



**ENTRACTE Centre culturel Joël Le Theule**

## **Comptes annuels**

au 31/12/2013

KPMG Entreprises

04/04/2014

*Ce rapport contient 15 pages (hors annexes)*

Comptes annuels

## **Sommaire**

### **Comptes annuels**

Bilan actif	4
Bilan passif (avant répartition)	5
Compte de résultat	6
Compte de résultat (suite)	7

### **Détails**

Bilan actif	9
Bilan passif avant répartition	10
Compte de résultat	11



# **Comptes annuels**

ENTRACTE Centre culturel Joël Le Theule

## **Comptes annuels**

# Bilan

## Association

### ENTRACTE Centre culturel Joël Le Theule

Au : 31/12/2013

EUR

\* Mission Comptes annuels - Voir le rapport de l'expert-comptable

Actif		Exercice			Exercice précédent
		Montant brut	Amort. ou .Prov.	Montant net	Au : 31/12/2012
Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et développement				
	Concessions, logiciels et droits similaires	4 601	4 601		
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	<b>Total</b>	<b>4 601</b>	<b>4 601</b>		
Immobilisations corporelles	Terrains				
	Constructions				
	Inst. techniques, mat.out.industriels	95 090	92 488	2 601	8 471
	Autres immobilisations corporelles	4 672	4 672		
	Immobilisations grevées de droits				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	<b>Total</b>	<b>99 762</b>	<b>97 161</b>	<b>2 601</b>	<b>8 471</b>
Immobilisations financières (2)	Participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Titres immob. activité de portefeuille				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	<b>Total</b>				
<b>Total I</b>		<b>104 363</b>	<b>101 762</b>	<b>2 601</b>	<b>8 471</b>
Stocks et en-cours	Matières premières, approvisionnements	2 624		2 624	3 408
	En cours de productions biens et services				
	Produits intermédiaires et finis				453
	Marchandises				
	<b>Total</b>	<b>2 624</b>		<b>2 624</b>	<b>3 861</b>
Créances (3)	Avces et acptes versés sur commandes	177		177	
	Créances usagers et comptes rattachés	5 150		5 150	3 888
	Autres créances	313 526		313 526	38 691
	<b>Total</b>	<b>318 676</b>		<b>318 676</b>	<b>42 580</b>
Divers	Autres titres				
	Valeurs mobilières de placement				
	Instruments de trésorerie				
	Disponibilités	167 837		167 837	83 821
	Charges constatées d'avance (4)	21 853		21 853	21 724
	<b>Total II</b>	<b>511 168</b>		<b>511 168</b>	<b>151 989</b>
	Charges à répartir sur plusieurs exercices III				
	Primes de remboursement des emprunts IV				
	Ecart de conversion Actif V				
<b>Total de l'actif (I+II+III+IV+V)</b>		<b>615 532</b>	<b>101 762</b>	<b>513 769</b>	<b>160 460</b>
Renvois	(1) Dont droit au bail				
	(2) Part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières				
	(3) et (4) Dont à plus d'un an (brut)				
Engagements reçus	Legs nets à réaliser acceptés par les organes statutaires compétents				
	Legs nets à réaliser autorisés par l'organisme de tutelle				
	Dons en nature restant à vendre				
	Autres				

# Bilan

## ENTRACTE Centre culturel Joël Le Theule

Au : 31/12/2013

EUR

\* Mission Comptes annuels - Voir le rapport de l'expert-comptable

<b>Passif (avant répartition)</b>		Exercice	Exercice précédent
<b>Fonds propres</b>	Fonds associatifs sans droit de reprise (legs, donations, subv. inv. biens renouvelables)		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau	32 252	40 687
	Résultat de l'exercice	47 530	( 8 435)
<b>Fonds associatifs</b>	Fonds associatifs avec droit de reprise		
	Apports		
	Legs et donations		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
	Ecarts de réévaluation		
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables par l'organisme	2 402	7 860
	Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (commodat)			
<b>Total</b>	<b>I</b>	<b>82 186</b>	<b>40 113</b>
<b>Provisions et fonds dédiés</b>	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement		
	Fonds dédiés sur autres ressources (apports, dons, legs et donations)		
<b>Total</b>	<b>II</b>		
<b>Dettes</b>	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours (1)	37 269	22 275
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	327 404	39 874
	Dettes fiscales et sociales	62 900	58 197
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	4 009	
	Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance			
<b>Total</b>	<b>III</b>	<b>431 583</b>	<b>120 347</b>
Ecart de conversion passif	<b>IV</b>		
<b>Total du passif</b>	<b>(I+II+III+IV)</b>	<b>513 769</b>	<b>160 460</b>
<b>Renvois</b>	Dettes sauf (1) à plus d'un an		
	Dettes sauf (1) à moins d'un an	394 314	98 071
	(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs		
	(3) Dont emprunts participatifs		
<b>Engagements donnés</b>	Sur les legs acceptés		
	Autres		

