

Comptes annuels

Association THEATRE EDWIGE FEUILLERE

2 quai René Weil

70000 VESOUL

Exercice clos le : 31 Décembre 2013

APE : 9002Z

SIRET : 521 010 074 00016

S.A.S. C.E.C.A.M.

15 D rue Lucien Febvre

Tél : 03.81.88.55.56

Fax : 03.81.53.03.78

25000 BESANCON

BILAN ACTIF

Euros

	31/12/2013			31/12/2012
	Brut	Amort. dépréciat.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val. similaire	7 919,00	7 387,53	531,47	1 625,71
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	7 297,14	5 885,36	1 411,78	3 257,01
Autres immobilisations corporelles	5 444,19	3 074,14	2 370,05	4 184,60
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	15,00		15,00	15,00
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	20 675,33	16 347,03	4 328,30	9 082,32
Comptes de liaison				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	312,02		312,02	483,80
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances d'exploitation (3)				
Créances usagers et comptes rattachés	2 585,77		2 585,77	2 219,18
Autres créances	73 114,59		73 114,59	67 345,73
Valeurs mobilières de placement	214 379,50		214 379,50	212 009,58
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	111 650,49		111 650,49	68 082,76
Charges constatées d'avance (3)	9 840,32		9 840,32	1 428,63
TOTAL (II)	411 882,69		411 882,69	351 569,68
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	432 558,02	16 347,03	416 210,99	360 652,00
(1) dont droit au bail				
(2) dont à moins d'un an				
(3) dont à plus d'un an				
ENGAGEMENTS RECUS				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisé par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				

BILAN PASSIF

Euros

		31/12/2013	31/12/2012
		Net	Net
FONDS ASSOCIATIFS			
Fonds propres			
Fonds associatifs sans droit de reprise			
<i>Dont legs et don. avec contrepartie d'actifs immo., subv. d'invest. affectés à des biens renouvelables</i>			
Ecarts de réévaluation			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées		15 000,00	
Autres réserves		72 692,32	71 070,53
Report à nouveau			
RESULTAT DE L'EXERCICE (excédent ou déficit)		26 034,91	16 621,79
Autres fonds associatifs			
Fonds associatifs avec droit de reprise			
Résultats sous contrôle des tiers financeurs			
Ecarts de réévaluation			
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		102,18	704,12
Provisions réglementées			
Droits des propriétaires (Commodat)			
TOTAL	(I)	113 829,41	88 396,44
Comptes de liaison	(II)		
PROVISIONS			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges		6 109,00	4 595,00
TOTAL	(III)	6 109,00	4 595,00
FONDS DEDIES			
Sur subventions de fonctionnement		21 184,57	21 184,57
Sur autres ressources			
TOTAL	(IV)	21 184,57	21 184,57
DETTES (1)			
Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)			11 477,92
Emprunts et dettes financières divers (3)			
Avances et acomptes reçus sur commandes			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		104 630,91	86 361,37
Dettes fiscales et sociales		91 292,17	64 794,04
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		427,80	552,40
Produits constatés d'avance (1)		78 737,13	83 290,26
TOTAL	(V)	275 088,01	246 475,99
Ecarts de conversion passif	(VI)		
TOTAL GENERAL	(I à VI)	416 210,99	360 652,00
(1) Dont à moins d'un an (A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours)		275 088,01	246 475,99
(1) Dont à plus d'un an (A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours)			
(2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque			11 477,92
(3) dont emprunts participatifs			
ENGAGEMENTS DONNES			

COMPTE DE RESULTAT

Euros

	31/12/2013	31/12/2012
	Total	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises	2 702,69	2 582,35
Production vendue		
Prestations de services	199 880,73	166 100,55
MONTANT NET DES PRODUITS D'EXPLOITATION	202 583,42	168 682,90
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	1 152 771,14	1 112 071,13
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
Collectes		
Cotisations	1 090,00	1 225,00
Autres produits	8,95	26,79
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (1)	1 356 453,51	1 282 005,82
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises	2 037,51	2 130,92
Variation de stocks (marchandises)	171,78	- 215,07
Achats de matières premières et autres approvisionnements	175,09	
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)		
Autres achats et charges externes (2)	925 329,27	946 429,49
Impôts, taxes et versements assimilés	18 846,65	14 012,28
Salaires et traitements	242 542,04	188 904,69
Charges sociales	106 986,15	82 510,92
Autres charges de personnel	- 5 991,00	
Dotations aux amortissements sur immobilisations	5 944,65	7 149,71
Dotations aux dépréciations sur immobilisations		
Dotations aux dépréciations sur actif circulant		
Dotations aux provisions pour risques et charges	1 514,00	4 595,00
Autres charges	32 459,21	21 006,02
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (3)	1 330 015,35	1 266 523,96
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION	(I-II)	26 438,16
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Excédent attribué ou déficit transféré	(III)	
Déficit supporté ou excédent transféré	(IV)	
PRODUITS FINANCIERS		
De participations (4)		
Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (4)		
Autres intérêts et produits assimilés (4)	2 789,01	4 136,85
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	(V)	2 789,01
CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées (5)		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	(VI)	
2 - RESULTAT FINANCIER	(V-VI)	2 789,01
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT	(I-II+III-IV+V-VI)	29 227,17

COMPTE DE RESULTAT

Euros

		31/12/2013	31/12/2012
		Total	Total
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Sur opérations de gestion		96,00	146,14
Sur opérations en capital		601,94	601,94
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges			
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	(VII)	697,94	748,08
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Sur opérations de gestion		86,20	
Sur opérations en capital			
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions			
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	(VIII)	86,20	
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL	(VII-VIII)	611,74	748,08
Impôts sur les bénéfices	(IX)	3 804,00	3 745,00
TOTAL DES PRODUITS	(I+III+V+VII)	1 359 940,46	1 286 890,75
TOTAL DES CHARGES	(II+IV+VI+VIII+IX)	1 333 905,55	1 270 268,96
5 - SOLDE INTERMEDIAIRE		26 034,91	16 621,79
+ Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs			
- Engagements à réaliser sur ressources affectées			
6 - EXCEDENT OU DEFICIT		26 034,91	16 621,79
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont redevances sur crédit-bail mobilier dont redevances sur crédit-bail immobilier			
(3) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(4) dont produits concernant des entreprises liées			
(5) dont intérêts concernant des entreprises liées			
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			
Prestations			
Personnel bénévole			
TOTAL			

