

Jean-Christophe PAYEN

Commissaire aux comptes membre de la Compagnie Régionale de Douai

RENCONTRES AUDIOVISUELLES

Association Loi 1901

**19 Rue du Plouick
59133 PHALEMPIN**

EXERCICE 01/01/2013 - 31/12/2013

RAPPORT GENERAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2013

Aux Membres de l'Association,

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

- le contrôle des comptes annuels de l'Association RENCONTRES AUDIOVISUELLES, 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 de votre Association. 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.

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, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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.

Fait à MOUVAUX, le 9 septembre 2014

Le Commissaire aux Comptes

Jean-Christophe PAYEN

Jean-Christophe PAYEN
Expert Comptable
Commissaire aux Comptes
5, Rue de Lille - 59420 MOUVAUX
Tél. 03 20 27 59 27 - Fax 03 20 27 59 27
Siret : 800 802 142 00096 - APE 441

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 02/09/2014

| ACTIF | Exercice clos le 31/12/2013 (12 mois) | | | | Exercice précédent 31/12/2012 (12 mois) | |
|--|---|---------------|---------------|--------------|---|--------------|
| | Brut | Amort. & Prov | Net | % | Net | % |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES: | | | | | | |
| Frais d'établissement | | | | | | |
| Frais de recherche et développement | | | | | | |
| Concessions, brevets, droits similaires | 4 294 | 4 294 | | | 1 289 | 0,53 |
| 205200000 LOGICIELS PROGICIELS | 4 294 | | 4 294 | 1,12 | 4 294 | 1,78 |
| 280520000 AMORT LOGICIELS PROG | | 4 294 | -4 294 | -1,11 | -3 004 | -1,23 |
| Fonds commercial | | | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | | | |
| Immobilisations incorporelles en cours | | | | | | |
| Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles | | | | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES: | | | | | | |
| Terrains | | | | | | |
| Constructions | | | | | | |
| Installations techniques, matériel & outillage industriels | 44 438 | 5 868 | 38 570 | 10,04 | 3 538 | 1,46 |
| 215410000 MATER.OUTIL.SERV.GEN | 44 438 | | 44 438 | 11,57 | 5 593 | 2,31 |
| 281541000 AMT MAT.OUTIL.SERV.G | | 5 868 | -5 868 | -1,52 | -2 054 | -0,84 |
| Autres immobilisations corporelles | 49 663 | 24 691 | 24 972 | 6,50 | 21 263 | 8,79 |
| 218200000 MATERIEL DE TRANSPORT | 13 400 | | 13 400 | 3,49 | 8 900 | 3,68 |
| 218300000 MATERIEL DE BUREAU & INFORMATIQUE | 36 263 | | 36 263 | 9,44 | 39 641 | 16,39 |
| 281820000 AMORT MATERIEL DE TRANSPORT | | 6 178 | -6 177 | -1,60 | -3 453 | -1,42 |
| 281830000 AMORT MAT. BUREAU ET INFORMAT. | | 18 514 | -18 514 | -4,81 | -23 826 | -9,84 |
| Immobilisations grevées de droit | | | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | | | |
| Avances & acomptes sur immobilisations corporelles | | | | | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES: | | | | | | |
| Participations | 140 | | 140 | 0,04 | 140 | 0,06 |
| 261000000 TITRE DE PARTICIPATION | 140 | | 140 | 0,04 | 140 | 0,06 |
| Créances rattachées à des participations | | | | | | |
| Titres immobilisés de l'activité de portefeuille | | | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | | | |
| Prêts | | | | | | |
| Autres immobilisations financières | 3 043 | | 3 043 | 0,79 | 3 303 | 1,37 |
| 275000000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS | 3 000 | | 3 000 | 0,78 | 3 000 | 1,24 |
| 276100000 CREANCES DIVERSES | 43 | | 43 | 0,01 | 303 | 0,13 |
| TOTAL (I) | 101 579 | 34 853 | 66 725 | 17,37 | 29 533 | 12,21 |
| STOCKS ET EN COURS: | | | | | | |
| Matières premières, approvisionnements | | | | | | |
| En cours de production de biens et services | | | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | | | |
| Marchandises | | | | | | |
| Avances & acomptes versés sur commandes | 126 | | 126 | 0,03 | | |
| 409100000 FOURN. AVANCES & ACOMPTES VERSES | 126 | | 126 | 0,03 | | |
| Créances usagers et comptes rattachés | 27 221 | | 27 221 | 7,09 | | |
| 411000000 USAGERS | 27 221 | | 27 221 | 7,09 | | |
| Autres créances | | | | | | |
| . Fournisseurs débiteurs | 193 | | 193 | 0,05 | | |
| 401000000 FOURNISSEURS | 193 | | 193 | 0,05 | | |
| . Personnel | | | | | | |
| . Organismes sociaux | | | | | | |
| . Etat, impôts sur les bénéficiaires | | | | | | |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires | | | | | | |
| . Autres | 241 014 | | 241 014 | 62,73 | 129 600 | 53,58 |
| 441120000 SUB INVEST A REC CONSEIL REGIONAL | 21 000 | | 21 000 | 5,47 | | |