Comptabilité tenue en euros

# Compte de résultat

## ENTRACTE Centre culturel Joël Le Theule

Période de l'exercice 01/01/2013 31/12/2013 \* Mission Comptes annuels

Période de l'exercice précédent 01/01/2012 31/12/2012 Voir le rapport de l'expert-comptable

EUR

	Exercice	Exercice précédent	
<b>Produits d'exploitation</b>	Ventes de marchandises	39 982	42 694
	Production vendue { Biens Services liés à des financements réglementaires Autres services	343 010	374 849
	<b>Montant net du chiffre d'affaires (dont à l'exportation)</b> )	<b>382 993</b>	<b>417 543</b>
	Production stockée		
	Production immobilisée		
	Produits nets partiels sur opérations à long terme		
	Subventions d'exploitation	1 415 689	865 371
	Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	6 000	821
	Cotisations		
	Autres produits (1)	20 222	32 135
<b>Total des produits d'exploitation</b> I	<b>1 824 905</b>	<b>1 315 871</b>	
<b>Charges d'exploitation</b>	Marchandises { Achats Variation de stocks	39 898	34 276
	Matières premières et autres approvisionnements { Achats Variation de stocks	453	916
	Autres achats et charges externes (2)	536 279	662 769
	Impôts, taxes et versements assimilés	783	( 3 408)
	Salaires et traitements	921 770	353 088
	Charges sociales	9 454	9 628
	Dotations - sur immobilisations { amortissements provisions	179 505	171 520
	<b>d'exploitation</b> - sur actif circulant	78 164	69 732
	- pour risques et charges	5 869	6 733
	Subventions accordées par l'association		
	Autres charges	32 649	34 372
	<b>Total des charges d'exploitation</b> II	<b>1 804 830</b>	<b>1 339 630</b>
	<b>Résultat d'exploitation</b> (I-II)	<b>20 075</b>	<b>( 23 758)</b>
<b>Opér. comm.</b>	Excédents ou déficits transférés III		
	Déficits ou excédents transférés IV		
<b>Produits financiers</b>	Produits financiers de participations		
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	2 661	3 026
	Reprises sur provisions, transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>Total des produits financiers</b> V	<b>2 661</b>	<b>3 026</b>	
<b>Charges financières</b>	Dotations financières aux amortissements et provisions		
	Intérêts et charges assimilées		
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>Total des charges financières</b> VI			
<b>Résultat financier</b> (V-VI)	<b>2 661</b>	<b>3 026</b>	
<b>Résultat courant avant impôt</b> (I-II+III-IV+V-VI)	<b>22 736</b>	<b>( 20 731)</b>	
<b>Renvois</b>	(1) Dont : Dons		
	Legs et donations		
	Produits liés à des financements réglementaires		
	Ventes de dons en nature		
(2) Y compris redevances de crédit-bail { mobilier immobilier			

## Compte de résultat (suite)

### ENTRACTE Centre culturel Joël Le Theule

Période de l'exercice 01/01/2013 31/12/2013 \* Mission Comptes annuels

Période de l'exercice précédent 01/01/2012 31/12/2012 Voir le rapport de l'expert-comptable

**EUR**

		Exercice	Exercice précédent
<b>Produits exceptionnels</b>	Produits exceptionnels sur opérations de gestions	25 151	4 064
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	5 457	6 231
	Reprises sur provisions et transferts de charges		
	<b>Total des produits exceptionnels</b> VII	<b>30 609</b>	<b>10 296</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>	Charges exceptionnelles sur opérations de gestions		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	<b>Total des charges exceptionnelles</b> VIII		
<b>Résultat exceptionnel</b> (VII-VIII)		<b>30 609</b>	<b>10 296</b>
Participations des salariés aux résultats IX			
Impôts sur les sociétés X		5 815	
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs XI			2 000
Engagements à réaliser sur ressources affectées XII			
<b>Total des produits</b> (I+III+V+VII+XI) XIII		<b>1 858 176</b>	<b>1 331 195</b>
<b>Total des charges</b> (II+IV+VI+VIII+IX+X+XII) XIV		<b>1 810 645</b>	<b>1 339 630</b>
<b>Excédent ou déficit</b> (XIII-XIV)		<b>47 530</b>	<b>( 8 435)</b>
<b>Evaluation des contributions volontaires en nature</b>			
<b>Produits</b>			
Bénévolat			
Prestations en nature			
Dons en nature			
<b>Charges</b>			
Secours en nature			
Mise à disposition de biens et services			
Personnel bénévole			

