



Jean-Pascal THOREL

Mathias PELLETIER

Natacha MESNILDREY

François DINEUR

Experts comptables

Commissaires aux comptes

Orchestre Régional de Basse-Normandie
4 rue de l'Hôtellerie
14120 MONDEVILLE

Rapports du Commissaire aux comptes
sur les comptes annuels
Exercice clos le 31 décembre 2014

UNE SOCIÉTÉ DU



PTBG & Associés, Campus Effiscience Caen, 1 rue du Bocage, 14460 Colombelles
Tél. : 02 31 46 21 71

www.ptbg.fr – contact@ptbg.fr

SAS AU CAPITAL DE 1 541 300 € INSCRITE AU TABLEAU DE L'ORDRE DE LA RÉGION DE ROUEN-NORMANDIE ET MEMBRE DE LA COMPAGNIE DES COMMISSAIRES AUX COMPTES DE CAEN. RCS CAEN B 478 606 205 00355 – NAF 8320 Z – TVA INTRACOMMUNAUTAIRE FR 854 768 062 05 – AGREMENT OF 251 401 999 14

membre du réseau
absoluce

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31 décembre 2014

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2014, sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'Association Orchestre Régional de Basse-Normandie, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification des appréciations ;
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

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 APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L 823-9 du Code de commerce relatives à la justification des appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur la présentation d'ensemble des comptes, notamment pour ce qui concerne les subventions de fonctionnement.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

III - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

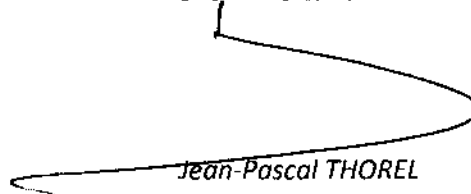
Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion et dans les documents adressés aux membres sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Colombelles, le 26 mai 2015

Le Commissaire aux comptes

SAS PTBG & Associés



Jean-Pascal THOREL



ACTIF

	EXERCICE 2014			EXERCICE 2013
	Montant brut	Amortissements Provisions	Montant net	Montant net
<u>Immobilisations incorporelles</u>				
Logiciels	12 284,35	10 387,47	1 896,88	0,00
Total immobilisations incorporelles	12 284,35	10 387,47	1 896,88	0,00
<u>Immobilisations corporelles</u>				
Instruments de musique	107 172,20	101 920,33	5 251,87	4 431,44
Matériels d'orchestre	38 997,54	37 112,53	1 885,01	3 169,57
Matériels d'éclairage	2 848,85	2 361,98	486,87	922,78
Matériels image et son	36 667,32	25 452,25	11 215,07	14 302,94
Matériels de transport	34 955,88	22 233,49	12 722,39	20 966,51
Matériels de bureau et informatique	40 558,53	35 174,77	5 383,76	6 609,59
Mobiliers	31 618,54	22 950,10	8 668,44	11 479,85
Total immobilisations corporelles	292 818,86	247 205,45	45 613,41	61 882,68
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	305 103,21	257 592,92	47 510,29	61 882,68
<u>Stock</u>	pour mémoire		pour mémoire	
<u>Créances</u>				
Clients - produits à recevoir	62 148,01		62 148,01	21 788,85
Créances diverses	8 341,80		8 341,80	8 205,53
Subvention à recevoir	65 141,90		65 141,90	1 000,00
Personnel - avances et acomptes	0,00		0,00	108,19
Crédit de Tva	10 028,00		10 028,00	10 212,00
Tva déductible	2 921,75		2 921,75	81,17
Tva sur factures à recevoir	1 906,27		1 906,27	2 167,97
Créance Impôt sur les sociétés	41 512,00		41 512,00	27 081,00
Total créances	191 999,73	0,00	191 999,73	70 644,71
Livret bancaire	749 396,80		749 396,80	691 417,25
Disponible bancaire	24 825,84		24 825,84	37 665,18
Caisse	0,00		0,00	0,00
Total disponibilités	774 222,64	0,00	774 222,64	729 082,43
Charges constatées d'avance	7 585,50		7 585,50	9 465,28
TOTAL ACTIF CIRCULANT	973 807,87	0,00	973 807,87	809 192,42
TOTAL ACTIF	1 278 911,07	257 592,92	1 021 318,15	871 075,10