DETAIL DU BILAN ACTIF

Euros

	31/12/2013	31/12/2012
	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE		
Immobilisations incorporelles		
Concessions, brevets, licences, logiciels, droits et valeurs similaires		
20510000 LOGICIELS	7 216,00	6 563,00
20520000 SITE INTERNET	703,00	703,00
28051000 AMORTISSEMENTS LOGICIELS	- 6 684,53	- 5 041,50
28052000 AMORT SITE INTERNET	- 703,00	- 598,79
Total	531,47	1 625,71
Total immobilisations incorporelles	531,47	1 625,71
Immobilisations corporelles		
Installations techniques, matériel et outillage industriels		
21541000 MATERIEL TECHNIQUE SON	4 409,51	4 409,51
21542000 MAT.ET OUTILLAGE DE SCENE	2 350,00	2 350,00
21544000 MATERIEL CUISINE	537,63	
28154100 AMORT. MATERIEL SON	- 4 043,16	- 2 573,47
28154200 AMORT.MAT.DE SCENE	- 1 712,29	- 929,03
28154400 AMORT. MAT CUISINE	- 129,91	
Total	1 411,78	3 257,01
Autres immobilisations corporelles		
21830000 MAT.DE BUREAU INFORMAT.	5 444,19	5 444,19
28183000 AMORT.MAT.INFORMATIQUE	- 3 074,14	- 1 259,59
Total	2 370,05	4 184,60
Total immobilisations corporelles	3 781,83	7 441,61
Immobilisations financières		
Participations		
26100100 PARTS SOCIALES CREDIT MUT	15,00	15,00
Total	15,00	15,00
Total immobilisations financières	15,00	15,00
Total actif immobilisé net	4 328,30	9 082,32
ACTIF CIRCULANT		
Stocks et en-cours		
Marchandises		
37000000 STOCKS DE MARCHANDISES	312,02	483,80
Total	312,02	483,80
Total stocks et en-cours	312,02	483,80
Créances d'exploitation		
Créances usagers et comptes rattachés		
41100000 CLIENTS	605,00	
41100010 BILLETTERIE		402,00
41100030 CLIENTS-ACTION CULTURELLE	1 980,77	1 817,18
Total	2 585,77	2 219,18

DETAIL DU BILAN ACTIF

Euros

		31/12/2013	31/12/2012
		Net	Net
Autres créances			
40980000	RRR A OBTEN.AVOIR A RECEV	1 315,83	
43720000	CHEQUES DEJEUNER		4 548,90
43870000	PRODUITS A RECEVOIR		150,50
44170021	FONDATION LA POSTE	1 000,00	1 000,00
44170024	OFFICE NAT. DUFF. ARTISTI	6 050,00	
44400000	ETAT IMPOTS/LES BENEFICES	5 931,00	6 887,00
44565000	TCA DEDUCTIBLES S/SERVICE	6 735,92	11 025,29
44571050	TVA COLLECTEE 5,5%		0,26
44583100	REMBOURSEMENT TCA DEMANDE	48 148,00	42 405,00
44586000	TCA S/FRES NON PARVENUES	2 186,55	1 328,78
44700030	ASTP - TAXE S/SPECTACLES	433,86	
44700040	CNV - TAXE SPECTACLES	1 313,43	
	Total	73 114,59	67 345,73
Valeurs mobilières de placement			
50810001	TONIC PLUS ASSOC 11-2011	214 379,50	212 009,58
	Total	214 379,50	212 009,58
Disponibilités			
51120000	CHQS A L'ENCAISSEMENT		48,00
51150000	CB A L'ENCAISSEMENT	106,80	32,80
51160000	CHEQUES VACANCES	580,00	200,00
51170000	CHEQUES CULTURE	960,00	
51211000	C.A.	27 465,64	
51212000	C.A. CPTE BILLETTERIE	5 303,17	7 671,02
51213000	CA LIVRET BLEU	76 919,09	59 705,26
53110000	CAISSE BILLETTERIE	158,88	346,00
53110001	CAISSE BAR	156,91	79,68
	Total	111 650,49	68 082,76
Charges constatées d'avance (3)			
48600000	CHARGES COMPTA. D'AVANCE	9 840,32	1 428,63
	Total	9 840,32	1 428,63
Total créances d'exploitation		411 570,67	351 085,88
Total actif circulant		411 882,69	351 569,68
TOTAL GENERAL		416 210,99	360 652,00

DETAIL DU BILAN PASSIF**Euros**

	31/12/2013	31/12/2012
	Net	Net
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Réserves		
Réserves réglementées		
10611000 RESERVES VOIX D ENFANTS	15 000,00	
Total	15 000,00	
Autres réserves		
10610000 RESERVES	72 692,32	71 070,53
Total	72 692,32	71 070,53
Total réserves	87 692,32	71 070,53
RESULTAT DE L'EXERCICE (excédent ou déficit)	26 034,91	16 621,79
Total fonds propres	113 727,23	87 692,32
Autres fonds associatifs		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
13120001 SUBVENT INVEST REGION FC	1 806,00	1 806,00
13912001 SUBVENTION INV CR REPRISE	- 1 703,82	- 1 101,88
Total	102,18	704,12
Total autres fonds associatifs	102,18	704,12
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	113 829,41	88 396,44
PROVISIONS		
Provisions pour charges		
15300000 PROV ENGAGT RETRAITE	6 109,00	4 595,00
Total	6 109,00	4 595,00
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	6 109,00	4 595,00
FONDS DEDIES		
Sur subventions de fonctionnement		
19400000 FONDS DEDIES/SUBV FONCT.	21 184,57	21 184,57
Total	21 184,57	21 184,57
TOTAL FONDS DEDIES	21 184,57	21 184,57
DETTES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
51211000 C.A.		11 477,92
Total		11 477,92

