 250		1 113
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL 3	18 134		2 721
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts & autres immobilisations financières			
TOTAL 4			
TOTAL GÉNÉRAL (1+2+3+4)	18 134		2 721

CADRE B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immobilisations en fin d'exercice	Réévaluation légale ou évaluation par mise en équivalence
		Par virement	Par cession		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice
Frais d'établissement R&D TOTAL 1					
Autres postes d'immo. incorporelles TOTAL 2					
Terrains					
Constructions	sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	Inst. gales., agencts. et am. const.				
Installations techniques matériel et outillage					
Autres immo. corporelles	Inst. gales., agencts., aménagement divers			14 491	
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau & informatique			6 364	
	Emballages récupérables & divers				
Immobilisations corporelles en cours					
Avances & acomptes					
TOTAL 3				20 856	
Participations évaluées par mise en équivalence					
Autres participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts & autres immobilisations financières					
TOTAL 4					
TOTAL GÉNÉRAL (1+2+3+4)				20 856	

Amortissements**Désignation: ASS ECOLE DE MUSIQUE DE SANNOIS****Exercice clos le 31/08/11**

EURO

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE			
Immobilisations amortissables		Montant début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement	TOTAL 1				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL 2				
Terrains					
Constructions	sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	installations générales				
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	installations générales	11 727	2 547		14 274
	matériel de transport				
	matériel de bureau	4 676	493		5 169
	emballages récupérables				
TOTAL 3		16 403	3 040		19 443
TOTAL GÉNÉRAL (1+2+3)		16 403	3 040		19 443

Amortissements

Désignation: ASS ECOLE DE MUSIQUE DE SANNOIS

Exercice clos le 31/08/11

EURO

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES					
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvements des amortissements à la fin de l'exercice
	Colonne 1 Différentiel de durée	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amort.fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amort.fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements TOTAL I							
Autres immob.incorporelles TOTAL II							
Terrains							
Constructions	Sur sol propre						
	Sur sol d'autrui						
	Ins.gales,agenc. et am.des const.						
Inst. techniques mat. et outillage							
Autres immobilisations	Inst.gales, agenc. am.divers						
	Matériel de transport						
	Mat.bureau et inform. mobilier						
	Emballages récup. et divers						
TOTAL III							
Frais d'acquisition de titres de participation TOTAL IV							
Total général (I+II+III+IV)							
Total général non ventilé des dotations		Total général non ventilé des reprises		Total général non ventilé dotations + reprises			

CADRE C	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES			
	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Echéances, créances et dettes

Désignation: ASS ECOLE DE MUSIQUE DE SANNOIS

Exercice clos le 31/08/11

EURO

CADRE A	ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	À un an au plus	À plus d'un an
	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	12 722	12 722	
	Créances r. de titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes et versements assimilés			
	Divers	22 514	22 514	
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	601	601	
	Charges constatées d'avance	1 149	1 149	
TOTAUX		36 988	36 988	
Montant des	prêts accordés en cours d'exercice			
	remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés				

Echéances, créances et dettes

Désignation: ASS ECOLE DE MUSIQUE DE SANNOIS

Exercice clos le 31/08/11

EURO

CADRE B	ÉTAT DES DETTES	Montant brut	À un an au plus	À plus d'un an et 5 ans au plus	À plus de cinq ans
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	à 2 ans max. à l'origine				
	à plus de 2 ans à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	29 782	29 782		
	Personnel et comptes rattachés	9 055	9 055		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	23 171	23 171		
État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices				
	Taxe sur valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	917	917		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)				
	Dette représentative de titres emp.				
	Produits constatés d'avance	4 183	4 183		
	TOTAUX	67 110	67 110		
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Produits à recevoir**Désignation: ASS ECOLE DE MUSIQUE DE SANNOIS****Exercice clos le 31/08/11**

EURO

	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	22 514
Disponibilités	323
TOTAL	22 838

Charges à payer**Désignation: ASS ECOLE DE MUSIQUE DE SANNOIS****Exercice clos le 31/08/11**

EURO

	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières diverses	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	29 782
Dettes fiscales et sociales	8 798
Autres dettes	
TOTAL	38 581

Charges et produits constatés d'avance**Désignation: ASS ECOLE DE MUSIQUE DE SANNOIS****Exercice clos le 31/08/11**