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 02/09/2014

| ACTIF | Exercice clos le | | | Exercice précédent | | |
|--|-------------------------|---------------|----------------|-------------------------|----------------|---------------|
| | 31/12/2013 (12 mois) | | | 31/12/2012 (12 mois) | | |
| | Brut | Amort. & Prov | Net | % | Net | % |
| 441710000 SUB A REC EUROPE - INTERREG | 66 182 | | 66 182 | 17,23 | | |
| 441711000 SUB A REC EUROPE - FEDER | 44 564 | | 44 564 | 11,60 | | |
| 441716000 SUB A REC ETAT - PREFECTURE | 9 013 | | 9 013 | 2,35 | | |
| 441720000 SUB A REC CONSEIL REGIONNAL | 52 750 | | 52 750 | 13,73 | | |
| 441725000 SUB A REC CONSEIL GENERAL | 4 000 | | 4 000 | 1,04 | | |
| 441740000 SUB A REC VILLE DE VALENCIENNES | 3 690 | | 3 690 | 0,96 | | |
| 441750000 SUB A REC VILLE DE DUNKERQUE | 5 250 | | 5 250 | 1,37 | | |
| 441760000 SUB A REC FONDATION DE FRANCE | 4 500 | | 4 500 | 1,17 | | |
| 441770000 SUB A REC PICTANOVO | 14 000 | | 14 000 | 3,64 | | |
| 441780000 SUB A REC ASP - CUI | 1 062 | | 1 062 | 0,28 | | |
| 441790000 SUBVENTION NORD ACTIF | 15 000 | | 15 000 | 3,90 | | |
| 468700000 DIVERS PDTS A RECEVOIR | 2 | | 2 | 0,00 | 129 600 | 53,58 |
| Valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| Instruments de trésorerie | | | | | | |
| Disponibilités | 43 039 | | 43 039 | 11,20 | 82 736 | 34,21 |
| 512100000 CREDIT COOPERATIF | | | | | 2 658 | 1,10 |
| 512200000 CREDIT AGRICOLE | 37 495 | | 37 495 | 9,76 | 29 450 | 12,18 |
| 512201000 EPARGNE CREDIT AGRICOLE | 64 | | 64 | 0,02 | 50 | 0,02 |
| 512202000 LIVRET A CREDIT AGRICOLE | 5 480 | | 5 480 | 1,43 | 50 578 | 20,91 |
| Charges constatées d'avance | 5 880 | | 5 880 | 1,53 | | |
| 486000000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE | 5 880 | | 5 880 | 1,53 | | |
| TOTAL (II) | 317 472 | | 317 472 | 82,63 | 212 336 | 87,79 |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices (III) | | | | | | |
| Primes de remboursement des emprunts (IV) | | | | | | |
| Ecarts de conversion actif (V) | | | | | | |
| TOTAL ACTIF | 419 051 | 34 853 | 384 197 | 100,00 | 241 869 | 100,00 |

Jean-Christophe PAYEN

Expert Comptable

Commissaire aux Comptes

5, Rue de Lille - 59420 MOUVAUX

Tél. 03 20 27 59 27 - Fax 03 20 27 51 13

Site : 390 802 140 0000 (03 20 27 51 13)

