

ECRAN VO
Association

**Bât. Jacques Lemerancier
5, Avenue de la Palette
95000 CERGY PONTOISE**

**Documents Financiers
Exercice clos le 31 Décembre 2013**

GMBA Seleco
Inscrite au Tableau de l'Ordre des Experts Comptables de la Région Parisienne
Membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Paris
Membre de Baker Tilly France - Membre Indépendant de Baker Tilly International

Sommaire

Sommaire	1
BILAN	
Bilan Actif	2
Bilan Passif	3
COMPTE DE RÉSULTAT	
Compte de résultat	4
Compte de résultat (Suite)	5
DÉTAIL DES COMPTES	
Bilan Actif détaillé	6
Bilan Passif détaillé	8
Compte de résultat détaillé	10

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/01/2013 au 31/12/2013			Au 31/12/2012
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISÉ				
<i>Immobilisations incorporelles</i>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres				
Immobilisations en cours				
Avances				
<i>Immobilisations corporelles</i>				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres	6 219	4 404	1 815	1 003
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<i>Immobilisations financières (1)</i>				
Participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
TOTAL (I)	6 219	4 404	1 815	1 003
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
<i>Stocks et en-cours</i>				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
<i>Créances (2)</i>				
Usagers et comptes rattachés	4 000		4 000	1 100
Autres				
<i>Valeurs mobilières de placement</i>	153		153	153
<i>Instruments de Trésorerie</i>				
<i>Disponibilités</i>	74 826		74 826	61 179
<i>Charges constatées d'avance (2)</i>	780		780	780
TOTAL (III)	79 759		79 759	63 212
Frais d'émission d'emprunts à étaler(IV)				
Primes de remboursement des emprunts (V)				
Ecarts de conversion actif(VI)				
TOTAL GENERAL ACTIF (I à VI)	85 978	4 404	81 574	64 215
(1) Dont à moins d'un an				
(2) Dont à plus d'un an				
ENGAGEMENTS RECUS				
Legs net à réaliser :				
- Acceptés par les organes statutairement compétents				
- Autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				

Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/01/2013	
	Au 31/12/2013	Au 31/12/2012
FONDS PROPRES		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Ecarts de réévaluation		
Réserves	25 086	18 580
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	12 259	6 506
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		
Provisions réglementées		
Droit des propriétaires commodat		
TOTAL (I)	37 345	25 086
Comptes de liaison		
TOTAL (II)		
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	13 240	10 000
Fonds dédiés sur autres ressources		
TOTAL (III)	13 240	10 000
EMPRUNTS ET DETTES (1)		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 230	5 859
Dettes fiscales et sociales	25 107	23 270
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	151	
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	500	
TOTAL (IV)	30 989	29 128
Ecart de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL PASSIF (I à V)	81 574	64 215
(1) Dont à moins d'un an		
(1) Dont à plus d'un an		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque		
ENGAGEMENTS DONNES		
Legs net à réaliser :		
- Acceptés par les organes statutairement compétents		
- Autorisés par l'organisme de tutelle		
Dons en nature restant à payer		

Compte de résultat

Compte de résultat	Au 31/12/2013			Au 31/12/2012
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Vente de marchandises	133		133	
Production vendue biens				
Production vendue services	54 565		54 565	32 293
Chiffre d'affaires Net	54 698		54 698	32 293
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			140 525	152 525
Reprises sur prov., amortis., dépréciation et transferts de charges			16 300	7 147
Cotisations			64 271	12 652
Autres produits (hors cotisations)			443	39
TOTAL (I)			276 237	204 655
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock matières premières et autres appro.				
Autres achats et charges externes			109 815	55 878
Impôts, taxes et versements assimilés			2 007	2 489
Salaires et traitements			107 414	93 088
Charges sociales			36 885	34 576
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 688	621
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations de l'actif circulant				
Dotations aux provisions				
Autres charges			3 424	2 417
TOTAL (II)			261 233	189 069
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			15 005	15 586
Excédent ou déficit transféré (III)				
Déficit ou excédent transféré (IV)				
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun (III - IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation			3	4
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			490	916
Reprise sur provisions et transferts de charges				
Différence positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)			494	920
Charges financières				
Dotation financières aux amortissements et dépréciations				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)				
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			494	920
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			15 498	16 506

