

Pole Numérique Culturel PNC

21 Rue Marcel SEMBAT

62300 LENS

Bilan Association

Présenté en Euros

Période du 01/06/2013 au 31/12/2013

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2013 (07 mois)				Exercice précédent Néant	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES:						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES:						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	2 400,37	71,12	2 329,25	0,68		
Immobilisations grevées de droit						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations corporelles						
IMMOBILISATIONS FINANCIERES:						
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	2 400,37	71,12	2 329,25	0,68		
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						
Créances usagers et comptes rattachés						
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres	181 000,00		181 000,00	53,08		
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	157 690,76		157 690,76	46,24		
Charges constatées d'avance						
TOTAL (II)	338 690,76		338 690,76	99,32		
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF	341 091,13	71,12	341 020,01	100,00		

Pole Numérique Culturel PNC

BILAN ACTIF

Période du 01/06/2013 au 31/12/2013

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2013 (07 mois)	Exercice précédent Néant
--------------	---	-----------------------------

Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
------	---------------	-----	---	-----	---

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2013 (07 mois)	Exercice précédent Néant
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES:		
FONDS PROPRES		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Ecart de réévaluation		
Réserves		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	-299,01	-0,08
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)	-299,01	-0,08
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
TOTAL (II)		
FONDS DEDIÉS		
. Sur subventions de fonctionnement	141 693,97	41,55
. Sur autres ressources		
TOTAL (III)	141 693,97	41,55
DETTES		
Emprunts et dettes assimilées		
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		
Fournisseurs et comptes rattachés	45 325,35	13,29
Autres	6 799,70	1,99
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	147 500,00	43,25
TOTAL (IV)	199 625,05	58,54
Ecart de conversion passif (V)		
TOTAL PASSIF	341 020,01	100,00

Pole Numérique Culturel PNC

BILAN PASSIF

Période du 01/06/2013 au 31/12/2013

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2013 (07 mois)	Exercice précédent Néant
---------------	---	-----------------------------

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

COMPTES DE RÉSULTAT

Période du 01/06/2013 au 31/12/2013

Présenté en Euros

COMPTES DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/12/2013		Exercice précédent Néant		Variation	
						%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation
							%
PRODUITS D'EXPLOITATION:							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Prestations de services	1 750,80		1 750,80	100,00			1 750 N/S
Montants nets produits d'expl.	1 750,80		1 750,80	100,00			1 750 N/S
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:							
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			247 500,00	N/S			247 500 N/S
Cotisations			30 000,00	N/S			30 000 N/S
(+)Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs							
Autres produits			2,94	0,11			2 N/S
Reprise sur provisions, dépréciations							
Transfert de charges							
Sous-total des autres produits d'exploitation			277 502,94	N/S			277 502 N/S
Total des produits d'exploitation (I)			279 253,74	N/S			279 253 N/S
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			78,12	4,46			78 N/S
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges							
Différences positives de change							
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement							
Total des produits financiers (III)			78,12	4,46			78 N/S
PRODUITS EXCEPTIONNELS:							
Sur opérations de gestion							
Sur opérations en capital							
Reprises sur provisions et transferts de charges							
Total des produits exceptionnels (IV)							
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			279 331,86	N/S			279 331 N/S
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT			-299,01	-17,08			-299 N/S
TOTAL GENERAL			279 630,87	N/S			279 630 N/S
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			5 648,77	322,74			5 648 N/S
Services extérieurs			91 207,86	N/S			91 207 N/S
Autres services extérieurs			26 535,42	N/S			26 535 N/S
Impôts, taxes et versements assimilés			46,56	2,63			46 N/S
Salaires et traitements			10 731,86	613,20			10 731 N/S
Charges sociales			3 695,31	211,14			3 695 N/S
Autres charges de personnel							
Subventions accordées par l'association							

