

# O.C.A.M.

## OFFICE DE CONCERTATION ET D'ANIMATION DU PAYS DE MEAUX

Association régie par la loi de 1901

### Siège Social

5, Boulevard des Cosmonautes  
77100 MEAUX

-----

**ETATS FINANCIERS  
AU 31 DECEMBRE 2013**

# S O M M A I R E

<b>COMPTES ANNUELS</b>	1
<b>Attestation de l'expert-comptable</b>	2
<b>Bilan actif</b>	3
<b>Bilan passif</b>	4
<b>Compte de resultat</b>	5
<b>Annexe</b>	
- Règles et méthodes comptables	7
- Immobilisations	9
- Amortissements	10
- Détail des produits à recevoir	11
- Détail des charges à payer	11
- Etat des échéances, créances et dettes	12
- Produits financiers	13
- Détail des contributions volontaires en nature	14
- Tableaux de suivi des fonds dédiés	15
<b>ETATS DE GESTION</b>	16
<b>Chiffres significatifs</b>	17
<b>Structure des bilans</b>	18
<b>Soldes intermédiaires de gestion</b>	19
<b>Résultat par activité</b>	
- Ocam	20
- Spectacle	23
- Création spectacle	26
<b>DETAIL DES COMPTES</b>	28
<b>Detail du bilan actif</b>	29
<b>Detail du bilan passif</b>	31
<b>Variation des produits</b>	33
<b>Variation des charges</b>	35

**COMPTES**

**ANNUELS**

## **ATTESTATION DE L'EXPERT-COMPTABLE**

Dans le cadre de la mission de Présentation des Comptes Annuels de l'association **O.C.A.M.** pour l'exercice du 01/01/2013 au 31/12/2013 et conformément à nos accords, 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 15 pages, se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan	500 602 Euros
- Total des produits d'exploitation	627 126 Euros
- Résultat net comptable : Déficit de	( 23 095) Euros

Serris, le 24 février 2014

**Catherine BUATHIER**  
**Expert Comptable**

**BILAN ACTIF****Euros**

	31/12/2013			31/12/2012
	Brut	Amort. & Prov.	Net	Net
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Logiciels	5 334	5 323	12	121
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage	613 214	476 758	136 456	16 304
Autres immobilisations corporelles	47 406	44 197	3 209	9 182
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières (2)</b>				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>TOTAL (I)</b>	<b>665 954</b>	<b>526 278</b>	<b>139 676</b>	<b>25 608</b>
<b>Comptes de liaison</b>				
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
Matières premières et approvisionnements				
En-cours de production de services				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	8 224		8 224	8 374
<b>Créances d'exploitation (3)</b>				
Créances usagers et comptes rattachés	12 205		12 205	6 849
Autres créances	110 583		110 583	24 609
Valeurs mobilières de placement	142 153		142 153	142 153
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	87 583		87 583	186 847
Charges constatées d'avance (3)	176		176	520
<b>TOTAL (II)</b>	<b>360 926</b>		<b>360 926</b>	<b>369 351</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercice (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
<b>TOTAL GENERAL (I à V)</b>	<b>1 026 880</b>	<b>526 278</b>	<b>500 602</b>	<b>394 959</b>
(1) dont droit au bail				
(2) dont à moins d'un an				
(3) dont à plus d'un an				
<b>ENGAGEMENTS RECUS</b>				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisé par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				

**BILAN PASSIF**

Euros

		31/12/2013	31/12/2012
		Net	Net
<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>			
<b>Fonds propres</b>			
Fonds associatifs sans droit de reprise		145 289	145 289
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves		113 100	113 100
Report à nouveau		79 671	92 377
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (excédent ou déficit)</b>		- 23 095	- 12 706
<b>Autres fonds associatifs</b>			
Fonds associatifs avec droit de reprise			
Résultats sous contrôle des tiers financeurs			
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables			
Provisions réglementées			
<b>TOTAL (I)</b>		<b>314 964</b>	<b>338 060</b>
<b>Comptes de liaison (II)</b>			
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
<b>TOTAL (III)</b>			
<b>FONDS DEDIES</b>			
Sur subventions de fonctionnement		125 962	
Sur autres ressources			
<b>TOTAL (IV)</b>		<b>125 962</b>	
<b>DETTES (1)</b>			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)			
Emprunts et dettes financières divers (3)			
Avances et acomptes reçus sur commandes		164	136
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		28 562	14 541
Dettes fiscales et sociales		30 950	32 221
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits constatés d'avance (1)			10 000
<b>TOTAL (V)</b>		<b>59 675</b>	<b>56 899</b>
Ecarts de conversion passif	<b>(VI)</b>		
<b>TOTAL GENERAL (I à VI)</b>		<b>500 602</b>	<b>394 959</b>
(1) Dont à plus d'un an (A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours)			
(1) Dont à moins d'un an (A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours)		59 512	56 763
(2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque			
<b>ENGAGEMENTS DONNES</b>			

**COMPTE DE RESULTAT****Euros**

	<b>31/12/2013</b>	<b>31/12/2012</b>
	Total	Total
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		
Ventes de marchandises		
Production vendue		
Prestations de services	172 621	211 057
<b>MONTANT NET DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>172 621</b>	<b>211 057</b>
Production stockée		
Subventions d'exploitation	322 761	209 761
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	4 127	1 857
Collectes		
Cotisations		
Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs		17 649
Autres produits	127 617	1 463
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (1) (I)</b>	<b>627 126</b>	<b>441 787</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>		
Achats de marchandises		
Variation de stocks (marchandises)		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)		
Autres achats et charges externes (2)	286 258	200 213
Impôts, taxes et versements assimilés	4 694	3 478
Salaires et traitements	163 275	160 971
Charges sociales	55 863	56 863
Autres charges de personnel	- 4 748	448
Dotations aux amortissements sur immobilisations	28 900	29 852
Dotations aux provisions sur immobilisations		
Dotations aux provisions sur actif circulant		
Dotations aux provisions pour risques et charges		
Engagements à réaliser sur ressources affectées	125 962	
Autres charges	32	1 349
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (3) (II)</b>	<b>660 237</b>	<b>453 175</b>
<b>1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>- 33 111</b>	<b>- 11 388</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
De participations (4)		
Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (4)		
Autres intérêts et produits assimilés (4)	1 015	1 907
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)</b>	<b>1 015</b>	<b>1 907</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>		
Dotations aux amortissements et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (5)		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (VI)</b>		
<b>2 - RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>	<b>1 015</b>	<b>1 907</b>
<b>3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V)</b>	<b>- 32 095</b>	<b>- 9 480</b>

**COMPTE DE RESULTAT**

Euros

		31/12/2013	31/12/2012
		Total	Total
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>			
Sur opérations de gestion			
Sur opérations en capital		9 000	
Reprises sur provisions et transferts de charges			
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)</b>		<b>9 000</b>	
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>			
Sur opérations de gestion			2 532
Sur opérations en capital			
Dotations aux amortissements et aux provisions			
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)</b>			<b>2 532</b>
<b>4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>		<b>9 000</b>	<b>- 2 532</b>
Impôts sur les bénéfices (IX)			694
<b>TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)</b>		<b>637 141</b>	<b>443 695</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)</b>		<b>660 237</b>	<b>456 401</b>
<b>6 - EXCEDENT OU DEFICIT</b>		<b>- 23 095</b>	<b>- 12 706</b>

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) dont redevances sur crédit-bail mobilier

dont redevances sur crédit-bail immobilier

(3) dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(4) dont produits concernant des entreprises liées

(5) dont intérêts concernant des entreprises liées

**EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE**

<b>Produits</b>			
Bénévolat		425 464	425 464
Prestations en nature		214 040	214 040
Dons en nature		6 000	
<b>TOTAL</b>		<b>645 504</b>	<b>639 504</b>
<b>Charges</b>			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens		80 040	80 040
Prestations		140 000	134 000
Personnel bénévole		425 464	425 464
<b>TOTAL</b>		<b>645 504</b>	<b>639 504</b>



## ANNEXE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2013 dont le total est de 500 602.11 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un déficit de : - 23 095.43 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2013 au 31/12/2013.

### REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

- 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.

Les comptes annuels ont été établis et présentés suivant les dispositions résultant du règlement n°99-03 du Comité de la Réglementation Comptable (CRC) du 29 avril 1999 et suivant les normes particulières définies par le règlement du Comité de la Réglementation (CRC) n°99-01 du 16 février 1999 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et fondations.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

#### Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (Prix d'achat et frais accessoires).

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

- |                              |               |
|------------------------------|---------------|
| - Matériel technique         | 3,5 ou 10 ans |
| - Agencement et aménagements | 5 ou 10 ans   |
| - Matériel de transport      | 4 ans         |
| - Mobilier de bureau         | 3 ou 5 ans    |

**Engagements de retraite**

Conformément à l'article 123 - 13 du code du commerce, le montant des droits qui seraient acquis par les salariés en matière d'engagements de retraite, en tenant compte d'une probabilité de présence dans l'association à l'âge de la retraite s'élève à 48 318 euros au 31 décembre 2013 charges comprises.

- Convention collective : Animation
- Méthode de calcul : Rétrospective prorata temporis
- Table de moralité : TV 88/90
- Initiative de départ : Volontaire à 65 ans
- Taux de rotation du personnel : 1%
- Taux d'évolution des salaires : 1%
- Taux d'actualisations : 2.25%

**Droit individuel à la formation**

Le droit individuel à la formation a été institué par la loi 2001-391 du 4 mars 2001.

Cette loi relative à la formation professionnelle tout au long de la vie et au dialogue social à pour objet de permettre à tout salarié de se constituer un capital de temps de formation de 20 heures par an sur 6 ans au plus.

Au 31 décembre 2013, le volume d'heures de formation cumulées correspondant aux droits acquis est de 508 heures.

**Honoraires du Commissaire aux Comptes**

Les honoraires comptabilisées au titre du contrôle légal des comptes annuels 2013 sont de 2 815 €

**Régime fiscal : impôt société**

L'association est fiscalisée.

**Rémunération des trois plus haut cadres dirigeants**

Selon l'article 20 de la loi 2006-586 du 23 mai 2006, les rémunérations des trois plus haut cadres dirigeants ainsi que leurs avantages en nature représentent au 31 décembre 2013 :

- Rémunérations : 44 984 Euros
- Avantages en nature : 0 Euros

## IMMOBILISATIONS

Euros

Cadre A	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
<b>Immobilisations incorporelles</b>			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
<b>Total I</b>			
<b>Total II</b>	5 334		
<b>Immobilisations corporelles</b>			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements et aménagements des constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels	502 737		142 968
Installations générales, agencements et aménagements divers	3 129		
Matériel de transport	12 828		
Matériel de bureau et informatique, mobilier	31 450		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
<b>Total III</b>	550 143		142 968
<b>Immobilisations financières</b>			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
<b>Total IV</b>			
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)</b>	555 477		142 968

Cadre B	Diminutions		Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations Valeur d'origine
	Par virement	Par cession		
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement et de développement (I)				
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)			5 334	
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, aménag. constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels		32 491	613 214	
Installations générales, agencements et aménagements divers			3 129	
Matériel de transport			12 828	
Matériel de bureau et informatique, mobilier			31 450	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>Total III</b>		32 491	660 620	
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
<b>Total IV</b>				
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)</b>		32 491	665 954	

**AMORTISSEMENTS**

Euros

<b>Cadre A SITUATION ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE</b>				
<b>IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES</b>	<b>Valeur en début d'exercice</b>	<b>Augmentations Dotations</b>	<b>Diminutions Sorties / Reprise</b>	<b>Valeur en fin d'exercice</b>
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement recherche développ.				
Autres immobilisations incorporelles				
<b>Total I</b>				
<b>Total II</b>	<b>5 213</b>	<b>110</b>		<b>5 323</b>
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Instal. générales, agenc. et aménag. constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	486 432	22 817	32 491	476 758
Installations générales, agencements et aménagements divers	2 676	182		2 858
Matériel de transport	8 712	3 207		11 919
Matériel de bureau et informatique, mobilier	26 837	2 584		29 421
Emballages récupérables et divers				
<b>Total III</b>	<b>524 657</b>	<b>28 790</b>	<b>32 491</b>	<b>520 955</b>
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III)</b>	<b>529 870</b>	<b>28 900</b>	<b>32 491</b>	<b>526 278</b>

<b>Cadre B VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS</b>				<b>Cadre C PROV. AMORT DEROGATOIRES</b>	
<b>IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES</b>	<b>Amortissements linéaires</b>	<b>Amortissements dégressifs</b>	<b>Amortissements exceptionnels</b>	<b>Dotations</b>	<b>Reprises</b>
<b>Immobilisations incorporelles</b>					
Frais d'établiss., recherche développ. (I)					
Aut. immobilisations incorporelles (II)	<b>110</b>				
<b>Immobilisations corporelles</b>					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Instal. génér., agenc. aménag. construc.					
Instal. techn., matériel outil. industriels	22 817				
Instal. génér., agenc. et aménag. divers	182				
Matériel de transport	3 207				
Matériel bureau et informatique, mobilié	2 584				
Emballages récupérables et divers					
<b>Total III</b>	<b>28 790</b>				
<b>TOTAL (I + II + III)</b>	<b>28 900</b>				

**DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR**

Euros

	31/12/2013	31/12/2012
<b>Autres créances</b>		
Produits à recevoir	10 000	4 115
<b>Total</b>	<b>10 000</b>	<b>4 115</b>
<b>Disponibilités</b>		
Interets courus a recevoi	331	
<b>Total</b>	<b>331</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>10 331</b>	<b>4 115</b>

**DETAIL DES CHARGES A PAYER**

Euros

	31/12/2013	31/12/2012
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>		
Facture non parvenues	11 191	11 003
<b>Total</b>	<b>11 191</b>	<b>11 003</b>
<b>Dettes fiscales et sociales</b>		
Dettes prov congés payés	8 482	8 900
Chges sur congés à payer	3 139	3 115
Uniformation	3 189	3 087
Taxe apprentissage	1 113	
<b>Total</b>	<b>15 923</b>	<b>15 102</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>27 114</b>	<b>26 105</b>

## ETAT DES CREANCES ET DES DETTES

Euros

Cadre A	ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
<b>De l'actif immobilisé</b>				
Créances rattachées à des participations				
Prêts (1) (2)				
Autres immobilisations financières				
<b>De l'actif circulant</b>				
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients				
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts taxes et versements assimilés				
Divers				
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers				
Charges constatées d'avance				
<b>Total</b>		<b>122 965</b>	<b>122 965</b>	

