

THEATRE EUROPE

*Les Tamarissimes Bt 2
Villa Eugenie - TAMARIS
83500 LA SEYNE SUR MER*

*Dossier financier de l'exercice en Euros
Période du 01/01/2013 au 31/12/2013*

Activité principale de l'association : SPECTACLE VIVANT

Nous vous présentons ci-après le dossier de l'exercice.

**Fait à SAINTE MAXIME
Le 16/05/2014**

Jean-Yves AUGUSTE
Expert

Jean-Yves AUGUSTE
Expert

AUGUSTE AUDITEURS ASSOCIES SARL
*2 Avenue du Préconil
Immeuble le Saint Christophe
83120 SAINTE MAXIME
04 94 49 05 97*

BILAN AU 31 DECEMBRE 2013
COMPTE DE RESULTAT INTERMEDIAIRE

	Page
- <i>Bilan actif-passif</i>	<i>1 et 2</i>
- <i>Compte de résultat</i>	<i>3 et 4</i>
- <i>Détail bilan</i>	<i>5 et 6</i>
- <i>Détail Compte de résultat</i>	<i>7 à 9</i>
- <i>Annexe</i>	<i>10 à 14</i>

AUGUSTE AUDITEURS ASSOCIES SARL

*2 Avenue du Préconil
Immeuble le Saint Christophe
83120 SAINTE MAXIME
04 94 49 05 97*

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2013			Exercice N-1 31/12/2012	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires	1 711	1 711				
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage	43 086	20 370	22 716	13 787	8 929	64.76
	Autres immobilisations corporelles	149 886	59 057	90 828	107 686	16 858	15.65
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)						
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières							
	TOTAL I	194 683	81 139	113 544	121 473	7 929	6.53
	Comptes de liaison TOTAL II						
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN COURS						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	CREANCES (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés	907		907	7 876	6 969	88.49
	Autres créances	2 219		2 219	98 710	96 491	97.75
Valeurs mobilières de placement							
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	291 141		291 141	208 056	83 085	39.93	
Charges constatées d'avance (3)	12 734		12 734	13 383	648	4.85	
	TOTAL III	307 001		307 001	328 024	21 023	6.41
Comptes de Régularisation	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	501 684	81 139	420 545	449 497	28 952	6.44

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2013	Exercice N-1 31/12/2012	Ecart N / N-1	
				Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres				
	Fonds associatifs sans droit de reprise				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	260 748	307 818	47 070	15.29
	Report à nouveau				
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)	33 660	47 070	13 411	28.49
	Autres fonds associatifs				
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	87 972	106 255	18 283	17.21	
Provisions réglementées					
Droit des propriétaires					
	TOTAL I	315 061	367 003	51 942	14.15
	TOTAL II				
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Comptes de liaison				
	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement				
	Fonds dédiés sur autres ressources				
	TOTAL III				
DETTES (I)	Emprunts obligataires				
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)		1 034	1 034	100.00
	Emprunts et dettes financières divers				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 557	10 960	1 597	14.57
	Dettes fiscales et sociales	92 927	68 188	24 740	36.28
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes		697	697	100.00
	Instrument de trésorerie				
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance		1 616	1 616	100.00
	TOTAL IV	105 484	82 494	22 990	27.87
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	420 545	449 497	28 952	6.44

(1) Dont à plus d'un an

Dont à moins d'un an

105 484

80 878

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2013	31/12/2012	Euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)				
Ventes de marchandises	1 500	1 020	480	47.05
Production vendue de Biens et Services	124 197	113 226	10 971	9.69
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	716 500	791 000	74 500	9.42
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	40	12 120	12 080	99.67
Collectes				
Cotisations	540	505	35	6.93
Autres produits	950	6	943	NS
TOTAL I	843 726	917 877	74 151	8.08
CHARGES D'EXPLOITATION (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes	391 462	489 494	98 032	20.03
Impôts, taxes et versements assimilés	36 012	7 845	28 167	359.04
Salaires et traitements	289 108	298 511	9 403	3.15
Charges sociales	141 299	146 114	4 815	3.30
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	28 834	15 866	12 968	81.74
Sur immobilisations : dotations aux provisions				
Sur actif circulant : dotations aux provisions				
Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Subventions accordées par l'association				
Autres charges (2)	11 477	12 760	1 283	10.05
TOTAL II	898 193	970 590	72 398	7.46
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	54 467	52 714	1 753	3.33
QUOTES-PARTS DE RESULTATS SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2013	31/12/2012	Euros	%
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier				
Autres intérêts et produits assimilés	2 403	3 823	1 420	37.15
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL V	2 403	3 823	1 420	37.15
CHARGES FINANCIERES				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées		2	2	100.00
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL VI		2	2	100.00
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)	2 403	3 820	1 418	37.11
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	52 064	48 893	3 171	6.49
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	18 513	8 212	10 300	125.43
Reprises sur provisions et transferts de charges				
TOTAL VII	18 513	8 212	10 300	125.43
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	108		108	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		6 389	6 389	100.00
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions				
TOTAL VIII	108	6 389	6 281	98.31
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	18 405	1 823	16 581	909.47
Impôts sur les bénéfices (IX)				
TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)	864 641	929 912	65 270	7.02
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)	898 301	976 982	78 681	8.05
SOLDE INTERMEDIAIRE	33 660	47 070	13 411	28.49
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs				
- Engagements à réaliser sur ressources affectées				
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	33 660	47 070	13 411	28.49

