

COMPTES ANNUELS

2012

Période du 01/01/2012 au 31/12/2012

ZONE 51

11, rue St Léonard

67600 SELESTAT

Tél.

Fax.

APE : 9001Z-

Siret : 42132316300020

Sommaire

1. Comptes annuels

Attestation d'Expert Comptable	1
BILAN	3
<i>Bilan actif</i>	4
<i>Bilan passif</i>	5
COMPTE DE RESULTAT	6
<i>Compte de résultat</i>	7
ANNEXES	8
<i>Règles et méthodes comptables</i>	9
<i>Notes sur le bilan</i>	10
<i>Notes sur le compte de résultat</i>	18
<i>Autres informations</i>	19
<i>Valorisationbénévolat 2012</i>	21
<i>Valorisation de la Ville de Sélestat</i>	22

2. Détail des comptes

Bilan détaillé	24
Compte de résultat détaillé	28

Attestation d'Expert Comptable

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de l'association
ZONE 51
Pour l'exercice du 01/01/2012 au 31/12/2012.

Conformément à nos accords et aux termes de notre lettre de mission en date du 25/04/2005, nous avons effectué les diligences prévues par les normes de présentation définies par l'Ordre des experts comptables.
A la date de nos travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux-ci, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 17 pages, se caractérisent par les données suivantes :

	Montant en Euro
Total bilan	195 445
Total des ressources	680 139
Résultat net comptable (Déficit)	-47 634

Fait à Strasbourg
Le 19/03/2013

Anne MARCHAL
Expert-Comptable

COMPTES ANNUELS

2012

Période du 01/01/2012 au 31/12/2012

BILAN

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/12/2012	Net au 31/12/2011
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Concessions, licences, logiciels, droits et valeurs similaires	4 311	776	3 535	1 668
Autres immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations, mobilier et matériel d'activité	9 131	5 642	3 489	5 346
Matériel de transport				
Mobilier/matériel de bureau et d'informatique	73 934	39 354	34 579	31 554
Immobilisations grévées de droit				
Immobilisations corporelles en cours / Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Dépôts et cautionnements				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE (I)	87 376	45 773	41 603	38 568
ACTIF CIRCULANT				
STOCKS ET EN COURS				
CREANCES ET COMPTES RATTACHES				
Fournisseurs débiteurs	10 667		10 667	3 755
Usagers et comptes rattachés	11 991		11 991	4 207
Personnel et charges sociales à récupérer				
Collectivités publiques	17 931		17 931	65 464
Débiteurs divers	607		607	1 017
PLACEMENTS : VALEURS MOBILIERES ET AUTRES				
Placements				
Intérêts courus non échus				
DISPONIBILITES				
Banques, établissements financiers & assimilés	84 011		84 011	110 253
Caisse				
Charges constatés d'avance (3)	28 635		28 635	11 063
	153 842		153 842	195 758
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	241 217	45 773	195 445	234 326
ENGAGEMENTS RECUS				
Legs nets à réalisés :				
acceptés par les organes statutairements compétents				
autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre :				

Bilan passif

	au 31/12/2012	au 31/12/2011
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Ecarts de réévaluation		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	133 965	194 219
RESULTAT DE L'EXERCICE	-47 634	-60 254
Subventions d'investissement	5 828	1 279
Provisions réglementées	92 159	135 244
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
<i>Apports</i>		
<i>Legs et donations</i>		
<i>Subventions affectées</i>		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Résultat sous contrôle		
Droit des propriétaires		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	467	280
	467	280
FONDS DEDIES		
Fonds dédiés sur subventions		
Fonds dédiés sur autres ressources		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes diverses (3)		
Avances et commandes reçues sur commandes en cours		2 000
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	79 711	49 210
Dettes fiscales et sociales	23 107	33 022
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		3
Produits constatés d'avance		14 567
	102 818	98 802
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	195 445	234 326
ENGAGEMENTS DONNES		
(1) Dont à plus d'un an		
Dont à moins d'un an	102 818	
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		