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice

(1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consenties aux associés

Cadre B	ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit : (1)					
- à un an maximum à l'origine					
- à plus d'un an à l'origine					
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)					
Fournisseurs et comptes rattachés					
Personnel et comptes rattachés					
Sécurité sociale et autres organismes sociaux					
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée					
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et versements assimilés					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupe et associés (2)					
Autres dettes					
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
<b>Total</b>		<b>59 512</b>	<b>59 512</b>		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunt, dettes contractés auprès des associés

## INFORMATION SUR LES PRODUITS FINANCIERS

	1	2	3=(2-1)	4	5	6=(5+3-4)	7
	Valeur en comptabilité au 31.12.2013	Valeur réelle au 31.12.2013	Plus value latente au 31.12.2013	Plus value latente au 31.12.2012	Produits financiers comptabilisés en 2013	Produits financiers théoriques 2013	Produits financiers théoriques 2012
SGAM FCP	100 508	139 788	39 280	34 514		4 766	8 759
SIMBAD FCP	41 645	52 986	11 341	8 370		2 971	5 359
	<b>142 153</b>	<b>192 773</b>	<b>50 620</b>	<b>42 884</b>		<b>7 736</b>	<b>14 118</b>

**DETAIL DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE**

Euros

Répartition par nature de charges	31/12/2013 Débit	31/12/2012 Débit
<b>860 - Secours en nature (alimentaires, vestimentaires, ...)</b>		
<b>Total</b>		
<b>861 - Mise à disposition gratuite de biens (locaux, matériels, ...)</b>		
Locaux	19 013	19 013
Locaux de stockage spectacle historique	38 027	38 027
Décors gradins du spectacle historique	23 000	23 000
<b>Total</b>	<b>80 040</b>	<b>80 040</b>
<b>862 - Prestations</b>		
Promotion du spectacle historique	90 000	90 000
Entretien matériel et sécurité	44 000	44 000
Spot publicitaire radiophonique	6 000	
<b>Total</b>	<b>140 000</b>	<b>134 000</b>
<b>864 - Personnel bénévole</b>		
Figurants du spectacle historique	257 010	290 550
Techniciens du spectacle historique	84 318	89 544
Intervenants hors scène hors technique	46 410	45 370
<b>Total</b>	<b>387 738</b>	<b>425 464</b>
<b>TOTAL</b>	<b>607 778</b>	<b>639 504</b>

Répartition par nature de ressources	31/12/2013 Crédit	31/12/2012 Crédit
<b>870 - Bénévolat</b>		
Bénévolat du spectacle historique	387 738	425 464
<b>Total</b>	<b>387 738</b>	<b>425 464</b>
<b>871 - Prestations en nature</b>		
Ville de Meaux	214 040	214 040
<b>Total</b>	<b>214 040</b>	<b>214 040</b>
<b>875 - Dons en nature</b>		
Mécénat SANEF	6 000	
<b>Total</b>	<b>6 000</b>	
<b>TOTAL</b>	<b>607 778</b>	<b>639 504</b>



**TABLEAUX DE SUIVI DES FONDS DEDIES**

Euros

<b>I - SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES</b>					
Ressources	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice A	Utilisation en cours d'exercice B	Engagement à réaliser sur nvlles ressources affectées C	Fonds restant à engager en fin d'exercice D = A - B + C
Subvention création du spectacle				125 962	125 962
<b>Total</b>				<b>125 962</b>	<b>125 962</b>

<b>II - RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC</b>					
Ressources	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice A	Utilisation en cours d'exercice B	Engagement à réaliser sur nvlles ressources affectées C	Fonds restant à engager en fin d'exercice D = A - B + C
<b>Dons manuels</b>					
<b>Total</b>					
<b>Legs et donations</b>					
<b>Total</b>					
<b>Total</b>					

**E T A T S**

**D E**

**G E S T I O N**

**CHIFFRES SIGNIFICATIFS (en KE)**

Milliers Euros

31/12/2013	31/12/2012	Variation N / N-1		31/12/2011
Montant	Montant	Valeur	%	Montant

**Eléments de rentabilité**

<b>Produits d'activité</b>	<b>495</b>	<b>421</b>	75	17.7	<b>380</b>
Marge globale	495	421	75	17.7	380
Autres achats et charges externes	285	199	85	42.7	168
<b>Valeur ajoutée</b>	<b>85</b>	<b>239</b>	- 154	- 64.5	<b>235</b>
Excédent brut d'exploitation	- 132	18	- 149	- 849.7	16
Amortissements	29	30	- 1	- 3.2	47
Résultat d'exploitation	- 33	- 11	- 22	- 190.8	- 30
Résultat financier	1	2	- 1	- 46.8	2
Résultat courant	- 32	- 9	- 23	- 238.6	- 29
<b>Résultat net</b>	<b>- 23</b>	<b>- 13</b>	- 10	- 81.8	<b>- 27</b>

**Eléments financiers**

<b>Fonds Propres</b>	<b>315</b>	<b>338</b>	- 23	- 6.8	<b>351</b>
Capacité d'autofinancement	- 3	16	- 20	- 119.4	19
Fonds de roulement	301	312	- 11	- 3.6	326
Besoin en fonds de roulement	72	- 17	88	534.2	- 4
<b>Trésorerie</b>	<b>229</b>	<b>329</b>	- 100	- 30.3	<b>330</b>

**Ratios**

Crédit clients	9	6	3	56.3	17
Crédit fournisseurs	37	24	13	55.4	26
Solvabilité à court terme	5.92	6.35	- 0.43	- 6.8	7.94
Autonomie financière	0.88	0.86	0.02	2.3	0.89

**STRUCTURE DES BILANS (en KE)**

Milliers Euros

ACTIF	31/12/2013		31/12/2012		31/12/2011	
	Montant	%	Montant	%	Montant	%
Immobilisations incorporelles	5	1.1	5	1.4	5	1.3
Immobilisations corporelles	661	132.0	550	139.3	550	132.5
Immobilisations financières						
Amortissements et provisions	526	105.1	530	134.2	512	123.4
<b>Actif immobilisé net</b>	<b>140</b>	<b>27.9</b>	<b>26</b>	<b>6.5</b>	<b>43</b>	<b>10.5</b>
Stocks et en-cours						
Acomptes versés sur commandes	8	1.6	8	2.1	7	1.8
Clients et comptes rattachés (1)	12	2.4	7	1.7	9	2.1
Autres créances (1)	111	22.1	25	6.2	25	5.9
Provisions de l'actif circulant					0	0.0
Disponibilités	230	45.9	329	83.3	330	79.5
<b>Actif circulant net</b>	<b>361</b>	<b>72.1</b>	<b>369</b>	<b>93.4</b>	<b>371</b>	<b>89.3</b>
Comptes de régularisation actif (1) (2)	0	0.0	1	0.1	1	0.2
<b>Total Actif</b>	<b>501</b>	<b>100.0</b>	<b>395</b>	<b>100.0</b>	<b>415</b>	<b>100.0</b>