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Au 31/12/2013	Au 31/12/2012
Produits Exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL (VII)		
Charges Exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements et provisions		
TOTAL (VIII)		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		
Impôts sur les bénéfices (IX)		
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (X)	760	
Engagements à réaliser sur ressources affectées (XI)	4 000	10 000
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII + X)	277 491	205 575
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + XI)	265 233	199 069
EXCEDENT OU DEFICIT (total des produits - total des charges)	12 259	6 506

Evaluation des contributions volontaires en nature

PRODUITS	Au 31/12/2013	Au 31/12/2012
Bénévolat		
Prestations en nature	61 872	
Dons en nature		
TOTAL	61 872	

CHARGES	Au 31/12/2013	Au 31/12/2012
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services	61 872	
Personnel bénévole		
TOTAL	61 872	

Détails de comptes

Bilan Actif détaillé

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2013	31/12/2012		
ACTIF IMMOBILISÉ				
<i>Immobilisations incorporelles</i>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres				
Immobilisations en cours				
Avances				
<i>Immobilisations corporelles</i>				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres	1 815	1 003	812	81.0
218300 MATERIEL BUREAU ET INFO.	3 719	3 719		
218310 MATERIEL POUR ATELIERS	2 500		2 500	-
281830 AMORT.MAT.BUREAU ET INFO.	-4 404	-2 716	-1 688	-62.2
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<i>Immobilisations financières</i>				
Participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
TOTAL (I)	1 815	1 003	812	80.95
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
<i>Stocks et en-cours</i>				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production (biens et de services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
<i>Créances</i>				
Usagers et comptes rattachés	4 000	1 100	2 900	263.6
411000 CLIENTS	4 000	1 100	2 900	263.6
Autres				
Valeurs mobilières de placement	153	153		
508100 AUTRES VALEURS MOBILIERES	153	153		
<i>Instruments de Trésorerie</i>				
<i>Disponibilités</i>	74 826	61 179	13 647	22.3
512000 CREDIT COOPERATIF	1 519	2 862	-1 343	-46.9

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2013	31/12/2012		
512200 COMPTE LIVRET EPIDOR	73 307	58 317	14 990	25.7
<i>Charges constatées d'avance</i>	780	780		
486000 CHARGES CONSTAT. D-AVANCE	780	780		
TOTAL (III)	79 759	63 212	16 547	26.18
Frais d'émission d'emprunts à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL GENERAL ACTIF (I à VI)	81 574	64 215	17 359	27.03

Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2013	31/12/2012		
FONDS PROPRES				
Fonds associatifs sans droit de reprise				
Ecarts de réévaluation				
Réserves	25 086	18 580	6 506	35.0
106800 RESERVE SUR PROJET ASSO	25 086	18 580	6 506	35.0
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	12 259	6 506	5 753	88.42
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				
Provisions réglementées				
Droit des propriétaires				
TOTAL (I)	37 345	25 086	12 259	48.87
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	13 240	10 000	3 240	32.4
194000 FONDS DEDIES SUR SUBV.	9 240	10 000	-760	-7.6
194001 Fonds dédiés Académie de Versailles	4 000		4 000	-
Fonds dédiés sur autres ressources				
TOTAL (III)	13 240	10 000	3 240	32.40
EMPRUNTS ET DETTES				
Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 230	5 859	-628	-10.7
401000 FOURNISSEURS	1 436	2 093	-657	-31.4
408100 FOURN. FACT.NON PARVENUES	3 794	3 766	28	0.7
Dettes fiscales et sociales	25 107	23 270	1 838	7.9
421INT NAP INTERVENANTS	150		150	-
428200 DETTES PROV./CONGES PAYES	4 985	3 912	1 073	27.4
431000 SECURITE SOCIALE	11 473	11 439	34	0.3
437000 AUDIENS	3 874	3 668	206	5.6
437200 ANNECY	53	76	-23	-30.3
437210 FORMATION	1 229	1 095	134	12.2
437300 CONGES SPECTACLES	211	1	210	+1 000.0
437410 AGESEA	165	165		
437420 MAISON DES ARTISTES	36	36		