COMPTES ANNUELS

2012

Période du 01/01/2012 au 31/12/2012

COMPTE DE RESULTAT

Compte de résultat

	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	%	du 01/01/11 au 31/12/11 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Ventes de marchandises	210 279	19,37	225 162	19,05	-14 883	-6,61
Production vendue	469 486	43,24	593 351	50,21	-123 866	-20,88
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	405 565	37,35	362 223	30,65	43 342	11,97
Reprises et Transferts de charge	500	0,05	31		469	NS
Cotisations	15				15	
Autres produits	377	0,03	1 051	0,09	-674	-64,14
Produits d'exploitation	1 086 221	100,05	1 181 817	100,00	-95 596	-8,09
Achats de marchandises	72 367	6,67	64 286	5,44	8 082	12,57
Variation de stock de marchandises						
Achats de matières premières						
Variation de stock de matières premières						
Autres achats non stockés et charges externes	846 889	78,00	971 655	82,22	-124 767	-12,84
Impôts et taxes	4 613	0,42	3 191	0,27	1 422	44,57
Salaires et Traitements	117 254	10,80	95 904	8,12	21 351	22,26
Charges sociales	30 706	2,83	23 268	1,97	7 438	31,96
Amortissements et provisions	13 716	1,26	12 325	1,04	1 391	11,28
Autres charges	50 800	4,68	70 139	5,93	-19 339	-27,57
Charges d'exploitation	1 136 345	104,66	1 240 768	104,99	-104 423	-8,42
RESULTAT D'EXPLOITATION	-50 124	-4,62	-58 950	-4,99	8 826	-14,97
Opérations faites en commun	118	0,01			118	
Produits financiers	1 319	0,12	2 589	0,22	-1 270	-49,06
Charges financières						
Résultat financier	1 319	0,12	2 589	0,22	-1 270	-49,06
RESULTAT COURANT	-48 687	-4,48	-56 362	-4,77	7 674	-13,62
Produits exceptionnels	1 713	0,16	3 034	0,26	-1 321	-43,54
Charges exceptionnelles	660	0,06	10 864	0,92	-10 204	-93,93
Résultat exceptionnel	1 054	0,10	-7 829	-0,66	8 883	-113,46
Impôts sur les bénéfices			-3 937	-0,33	3 937	-100,00
Report des ressources non utilisées						
Engagements à réaliser						
EXCEDENT OU DEFICIT	-47 634	-4,39	-60 254	-5,10	12 620	-20,94

COMPTES ANNUELS

2012

Période du 01/01/2012 au 31/12/2012

ANNEXES

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : ZONE 51

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2012, dont le total est de 195 445 Euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un déficit de 47 634 Euro. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2012 au 31/12/2012.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 18/03/2013 par les dirigeants de l'association.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2012 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 99-01 du CRC relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations.

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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euro.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

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.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'association.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 811	2 500		4 311
Immobilisations incorporelles	1 811	2 500		4 311
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	9 131			9 131
- Installations générales, agencements aménagements divers	18 617	2 035		20 652
- Matériel de transport	14 868			14 868
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	20 491	7 620		28 111
- Emballages récupérables et divers	8 058	4 475	2 231	10 303
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	71 165	14 130	2 231	83 065
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	72 976	16 630	2 231	87 376

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	2 500	14 130		16 630
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	2 500	14 130		16 630
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		2 231		2 231
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		2 231		2 231

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	143	634		776
Immobilisations incorporelles	143	634		776
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 785	1 857		5 642
- Installations générales, agencements aménagements divers	9 516	2 307		11 823
- Matériel de transport	2 073	2 974		5 047
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	13 965	3 401		17 366
- Emballages récupérables et divers	4 926	2 357	2 165	5 119
Immobilisations corporelles	34 266	12 895	2 165	44 996
ACTIF IMMOBILISE	34 408	13 529	2 165	45 773

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 65 580 Euro et le classement par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	11 991	11 991	
Autres	24 954	24 954	
Charges constatées d'avance	28 635	28 635	
Total	65 580	65 580	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
FRANCE BOISSONS - REGULS	607
Total	607

Notes sur le bilan

Fonds propres

Tableau de variation des fonds associatifs

	Début Exercice	Augmentation	Diminution	Fin Exercice
Patrimoine intégré				
Fonds statutaires				
Apports sans droit de reprise				
Legs et donations				
Subventions affectées				
Autres fonds				
Total fonds sans droit reprise				
Apports avec droit de reprise				
Legs et donations assortis d'une condition				
Subventions affectées				
Total fonds avec droit reprise				
Ecarts de réévaluation				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à Nouveau	194 219		60 254	133 965
Résultat de l'exercice	-60 254	12 620		-47 634
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Subventions d'investissement	1 279	4 549		5 828
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Autres fonds associatifs				
Total fonds associatifs	135 244	17 169	60 254	92 159

Notes sur le bilan

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires	280				467
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques					
& charges et fonds dédiés					
Total	280				467
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		187			
Financières					
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 102 818 Euro et le classement par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	79 711	79 711		
Dettes fiscales et sociales	23 107	23 107		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)				
Produits constatés d'avance				
Total	102 818	102 818		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :				
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	43 762
Dettes provis. pr congés à payer	4 925
Charges sociales s/congés à payer	1 379
Total	50 066

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d avance			
OVH 2013 +2014	400		
Hotel	153		
Concerts2013	28 000		
Onlineprinters	82		
Total	28 635		