PASSIF	31/12/2013		31/12/2012		31/12/2011	
	Montant	%	Montant	%	Montant	%
Fonds associatifs et réserves	258	51.6	258	65.4	258	62.3
Résultat	- 23	- 4.6	- 13	- 3.2	- 27	- 6.6
Autres fonds associatifs	80	15.9	92	23.4	120	28.9
Provisions réglementées						
<b>Fonds propres</b>	<b>315</b>	<b>62.9</b>	<b>338</b>	<b>85.6</b>	<b>351</b>	<b>84.5</b>
<b>Provisions pour risques et charges</b>					<b>1</b>	<b>0.2</b>
<b>Fonds dédiés</b>	<b>126</b>	<b>25.2</b>			<b>18</b>	<b>4.3</b>
Emprunts et dettes assimilées						
Concours bancaires et banques créditrices						
Acomptes reçus sur commandes	0	0.0	0	0.0	0	0.0
Fournisseurs d'exploitation	29	5.7	15	3.7	13	3.2
Autres dettes	31	6.2	32	8.2	32	7.8
<b>Dettes (3)</b>	<b>60</b>	<b>11.9</b>	<b>47</b>	<b>11.9</b>	<b>46</b>	<b>11.1</b>
Comptes de régularisation passif (3)			10	2.5		
<b>Total Passif</b>	<b>501</b>	<b>100.0</b>	<b>395</b>	<b>100.0</b>	<b>415</b>	<b>100.0</b>

(1) Dont créances à plus d'un an

(2) Dont charges à répartir sur plusieurs exercices

(3) Dont à moins d'un an

60

57

46

**SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION (en KE)**

Milliers Euros

	31/12/2013		31/12/2012		31/12/2011	
	Montant	%	Montant	%	Montant	%
<b>Produits d'activité</b>	<b>495</b>		<b>421</b>		<b>380</b>	
Ventes de marchandises		100.0		100.0		100.0
- Coût d'achat des marchandises vendues						
<b>Marge commerciale</b>						
Production vendue	173	46.7	211	48.1	174	43.1
+ Subventions sur activité	323	87.4	210	47.8	207	51.3
+ Reprise sur fonds dédiés			18	4.0	23	5.7
- Engagements à réaliser sur fonds dédiés	126	34.1				
+ Production stockée ou déstockage						
- Sous-traitance sur la production						
<b>Production de l'exercice</b>	<b>369</b>	<b>100.0</b>	<b>438</b>	<b>100.0</b>	<b>403</b>	<b>100.0</b>
- Coût d'achats de matières premières						
- Sous-traitance directe						
<b>Marge brute de production</b>	<b>369</b>	<b>100.0</b>	<b>438</b>	<b>100.0</b>	<b>403</b>	<b>100.0</b>
- Autres achats et charges externes	285	77.1	199	45.5	168	41.7
- Impôts et taxes hors valeur ajoutée						
<b>Valeur ajoutée</b>	<b>85</b>	<b>23.0</b>	<b>239</b>	<b>54.5</b>	<b>235</b>	<b>58.3</b>
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts et taxes	5	1.3	3	0.8	3	0.9
- Charges de personnel	212	57.3	218	49.7	216	53.6
- Personnel extérieur						
<b>Excédent brut d'exploitation</b>	<b>- 132</b>	<b>- 35.7</b>	<b>18</b>	<b>4.0</b>	<b>16</b>	<b>3.8</b>
+ Reprises amortissements et provisions			1	0.2		
+ Autres produits de gestion courante	128	34.6	1	0.3	1	0.3
- Dotations amortissements et provisions	29	7.8	30	6.8	47	11.6
- Autres charges de gestion courante	0	0.0	1	0.3	0	0.1
<b>Résultat d'exploitation</b>	<b>- 33</b>	<b>- 9.0</b>	<b>- 11</b>	<b>- 2.6</b>	<b>- 30</b>	<b>- 7.5</b>
+ Produits financiers	1	0.3	2	0.4	2	0.4
- Charges financières						
<b>Résultat courant</b>	<b>- 32</b>	<b>- 8.7</b>	<b>- 9</b>	<b>- 2.2</b>	<b>- 29</b>	<b>- 7.2</b>
Produits exceptionnels	9	2.4			2	0.4
- Charges exceptionnelles			3	0.6	0	0.0
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>9</b>	<b>2.4</b>	<b>- 3</b>	<b>- 0.6</b>	<b>1</b>	<b>0.4</b>
- Impôt sur les bénéfices			1	0.2		
<b>Résultat net</b>	<b>- 23</b>	<b>- 6.3</b>	<b>- 13</b>	<b>- 2.9</b>	<b>- 27</b>	<b>- 6.8</b>
<i>Plus ou moins-values sur cessions d'actif</i>	9					

## VARIATION DES PRODUITS

- *Ocam*

Euros

	31/12/2013	31/12/2012	Variation	
	Analytique	Analytique	Montant	%
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>				
<b>Prestations de services</b>				
Reprographie	11 572	11 241	331	2.9
Matériel ocam	4 776	7 336	( 2 560)	- 34.9
Animations ocam	1 339	1 330	10	0.7
<b>Total</b>	<b>17 688</b>	<b>19 907</b>	<b>( 2 219)</b>	<b>- 11.1</b>
<b>Montant net des produits d'exploitation</b>	<b>17 688</b>	<b>19 907</b>	<b>( 2 219)</b>	<b>- 11.1</b>
<b>Subventions d'exploitation</b>				
Ville de meaux	105 000	105 000		
Mission ville	5 130	5 130		
<b>Total</b>	<b>110 130</b>	<b>110 130</b>		
<b>Reprises s/ amort. et provisions, transferts de c</b>				
Rep prov client douteux		78	( 78)	- 100.0
Rbt chgs.div.participants	113		113	
Rembt formation		315	( 315)	- 100.0
<b>Total</b>	<b>113</b>	<b>393</b>	<b>( 280)</b>	<b>- 71.2</b>
<b>Autres produits</b>				
Prod.divers de gest.cour.	33		33	
Cotisations	1 583	1 463	120	8.2
Prod.divers gest.courante		0	( 0)	- 100.0
<b>Total</b>	<b>1 617</b>	<b>1 463</b>	<b>154</b>	<b>10.5</b>
<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>129 547</b>	<b>131 893</b>	<b>( 2 346)</b>	<b>- 1.8</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>				
<b>Autres intérêts et produits assimilés</b>				
Produits financiers	1 015	1 907	( 892)	- 46.8
<b>Total</b>	<b>1 015</b>	<b>1 907</b>	<b>( 892)</b>	<b>- 46.8</b>
<b>Total des produits financiers</b>	<b>1 015</b>	<b>1 907</b>	<b>( 892)</b>	<b>- 46.8</b>
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>130 563</b>	<b>133 800</b>	<b>( 3 238)</b>	<b>- 2.4</b>
<b>SOLDE DEBITEUR = DEFICIT</b>	<b>3 169</b>	<b>5 360</b>	<b>( 2 191)</b>	<b>- 40.9</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>133 732</b>	<b>139 161</b>	<b>( 5 429)</b>	<b>- 3.9</b>