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2013	31/12/2012	12	12
			Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES				
20500000 BREVETS LICENCES MARQUES	1 711	1 711		
28050000 AMORT BREVETS LICENCES	1 711	1 711		
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	22 716	13 787	8 929	64.76
21500000 INSTAL TECHN MAT OUTIL INDUSTR	43 086	33 050	10 036	30.37
28150000 AMORTISS MATERIEL	20 370	19 263	1 107	5.75
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	90 828	107 686	16 858	15.65
21810000 INSTALLATION GENERALES AGENCEM	31 096	25 876	5 220	20.17
21820000 ACHAT MAT.DE TRANSPORT	9 800	9 800		
21830000 MATERIEL DE BUREAU ET MAT INFO	14 481	13 272	1 209	9.11
21840000 MOBILIER	2 833	2 833		
21880000 CHAPITEAUX ET INST DEMONTABLES	91 676	91 676		
28181000 AMORT INSTALLATIONS GENER	15 875	13 052	2 823	21.63
28182000 AMORTISSEMENT MAT TRANSPORT	3 505	1 055	2 450	232.26
28183000 AMORTISS MAT BUREAU MAT INFORM	12 824	11 235	1 590	14.15
28184000 AMORT MOBILIER	635	69	567	824.64
28188000 AMORT CHAPITEAU ET INST DEMONT	26 218	10 360	15 859	153.08
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	113 544	121 473	7 929	6.53
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES	907	7 876	6 969	88.49
41100000 USAGERS	907	7 876	6 969	88.49
AUTRES CREANCES	2 219	98 710	96 491	97.75
40100000 FOURNISSEURS	3	184	180	98.12
44110000 SUBVENTION INVEST A RECEVOIR		80 193	80 193	100.00
44566000 TVA DEDUCT B&S	168		168	
44566100 TVA SUR PREST. DE SERVICES	937		937	
44567000 CREDIT DE TVA A REPORTER		11 049	11 049	100.00
44586000 TVA SUR FACTURES NON PARVENUES	1 111		1 111	
46870000 PRODUITS A RECEVOIR		7 284	7 284	100.00
DISPONIBILITES	291 141	208 056	83 085	39.93
51200000 BANQUE	7 918		7 918	
51210000 LIVRET	282 433	208 052	74 381	35.75
53000000 CAISSE	789	3	786	NS
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	12 734	13 383	648	4.85
48600000 CHARGES PAYES D AVANCE	12 734	13 383	648	4.85
TOTAL ACTIF CIRCULANT	307 001	328 024	21 023	6.41
TOTAL GENERAL	420 545	449 497	28 952	6.44

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2013	31/12/2012	Euros	%
AUTRES RESERVES	260 748	307 818	47 070	15.29
10680000 AUTRES RESERVES	260 748	307 818	47 070	15.29
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	33 660	47 070	13 411	28.49
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT SUR BIENS NON RENOUVELABLES	87 972	106 255	18 283	17.21
13100000 SUBVENTION INVESTISSEMENT	108 400	108 400		
13900000 QUOTE PART SUBV INVEST	20 428	2 145	18 283	852.34
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	315 061	367 003	51 942	14.15
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT		1 034	1 034	100.00
51200000 BANQUE		1 034	1 034	100.00
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	12 557	10 960	1 597	14.57
40100000 FOURNISSEURS	11 361	10 960	401	3.66
40800000 FOURNISSEURS FACT NON PARVENUS	1 196		1 196	
DETTES FISCALES ET SOCIALES	92 927	68 188	24 740	36.28
42100000 PERSONNEL REMUNERATIONS DUES		1 541	1 541	100.00
42820000 CONGES PAYES	8 583	8 435	148	1.76
43100000 URSSAF	29 561	31 602	2 041	6.46
43720000 GRISS /AUDIENS	9 004	9 444	440	4.65
43730000 CAPRICAS/AUDIENS	160		160	
43750000 POLE EMPLOI	1 335	1 026	309	30.11
43760000 CONGES PAYES SPECTACLE	3 306	2 458	848	34.51
43770000 FNAS	800	835	34	4.11
43820000 CHARGES SOCIALES CONGES PAYES	3 650	3 637	13	0.37
43860000 AUTRES CHARGES A PAYER	7 517	7 703	185	2.40
44551000 ETAT TVA A DECAISSER	8		8	
44566000 TVA DEDUCT B&S		333	333	100.00
44587000 TVA COLL FAE		1 176	1 176	100.00
44711000 TAXE SUR LES SALAIRES	14 728		14 728	
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	14 275		14 275	
AUTRES DETTES		697	697	100.00
41900000 USAGERS CREDITEURS		697	697	100.00
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		1 616	1 616	100.00
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		1 616	1 616	100.00
TOTAL DETTES	105 484	82 494	22 990	27.87
TOTAL GENERAL	420 545	449 497	28 952	6.44