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Subventions d'exploitation

Etat		
741000 - Subventions nationales	15 000	
	15 000	
Régions		
742000 - Subventions régionales	32 000	
742010 - Subventions Régionales AREA	6 000	
	38 000	
Départements		
743000 - Subventions départementales	55 000	
	55 000	
Communes et groupements de communes		
744000 - Subventions communales	175 694	
744200 - Subv. Com. Com. Service Jeunesse	7 500	
	183 194	
Subventions de fonctionnement - Taxe d'apprentissage		
747000 - Subventions d'entreprise	30 597	
747100 - Mécénat	2 750	
	33 347	
Autres subventions de fonctionnement		
746100 - Subvention SACEM	12 000	
746200 - Subvention CNV	20 000	
746300 - Subvention Chasea	11 107	
746400 - Subvention Adème	29 167	
746410 - Subvention ADMD	8 750	
	81 024	
TOTAL	405 565	

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	66	
Produits des cessions d'éléments d'actif		305
Subventions d'investissement virées au résultat		1 408
TOTAL	66	1 713

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 6,73 personnes.

	Effectif Hommes	Effectif Femmes	Effectif Total	Effectif équivalent (Temps plein)
Cadres	1		1	1
Employés	3	3	6	6
Ouvriers				
Contrat Emploi Solidarité				
Contrat de Qualification				
Contrat Retour Emploi				
Contrat initiative Emploi				
Total	4	3	7	7

Droit Individuel à la Formation

La loi du 4 mai 2004 ouvre pour les salariés des entreprises françaises un droit à formation d'une durée de 20 heures minimum par an cumulable sur une période de 6 ans. Les dépenses engagées dans le cadre de ce droit individuel à la formation (D.I.F) sont considérées comme des charges de la période et ne donnent pas lieu à comptabilisation d'une provision sauf situation exceptionnelle.

Le nombre d'heures de formation correspondant au cumul des droits acquis par les salariés à la date de clôture s'élève à 80 heures dont 200 heures n'ont pas fait l'objet d'une demande des salariés.

Informations sur les dirigeants

Rémunérations allouées aux dirigeants

Au sein de l'association, le montant des rémunérations et avantages en nature des trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés visés par l'article 20 de la loi n°2006-586 du 23 mai 2006 relative au volontariat associatif et à l'engagement éducatif n'est pas communiqué.

En effet, compte tenu de l'organisation et de la répartition des pouvoirs au sein de la structure, cette information reviendrait à indiquer une rémunération individuelle.

Autres informations

Contributions volontaires

	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	du 01/01/11 au 31/12/11 12 mois
Ressources		
Bénévolat		
870000 - Bénévolat	613 836	287 955
	613 836	287 955
Prestations en nature		
871000 - Prestations en nature	288 755	148 044
	288 755	148 044
Dons en nature		
Total	902 591	435 999
Emplois		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services		
861000 - Mise à disposition gratuite biens	288 755	148 044
	288 755	148 044
Prestations		
Personnel bénévole		
864000 - Personnel bénévole	613 836	287 955
	613 836	287 955
Total	902 591	435 999

Valorisation bénévolat 2012

Bénévolat lés'arts scéniques				
Jour	Nb pers	Nb heures	Taux horaire	Total
mercredi 18 juillet 2012	82	10	13,16	10 791
jeudi 19 juillet 2012	89	10	13,16	11 712
vendredi 20 juillet 2012	93	10	13,16	12 239
samedi 21 juillet 2012	98	10	13,16	12 897
dimanche 22 juillet 2012	95	10	13,16	12 502
lundi 23 juillet 2012	105	10	13,16	13 818
mardi 24 juillet 2012	110	10	13,16	14 476
mercredi 25 juillet 2012	113	10	13,16	14 871
jeudi 26 juillet 2012	118	10	13,16	15 529
vendredi 27 juillet 2012	365	12	13,16	57 641
samedi 28 juillet 2012	370	12	13,16	58 430
dimanche 29 juillet 2012	361	12	13,16	57 009
lundi 30 juillet 2012	66	10	13,16	8 686
mardi 31 juillet 2012	62	10	13,16	8 159
mercredi 1 août 2012	58	10	13,16	7 633
jeudi 2 août 2012	52	10	13,16	6 843
vendredi 3 août 2012	48	10	13,16	6 317
TOTAL				307 049

Bénévolat autres manifestations	
EPIDEMIC EXPERIENCE	10 307
SUPERBOWL	3 410
PETER PAN SPEED ROCK	902
LES ROCKEURS ONT DU CŒUR	1 826
CORSO FLEURI	2 387
TOTAL	18 832

TOTAL BENEVOLAT	325 881
------------------------	----------------

Prestations en nature		
Nom	Désignation	Total
AS PROTECTION	prêt de main d'œuvre	7 300
AGRIVALOR	mecenat de compétence	560
SMICTOM	prêt de matériel	3 633
D8K	prêt de matériel	4 000
LE TIGRE	fournitures de boissons	4 000
TOTAL		19 493