Comptabilité tenue en euros

# **Comptes annuels**

ENTRACTE Centre culturel Joël Le Theule

**Détails**

# Bilan actif

## ENTRACTE Centre culturel Joël Le Theule

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

**EUR**

	31/12/2013	31/12/2012
<b>Concessions, brevets, droit similaire</b>		
20510000 - LOGICIELS	4 601,00	4 601,00
28051000 - AMORT. LOGICIELS	-4 601,00	-4 601,00
	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Installations techniques, Mat. Outill.industriels</b>		
21541000 - MATERIEL AUDIO VISUEL	61 122,33	63 394,17
21542000 - MAT. ET OUTILLAGE SCENE	33 968,11	46 209,05
21544000 - MOBILIER DE BUREAU	0,00	1 212,06
28154100 - AMORT. MATERIEL AUDIO	-59 992,55	-57 069,87
28154200 - AMORT. MAT. OUTILLAGE SCENE	-32 496,24	-44 062,18
28154400 - AMORT. MATERIEL BUREAU	0,00	-1 212,06
	<b>2 601,65</b>	<b>8 471,17</b>
<b>Autres immobilisations corporelles</b>		
21810000 - INST. GENE. AGENCEMENTS	4 452,53	4 452,53
21830000 - MATERIEL INFORMATIQUE	220,00	4 475,00
28181000 - AMORTISEMENT CHAPITEAU	-4 452,53	-4 452,53
28183000 - AMORT.MATERIEL INFORMATIQUE	-220,00	-4 475,00
	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Matières premières, approvisionnements</b>		
32251000 - STOCK BILLETERIE	2 624,50	3 408,00
	<b>2 624,50</b>	<b>3 408,00</b>
<b>Marchandises</b>		
37000000 - STOCK DE MARCHANDISES	0,00	453,87
	<b>0,00</b>	<b>453,87</b>
<b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>		
40910000 - AVANCES VERSEES SUR COMMANDES	177,00	0,00
	<b>177,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Créances usagers et comptes rattachés</b>		
41110000 - CLIENTS	3 330,00	3 888,93
41810000 - CLIENTS - FACTURES A ETABLIR	1 820,12	0,00
	<b>5 150,12</b>	<b>3 888,93</b>
<b>Autres créances</b>		
40974000 - FOURN. IMMOBILISATIONS DEBITEURS	0,00	107,00
40980000 - RABAIS,REMISES,RISTOURNES A OBTENIR	3 433,80	0,00
44170000 - ETAT SUBV. A RECEVOIR	296 045,62	28 000,00
44180000 - AUTRES SUBVENTIONS A RECEVOIR	9 650,00	3 550,00
44400000 - ETAT IMPOTS S/BENEFICES	77,00	0,00
44566400 - TVA DEDUCTIBLE 19.6 %	0,00	482,89
44567000 - CREDIT T.V.A. A REPORTER	724,00	4 421,00
44583500 - TVA A REGULARISER ACTIF	2 987,62	2 130,66
44870000 - ETAT - PRODUITS A RECEVOIR	608,00	0,00
	<b>313 526,04</b>	<b>38 691,55</b>
<b>Disponibilités</b>		
51218200 - CREDIT AGRICOLE ENTRACTE	3 155,21	6 725,91
51218300 - CREDIT AGRICOLE LIVRET	163 693,69	76 133,99
53110000 - CAISSE	988,70	961,83
	<b>167 837,60</b>	<b>83 821,73</b>
<b>Charges constatées d'avances</b>		
48610000 - CHARGES PAYEES D'AVANCE	21 853,05	21 724,92
	<b>21 853,05</b>	<b>21 724,92</b>