SARL TURBEZ LENGART

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 02/09/2014

| PASSIF | Exercice clos le | | Exercice précédent | |
|---|------------------|-------|--------------------|-------|
| | 31/12/2013 | | 31/12/2012 | |
| | (12 mois) | | (12 mois) | |
| FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES: | | | | |
| FONDS PROPRES | | | | |
| Fonds associatifs sans droit de reprise | 75 000 | 19,52 | 45 000 | 18,61 |
| 101000000 FONDS ASSOCIATIF | 45 000 | 11,71 | 45 000 | 18,61 |
| 102600000 SUB INVESTISSEMENT SANS DROIT DE REPRISE | 30 000 | 7,81 | | |
| Ecart de réévaluation | | | | |
| Réserves | | | | |
| Report à nouveau | 91 750 | 23,88 | 85 195 | 35,22 |
| 110000000 REPORT A NOUVEAU (SOLDE CRED) | 91 750 | 23,88 | 85 195 | 35,22 |
| Résultat de l'exercice | 62 519 | 16,27 | 6 555 | 2,71 |
| AUTRES FONDS ASSOCIATIFS | | | | |
| -Fonds associatifs avec droit de reprise | | | | |
| . Apports | | | | |
| . Legs et donation | | | | |
| . Résultats sous contrôle de tiers financeurs | | | | |
| -Ecart de réévaluation | | | | |
| -Subventions d'investissement sur biens non renouvelables | | | | |
| -Provisions réglementées | | | | |
| -Droits des propriétaires (commodat) | | | | |
| TOTAL(I) | 229 269 | 59,67 | 136 750 | 56,54 |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | | | | |
| TOTAL (II) | | | | |
| FONDS DEDIÉS | | | | |
| . Sur subventions de fonctionnement | 36 102 | 9,40 | | |
| 194100000 FONDS DEDIES | 36 102 | 9,40 | | |
| . Sur autres ressources | | | | |
| TOTAL(III) | 36 102 | 9,40 | | |
| DETTES | | | | |
| Emprunts et dettes assimilées | 20 004 | 5,21 | 22 000 | 9,10 |
| 164000000 EMPRUNTS AUPRES ETAB. CREDIT | | | 2 000 | 0,83 |
| 164600000 EMPRUNT NORD ACTIF | 20 000 | 5,21 | 20 000 | 8,27 |
| 518600000 INTERETS COURUS A PAYER | 4 | 0,00 | | |
| Avances & acomptes reçus sur commandes en cours | 38 589 | 10,04 | 17 507 | 7,24 |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 21 944 | 5,71 | | |
| 401000000 FOURNISSEURS | 16 645 | 4,33 | 17 507 | 7,24 |
| 408100000 FOURN.FNP ACHATS B OU PREST . | 60 234 | 15,68 | 36 737 | 15,19 |
| Autres | 3 310 | 0,86 | | |
| 404000000 FOURNISSEURS D'IMMOBILISATIONS | | | | |
| 421000000 REMUNERATIONS DUES | | | 9 768 | 4,04 |
| 428230000 DETTE PROV.CONGES A | 6 505 | 1,69 | 3 315 | 1,37 |
| 428600000 FRAIS PROF. CENTRALISES | 46 | 0,01 | | |
| 431000000 URSSAF | 5 633 | 1,47 | | |
| 431100000 AGESEA / MDA | 881 | 0,23 | | |
| 437000000 ORGANISMES SOCIAUX A PAYER | | | 19 279 | 7,97 |
| 437100000 AUDIENS A PAYER | 6 503 | 1,69 | | |
| 437120000 CONGES SPECTACLES A PAYER | 1 266 | 0,33 | | |
| 437220000 CHOMAGE INTERMITTENT A PAYER | 494 | 0,13 | | |
| 437810000 MEDECINE INTERMITTENT A PAYER | 162 | 0,04 | | |
| 437820000 MEDECINE DU TRAVAIL PERMANENT | 204 | 0,05 | | |
| 438200000 CH.SOC.DETTE CONG.A PAYER | 1 779 | 0,46 | 1 075 | 0,44 |

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 02/09/2014

| PASSIF | Exercice clos le | | Exercice précédent | |
|---|------------------|--------|--------------------|--------|
| | 31/12/2013 | | 31/12/2012 | |
| | (12 mois) | | (12 mois) | |
| 448600000 ETAT- CHARGES A PAYER FPC | 3 165 | 0,82 | | |
| 448610000 ETAT - CHG A PAYER : TAXES SUR SALAIRES | 11 987 | 3,12 | | |
| 467400000 ASSOCIATION L'HYBRIDE | 18 300 | 4,76 | 3 300 | 1,36 |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | 28 875 | 11,94 |
| 487000000 PDTS CONST D'AVANCE | | | 28 875 | 11,94 |
| TOTAL(IV) | 118 827 | 30,93 | 105 119 | 43,46 |
| Ecarts de conversion passif (V) | | | | |
| TOTAL PASSIF | 384 197 | 100,00 | 241 869 | 100,00 |