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2013	Exercice précédent Néant	Variation	%
Dotations aux amortissements et aux dépréciations				
.Sur immobilisations : dotation aux amortissements	71,12	4,06	71	N/S
.Sur immobilisations : dotation aux dépréciations				
.Sur actif circulant : dotation aux dépréciations				
.Pour risques et charges : dotation aux provisions				
(-)Engagements à réaliser sur ressources affectées	141 693,97	N/S	141 693	N/S
Autres charges				
Total des charges d'exploitation (I)	279 630,87	N/S	279 630	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Déficit transféré (II)				
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				
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions				
Total des charges exceptionnelles (IV)				
Participation des salariés aux résultats (V)				
Impôts sur les sociétés (VI)				
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	279 630,87	N/S	279 630	N/S
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT				
TOTAL GENERAL	279 630,87	N/S	279 630	N/S
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				

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2013 (07 mois)				Exercice précédent Néant	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES:						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES:						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	2 400,37	71,12	2 329,25	0,68		
21830000 MATERIEL INFORMATIQUE	2 400,37		2 400,37	0,70		
28183000 AMORT. MATERIEL INFO.		71,12	-71,12	-0,01		
Immobilisations grevées de droit						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations corporelles						
IMMOBILISATIONS FINANCIERES:						
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	2 400,37	71,12	2 329,25	0,68		
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						
Créances usagers et comptes rattachés						
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres	181 000,00		181 000,00	53,08		
44100000 CALL	76 000,00		76 000,00	22,29		
44120000 CONSEIL REGIONAL	100 000,00		100 000,00	29,32		
46870000 DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	5 000,00		5 000,00	1,47		
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	157 690,76		157 690,76	46,24		
51200000 CREDIT AGRICOLE	82 612,64		82 612,64	24,22		
51210000 CREDIT AGRICOLE LIVRET	75 078,12		75 078,12	22,02		
Charges constatées d'avance						
TOTAL (II)	338 690,76		338 690,76	99,32		

Pole Numérique Culturel PNC

BILAN ACTIF

Période du 01/06/2013 au 31/12/2013

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2013 (07 mois)	Exercice précédent Néant
--------------	---	-----------------------------

	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF	341 091,13	71,12	341 020,01	100,00		

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2013 (07 mois)	Exercice précédent Néant
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES:		
FONDS PROPRES		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	-299,01	-0,08
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
-Fonds associatifs avec droit de reprise		
. Apports		
. Legs et donation		
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
-Ecarts de réévaluation		
-Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
-Provisions réglementées		
-Droits des propriétaires (commodat)		
TOTAL(I)	-299,01	-0,08
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
TOTAL (II)		
FONDS DEDIÉS		
. Sur subventions de fonctionnement	141 693,97	41,55
19420000 FONDS DEDIES REGION	141 693,97	41,55
. Sur autres ressources		
TOTAL(III)	141 693,97	41,55
DETTES		
Emprunts et dettes assimilées		
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		
Fournisseurs et comptes rattachés	45 325,35	13,29
40100000 FOURNISSEURS	35 106,55	10,29
40810000 FACTURES NON PARVENUES	10 218,80	3,00
Autres	6 799,70	1,99
42100000 SALAIRES NETS A PAYER	600,02	0,18
42820000 DETTES CONGES PAYES	736,00	0,22
43700000 URSSAF	3 892,47	1,14
43725000 PREVOYANCE	64,81	0,02
43730000 RETRAITE CADRE & NON CADRE	1 124,51	0,33
43820000 DETTE CHARGES SOC S/ CP	335,33	0,10
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	46,56	0,01
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	147 500,00	43,25
48700000 PRODUITS CONST. AVANCE	147 500,00	43,25
TOTAL(IV)	199 625,05	58,54
Ecarts de conversion passif (V)		
TOTAL PASSIF	341 020,01	100,00

Pole Numérique Culturel PNC

BILAN PASSIF

Période du 01/06/2013 au 31/12/2013

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2013 (07 mois)	Exercice précédent Néant
---------------	---	-----------------------------