# Bilan passif avant répartition

## ENTRACTE Centre culturel Joël Le Theule

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

**EUR**

	31/12/2013	31/12/2012
<b>Report à nouveau</b>		
11000000 - REP. A NOUVEAU SOLDE CRED	32 252,35	40 687,86
	<b>32 252,35</b>	<b>40 687,86</b>
<b>Subventions d'investissement sur biens non renouvelables par l'organism</b>		
13110000 - SUBVENTION D'EQUIPEMENT	49 734,00	49 734,00
13910000 - SUBV. INVEST. INSCRITE AU RESULTAT	-47 331,06	-41 873,29
	<b>2 402,94</b>	<b>7 860,71</b>
<b>Avances et acomptes reçus sur commandes en cours</b>		
41910000 - AVANCES RECUES SUR COMMANDES	37 269,50	22 275,20
	<b>37 269,50</b>	<b>22 275,20</b>
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>		
40110000 - FOURNISSEURS	305 734,37	26 516,02
40810000 - FOURN. FACTURES NON PARVENUES	21 670,17	13 358,36
	<b>327 404,54</b>	<b>39 874,38</b>
<b>Dettes fiscales et sociales</b>		
42100000 - PERSONNEL PERMANENT	0,01	0,00
42820080 - DETTES PROV S/CP	22 625,99	20 227,81
43100000 - URSSAF	17 391,00	17 004,19
43711000 - GRISS CAPRICAS	4 967,00	5 064,57
43713000 - ASSEDIC INTERMITTENTS	67,00	0,00
43730000 - FNAS	461,32	488,32
43740000 - COTISATION FCAP	92,33	97,59
43760000 - MEDECINE DU TRAVAIL	54,36	16,34
43780000 - CONGES SPECTACLES	52,00	694,31
43785000 - A.F.D.A.S.	3 426,56	2 855,02
43790000 - RETENUE A LA SOURCE	246,84	246,84
43820000 - DETTES CHARGES S/CP	10 535,45	9 377,60
44584500 - TVA A REGULARISER PASSIF	747,29	562,95
44700000 - AUTRES IMPOTS, TAXES...	315,70	0,00
44860000 - ETAT-CHARGES A PAYER	1 917,30	1 562,00
	<b>62 900,15</b>	<b>58 197,54</b>
<b>Autres dettes</b>		
44190000 - AVANCES SUR SUBVENTIONS	4 009,50	0,00
	<b>4 009,50</b>	<b>0,00</b>