ENGAGEMENTS REÇUS

Legs nets à réaliser :

- acceptés par les organes statutairement compétents
- autorisés par l'organisme de tutelle

Dons en nature restant à vendre

ENGAGEMENTS DONNÉS

Jean-Christophe PAYEN

Expert Comptable

Commissaire aux Comptes

5, Rue de Lille - 59400 ANNOUILLY-VAUX

Tél. 03 20 27 50 27 - Fax 03 20 27 51 18

SARL TURBEZ LENGART

| COMPTE DE RÉSULTAT | | Exercice clos le 31/12/2013 (12 mois) | | Exercice précédent 31/12/2012 (12 mois) | | Variation absolue (12 mois) | | % | |
|---|----------------|---|----------------|---|----------------|-----------------------------------|----------------|---------------|--|
| | France | Exportation | Total | % | Total | % | Variation | % | |
| PRODUITS D'EXPLOITATION: | | | | | | | | | |
| Ventes de marchandises | | | | | | | | | |
| Production vendue de biens | | | | | | | | | |
| Prestations de services | 266 091 | | 266 091 | 100,00 | 309 362 | 100,00 | -43 271 | -13,98 | |
| 706000000 RECETTES | 187 163 | | 187 163 | 70,34 | 232 255 | 75,08 | -45 092 | -19,40 | |
| 706010000 DONNS-MECENAT | 5 170 | | 5 170 | 1,94 | 21 000 | 6,79 | -15 830 | -75,37 | |
| 706100000 RECETTES ACCEUIL BAR | 16 822 | | 16 822 | 6,32 | 3 852 | 1,25 | 12 970 | 336,71 | |
| 706200000 RECETTES BILLETERIES | 38 936 | | 38 936 | 14,63 | 45 956 | 14,86 | -7 020 | -15,27 | |
| 708310000 LOCATION L'HYBRIDE | 18 000 | | 18 000 | 6,76 | 6 300 | 2,04 | 11 700 | 185,71 | |
| Montants nets produits d'expl. | 266 091 | | 266 091 | 100,00 | 309 362 | 100,00 | -43 271 | -13,98 | |
| AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION: | | | | | | | | | |
| Production stockée | | | | | | | | | |
| Production immobilisée | | | | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | 563 430 | 211,74 | 409 884 | 132,49 | 153 546 | 37,46 | |
| 741300000 SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT | | | 563 430 | 211,74 | 409 884 | 132,49 | 153 546 | 37,46 | |
| Cotisations | | | | | | | | | |
| (+)Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs | | | | | | | | | |
| Autres produits | | | 22 | 0,01 | | | 22 | N/S | |
| 758000000 PDTS DIVERS DE GESTION COURANTE | | | 22 | 0,01 | | | 22 | N/S | |
| Reprise sur provisions, dépréciations | | | | | | | | | |
| Transfert de charges | | | 8 995 | 3,38 | 8 114 | 2,62 | 881 | 10,86 | |
| 791000000 TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOITATION | | | 1 491 | 0,56 | 7 024 | 2,27 | -5 533 | -78,76 | |
| 791100000 TRANSF CHARGES : CHQ DEJEUNER | | | 7 504 | 2,82 | 1 091 | 0,35 | 6 413 | 587,81 | |
| Sous-total des autres produits d'exploitation | | | 572 447 | 215,13 | 417 998 | 135,12 | 154 449 | 36,95 | |
| Total des produits d'exploitation (I) | | | 838 538 | 315,13 | 727 360 | 235,12 | 111 178 | 15,29 | |
| Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun | | | | | | | | | |
| Exédent transféré (II) | | | | | | | | | |
| PRODUITS FINANCIERS: | | | | | | | | | |
| De participations | | | | | | | | | |
| D'autres valeurs mobilières et créances d'actif | | | | | | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | | | 156 | 0,06 | 583 | 0,19 | -427 | -73,23 | |
| 763000000 ??? | | | | | 583 | 0,19 | -583 | -100,00 | |
| 768000000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS | | | 156 | 0,06 | | | 156 | N/S | |
| Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges | | | | | | | | | |
| Différences positives de change | | | 5 | 0,00 | | | 5 | N/S | |
| 766000000 ECART DE CHANGE | | | 5 | 0,00 | | | 5 | N/S | |
| Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement | | | | | | | | | |
| Total des produits financiers (III) | | | 161 | 0,06 | 583 | 0,19 | -422 | -72,37 | |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS: | | | | | | | | | |
| Sur opérations de gestion | | | 46 977 | 17,65 | | | 46 977 | N/S | |
| 771800000 PRODUITS EXCEPT SUR EXERCICE ANTERIEUR | | | 46 977 | 17,65 | | | 46 977 | N/S | |
| Sur opérations en capital | | | | | | | | | |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | | | | | | |
| Total des produits exceptionnels (IV) | | | 46 977 | 17,65 | | | 46 977 | N/S | |
| TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV) | | | 885 676 | 332,85 | 727 943 | 235,30 | 157 733 | 21,67 | |
| SOLDE DEBITEUR = DEFICIT | | | | | | | | | |