## VARIATION DES CHARGES

- Ocam

Euros

	31/12/2013	31/12/2012	Variation	
	Analytique	Analytique	Montant	%
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>				
<b>Autres achats et charges externes</b>				
Petit équipement	741	159	583	367.4
Petit équipement matériel	4 429	2 329	2 100	90.2
Animations ocam	4 125	1 505	2 619	174.0
Fournitures de bureau	734	809	( 75)	- 9.3
Fournitures offset	4 292	4 724	( 433)	- 9.2
Maintenance véhicules	200	75	125	167.8
Maintenance reprographie	5 065	4 811	254	5.3
Maintenance micro	508	471	37	7.8
Assurances ocam	1 805	2 392	( 587)	- 24.5
Documentation	46	44	2	5.5
Hono expert comptable	1 943	2 308	( 365)	- 15.8
Hono.commissaire cptes annonces et insertions	928	1 128	( 200)	- 17.7
Dons	1 630		1 630	
Dons	20	20		
Transport et déplacements	448	292	156	53.4
Depl missions receptions	276	464	( 188)	- 40.5
Liaisons informatiques		113	( 113)	- 100.0
Affranchissements	524	332	191	57.5
Téléphone ocam	586	1 011	( 426)	- 42.1
Cotisation	30	30		
<b>Total</b>	<b>28 330</b>	<b>23 018</b>	<b>5 313</b>	<b>23.1</b>
<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>				
taxe apprentissage	508		508	
Uniformation	1 456	1 420	36	2.5
Taxe professionnelle	129	123	6	5.0
<b>Total</b>	<b>2 093</b>	<b>1 543</b>	<b>550</b>	<b>35.7</b>
<b>Salaires et traitements</b>				
Salaires bruts ocam	72 414	72 819	( 405)	- 0.6
Var prov congés payés	( 87)	( 1 241)	1 154	93.0
Indemnité licenciement		2 800	( 2 800)	- 100.0
<b>Total</b>	<b>72 327</b>	<b>74 378</b>	<b>( 2 051)</b>	<b>- 2.8</b>
<b>Charges sociales</b>				
Urssaf	16 691	16 511	181	1.1
Mederic	5 997	6 134	( 137)	- 2.2
Assedic	2 526	2 600	( 74)	- 2.8
Var prov charges c.payés	49	( 434)	483	111.3
Medecine du travail	279	290	( 11)	- 3.8
<b>Total</b>	<b>25 541</b>	<b>25 100</b>	<b>441</b>	<b>1.8</b>
<b>Autres charges de personnel</b>				
Formation		448	( 448)	- 100.0
CICE	( 2 168)		( 2 168)	
<b>Total</b>	<b>( 2 168)</b>	<b>448</b>	<b>( 2 616)</b>	<b>- 583.8</b>
<b>Dotations aux amortissements sur immobilisati</b>				
Dot.amort.immo.incorporel	110	212	( 102)	- 48.3
Dot.amort.immo.corporell.	7 465	10 945	( 3 480)	- 31.8
<b>Total</b>	<b>7 575</b>	<b>11 157</b>	<b>( 3 583)</b>	<b>- 32.1</b>

**VARIATION DES CHARGES***- Ocam***Euros**

	<b>31/12/2013</b>	<b>31/12/2012</b>	<b>Variation</b>	
	Analytique	Analytique	Montant	%
<b>Autres charges</b>				
Créances irrécouvrables	38	981	( 943)	- 96.1
Charges div gest courante	( 6)	4	( 9)	- 240.2
<b>Total</b>	<b>32</b>	<b>985</b>	<b>( 952)</b>	<b>- 96.7</b>
<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>133 732</b>	<b>136 629</b>	<b>( 2 897)</b>	<b>- 2.1</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>				
<b>Sur opérations de gestion</b>				
Redressement URSSAF		2 532	( 2 532)	- 100.0
<b>Total</b>		<b>2 532</b>	<b>( 2 532)</b>	<b>- 100.0</b>
<b>Total des charges exceptionnelles</b>		<b>2 532</b>	<b>( 2 532)</b>	<b>- 100.0</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>133 732</b>	<b>139 161</b>	<b>( 5 429)</b>	<b>- 3.9</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>133 732</b>	<b>139 161</b>	<b>( 5 429)</b>	<b>- 3.9</b>



**VARIATION DES PRODUITS***- Spectacle***Euros**

	31/12/2013	31/12/2012	Variation	
	Analytique	Analytique	Montant	%
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>				
<b>Prestations de services</b>				
Partenariat spectacle	2 850	4 267	( 1 417)	- 33.2
Visite coulisses	57	207	( 151)	- 72.6
Visites cité épiscopale	33	185	( 152)	- 82.4
Ventes cassettes		686	( 686)	- 100.0
Ventes programmes	3 092	4 680	( 1 588)	- 33.9
Ventes billets spectacle	103 268	109 948	( 6 681)	- 6.1
Frais dossier billets	853	1 307	( 454)	- 34.8
Locations de costumes	581	280	301	107.2
Diners spectacle 19.6	9 204	14 611	( 5 407)	- 37.0
Diner spectacle 7 %	34 100	53 760	( 19 660)	- 36.6
Annonces publicitaires	898	1 220	( 322)	- 26.4
<b>Total</b>	<b>154 934</b>	<b>191 150</b>	<b>( 36 217)</b>	<b>- 18.9</b>
<b>Montant net des produits d'exploitation</b>	<b>154 934</b>	<b>191 150</b>	<b>( 36 217)</b>	<b>- 18.9</b>
<b>Subventions d'exploitation</b>				
Ville de meaux	83 631	83 631		
Conseil général	17 000	16 000	1 000	6.3
<b>Total</b>	<b>100 631</b>	<b>99 631</b>	<b>1 000</b>	<b>1.0</b>
<b>Reprises s/ amort. et provisions, transferts de c</b>				
Redressement fiscal		694	( 694)	- 100.0
Rbt chgs.div.participants	1 498	770	728	94.6
Rembt ind.journalières	2 516	0	2 516	NS
<b>Total</b>	<b>4 014</b>	<b>1 464</b>	<b>2 550</b>	<b>174.2</b>
<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>259 579</b>	<b>292 245</b>	<b>( 32 667)</b>	<b>- 11.2</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>				
<b>Sur opérations en capital</b>				
produits cession immos	9 000		9 000	
<b>Total</b>	<b>9 000</b>		<b>9 000</b>	
<b>Total des produits exceptionnels</b>	<b>9 000</b>		<b>9 000</b>	
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>268 579</b>	<b>292 245</b>	<b>( 23 667)</b>	<b>- 8.1</b>
<b>SOLDE DEBITEUR = DEFICIT</b>	<b>19 926</b>	<b>11 937</b>	<b>7 989</b>	<b>66.9</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>288 505</b>	<b>304 183</b>	<b>( 15 678)</b>	<b>- 5.2</b>