BILAN AU 31 DECEMBRE 2014



PASSIF

	EXERCICE 2014	EXERCICE 2013
Fonds associatif	381 133,92	274 591,70
Résultat de l'exercice	86 352,48	106 542,22
<u>Situation nette</u>	<u>467 486,40</u>	<u>381 133,92</u>
Subvention d'investissement reçue	40 000,00	40 000,00
Subvention d'investissement virée au compte de résultat	-33 899,60	-31 921,30
TOTAL CAPITAUX PROPRES	<u>473 586,80</u>	<u>389 212,62</u>
Provisions pour risques et charges	192 371,00	143 401,00
TOTAL FONDS DÉDIÉS	<u>192 371,00</u>	<u>143 401,00</u>
 <u>Fournisseurs</u>		
Factures à payer	11 448,53	24 722,98
Factures à recevoir	12 840,71	18 809,92
 <u>Dettes fiscales et sociales</u>		
Salaires à verser	10 000,00	3 188,82
Urssaf	64 922,00	55 386,00
Audiens	52 842,00	45 046,00
Fnas	5 313,00	4 780,00
Fcap	1 062,68	956,13
Congés Spectacles	3 337,00	2 227,00
Pôle emploi Annecy	3 968,00	1 841,00
Afdas	11 667,10	11 046,16
Agefiph	3 735,76	3 545,68
Cmb	803,90	613,64
Cocil	5 806,23	5 615,87
Agessa	971,00	119,00
Apds	8 640,54	8 261,05
Taxe sur les salaires	15 027,00	15 296,00
Retenue à la source	472,00	0,00
Provision pour congés à payer	123 189,00	120 985,00
Tva due	948,90	382,28
Indemnités de départ en retraite	pour mémoire	pour mémoire
Total dettes	<u>336 995,35</u>	<u>322 822,53</u>
Produits constatés d'avance	18 365,00	15 638,95
TOTAL DETTES ET PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	<u>355 360,35</u>	<u>338 461,48</u>
TOTAL PASSIF	<u>1 021 318,15</u>	<u>871 075,10</u>

COMPTE DE RESULTAT

du 1er janvier au 31 décembre 2014

	EXERCICE 2014	EXERCICE 2013
<u>PRODUITS</u>		
Ventes	377 852,75	346 902,31
Subventions de fonctionnement	2 301 214,00	2 301 214,00
Subventions spécifiques	113 949,61	12 800,00
Autres produits	17 722,74	27 979,99
	-----	-----
PRODUITS D'EXPLOITATION	2 810 739,10	2 688 896,30
 <u>CHARGES</u>		
Charges externes	-524 442,05	-484 958,25
Impôts et taxes	0,00	-86,00
Frais de personnel	-2 115 215,70	-2 054 593,23
Autres charges	-7 031,37	-9 259,16
Dotations aux amortissements	-22 692,59	-24 528,18
Dotations aux provisions	-102 479,00	0,00
	-----	-----
CHARGES D'EXPLOITATION	-2 771 860,71	-2 573 424,82
	-----	-----
RESULTAT D'EXPLOITATION	38 878,39	115 471,48
PRODUITS FINANCIERS	8 479,55	12 132,41
CHARGES FINANCIERES	-13,76	0,00
	-----	-----
RESULTAT COURANT	47 344,18	127 603,89
PRODUITS EXCEPTIONNELS	48 005,30	5 640,66
CHARGES EXCEPTIONNELLES	-974,00	-1 057,33
IMPÔT SOCIÉTÉ	-8 023,00	-25 645,00
	-----	-----
RESULTAT NET	86 352,48	106 542,22

ANNEXE AUX COMPTES 2014

Méthodes comptables

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice sur l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition – prix d'achat et frais accessoires.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

Détail des comptes

Se reporter au bilan et au compte de résultat

Information complémentaire

Outre les subventions reçues, l'Orchestre Régional de Basse-Normandie bénéficie de prestations en nature :

- mise à disposition d'une salle de concert par le Conseil Régional de Basse-Normandie,
- mise à disposition de bureaux et d'une salle de répétition par la Ville de Mondeville.