Valorisation de la Ville de Sélestat

VILLE DE SELESTAT
Service des Finances

26-mars-13

AIDES ACCORDEES PAR LA VILLE DE SELESTAT EN 2012

Zone 51						
Année	subventions		Prestations en nature	Détails		
	Fonctionnement	Exceptionnelles				
2012	74 193,50 €	101 500,00 €	121 217,82 €	<u>Détail des versements sur subventions de fonctionnement :</u> ☐ Subvention communale 2012 : 74 193,50 €		
	Total soutien annuel : 296 911,32 €			<u>Détail des versements sur subventions exceptionnelles :</u> ☐ Subvention pour organisation d'éco-manifestations : 1 500,00 € ☐ Subvention pour les arts scéniques : 100 000,00 €		
				<u>Détail des prestations en nature</u>	<u>Aide accordée</u>	<u>Valeur réelle</u>
				☐ Locaux Tanzmatten (Lez'arts scéniques) :	33 531,16 €	34 098,51 €
				☐ Mise à disposition de chalets :	1 779,84 €	1 779,84 €
				☐ Locaux Hôtel de Ville :	200,50 €	200,50 €
				☐ Mise à disposition de locaux rue Saint Léonard :	33 627,00 €	33 627,00 €
				☐ Charges locatives (2011) :	1 764,24 €	1 764,24 €
				☐ Occupation du domaine public :	6 100,00 €	6 100,00 €
				☐ Soutien technique pour diverses manifestations :	44 215,28 €	44 215,28 €

COMPTES ANNUELS

2012

Période du 01/01/2012 au 31/12/2012

Détail des comptes

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/12	Net au 31/12/11
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits assimilés				
205100 - Logiciels	4 310,74		4 310,74	1 810,74
280510 - Amortissements logiciels		776,18	-776,18	-142,51
	4 310,74	776,18	3 534,56	1 668,23
Immobilisations corporelles				
Installations techniques, matériel et outillage				
215100 - Installations complexes spécialis.	1 502,88		1 502,88	1 502,88
215400 - Matériel	5 432,40		5 432,40	5 432,40
215700 - Agenct.aménagt.mat. & outil. indust	2 196,00		2 196,00	2 196,00
281510 - Amortissement matériel		1 502,88	-1 502,88	-1 311,70
281540 - Amortissements matériel		3 800,22	-3 800,22	-2 354,12
281570 - Amortissements matériel et aménagement		339,16	-339,16	-119,56
	9 131,28	5 642,26	3 489,02	5 345,90
Autres immobilisations corporelles				
218100 - Instal.gales, agenct, aménagt.div.	20 651,99		20 651,99	18 617,05
218200 - Matériel de transport	14 867,50		14 867,50	14 867,50
218300 - Matériel de bureau	700,00		700,00	700,00
218310 - Matériel informatique	9 660,14		9 660,14	9 210,14
218320 - Matériel technique	14 670,19		14 670,19	8 713,19
218400 - Mobilier	3 080,98		3 080,98	1 868,03
218600 - Emballages récupérables	10 302,71		10 302,71	8 058,13
281810 - Amortis. instal. gales, agenct. div		11 822,94	-11 822,94	-9 515,74
281820 - Amortis. matériel de transport		5 046,69	-5 046,69	-2 073,19
281830 - Amortis. matr.bureau et informat.		700,00	-700,00	-700,00
281831 - Amortissements mat. informatiques		7 723,16	-7 723,16	-5 838,29
281832 - Amortissements mat. technique		7 933,79	-7 933,79	-6 726,02
281840 - Amortis. mobilier		1 008,59	-1 008,59	-700,50
281860 - Amortis. emballages récupérables		5 118,98	-5 118,98	-4 926,47
	73 933,51	39 354,15	34 579,36	31 553,83
Immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	87 375,53	45 772,59	41 602,94	38 567,96
Stocks				
Avances et acomptes versés sur commandes				
409100 - Fournisseurs - acomptes s/commande	4 250,00		4 250,00	20,75
	4 250,00		4 250,00	20,75
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
411000 - Usagers	11 991,44		11 991,44	4 206,79
	11 991,44		11 991,44	4 206,79
Autres créances				
401000 - Fournisseurs	27,51		27,51	7,00
409600 - Fournisseurs - emballages à rendre	6 389,00		6 389,00	2 430,00
409700 - Fournisseurs - autres avoirs				1 297,50
441000 - Subventions à recevoir	5 000,00		5 000,00	32 451,09
444000 - Etat - impôts sur les bénéfices	4 922,00		4 922,00	7 875,00
445620 - TVA déductible s/immobilisations	578,20		578,20	
445660 - TVA déductible s/aut.biens et sces	2 379,49		2 379,49	3 835,86