COMPTES DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 02/09/2014

| COMPTES DE RÉSULTAT (suite) | Exercice clos le 31/12/2013 (12 mois) | | Exercice précédent 31/12/2012 (12 mois) | | Variation absolue (12 mois) | | % |
|---|---|--------|---|--------|-----------------------------------|--|---------|
| TOTAL GENERAL | 885 676 | 332,85 | 727 943 | 235,30 | 157 733 | | 21,67 |
| CHARGES D'EXPLOITATION: | | | | | | | |
| Achats de marchandises | | | | | | | |
| Variations stocks de marchandises | | | | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | | | | | |
| Variations stocks matières premières et autres approvisionnements | | | | | | | |
| Autres achats non stockés | 41 318 | 15,53 | 63 288 | 20,46 | -21 970 | | -34,70 |
| 60400000 ACHATS ETUDES ET PRESTAT. SERVICES | 12 500 | 4,70 | 916 | 0,30 | 11 584 | | N/S |
| 606111000 EAU | 784 | 0,29 | 540 | 0,17 | 244 | | 45,19 |
| 606120000 ENERGIE ELECTRICITE | 3 392 | 1,27 | 2 431 | 0,79 | 961 | | 39,53 |
| 606200000 ALIMENTATION ET BOISSON | | | 18 480 | 5,97 | -18 480 | | -100,00 |
| 606300000 FOURNIT. ENTRETIEN & PETIT EQUIP. | 116 | 0,04 | | | 116 | | N/S |
| 606310000 PETIT EQUIPEMENT | 21 101 | 7,93 | 34 891 | 11,28 | -13 790 | | -39,51 |
| 606410000 FOURNITURES DE BUREAU | 3 424 | 1,29 | 6 031 | 1,95 | -2 607 | | -43,22 |
| Services extérieurs | 230 075 | 86,46 | 169 698 | 54,85 | 60 377 | | 35,58 |
| 611000000 SOUS-TRAITANCE GENERALE | 57 728 | 21,69 | 49 667 | 16,05 | 8 061 | | 16,23 |
| 611100000 S/TRAITANCE CARACT.M | | | 200 | 0,06 | -200 | | -100,00 |
| 611185000 SECURITE | 5 199 | 1,95 | 5 832 | 1,89 | -633 | | -10,84 |
| 611500000 PROGRAMMATION | 74 900 | 28,15 | 32 868 | 10,62 | 42 032 | | 127,88 |
| 612200000 CREDIT BAIL MOBILIER | 2 662 | 1,00 | 2 773 | 0,90 | -111 | | -3,99 |
| 613200000 LOCATION IMMOBILIERE | 31 288 | 11,76 | 28 688 | 9,27 | 2 600 | | 9,06 |
| 613300000 LOCATION SALLE BILLETIERE | 30 195 | 11,35 | 14 174 | 4,58 | 16 021 | | 113,03 |
| 613400000 HEBERGEMENT SITE INTERNET | 1 300 | 0,49 | 6 228 | 2,01 | -4 928 | | -79,12 |
| 613500000 LOCATION MOBILIERE | 12 164 | 4,57 | 11 960 | 3,87 | 204 | | 1,71 |
| 613530000 LOC.MAT.DE TRANSPORT | 940 | 0,35 | 1 672 | 0,54 | -732 | | -43,77 |
| 613580000 AUTRES LOCATION MOBILIERE | | | 3 548 | 1,15 | -3 548 | | -100,00 |
| 614000000 CHARGES LOCATIVES & COPROP | 317 | 0,12 | 2 400 | 0,78 | -2 083 | | -86,78 |