DETAIL DU BILAN PASSIF

Euros

		31/12/2013	31/12/2012
		Net	Net
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
40100000	FOURNISSEURS	980,80	71 744,81
40100001	FOURNISSEURS SPECTACLE	506,40	3 617,02
40100002	FOURNISSEURS CENTRAL.	81 799,13	
40810000	FOURNIS.FACT.NON PARVENUE	21 344,58	10 999,54
	Total	104 630,91	86 361,37
Dettes fiscales et sociales			
42100000	PERSONNEL REMUNERAT. DUES	986,86	1 443,15
42820000	PERSON.CONGES A PAYER	10 858,55	8 531,27
42860000	PERS. AUT.CHARGES A PAYER	4 754,00	
43100000	URSSAF	32 599,00	25 322,75
43720000	CHEQUES DEJEUNER	454,30	
43730000	CAIS. RETRAIT. PREVOYANCE	9 106,00	7 297,64
43740002	POLE EMPLOI SERVICES	814,84	481,90
43750000	CAISSE CONGES SPECTACLE	3 798,00	2 985,70
43770000	FNAS	929,00	727,51
43780000	FCAP	185,75	145,55
43790000	CMB	202,91	65,42
43820000	CHARG.SOC.S/ CONG.A PAYER	5 169,67	3 834,26
44571020	TVA COLLECTEE 2,10%	12,44	2,42
44571070	TVA COLLECTEE VENTE 7%		18,47
44571190	TVA COLLECTEE 19,60	324,61	298,39
44700010	APDS TAXE APPRENTISSAGE	1 540,23	1 199,36
44700020	AFDAS FORMATION CONTINUE	4 245,80	3 250,71
44700030	ASTP - TAXE S/SPECTACLES		120,69
44700040	CNV - TAXE SPECTACLES		1 109,06
44711000	TAXE SUR LES SALAIRES		3 075,00
44730000	SACD - DROITS D'AUTEURS	7 472,40	3 306,15
44740000	SACEM DROITS AUTEURS	7 568,81	1 578,64
44860000	IMPOTS, CHARGES A PAYER	269,00	
	Total	91 292,17	64 794,04
Autres dettes			
41970000	CLIENTS AVOIRS A ETABLIR	427,80	552,40
	Total	427,80	552,40
Produits constatés d'avance			
48700000	PRODUITS COMPTA.D'AVANCE	78 737,13	83 290,26
	Total	78 737,13	83 290,26
TOTAL DETTES		275 088,01	246 475,99
TOTAL GENERAL		416 210,99	360 652,00

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

Euros

	31/12/2013	31/12/2012
	Total	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises		
70700500 VENTES DIVERSES 5.5%	24,64	
70701007 VENTES BAR 7%	1 002,09	1 109,52
70701019 VENTES BAR 19.6%	1 354,40	1 226,10
70702007 VTES PETITE RESTAURAT° 7%	321,56	246,73
Total	2 702,69	2 582,35
Prestations de services		
70600102 BILLETTERIE 2.1%	167 363,59	134 710,03
70600105 BILLETTERIE 5.5%	20 903,80	14 435,07
70600107 BILLETTERIE 7%	7 357,01	12 411,62
70600119 BILLETTERIE 19.6%	140,47	20,06
70600319 PDTS FRAIS INTERFACE	270,07	
70670000 CONTRIB FRAIS RESIDENCE		75,25
70840000 MISE DISPO.PERS.FAC./FRAN	3 845,79	4 448,52
Total	199 880,73	166 100,55
MONTANT NET DES PRODUITS D'EXPLOITATION	202 583,42	168 682,90
Subventions d'exploitation		
74100001 SUBV FONCT VILLE VESOUL	120 000,00	120 000,00
74100002 SUBV FONCTIONNT CCAV	542 176,20	470 880,00
74100003 SUBV FONCT DRAC	60 000,00	60 000,00
74100004 SUBVENTIONS REGION FC	60 000,00	60 000,00
74104000 AIDES EMPLOI	10 333,29	7 337,81
74200001 MAD VILLE VESOUL	318 669,62	365 072,67
74200003 SUBV EVENEMENT DRAC	10 800,00	3 090,00
74200005 SUBV EVENEMENT CG 70	4 800,00	4 800,00
74200006 SUBV EVENEMENT DSIP	840,00	890,00
74200007 SUBV EVENEMENT AUTRES ORG	25 150,00	20 000,00
74810000 ECART COT SOCIALES	2,03	0,65
Total	1 152 771,14	1 112 071,13
Cotisations		
75600000 COTISATIONS ADHERENTS	1 090,00	1 225,00
Total	1 090,00	1 225,00
Autres produits		
75800000 PROD.DIV.GESTION COURANTE	8,70	26,79
75810000 ECARTS S/ LIQUIDATION TVA	0,25	
Total	8,95	26,79
Total des produits d'exploitation	1 356 453,51	1 282 005,82
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
60700500 ACHATS DIVERS 5.5%	19,71	
60710000 APPROVISIONNEMENTS BAR	1 788,98	1 775,37
60720000 ACHAT PETITE RESTAUR BAR	228,82	355,55
Total	2 037,51	2 130,92
Variation de stocks (marchandises)		
60370000 VAR.STOCKS MARCHANDISES	171,78	- 215,07
Total	171,78	- 215,07

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

Euros

		31/12/2013	31/12/2012
		Total	Total
Achats de matières premières et autres approvisionnements			
60221000	GAZ	175,09	
	Total	175,09	
Autres achats et charges externes			
60400100	ACHATS SPECTACLES EXO	12 995,30	38 565,24
60400101	ACHAT SPECTACLES INTRACOM	17 239,40	22 729,80
60400105	ACHATS SPECTACLES 5.5%	345 169,96	300 464,04
60400119	ACHATS SPECTACLES 19.6%		401,20
60400200	PRESTATIONS GRAPHISTE	4 640,00	5 660,00
60400300	ACHAT BILLETS SPECTACLES	57,00	
60410000	ATELIERS ARTISTIQUES	14 897,38	22 770,52
60420000	COPRODUCTIONS	11 500,00	20 138,47
60430000	AUTRE SOUS TRAITANCE	5 000,00	
60500000	ACHATS MAT.,EQUIP.,TRAVX	1 067,25	
60611000	EDF	36 890,16	31 072,79
60612000	GAZ	29 359,11	35 898,42
60613000	CARBURANT	1 574,08	1 297,29
60614000	EAU	3 317,70	3 675,26
60620001	ACHATS ALIM REPAS	7 338,90	2 461,36
60620002	ACHAT ALIM CATERING	2 255,55	2 539,38
60628000	AUTRES FOURNITURES NS	17,39	34,01
60631000	PETIT OUTILLAGE	2 381,50	3 630,44
60632000	PRODUITS ENTRETIEN	158,93	1 660,22
60636000	VETEMENTS TRAVAIL	421,86	413,68
60640000	FOURN.ADMINISTRATIVES	3 945,07	3 763,08
60650000	CLES	85,96	102,02
60680000	AUT MAT.ET FOURNITURES	122,10	125,61
60681000	FOURNITURES TECHNIQUES	3 463,05	4 224,93
60681001	FOURNITURES DECORS	15,14	11,10
60681003	FOURNITURES CUISINES	158,00	
60681004	FOURNITURES INSTRUMENTS	101,17	
61320001	LOCAT THEATRE E FEUILLERE	24 200,00	24 200,00
61320002	LOCATION GITES CHBRE HOTE	1 864,12	852,70
61350000	LOCATIONS MOBILIERES	2 264,50	2 341,58
61350010	LOCAT TECHNIQ S/ SPECTACL	1 952,90	1 602,90
61350011	LOC MAT SON / SPECTACLES	12 709,78	13 260,14
61350012	LOC MAT LUMIERE / SPECTAC	2 243,26	3 259,36
61350013	LOC BACKLINE / SPECTACLES	2 441,47	2 675,59
61350020	ABONNT TPE		204,00
61350030	LOCATION VEHICULES	3 450,01	2 319,63
61520000	ENT. REPAR. BIENS IMMOB	25 381,96	16 411,70
61530000	ENTRETIEN MATERIEL ROULAN	2 072,47	96,66
61540000	ENTRET AUTRES BIENS M.A.D	235,00	1 470,00
61551000	ENT. &REP MAT. ADMINISTRA	105,18	
61552000	ENT REPA MAT TECHNIQUE	703,18	746,28
61552010	ACCORDS PIANO	1 103,68	476,58
61560000	ENTRET.MAINTENANCE	12 820,84	11 812,49
61600000	PRIMES D'ASSURANCE	2 592,25	2 157,12
61800000	SERVICES EXTERIEURS DIV.	334,45	
61810000	DOCUMENTATION GENERALE	37,95	
61830000	DOCUMENTATION TECHNIQUE	116,73	154,93
61841000	FORMATIONS	3 390,00	2 560,00
61850000	NETTOYAGE COSTUMES	19,06	45,90
62140000	PERSONNEL PRETE	209 475,29	258 669,00
62260000	HONORAIRES	16 237,41	12 126,00
62310000	ANNONCES ET INSERTIONS	1 717,50	1 300,00
62320000	PUBLICITE DES SPECTACLES	2 886,00	3 630,02

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

Euros

		31/12/2013	31/12/2012
		Total	Total
62340000	CADEAUX USAGERS		305,00
62341000	DIVERS REMERCIEMENTS	42,53	
62350000	PRIX FESTIVAL J BREL	1 500,00	1 500,00
62360000	CATALOGUES ET IMPRIMES		54,48
62361000	IMPRIMES COMM SAISONS	19 432,62	18 702,59
62362000	IMPRIMES COMM FEST J BREL	3 143,00	2 620,00
62363000	IMPRIMES COM VOIX ENFANTS	2 508,95	2 953,00
62364000	IMPRIMES SPECTACLES	1 028,00	690,17
62365000	MATERIEL CORRESPONDA LOGO		768,61
62400000	TRANSP.BIENS ET PERSONNEL	90,00	
62511000	DEPLACEMENTS FONCTIONNEME	8 684,81	4 607,73
62512000	DEPLACEMENTS SPECT ACT°	7 893,87	6 829,51
62521000	RESTAURANT TRAITEUR FONCT	612,26	1 124,16
62522000	RESTAUR TRAITEUR SPECTACL	2 909,85	7 020,68
62530000	FRAIS HEBERGEMENT MISSION	124,50	
62531000	HEBERGEMENT FONCTIONNEMEN	2 687,08	
62532000	HEBERGT SPECT ACT°	2 160,07	738,97
62540000	RECEPTIONS BUFFETS	1 071,21	744,39
62570010	FRAIS HEBERGT HOTEL ARTIS	25 765,12	24 351,79
62570020	CADEAUX ARTISTES	191,50	264,81
62610000	AFFRANCHISSEMENTS	4 226,98	3 682,32
62620000	TELEPHONE	3 860,55	3 747,21
62621000	INTERNET	19,78	129,69
62780010	FRAIS COMM TPE	806,91	418,70
62780011	COMMISSIONS PAYBOX	465,20	
62780020	FRAIS COMM CREDIT MUT	106,98	80,33
62780030	COMM CHQ VACANCES	86,80	74,40
62800000	AUT.SERVICES EXT. DIVERS	412,00	105,00
62820000	ABONT GARDIENNAGE	562,35	723,60
62830000	SSIAP	409,40	180,91
	Total	925 329,27	946 429,49
Impôts, taxes et versements assimilés			
63111000	TAXE SUR LES SALAIRES	7 975,00	5 021,00
63330010	APDS - TAXE APPRENTISSAG	1 540,23	1 199,36
63330020	AFDAS FORMATION CONTINUE	4 246,12	3 250,71
63513000	CFE - CVAE	2 031,00	1 719,00
63700001	TAXE / SPECTACLES	3 054,30	2 822,21
	Total	18 846,65	14 012,28
Salaires et traitements			
64110000	SALAIRES APPOINTEMENTS	230 926,64	179 914,08
64120000	CONGES PAYER	3 412,52	2 480,90
64130000	PRIMES ET GRATIFICATIONS	6 540,58	4 636,26
64140000	INDEMNITES AVANTAGES DIV	987,00	129,25
64160000	DEFRAIEMENTS	675,30	1 744,20
	Total	242 542,04	188 904,69
Charges sociales			
64510000	COT. URSSAF	56 297,08	44 164,24
64511000	COTISATIONS AGESEA	298,93	157,00
64530000	COT. CAISSES DE RETRAITE	20 029,18	15 252,91
64540001	COT POLE EMPLOI	7 664,57	6 139,00
64540002	COT POLE EMPLOI SERVICES	4 796,01	2 978,67
64550000	COT. CONGES SPECTACLES	8 923,72	5 729,18
64570000	COT FNAS	3 013,67	2 315,84
64580000	COT FCAP	602,84	463,13
64581000	CHARG.SOC.S/ CONG.A PAYER	1 335,41	1 312,04
64590000	COT CMB	202,86	58,29

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

Euros

		31/12/2013	31/12/2012
		Total	Total
64591000	SERVICE SANTE AU TRAVAIL	581,70	773,85
64750000	CHEQUES CADEAUX	190,00	130,00
64760000	CHEQUES DEJEUNER	3 050,18	3 036,77
	Total	106 986,15	82 510,92
Autres charges de personnel			
64930000	PRODUIT D'IMPOT CICE	- 5 991,00	
	Total	- 5 991,00	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			
68111000	DOT.AMORT.IMMO.INCORPORE.	1 747,24	3 639,31
68112000	DOT. AMORT. IMMOB. CORPOR	4 197,41	3 510,40
	Total	5 944,65	7 149,71
Dotations aux provisions pour risques et charges			
68151000	DOT PROV RISQUE EMPLOI	1 514,00	4 595,00
	Total	1 514,00	4 595,00
Autres charges			
65160001	SACEM	10 866,12	12 992,79
65160002	SACD	21 578,64	7 952,65
65180001	DROITS MUSIQUE ENREGISTRE		58,40
65800000	CHARGES DIV.GEST.COURANTE	14,45	
65830000	DIFF ARRONDIS COT SOC		2,18
	Total	32 459,21	21 006,02
Total des charges d'exploitation		1 330 015,35	1 266 523,96
RESULTAT D'EXPLOITATION		26 438,16	15 481,86
PRODUITS FINANCIERS			
Autres intérêts et produits assimilés			
76800010	INTERETS LIVRET	419,09	1 205,26
76800020	INTERETS CAT TONIC PLUS		922,01
76800030	INTERETS LIVRET PARTENAIR	2 369,92	2 009,58
	Total	2 789,01	4 136,85
Total des produits financiers		2 789,01	4 136,85
RESULTAT FINANCIER		2 789,01	4 136,85
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT		29 227,17	19 618,71
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Sur opérations de gestion			
77100000	PROD.EXCEPT./OPER.GESTION	96,00	
77200000	PROD./EXERCIC. ANTERIEURS		146,14
	Total	96,00	146,14
Sur opérations en capital			
77700000	SUBV.INVEST.VIREES RESULT	601,94	601,94
	Total	601,94	601,94
Total des produits exceptionnels		697,94	748,08

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT**Euros**

	31/12/2013	31/12/2012
	Total	Total
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
67100000 CHARGES EXCEP./OP.GESTION	86,20	
Total	86,20	
Total des charges exceptionnelles	86,20	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	611,74	748,08
Impôts sur les bénéfices		
69500000 IMPOTS SUR LES BENEFICES	3 804,00	3 745,00
Total	3 804,00	3 745,00
Total des produits	1 359 940,46	1 286 890,75
Total des charges	1 333 905,55	1 270 268,96
SOLDE INTERMEDIAIRE	26 034,91	16 621,79
EXCEDENT OU DEFICIT	26 034,91	16 621,79

VARIATION DES PRODUITS

Euros

	31/12/2013	31/12/2012	Variation	
	Net	Net	Montant	%
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Ventes de marchandises				
70700500	VENTES DIVERSES 5.5%	24,64	24,64	
70701007	VENTES BAR 7%	1 002,09	1 109,52	- 107,43 - 9,7
70701019	VENTES BAR 19.6%	1 354,40	1 226,10	128,30 10,5
70702007	VTES PETITE RESTAURAT° 7%	321,56	246,73	74,83 30,3
Total		2 702,69	2 582,35	120,34 4,7
Prestations de services				
70600102	BILLETTERIE 2.1%	167 363,59	134 710,03	32 653,56 24,2
70600105	BILLETTERIE 5.5%	20 903,80	14 435,07	6 468,73 44,8
70600107	BILLETERIE 7%	7 357,01	12 411,62	- 5 054,61 - 40,7
70600119	BILLETTERIE 19.6%	140,47	20,06	120,41 600,2
70600319	PDTS FRAIS INTERFACE	270,07		270,07
70670000	CONTRIB FRAIS RESIDENCE		75,25	- 75,25 - 100,0
70840000	MISE DISPO.PERS.FAC./FRAN	3 845,79	4 448,52	- 602,73 - 13,5
Total		199 880,73	166 100,55	33 780,18 20,3
Montant net des produits d'exploitation				
		202 583,42	168 682,90	33 900,52 20,1
Subventions d'exploitation				
74100001	SUBV FONCT VILLE VESOUL	120 000,00	120 000,00	
74100002	SUBV FONCTIONNT CCAV	542 176,20	470 880,00	71 296,20 15,1
74100003	SUBV FONCT DRAC	60 000,00	60 000,00	
74100004	SUBVENTIONS REGION FC	60 000,00	60 000,00	
74104000	AIDES EMPLOI	10 333,29	7 337,81	2 995,48 40,8
74200001	MAD VILLE VESOUL	318 669,62	365 072,67	- 46 403,05 - 12,7
74200003	SUBV EVENEMENT DRAC	10 800,00	3 090,00	7 710,00 249,5
74200005	SUBV EVENEMENT CG 70	4 800,00	4 800,00	
74200006	SUBV EVENEMENT DSIP	840,00	890,00	- 50,00 - 5,6
74200007	SUBV EVENEMENT AUTRES ORG	25 150,00	20 000,00	5 150,00 25,8
74810000	ECART COT SOCIALES	2,03	0,65	1,38 212,3
Total		1 152 771,14	1 112 071,13	40 700,01 3,7
Cotisations				
75600000	COTISATIONS ADHERENTS	1 090,00	1 225,00	- 135,00 - 11,0
Total		1 090,00	1 225,00	- 135,00 - 11,0
Autres produits				
75800000	PROD.DIV.GESTION COURANTE	8,70	26,79	- 18,09 - 67,5
75810000	ECARTS S/ LIQUIDATION TVA	0,25		0,25
Total		8,95	26,79	- 17,84 - 66,6
Total des produits d'exploitation				
		1 356 453,51	1 282 005,82	74 447,69 5,8
Excédent attribué ou déficit transféré (Quotes-parts)				
PRODUITS FINANCIERS				
Autres intérêts et produits assimilés				
76800010	INTERETS LIVRET	419,09	1 205,26	- 786,17 - 65,2
76800020	INTERETS CAT TONIC PLUS		922,01	- 922,01 - 100,0
76800030	INTERETS LIVRET PARTENAIR	2 369,92	2 009,58	360,34 17,9
Total		2 789,01	4 136,85	- 1 347,84 - 32,6