Effectifs

Au 31 décembre 2014, 28 personnes étaient inscrites dans l'effectif de l'Orchestre Régional de Basse-Normandie,

dont 11 femmes et 17 hommes répartis en

- 18 musiciens, 6 femmes et 12 hommes
- 10 administratifs et techniciens, 4 femmes dont 1 apprentie et 6 hommes

Rémunération des dirigeants

En application de l'article 20 de la loi n°2006-586 du 23 mai 2006 relative au volontariat associatif et à l'engagement éducatif, aucune rémunération et avantage en nature n'a été versé aux trois plus haut cadres dirigeants bénévoles ou salariés en 2014.

Faits marquants

Une subvention européenne a été sollicitée dans le cadre du programme Interreg France (Manche)–Angleterre pour financer deux programmes de concerts commémorant le 70^{ème} anniversaire du débarquement en partenariat avec la Ville de Caen, le Portsmouth City Council, le Bournemouth Orchestra et le Mémorial de Caen. Un produit de 78 888 € a été comptabilisé sur l'exercice. Par prudence a été enregistrée une provision de même montant.

Droits individuels à la formation

En 2014, 28 salariés ont acquis 553 heures de Droit individuel à la Formation (DIF), 7 salariés ont profité de 200 heures de formation à ce titre et un autre salarié a quitté l'association avec 52 heures de DIF disponibles.

Les engagements potentiels au titre du DIF au 31 décembre 2014 sont de 2 652 heures pour 27 salariés.

FONDS DEDIES : variations 2014

	ENGAGEMENTS À REALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES	UTILISATIONS EN COURS D'EXERCICE	ANNULLATION DE L'EXERCICE	FIN
Compte 151 - Provisions pour charges				
Programme géographique				
Engagement à réaliser		7 482 €		
Tournée au Japon à réaliser				
Engagement à réaliser			46 027 €	
Concerts H. Caens à réaliser				
Engagement à réaliser	23 591 €			
Total compte 151	23 591 €	7 482 €	46 027 €	72 271 €

PROVISIONS POUR RISQUES : variations 2014

Compte 1588100 - Provisions pour retraites des musiciens

Retraite des musiciens				
Régularisation - charges patronale				
Total compte 1588100	41 212 €	- €	- €	41 212 €

Compte 1588200 - Provisions pour risques

Subventions Interreg DDAY 70				
Risque sur subvention	78 888 €			
Total compte 1588100	78 888 €	- €	- €	78 888 €
TOTAL	122 401 €	7 482 €	46 027 €	182 371 €

Règle

Salaires de référence

2 et 5 ans d'ancienneté
après 5 ans d'ancienneté
après 10 ans d'ancienneté
après 15 ans d'ancienneté
après 20 ans d'ancienneté
après 25 ans d'ancienneté
après 30 ans d'ancienneté

salaires moyen perçu lors des 12 derniers mois

1/10 de mois de salaire par année d'ancienneté
1 mois de salaire
1 mois 1/2 de salaire
2 mois 1/2 de salaire
3 mois 1/2 de salaire
4 mois de salaire
4 mois 1/2 de salaire

SALARIES	DATE DE NAISSANCE	DATE D'ENTRÉE	ANCIENNETÉ AU 31/12/14	DROITS BRUTS	CHARGES SOCIALES
				EN MOIS	TAUX
FREMONT	04/01/77	02/09/13	1	0,0	54%
KERHOAS	11/04/68	08/04/91	23	3,5	60%
LAMAS	08/01/70	08/07/09	5	1,0	60%
LE GALLAIS	03/12/89	01/09/14	0	0,0	54%
LELIEVRE	17/11/64	15/07/85	29	4,0	53%
LIVET	23/02/82	01/09/11	3	0,3	56%
MULLIER	20/10/65	01/09/10	4	0,4	61%
REMONDIN	20/01/79	27/08/12	2	0,2	42%
RENAUD	06/06/77	02/05/01	13	1,5	58%
BASSEUX	26/12/65	01/01/89	25	4,0	43%
BÉGUIN	13/12/61	16/12/82	32	4,5	43%
CATRISSÉ	09/01/77	01/04/08	6	1,0	42%
DOUE	20/11/68	01/01/94	20	3,5	43%
DUSQUESNOY	04/03/52	16/12/82	32	4,5	42%
EHKIRCH	03/02/65	01/01/89	25	4,0	43%
FAUCHER	01/11/58	15/06/92	22	3,5	43%
GOLSE	24/05/54	15/03/83	31	4,5	41%
HERVE	26/03/59	12/12/82	32	4,5	43%
ISRAELIEVITCH	27/01/65	08/06/89	25	4,0	43%
LEYRONNAS	25/10/63	01/09/88	26	4,0	42%
QUARTIER	21/02/85	15/10/12	2	0,2	42%
RIST	12/07/59	15/06/84	30	4,5	43%
TISSERAND	09/07/63	01/11/95	19	2,5	43%
TOURNIER	09/11/78	04/01/11	3	0,3	42%
TRACHIER	20/12/58	01/10/89	25	4,0	47%
VACCARO	08/05/64	01/01/89	25	4,0	43%
VOISIN-WIART	30/05/81	01/02/07	7	1,0	42%
TOTAL				260 482 €	117 978 €
					378 460 €