| 615200000 ENTRETIEN SUR BIENS IMMOBILIERS | 308 | 0,12 | 786 | 0,25 | -478 | | -60,80 |
| 615220000 ENT.REPAR.BATIMENTS | 1 217 | 0,46 | 500 | 0,16 | 717 | | 143,40 |
| 615500000 ENTR & REPAR SUR BIENS MOBILIERS | 2 131 | 0,80 | 330 | 0,11 | 1 801 | | 545,76 |
| 615520000 ENT.REPAR.MAT.TRANSP | 2 742 | 1,03 | 2 104 | 0,68 | 638 | | 30,32 |
| 615600000 MAINTENANCE | 1 714 | 0,64 | 710 | 0,23 | 1 004 | | 141,41 |
| 616000000 PRIMES D'ASSURANCES | 2 195 | 0,82 | 5 165 | 1,67 | -2 970 | | -57,49 |
| 616300000 ASSURANCE VEHICULE DE TRANSPORT | 2 681 | 1,01 | | | 2 681 | | N/S |
| 616800000 AUTRES ASSURANCES | 195 | 0,07 | | | 195 | | N/S |
| 618200000 DOCUMENTATION | 200 | 0,08 | 77 | 0,02 | 123 | | 159,74 |
| 618210000 DOCUMENTATION GENERA | | | 17 | 0,01 | -17 | | -100,00 |
| Autres services extérieurs | 157 937 | 59,35 | 152 205 | 49,20 | 5 732 | | 3,77 |
| 621850000 PECULE STAGIAIRES | | | 2 167 | 0,70 | -2 167 | | -100,00 |
| 622600000 HONORAIRES E.C. | 4 527 | 1,70 | 4 028 | 1,30 | 499 | | 12,39 |
| 622620000 HONORAIRES INTERREG IV | 2 033 | 0,76 | | | 2 033 | | N/S |
| 622630000 HONORAIRES C.A.C | 3 300 | 1,24 | 3 633 | 1,17 | -333 | | -9,16 |
| 622660000 HONORAIRES DIVERS | 2 088 | 0,78 | 1 500 | 0,48 | 588 | | 39,20 |
| 622700000 FRAIS D'ACTES & CONTENTIEUX | | | 457 | 0,15 | -457 | | -100,00 |
| 622800000 AUTRES REMUN. & HONOR. DIVERS | 526 | 0,20 | 20 | 0,01 | 506 | | N/S |
| 623100000 ANNONCES ET INSERTIONS | 7 083 | 2,66 | 4 017 | 1,30 | 3 066 | | 76,33 |
| 623200000 FRAIS DE COMMUNICATIONS | 8 232 | 3,09 | | | 8 232 | | N/S |
| 623400000 CADEAU A LA CLIENTELE | 88 | 0,03 | | | 88 | | N/S |
| 623600000 CATALOGUES ET IMPRIMES | 24 749 | 9,30 | 27 402 | 8,86 | -2 653 | | -9,67 |
| 623610000 AFFICHES | | | 5 819 | 1,88 | -5 819 | | -100,00 |
| 623750000 HORS ANTENNE | 1 196 | 0,45 | 1 196 | 0,39 | | | 0,00 |
| 624100000 TRANSPORT DE BIENS | | | 1 823 | 0,59 | -1 823 | | -100,00 |
| 624800000 TRANSPORT DIVERS | 380 | 0,14 | 808 | 0,26 | -428 | | -52,96 |
| 625100000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS | 46 488 | 17,47 | 52 982 | 17,13 | -6 494 | | -12,25 |
| 625120000 VOY.DEPL.PERSON.NON | | | 2 578 | 0,83 | -2 578 | | -100,00 |
| 625130000 FRAIS DE CARBURANT | 2 629 | 0,99 | | | 2 629 | | N/S |
| 625600000 MISSIONS RECEPTIONS | 32 287 | 12,13 | 21 082 | 6,81 | 11 205 | | 53,15 |
| 625630000 ??? | | | 3 374 | 1,09 | -3 374 | | -100,00 |
| 625700000 RECEPTIONS | 5 391 | 2,03 | 455 | 0,15 | 4 936 | | N/S |