# Compte de résultat

## ENTRACTE Centre culturel Joël Le Theule

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

EUR

	31/12/2013	31/12/2012	Var. %
<b>Ventes de marchandises</b>			
70710000 - RECETTE BAR	3 180,88	481,01	561,29
70710035 - BAR NUITS ETE	9 264,98	9 675,74	-4,25
70710040 - BAR RESTAURATION FESTIVAL	5 495,70	4 506,70	21,95
70720047 - VENTES C.D. FESTIVALS	87,80	209,02	-57,99
70730030 - RECETTES REPAS ROCKY 5.5%	7 818,60	11 223,71	-30,34
70730070 - RECETTES REPAS ACADEMIE 19.6%	14 134,36	16 597,83	-14,84
	<b>39 982,32</b>	<b>42 694,01</b>	<b>-6,35</b>
<b>Production vendue autres services</b>			
70610011 - REC SPECT. JEUNE PUBLIC	22 303,60	16 638,67	34,05
70610012 - SPECTACLES TOUT PUBLIC 2.10%	57 678,89	61 506,83	-6,22
70610020 - RECETTE SPECTACLES SCENE CONV.	9 037,61	21 638,43	-58,23
70610030 - RECETTE SPECTACLE ROCKY 2.10 %	52 175,02	58 154,85	-10,28
70610040 - REC. SPECT.FESTIVAL 2.10%	133 020,59	123 298,76	7,88
70612011 - RECETTES JP TVA 7%	2 792,89	15 294,78	-81,74
70612012 - RECETTES TP 7%	0,00	12 582,54	-100,00
70620030 - PARRAINAGE ROCKY	1 294,19	1 269,70	1,93
70620040 - PARRAINAGE FESTIVAL	0,00	4 575,00	-100,00
70630061 - RECETTES 5.5% CINEMA	29 753,00	21 807,13	36,44
70640070 - RECETTES STAGES ACADEMIE	21 685,00	22 325,00	-2,87
70810040 - RECETTES DIVERSES FESTIVAL	0,00	166,89	-100,00
70810080 - RECETTES DIVERSES FG	2 161,99	2 964,41	-27,07
70810200 - ACT. ANNEXES SCENE CONVENTIONNEE	4 063,70	2 624,02	54,87
70883040 - RECETTES PUBLICITE FESTIVAL	7 044,36	10 002,56	-29,57
	<b>343 010,84</b>	<b>374 849,57</b>	<b>-8,49</b>
<b>Subvention d'exploitation</b>			
74140000 - SUBVENTION VILLE SABLE	1 078 545,62	500 000,00	115,71
74180000 - SUBVENTIONS A 19,6 %	181,03	272,40	-33,54
74210000 - SUBVENTION DRAC	120 875,00	143 625,00	-15,84
74220020 - SUBVENTION REGION RESIDENCE	14 691,22	14 691,22	0,00
74220030 - SUB C.REGIONAL 2.1% ROCKY	9 793,92	9 793,92	0,00
74220040 - SUB C.REGIONAL 2.1% FESTIVAL	78 355,22	78 354,84	0,00
74230011 - SUBV C.GENERAL 2.1% JEUNE PUBLIC	8 814,89	8 814,89	0,00
74230020 - SUBV C.GENERAL 2.1% SCENE CONV.	20 078,35	20 078,35	0,00
74230030 - SUBVENT.CONSEIL ROCKY	6 718,90	6 718,90	0,00
74230040 - SUBV C.GENERAL 2.1% FESTIVAL	66 111,55	66 111,55	0,00
74230070 - SUBVENT CONSEIL GENERAL ACADEMIE	9 000,00	9 000,00	0,00
74231062 - SUB.CONSEIL GENERAL ENFANTS TOILES	2 523,45	2 523,36	0,00
74260000 - DROIT DE TIRAGE	0,00	5 386,88	-100,00
	<b>1 415 689,15</b>	<b>865 371,31</b>	<b>63,59</b>
<b>Reprises sur provisions et transferts de charges</b>			
79111000 - TRANSFERT CHARGES EXPLOITATION	6 000,00	821,37	630,49
	<b>6 000,00</b>	<b>821,37</b>	<b>630,49</b>
<b>Autres produits</b>			
75800000 - PRODUITS GESTION COURANTE	222,93	135,42	64,62
75820000 - MECENAT SPONSORING	2 000,00	0,00	0,00
75820020 - MECENAT SCENE CONVENT.	4 000,00	18 000,00	-77,78
75820030 - MECENAT ROCKY	4 000,00	4 000,00	0,00
75820040 - MECENAT FESTIVAL	10 000,00	10 000,00	0,00
	<b>20 222,93</b>	<b>32 135,42</b>	<b>-37,07</b>