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/12	Net au 31/12/11
445670 - Crédit de TVA à reporter	4 369,00		4 369,00	12 043,00
445710 - TVA collectée 19.6 %				8 819,75
445860 - TVA sur factures non parvenues	682,08		682,08	439,04
468710 - FRANCE BOISSONS - REGULS	606,70		606,70	1 016,81
	24 953,98		24 953,98	70 215,05
Divers				
Disponibilités				
512300 - Credit Mutuel Z51	8 280,29		8 280,29	52 330,88
512310 - Cm Livret Z51	17 578,08		17 578,08	7 240,92
512320 - Compte dépôt sur livret 49403	7 972,25		7 972,25	49 338,41
512510 - Caisse épargne C/c	4 678,35		4 678,35	
512520 - Caisse d'épargne Livret A	14 159,59		14 159,59	
512530 - Caisse d'épargne CSL Associatis	30 318,06		30 318,06	
530000 - Caisse	1 024,81		1 024,81	1 342,61
	84 011,43		84 011,43	110 252,82
Charges constatées d'avance				
486000 - Charges constatées d'avance	28 634,85		28 634,85	11 062,68
	28 634,85		28 634,85	11 062,68
ACTIF CIRCULANT	153 841,70		153 841,70	195 758,09
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	241 217,23	45 772,59	195 444,64	234 326,05

Bilan détaillé

	Net au 31/12/12	Net au 31/12/11
PASSIF		
Report à nouveau		
110000 - Report à nouveau (solde créditeur)	133 965,08	194 218,91
	133 965,08	194 218,91
RESULTAT DE L'EXERCICE	-47 633,88	-60 253,83
Subventions d'investissement		
131200 - Subventions des collectivités	3 622,52	5 447,00
131210 - Subv. invest. Departement Caméléon	11 957,00	6 000,00
139120 - Amortissement subventions investiss	-3 175,43	-4 506,13
139121 - Amortiss Subv. depart. Caméléon	-6 575,84	-5 661,57
	5 828,25	1 279,30
FONDS PROPRES	92 159,45	135 244,38
Fonds associatifs avec droit de reprise		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
Provisions pour charges		
153000 - Provisions pour pensions	467,00	280,00
	467,00	280,00
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	467,00	280,00
FONDS DEDIES		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
419100 - Usagers - acomptes sur commandes		2 000,00
		2 000,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
401000 - Fournisseurs	35 949,13	45 530,57
408100 - Fournisseurs - fact. non parvenues	43 762,08	3 679,04
	79 711,21	49 209,61
Dettes fiscales et sociales		
421000 - Personnel - rémunérations dues	10,00	6 411,14
428200 - Dettes provis. pr congés à payer	4 925,00	5 582,00
431000 - Sécurité sociale	9 973,00	9 369,00
437300 - Caisse de retraite et de prévoyance	3 204,00	2 230,04
437400 - ASSEDIC	26,00	
437600 - Fnas	335,89	307,03
437810 - Taxe apprentissage	380,47	194,28
437820 - Afdas	2 052,19	1 604,49
437830 - Cmb	47,84	
438200 - Charges sociales s/congés à payer	1 379,00	1 521,00
438700 - Charges sociales - produits à recev	118,95	
445620 - TVA déductible s/immobilisations		2 452,41
445710 - TVA collectée 19.6 %	159,34	
445720 - Tva collectée 5.5 %	495,30	3 330,57
445730 - Tva collectée 2.1%		20,44
	23 106,98	33 022,40
Autres dettes		
411000 - Usagers		3,00
		3,00

Bilan détaillé

	Net au 31/12/12	Net au 31/12/11
Produits constatés d'avance		
487000 - Produits constatés d'avance		14 566,66
		14 566,66
DETTES	102 818,19	98 801,67
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	195 444,64	234 326,05