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2013	31/12/2012		
438200 CHARG.SOC./CONGES A PAYER	2 094	1 643	451	27.5
438600 MEDECINE DU TRAVAIL	279	40	239	597.5
442100 ETAT IMP.TAX.RECOUV/TIERS	559	1 195	-636	-53.2
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	151		151	-
467100 FRAIS BOUVERET	151		151	-
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	500		500	-
487000 PRODUITS CONSTAT.D-AVANCE	500		500	-
TOTAL (IV)	30 989	29 128	1 861	6.39
Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL GENERAL PASSIF (I à V)	81 574	64 215	17 359	27.03

Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2013	31/12/2012	Montant	%
Produits d'exploitation				
Vente de marchandises	133		133	-
707100 VENTES DE MARCHANDISES	133		133	-
Production vendue biens				
Production vendue services	54 565	32 293	22 273	69.0
706000 PRESTATIONS DE SERVICES	54 565	32 293	22 273	69.0
Chiffre d'affaires Net	54 698	32 293	22 406	69.38
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	140 525	152 525	-12 000	-7.9
741100 DRAC	44 525	48 525	-4 000	-8.2
741200 CONSEIL GENERAL 95	76 000	76 000		
741400 SUBVENTION CRIDF	15 000	15 000		
741500 SUBV COM ENGHEN		2 000	-2 000	-100.0
741600 CNC	1 000	1 000		
741700 SUBV INSP ACADEMIQUE	4 000	10 000	-6 000	-60.0
Reprises sur prov., amortis., dépréciation et transferts de charges	16 300	7 147	9 153	128.1
791000 TRANSFERT DE CHARGES	16 300	7 147	9 153	128.1
Cotisations	64 271	12 652	51 620	408.0
756000 ADHESIONS - COTISATIONS	2 400	2 600	-200	-7.7
756200 AVANTAGES EN NATURE	61 871	10 052	51 820	515.5
Autres produits	443	39	404	+1 000.0
758000 PROD.DIVERS DE GEST.COUR.	443	39	404	+1 000.0
TOTAL (I)	276 237	204 655	71 582	34.98
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock matières premières et autres appro.				
Autres achats et charges externes	109 815	55 878	53 937	96.5
604000 ACHATS D-ETUDES ET DE PS	11 728	12 273	-546	-4.4
606300 PETIT MATERIEL	673	695	-22	-3.2
606400 FOURN. ADMINISTRATIVES	3 092	5 559	-2 467	-44.4
613000 LOCATION MATERIEL		959	-959	-100.0
613100 LOCATIONS FILMS	379	814	-435	-53.4
613200 LOCATION IMMOBILIERE		636	-636	-100.0
613520 LOCATION DE VOITURE	2 946	1 909	1 036	54.3
615000 ENTRETIEN ET REPARATIONS	771	483	288	59.6
616000 PRIMES D-ASSURANCE	860	835	25	3.0
618100 DOCUMENTATION	646	712	-66	-9.3
622600 HONORAIRES ADMINISTRATIFS	8 293	8 753	-459	-5.3
623000 PUB.PUBLIC.REL.PUBLIQUES	57 903	1 198	56 705	+1 000.0
624100 TRANSP.BIENS ET PERSONNES	333	66	268	404.6
625100 DEPLACEMENTS	6 980	4 597	2 383	51.8
625110 INDEMNITES KILOMETRIQUE	4 015	2 975	1 040	35.0
625700 MISSIONS RECEPTIONS	7 627	7 784	-157	-2.0