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

COMpte DE Résultat		Exercice clos le 31/12/2013		Exercice précédent Néant		Variation %	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation %
PRODUITS D'EXPLOITATION:							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Prestations de services	1 750,80		1 750,80	100,00			1 750 N/S
70800000 PARTICIPATIONS DES USAGER	1 750,80		1 750,80	100,00			1 750 N/S
Montants nets produits d'expl.	1 750,80		1 750,80	100,00			1 750 N/S
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:							
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			247 500,00	N/S			247 500 N/S
74100000 CALL			47 500,00	N/S			47 500 N/S
74200000 CONSEIL REGIONAL			200 000,00	N/S			200 000 N/S
Cotisations			30 000,00	N/S			30 000 N/S
75600000 ADHESIONS			30 000,00	N/S			30 000 N/S
(+)Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs							
Autres produits			2,94	0,11			2 N/S
75800000 PRODUITS DIVERS GEST COUR			2,94	0,11			2 N/S
Reprise sur provisions, dépréciations							
Transfert de charges							
Sous-total des autres produits d'exploitation			277 502,94	N/S			277 502 N/S
Total des produits d'exploitation (I)			279 253,74	N/S			279 253 N/S
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			78,12	4,46			78 N/S
76800000 INTERETS BANCAIRE			78,12	4,46			78 N/S
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges							
Différences positives de change							
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement							
Total des produits financiers (III)			78,12	4,46			78 N/S
PRODUITS EXCEPTIONNELS:							
Sur opérations de gestion							
Sur opérations en capital							
Reprises sur provisions et transferts de charges							
Total des produits exceptionnels (IV)							
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			279 331,86	N/S			279 331 N/S
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT			-299,01	-17,08			-299 N/S
TOTAL GENERAL			279 630,87	N/S			279 630 N/S

COMPTÉ DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2013	Exercice précédent Néant	Variation	%
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	5 648,77	322,74	5 648	N/S
60620000 CARBURANT	76,91	4,34	76	N/S
60631000 PETIT MATERIEL	4 158,69	237,60	4 158	N/S
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 413,17	80,74	1 413	N/S
Services extérieurs	91 207,86	N/S	91 207	N/S
61100000 ACCOMPAGNEMENTS MUSEOMIX	11 461,60	654,91	11 461	N/S
61110000 SOUS TRAITANCE	32 438,40	N/S	32 438	N/S
61120000 FONDS INTERACTIF PICTANOVO	30 000,00	N/S	30 000	N/S
61300000 LOCATIONS MUSEOMIX	15 347,86	876,97	15 347	N/S
61520000 ENTRETIEN CONSTRUCTION	1 960,00	112,00	1 960	N/S
Autres services extérieurs	26 535,42	N/S	26 535	N/S
62260000 HONORAIRES	10 218,80	583,89	10 218	N/S
62310000 PUBLICITES MUSEOMIX	406,64	23,20	406	N/S
62500000 FRAIS DE DEPLACEMENT	235,71	13,43	235	N/S
62510000 HEBERGEMENT MUSEOMIX	7 589,80	433,66	7 589	N/S
62570000 RECEPTIONS MUSEOMIX	5 461,63	312,06	5 461	N/S
62571000 RECEPTIONS	344,94	19,66	344	N/S
62600000 FRAIS POSTAUX	30,00	1,71	30	N/S
62610000 TELEPHONE	72,95	4,11	72	N/S
62700000 FRAIS BANCAIRE	153,75	8,74	153	N/S
62800000 DIVERS	521,20	29,77	521	N/S
62810000 ADHESIONS	1 500,00	85,71	1 500	N/S
Impôts, taxes et versements assimilés	46,56	2,63	46	N/S
63130000 FORMATION CONTINUE	46,56	2,63	46	N/S
Salaires et traitements	10 731,86	613,20	10 731	N/S
64100000 REMUNERATIONS	9 931,01	567,49	9 931	N/S
64120000 PROVISION CONGES PAYES	736,00	42,06	736	N/S
64140000 PRIME DE TRANSPORT	64,85	3,66	64	N/S
Charges sociales	3 695,31	211,14	3 695	N/S
64510000 URSSAF	2 607,59	148,97	2 607	N/S
64525000 PREVOYANCE	64,81	3,66	64	N/S
64530000 RETRAITE NON CADRE	246,26	14,06	246	N/S
64535000 RETRAITE CADRE	441,32	25,20	441	N/S
64585000 CHARGES SOC S/ CONGES PAYES	335,33	19,14	335	N/S
Autres charges de personnel				
Subventions accordées par l'association				
Dotations aux amortissements et aux dépréciations				
.Sur immobilisations : dotation aux amortissements	71,12	4,06	71	N/S
68112000 DOT. AUX AMORT. CORP.	71,12	4,06	71	N/S
.Sur immobilisations : dotation aux dépréciations				
.Sur actif circulant : dotation aux dépréciations				
.Pour risques et charges : dotation aux provisions				
(-)Engagements à réaliser sur ressources affectées	141 693,97	N/S	141 693	N/S
68942000 FONDS DEDIES REGION	141 693,97	N/S	141 693	N/S
Autres charges				
Total des charges d'exploitation (I)	279 630,87	N/S	279 630	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Déficit transféré (II)				
CHARGES FINANCIERES:				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				