## VARIATION DES CHARGES

- Spectacle

Euros

	31/12/2013	31/12/2012	Variation	
	Analytique	Analytique	Montant	%
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>				
<b>Autres achats et charges externes</b>				
Petit équipement		175	( 175)	- 100.0
Petit équipement matériel	84		84	
Secteur mise en scène	8 411	15 033	( 6 622)	- 44.0
Secteur lumière	2 267	3 539	( 1 273)	- 36.0
Secteur couture	1 008	2 845	( 1 837)	- 64.6
Secteur installation	10 872	8 838	2 034	23.0
Diners spectacle	43 261	68 161	( 24 900)	- 36.5
Secteur son spectacle	3 945	671	3 274	487.7
Secteur technique spectac	15 238	12 992	2 245	17.3
Secteur artifices	7 412	14 403	( 6 991)	- 48.5
Secteur promotion	50 559	26 650	23 909	89.7
Secteur accueil	220	686	( 466)	- 67.9
Secteur accessoires	6 197	1 207	4 990	413.2
Secteur maquillage	413	549	( 137)	- 24.9
Secteur organisation gle	2 714	2 829	( 115)	- 4.1
Fournitures de bureau	1 674	1 762	( 88)	- 5.0
Fournitures offset		151	( 151)	- 100.0
Maintenance véhicules	493	146	347	237.3
Maintenance micro	1 038	1 203	( 165)	- 13.7
Assurances spectacle	5 732	5 201	531	10.2
Documentation	118	113	5	4.8
Hono expert comptable	3 925	3 462	462	13.4
Hono.commissaire cptes	1 886	1 692	194	11.5
Transport et déplacements	948	736	212	28.7
Depl missions receptions	414	846	( 432)	- 51.1
Liaisons informatiques	352	361	( 9)	- 2.6
Affranchissements	559	723	( 164)	- 22.6
Téléphone ocam	1 080	899	180	20.1
Frais bancaires	1 271	1 321	( 50)	- 3.8
<b>Total</b>	<b>172 089</b>	<b>177 196</b>	<b>( 5 106)</b>	<b>- 2.9</b>
<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>				
taxe apprentissage	564		564	
Uniformation	1 617	1 667	( 50)	- 3.0
Taxe professionnelle	263	268	( 5)	- 1.9
<b>Total</b>	<b>2 443</b>	<b>1 935</b>	<b>509</b>	<b>26.3</b>
<b>Salaires et traitements</b>				
Salaires bruts spectacle	85 290	84 239	1 051	1.2
Var prov congés payés	( 331)	2 354	( 2 685)	- 114.1
<b>Total</b>	<b>84 959</b>	<b>86 593</b>	<b>( 1 634)</b>	<b>- 1.9</b>
<b>Charges sociales</b>				
Urssaf	18 532	19 382	( 850)	- 4.4
Mederic	6 658	7 201	( 543)	- 7.5
Assedic	2 804	3 052	( 248)	- 8.1
Var prov charges c.payés	( 25)	824	( 849)	- 103.0
Charges soc/ij		964	( 964)	- 100.0
Medecine du travail	309	340	( 31)	- 9.1
<b>Total</b>	<b>28 279</b>	<b>31 763</b>	<b>( 3 484)</b>	<b>- 11.0</b>

**VARIATION DES CHARGES***- Spectacle***Euros**

	<b>31/12/2013</b>	<b>31/12/2012</b>	<b>Variation</b>	
	Analytique	Analytique	Montant	%
<b>Autres charges de personnel</b>				
CICE	( 2 407)		( 2 407)	
<b>Total</b>	<b>( 2 407)</b>		<b>( 2 407)</b>	
<b>Dotations aux amortissements sur immobilisati</b>				
Dot.amort.immo.incorporel		276	( 276)	- 100.0
Dot.amort.immo.corporell.	3 140	5 361	( 2 221)	- 41.4
<b>Total</b>	<b>3 140</b>	<b>5 637</b>	<b>( 2 497)</b>	<b>- 44.3</b>
<b>Autres charges</b>				
Créances irrecouvrables		365	( 365)	- 100.0
<b>Total</b>		<b>365</b>	<b>( 365)</b>	<b>- 100.0</b>
<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>288 505</b>	<b>303 489</b>	<b>( 14 984)</b>	<b>- 4.9</b>
<b>Impôts sur les bénéfices</b>				
Impots sur les benefices		694	( 694)	- 100.0
<b>Total</b>		<b>694</b>	<b>( 694)</b>	<b>- 100.0</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>288 505</b>	<b>304 183</b>	<b>( 15 678)</b>	<b>- 5.2</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>288 505</b>	<b>304 183</b>	<b>( 15 678)</b>	<b>- 5.2</b>

**VARIATION DES PRODUITS***- Création spectacle***Euros**

31/12/2013	31/12/2012	Variation	
Analytique	Analytique	Montant	%

<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>				
<b>Subventions d'exploitation</b>				
Ville de meaux	102 000		102 000	
Conseil général	10 000		10 000	
<b>Total</b>	<b>112 000</b>		<b>112 000</b>	
<b>Autres produits</b>				
Mécénat	126 000		126 000	
<b>Total</b>	<b>126 000</b>		<b>126 000</b>	
<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>238 000</b>		<b>238 000</b>	
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>				
<b>Report de ressources non utilisées des ex. antéri</b>				
Rep fonds dedies création		17 649	( 17 649)	- 100.0
<b>Total</b>		<b>17 649</b>	<b>( 17 649)</b>	<b>- 100.0</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>238 000</b>	<b>17 649</b>	<b>220 351</b>	<b>1 248.5</b>

**VARIATION DES CHARGES***- Création spectacle***Euros**

	31/12/2013	31/12/2012	Variation	
	Analytique	Analytique	Montant	%
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>				
<b>Autres achats et charges externes</b>				
Secteur mise en scène	2 437		2 437	
Secteur lumière	1 058		1 058	
Secteur couture	33 454		33 454	
Secteur installation	261		261	
Secteur son spectacle	2 451		2 451	
Secteur promotion	13 950		13 950	
Secteur accueil	2 567		2 567	
Secteur accessoires	22 478		22 478	
Secteur organisation gle	7 183		7 183	
<b>Total</b>	<b>85 838</b>		<b>85 838</b>	
<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>				
taxe apprentissage	41		41	
Uniformation	117		117	
<b>Total</b>	<b>157</b>		<b>157</b>	
<b>Salaires et traitements</b>				
Salaires bruts spectacle	5 989		5 989	
<b>Total</b>	<b>5 989</b>		<b>5 989</b>	
<b>Charges sociales</b>				
Urssaf	1 337		1 337	
Mederic	481		481	
Assedic	202		202	
Medecine du travail	22		22	
<b>Total</b>	<b>2 043</b>		<b>2 043</b>	
<b>Autres charges de personnel</b>				
CICE	( 174)		( 174)	
<b>Total</b>	<b>( 174)</b>		<b>( 174)</b>	
<b>Dotations aux amortissements sur immobilisati</b>				
Dot.amort.immo.corporell.	18 185	13 058	5 127	39.3
<b>Total</b>	<b>18 185</b>	<b>13 058</b>	<b>5 127</b>	<b>39.3</b>
<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>112 038</b>	<b>13 058</b>	<b>98 980</b>	<b>758.0</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>112 038</b>	<b>13 058</b>	<b>98 980</b>	<b>758.0</b>
<b>Engagements à réaliser sur ressources affectées</b>				
Eng à réaliser/subv attri	125 962		125 962	
<b>Total</b>	<b>125 962</b>		<b>125 962</b>	
<b>SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT</b>		<b>4 591</b>	<b>( 4 591)</b>	<b>- 100.0</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>238 000</b>	<b>17 649</b>	<b>220 351</b>	<b>1 248.5</b>