| COMPTE DE RÉSULTAT (suite) | Exercice clos le 31/12/2013 (12 mois) | | Exercice précédent 31/12/2012 (12 mois) | | Variation absolue (12 mois) | % |
|--|---|--------|---|--------|-----------------------------------|---------|
| 626000000 FRAIS POSTAUX & TELECOM | | | 2 070 | 0,67 | -2 070 | -100,00 |
| 626300000 AFFRANCHISSEMENTS | 5 999 | 2,25 | 10 649 | 3,44 | -4 650 | -43,66 |
| 626500000 FRAIS DE TELEPHONE | 1 118 | 0,42 | 1 862 | 0,60 | -744 | -39,95 |
| 626600000 INTERNET | 3 054 | 1,15 | 369 | 0,12 | 2 685 | 727,64 |
| 626700000 TELEPHONE PORTABLE | 3 648 | 1,37 | 2 243 | 0,73 | 1 405 | 62,64 |
| 627000000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIM. | 737 | 0,28 | 871 | 0,28 | -134 | -15,37 |
| 627800000 AUTRES FR.COMMIS.BAN | | | -2 | 0,00 | 2 | -100,00 |
| 628100000 CONCOURS DIVERS (COTISATIONS,...) | 1 000 | 0,38 | | | 1 000 | N/S |
| 628820000 COTISATIONS | 1 385 | 0,52 | 802 | 0,26 | 583 | 72,69 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 7 911 | 2,97 | 4 789 | 1,55 | 3 122 | 65,19 |
| 631100000 COTIS. TAXE SUR LES SALAIRES | 3 304 | 1,24 | | | 3 304 | N/S |
| 633000000 I.T.V. S/REMUN. AUTR. OP. | 280 | 0,11 | 300 | 0,10 | -20 | -6,66 |
| 633300000 COTIS. FPC AFDAS | 3 165 | 1,19 | 4 200 | 1,36 | -1 035 | -24,63 |
| 635120000 CARTE GRISE | 210 | 0,08 | | | 210 | N/S |
| 635800000 AUTRES DROITS | 953 | 0,36 | 290 | 0,09 | 663 | 228,62 |
| Salaires et traitements | 176 657 | 66,39 | 181 645 | 58,72 | -4 988 | -2,74 |
| 641100000 BRUT | 173 468 | 65,19 | 168 633 | 54,51 | 4 835 | 2,87 |
| 641101000 VOLONTARIAT | | | 449 | 0,15 | -449 | -100,00 |
| 641200000 CONGES PAYES | 3 190 | 1,20 | | | 3 190 | N/S |
| 641230000 CONGES PAYES COURUS | | | 12 563 | 4,06 | -12 563 | -100,00 |
| Charges sociales | 68 510 | 25,75 | 108 541 | 35,09 | -40 031 | -36,87 |
| 645000000 SEC.SOC. DES ARTISTES | | | -22 | -0,00 | 22 | -100,00 |
| 645100000 COTIS. URSSAF | 22 904 | 8,61 | 69 148 | 22,35 | -46 244 | -66,87 |
| 645300000 COTIS. AUDIENS | 12 423 | 4,67 | 21 889 | 7,08 | -9 466 | -43,24 |
| 645400000 COTIS. ASSEDIC | | | 8 231 | 2,66 | -8 231 | -100,00 |
| 645410000 COTIS. CHOMAGE PERMANENT | 5 873 | 2,21 | | | 5 873 | N/S |
| 645420000 COTIS. CHOMAGE INT. | 3 140 | 1,18 | | | 3 140 | N/S |
| 645500000 COTIS. CONGES SPECTACLES | 6 430 | 2,42 | | | 6 430 | N/S |
| 645510000 POLE SANTE TRAVAIL | 724 | 0,27 | 150 | 0,05 | 574 | 382,67 |
| 645520000 CMB INTERMITTENT | 162 | 0,06 | 181 | 0,06 | -19 | -10,49 |
| 645530000 CHARGES SOC / CONGES PAYES | 704 | 0,26 | 114 | 0,04 | 590 | 517,54 |
| 647500000 MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE | | | 492 | 0,16 | -492 | -100,00 |
| 647600000 TICKETS RESTAURANTS | 14 681 | 5,52 | 8 358 | 2,70 | 6 323 | 75,65 |
| 647610000 CADHOC | 1 078 | 0,41 | | | 1 078 | N/S |
| 647620000 FRAIS SUR CHQ DEJEUNER-CADHOC | 391 | 0,15 | | | 391 | N/S |
| Autres charges de personnel | 8 586 | 3,23 | | | 8 586 | N/S |
| 648100000 INDEMNITES DE STAGE | 3 455 | 1,30 | | | 3 455 | N/S |
| 648200000 DEFRAIEMENT SERVICE CIVIQUE | 5 131 | 1,93 | | | 5 131 | N/S |
| Subventions accordées par l'association | | | | | | |
| Dotations aux amortissements et aux dépréciations | | | | | | |
| .Sur immobilisations : dotation aux amortissements | 14 927 | 5,61 | 11 548 | 3,73 | 3 379 | 29,26 |
| 681110000 DOT. AMORT. IMMOB. INCORP. | 1 289 | 0,48 | 2 398 | 0,78 | -1 109 | -46,24 |
| 681120000 DOT. AMORT. IMMOB. CORPORELLES | 13 638 | 5,13 | 9 150 | 2,96 | 4 488 | 49,05 |
| .Sur immobilisations : dotation aux dépréciations | | | | | | |
| .Sur actif circulant : dotation aux dépréciations | | | | | | |
| .Pour risques et charges : dotation aux provisions | | | | | | |
| (-)Engagements à réaliser sur ressources affectées | 36 102 | 13,57 | | | 36 102 | N/S |
| 689400000 ENGAGEMENTS A REALISER S/SUBV ATTRIBUEES | 36 102 | 13,57 | | | 36 102 | N/S |
| Autres charges | 44 479 | 16,72 | 29 281 | 9,46 | 15 198 | 51,90 |
| 651000000 REDEV. CONCES. BREV. LIC. | 307 | 0,12 | 147 | 0,05 | 160 | 108,84 |
| 651100000 LOCATION FILMS EXPOS | | | 2 630 | 0,85 | -2 630 | -100,00 |
| 651200000 REDEVANCES SACEM | 11 661 | 4,38 | 906 | 0,29 | 10 755 | N/S |
| 651300000 DROITS AUTEUR REPRESENTATION | 32 505 | 12,22 | 22 598 | 7,30 | 9 907 | 43,84 |
| 651610000 SL STUDIO | | | 3 000 | 0,97 | -3 000 | -100,00 |
| 658000000 CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE | 6 | 0,00 | | | 6 | N/S |
| Total des charges d'exploitation (I) | 786 502 | 295,58 | 720 996 | 233,06 | 65 506 | |
| Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun | | | | | | |
| Déficit transféré (II) | | | | | | |