COMPTES DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2013	Exercice précédent Néant	Variation	%
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
Total des charges financières (III)				
CHARGES EXCEPTIONNELLES:				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions				
Total des charges exceptionnelles (IV)				
Participation des salariés aux résultats (V)				
Impôts sur les sociétés (VI)				
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	279 630,87	N/S	279 630	N/S
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT				
TOTAL GENERAL	279 630,87	N/S	279 630	N/S

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				

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2013 a une durée de 07 mois.
Il s'agit du premier exercice depuis la création de l'entreprise.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 341 020,01 E.

Le résultat net comptable est une perte de 299,01 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 04/06/2014 par les dirigeants.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

2.1 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS

Création de l'association au 21 juin 2013

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.1.1 - Immobilisations brutes = 2 400 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles		2 400		2 400
Immobilisations financières				
TOTAL		2 400		2 400

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 71 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles		71		71
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL		71		71

3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Materiel informatique	2 400	71	2 329	3 ans
TOTAL	2 400	71	2 329	

3.2 - Etat des créances = 181 000 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	181 000	181 000	
TOTAL	181 000	181 000	

3.3 - Produits à recevoir par postes du bilan = 5 000 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	5 000
Disponibilités	
TOTAL	5 000

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Etat des dettes = 199 625 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	45 325	45 325		
Dettes fiscales & sociales	6 800	6 800		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance	147 500	147 500		
TOTAL	199 625	199 625		

4.2 - Charges à payer par postes du bilan = 11 337 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	10 219
Dettes fiscales & sociales	1 118
Autres dettes	
TOTAL	11 337

4.3 - Produits constatés d'avance = 147 500 E

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

6 - AUTRES INFORMATIONS

6.1 - Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

8.1 - Produits à recevoir = 5 000 E

Produits à recevoir	Montant
Autres créances :	5 000
Divers produits a recevoir(46870000)	5 000
TOTAL	5 000

8.2 - Charges à payer = 11 337 E

Charges à payer	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	10 219
Factures non parvenues(40810000)	10 219
Dettes fiscales et sociales :	1 118
Dettes congés payés(42820000)	736
Dette charges soc s/ cp(43820000)	335
Etat charges a payer(44860000)	47
TOTAL	11 337

8.3 - Produits constatés d'avance = 147 500 E

Produits constatés d'avance	Montant
Produits const. avance(48700000)	147 500
TOTAL	147 500

AUDIT COMMISSARIAT

A.CO.