En 2013, l'Orchestre Régional de Basse-Normandie a souscrit un contrat d'un montant de 44 711 € auprès de la Sogecap, filiale de la Société Générale, afin de provisionner les indemnités de fin de carrière de ses salariés.

LOGICIELS *

A nouveau	10 004,35
Acquisition	2 280,00
	<u>12 284,35</u>

INSTRUMENTS DE MUSIQUE *

A nouveau	105 332,20
Acquisition	1 840,00
	<u>107 172,20</u>

MATERIELS D'ORCHESTRE *

A nouveau	<u>38 997,54</u>
-----------	-------------------------

MATERIELS D'ECLAIRAGE *

A nouveau	<u>2 848,85</u>
-----------	------------------------

MATERIELS IMAGE ET SON *

A nouveau	36 087,00
Acquisition	580,32
	<u>36 667,32</u>

MATERIELS DE TRANSPORT *

A nouveau	<u>34 955,88</u>
-----------	-------------------------

MATERIELS DE BUREAU ET INFORMATIQUE *

A nouveau	38 192,75
Acquisitions	3 619,88
Don à salarié	-1 254,10
	<u>40 558,53</u>

MOBILIERS *

A nouveau	<u>31 618,54</u>
-----------	-------------------------

MONTANT DES AMORTISSEMENTS *

Solde au 31/12	<u>-257 592,92</u>
----------------	---------------------------

* Détail sur tableau d'amortissement joint

STOCK

Compact disques et livres-disques à vendre	<u>pour mémoire</u>
--	----------------------------

CLIENTS - PRODUITS A RECEVOIR

Clients - factures à encaisser (suivant détail joint)	54 922,00
Clients - factures à établir (suivant détail joint)	7 226,01
	<u>62 148,01</u>

CREANCES DIVERSES

Trop versé sur salaire septembre 2014	321,90
Trop versé CSG sur prévoyance musicien 07 et 08/2014	180,80
Titres Restaurant à distribuer	2 630,00
IJSS à recevoir	434,34
Créances sur fournisseurs (suivant détail joint)	4 774,76
	<u>8 341,80</u>

SUBVENTION A RECEVOIR

Programme Interreg Dday 70	<u>65 141,90</u>
----------------------------	-------------------------

CREDIT DE TVA

Crédit déclaration 4ème trimestre 2014	<u>10 028,00</u>
--	-------------------------

TVA DEDUCTIBLE

Solde Tva récupérable sur biens et services	<u>2 921,75</u>
---	------------------------

TVA SUR FACTURES A RECEVOIR

Tva sur factures non parvenues	<u>1 906,27</u>
--------------------------------	------------------------

CRÉANCE IMPÔT SUR LES SOCIETES

Crédit d'impôt compétitivité emploi 2014	49 535,00
Impôt sur les sociétés 2014	-8 023,00
	<u>41 512,00</u>

LIVRET BANCAIRE

Solde sur relevé	740 917,25
Intérêts courus année 2014	8 479,55
Solde comptable	<u>749 396,80</u>

DISPONIBLE BANCAIRE

Solde sur relevé	25 578,02
Sommes en rapprochement :	
ch n°4626 du 23/12/14	-86,19
ch n°4627 du 23/12/14	-665,99
Solde comptable	<u>24 825,84</u>