Jean-Christophe PAVEN
Expert Comptable

Rue de Lille - 59420 MOUVAUX
Tél. 03 20 27 59 27 - Fax 03 20 27 51 13

Unif : 990 802 10000 - SARL TURBEZ LENGART

COMPTES DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 02/09/2014

| COMPTES DE RÉSULTAT (suite) | Exercice clos le 31/12/2013 (12 mois) | | Exercice précédent 31/12/2012 (12 mois) | | Variation absolue (12 mois) | | % |
|---|---|--------|---|--------|-----------------------------------|---------|---|
| CHARGES FINANCIERES: | | | | | | | |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions | | | | | | | |
| Intérêts et charges assimilées | | | | | | | |
| Différences négatives de change | | | | | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements | | | | | | | |
| Total des charges financières (III) | | | | | | | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES: | | | | | | | |
| Sur opérations de gestion | 28 515 | 10,72 | 392 | 0,13 | 28 123 | N/S | |
| 671100000 PENALITES S/MARCHES | | | 226 | 0,07 | -226 | -100,00 | |
| 671200000 PENALITES AMENDES FISC. & PENALES | 531 | 0,20 | 166 | 0,05 | 365 | 219,88 | |
| 671800000 CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR EXERC. ANTER | 27 984 | 10,52 | | | 27 984 | N/S | |
| Sur opérations en capital | | | | | | | |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions | 8 140 | 3,06 | | | 8 140 | N/S | |
| 687100000 DOT AMTS EXERCICE ANTERIEUR | 8 140 | 3,06 | | | 8 140 | N/S | |
| Total des charges exceptionnelles (IV) | 36 655 | 13,78 | 392 | 0,13 | 36 263 | N/S | |
| Participation des salariés aux résultats (V) | | | | | | | |
| Impôts sur les sociétés (VI) | | | | | | | |
| TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI) | 823 157 | 309,35 | 721 388 | 233,19 | 101 769 | 14,11 | |
| SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT | 62 519 | 23,50 | 6 555 | 2,12 | 55 964 | 853,76 | |
| TOTAL GENERAL | 885 676 | 332,85 | 727 943 | 235,30 | 157 733 | 21,67 | |

| EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|
| PRODUITS : | | | | | | | |
| Bénévolat | | | | | | | |
| Prestations en nature | | | | | | | |
| Dons en nature | | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | | |
| CHARGES : | | | | | | | |
| Secours en nature | | | | | | | |
| Mise à disposition gratuite de biens et services | | | | | | | |
| Prestations | | | | | | | |
| Personnel bénévole | | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | | |