LA RAMPE

Exercice clos le : 31 décembre 2013

APE : 9001Z SIRET : 37926260300036

Tél :

Fax :

Comptes Annuels

BILAN - ACTIF

106 - LA RAMPE

Du 01/01/2013 au 31/12/2013

ACTIF	Exercice du 01/01/2013 au 31/12/2013			01/01/2012 au 31/12/2012
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations Incorporelles				
Frais d'établissement				
Concessions, brevets et droits similaires	1 075,20	1 075,20		319,12
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
Immobilisations Corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels, ...	24 638,58	21 379,60	3 258,98	4 757,48
Autres immobilisations corporelles	94 918,55	84 165,89	10 752,66	21 340,67
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations Financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				570,00
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	970,00		970,00	400,00
TOTAL (I)	**121 602,33**	**106 620,69**	**14 981,64**	**27 387,27**
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières et autres appros				
Marchandises				
Avances & acomptes versés /commandes	85,97		85,97	
Créances				
Créances redevables et cptes rattachés	14 357,56		14 357,56	11 140,37
Créances douteuses ou litigieuses				
Autres	74 800,00		74 800,00	79 175,41
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	61 676,43		61 676,43	43 684,26
Charges constatées d'avance	1 254,59		1 254,59	10 768,36
TOTAL (III)	**152 174,55**		**152 174,55**	**144 768,40**
Charges à répartir sur plusieurs exerc. **(IV)**				
Primes de remboursement des empr. **(V)**				
Ecarts de conversion actif **(VI)**				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	**273 776,88**	**106 620,69**	**167 156,19**	**172 155,67**

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

BILAN - PASSIF

106 - LA RAMPE

Du 01/01/2013 au 31/12/2013

PASSIF	Du 01/01/2013 au 31/12/2013	Du 01/01/2012 au 31/12/2012
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	134 971,04	134 971,04
Report à nouveau	-121 660,41	-52 006,75
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	-21 069,12	-69 653,66
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables par l'organisme		
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
TOTAL (I)	**-7 758,49**	**13 310,63**
Comptes de liaison		
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	10 748,00	12 908,00
TOTAL (III)	**10 748,00**	**12 908,00**
Fonds dédiés		
Sur subventions de fonctionnement	52 662,00	33 070,00
Sur autres ressources		
TOTAL (IV)	**52 662,00**	**33 070,00**
DETTES		
Dettes financières		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		1 000,00
Emprunts et dettes financières divers	14 000,00	14 000,00
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		1 000,00
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	19 459,21	33 678,08
Dettes fiscales et sociales	78 045,47	63 188,96
Redevables créditeurs		
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (V)	**111 504,68**	**112 867,04**
Ecarts de conversion passif **(VI)**		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	**167 156,19**	**172 155,67**

COMPTE DE RÉSULTAT

106 - LA RAMPE

Du 01/01/2013 au 31/12/2013

		Du 01/01/13 au 31/12/13	Du 01/01/12 au 31/12/12
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises		
	Production vendue (biens et services)	147 614,60	147 145,13
	Production stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	388 900,00	407 600,00
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges	2 160,00	4 243,87
	Cotisations	40,00	190,00
	Autres produits	7,37	9,35
	TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	**538 721,97**	**559 188,35**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achat de marchandises		
	Variation des stocks de marchandises		
	Achats stockés d'approvisionnements		
	Variation des stocks d'approvisionnements		
	Autres charges externes	117 968,06	174 599,75
	Impôts, taxes et versements assimilés	14 573,39	19 646,78
	Rémunérations du personnel	260 159,26	287 294,03
	Charges sociales	104 723,31	122 587,20
	Dotations aux amortissements et dépréciations — Sur immobilisations : dotations aux amortissements	13 352,86	18 757,69
	Dotations aux amortissements et dépréciations — Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
	Dotations aux amortissements et dépréciations — Sur actifs circulants : dotations aux dépréciations		
	Dotations aux amortissements et dépréciations — Dotations aux provisions		
	Subventions accordées par l'association		9 200,00
	Autres charges	4 080,25	8 809,72
	TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	**514 857,13**	**640 895,17**
	RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	**23 864,84**	**-81 706,82**
	Opération en commun, Bénéfice attribué ou Perte transférée **(III)**		
	Opération en commun, Perte supportée ou Bénéfice transféré **(IV)**		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	307,89	612,46
	Reprises sur provisions et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	**307,89**	**612,46**
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
	Intérêts et charges assimilées	221,72	230,37
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cession de valeurs mobilières de placement		
	TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	**221,72**	**230,37**
	RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	**86,17**	**382,09**

COMPTE DE RÉSULTAT

106 - LA RAMPE

Du 01/01/2013 au 31/12/2013

		Du 01/01/13 au 31/12/13	Du 01/01/12 au 31/12/12
PRODUITS EXCEPTION.	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	12 307,41	11 760,31
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et transferts de charges		
	TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	**12 307,41**	**11 760,31**
CHARGES EXCEPTION.	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	37 735,54	759,24
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
	TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	**37 735,54**	**759,24**
	RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)	**-25 428,13**	**11 001,07**
	Participation des salariés aux résultats **(V)**		
	Impôt sur les bénéfices **(VI)**		
	SOLDE INTERMÉDIAIRE (I + III + V + VII) - (II + IV + VI + VIII + IX + X)	**-1 477,12**	**-70 323,66**
	+ REPORT DE RESSOURCES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTÉRIEURS	**12 333,00**	**24 370,00**
ENGAGEMENTS	Sur apports	31 925,00	23 700,00
	Sur subventions de fonctionnement		
	Sur dons manuels		
	Sur legs et donations		
	- ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES	**31 925,00**	**23 700,00**
	TOTAL DES PRODUITS	**563 670,27**	**595 931,12**
	TOTAL DES CHARGES	**584 739,39**	**665 584,78**
	EXCÉDENT OU DÉFICIT	**-21 069,12**	**-69 653,66**
	ÉVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
PRODUITS	Bénévolat		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
	TOTAL PRODUITS		
CHARGES	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services		
	Personnel bénévole		
	TOTAL CHARGES		
	TOTAL	**-21 069,12**	**-69 653,66**

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

106 - LA RAMPE

Du 01/01/2013 au 31/12/2013

	Du 01/01/13 Au 31/12/13	en %	Du 01/01/12 Au 31/12/12	en %
TOTAL DES RESSOURCES	**147 614,60**	**100,00**	**147 145,13**	**100,00**
Ventes de marchandises				
- Coût d'achat des marchandises vendues				
MARGE COMMERCIALE				
Taux de marge commerciale				
Production vendue	147 614,60	100,00	147 145,13	100,00
+ / - Production stockée				
+ Production immobilisée				
+ Autres				
PRODUCTION DE L'EXERCICE	**147 614,60**	**100,00**	**147 145,13**	**100,00**
+ Cotisations et dons	40,00	0,03	190,00	0,13
+ Subventions d'exploitation	388 900,00	263,46	407 600,00	277,01
- Consommation en provenance des tiers	117 968,06	79,92	174 599,75	118,66
- Subventions accordées			9 200,00	6,25
VALEUR AJOUTÉE	**418 586,54**	**283,57**	**371 135,38**	**252,22**
- Impôts, taxes et versements assimilés	14 573,39	9,87	19 646,78	13,35
- Charges de personnel	364 882,57	247,19	409 881,23	278,56
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	**39 130,58**	**26,51**	**-58 392,63**	**-39,68**
+ Produits de gestion courante	7,37		314,78	0,21
- Charges de gestion courante	4 080,25	2,76	8 809,72	5,99
+ Produits exceptionnels	12 307,41	8,34	11 760,31	7,99
- Charges exceptionnelles	37 735,54	25,56	759,24	0,52
- Provisions à caractère de charges				
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	**9 629,57**	**6,52**	**-55 886,50**	**-37,98**
+ Produits financiers	307,89	0,21	612,46	0,42
- Charges financières	221,72	0,15	230,37	0,16
+ Résultat sur cessions d'actifs				
+ Provisions financières				
COÛT DE FINANCEMENT	**9 715,74**	**6,58**	**-55 504,41**	**-37,72**
- Impôts sur les bénéfices				
- Participation				
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	**9 715,74**	**6,58**	**-55 504,41**	**-37,72**
+ Résultat sur cessions d'actifs				
- Dotations aux amortissements	13 352,86	9,05	18 757,69	12,75
+ Reprises sur amortissements				
- Dotations aux provisions				
+ Reprises sur provisions	2 160,00	1,46	3 938,44	2,68
- Dotations aux fonds dédiés	31 925,00	21,63	23 700,00	16,11
+ Reprises aux fonds dédiés	12 333,00	8,35	24 370,00	16,56
+ Subventions d'équipement virée au résultat				
RÉSULTAT NET	**-21 069,12**	**-14,27**	**-69 653,66**	**-47,34**

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

106 - LA RAMPE

Du 01/01/2013 au 31/12/2013

ACTIF	Exercice du 01/01/2013 au 31/12/2013			01/01/2012 au 31/12/2012
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations Incorporelles				
Concessions, brevets et droits similaires	1 075,20	1 075,20		319,12
20510000 LOGICIELS	*1 075,20*		*1 075,20*	*1 075,20*
28050000 AMORT CONCESSION ET DROITS		*1 075,20*	*-1 075,20*	*-756,08*
Immobilisations Corporelles				
Installations techniques, matériels, ...	24 638,58	21 379,60	3 258,98	4 757,48
21530000 MATERIEL SON ET LUMIERE	*24 638,58*		*24 638,58*	*23 691,35*
28153000 AMORT MAT SON ET LUMIERE		*21 379,60*	*-21 379,60*	*-18 933,87*
Autres immobilisations corporelles	94 918,55	84 165,89	10 752,66	21 340,67
21810000 INSTAL ET AGENCEMENENTS	*14 655,36*		*14 655,36*	*14 655,36*
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	*20 768,00*		*20 768,00*	*20 768,00*
21830000 MATERIEL BUREAU INFORMATIQUE	*10 276,56*		*10 276,56*	*10 276,56*
21840000 DECORS ET SCENES	*49 218,63*		*49 218,63*	*49 218,63*
28181000 AMORT AAI DIVERS		*8 681,83*	*-8 681,83*	*-7 117,36*
28182000 AMORT MAT DE TRANSPORT		*20 768,00*	*-20 768,00*	*-20 096,60*
28183000 AMORT MAT BUREAU INFORMATIQ		*10 224,13*	*-10 224,13*	*-9 808,18*
28184000 AMORT MOBILIER		*44 491,93*	*-44 491,93*	*-36 555,74*
Immobilisations Financières				
Créances rattachées à des participations				570,00
26710000 APPORT ASSOCIATIF				*570,00*
Autres immobilisations financières	970,00		970,00	400,00
27500000 DEPOT ET CAUTIONNEMENT VERSE	*400,00*		*400,00*	*400,00*
27610000 APPORT ASSOCIATIF	*570,00*		*570,00*	
TOTAL (I)	**121 602,33**	**106 620,69**	**14 981,64**	**27 387,27**
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Avances & acomptes versés /commandes	85,97		85,97	
40910000 FOURN AV ACTES VERSES	*85,97*		*85,97*	
Créances				
Créances redevables et cptes rattachés	14 357,56		14 357,56	11 140,37
41100000 USAGERS	*14 357,56*		*14 357,56*	*11 140,37*
Créances douteuses ou litigieuses				
41610000 USAGERS DOUTEUX				*709,56*
49100000 PROV DEPRECIATION USAGERS				*-709,56*
Autres	74 800,00		74 800,00	79 175,41
44112000 SUBVENTIONS REGIONS	*59 800,00*		*59 800,00*	*41 700,00*
44113000 SUBVENTIONS DEPARTEMENTS				*24 900,00*
44114000 SUBVENTIONS COMMUNES	*15 000,00*		*15 000,00*	*9 000,00*
44210000 TAXE SUR SALAIRES				*832,43*
46870000 PRODUITS A RECEVOIR				*2 742,98*
Disponibilités	61 676,43		61 676,43	43 684,26
51210000 BANQUE POPULAIRE MIDI	*11 148,08*		*11 148,08*	*3 964,05*
51230000 LIVRET A BPM	*50 459,00*		*50 459,00*	*31 651,88*
51240000 LIVRET BPM 20	*66,86*		*66,86*	*8 066,09*
53100000 CAISSE	*2,49*		*2,49*	*2,24*
Charges constatées d'avance	1 254,59		1 254,59	10 768,36
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANC	*1 254,59*		*1 254,59*	*10 768,36*

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

106 - LA RAMPE

Du 01/01/2013 au 31/12/2013

ACTIF	Exercice du 01/01/2013 au 31/12/2013			01/01/2012 au 31/12/2012
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
TOTAL (III)	**152 174,55**		**152 174,55**	**144 768,40**
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	**273 776,88**	**106 620,69**	**167 156,19**	**172 155,67**

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

106 - LA RAMPE

Du 01/01/2013 au 31/12/2013

PASSIF	Du 01/01/2013 au 31/12/2013	Du 01/01/2012 au 31/12/2012
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Autres réserves	134 971,04	134 971,04
10688000 RESERVES DIVERSES	*134 971,04*	*134 971,04*
Report à nouveau	-121 660,41	-52 006,75
11900000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	*-121 660,41*	*-52 006,75*
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	-21 069,12	-69 653,66
Autres fonds associatifs		
TOTAL (I)	**-7 758,49**	**13 310,63**
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour charges	10 748,00	12 908,00
15300000 PROV PENSIONS OBLIGATIONS	*10 748,00*	*12 908,00*
TOTAL (III)	**10 748,00**	**12 908,00**
Fonds dédiés		
Sur subventions de fonctionnement	52 662,00	33 070,00
19400000 FONDS DEDIES SUBV FONCTION	*52 662,00*	*33 070,00*
TOTAL (IV)	**52 662,00**	**33 070,00**
DETTES		
Dettes financières		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		1 000,00
16410100 EMPRUNT DIAC - 1 AN		*1 000,00*
Emprunts et dettes financières divers	14 000,00	14 000,00
16810000 AUTRES EMPRUNTS	*14 000,00*	*14 000,00*
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		1 000,00
41910000 USAGERS CREDITEURS		*1 000,00*
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs	17 289,21	31 308,08
40110000 FOURNISSEURS	*17 289,21*	*31 308,08*
Dettes fournisseurs factures non parvenues	2 170,00	2 370,00
40810000 FOURNISSEUR FACT A RECEVOIR	*2 170,00*	*2 370,00*
Dettes fiscales et sociales	78 045,47	63 188,96
42820000 DETTES PRO CONGES PAYES	*9 442,77*	*11 335,95*
42850000 DROITS ACQUITS DIF	*4 082,20*	*5 973,62*
42860000 PERS AUTRE CHARGES A PAYER		*1 887,85*
43100000 URSSAF	*26 282,00*	*18 994,00*
43730000 AUDIENS	*7 378,49*	*7 039,83*
43740000 POLE EMPLOI	*5 828,53*	
43741000 POLE EMPLOI INTERMITENTS	*1 624,00*	*1 476,00*
43750000 CAISSE CONGES SPECTACLES	*6 107,00*	*4 454,00*
43760000 AMETRA CMB	*133,52*	*171,88*
43780000 AFDAS	*2 284,87*	*2 470,12*
43782000 C M B	*365,86*	*509,72*
43790000 AGESSA	*168,52*	*721,31*
43791000 FNAS	*842,00*	*786,00*
43820000 CHARGES CONGES PAYES	*4 757,55*	*4 748,68*
44210000 TAXE SUR SALAIRES	*6 088,16*	
44860000 AUTRES CHARGES A PAYER	*2 660,00*	*2 620,00*
Dettes diverses		
TOTAL (V)	**111 504,68**	**112 867,04**
(VI)		

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

106 - LA RAMPE

Du 01/01/2013 au 31/12/2013

PASSIF	Du 01/01/2013 au 31/12/2013	Du 01/01/2012 au 31/12/2012
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	**167 156,19**	**172 155,67**