20, PLACE JEAN JAURÈS 62220 CARVIN

☎ 03 21 74 61 82 ☎ 03 21 74 49 70

@ olivierherlin@orange.fr

ASSOCIATION « PÔLE NUMERIQUE CULTUREL »

21 Rue Marcel Sembat

62300 LENS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2013

COMMISSAIRE AUX COMPTES - MEMBRE DE LA COMPAGNIE RÉGIONALE DE DOUAI

SAS au Capital de 38.500 € - RCS Arras 353 648 595 - N° d'identification Intracommunautaire FR 52 353 648 595 03026 - Code APE 6920 Z

AUDIT COMMISSARIAT
A. CO.
20 Place Jean Jaurès - 62220 CARVIN

ASSOCIATION PÔLE NUMERIQUE CULTUREL

Siège social : 21 Rue Marcel Sembat - 62300 LENS

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2013

Aux membres,

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

- le contrôle des comptes annuels de l'association « PÔLE NUMERIQUE CULTUREL », tels qu'ils sont joints au présent rapport ;*
- la justification de nos appréciations ;*
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.*

Nous vous précisons que cet audit ne relève pas d'un audit légal, car l'assemblée générale de nomination n'a pas encore eu lieu.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Bureau. 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 appréciations

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

L'annexe expose les règles et méthodes comptables relatives à l'établissement des comptes de votre association. Nous avons vérifié le caractère approprié de ces méthodes comptables et des informations fournies dans les notes de l'annexe et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

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. Vérifications et informations spécifiques

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'observations à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents adressés aux membres sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Carvin, le 27 mai 2014

**AUDIT COMMISSARIAT
A.CO.**

Olivier HERLIN
Commissaire aux Comptes



AUDIT COMMISSARIAT
A. CO.
20 Place Jean Jaurès - 62220 CARVIN

PÔLE NUMERIQUE CULTUREL
21 Rue Marcel Sembat
62300 LENS

**RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES**

**Assemblée générale d'approbation des comptes de l'exercice
clos le 31 décembre 2013**

Aux membres,

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre association, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient, selon les termes de l'article R. 612-6 du Code de commerce, d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission.



CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE L'ASSEMBLEE GENERALE

En application de l'article R. 612-7 du code de commerce, nous avons été avisés des conventions mentionnées à l'article L. 612-5 du code de commerce qui ont été passées au cours de l'exercice écoulé.

Convention conclue entre votre association et le Conseil Régional :**Convention unique :**

Objet : Conventions de subventions.

Exécution sur l'exercice : Le montant de la subvention versée à votre association par le Conseil Régional s'élève à la somme de 200 000 euros pour l'exercice 2013.

Convention conclue entre votre association et la C.A.L.L. (Communauté d'Agglomération Lens-Liévin) :**Convention unique :**

Objet : Conventions de subventions.

Exécution sur l'exercice : Le montant de la subvention versée à votre association par la C.A.L.L. s'élève à la somme de 190 000 euros pour l'exercice 2013.

Fait à Carvin, le 27 mai 2014

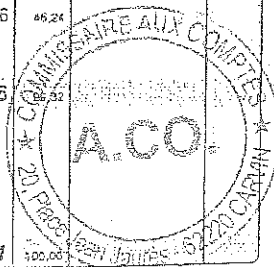
Audit Commissariat
A. CO.