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	%	du 01/01/11 au 31/12/11 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Ventes de marchandises						
707000 - Ventes de marchandises	53,51		540,00	0,05	-486,49	-90,09
707100 - Ventes buvettes et restauration	97 626,51	8,99	114 191,01	9,66	-16 564,50	-14,51
707120 - Ventes buvettes restauration 5.5%	102 519,77	9,44	99 452,56	8,42	3 067,21	3,08
707200 - Ventes T shirt, Cd , ...	10 079,10	0,93	10 978,16	0,93	-899,06	-8,19
	210 278,89	19,37	225 161,73	19,05	-14 882,84	-6,61
Production vendue						
706000 - Prestations de services	300,00	0,03	406,00	0,03	-106,00	-26,11
706010 - Prestations de services 5.5 %	4 259,00	0,39	7 162,17	0,61	-2 903,17	-40,53
706100 - Prest.music. et artis.(Tigre) 19.6	11 500,00	1,06	42 100,00	3,56	-30 600,00	-72,68
706150 - Cession de groupes 5.5 %	26 818,00	2,47	29 020,00	2,46	-2 202,00	-7,59
706200 - Locations boxes de répétitions exo	5 726,01	0,53	5 638,00	0,48	88,01	1,56
706210 - Formations	6 090,00	0,56	1 660,00	0,14	4 430,00	266,87
706320 - Autres billetteries (salles) 2.10 %	2 888,82	0,27	3 565,02	0,30	-676,20	-18,97
706350 - Billetterie Festival 2.1%	327 019,92	30,12	421 230,55	35,64	-94 210,63	-22,37
706351 - Frais Gestion Billetterie	12 926,95	1,19			12 926,95	
706360 - Compens. Billet.(carte Vitaculture)			14 008,03	1,19	-14 008,03	-100,00
706400 - Prestations 19.6%	34 231,12	3,15	33 482,66	2,83	748,46	2,24
706450 - Refacturation frais 19.6 %	4 942,04	0,46	10 412,58	0,88	-5 470,54	-52,54
706460 - Refacturation frais 5.5 %	8 270,06	0,76	1 599,04	0,14	6 671,02	417,19
706470 - Refacturation CRMA	905,32	0,08	483,04	0,04	422,28	87,42
706480 - Refacturation frais (exo)	1 267,30	0,12	889,40	0,08	377,90	42,49
706610 - Vente d'emplacements	20 862,10	1,92	20 195,00	1,71	667,10	3,30
706620 - Locations Gobelets 19.6 %	589,46	0,05			589,46	
706900 - Prestations CEE	749,50	0,07	1 500,00	0,13	-750,50	-50,03
708300 - Locations diverses Exo	140,00	0,01			140,00	
	469 485,60	43,24	593 351,49	50,21	-123 865,89	-20,88
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
741000 - Subventions nationales	15 000,00	1,38	15 000,00	1,27		
742000 - Subventions régionales	32 000,00	2,95	25 000,00	2,12	7 000,00	28,00
742010 - Subventions Régionales AREA	6 000,00	0,55			6 000,00	
743000 - Subventions départementales	55 000,00	5,07	55 000,00	4,65		
744000 - Subventions communales	175 693,50	16,18	130 000,00	11,00	45 693,50	35,15
744200 - Subv. Com. Com. Service Jeunesse	7 500,00	0,69	7 500,00	0,63		
746100 - Subvention SACEM	12 000,00	1,11	12 000,00	1,02		
746200 - Subvention CNV	20 000,00	1,84	19 951,10	1,69	48,90	0,25
746300 - Subvention Cnasea	11 107,43	1,02	15 983,80	1,35	-4 876,37	-30,51
746400 - Subvention Adème	29 166,65	2,69	20 833,33	1,76	8 333,32	40,00
746410 - Subvention ADMD	8 750,00	0,81	6 250,00	0,53	2 500,00	40,00
747000 - Subventions d'entreprise	30 597,06	2,82	52 204,53	4,42	-21 607,47	-41,39
747100 - Mécénat	2 750,00	0,25	2 500,00	0,21	250,00	10,00
	405 564,64	37,35	362 222,76	30,65	43 341,88	11,97
Reprises et Transferts de charge						
791000 - Transfert de charges d'exploitation	500,00	0,05	30,79		469,21	NS
	500,00	0,05	30,79		469,21	NS
Cotisations						
756000 - Cotisations des adhérents	15,00				15,00	