CAISSE

Caisse soldée en fin d'exercice	<u>0,00</u>
---------------------------------	--------------------

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

Assurance instruments janvier-juillet 2015	6 250,94
Location machine à affranchir année 2015	964,90
Location Mégane janvier 2015	369,66
	<u>7 585,50</u>

FONDS ASSOCIATIF

A nouveau	274 591,70
Affectation de l'excédent 2013	106 542,22
	<u>381 133,92</u>

RESULTAT DE L'EXERCICE

Produits	2 867 223,95
Charges	-2 780 871,47
	<u>86 352,48</u>

SUBVENTION D'INVESTISSEMENT RECUE

Subvention installation Mondeville 2008	<u>40 000,00</u>
---	-------------------------

SUBVENTION D'INVESTISSEMENT VIREE AU COMPTE DE RESULTAT

Subvention installation Mondeville 2008	<u>-33 899,60</u>
---	--------------------------

FONDS DÉDIÉS ET PROVISIONS POUR RISQUES

Réalisation de disques	48 680,00
Régularisation cotisations plafonnées Urssaf (retraite des musiciens)	41 212,00
Risque lié au programme Interreg (programme Dday 70)	78 888,00
Réalisation de concerts de lancement du CD Th. Caens	23 591,00
	<u>192 371,00</u>

FACTURES A PAYER

Suivant détail joint	<u>11 448,53</u>
----------------------	-------------------------

FACTURES A RECEVOIR

Suivant détail joint	<u>12 840,71</u>
----------------------	-------------------------

SALAIRES A VERSER

Cachets artiste décembre 2014	<u>10 000,00</u>
-------------------------------	-------------------------

URSSAF

Déclaration décembre 2014	64 449,00
Régularisation année 2014	473,00
	<u>64 922,00</u>

AUDIENS

Déclaration 4ème trimestre 2014	<u>52 842,00</u>
---------------------------------	-------------------------

FNAS

Déclaration 4ème trimestre 2014	<u>5 313,00</u>
---------------------------------	------------------------

FCAP

Déclaration 4ème trimestre 2014	<u>1 062,68</u>
---------------------------------	------------------------

<u>CONGES SPECTACLES</u>	
Déclaration décembre 2014	<u>3 337,00</u>
<u>POLE EMPLOI ANNECY</u>	
Déclaration décembre 2014	3 954,00
Régularisation année 2014	14,00
	<u>3 968,00</u>
<u>AFDAS</u>	
Solde année 2014 - HT	<u>11 667,10</u>
<u>AGEFIPH</u>	
Cotisation année 2014	<u>3 735,76</u>
<u>CMB</u>	
Cotisation année 2014 - HT	<u>803,90</u>
<u>COCIL</u>	
Cotisation année 2014	<u>5 806,23</u>
<u>AGESSA</u>	
Déclaration 4ème trimestre 2014	<u>971,00</u>
<u>APDS</u>	
Déclaration année 2014	<u>8 640,54</u>
<u>TAXE SUR LES SALAIRES</u>	
Déclaration décembre 2014	<u>15 027,00</u>
<u>RETENUE A LA SOURCE</u>	
Déclaration décembre 2014	<u>472,00</u>
<u>PROVISION POUR CONGES A PAYER</u>	
Droits à congés	83 887,00
Charges sociales et fiscales correspondantes	39 302,00
	<u>123 189,00</u>
<u>TVA DUE</u>	
Tva sur avoir à recevoir	731,60
Tva collectée à régulariser	72,14
Tva sur factures à établir	145,16
	<u>948,90</u>
<u>PRODUITS CONSTATES D'AVANCE</u>	
Subvention jumelage 2014/2015	<u>18 365,00</u>