**DE T A I L**

**DES**

**C O M P T E S**

**DETAIL DU BILAN ACTIF****Euros**

	<b>31/12/2013</b>	<b>31/12/2012</b>
	Net	Net
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>		
<b>Immobilisations incorporelles</b>		
<b>Concessions, brevets, licences, logiciels, droits et valeurs similaires</b>		
Licences ocam	3 237	3 237
Logiciels spectacle	2 098	2 098
Amortis. licences ocam	- 3 225	- 3 115
Amortiss. licences spect	- 2 098	- 2 098
<b>Total</b>	<b>12</b>	<b>121</b>
<b>Total immobilisations incorporelles</b>	<b>12</b>	<b>121</b>
<b>Immobilisations corporelles</b>		
<b>Installations techniques, matériel et outillage industriels</b>		
Matériel ocam	64 796	60 026
Matériel création spect	250 772	122 116
Matériel spectacle	297 646	320 594
Amortis.matériel ocam	- 57 077	- 54 892
Amortis creation spect	- 125 116	- 115 564
Amortiss. matériel specta	- 294 566	- 315 976
<b>Total</b>	<b>136 456</b>	<b>16 304</b>
<b>Autres immobilisations corporelles</b>		
Agencements ocam	3 129	3 129
Matériel de transport	12 828	12 828
Matériel bureau	31 450	31 450
Amortiss.agencement ocam	- 2 858	- 2 676
Amortis. matériel transpo	- 11 919	- 8 712
Amortiss. mob bur ocam	- 29 421	- 26 837
<b>Total</b>	<b>3 209</b>	<b>9 182</b>
<b>Total immobilisations corporelles</b>	<b>139 665</b>	<b>25 487</b>
<b>Total actif immobilisé net</b>	<b>139 676</b>	<b>25 608</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>		
<b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>		
Fournisseurs debiteurs	8 224	8 374
<b>Total</b>	<b>8 224</b>	<b>8 374</b>
<b>Créances d'exploitation</b>		
<b>Créances usagers et comptes rattachés</b>		
Clients usagers	12 205	6 849
<b>Total</b>	<b>12 205</b>	<b>6 849</b>
<b>Autres créances</b>		
Subventions a recevoir	7 695	5 130
Etat impots sur les bénéf	4 748	
Tva déductible		36
Crédit de tva	50 302	13 444
Tca fact non parvenues	1 819	1 796
Forum repas	20	88

**DETAIL DU BILAN ACTIF****Euros**

	<b>31/12/2013</b>	<b>31/12/2012</b>
	Net	Net
Mecénat SG à recevoir	20 000	
Mécénat Veolia à recevoir	8 000	
Mécénat Sade à recevoir	8 000	
Produits à recevoir	10 000	4 115
<b>Total</b>	<b>110 583</b>	<b>24 609</b>
<b>Valeurs mobilières de placement</b>		
Autres valeurs mobilières	142 153	142 153
<b>Total</b>	<b>142 153</b>	<b>142 153</b>
<b>Disponibilités</b>		
Crédit agricole ocam	3 882	5 601
Société générale	25 109	83 768
Caisse d'épargne	15 050	15 050
Société générale épargne	43 082	82 398
Interets courus a recevoi	331	
Caisse	130	30
<b>Total</b>	<b>87 583</b>	<b>186 847</b>
<b>Charges constatées d'avance (3)</b>		
Charges constat.avance	176	520
<b>Total</b>	<b>176</b>	<b>520</b>
<b>Total créances d'exploitation</b>	<b>352 702</b>	<b>360 978</b>
<b>Total actif circulant</b>	<b>360 926</b>	<b>369 351</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>500 602</b>	<b>394 959</b>



**DETAIL DU BILAN PASSIF****Euros**

	<b>31/12/2013</b>	<b>31/12/2012</b>
	Net	Net
<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>		
<b>Fonds propres</b>		
<b>Fonds associatif sans droit de reprise</b>		
Dévolution spectacle	112 724	112 724
Subv ouverture ocam	2 348	2 348
Subv investis ocam etat	22 684	22 684
Subv investis ocam ville	7 534	7 534
<b>Total</b>	<b>145 289</b>	<b>145 289</b>
<b>Réserves</b>		
<b>Autres réserves</b>		
Fonds investissement ocam	38 931	38 931
Fonds de roulement ocam	21 889	21 889
Fonds investissement spec	52 280	52 280
<b>Total</b>	<b>113 100</b>	<b>113 100</b>
<b>Total réserves</b>	<b>113 100</b>	<b>113 100</b>
<b>Report à nouveau</b>		
Report a nouveau	79 671	92 377
<b>Total</b>	<b>79 671</b>	<b>92 377</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (excédent ou déficit)</b>	<b>- 23 095</b>	<b>- 12 706</b>
<b>Total fonds propres</b>	<b>314 964</b>	<b>338 060</b>
<b>TOTAL FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>314 964</b>	<b>338 060</b>
<b>FONDS DEDIES</b>		
<b>Sur subventions de fonctionnement</b>		
Fonds dédiés subv fonctio	125 962	
<b>Total</b>	<b>125 962</b>	
<b>TOTAL FONDS DEDIES</b>	<b>125 962</b>	
<b>DETTES</b>		
<b>Avances et acomptes reçus sur commandes</b>		
Clients usagers	164	136
<b>Total</b>	<b>164</b>	<b>136</b>
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>		
Fournisseurs	17 371	3 538
Facture non parvenues	11 191	11 003
<b>Total</b>	<b>28 562</b>	<b>14 541</b>

**DETAIL DU BILAN PASSIF****Euros**

	<b>31/12/2013</b>	<b>31/12/2012</b>
	Net	Net
<b>Dettes fiscales et sociales</b>		
Dettes prov congés payés	8 482	8 900
Urssaf	9 789	11 723
Médecin	4 844	4 588
Chorum	387	699
Chges sur congés à payer	3 139	3 115
Uniformation	3 189	3 087
Taxe apprentissage	1 113	
Tva collectée 19.60	6	
Tva collectée 2.10		24
Tva s/factures à établir		85
<b>Total</b>	<b>30 950</b>	<b>32 221</b>
<b>Produits constatés d'avance</b>		
Produits constat. d'avanc		10 000
<b>Total</b>		<b>10 000</b>
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>59 675</b>	<b>56 899</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>500 602</b>	<b>394 959</b>

## VARIATION DES PRODUITS

Euros

	31/12/2013	31/12/2012	Variation	
	Net	Net	Montant	%
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>				
<b>Prestations de services</b>				
Reprographie	11 572	11 241	331	2.9
Matériel ocam	4 776	7 336	- 2 560	- 34.9
Animations ocam	1 339	1 330	10	0.7
Partenariat spectacle	2 850	4 267	- 1 417	- 33.2
Visite coulisses	57	207	- 151	- 72.6
Visites cité épiscopale	33	185	- 152	- 82.4
Ventes cassettes		686	- 686	- 100.0
Ventes programmes	3 092	4 680	- 1 588	- 33.9
Ventes billets spectacle	103 268	109 948	- 6 681	- 6.1
Frais dossier billets	853	1 307	- 454	- 34.8
Locations de costumes	581	280	301	107.2
Diners spectacle 19.6	9 204	14 611	- 5 407	- 37.0
Diner spectacle 7 %	34 100	53 760	- 19 660	- 36.6
Annonces publicitaires	898	1 220	- 322	- 26.4
<b>Total</b>	<b>172 621</b>	<b>211 057</b>	<b>- 38 436</b>	<b>- 18.2</b>
<b>Montant net des produits d'exploitation</b>	<b>172 621</b>	<b>211 057</b>	<b>- 38 436</b>	<b>- 18.2</b>
<b>Subventions d'exploitation</b>				
Ville de meaux	290 631	188 631	102 000	54.1
Mission ville	5 130	5 130		
Conseil général	27 000	16 000	11 000	68.8
<b>Total</b>	<b>322 761</b>	<b>209 761</b>	<b>113 000</b>	<b>53.9</b>
<b>Reprises s/ amort. et provisions, transferts de c</b>				
Redressement fiscal		694	- 694	- 100.0
Rep prov client douteux		78	- 78	- 100.0
Rbt chgs.div.participants	1 611	770	841	109.3
Rembt formation		315	- 315	- 100.0
Rembt ind.journalières	2 516		2 516	
<b>Total</b>	<b>4 127</b>	<b>1 857</b>	<b>2 270</b>	<b>122.3</b>
<b>Autres produits</b>				
Prod.divers de gest.cour.	33		33	
Cotisations	1 583	1 463	120	8.2
Mécénat	126 000		126 000	
Prod.divers gest.courante		0	- 0	- 100.0
<b>Total</b>	<b>127 617</b>	<b>1 463</b>	<b>126 154</b>	<b>8 622.0</b>
<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>627 126</b>	<b>424 138</b>	<b>202 988</b>	<b>47.9</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>				
<b>Autres intérêts et produits assimilés</b>				
Produits financiers	1 015	1 907	- 892	- 46.8
<b>Total</b>	<b>1 015</b>	<b>1 907</b>	<b>- 892</b>	<b>- 46.8</b>
<b>Total des produits financiers</b>	<b>1 015</b>	<b>1 907</b>	<b>- 892</b>	<b>- 46.8</b>