# Compte de résultat

## ENTRACTE Centre culturel Joël Le Theule

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

EUR

	31/12/2013	31/12/2012	Var. %
<b>Achats de marchandises</b>			
60710035 - ACHAT BAR NUITS ETE	3 718,69	3 282,07	13,30
60710080 - ACHAT BAR FONCT. GENERAL	3 893,60	227,80	NS
60720020 - ACHAT REPAS SC. P/REVENTE	0,00	1 795,55	-100,00
60720030 - ACHATS REPAS ROCKYSSIMOMES	7 095,61	8 553,70	-17,05
60720040 - ACHATS MARCHANDISES FESTIVAL	5 081,74	3 660,80	38,82
60720070 - ACHAT REPAS ACADEMIE	20 109,10	16 756,31	20,01
	<b>39 898,74</b>	<b>34 276,23</b>	<b>16,40</b>
<b>Variation de stock de marchandises</b>			
60370000 - VARIATION STOCK MARCHANDISES	453,87	916,60	-50,48
	<b>453,87</b>	<b>916,60</b>	<b>-50,48</b>
<b>Achats de matières premières et autres approvisionnements</b>			
60210000 - APPROVISIONNEMENT CATERING	2 753,87	2 078,41	32,50
60210030 - APPROV. CATERING ROCKY	1 164,46	1 095,12	6,33
60210035 - CATERING NUITS D'ETE	994,50	309,91	220,90
60210040 - APPROV CATERING FESTIVAL	1 381,24	1 750,60	-21,10
60225000 - FOURNITURES DE BUREAU	519,56	4 650,60	-88,83
60410011 - ACHAT SPECT. JEUNE PUBLIC	51 949,50	63 836,60	-18,62
60410012 - ACHAT SPECTACLE TT PUBLIC	117 301,59	128 599,00	-8,78
60410020 - ACHAT SPECT SCENE CONVENTIONNEE	32 440,25	95 300,00	-65,96
60410030 - ACHAT SPECTACLE ROCKYSSIMOMES	33 404,10	35 461,74	-5,80
60410035 - ACHATS NUITS D'ETE	26 300,00	27 200,00	-3,31
60410040 - ACHATS SPECTACLE FESTIVAL	189 164,70	239 582,99	-21,04
60410060 - ACHAT PRESTA CINEMA	550,00	0,00	0,00
60412011 - DEFRAIEMENTS S/SPECT JEUNE PUBLIC	10 703,37	9 353,89	14,43
60412012 - DEFRAIEMENTS S/SPECT TOUT PUBLIC	33 977,35	18 023,19	88,52
60412020 - DEFRAIEMENTS SCENE CONVENTIONNEE	2 999,00	7 858,07	-61,84
60412030 - DEFRAIEMENTS ROCKY	1 152,40	668,40	72,41
60420010 - INTERVENTION ECOLES	2 949,95	3 246,11	-9,12
60430040 - CONTRAT ENREGISTREMENT FESTIVAL	0,00	4 500,00	-100,00
60470000 - LOCATION FILMS	12 973,16	8 824,45	47,01
60630000 - PETIT EQUIPEMENT	1 288,13	1 758,92	-26,77
60630030 - FOURN.PETIT EQUIP ROCKYSSIMOMES	670,90	391,77	71,25
60630035 - PETIT EQUIPEMENT NUITS D'ETE	142,00	60,18	135,96
60630040 - FOURN.PETIT EQUIP FESTIVAL	2 587,72	2 059,22	25,67
60630090 - FOURNITURES ENTRETIEN	54,82	763,85	-92,82
60640000 - FOURNITURES ADMINISTRATIVES	6 985,08	3 347,68	108,65
60640040 - FOURNITURE BUREAU FESTIVAL	1 871,60	2 049,23	-8,67
	<b>536 279,25</b>	<b>662 769,93</b>	<b>-19,09</b>
<b>Variation de stocks de matières premières et autres approvisio</b>			
60322500 - VARIATION STOCK BILLET	783,50	-3 408,00	-122,99
	<b>783,50</b>	<b>-3 408,00</b>	<b>-122,99</b>
<b>Autres achats et charges externes</b>			
61110010 - S/TRAIT.SECURIT.SPECTACLE	0,00	293,97	-100,00
61110030 - SOUS TRAIT.SECU ROCKYSSIMOMES	3 405,39	3 306,37	2,99
61110035 - SECURITE NUITS D'ETE	9 944,16	9 782,47	1,65
61110040 - SOUS TRAIT.SECU FESTIVAL	635,60	462,93	37,30
61130000 - ACCORDEUR	66,05	2 356,75	-97,20
61130040 - SOUS TRAITANT ACCORD FEST	2 320,00	2 320,00	0,00
61320070 - LOCATION IMMOBILIERE ACADEMIE	2 334,72	1 326,24	76,04

# Compte de résultat

## ENTRACTE Centre culturel Joël Le Theule

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

**EUR**

	31/12/2013	31/12/2012	Var. %
61350020 - LOCATION SC	0,00	-2 080,00	-100,00
61350080 - LOCATION PHOTOCOPIEUR	2 076,87	1 988,14	4,46
61350090 - LOCATION EXPOSITIONS	0,00	415,78	-100,00
61351012 - LOCAT.MAT SAISON TOUT PUBLIC	9 875,29	6 558,47	50,57
61351020 - LOC MAT ET MOB SCENE CONVENTIONNEE	1 985,00	6 296,42	-68,47
61351030 - LOCAT MAT MOB ROCKYSSIMOMES	22 412,00	19 851,00	12,90
61351035 - LOCATION MATERIEL NUITS D'ETE	25 276,60	22 881,95	10,47
61351040 - LOCAT.MAT.MOB.FESTIVAL	11 356,95	13 448,83	-15,55
61351070 - LOCAT MAT MOB.ACADEMIE	3 000,00	2 500,00	20,00
61520000 - ENTRET. ET REPAR. S/ BIENS IMMOS	856,00	1 156,00	-25,95
61550000 - ENTRETIEN REPARATION	4 302,40	4 187,90	2,73
61560000 - MAINTENANCE PHOTOCOPIEUR	1 370,78	300,19	356,64
61600000 - PRIMES D'ASSURANCE	5 827,24	6 328,52	-7,92
61810000 - DOCUMENTATION GENERALE	2 423,51	1 982,70	22,23
62140000 - MISE A DISPOSITION PERSONNEL MAIRIE	578 545,62	0,00	0,00
62263080 - HONORAIRES ADMINISTRATIFS FONCT GAL	10 880,40	8 097,50	34,37
62310000 - PUB.GENE. ANNONCES ET INSERTION	0,00	58,48	-100,00
62310012 - ANNONCES INSERTIONS TOUT PUBLIC	302,88	192,85	57,05
62310035 - INSERTIONS NUITS ETE	1 425,88	1 790,99	-20,39
62310040 - ANNONCES INSERT FESTIVAL	11 855,00	9 175,00	29,21
62310070 - ANNONCES INSERTIONS ACADEMIE	2 081,04	1 345,50	54,67
62340000 - CADEAUX A LA CLIENTELE	400,00	0,00	0,00
62360000 - CATALOGUES IMPRIM AFFICHE	19 926,98	18 508,80	7,66
62360011 - CATALOGUES IMPRIMES JEUNE PUBLIC	2 308,89	25,00	NS
62360012 - CATALOGUE IMPRIMES TOUT PUBLIC	1 181,07	214,00	451,90
62360020 - CATALOGUES/IMPRIMES SCENE CONV.	1 940,00	1 370,00	41,61
62360030 - CATALOGUES/IMPRIMES ROCKY	7 546,58	7 386,59	2,17
62360035 - IMPRIMES CATALOGUES NUITS D'ETE	804,00	1 042,00	-22,84
62360040 - CATALOGUE IMPRIME FESTIVAL	29 116,35	42 811,50	-31,99
62360060 - CATALOGUE IMPRIME CINEMA	5 141,03	6 291,60	-18,29
62360070 - CATALOGUES-IMPRIMES ACADEMIE	5 348,44	7 086,72	-24,53
62360090 - CATALOG/IMPRIMES EXPOS	1 685,00	3 288,00	-48,75
62400000 - Transports biens & collectifs	369,16	0,00	0,00
62410000 - TRANSPORTS S/ ACHATS	1 822,93	1 792,53	1,70
62510000 - VOYAGES ET DEPLACEMENTS	898,53	491,67	82,75
62510011 - VOYAGES DPTS JEUNE PUBLIC	25,14	98,77	-74,55
62510012 - VOYAGES DPTS TOUT PUBLIC	1 473,07	1 426,34	3,28
62510020 - VOYAGES DEPLTS SCENE CONVRNTIONNEE	1 476,83	1 250,31	18,12
62510030 - VOYAGES DEPLACTS ROCKY	461,54	529,06	-12,76
62510035 - DEPLACEMENT NUITS ETE	217,70	0,00	0,00
62510040 - VOYAGES DPTS FESTIVAL	9 683,63	10 544,84	-8,17
62510050 - FRAIS DE DEPLACEMENT ALICE ORANGE	8 010,33	7 050,68	13,61
62510060 - VOYAGES DPTS CINEMA	361,99	148,39	143,95
62510070 - VOYAGES DPLTS ACADEMIE	2 540,42	2 495,13	1,82
62510090 - VOYAGES DPTS EXPOSITIONS	3 219,13	2 172,88	48,15
62570000 - RECEPTION/HEBERGEMENT	1 377,34	820,55	67,86
62570011 - FRAIS RESTAU/HEBERGT JP	4 636,37	4 451,39	4,16
62570012 - FRAIS RESTAU/HEBERGT TP	16 070,29	14 138,34	13,66
62570020 - FRAIS REPAS/HEBEGT SCENE CONV	7 847,45	10 327,72	-24,02
62570030 - FRAIS REPAS/HERBEGT ROCKY	8 561,79	7 279,52	17,61