Olivier HERLIN
Commissaire aux comptes



ACTIF	Exercice clos le 31/12/2013 (07 mois)	Exercice précédent Néant
--------------	---	-----------------------------

	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES:						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES:						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	2 400,37	71,12	2 329,25	0,60		
Immobilisations grevées de droit						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations corporelles						
IMMOBILISATIONS FINANCIERES:						
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	2 400,37	71,12	2 329,25	0,60		
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						
Créances usagers et comptes rattachés						
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres	181 000,00		181 000,00	53,08		
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	157 690,76		157 690,76	46,24		
Charges constatées d'avance						
TOTAL (II)	338 690,76		338 690,76	100,00		
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF	341 091,13	71,12	341 020,01	100,00		



Pole Numérique Culturel PNC

BILAN ACTIF

Période du 01/06/2013 au 31/12/2013

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2013 (07 mois) :-	Exercice précédent Néant
--------------	--	-----------------------------

Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
------	---------------	-----	---	-----	---



Pole Numérique Culturel PNC

BILAN PASSIF

Période du 01/08/2013 au 31/12/2013

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2013 (07 mois)	Exercice précédent Néant
--------	---	-----------------------------

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				
--	--	--	--	--



Pole Numérique Culturel PNC

BILAN PASSIF

Période du 01/06/2013 au 31/12/2013

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2013 (07 mois)	Exercice précédent Néant
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES:		
FONDS PROPRES		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Ecart de réévaluation		
Réserves:		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	-299,01	-0,00
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)	-299,01	-0,00
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
TOTAL (II)		
FONDS DEDIÉS		
. Sur subventions de fonctionnement	141 693,97	0,55
. Sur autres ressources		
TOTAL (III)	141 693,97	0,55
DETTES		
Emprunts et dettes assimilées		
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours:		
Fournisseurs et comptes rattachés	45 325,35	19,29
Autres	6 799,70	1,09
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	147 500,00	40,25
TOTAL (IV)	199 625,05	60,63
Ecart de conversion passif (V)		
TOTAL PASSIF	341 020,01	100,00



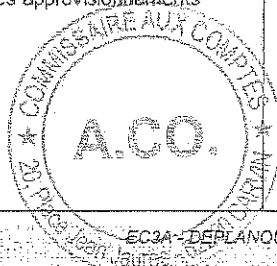
Pole Numérique Culturel PNC

COMpte DE RÉSULTAT

Période du 01/06/2013 au 31/12/2013

Présenté en Euros

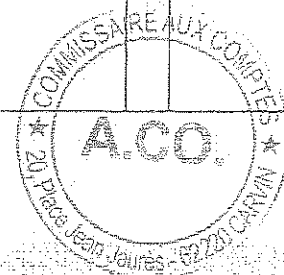
COMpte DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/12/2013		Exercice précédent Néant		Variation	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation
PRODUITS D'EXPLOITATION:							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Prestations de services	1 750,80		1 750,80	100,00			1 750 N/S
Montants nets produits d'expl	1 750,80		1 750,80	100,00			1 750 N/S
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:							
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			247 500,00	N/S			247 500 N/S
Cotisations			30 000,00	N/S			30 000 N/S
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs							
Autres produits			2,94	0,11			2 N/S
Reprise sur provisions, dépréciations							
Transfert de charges							
Sous-total des autres produits d'exploitation			277 502,94	N/S			277 502 N/S
Total des produits d'exploitation (I)			279 253,74	N/S			279 253 N/S
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			78,12	4,46			78 N/S
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges							
Différences positives de change							
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement							
Total des produits financiers (III)			78,12	4,46			78 N/S
PRODUITS EXCEPTIONNELS:							
Sur opérations de gestion							
Sur opérations en capital							
Reprises sur provisions et transferts de charges							
Total des produits exceptionnels (IV)							
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			279 331,86	N/S			279 331 N/S
SOLDE DÉBITEUR = DÉFICIT			-299,01	-0,00			-299 N/S
TOTAL GÉNÉRAL			279 630,87	N/S			279 630 N/S
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			5 648,77	322,74			5 648 N/S
Services extérieurs			91 207,86	N/S			91 207 N/S
Autres services extérieurs			26 535,42	N/S			26 535 N/S
Impôts, taxes et versements assimilés			46,56	2,63			46 N/S
Salaires et traitements			10 731,86	513,20			10 731 N/S
Charges sociales			3 695,31	211,14			3 695 N/S
Autres charges de personnel							
Subventions accordées par l'association							



EC3A - DEPLANQUE

COMPTÉ DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2013	Exercice précédent Néant	Variation	%
Dotations aux amortissements et aux dépréciations				
.Sur immobilisations : dotation aux amortissements	71,12	4,08	71	N/S
.Sur immobilisations : dotation aux dépréciations				
.Sur actif circulant : dotation aux dépréciations				
.Pour risques et charges : dotation aux provisions				
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées	141 693,97	N/S	141 693	N/S
Autres charges				
Total des charges d'exploitation (I)	279 630,87	N/S	279 630	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Déficit transféré (II)				
CHARGES FINANCIÈRES:				
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				
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions				
Total des charges exceptionnelles (IV)				
Participation des salariés aux résultats (V)				
Impôts sur les sociétés (VI)				
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	279 630,87	N/S	279 630	N/S
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT				
TOTAL GENERAL	279 630,87	N/S	279 630	N/S

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



PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2013 a une durée de 07 mois.

Il s'agit du premier exercice depuis la création de l'entreprise.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 341 020,01 E.

Le résultat net comptable est une perte de 299,01 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 04/06/2014 par les dirigeants.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

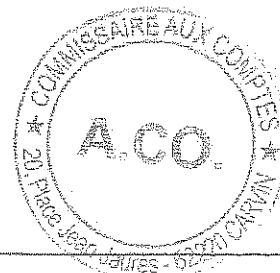
Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

2.1 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS

Création de l'association au 21 juin 2013



3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.1.1 - Immobilisations brutes = 2 400 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles		2 400		2 400
Immobilisations financières				
TOTAL		2 400		2 400

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 71 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles		71		71
Titres mis en équivalence				
Autres immobilisations financières				
TOTAL		71		71

3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

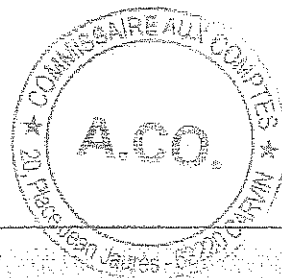
Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Matériel informatique	2 400	71	2 329	3 ans
TOTAL	2 400	71	2 329	

3.2 - Etat des créances = 181 000 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	181 000	181 000	
TOTAL	181 000	181 000	

3.3 - Produits à recevoir par postes du bilan = 5 000 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	5 000
Disponibilités	
TOTAL	5 000



4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Etat des dettes = 199 625 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	45 325	45 325		
Dettes fiscales & sociales	6 800	6 800		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance	147 500	147 500		
TOTAL	199 625	199 625		

4.2 - Charges à payer par postes du bilan = 11 337 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	10 219
Dettes fiscales & sociales	1 118
Autres dettes	
TOTAL	11 337

4.3 - Produits constatés d'avance = 147 500 E

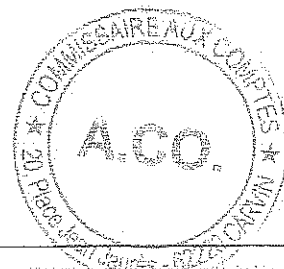
Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.



6 - AUTRES INFORMATIONS

6.1 - Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.



8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

8.1 - Produits à recevoir = 5 000 E

Produits à recevoir	Montant
Autres créances :	5 000
Divers produits à recevoir(46870000)	5 000
TOTAL	5 000

8.2 - Charges à payer = 11 337 E

Charges à payer	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	10 219
Factures non parvenues(40810000)	10 219
Dettes fiscales et sociales :	1 118
Dettes congés payés(42820000)	736
Dettes charges soc s/ cp(43820000)	335
Etat charges à payer(44860000)	47
TOTAL	11 337

8.3 - Produits constatés d'avance = 147 500 E

Produits constatés d'avance	Montant
Produits const. avance(48700000)	147 500
TOTAL	147 500