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2013	31/12/2012	Montant	%
626100 FRAIS POSTAUX ET TELECOM.	3 017	5 185	-2 168	-41.8
627000 SERVICES BANCAIRES ET ASS	252	212	40	18.9
628100 COTISATIONS	301	234	67	28.6
Impôts, taxes et versements assimilés	2 007	2 489	-482	-19.4
633300 FORMATION CONTINUE AFDAS	1 448	1 294	154	11.9
637100 TAXES S/ LES SALAIRES	559	1 195	-636	-53.2
Salaires et traitements	107 414	93 088	14 326	15.4
641000 REMUNERATIONS PERSONNEL	98 449	85 030	13 419	15.8
641200 INDEMNITES DE STAGE	3 699	1 090	2 609	239.4
641300 INDEMNITES DIV		5 336	-5 336	-100.0
641400 INDEMNITES DE TRANSPORT	2 912	1 440	1 472	102.2
641420 REMUNERATIONS PERSONNEL		501	-501	-100.0
641600 PROV CONGES PAYES	2 355	-309	2 663	-862.1
Charges sociales	36 885	34 576	2 309	6.7
645100 URSSAF	20 949	21 328	-378	-1.8
645120 GARP ASSEDIC	3 727	3 339	388	11.6
645200 CENTRE DE RECOUVREMENT	1 125	932	193	20.7
645300 AUDIENS	8 040	7 183	857	11.9
645310 CONGES SPECTACLES	2 288	1 892	396	20.9
645400 CH SUR PROV CP	451	-138	589	-426.8
647500 AUTRES CHARGES SOCIALES	304	40	264	660.0
Dotations aux amortissements sur immobilisations	1 688	621	1 067	171.8
681120 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELL.	1 688	621	1 067	171.8
Dotations aux dépréciations sur immobilisations				
Dotations aux dépréciations sur actif circulant				
Dotations aux provisions				
Autres charges	3 424	2 417	1 007	41.7
651600 DROIT D-AUTEURS	2 713	2 394	320	13.3
651610 SACEM	471		471	-
658000 CHARGES DIV.GEST.COURANTE	240	23	217	943.5
TOTAL (II)	261 233	189 069	72 164	38.17
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	15 005	15 586	(582)	(3.73)
Excédent ou déficit transféré (III)				
Déficit ou excédent transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation	3	4		-25.0
761000 PRODUITS DE PARTICIPAT.	3	4		-25.0
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	490	916	-425	-46.5
764000 REVENUS VAL.MOB.PLACEMENT	490	916	-425	-46.5
Reprise sur provisions et transferts de charges				
Différence positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)	494	920	(426)	(46.31)
Charges financières				
Dotation financières aux amortissements et dépréciations				
Intérêts et charges assimilées				

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2013	31/12/2012	Montant	%
Différences négatives de change Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)				
RESULTAT FINANCIER (V - VI)	494	920	(426)	(46.31)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)	15 498	16 506	(1 008)	(6.10)
Produits Exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
TOTAL (VII)				
Charges Exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
TOTAL (VIII)				
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				
Impôts sur les bénéfices(IX)				
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (X)	760		760	-
789400 Reprise sur fonds dédiés	760		760	-
Engagements à réaliser sur ressources affectées (XI)	4 000	10 000	-6 000	-60.0
689400 DOTATION FONDS DEDIES	4 000	10 000	-6 000	-60.0
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII + X)	277 491	205 575	71 917	34.98
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + XI)	265 233	199 069	66 164	33.24
EXCEDENTS OU INSUFFISANCES	12 259	6 506	5 753	88.42