# Compte de résultat

## ENTRACTE Centre culturel Joël Le Theule

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

EUR

	31/12/2013	31/12/2012	Var. %
62570035 - REPAS HEBERGEMENT NUITS D'ETE	3 634,89	3 774,57	-3,70
62570040 - FRAIS REPAS/HERBERGT FESTIVAL	27 361,43	33 724,09	-18,87
62570070 - FRAIS REPAS/HEBERG ACADEMIE	5 635,93	4 395,59	28,22
62570090 - FRAIS REPAS/HEBERGT EXPO	901,37	1 861,26	-51,57
62600000 - FRAIS POSTAUX ET TELECOM	17 943,39	23 834,99	-24,72
62720000 - COMMISSIONS SUR CARTES CREDIT	1 151,50	1 416,66	-18,72
62810000 - COTISATION/ADHESION	6 130,50	4 713,95	30,05
	<b>921 770,37</b>	<b>353 088,39</b>	<b>161,06</b>
<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>			
63120000 - TAXE D'APPRENTISSAGE	1 223,06	1 131,00	8,14
63330000 - AFDAS	2 855,57	2 387,12	19,62
63511000 - CFE	19,00	430,00	-95,58
63782060 - T.S.A	1 755,47	1 742,78	0,73
63782062 - TSA ENFANTS DES TOILES	1 414,98	620,89	127,90
63783080 - TAXE TV FONCT.GENERAL	0,00	125,00	-100,00
63784012 - TAXES PARAFISCALES TOUT PUBLIC	360,50	1 156,15	-68,82
63784030 - TAXE PARAFISCALE ROCKYSSIMOMES	1 826,13	2 035,43	-10,28
	<b>9 454,71</b>	<b>9 628,37</b>	<b>-1,80</b>
<b>Salaires et traitements</b>			
64110000 - PERSONNEL ACADEMIE	179 877,78	161 225,15	11,57
64110010 - SALAIRES STAGIAIRES	0,00	2 566,88	-100,00
64120000 - CONGES PAYES	2 398,18	4 331,73	-44,64
64810000 - AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	1 033,08	978,55	5,57
64810100 - FNAS	2 247,00	2 015,16	11,50
64810200 - FCAP	449,74	403,01	11,60
64950000 - CREDIT D'IMPOT - CICE	-6 500,00	0,00	0,00
	<b>179 505,78</b>	<b>171 520,48</b>	<b>4,66</b>
<b>Charges sociales</b>			
64510000 - URSSAF	49 743,58	44 442,29	11,93
64530000 - COTISATIONS CAISSES DE RETRAITE	16 397,89	15 089,84	8,67
64540000 - ASSEDIC	8 324,86	7 015,60	18,66
64560080 - CHARGES SOCIALES S/CP	1 157,85	2 026,81	-42,87
64580000 - CONGES SPECTACLES	2 581,69	776,31	232,56
64750000 - CMB	54,36	382,09	-85,77
67245000 - CH. PERS. /EX ANTERIEUR	-95,76	0,00	0,00
	<b>78 164,47</b>	<b>69 732,94</b>	<b>12,09</b>
<b>Dotations aux amortissements sur immobilisations</b>			
68112000 - DOT.AMORT.IMMO CORPORELLES	5 869,52	6 733,02	-12,82
	<b>5 869,52</b>	<b>6 733,02</b>	<b>-12,82</b>
<b>Autres charges</b>			
65160000 - SACEM	32 531,04	34 219,44	-4,93
65800000 - CHARGES GESTION COURANTE	118,94	153,15	-22,34
	<b>32 649,98</b>	<b>34 372,59</b>	<b>-5,01</b>
<b>Autres intérêts et produits assimilés</b>			
76800080 - PRODUITS FINANCIERS FG	2 661,81	3 026,97	-12,06
	<b>2 661,81</b>	<b>3 026,97</b>	<b>-12,06</b>
<b>Produits exceptionnels sur opérations de gestions</b>			
77150000 - Subventions d'équilibre	25 151,35	4 064,63	518,79
	<b>25 151,35</b>	<b>4 064,63</b>	<b>518,79</b>

# Compte de résultat

## ENTRACTE Centre culturel Joël Le Theule

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

**EUR**

	<b>31/12/2013</b>	<b>31/12/2012</b>	<b>Var. %</b>
<b>Produits exceptionnels sur opérations en capital</b>			
77700000 - QP AMORT. SUBVENTION INVESTISSEMENT	5 457,77	6 231,75	-12,42
	<b>5 457,77</b>	<b>6 231,75</b>	<b>-12,42</b>
<b>Impôts sur les sociétés</b>			
69510000 - IMPOT SUR BENEFICES	5 815,00	0,00	0,00
	<b>5 815,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs</b>			
78940000 - REPORT RESSOURC/SUBV A AFFECTER	0,00	2 000,00	-100,00
	<b>0,00</b>	<b>2 000,00</b>	<b>-100,00</b>