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

106 - LA RAMPE

Du 01/01/2013 au 31/12/2013

		Du 01/01/13 au 31/12/13	Du 01/01/12 au 31/12/12
PRODUITS D'EXPLOITATION			
Ventes de marchandises			
Production vendue (biens et services)		147 614,60	147 145,13
70610000	*VENTES SPECTACLES*	*5 982,00*	
70610100	*VENTES AURELHAS*		*6 883,32*
70610300	*VENTES REPRESENTATIONS DIVERSE*		*6 380,88*
70610500	*VENTES PATAPIM PATAPAM*	*849,00*	*13 815,65*
70610600	*VENTES L'ESTANQUET*	*34 850,00*	*7 659,00*
70610700	*VENTES VESPAS*	*1 318,99*	
70610800	*VENTES JAN DE TROP*	*18 606,60*	*11 427,55*
70611000	*VENTES BELONETA*	*3 553,00*	*20 286,06*
70611100	*VENTES PACHA*	*4 020,80*	*14 842,54*
70611120	*VENTES SEM FORCA*	*15 573,00*	*20 000,02*
70611300	*VENTES MOLIERE D'OC*	*13 246,08*	
70611400	*VENTES LO PEIS*	*2 565,00*	
70611800	*VENTES LE BOCUT*	*19 294,85*	*10 781,90*
70613000	*PRESTATION DE DIFFUSION*		*2 000,00*
70830000	*LOCATIONS IMMOBILIERES*	*3 880,00*	*16 111,62*
70850000	*REMBOURSEMENT FORMATION*	*20 153,87*	*9 397,88*
70880000	*AUTRES PRODUITS DIVERS*	*3 721,41*	*7 558,71*
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation		388 900,00	407 600,00
74110000	*SUBVENTION ETAT*		*5 000,00*
74120000	*SUBV LANGUEDOC ROUSSILLON*	*200 000,00*	*200 000,00*
74122000	*SUBV AQUITAINE*	*6 000,00*	*9 000,00*
74123000	*SUBV P A C A*	*10 000,00*	*10 000,00*
74124000	*SUBV MIDI PYRENNEES*	*63 000,00*	*63 000,00*
74130000	*SUBV HERAULT*		*10 000,00*
74132000	*SUBV HAUTE GARONNE*	*24 900,00*	*24 900,00*
74140000	*SUBV AGGLO MONTPELLIER*	*50 000,00*	*50 000,00*
74141000	*SUBV MONTPELLIER*	*30 000,00*	*30 000,00*
74143000	*SUBV TOULOUSE*	*5 000,00*	*5 000,00*
74150000	*SUBV AIDE A LA MOBILITE*		*700,00*
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges		2 160,00	4 243,87
78150000	*REPRISE PROV RISQUES CHARGES*	*2 160,00*	*1 448,00*
78174000	*REPRISE PROV DEPRE CREANCES*		*2 490,44*
79100000	*TRANSFERT CHARGES EXPLOITATION*		*305,43*
Cotisations		40,00	190,00
75600000	*COTISATIONS ADHERENTS*	*40,00*	*190,00*
Autres produits		7,37	9,35
75810000	*DIFFERENCES DE REGLEMENT*	*7,37*	*9,35*
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)		**538 721,97**	**559 188,35**
CHARGES D'EXPLOITATION			
Achat de marchandises			
Variation des stocks de marchandises			
Achats stockés d'approvisionnements			
Variation des stocks d'approvisionnements			
Autres charges externes		117 968,06	174 599,75
60420000	*ACHATS DIFFUSION SPECTACLES*		*11 370,00*
60430000	*ACHATS INTERMED SPECTACLES*	*3 085,00*	*11 110,00*
60440000	*ACHATS SPECTACLES ASSOCIATIONS*	*3 165,00*	*7 990,00*
60611000	*ELECTRICITE*	*2 819,10*	*3 621,57*
60614000	*CARBURANT*	*14 138,11*	*13 760,76*

		Du 01/01/13 au 31/12/13	Du 01/01/12 au 31/12/12
60630000	FOURNIT ENTRETIEN EQUIPEMENT	1 218,23	1 256,56
60631000	PETIT EQUIPEMENT SON ET LUMIER	924,63	1 441,61
60632000	ACCESSOIRES COSTUMES DECORS	2 719,34	8 121,67
60640000	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	811,23	1 570,13
60641000	FOURNITURES PHOTOCOPIES	1 887,11	3 376,78
60642000	PETIT MATERIEL INFORMATIQUE		50,00
60680000	AUTRES MAT ET FOURNITURES	887,75	1 034,50
61100000	SOUS TRAITANCE GENERALE	8 491,60	5 023,20
61160000	SOUS TRAITANCE COMPTABILITE	2 300,00	2 300,00
61162000	SOUS TRAITANCE ANNEXE FINANCIE	950,00	950,00
61320000	LOCATIONS IMMOBILIERES	29 963,16	43 306,44
61350000	LOCATIONS MOBILIERES	654,84	743,29
61351000	LOCATION PHOTOCOPIEUR	2 124,12	2 124,12
61360000	LOCATIONS MOBILIERES OCCASIONN	5 947,50	11 215,04
61400000	CHARGES LOCATIVES ET DE COPROP	564,00	564,00
61520000	ENTRETIEN BIENS IMMOBILIERS	1 379,05	
61550000	ENTRETIEN BIENS MOBILIERS	568,66	8 085,90
61560000	MAINTENANCE	7 874,87	8 607,25
61600500	AID DIAC	64,80	259,20
61610000	MULTIRISQUES	3 721,66	3 582,13
61680000	AUTRES ASSURANCES		109,00
61810000	DOCUMENTATION GENERALE	427,68	391,75
62261000	HONORAIRES CAC	2 496,80	2 370,00
62310000	ANNONCES ET INSERTIONS	352,82	688,80
62360000	CATALOGUES ET IMPRIMES	951,71	1 166,02
62370000	PUBLICATIONS	50,00	100,00
62380000	DIVERS (POURBOIRES,DONS)	513,00	87,00
62510000	VOYAGES ET DEPLACEMENTS	11 652,62	12 208,17
62570000	RECEPTIONS	430,08	466,16
62610000	AFFRANCHISSEMENTS	1 268,95	1 649,77
62622000	FRAIS INTERNET	588,29	788,69
62624000	TELEPHONE TOULOUSE		104,37
62630000	TELEPHONE MONTPELLIER	2 280,60	2 505,49
62700000	FRAIS BANCAIRES	365,75	300,38
62810000	COTISATIONS	330,00	200,00
Impôts, taxes et versements assimilés		14 573,39	19 646,78
63110000	TAXES SUR SALAIRES	11 497,15	14 648,53
63130000	AFDAS FORMATION CONTINUE	4 967,66	5 996,93
63334000	DROITS ACQUITS DIF	-1 891,42	-998,68
Rémunérations du personnel		260 159,26	287 294,03
64110000	SALAIRES PERMANENTS	125 768,88	151 762,51
64111000	SALAIRES INTERMITTENTS	115 222,00	133 185,10
64120000	CONGES PAYES	2 281,60	-1 229,83
64130000	PRIMES ET GRATIFICATIONS	1 254,47	
64140000	INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS		3 576,25
64141000	CONTRIBUTION C S P	14 440,73	
64142000	PARTICIPATION DIF CSP	1 191,58	
Charges sociales		104 723,31	122 587,20
64510000	COTISATIONS URSSAF	51 443,75	67 723,83
64530000	COTISATION RETRAITE	16 844,59	20 144,63
64540000	COTISATION AC AGS	5 587,61	
64541000	COTISATION POLE EMPLOI GARP	8 602,23	9 722,60
64550000	COTISATION CAISSE CONGES PAYES	17 513,72	20 052,52
64580000	COTISATIONS DIVERSES		721,31
64582000	CHARGES CONGES PAYES	8,87	-683,18
64590000	COTISATIONS FNAS	3 064,82	3 606,92
64700000	AUTRES CHARGES SOCIALES	613,52	
64750000	COTISATION MEDECINE TRAVAIL	365,86	509,72
64751000	COTISATION MEDECINE TR PERMANE	678,34	788,85
Dotations aux amortissements et dépréciations			
Sur immobilisations : dotations aux amortissements		13 352,86	18 757,69

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

106 - LA RAMPE

Du 01/01/2013 au 31/12/2013

	Du 01/01/13 au 31/12/13	Du 01/01/12 au 31/12/12
68111000 DOT AMORT IMMO INCORPORELLES	*319,12*	*358,40*
68112000 DOT AMORT IMMO CORPORELLES	*13 033,74*	*18 399,29*
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
Sur actifs circulants : dotations aux dépréciations		
Dotations aux provisions		
Subventions accordées par l'association		9 200,00
65700000 SOUTIENS VERSES		*9 200,00*
Autres charges	4 080,25	8 809,72
65160000 DROITS AUTEURS	*4 060,18*	*8 805,46*
65810000 DIFFERENCES DE REGLEMENT	*20,07*	*4,26*
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	**514 857,13**	**640 895,17**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	**23 864,84**	**-81 706,82**
Opération en commun, Bénéfice attribué ou Perte transférée **(III)**		
Opération en commun, Perte supportée ou Bénéfice transféré **(IV)**		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participations		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	307,89	612,46
76400000 REVENUS VMP	*307,89*	*612,46*
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	**307,89**	**612,46**
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées	221,72	230,37
66110000 INTERETS EMPRUNTS ET DETTES	*12,44*	*230,37*
66150000 INTERETS COMPTES DEBITEURS	*209,28*	
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cession de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	**221,72**	**230,37**
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	**86,17**	**382,09**
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	12 307,41	11 760,31
77140000 RENTREES CREANCES AMORTIES	*709,56*	
77200000 PRODUITS EXCERCICE ANTERIEURS	*11 597,85*	*11 760,31*
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	**12 307,41**	**11 760,31**

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

106 - LA RAMPE

Du 01/01/2013 au 31/12/2013

	Du 01/01/13 au 31/12/13	Du 01/01/12 au 31/12/12
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	37 735,54	759,24
67110000 MAJORATIONS PENALITES SOCIALES	*592,75*	*408,00*
67120000 PENALITES AMENDES	*52,80*	*274,80*
67180000 AUTRES CHARGES EXCEP GESTION	*15 699,99*	
67200000 CHARGES EXERC ANTERIEURS	*21 390,00*	*76,44*
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	**37 735,54**	**759,24**
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)	**-25 428,13**	**11 001,07**
Participation des salariés aux résultats **(V)**		
Impôt sur les bénéfices **(VI)**		
SOLDE INTERMÉDIAIRE (I + III + V + VII) - (II + IV + VI + VIII + IX + X)	**-1 477,12**	**-70 323,66**
+ REPORT DE RESSOURCES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTÉRIEURS	**12 333,00**	**24 370,00**
78940000 REPORT RESS N UTILI SUBV ATTR	*12 333,00*	*24 370,00*
ENGAGEMENTS		
Sur apports		
Sur subventions de fonctionnement	31 925,00	23 700,00
68940000 ENG A REALISER SUBV ATTRIBUEES	*31 925,00*	*23 700,00*
Sur dons manuels		
Sur legs et donations		
- ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES	**31 925,00**	**23 700,00**
TOTAL DES PRODUITS	**563 670,27**	**595 931,12**
TOTAL DES CHARGES	**584 739,39**	**665 584,78**
EXCÉDENT OU DÉFICIT	**-21 069,12**	**-69 653,66**

ÉVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE

PRODUITS		
Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature		
TOTAL PRODUITS		
CHARGES		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services		
Personnel bénévole		
TOTAL CHARGES		
TOTAL	**-21 069,12**	**-69 653,66**

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

106 - LA RAMPE

Du 01/01/2013 au 31/12/2013

	Du 01/01/13 Au 31/12/13	en %	Du 01/01/12 Au 31/12/12	en %
TOTAL DES RESSOURCES	**147 614,60**	**100,00**	**147 145,13**	**100,00**
MARGE COMMERCIALE				
Taux de marge commerciale				
Production vendue	147 614,60	100,00	147 145,13	100,00
70610000 VENTES SPECTACLES	*5 982,00*	*4,05*		
70610100 VENTES AURELHAS			*6 883,32*	*4,68*
70610300 VENTES REPRESENTATIONS DIVERSE			*6 380,88*	*4,34*
70610500 VENTES PATAPIM PATAPAM	*849,00*	*0,58*	*13 815,65*	*9,39*
70610600 VENTES L'ESTANQUET	*34 850,00*	*23,61*	*7 659,00*	*5,21*
70610700 VENTES VESPAS	*1 318,99*	*0,89*		
70610800 VENTES JAN DE TROP	*18 606,60*	*12,60*	*11 427,55*	*7,77*
70611000 VENTES BELONETA	*3 553,00*	*2,41*	*20 286,06*	*13,79*
70611100 VENTES PACHA	*4 020,80*	*2,72*	*14 842,54*	*10,09*
70611120 VENTES SEM FORCA	*15 573,00*	*10,55*	*20 000,02*	*13,59*
70611300 VENTES MOLIERE D'OC	*13 246,08*	*8,97*		
70611400 VENTES LO PEIS	*2 565,00*	*1,74*		
70611800 VENTES LE BOCUT	*19 294,85*	*13,07*	*10 781,90*	*7,33*
70613000 PRESTATION DE DIFFUSION			*2 000,00*	*1,36*
70830000 LOCATIONS IMMOBILIERES	*3 880,00*	*2,63*	*16 111,62*	*10,95*
70850000 REMBOURSEMENT FORMATION	*20 153,87*	*13,65*	*9 397,88*	*6,39*
70880000 AUTRES PRODUITS DIVERS	*3 721,41*	*2,52*	*7 558,71*	*5,14*
PRODUCTION DE L'EXERCICE	**147 614,60**	**100,00**	**147 145,13**	**100,00**
+ Cotisations et dons	40,00	0,03	190,00	0,13
75600000 COTISATIONS ADHERENTS	*40,00*	*0,03*	*190,00*	*0,13*
+ Subventions d'exploitation	388 900,00	263,46	407 600,00	277,01
74110000 SUBVENTION ETAT			*5 000,00*	*3,40*
74120000 SUBV LANGUEDOC ROUSSILLON	*200 000,00*	*135,49*	*200 000,00*	*135,92*
74122000 SUBV AQUITAINE	*6 000,00*	*4,06*	*9 000,00*	*6,12*
74123000 SUBV P A C A	*10 000,00*	*6,77*	*10 000,00*	*6,80*
74124000 SUBV MIDI PYRENNEES	*63 000,00*	*42,68*	*63 000,00*	*42,81*
74130000 SUBV HERAULT			*10 000,00*	*6,80*
74132000 SUBV HAUTE GARONNE	*24 900,00*	*16,87*	*24 900,00*	*16,92*
74140000 SUBV AGGLO MONTPELLIER	*50 000,00*	*33,87*	*50 000,00*	*33,98*
74141000 SUBV MONTPELLIER	*30 000,00*	*20,32*	*30 000,00*	*20,39*
74143000 SUBV TOULOUSE	*5 000,00*	*3,39*	*5 000,00*	*3,40*
74150000 SUBV AIDE A LA MOBILITE			*700,00*	*0,48*
- Consommation en provenance des tiers	117 968,06	79,92	174 599,75	118,66
60420000 ACHATS DIFFUSION SPECTACLES			*11 370,00*	*7,73*
60430000 ACHATS INTERMED SPECTACLES	*3 085,00*	*2,09*	*11 110,00*	*7,55*
60440000 ACHATS SPECTACLES ASSOCIATIONS	*3 165,00*	*2,14*	*7 990,00*	*5,43*
60611000 ELECTRICITE	*2 819,10*	*1,91*	*3 621,57*	*2,46*
60614000 CARBURANT	*14 138,11*	*9,58*	*13 760,76*	*9,35*
60630000 FOURNIT ENTRETIEN EQUIPEMENT	*1 218,23*	*0,83*	*1 256,56*	*0,85*
60631000 PETIT EQUIPEMENT SON ET LUMIER	*924,63*	*0,63*	*1 441,61*	*0,98*
60632000 ACCESSOIRES COSTUMES DECORS	*2 719,34*	*1,84*	*8 121,67*	*5,52*
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	*811,23*	*0,55*	*1 570,13*	*1,07*
60641000 FOURNITURES PHOTOCOPIES	*1 887,11*	*1,28*	*3 376,78*	*2,29*
60642000 PETIT MATERIEL INFORMATIQUE			*50,00*	*0,03*
60680000 AUTRES MAT ET FOURNITURES	*887,75*	*0,60*	*1 034,50*	*0,70*
61100000 SOUS TRAITANCE GENERALE	*8 491,60*	*5,75*	*5 023,20*	*3,41*
61160000 SOUS TRAITANCE COMPTABILITE	*2 300,00*	*1,56*	*2 300,00*	*1,56*
61162000 SOUS TRAITANCE ANNEXE FINANCIE	*950,00*	*0,64*	*950,00*	*0,65*
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	*29 963,16*	*20,30*	*43 306,44*	*29,43*
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	*654,84*	*0,44*	*743,29*	*0,51*
61351000 LOCATION PHOTOCOPIEUR	*2 124,12*	*1,44*	*2 124,12*	*1,44*
61360000 LOCATIONS MOBILIERES OCCASIONN	*5 947,50*	*4,03*	*11 215,04*	*7,62*
61400000 CHARGES LOCATIVES ET DE COPROP	*564,00*	*0,38*	*564,00*	*0,38*
61520000 ENTRETIEN BIENS IMMOBILIERS	*1 379,05*	*0,93*		

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

106 - LA RAMPE

Du 01/01/2013 au 31/12/2013

	Du 01/01/13 Au 31/12/13	en %	Du 01/01/12 Au 31/12/12	en %
61550000 ENTRETIEN BIENS MOBILIERS	*568,66*	*0,39*	*8 085,90*	*5,50*
61560000 MAINTENANCE	*7 874,87*	*5,33*	*8 607,25*	*5,85*
61600500 AID DIAC	*64,80*	*0,04*	*259,20*	*0,18*
61610000 MULTIRISQUES	*3 721,66*	*2,52*	*3 582,13*	*2,43*
61680000 AUTRES ASSURANCES			*109,00*	*0,07*
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	*427,68*	*0,29*	*391,75*	*0,27*
62261000 HONORAIRES CAC	*2 496,80*	*1,69*	*2 370,00*	*1,61*
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS	*352,82*	*0,24*	*688,80*	*0,47*
62360000 CATALOGUES ET IMPRIMES	*951,71*	*0,64*	*1 166,02*	*0,79*
62370000 PUBLICATIONS	*50,00*	*0,03*	*100,00*	*0,07*
62380000 DIVERS (POURBOIRES,DONS)	*513,00*	*0,35*	*87,00*	*0,06*
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	*11 652,62*	*7,89*	*12 208,17*	*8,30*
62570000 RECEPTIONS	*430,08*	*0,29*	*466,16*	*0,32*
62610000 AFFRANCHISSEMENTS	*1 268,95*	*0,86*	*1 649,77*	*1,12*
62622000 FRAIS INTERNET	*588,29*	*0,40*	*788,69*	*0,54*
62624000 TELEPHONE TOULOUSE			*104,37*	*0,07*
62630000 TELEPHONE MONTPELLIER	*2 280,60*	*1,54*	*2 505,49*	*1,70*
62700000 FRAIS BANCAIRES	*365,75*	*0,25*	*300,38*	*0,20*
62810000 COTISATIONS	*330,00*	*0,22*	*200,00*	*0,14*
- Subventions accordées			9 200,00	6,25
65700000 SOUTIENS VERSES			*9 200,00*	*6,25*
VALEUR AJOUTÉE	**418 586,54**	**283,57**	**371 135,38**	**252,22**
- Impôts, taxes et versements assimilés	14 573,39	9,87	19 646,78	13,35
63110000 TAXES SUR SALAIRES	*11 497,15*	*7,79*	*14 648,53*	*9,96*
63130000 AFDAS FORMATION CONTINUE	*4 967,66*	*3,37*	*5 996,93*	*4,08*
63334000 DROITS ACQUITS DIF	*-1 891,42*	*-1,28*	*-998,68*	*-0,68*
- Charges de personnel	364 882,57	247,19	409 881,23	278,56
64110000 SALAIRES PERMANENTS	*125 768,88*	*85,20*	*151 762,51*	*103,14*
64111000 SALAIRES INTERMITTENTS	*115 222,00*	*78,06*	*133 185,10*	*90,51*
64120000 CONGES PAYES	*2 281,60*	*1,55*	*-1 229,83*	*-0,84*
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	*1 254,47*	*0,85*		
64140000 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS			*3 576,25*	*2,43*
64141000 CONTRIBUTION C S P	*14 440,73*	*9,78*		
64142000 PARTICIPATION DIF CSP	*1 191,58*	*0,81*		
64510000 COTISATIONS URSSAF	*51 443,75*	*34,85*	*67 723,83*	*46,03*
64530000 COTISATION RETRAITE	*16 844,59*	*11,41*	*20 144,63*	*13,69*
64540000 COTISATION AC AGS	*5 587,61*	*3,79*		
64541000 COTISATION POLE EMPLOI GARP	*8 602,23*	*5,83*	*9 722,60*	*6,61*
64550000 COTISATION CAISSE CONGES PAYES	*17 513,72*	*11,86*	*20 052,52*	*13,63*
64580000 COTISATIONS DIVERSES			*721,31*	*0,49*
64582000 CHARGES CONGES PAYES	*8,87*	*0,01*	*-683,18*	*-0,46*
64590000 COTISATIONS FNAS	*3 064,82*	*2,08*	*3 606,92*	*2,45*
64700000 AUTRES CHARGES SOCIALES	*613,52*	*0,42*		
64750000 COTISATION MEDECINE TRAVAIL	*365,86*	*0,25*	*509,72*	*0,35*
64751000 COTISATION MEDECINE TR PERMANE	*678,34*	*0,46*	*788,85*	*0,54*
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	**39 130,58**	**26,51**	**-58 392,63**	**-39,68**
+ Produits de gestion courante	7,37		314,78	0,21
75810000 DIFFERENCES DE REGLEMENT	*7,37*		*9,35*	*0,01*
79100000 TRANSFERT CHARGES EXPLOITATION			*305,43*	*0,21*
- Charges de gestion courante	4 080,25	2,76	8 809,72	5,99
65160000 DROITS AUTEURS	*4 060,18*	*2,75*	*8 805,46*	*5,98*
65810000 DIFFERENCES DE REGLEMENT	*20,07*	*0,01*	*4,26*	
+ Produits exceptionnels	12 307,41	8,34	11 760,31	7,99
77140000 RENTREES CREANCES AMORTIES	*709,56*	*0,48*		
77200000 PRODUITS EXCERCICE ANTERIEURS	*11 597,85*	*7,86*	*11 760,31*	*7,99*
- Charges exceptionnelles	37 735,54	25,56	759,24	0,52

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

106 - LA RAMPE

Du 01/01/2013 au 31/12/2013

	Du 01/01/13 Au 31/12/13	en %	Du 01/01/12 Au 31/12/12	en %
67110000 MAJORATIONS PENALITES SOCIALES	*592,75*	*0,40*	*408,00*	*0,28*
67120000 PENALITES AMENDES	*52,80*	*0,04*	*274,80*	*0,19*
67180000 AUTRES CHARGES EXCEP GESTION	*15 699,99*	*10,64*		
67200000 CHARGES EXERC ANTERIEURS	*21 390,00*	*14,49*	*76,44*	*0,05*
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	**9 629,57**	**6,52**	**-55 886,50**	**-37,98**
+ Produits financiers	307,89	0,21	612,46	0,42
76400000 REVENUS VMP	*307,89*	*0,21*	*612,46*	*0,42*
- Charges financières	221,72	0,15	230,37	0,16
66110000 INTERETS EMPRUNTS ET DETTES	*12,44*	*0,01*	*230,37*	*0,16*
66150000 INTERETS COMPTES DEBITEURS	*209,28*	*0,14*		
COÛT DE FINANCEMENT	**9 715,74**	**6,58**	**-55 504,41**	**-37,72**
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	**9 715,74**	**6,58**	**-55 504,41**	**-37,72**
- Dotations aux amortissements	13 352,86	9,05	18 757,69	12,75
68111000 DOT AMORT IMMO INCORPORELLES	*319,12*	*0,22*	*358,40*	*0,24*
68112000 DOT AMORT IMMO CORPORELLES	*13 033,74*	*8,83*	*18 399,29*	*12,50*
+ Reprises sur provisions	2 160,00	1,46	3 938,44	2,68
78150000 REPRISE PROV RISQUES CHARGES	*2 160,00*	*1,46*	*1 448,00*	*0,98*
78174000 REPRISE PROV DEPRE CREANCES			*2 490,44*	*1,69*
- Dotations aux fonds dédiés	31 925,00	21,63	23 700,00	16,11
68940000 ENG A REALISER SUBV ATTRIBUEES	*31 925,00*	*21,63*	*23 700,00*	*16,11*
+ Reprises aux fonds dédiés	12 333,00	8,35	24 370,00	16,56
78940000 REPORT RESS N UTILI SUBV ATTR	*12 333,00*	*8,35*	*24 370,00*	*16,56*
RÉSULTAT NET	**-21 069,12**	**-14,27**	**-69 653,66**	**-47,34**

Annexes comptables

SOMMAIRE

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Information		
	Produite	Non significative	Non applicable
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE			NA
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		NS	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			NA
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN			
CRÉDIT BAIL			NA
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			NA
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O		
COMPOSITION DES FONDS ASSOCIATIFS			NA
TABLEAU DE VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS			NA
TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS	O		
TABLEAU DE SUIVI DES LEGS ET DONATIONS			NA
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
LES ENGAGEMENTS Engagements donnés Engagements reçus Engagements réciproques	O		
DETTES GARANTIES PAR DES SURETÉS RÉELLES			NA
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES			NA
LES EFFECTIFS	O		
RESSOURCES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR LES CAPITAUX PROPRES			NA
COMMENTAIRE			NA

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales 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.

Les comptes annuels au 31/12/2013 ont été établis dans le respect des dispositions du plan comptable général 1999, règlement CRC 1999-03 et des règlements CRC 2002-10, 2003-07 et 2004-06.

Pour l'application de ces règlements, l'entreprise a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Matériels et outillages industriels	2 à 5 ans ans
- Installations et Agencement	2 à 10 ans ans
- Matériel de transport	5 ans
- Matériel de bureau informatiqu	1 à 4 ans ans
- Décors scèniques	3 à 5 ans ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

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.

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

106 - LA RAMPE

Du 01/01/2013 au 31/12/2013

CADRE A	IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
			suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement **TOTAL**			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles **TOTAL**	1 075		
CORPORELLES	Terrains			
	Constructions — Sur sol propre			
	Constructions — Sur sol d'autrui			
	Constructions — Inst. générales, agencts & aménagts construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels	23 691		947
	Autres immos corporelles — Inst. générales, agencts & aménagts divers	14 655		
	Autres immos corporelles — Matériel de transport	20 768		
	Autres immos corporelles — Matériel de bureau & mobilier informatique	59 495		
	Autres immos corporelles — Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes			
	TOTAL	118 610		947
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations	570		
	Autres titres immobilisés			
	Prêts et autres immobilisations financières	400		570
	TOTAL	970		570
	TOTAL GENERAL	120 655		1 517

CADRE B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
		par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop. **TOTAL**				
	Autres postes d'immob. incorporelles **TOTAL**			1 075	
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions — Sur sol propre				
	Constructions — Sur sol d'autrui				
	Constructions — Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			24 639	
	Autres immos corporelles — Inst. gal. agen. amé. divers			14 655	
	Autres immos corporelles — Matériel de transport			20 768	
	Autres immos corporelles — Mat. bureau, inform., mobilier			59 495	
	Autres immos corporelles — Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL			119 557	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations	570			
	Autres titres immobilisés				
	Prêts & autres immob. financières			970	
	TOTAL	570		970	
	TOTAL GENERAL	570		121 602	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

106 - LA RAMPE

Du 01/01/2013 au 31/12/2013

CADRE A — SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, dévelop.	**TOTAL**				
Autres immobilisations incorporelles	**TOTAL**	756	319		1 075
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		18 934	2 446		21 380
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	7 117	1 564		8 682
	Matériel de transport	20 097	671		20 768
	Mat. bureau et informatiq., mob.	46 364	8 352		54 716
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	92 512	13 034		105 545
	TOTAL GENERAL	**93 268**	**13 353**		**106 621**

CADRE B — VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements	**TOTAL**							
A. Immob. incorpor.	**TOTAL**							
Terrains								
Constr.	Sur sol propre							
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage								
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div							
	Matériel transport							
	Mat. bureau mobilier inf.							
	Emballages réc. divers							
	TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations								
TOTAL GÉNÉRAL								
Total général non ventilé								

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 a la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

	CADRE A ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	970		970
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	14 358	14 358	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Etat & autres coll. publiques : Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres coll. publiques : Taxe sur la valeur ajoutée			
	Etat & autres coll. publiques : Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Etat & autres coll. publiques : Divers	74 800	74 800	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)			
	Charges constatées d'avance	1 255	1 255	
	TOTAUX	**91 382**	**90 412**	**970**
Renvois (1)	Montant des - Créances représentatives de titres prêtés			
	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice			
	Montant des - Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2)	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

106 - LA RAMPE

Du 01/01/2013 au 31/12/2013

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	1 255
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL	**1 255**

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	74 800
TOTAL	**74 800**

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS

106 - LA RAMPE

Du 01/01/2013 au 31/12/2013

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS

Situations / Ressources	Année	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice A	Utilisation en cours d'exercice (7895 ou 7897) B	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées (6895 ou 6897) C	Fonds restants à engager en fin d'exercice D = A-B+C
REGION MIDI PYRENEES	2011	60 000,00	9 370,00	9 370,00		
REGION MDI PYRENEES	2012	63 000,00	23 700,00	2 963,00		20 737,00
REGION MIDI PYRENEES	2013	63 000,00			26 925,00	26 925,00
VILLE DE TOULOUSE	2013	5 000,00			5 000,00	5 000,00
TOTAL		**191 000,00**	**33 070,00**	**12 333,00**	**31 925,00**	**52 662,00**

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes etbs de crédit (1) — à 1 an max. à l'origine				
Emprunts & dettes etbs de crédit (1) — à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	14 000	14 000		
Fournisseurs & comptes rattachés	19 459	19 459		
Personnel & comptes rattachés	13 525	13 525		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	55 772	55 772		
Etat & autres collectiv. publiques — Impôts sur les bénéfices				
Etat & autres collectiv. publiques — Taxe sur la valeur ajoutée				
Etat & autres collectiv. publiques — Obligations cautionnées				
Etat & autres collectiv. publiques — Autres impôts, tax & assimilés	8 748	8 748		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)				
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	**111 505**	**111 505**		

Renvois
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice 40 000
Emprunts remboursés en cours d'exer. 41 000
(2) Montant divers emprunts, dett/associés

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 170
Dettes fiscales et sociales	20 943
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	**23 113**

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

DROIT INDIVIDUEL À LA FORMATION (DIF)

Au 31/12/2013, le nombre d'heures de formation ouvertes par le DIF s'élevait pour l'ensemble du personnel présent, à 446 heures.
Cet engagement a été comptabilisé.

Des demandes de formations ont été faites à ce titre.

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 10 748,00 Euros.

Cet engagement a été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Départ volontaire à 62 ans

LES EFFECTIFS

LES EFFECTIFS

	31/12/2013	31/12/2012
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	1,00	1,00
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	4,89	5,80
Ouvriers		
Intermittents	2,94	3,56
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		
Intermittents		

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

106 - LA RAMPE

Du 01/01/2013 au 31/12/2013

DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
MAJORATIONS ORGANISMES SOCIAUX	593	
AMENDES	53	
INDEMNITES DE LICENCIEMENT	15 700	
ECART SUBVENTION NON REALISEE	12 000	
ANNULATION	9 370	
ENCAISSEMENT CREANCES AMORTIES		710
ANNULATION TOURNEE NON REALISEE		9 370
ANNULATION DETTE		340
REPRISE PROVISION CHARGE NON RECOUVRABLE		1 888
DIVES 2012	20	
TOTAL	**37 736**	**12 307**

SOMMAIRE

106 - LA RAMPE

Du 01/01/2013 au 31/12/2013

Comptes Annuels	2
Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
Compte Résultat (liste)	5
Soldes intermédiaires de gestion	7
Détail Bilan Actif	8
Détail bilan Passif	10
Détail Compte Résultat (liste)	12
Détail SIG	16
Annexes comptables	19
Annexe	20

CONSULTANTS AUDITEURS ASSOCIES

THEATRE TALHERS PRODUCTION

LA RAMPE T.I.O.