	EXERCICE 2014	EXERCICE 2013
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes		
Ventes concerts orchestre	322 632,54	252 754,37
Ventes concerts orchestre hors CE	0,00	1 860,00
Ventes animations	0,00	150,00
Ventes concerts scolaires	1 500,00	5 281,76
Billetterie saison	36 083,27	60 531,81
Défraiements	10 445,89	12 848,60
Partenariat Normandie Impressionniste	0,00	12 732,62
Coproduction reçue	7 000,00	0,00
Ventes de disques et livres-disques	191,05	743,15
	377 852,75	346 902,31
Subventions de fonctionnement		
Subvention Conseil Régional	1 785 214,00	1 785 214,00
Subvention Ministère de la Culture	480 000,00	480 000,00
Subvention Département Calvados	10 000,00	10 000,00
Subvention Département Manche	18 000,00	18 000,00
Subvention Département Orne	8 000,00	8 000,00
	2 301 214,00	2 301 214,00
Subventions spécifiques		
Europe - projet Interreg DDAY 70	78 888,00	0,00
DRAC - jumelages	7 500,00	10 500,00
Conseil Régional - jumelage	12 865,00	10 000,00
Conseil Général de l'Orne - Concert pour la Liberté à Sées	12 000,00	0,00
Tva collectée incluse dans subvention Concert pour la Liberté	-625,59	0,00
Aide Musique Nouvelle en Liberté	6 000,00	0,00
Tva collectée incluse dans l'aide Musique Nouvelle en Liberté	-312,80	0,00
Norvège province du Hordaland - composition Potemkine	6 000,00	0,00
Ville de Caen - projet Nashville	0,00	1 300,00
Subventions d'avance jumelages fin 2013	10 000,00	-10 000,00
Subventions d'avance jumelages fin 2014	-18 365,00	0,00
Aide à l'apprentissage	0,00	1 000,00
	113 949,61	12 800,00
Autres produits		
Reprise sur provision réalisation de disques	7 482,00	26 353,00
Don Société Générale	4 000,00	0,00
Dédit pour annulation de coproduction	5 000,00	0,00
Produits divers de gestion courante	5,49	88,19
Indemnités prévoyance salarié reçues	1 126,94	310,88
Indemnités d'assurance bris de glace	0,00	1 227,92
Profit divers	108,31	0,00
	17 722,74	27 979,99
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	2 810 739,10	2 688 896,30

	EXERCICE 2014	EXERCICE 2013
<u>PRODUITS FINANCIERS</u>		
Intérêts prêt salarié pour acquisition instrument	0,00	12,13
Intérêts compte sur livret bancaire	8 479,55	12 120,28
TOTAL PRODUITS FINANCIERS	<u>8 479,55</u>	<u>12 132,41</u>
<u>PRODUITS EXCEPTIONNELS</u>		
<u>Reprise sur provisions</u>		
Reprise sur provision Satie au Japon (projet abandonné)	46 027,00	0,00
Reprise sur provision créance douteuse	0,00	3 408,58
<u>Autres produits exceptionnels</u>		
Quote part subvention d'investissement virée au résultat	1 978,30	2 232,08
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS	<u>48 005,30</u>	<u>5 640,66</u>
TOTAL GENERAL PRODUITS	<u>2 867 223,95</u>	<u>2 706 669,37</u>