**VARIATION DES PRODUITS****Euros**

	<b>31/12/2013</b>	<b>31/12/2012</b>	<b>Variation</b>	
	Net	Net	Montant	%
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>				
<b>Sur opérations en capital</b>				
produits cession immos	9 000		9 000	
<b>Total</b>	<b>9 000</b>		<b>9 000</b>	
<b>Total des produits exceptionnels</b>	<b>9 000</b>		<b>9 000</b>	
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>637 141</b>	<b>426 046</b>	<b>211 096</b>	<b>49.5</b>
<b>Report de ressources non utilisées des ex. antéri</b>				
Rep fonds dedies création		17 649	- 17 649	- 100.0
<b>Total</b>		<b>17 649</b>	<b>- 17 649</b>	<b>- 100.0</b>
<b>SOLDE DEBITEUR = DEFICIT</b>	<b>23 095</b>	<b>12 706</b>	<b>10 389</b>	<b>81.8</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>660 237</b>	<b>456 401</b>	<b>203 836</b>	<b>44.7</b>

## VARIATION DES CHARGES

Euros

	31/12/2013	31/12/2012	Variation	
	Net	Net	Montant	%
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>				
<b>Autres achats et charges externes</b>				
Petit équipement	741	334	408	122.2
Petit équipement matériel	4 513	2 329	2 184	93.8
Secteur mise en scène	10 848	15 033	- 4 185	- 27.8
Secteur lumière	3 324	3 539	- 215	- 6.1
Secteur couture	34 462	2 845	31 617	1 111.3
Secteur installation	11 133	8 838	2 295	26.0
Diners spectacle	43 261	68 161	- 24 900	- 36.5
Animations ocam	4 125	1 505	2 619	174.0
Secteur son spectacle	6 397	671	5 725	852.8
Secteur technique spectac	15 238	12 992	2 245	17.3
Secteur artifices	7 412	14 403	- 6 991	- 48.5
Secteur promotion	64 509	26 650	37 859	142.1
Secteur accueil	2 787	686	2 101	306.1
Secteur accessoires	28 675	1 207	27 468	2 274.9
Secteur maquillage	413	549	- 137	- 24.9
Secteur organisation gle	9 897	2 829	7 068	249.9
Fournitures de bureau	2 408	2 571	- 163	- 6.3
Fournitures offset	4 292	4 875	- 583	- 12.0
Maintenance véhicules	692	221	472	213.8
Maintenance reprographie	5 065	4 811	254	5.3
Maintenance micro	1 545	1 674	- 128	- 7.7
Assurances ocam	1 805	2 392	- 587	- 24.5
Assurances spectacle	5 732	5 201	531	10.2
Documentation	165	157	8	5.0
Hono expert comptable	5 868	5 771	98	1.7
Hono.commissaire cptes	2 815	2 820	- 6	- 0.2
annonces et insertions	1 630		1 630	
Dons	20	20		
Transport et déplacements	1 396	1 028	368	35.8
Depl missions receptions	690	1 310	- 620	- 47.3
Liaisons informatiques	352	474	- 122	- 25.7
Affranchissements	1 083	1 055	28	2.6
Téléphone ocam	1 666	1 911	- 245	- 12.8
Frais bancaires	1 271	1 321	- 50	- 3.8
Cotisation	30	30		
<b>Total</b>	<b>286 258</b>	<b>200 213</b>	<b>86 044</b>	<b>43.0</b>
<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>				
taxe apprentissage	1 113		1 113	
Uniformation	3 189	3 087	102	3.3
Taxe professionnelle	392	391	1	0.3
<b>Total</b>	<b>4 694</b>	<b>3 478</b>	<b>1 216</b>	<b>35.0</b>
<b>Salaires et traitements</b>				
Salaires bruts ocam	72 414	72 819	- 405	- 0.6
Salaires bruts spectacle	91 279	84 239	7 040	8.4
Var prov congés payés	- 418	1 113	- 1 531	- 137.6
Indemnité licenciement		2 800	- 2 800	- 100.0
<b>Total</b>	<b>163 275</b>	<b>160 971</b>	<b>2 304</b>	<b>1.4</b>

## VARIATION DES CHARGES

Euros

	31/12/2013	31/12/2012	Variation	
	Net	Net	Montant	%
<b>Charges sociales</b>				
Urssaf	36 561	35 893	668	1.9
Mederic	13 135	13 335	- 200	- 1.5
Assedic	5 533	5 652	- 119	- 2.1
Var prov charges c.payes	24	390	- 366	- 93.8
Charges soc/ij		964	- 964	- 100.0
Medecine du travail	610	630	- 20	- 3.1
<b>Total</b>	<b>55 863</b>	<b>56 863</b>	<b>- 1 000</b>	<b>- 1.8</b>
<b>Autres charges de personnel</b>				
Formation		448	- 448	- 100.0
CICE	- 4 748		- 4 748	
<b>Total</b>	<b>- 4 748</b>	<b>448</b>	<b>- 5 196</b>	<b>- 1 159.8</b>
<b>Dotations aux amortissements sur immobilisati</b>				
Dot.amort.immo.incorporel	110	488	- 379	- 77.5
Dot.amort.immo.corporell.	28 790	29 364	- 574	- 2.0
<b>Total</b>	<b>28 900</b>	<b>29 852</b>	<b>- 953</b>	<b>- 3.2</b>
<b>Autres charges</b>				
Créances irrecouvrables	38	1 345	- 1 307	- 97.2
Charges div gest courante	- 6	4	- 9	- 240.2
<b>Total</b>	<b>32</b>	<b>1 349</b>	<b>- 1 317</b>	<b>- 97.6</b>
<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>534 274</b>	<b>453 175</b>	<b>81 099</b>	<b>17.9</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>				
<b>Sur opérations de gestion</b>				
Redressement URSSAF		2 532	- 2 532	- 100.0
<b>Total</b>		<b>2 532</b>	<b>- 2 532</b>	<b>- 100.0</b>
<b>Total des charges exceptionnelles</b>		<b>2 532</b>	<b>- 2 532</b>	<b>- 100.0</b>
<b>Impôts sur les bénéfices</b>				
Impots sur les benefices		694	- 694	- 100.0
<b>Total</b>		<b>694</b>	<b>- 694</b>	<b>- 100.0</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>534 274</b>	<b>456 401</b>	<b>77 873</b>	<b>17.1</b>
<b>Engagements à réaliser sur ressources affectées</b>				
Eng à réaliser/subv attri	125 962		125 962	
<b>Total</b>	<b>125 962</b>		<b>125 962</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>660 237</b>	<b>456 401</b>	<b>203 836</b>	<b>44.7</b>