42, RUE ADAM DE CRAPONNE
34000 MONTPELLIER

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2013

S.A.R.L. au capital de 44.506 euros – RCS Béziers 334 324 480 – Siret 334 324 480 00030
MONTPELLIER MILLENAIRE – Immeuble Le Cube – Parc Jean Mermoz – 90, Rue Didier Daurat - 34170 CASTELNAU LE LEZ
Tél : 04 99 522 499 – Fax : 04 99 522 490 – Email : caa@consultants-auditeurs.com
SOCIETE DE COMMISSAIRES AUX COMPTES INSCRITE A LA COMPAGNIE REGIONALE DE MONTPELLIER

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2013

Aux Adhérents,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Conseil d'Administration, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 DECEMBRE 2013, sur :

- le contrôle des comptes annuels de **L'ASSOCIATION « THEATRE TALHERS PRODUCTION – LA RAMPE T.I.O. »**, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de nos appréciations ;
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Bureau. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I. OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'Association à la fin de cet exercice.

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons l'attention du lecteur sur le paragraphe de l'annexe aux comptes de l'Association précisant les conditions d'application du principe de continuité d'exploitation.

II. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués ainsi que sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues, notamment pour ce qui concerne les subventions et la perception de ces dernières.

Par ailleurs, nous avons examiné l'application du principe de continuité d'exploitation compte tenu des déficits constatés au cours des trois derniers exercices. Un plan de réduction des dépenses a été engagé par la Gouvernance depuis l'exercice 2013 et des engagements ont été pris par les financeurs pour l'exercice 2014. Au regard des documents que nous avons réalisés, nous avons considéré qu'à la date d'émission de notre rapport, l'application de ce principe était justifié.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

III. VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport financier et dans les documents adressés aux adhérents sur la situation financière et les comptes annuels.

MONTPELLIER, LE 5 MAI 2014

LE COMMISSAIRE AUX COMPTES
CONSULTANTS AUDITEURS ASSOCIES

GERARD JEANNET
ASSOCIE GERANT

CONSULTANTS AUDITEURS ASSOCIES

THEATRE TALHERS PRODUCTION

LA RAMPE T.I.O.

42, RUE ADAM DE CRAPONNE
34000 MONTPELLIER

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2013

S.A.R.L. au capital de 44.506 euros – RCS Béziers 334 324 480 – Siret 334 324 480 00030
MONTPELLIER MILLENAIRE – Immeuble Le Cube – Parc Jean Mermoz – 90, Rue Didier Daurat - 34170 CASTELNAU LE LEZ
Tél : 04 99 522 499 – Fax : 04 99 522 490 – Email : caa@consultants-auditeurs.com
SOCIETE DE COMMISSAIRES AUX COMPTES INSCRITE A LA COMPAGNIE REGIONALE DE MONTPELLIER

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2013

Aux Adhérents,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Conseil d'Administration, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 DECEMBRE 2013, sur :

- le contrôle des comptes annuels de L'ASSOCIATION « THEATRE TALHERS PRODUCTION – LA RAMPE T.I.O. », tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de nos appréciations ;
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Bureau. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I. OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'Association à la fin de cet exercice.

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons l'attention du lecteur sur le paragraphe de l'annexe aux comptes de l'Association précisant les conditions d'application du principe de continuité d'exploitation.

II. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués ainsi que sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues, notamment pour ce qui concerne les subventions et la perception de ces dernières.

Par ailleurs, nous avons examiné l'application du principe de continuité d'exploitation compte tenu des déficits constatés au cours des trois derniers exercices. Un plan de réduction des dépenses a été engagé par la Gouvernance depuis l'exercice 2013 et des engagements ont été pris par les financeurs pour l'exercice 2014. Au regard des documents que nous avons réalisés, nous avons considéré qu'à la date d'émission de notre rapport, l'application de ce principe était justifié.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

III. VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport financier et dans les documents adressés aux adhérents sur la situation financière et les comptes annuels.

MONTPELLIER, LE 5 MAI 2014

LE COMMISSAIRE AUX COMPTES
CONSULTANTS AUDITEURS ASSOCIES

GERARD JEANNET
ASSOCIE GERANT

BILAN - ACTIF

ACTIF	Exercice du 01/01/2013 au 31/12/2013			01/01/2012 au 31/12/2012
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations Incorporelles				
Frais d'établissement				
Concessions, brevets et droits similaires	1 075,20	1 075,20		319,12
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
Immobilisations Corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels, ...	24 638,58	21 379,60	3 258,98	4 757,48
Autres immobilisations corporelles	94 918,55	84 165,89	10 752,66	21 340,67
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations Financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				570,00
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	970,00		970,00	400,00
TOTAL (I)	**121 602,33**	**106 620,69**	**14 981,64**	**27 387,27**
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières et autres appros				
Marchandises				
Avances & acomptes versés /commandes	85,97		85,97	
Créances				
Créances redevables et cptes rattachés	14 357,56		14 357,56	11 140,37
Créances douteuses ou litigieuses				
Autres	74 800,00		74 800,00	79 175,41
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	61 676,43		61 676,43	43 684,26
Charges constatées d'avance	1 254,59		1 254,59	10 768,36
TOTAL (III)	**152 174,55**		**152 174,55**	**144 768,40**
Charges à répartir sur plusieurs exerc. (IV)				
Primes de remboursement des empr. (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	**273 776,88**	**106 620,69**	**167 156,19**	**172 155,67**

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

BILAN - PASSIF

106 - LA RAMPE

Du 01/01/2013 au 31/12/2013

PASSIF

	Du 01/01/2013 au 31/12/2013	Du 01/01/2012 au 31/12/2012
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	134 971,04	134 971,04
Report à nouveau	-121 660,41	-52 006,75
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	-21 069,12	-69 653,66
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables par l'organisme		
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
TOTAL (I)	**-7 758,49**	**13 310,63**
Comptes de liaison		
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	10 748,00	12 908,00
TOTAL (III)	**10 748,00**	**12 908,00**
Fonds dédiés		
Sur subventions de fonctionnement	52 662,00	33 070,00
Sur autres ressources		
TOTAL (IV)	**52 662,00**	**33 070,00**
DETTES		
Dettes financières		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		1 000,00
Emprunts et dettes financières divers	14 000,00	14 000,00
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		1 000,00
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	19 459,21	33 678,08
Dettes fiscales et sociales	78 045,47	63 188,96
Redevables créditeurs		
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (V)	**111 504,68**	**112 867,04**
Ecarts de conversion passif (VI)		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	**167 156,19**	**172 155,67**

COMPTE DE RÉSULTAT

106 - LA RAMPE

Du 01/01/2013 au 31/12/2013

		Du 01/01/13 au 31/12/13	Du 01/01/12 au 31/12/12
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises		
	Production vendue (biens et services)	147 614,60	147 145,13
	Production stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	388 900,00	407 600,00
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges	2 160,00	4 243,87
	Cotisations	40,00	190,00
	Autres produits	7,37	9,35
	TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	**538 721,97**	**559 188,35**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achat de marchandises		
	Variation des stocks de marchandises		
	Achats stockés d'approvisionnements		
	Variation des stocks d'approvisionnements		
	Autres charges externes	117 968,06	174 599,75
	Impôts, taxes et versements assimilés	14 573,39	19 646,78
	Rémunérations du personnel	260 159,26	287 294,03
	Charges sociales	104 723,31	122 587,20
	Dotations aux amortissements et dépréciations — Sur immobilisations : dotations aux amortissements	13 352,86	18 757,69
	Dotations aux amortissements et dépréciations — Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
	Dotations aux amortissements et dépréciations — Sur actifs circulants : dotations aux dépréciations		
	Dotations aux amortissements et dépréciations — Dotations aux provisions		
	Subventions accordées par l'association		9 200,00
	Autres charges	4 080,25	8 809,72
	TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	**514 857,13**	**640 895,17**
	RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	**23 864,84**	**-81 706,82**
	Opération en commun, Bénéfice attribué ou Perte transférée (III)		
	Opération en commun, Perte supportée ou Bénéfice transféré (IV)		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	307,89	612,46
	Reprises sur provisions et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	**307,89**	**612,46**
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
	Intérêts et charges assimilées	221,72	230,37
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cession de valeurs mobilières de placement		
	TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	**221,72**	**230,37**
	RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	**86,17**	**382,09**

COMPTE DE RÉSULTAT

106 - LA RAMPE

Du 01/01/2013 au 31/12/2013

		Du 01/01/13 au 31/12/13	Du 01/01/12 au 31/12/12
PRODUITS EXCEPTION.	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	12 307,41	11 760,31
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et transferts de charges		
	TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	**12 307,41**	**11 760,31**
CHARGES EXCEPTION.	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	37 735,54	759,24
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
	TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	**37 735,54**	**759,24**
	RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)	**-25 428,13**	**11 001,07**
	Participation des salariés aux résultats (V)		
	Impôt sur les bénéfices (VI)		
	SOLDE INTERMÉDIAIRE (I + III + V + VII) - (II + IV + VI + VIII + IX + X)	**-1 477,12**	**-70 323,66**
	+ REPORT DE RESSOURCES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTÉRIEURS	**12 333,00**	**24 370,00**
ENGAGEMENTS	Sur apports		
	Sur subventions de fonctionnement	31 925,00	23 700,00
	Sur dons manuels		
	Sur legs et donations		
	- ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES	**31 925,00**	**23 700,00**
	TOTAL DES PRODUITS	**563 670,27**	**595 931,12**
	TOTAL DES CHARGES	**584 739,39**	**665 584,78**
	EXCÉDENT OU DÉFICIT	**-21 069,12**	**-69 653,66**
	ÉVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
PRODUITS	Bénévolat		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
	TOTAL PRODUITS		
CHARGES	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services		
	Personnel bénévole		
	TOTAL CHARGES		
	TOTAL	**-21 069,12**	**-69 653,66**

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales 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.

Il a été décidé de maintenir l'application du principe de continuité d'exploitation pour l'arrêté des comptes de l'exercice 2013, l'association devant être en mesure de poursuivre ses activités sur l'ensemble de l'année 2013.

Les comptes annuels au 31/12/2013 ont été établis dans le respect des dispositions du plan comptable général 1999, règlement CRC 1999-03 et des règlements CRC 2002-10, 2003-07 et 2004-06.

Pour l'application de ces règlements, l'entreprise a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Matériels et outillages industriels	2 à 5 ans ans
- Installations et Agencement	2 à 10 ans ans
- Matériel de transport	5 ans
- Matériel de bureau informatiqu	1 à 4 ans ans
- Décors scèniques	3 à 5 ans ans

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.

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

	CADRE A IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	Augmentations acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	**TOTAL**			
INCORPOR.	Autres postes d'immobilisations incorporelles	**TOTAL**	1 075		
CORPORELLES	Terrains				
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre			
CORPORELLES		Sur sol d'autrui			
CORPORELLES		Inst. générales, agencts & aménagts construct.			
CORPORELLES	Installations techniques, matériel & outillage industriels		23 691		947
CORPORELLES	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers	14 655		
CORPORELLES		Matériel de transport	20 768		
CORPORELLES		Matériel de bureau & mobilier informatique	59 495		
CORPORELLES		Emballages récupérables & divers			
CORPORELLES	Immobilisations corporelles en cours				
CORPORELLES	Avances et acomptes				
		TOTAL	118 610		947
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
FINANCIERES	Autres participations		570		
FINANCIERES	Autres titres immobilisés				
FINANCIERES	Prêts et autres immobilisations financières		400		570
		TOTAL	970		570
		TOTAL GENERAL	120 655		1 517

	CADRE B IMMOBILISATIONS		Diminutions par virt poste	Diminutions par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	**TOTAL**				
INCORPOR.	Autres postes d'immob. incorporelles	**TOTAL**			1 075	
CORPORELLES	Terrains					
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre				
CORPORELLES		Sur sol d'autrui				
CORPORELLES		Inst. gal. agen. amé. cons				
CORPORELLES	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				24 639	
CORPORELLES	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers			14 655	
CORPORELLES		Matériel de transport			20 768	
CORPORELLES		Mat. bureau, inform., mobilier			59 495	
CORPORELLES		Emb. récupérables & divers				
CORPORELLES	Immobilisations corporelles en cours					
CORPORELLES	Avances et acomptes					
		TOTAL			119 557	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
FINANCIERES	Autres participations		570			
FINANCIERES	Autres titres immobilisés					
FINANCIERES	Prêts & autres immob. financières				970	
		TOTAL	570		970	
		TOTAL GENERAL	570		121 602	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

106 - LA RAMPE

Du 01/01/2013 au 31/12/2013

CADRE A **SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES**

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, dévelop.	**TOTAL**				
Autres immobilisations incorporelles	**TOTAL**	756	319		1 075
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		18 934	2 446		21 380
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	7 117	1 564		8 682
	Matériel de transport	20 097	671		20 768
	Mat. bureau et informatiq., mob.	46 364	8 352		54 716
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	92 512	13 034		105 545
	TOTAL GENERAL	**93 268**	**13 353**		**106 621**

CADRE B **VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES**

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements	**TOTAL**							
A. Immob. incorpor.	**TOTAL**							
Terrains								
Constr.	Sur sol propre							
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage								
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div							
	Matériel transport							
	Mat. bureau mobilier inf.							
	Emballages réc. divers							
	TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations								
TOTAL GÉNÉRAL								
Total général non ventilé								

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 a la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ACTIF CIRCULANT

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

	CADRE A	ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ		Créances rattachées à des participations			
		Prêts (1) (2)			
		Autres immobilisations financières	970		970
ACTIF CIRCULANT		Clients douteux ou litigieux			
		Autres créances clients	14 358	14 358	
		Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
		Personnel et comptes rattachés			
		Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Etat & autres coll. publiques	Impôts sur les bénéfices			
		Taxe sur la valeur ajoutée			
		Autres impôts, taxes & versements assimilés			
		Divers	74 800	74 800	
		Groupe et associés (2)			
		Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)			
		Charges constatées d'avance	1 255	1 255	
		TOTAUX	**91 382**	**90 412**	**970**

Renvois (1) Montant des
- Créances représentatives de titres prêtés
- Prêts accordés en cours d'exercice
- Remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	1 255
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL	**1 255**

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	74 800
TOTAL	**74 800**

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS

106 - LA RAMPE

Du 01/01/2013 au 31/12/2013

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS

Ressources \ Situations	Année	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice A	Utilisation en cours d'exercice (7895 ou 7897) B	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées (6895 ou 6897) C	Fonds restants à engager en fin d'exercice D = A-B+C
REGION MIDI PYRENEES	2011	60 000,00	9 370,00	9 370,00		
REGION MDI PYRENEES	2012	63 000,00	23 700,00	2 963,00		20 737,00
REGION MIDI PYRENEES	2013	63 000,00			26 925,00	26 925,00
VILLE DE TOULOUSE	2013	5 000,00			5 000,00	5 000,00
TOTAL		**191 000,00**	**33 070,00**	**12 333,00**	**31 925,00**	**52 662,00**

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

106 - LA RAMPE

Du 01/01/2013 au 31/12/2013

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes etbs de crédit (1)	à 1 an max. à l'origine				
	à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)		14 000	14 000		
Fournisseurs & comptes rattachés		19 459	19 459		
Personnel & comptes rattachés		13 525	13 525		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		55 772	55 772		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, tax & assimilés	8 748	8 748		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés					
Groupe & associés (2)					
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)					
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		**111 505**	**111 505**		

Renvois
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice 40 000
Emprunts remboursés en cours d'exer. 41 000
(2) Montant divers emprunts, dett/associés

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 170
Dettes fiscales et sociales	20 943
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	**23 113**

ENGAGEMENTS

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

DROIT INDIVIDUEL À LA FORMATION (DIF)

Au 31/12/2013, le nombre d'heures de formation ouvertes par le DIF s'élevait pour l'ensemble du personnel présent, à 446 heures.
Cet engagement a été comptabilisé.

Des demandes de formations ont été faites à ce titre.

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 10 748,00 Euros.

Cet engagement a été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Départ volontaire à 62 ans

LES EFFECTIFS

LES EFFECTIFS

	31/12/2013	31/12/2012
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	1,00	1,00
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	4,89	5,80
Ouvriers		
Intermittents	2,94	3,56
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		
Intermittents		

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

106 - LA RAMPE

Du 01/01/2013 au 31/12/2013

DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
MAJORATIONS ORGANISMES SOCIAUX	593	
AMENDES	53	
INDEMNITES DE LICENCIEMENT	15 700	
ECART SUBVENTION NON REALISEE	12 000	
ANNULATION	9 370	
ENCAISSEMENT CREANCES AMORTIES		710
ANNULATION TOURNEE NON REALISEE		9 370
ANNULATION DETTE		340
REPRISE PROVISION CHARGE NON RECOUVRABLE		1 888
DIVES 2012	20	
TOTAL	**37 736**	**12 307**