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2013	31/12/2012	Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES	1 500	1 020	480	47.05
70700000 VENTES DE MARCHANDISES	1 500	1 020	480	47.05
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	124 197	113 226	10 971	9.69
70600000 RECETTES SPECTACLES	85 887	85 056	832	0.98
70600200 AUTRE PRESTATIONS	23 009	18 420	4 589	24.92
70660000 LOCATION CHAPITEAUX	12 000	6 000	6 000	100.00
70820000 GARANTIE ONDA	3 300	3 750	450	12.00
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	716 500	791 000	74 500	9.42
74001000 SUBVENTIONS MAIRIE	290 000	290 000		
74002000 SUBVENTIONS CONSEIL GENERAL	264 000	330 000	66 000	20.00
74003000 SUBVENTIONS PACA	89 000	95 000	6 000	6.32
74004000 SUBVENTION DRAC	66 000	66 000		
74009000 AUTRES SUBVENTIONS	7 500	10 000	2 500	25.00
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	40	12 120	12 080	99.67
78150000 REPRISE PROVISION CONGES PAYES		11 270	11 270	100.00
79100000 TRANSFERT CHARGES D'EXPLOITATI	40	850	810	95.29
COTISATIONS	540	505	35	6.93
75600000 COTISATIONS	540	505	35	6.93
AUTRES PRODUITS	950	6	943	NS
75800000 PRODUITS DIVERS DE GEST COURAN	950	6	943	NS
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	843 726	917 877	74 151	8.08
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	391 462	489 494	98 032	20.03
60400000 PRESTAT°DE SERVICES	26 275	27 735	1 460	5.26
60410000 ACHATS SPECTACLES	148 429	167 299	18 870	11.28
60450000 COPRODUCTION/RESIDENCE	14 905	7 804	7 101	91.00
60480000 AUTRES PRESTATION SPECIFIQUES		1 200	1 200	100.00
60614000 FIOUL - GAZ	10 135	15 934	5 799	36.39
60615000 CARBURANT ESSENCE	389	714	326	45.57
60615100 GAZOIL	1 790	1 905	115	6.03
60630000 PETIT MATERIEL ET PETIT OUTILL	1 705	2 690	986	36.64
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 761	2 980	1 219	40.90
60650000 FOURNITURES SPECTACLES	7 491	9 395	1 903	20.26
61140000 SITE INTERNET	46	60	14	23.93
61300000 LOCATION IMMOBILIERE	13 945	13 937	8	0.06
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	49 891	63 720	13 829	21.70
61550000 ENTRETIEN MATERIEL MOBILIER	787	169	618	365.54
61551000 ENTRET.REP.MAT.ROULANT	1 530	1 912	383	20.01
61560000 MAINTENANCE	2 284	3 093	808	26.14
61600000 PRIMES D'ASSURANCES	8 543	7 258	1 285	17.71
61800000 DOCUMENTATIONS TECHNIQUES	642	736	95	12.84
62260000 HONORAIRES ET CACHETS	5 141	6 857	1 716	25.03
62261000 HONORAIRES ADMINISTRATIFS	3 800	3 704	96	2.58
62262000 HONORAIRES COMPTABLES	3 132		3 132	
62280000 AUTRES HONORAIRES	864		864	
62300000 PUBLICITE	22 082	31 325	9 242	29.51
62380000 DIVERS POURBOIRES DONS COURANT	15	58	43	74.14
62400000 TRANSPORT SUR ACHAT	55	122	67	54.93
62415000 TRANSPORTS DECORS	3 660	13 507	9 847	72.90