VARIATION DES PRODUITS

Euros

	31/12/2013	31/12/2012	Variation	
	Net	Net	Montant	%
Total des produits financiers	2 789,01	4 136,85	- 1 347,84	- 32,6
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion				
77100000 PROD.EXCEPT./OPER.GESTION	96,00		96,00	
77200000 PROD./EXERCIC. ANTERIEURS		146,14	- 146,14	- 100,0
Total	96,00	146,14	- 50,14	- 34,3
Sur opérations en capital				
77700000 SUBV.INVEST.VIREES RESULT	601,94	601,94		
Total	601,94	601,94		
Total des produits exceptionnels	697,94	748,08	- 50,14	- 6,7
TOTAL DES PRODUITS	1 359 940,46	1 286 890,75	73 049,71	5,7
TOTAL GENERAL	1 359 940,46	1 286 890,75	73 049,71	5,7

VARIATION DES CHARGES

Euros

	31/12/2013	31/12/2012	Variation	
	Net	Net	Montant	%
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises				
60700500 ACHATS DIVERS 5.5%	19,71		19,71	
60710000 APPROVISIONNEMENTS BAR	1 788,98	1 775,37	13,61	0,8
60720000 ACHAT PETITE RESTAUR BAR	228,82	355,55	- 126,73	- 35,6
Total	2 037,51	2 130,92	- 93,41	- 4,4
Variation de stocks (marchandises)				
60370000 VAR.STOCKS MARCHANDISES	171,78	- 215,07	386,85	179,9
Total	171,78	- 215,07	386,85	179,9
Achats de matières premières et autres approv.				
60221000 GAZ	175,09		175,09	
Total	175,09		175,09	
Autres achats et charges externes				
60400100 ACHATS SPECTACLES EXO	12 995,30	38 565,24	- 25 569,94	- 66,3
60400101 ACHAT SPECTACLES INTRACOM	17 239,40	22 729,80	- 5 490,40	- 24,2
60400105 ACHATS SPECTACLES 5.5%	345 169,96	300 464,04	44 705,92	14,9
60400119 ACHATS SPECTACLES 19.6%		401,20	- 401,20	- 100,0
60400200 PRESTATIONS GRAPHISTE	4 640,00	5 660,00	- 1 020,00	- 18,0
60400300 ACHAT BILLETS SPECTACLES	57,00		57,00	
60410000 ATELIERS ARTISTIQUES	14 897,38	22 770,52	- 7 873,14	- 34,6
60420000 COPRODUCTIONS	11 500,00	20 138,47	- 8 638,47	- 42,9
60430000 AUTRE SOUS TRAITANCE	5 000,00		5 000,00	
60500000 ACHATS MAT.,EQUIP.,TRAVX	1 067,25		1 067,25	
60611000 EDF	36 890,16	31 072,79	5 817,37	18,7
60612000 GAZ	29 359,11	35 898,42	- 6 539,31	- 18,2
60613000 CARBURANT	1 574,08	1 297,29	276,79	21,3
60614000 EAU	3 317,70	3 675,26	- 357,56	- 9,7
60620001 ACHATS ALIM REPAS	7 338,90	2 461,36	4 877,54	198,2
60620002 ACHAT ALIM CATERING	2 255,55	2 539,38	- 283,83	- 11,2
60628000 AUTRES FOURNITURES NS	17,39	34,01	- 16,62	- 48,9
60631000 PETIT OUTILLAGE	2 381,50	3 630,44	- 1 248,94	- 34,4
60632000 PRODUITS ENTRETIEN	158,93	1 660,22	- 1 501,29	- 90,4
60636000 VETEMENTS TRAVAIL	421,86	413,68	8,18	2,0
60640000 FOURN.ADMINISTRATIVES	3 945,07	3 763,08	181,99	4,8
60650000 CLES	85,96	102,02	- 16,06	- 15,7
60680000 AUT MAT.ET FOURNITURES	122,10	125,61	- 3,51	- 2,8
60681000 FOURNITURES TECHNIQUES	3 463,05	4 224,93	- 761,88	- 18,0
60681001 FOURNITURES DECORS	15,14	11,10	4,04	36,4
60681003 FOURNITURES CUISINES	158,00		158,00	
60681004 FOURNITURES INSTRUMENTS	101,17		101,17	
61320001 LOCAT THEATRE E FEUILLERE	24 200,00	24 200,00		
61320002 LOCATION GITES CHBRE HOTE	1 864,12	852,70	1 011,42	118,6
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	2 264,50	2 341,58	- 77,08	- 3,3
61350010 LOCAT TECHNIQ S/ SPECTACL	1 952,90	1 602,90	350,00	21,8
61350011 LOC MAT SON / SPECTACLES	12 709,78	13 260,14	- 550,36	- 4,2
61350012 LOC MAT LUMIERE / SPECTAC	2 243,26	3 259,36	- 1 016,10	- 31,2
61350013 LOC BACKLINE / SPECTACLES	2 441,47	2 675,59	- 234,12	- 8,8
61350020 ABONNT TPE		204,00	- 204,00	- 100,0
61350030 LOCATION VEHICULES	3 450,01	2 319,63	1 130,38	48,7
61520000 ENT. REPAR. BIENS IMMOB	25 381,96	16 411,70	8 970,26	54,7
61530000 ENTRETIEN MATERIEL ROULAN	2 072,47	96,66	1 975,81	2 044,1
61540000 ENTRET AUTRES BIENS M.A.D	235,00	1 470,00	- 1 235,00	- 84,0
61551000 ENT. &REP MAT. ADMINISTRA	105,18		105,18	

VARIATION DES CHARGES

Euros

		31/12/2013	31/12/2012	Variation	
		Net	Net	Montant	%
61552000	ENT REPA MAT TECHNIQUE	703,18	746,28	- 43,10	- 5,8
61552010	ACCORDS PIANO	1 103,68	476,58	627,10	131,6
61560000	ENTRET.MAINTENANCE	12 820,84	11 812,49	1 008,35	8,5
61600000	PRIMES D'ASSURANCE	2 592,25	2 157,12	435,13	20,2
61800000	SERVICES EXTERIEURS DIV.	334,45		334,45	
61810000	DOCUMENTATION GENERALE	37,95		37,95	
61830000	DOCUMENTATION TECHNIQUE	116,73	154,93	- 38,20	- 24,7
61841000	FORMATIONS	3 390,00	2 560,00	830,00	32,4
61850000	NETTOYAGE COSTUMES	19,06	45,90	- 26,84	- 58,5
62140000	PERSONNEL PRETE	209 475,29	258 669,00	- 49 193,71	- 19,0
62260000	HONORAIRES	16 237,41	12 126,00	4 111,41	33,9
62310000	ANNONCES ET INSERTIONS	1 717,50	1 300,00	417,50	32,1
62320000	PUBLICITE DES SPECTACLES	2 886,00	3 630,02	- 744,02	- 20,5
62340000	CADEAUX USAGERS		305,00	- 305,00	- 100,0
62341000	DIVERS REMERCIEMENTS	42,53		42,53	
62350000	PRIX FESTIVAL J BREL	1 500,00	1 500,00		
62360000	CATALOGUES ET IMPRIMES		54,48	- 54,48	- 100,0
62361000	IMPRIMES COMM SAISONS	19 432,62	18 702,59	730,03	3,9
62362000	IMPRIMES COMM FEST J BREL	3 143,00	2 620,00	523,00	20,0
62363000	IMPRIMES COM VOIX ENFANTS	2 508,95	2 953,00	- 444,05	- 15,0
62364000	IMPRIMES SPECTACLES	1 028,00	690,17	337,83	48,9
62365000	MATERIEL CORRESPONDA LOGO		768,61	- 768,61	- 100,0
62400000	TRANSP.BIENS ET PERSONNEL	90,00		90,00	
62511000	DEPLACEMENTS FONCTIONNEME	8 684,81	4 607,73	4 077,08	88,5
62512000	DEPLACEMENTS SPECT ACT°	7 893,87	6 829,51	1 064,36	15,6
62521000	RESTAURANT TRAITEUR FONCT	612,26	1 124,16	- 511,90	- 45,5
62522000	RESTAUR TRAITEUR SPECTACL	2 909,85	7 020,68	- 4 110,83	- 58,6
62530000	FRAIS HEBERGEMENT MISSION	124,50		124,50	
62531000	HEBERGEMENT FONCTIONNEMEN	2 687,08		2 687,08	
62532000	HEBERGT SPECT ACT°	2 160,07	738,97	1 421,10	192,3
62540000	RECEPTIONS BUFFETS	1 071,21	744,39	326,82	43,9
62570010	FRAIS HEBERGT HOTEL ARTIS	25 765,12	24 351,79	1 413,33	5,8
62570020	CADEAUX ARTISTES	191,50	264,81	- 73,31	- 27,7
62610000	AFFRANCHISSEMENTS	4 226,98	3 682,32	544,66	14,8
62620000	TELEPHONE	3 860,55	3 747,21	113,34	3,0
62621000	INTERNET	19,78	129,69	- 109,91	- 84,7
62780010	FRAIS COMM TPE	806,91	418,70	388,21	92,7
62780011	COMMISSIONS PAYBOX	465,20		465,20	
62780020	FRAIS COMM CREDIT MUT	106,98	80,33	26,65	33,2
62780030	COMM CHQ VACANCES	86,80	74,40	12,40	16,7
62800000	AUT.SERVICES EXT. DIVERS	412,00	105,00	307,00	292,4
62820000	ABONT GARDIENNAGE	562,35	723,60	- 161,25	- 22,3
62830000	SSIAP	409,40	180,91	228,49	126,3
	Total	925 329,27	946 429,49	- 21 100,22	- 2,2
	Impôts, taxes et versements assimilés				
63111000	TAXE SUR LES SALAIRES	7 975,00	5 021,00	2 954,00	58,8
63330010	APDS - TAXE APPRENTISSAG	1 540,23	1 199,36	340,87	28,4
63330020	AFDAS FORMATION CONTINUE	4 246,12	3 250,71	995,41	30,6
63513000	CFE - CVAE	2 031,00	1 719,00	312,00	18,2
63700001	TAXE / SPECTACLES	3 054,30	2 822,21	232,09	8,2
	Total	18 846,65	14 012,28	4 834,37	34,5

VARIATION DES CHARGES

Euros

	31/12/2013	31/12/2012	Variation	
	Net	Net	Montant	%
Salaires et traitements				
64110000 SALAIRES APPOINTEMENTS	230 926,64	179 914,08	51 012,56	28,4
64120000 CONGES PAYER	3 412,52	2 480,90	931,62	37,6
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	6 540,58	4 636,26	1 904,32	41,1
64140000 INDEMNITES AVANTAGES DIV	987,00	129,25	857,75	663,6
64160000 DEFRAIEMENTS	675,30	1 744,20	- 1 068,90	- 61,3
Total	242 542,04	188 904,69	53 637,35	28,4
Charges sociales				
64510000 COT. URSSAF	56 297,08	44 164,24	12 132,84	27,5
64511000 COTISATIONS AGESEA	298,93	157,00	141,93	90,4
64530000 COT. CAISSES DE RETRAITE	20 029,18	15 252,91	4 776,27	31,3
64540001 COT POLE EMPLOI	7 664,57	6 139,00	1 525,57	24,9
64540002 COT POLE EMPLOI SERVICES	4 796,01	2 978,67	1 817,34	61,0
64550000 COT. CONGES SPECTACLES	8 923,72	5 729,18	3 194,54	55,8
64570000 COT FNAS	3 013,67	2 315,84	697,83	30,1
64580000 COT FCAP	602,84	463,13	139,71	30,2
64581000 CHARG.SOC.S/ CONG.A PAYER	1 335,41	1 312,04	23,37	1,8
64590000 COT CMB	202,86	58,29	144,57	248,0
64591000 SERVICE SANTE AU TRAVAIL	581,70	773,85	- 192,15	- 24,8
64750000 CHEQUES CADEAUX	190,00	130,00	60,00	46,2
64760000 CHEQUES DEJEUNER	3 050,18	3 036,77	13,41	0,4
Total	106 986,15	82 510,92	24 475,23	29,7
Autres charges de personnel				
64930000 PRODUIT D'IMPOT CICE	- 5 991,00		- 5 991,00	
Total	- 5 991,00		- 5 991,00	
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
68111000 DOT.AMORT.IMMO.INCORPORE.	1 747,24	3 639,31	- 1 892,07	- 52,0
68112000 DOT. AMORT. IMMOB. CORPOR	4 197,41	3 510,40	687,01	19,6
Total	5 944,65	7 149,71	- 1 205,06	- 16,9
Dotations aux provisions pour risques et charges				
68151000 DOT PROV RISQUE EMPLOI	1 514,00	4 595,00	- 3 081,00	- 67,1
Total	1 514,00	4 595,00	- 3 081,00	- 67,1
Autres charges				
65160001 SACEM	10 866,12	12 992,79	- 2 126,67	- 16,4
65160002 SACD	21 578,64	7 952,65	13 625,99	171,3
65180001 DROITS MUSIQUE ENREGISTRE		58,40	- 58,40	- 100,0
65800000 CHARGES DIV.GEST.COURANTE	14,45		14,45	
65830000 DIFF ARRONDIS COT SOC		2,18	- 2,18	- 100,0
Total	32 459,21	21 006,02	11 453,19	54,5
Total des charges d'exploitation	1 330 015,35	1 266 523,96	63 491,39	5,0
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion				
67100000 CHARGES EXCEP./OP.GESTION	86,20		86,20	
Total	86,20		86,20	
Total des charges exceptionnelles	86,20		86,20	
Impôts sur les bénéfices				
69500000 IMPOTS SUR LES BENEFICES	3 804,00	3 745,00	59,00	1,6
Total	3 804,00	3 745,00	59,00	1,6

VARIATION DES CHARGES**Euros**

	31/12/2013	31/12/2012	Variation	
	Net	Net	Montant	%
TOTAL DES CHARGES	1 333 905,55	1 270 268,96	63 636,59	5,0
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	26 034,91	16 621,79	9 413,12	56,6
TOTAL GENERAL	1 359 940,46	1 286 890,75	73 049,71	5,7

CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT P.C.G. 99

Euros

31/12/2013		31/12/2012		31/12/2011
Montant	%	Montant	%	Montant

A partir de l'excédent brut d'exploitation

Excédent brut d'exploitation	65 257,07	38,9	46 980,80		
+ Autres produits d'exploitation	1 098,95	- 12,2	1 251,79		
- Autres charges d'exploitation	32 459,21	54,5	21 006,02		
+ Transfert de charges					
+ Quote-part des opérations faites en commun					
+ Produits financiers (a)	2 789,01	- 32,6	4 136,85		
- Charges financières (b)					
+ Produits exceptionnels (c)	96,00	- 34,3	146,14		
- Charges exceptionnelles (d)	86,20				
- Participation des salariés aux résultats					
- Impôts sur les bénéfices	3 804,00	1,6	3 745,00		
Capacité d'autofinancement	32 891,62	18,5	27 764,56		

a) Sauf les reprises sur dépréciations et provisions

b) Sauf les dotations aux dépréciations, amortissements et provisions

c) Sauf :

- les reprises sur dépréciations et provisions
- la quote-part de subvention versée au résultat
- les produits de cessions

d) Sauf :

- les dotations aux dépréciations, amortissements et provisions
- la valeur comptable des actifs cédés

A partir du résultat net

Résultat net comptable	26 034,91	56,6	16 621,79		
+ Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	7 458,65	- 36,5	11 744,71		
- Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions					
+ Valeur comptable des éléments d'actif cédés					
- Produits des cessions d'éléments d'actif					
- Quote-part de subvention virée au résultat de l'exercice	601,94		601,94		
Capacité d'autofinancement	32 891,62	18,5	27 764,56		

TABLEAU DE FINANCEMENT P.C.G. 99

Euros

Calcul de la variation du fonds de roulement net global	31/12/2013	31/12/2012
Résultat net comptable	26 034,91	16 621,79
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	7 458,65	11 744,71
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		
Valeur comptable des éléments d'actif cédés		
Produits des cessions d'éléments d'actif		
Quote-part de subvention virée au résultat de l'exercice	601,94	601,94
Capacité d'autofinancement de l'exercice	32 891,62	27 764,56
Cessions ou réductions d'éléments de l'actif immobilisé :		
- Cessions d'immobilisations incorporelles		
- Cessions d'immobilisations corporelles		
- Cessions ou réductions d'immobilisations financières		
Augmentation des capitaux propres		
Subventions d'investissement reçues		
Augmentation des dettes financières (a) (b)		
Ressources durables (I)	32 891,62	27 764,56
Distributions de dividendes mises en paiement au cours de l'exercice - Prélèvements de l'exploitant		
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé :		
- Immobilisations incorporelles	653,00	3 060,00
- Immobilisations corporelles	537,63	3 130,00
- Immobilisations financières		
Charges à répartir sur plusieurs exercices (c)		
Réduction des capitaux propres (réduction de capital, retraits)		
Remboursements des dettes financières (a)		
Emplois stables (II)	1 190,63	6 190,00
Variation du fonds de roulement net global :		
Ressource nette (I - II)	31 700,99	21 574,56
ou		
Emploi net (II - I)		

(a) Sauf concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque

(b) Hors primes de remboursement des obligations

(c) Montant brut transféré dans l'exercice

TABLEAU DE FINANCEMENT P.C.G. 99

Euros

Utilisation de la variation du
fonds de roulement net global

	31/12/2013			31/12/2012
	Besoins (1)	Dégagements (2)	Solde (2-1) (*)	Solde (*)
Variations des actifs d'exploitation				
Stocks et en-cours		171,78		
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances clients, cptes rat. et aut. créances d'exploitation (a)	15 503,14			
Variation des dettes d'exploitation				
Avances et acomptes reçus sur commandes				
Dettes fournisseurs, cptes rat. et aut. dettes d'exploitation (b)		40 089,94		
Total	15 503,14	40 261,72		
Variation nette "Exploitation" (A)			24 758,58	42 963,65
Variation des autres débiteurs (a) (c)		956,00		
Variation des autres créditeurs (b)				
Total		956,00		
Variation nette "Hors exploitation" (B)			956,00	- 12 279,88
(A + B)				
Besoins en fonds de roulement de l'exercice ou Dégagements de fonds de roulement dans l'exercice			25 714,58	30 683,77
Variation des disponibilités	45 937,65			
Variations concours banc. courants et soldes créditeurs banq	11 477,92			
Total	57 415,57			
Variation nette "Trésorerie" (C)			- 57 415,57	
Utilisation de la variation du fonds de roulement net global (A + B + C) :				
Emploi net (d) ou Ressource nette (e)			31 700,99	21 574,56

(a) Y compris charges constatées d'avance selon leur affectation à l'exploitation ou non

(b) Y compris produits constatés d'avance selon leur affectation à l'exploitation ou non

(c) Y compris les valeurs mobilières de placement

(d) Emploi net égal à la ressource nette dégagée par le calcul (I - II) du tableau 1

(e) Ressource nette égale à l'emploi net dégagé par le calcul (II - I) du tableau 1

(*) Remarque : les montants sont assortis du signe (+) lorsque les dégagements l'emportent sur les besoins et du signe (-) dans le cas contraire.