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	%	du 01/01/11 au 31/12/11 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
	15,00				15,00	
Autres produits						
754500 - Dons manuels	359,73	0,03	1 046,99	0,09	-687,26	-65,64
758000 - Produits divers gestion courante	17,01		3,58		13,43	375,14
	376,74	0,03	1 050,57	0,09	-673,83	-64,14
Produits d'exploitation	1 086 220,87	100,05	1 181 817,34	100,00	-95 596,47	-8,09
Achats de marchandises						
607100 - Achats buvettes et restauration	65 602,19	6,04	57 908,51	4,90	7 693,68	13,29
607200 - Achats matériel T Shirt , CD, ...	6 765,18	0,62	6 377,07	0,54	388,11	6,09
	72 367,37	6,67	64 285,58	5,44	8 081,79	12,57
Variation de stock de marchandises						
Achats de matières premières						
Variation de stock de matières premières						
Autres achats non stockés et charges externes						
604000 - Achats de groupes	401 137,00	36,95	463 379,33	39,21	-62 242,33	-13,43
604100 - Achats prestations	13 951,65	1,29	3 132,80	0,27	10 818,85	345,34
606100 - Achats fournitures non stockable	904,63	0,08			904,63	
606110 - Fournitures électricité	4 699,32	0,43	5 216,45	0,44	-517,13	-9,91
606140 - Fournitures carburant	645,52	0,06	1 190,48	0,10	-544,96	-45,78
606141 - Fournitures carburant V. Tourisme	875,74	0,08			875,74	
606150 - Fournitures combustibles			1 000,00	0,08	-1 000,00	-100,00
606300 - Achats de petit équipement	12 291,54	1,13	13 569,50	1,15	-1 277,96	-9,42
606400 - Achats fournitures administratives	4 870,51	0,45	4 581,88	0,39	288,63	6,30
606500 - Acaht fournitures hygiène	26,28		552,95	0,05	-526,67	-95,25
606600 - Achats Ameublement	1 409,02	0,13	138,00	0,01	1 271,02	921,03
611000 - Sous-traitance générale	2 130,00	0,20			2 130,00	
611100 - Sécurité	44 938,41	4,14	82 178,35	6,95	-37 239,94	-45,32
611200 - Secours	4 931,00	0,45	15 431,25	1,31	-10 500,25	-68,05
611400 - Sanitaires	8 640,00	0,80	8 828,40	0,75	-188,40	-2,13
613200 - Locations immobilières	9 854,36	0,91	6 545,98	0,55	3 308,38	50,54
613500 - Locations mobilières	39 750,88	3,66	40 243,46	3,41	-492,58	-1,22
613510 - Locations Matériel Sono +Scène	126 927,41	11,69	115 740,67	9,79	11 186,74	9,67
613520 - Location matériel de transport	5 861,64	0,54	749,37	0,06	5 112,27	682,21
613540 - Location photocopieur Canon IR3170	2 700,00	0,25	2 750,00	0,23	-50,00	-1,82
615200 - Entretien immobilier	699,85	0,06	500,00	0,04	199,85	39,97
615500 - Entretien sur biens mobiliers			693,84	0,06	-693,84	-100,00
615600 - Maintenance	1 309,40	0,12	3 028,62	0,26	-1 719,22	-56,77
616000 - Primes d'assurance	10 299,81	0,95	13 192,32	1,12	-2 892,51	-21,93
616100 - Assurances multirisques	8 653,67	0,80	2 689,91	0,23	5 963,76	221,71
616300 - Assurances Matériel Transport	888,38	0,08	923,27	0,08	-34,89	-3,78
618100 - Documentation générale	870,97	0,08	814,31	0,07	56,66	6,96
618200 - Exposition Photos			40,61		-40,61	-100,00
618400 - Frais divers			1 113,28	0,09	-1 113,28	-100,00
618500 - Frais de colloques, de séminaires	2 579,85	0,24	3 235,26	0,27	-655,41	-20,26
621100 - Personnel intérimaire			50,00		-50,00	-100,00
622600 - Honoraires	6 122,00	0,56	4 918,00	0,42	1 204,00	24,48
622610 - Honoraires vérification électriques	200,00	0,02	200,00	0,02		
622620 - Frais installation scènes	27 580,00	2,54	69 622,96	5,89	-42 042,96	-60,39
622700 - Frais d'actes et contentieux			150,00	0,01	-150,00	-100,00

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	%	du 01/01/11 au 31/12/11 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
622800 - Rémun. & Honoraires divers	7 075,00	0,65			7 075,00	
623100 - Annonces et insertions	16 124,96	1,49	20 493,30	1,73	-4 368,34	-21,32
623400 - Cadeaux à la clientèle			54,41		-54,41	-100,00
623600 - Frais d'impression	11 104,19	1,02	8 662,80	0,73	2 441,39	28,18
623620 - Matériel Promotionel			1 243,92	0,11	-1 243,92	-100,00
623650 - Réalisation Dvd, Cd...			1 302,00	0,11	-1 302,00	-100,00
623660 - Site internet	2 255,61	0,21	493,46	0,04	1 762,15	357,10
623680 - Autres communications	10 141,80	0,93	12 030,26	1,02	-1 888,46	-15,70
624100 - Transports sur achats	1 290,32	0,12	6 842,38	0,58	-5 552,06	-81,14
625100 - Frais de déplacements	6 568,94	0,61	3 429,18	0,29	3 139,76	91,56
625300 - Frais d'hébergements	17 260,08	1,59	19 577,49	1,66	-2 317,41	-11,84
625600 - Missions et réceptions	4 378,89	0,40	25 475,89	2,16	-21 097,00	-82,81
625700 - Réceptions	20 957,13	1,93	100,86	0,01	20 856,27	NS
626000 - Frais postaux	1 985,94	0,18	2 132,48	0,18	-146,54	-6,87
626100 - Frais de téléphones	1 073,83	0,10	1 836,74	0,16	-762,91	-41,54
626200 - Internet	300,00	0,03	581,79	0,05	-281,79	-48,44
627000 - Frais bancaires	622,98	0,06	935,97	0,08	-312,99	-33,44
628100 - Cotisations			61,00	0,01	-61,00	-100,00
	846 888,51	78,00	971 655,18	82,22	-124 766,67	-12,84
Impôts et taxes						
631200 - Taxe d'apprentissage	380,50	0,04	194,28	0,02	186,22	95,85
633300 - Formation continue (organisme)	1 715,88	0,16	1 341,55	0,11	374,33	27,90
635400 - Vignettes automobiles	34,33				34,33	
635800 - Autres droits	2 481,93	0,23	1 654,85	0,14	827,08	49,98
	4 612,64	0,42	3 190,68	0,27	1 421,96	44,57
Salaires et Traitements						
641100 - Salaires appointements commissions	116 167,81	10,70	90 319,16	7,64	25 848,65	28,62
641200 - Congés payés	-657,00	-0,06	3 870,20	0,33	-4 527,20	-116,98
641300 - Remboursement transport salariés	1 743,60	0,16	1 114,25	0,09	629,35	56,48
641400 - Indemnités et avantages divers			600,00	0,05	-600,00	-100,00
	117 254,41	10,80	95 903,61	8,12	21 350,80	22,26
Charges sociales						
645100 - Cotisations à l'URSSAF	14 807,06	1,36	10 559,81	0,89	4 247,25	40,22
645300 - Cotisations aux caisses de retraite	9 025,65	0,83	6 247,51	0,53	2 778,14	44,47
645400 - Cotisations aux ASSEDIC	4 759,86	0,44	3 718,59	0,31	1 041,27	28,00
645500 - Congés septacles	204,29	0,02			204,29	
645600 - Fnas	1 410,32	0,13	1 076,36	0,09	333,96	31,03
645750 - Charges sociales s/ CP	-142,00	-0,01	1 075,93	0,09	-1 217,93	-113,20
647500 - Médecine du travail et pharmacie	596,00	0,05	590,12	0,05	5,88	1,00
648000 - Autres charges de personnel	44,72				44,72	
	30 705,90	2,83	23 268,32	1,97	7 437,58	31,96
Amortissements et provisions						
681110 - Dot. amort. s/immobil. incorporel.	633,67	0,06	142,51	0,01	491,16	344,65
681120 - Dot. amort. s/immobil. corporel.	12 895,35	1,19	12 007,94	1,02	887,41	7,39
681500 - Dot. prov. risques & ch. exploit.	187,00	0,02	175,00	0,01	12,00	6,86
	13 716,02	1,26	12 325,45	1,04	1 390,57	11,28
Autres charges						
651200 - Redevances SACEM	39 239,65	3,61	53 888,09	4,56	-14 648,44	-27,18
651300 - Redevances CNV	11 536,25	1,06	16 169,62	1,37	-4 633,37	-28,65