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2013	31/12/2012	Euros	%
62500000 DEPLACEMENTS ET TRANSP DIVERS	944	6 361	5 416	85.16
62560000 MISSIONS	986	5 445	4 458	81.89
62570000 ACCUEIL COMPAGNIES	28 187	38 550	10 363	26.88
62590000 DEFRAIEMENTS	20 441	32 752	12 311	37.59
62610000 FRAIS POSTAUX	792	9 060	8 269	91.26
62620000 TELEPHONE INTERNET	2 981	5 676	2 696	47.49
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMIL	121	213	92	43.13
62810000 COTISATIONS PROFESSIONNELLES	1 000	1 500	500	33.33
62850000 FRAIS DE GARDIENNAGE ET SECURI	6 289	5 596	693	12.39
62890000 FRAIS DIVERS	425	227	198	87.19
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	36 012	7 845	28 167	359.04
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES	29 003		29 003	
63120000 AGESEA	111	229	118	51.53
63330000 FORMATION CONTINUE : ORGANISME	4 669	4 791	122	2.54
63350000 TAXE APPRENTISSAGE	1 933	1 973	40	2.00
63780000 TAXES DIVERSES	296	853	557	65.32
SALAIRES ET TRAITEMENTS	289 108	298 511	9 403	3.15
64110000 SALAIRES BRUTS	284 277	290 076	5 800	2.00
64120000 CONGES PAYES	148	8 435	8 287	98.24
64140000 INDEMNITE ET AVANTAGES	4 683		4 683	
CHARGES SOCIALES	141 299	146 114	4 815	3.30
64510000 URSSAF	85 821	88 065	2 245	2.55
64520000 GRISS/AUDIENS	24 681	25 009	327	1.31
64521000 CHARGES SOCIALES CONGES PAYES	13	3 637	3 623	99.63
64550000 chomage intermittent	8 491	8 186	305	3.72
64560000 CONGES SPECTACLES	17 548	16 859	689	4.09
64570000 FNAS	3 506	3 626	120	3.30
64590000 MEDECINE DU TRAVAIL	856	732	124	16.99
64800000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	382		382	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	28 834	15 866	12 968	81.74
68110000 DOTATION AUX AMORTISSEMENTS	28 834	15 866	12 968	81.74
AUTRES CHARGES	11 477	12 760	1 283	10.05
65100000 COTISATIONS SACEM/SACD	9 820	10 659	839	7.87
65120000 TAXE SUR SPECTACLES	152		152	
65162000 DROITS D'AUTEUR	1 500	2 100	600	28.57
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION	6	1	5	474.23
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	898 193	970 590	72 398	7.46
RESULTAT D'EXPLOITATION	54 467	52 714	1 753	3.33
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	2 403	3 823	1 420	37.15
76500000 ESCOMPTES OBTENUS	22		22	
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	2 381	3 823	1 442	37.71
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	2 403	3 823	1 420	37.15

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2013	Exercice N-1 31/12/2012	Ecart N / N-1	
			Euros	%
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES		2	2	100.00
66160000 AGIOS		2	2	100.00
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES		2	2	100.00
RESULTAT FINANCIER	2 403	3 820	1 418	37.11
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	52 064	48 893	3 171	6.49
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	18 513	8 212	10 300	125.43
77500000 PRODUIT CESSION ELEMENTS ACTIF	230	6 067	5 837	96.21
77700000 QUOTE PART SUBV INVEST VIREE	18 283	2 145	16 138	752.34
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	18 513	8 212	10 300	125.43
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	108		108	
67100000 PERTES EXCEPTIONNELLES	108		108	
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL		6 389	6 389	100.00
67500000 VALEUR COMPTABLE ELEMENTQ CEDE		6 389	6 389	100.00
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	108	6 389	6 281	98.31
RESULTAT EXCEPTIONNEL	18 405	1 823	16 581	909.47
TOTAL PRODUITS	864 641	929 912	65 270	7.02
TOTAL DES CHARGES	898 301	976 982	78 681	8.05
SOLDE INTERMEDIAIRE	33 660	47 070	13 411	28.49
EXCEDENTS OU DEFICITS	33 660	47 070	13 411	28.49

ANNEXE

Exercice du 01/01/2013 au 31/12/2013

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

N E A N T

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

N E A N T

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 120-1 et suivants du Plan Comptable Général 2005.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que des règlements CRC relatifs à la réécriture du plan comptable général 2005 applicables à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2013 au 31/12/2013