EURO

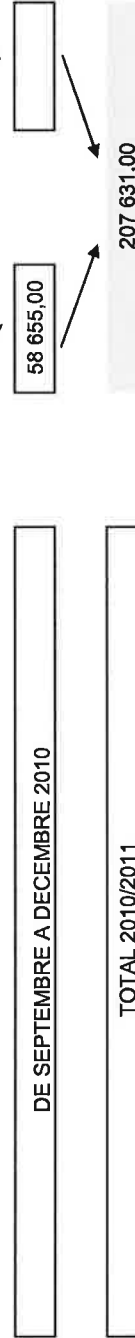
	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation		
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	1 149	4 183

**ANNEXES
COMPLEMENTAIRES**

	2010/2011	2009/2010	ECART	ECART EN %
Adhésions (*)	8 540,00	6 375,00	2 165,00	33,96%
Formation musicale	29 055,00	25 929,00	3 126,00	12,06%
Instruments	125 686,00	126 820,00	-1 134,00	-0,89%
Chorale et orchestre	584,00	1 269,00	-685,00	-53,98%
Tarif particulier	-1 004,00	-1 037,68	33,68	-3,25%
Supplement hors sannois	2 628,00	2 883,00	-255,00	-8,84%
Chorale jeune inscrit	2 414,00	1 148,00	1 266,00	110,28%
Location instrument	540,00	180,00	360,00	200,00%
Réduction	-10 340,00	-10 080,00	-260,00	2,58%
TOTAL	158 103,00	153 486,32	4 616,68	3,01%

*	2010/2011	2009/2010
Nombres adhérents	422	425
cotisation unitaire	20	15
total	8440	6375

	RAPPEL SUBVENTION 2010	SUBVENTION 2011	PRODUIT DE L' EXERCICE				PERCUE SUR L'EXERCICE 2010/2011	A PERCEVOIR	CONSTATEE D'AVANCE	PERCUES SUR N-1
			Subvention année civile		Subvention année scolaire					
			nbre de mois	euro	nbre de mois	euro				
DEPARTEMENTALE DE FONCTIONNEMENT	14 435,00	12 992,00			12	12 992,00 0,00 0,00	12 992,00			
COMMUNALE DE FONCTIONNEMENT	163 366,00 12 133,00	165 580,00 12 551,00	8 8	110 386,67 8 367,33			792,67	-4 183,67		
AUTRES										
SUBVENTION AIDE AU PROJET VILLE	1 200,00				12	7 650,00	7 650,00			
SUBVENTION POLITIQUE DE LA VILLE	6 250,00				12	6 500,00	6 500,00			
SUBVENTION AIDE AU PROJET ADIAM	0,00				12	2 000,00	2 000,00			
SUBVENTION AMICALE		1 080,00				1 080,00	1 080,00			
SUBVENTION EDUCATION NATIONALE										
TOTAL				118 754,00		30 222,00	22 514,67	-4 183,67	0,00	



DE SEPTEMBRE A DECEMBRE 2010

TOTAL 2010/2011

ECOLE DE MUSIQUESTAGE PORNIC2010/2011

LIBELLES	DEBIT	CREDIT
SALAIRES+CHARGES SOCIALES	0,00	
ANIMATEUR	0,00	
ASSOCIATION PLEIN AIR PORNIC	14 832,00	
LOCATION AUTOCAR	3 135,00	
FRAIS DIVERS	324,77	
DEFRAIEMENT	1 400,00	
PARTICIPATION DES ELEVES		19 544,00
AMICALE		0,00
TOTAL	19 691,77	19 544,00

-147,77

ECOLE DE MUSIQUECONCERTS2010/2011

LIBELLES	DEBIT	CREDIT
SALAIRES+CHARGES SOCIALES	15 488,20	
GUSO	7 383,47	
DEFRAIEMENTS	250,00	
COSTUME CARMEN	675,00	
BILLETTERIE CARMEN	119,63	
REALISATION CD CARMEN	250,00	
BALLOTINS	51,15	
FRAIS DE RESTAURATION	30,30	
LOCATION PIANO	627,90	
SACEM DROIT	242,93	
VENTES CD CARMEN		160,00
CONCERT		4 922,00
SUBVENTION POLITIQUE DE LA VILLE		7 650,00
SUBVENTIONS AMICALE		2 000,00
SUBVENTIONS ADIAM		6 500,00
SUBVENTION EDUCATION NATIONALE		1 080,00
TOTAL	25 118,58	22 312,00

-2 806,58