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	%	du 01/01/11 au 31/12/11 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
651400 - Nom de domaine Internet			71,75	0,01	-71,75	-100,00
651600 - Droits d'auteurs	2,50		2,50			
658000 - Charges diverses gestion courante	21,42		6,78		14,64	215,93
	50 799,82	4,68	70 138,74	5,93	-19 338,92	-27,57
Charges d'exploitation	1 136 344,67	104,66	1 240 767,56	104,99	-104 422,89	-8,42
RESULTAT D'EXPLOITATION	-50 123,80	-4,62	-58 950,22	-4,99	8 826,42	-14,97
Opérations faites en commun						
755000 - Remboursement de frais	117,69	0,01			117,69	
	117,69	0,01			117,69	
Produits financiers						
768000 - Autres produits financiers	1 318,65	0,12	2 588,72	0,22	-1 270,07	-49,06
	1 318,65	0,12	2 588,72	0,22	-1 270,07	-49,06
Charges financières						
Résultat financier	1 318,65	0,12	2 588,72	0,22	-1 270,07	-49,06
RESULTAT COURANT	-48 687,46	-4,48	-56 361,50	-4,77	7 674,04	-13,62
Produits exceptionnels						
772000 - Produits des exercices antérieurs			480,45	0,04	-480,45	-100,00
775000 - Produits cessions éléments d'actif	305,20	0,03	41,81		263,39	629,97
777120 - Quote part subv. Invest. reprises	493,78	0,05	512,03	0,04	-18,25	-3,56
777121 - Quote part subv invest. départ.	914,27	0,08	2 000,00	0,17	-1 085,73	-54,29
	1 713,25	0,16	3 034,29	0,26	-1 321,04	-43,54
Charges exceptionnelles						
671000 - Charges exception. s/opérat.gestion			4 751,15	0,40	-4 751,15	-100,00
672000 - Charges sur exercices antérieurs	593,56	0,05	5 116,56	0,43	-4 523,00	-88,40
675000 - Valeurs compt. éléments actif cédés	66,11	0,01	995,91	0,08	-929,80	-93,36
	659,67	0,06	10 863,62	0,92	-10 203,95	-93,93
Résultat exceptionnel	1 053,58	0,10	-7 829,33	-0,66	8 882,91	-113,46
Impôts sur les bénéfices						
699000 - Impots sur les bénéfices Carry back			-3 937,00	-0,33	3 937,00	-100,00
			-3 937,00	-0,33	3 937,00	-100,00
Report des ressources non utilisées						
Engagements à réaliser						
EXCEDENT OU DEFICIT	-47 633,88	-4,39	-60 253,83	-5,10	12 619,95	-20,94