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 711		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	33 050		14 476
Installations générales agencements aménagements divers	25 876		5 220
Matériel de transport	9 800		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	16 105		1 209
Emballages récupérables et divers	91 676		
TOTAL	176 506		20 905
TOTAL GENERAL	178 218		20 905

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			1 711	1 711
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		4 440	43 086	43 086
Installations générales agencements aménagements divers			31 096	31 096
Matériel de transport			9 800	9 800
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			17 314	17 314
Emballages récupérables et divers			91 676	91 676
TOTAL		4 440	192 972	192 972
TOTAL GENERAL		4 440	194 683	194 683

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	1 711			1 711
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	19 263	5 547	4 440	20 370
Installations générales agencements aménagements divers	13 052	2 823		15 875
Matériel de transport	1 055	2 450		3 505
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	11 303	2 156		13 460
Emballages récupérables et divers	10 360	15 859		26 218
TOTAL	55 033	28 834	4 440	79 427
TOTAL GENERAL	56 745	28 834	4 440	81 139

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.	5 547				
Instal.générales agenc.aménag.divers	2 823				
Matériel de transport	2 450				
Matériel de bureau informatique mobilier	2 156				
Emballages récupérables et divers	15 859				
TOTAL	28 834				
TOTAL GENERAL	28 834				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2013 au 31/12/2013

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	907	907	
Taxe sur la valeur ajoutée	2 216	2 216	
Débiteurs divers	3	3	
Charges constatées d'avance	12 734	12 734	
TOTAL	15 860	15 860	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	12 557	12 557		
Personnel et comptes rattachés	8 583	8 583		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	55 333	55 333		
Taxe sur la valeur ajoutée	8	8		
Autres impôts taxes et assimilés	29 003	29 003		
TOTAL	105 484	105 484		

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir**Charges à payer**

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 196
Dettes fiscales et sociales	34 026
Total	35 222

Dettes et fournisseurs : complément honoraires 2013 cabinet AUGUSTE & ASSOCIES... 1 196 €

Dettes fiscales et sociales:

Provision pour congés Payés..... 8 583.37 €
 Provision pour charges/Congés Payés..... 3 650.15 €
 Taxe sur les salaires 2013..... 14 275.00 €
 Provision AFDAS & formation continue..... 7 517.30 €

total 34 025.82€

ANNEXE

Exercice du 01/01/2013 au 31/12/2013

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	12 734
Total	12 734

Détail des Charges constatées d'avance :

Assurances 2014.....	2 207.13 €
Maintenance informatique 2014.....	1 022.94 €
Publicité pour spectacles 2014.....	9 178.00 €
Site internet.....	27.06 €
Fournitures spectacles 2014.....	260.00 €
Abonnement documentation.....	39.00 €

total	12 734.13 €

ANNEXE

Exercice du 01/01/2013 au 31/12/2013

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**Valorisation des contributions volontaires**

Les dépenses prises en charge directement par nos partenaires institutionnels ne sont pas enregistrées dans les écritures comptables de l'Association mais font l'objet de cette note dans la présente annexe et sont ci-dessous précisées :

**VALORISATION DU BENEVOLAT
(année 2013)**

<u>PERSONNEL BENEVOLE</u>	<u>nbre d'heures</u>	<u>taux horaire</u>	<u>% charges</u>	<u>total</u>
MULETTE	80	12	45	1392.00
BOISSON	40	12	45	696.00
GRANDCHAMP	150	15	45	3262.50
DION	700	20	45	20300.00
bénévoles festivals	150	9.43	45	<u>2051.025</u>
TOTAL				27701.525€
<u>MISE A DISPOSITION LOCAUX</u>	<u>"loyer"</u>	<u>nbre de mois</u>		<u>total</u>
local bureau TPM	400	12		4800.00
chambres (200 nuitées x 30 €)				<u>6000.00</u>
TOTAL.....				10800.00€
<u>PRESTATIONS EN NATURE</u>				<u>total</u>
Téléphone, électricité				<u>1300.00</u>
TOTAL.....				1300.00€
<u>MISE A DISPOSITION</u>	<u>nbre d'heures</u>	<u>taux horaire</u>		<u>total</u>
Personnel technique Ville La Seyne	398	25		<u>9950.00</u>
TOTAL.....				9950.00€
TOTAL GENERAL.....				49751.525€

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	10
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	10
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	10
Permanence ou changement de méthodes	10
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	11
Etat des amortissements	11
Etat des échéances des créances et des dettes	12
Evaluation des immobilisations corporelles	12
Evaluation des créances et des dettes	12
Produits à recevoir	12
Charges à payer	12
Charges et produits constatés d'avance	13
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Valorisation des contributions volontaires	14

NA = Non Applicable NS = Non significative