DETAIL DES CHARGES
du 1er janvier au 31 décembre 2014

	EXERCICE 2014	EXERCICE 2013
CHARGES D'EXPLOITATION		
Charges externes		
Fournitures pour spectacles	4 126,69	4 680,75
Tenues de scène	3 648,37	663,79
Fournitures administratives	4 633,33	6 240,15
Prestations artistiques	113 490,10	67 116,64
Prestations diverses	1 500,00	0,00
Fuel	7 518,61	8 291,48
Carburant	5 407,55	6 074,26
Electricité	1 906,28	1 943,86
Petits matériels	9 231,27	9 482,53
Petits mobiliers	829,90	1 872,52
Achats partitions	19 197,57	6 260,18
Compact disques	3 600,00	0,00
Fournitures informatiques	2 934,07	2 552,13
Location machine à affranchir	959,28	943,98
Location photocopieurs	12 180,00	12 180,00
Locations partitions	8 064,86	14 503,37
Location Mégane	4 435,92	4 432,14
Location matériels de transport	1 878,80	0,00
Locations instruments	9 646,56	11 994,58
Location salle de spectacles	0,00	4 264,21
Location diverses	8 183,19	1 815,14
Entretien et maintenance locaux	7 305,62	6 727,71
Entretien réparations Master	884,90	1 904,33
Entretien réparations voitures	3 026,84	2 175,37
Maintenance informatique	7 079,62	5 450,41
Maintenance instruments	506,62	769,47
Maintenance photocopieurs	7 337,06	5 448,76
Accords piano	480,00	1 050,10
Entretien divers	278,42	0,00
Assurances	18 732,65	17 647,41
Fonds d'assurance Indemnités de fin de carrière	0,00	44 711,33
Abonnements divers	320,27	779,42
Documentation	377,37	657,63
Hébergement site internet	23,88	0,00
Réalisation de disques	2 225,00	6 137,63
Honoraires agents artistiques	3 389,00	5 528,64
Droits d'auteurs artistiques	26 936,00	48 430,77
Honoraires expert comptable	4 000,00	4 000,00
Honoraires commissaire aux comptes	7 670,00	5 500,00
Honoraires divers	500,00	304,00
Cadeaux	3 548,57	3 114,79
Promotion annonces et encarts	11 012,76	11 552,00
Promotion conceptions et impressions	13 549,34	10 456,13
Impressions diverses	859,16	101,38
Promotions diverses	8 971,21	6 627,06
Droits d'auteurs photo/vidéo	4 486,33	0,00
Transport collectif du personnel	29 461,83	29 300,65
Frais transport - acheminement	46,86	60,11
Défraiements non soumis à cotisations	80 421,02	52 292,60
Défraiements soumis à cotisations	26 964,26	17 472,91
Déplacements	6 013,15	5 114,00
Missions	5 736,64	4 351,63
Réceptions	3 078,48	4 069,36
<i>sous-total à reporter</i>	<i>508 595,21</i>	<i>487 047,31</i>

DETAIL DES CHARGES
du 1er janvier au 31 décembre 2014

EXERCICE 2014 **EXERCICE 2013**

Charges externes - suite

<i>report</i>	508 595,21	467 047,31
Place de spectacles	0,00	56,00
Frais affranchissements	6 835,17	7 482,66
Frais de télécommunications	8 580,49	9 632,72
Services bancaires et assimilés	431,18	450,89
Frais sur fond d'assurance IFC	0,00	288,67
	524 442,05	484 958,25

Impôts et taxes

Frais de visas	0,00	86,00
	0,00	86,00

Frais de personnel

Rémunérations permanents	1 065 302,71	1 064 595,01
Rémunérations intermittents	337 750,42	297 772,37
Rémunérations stagiaires	5 329,79	641,25
Indemnités vestimentaires	3 947,16	3 947,16
Indemnités entretien des instruments	807,85	1 507,34
Indemnités de transport des permanents	1 302,20	1 394,15
Primes exceptionnelles	7 077,39	3 073,43
Prime de fin d'année	23 437,12	23 440,09
Indemnités de fin de contrats	3 463,40	1 971,10
Service d'enregistrement	15 667,00	10 208,55
Indemnités artistiques	6 647,63	13 608,65
Variation provision congés payés	2 204,00	5 638,00
Variation provision salaire à régulariser	0,00	-514,00
Variation provision indemnités fin de contrat	0,00	-1 729,00
Charges patronales Urssaf	312 989,62	299 793,59
Charges patronales Audiens	105 242,52	95 318,07
Cotisations Congés Spectacles	29 066,63	23 993,03
Charges patronales Pôle Emploi Permanents	42 431,52	42 344,45
Charges patronales Pôle emploi Intermittents	17 920,52	11 780,53
Contribution Cocil	5 806,21	5 615,87
Contribution Agefiph	3 735,76	3 545,68
Cotisations Fnas	18 594,07	17 786,20
Cotisations Fcap	3 719,19	3 557,65
Médecine du travail - Aipst et Cmb	5 409,38	3 330,73
Contribution Afdas	22 423,41	21 556,17
Crédit Impôt Compétitivité Emploi	-49 535,00	-32 791,00
Participation patronale aux Titres restaurant	8 043,90	2 615,00
Formation des salariés	300,00	0,00
Cotisations Agessa	365,03	533,35
Contribution Apds	8 638,81	8 260,81
Taxe sur les salaires	107 127,46	121 799,00
	2 115 215,70	2 054 593,23

Autres charges

Redevances Sacem	741,27	4 755,00
Redevances Sacd	1144,40	50,08
Redevances Sdrm	217,50	0,00
Redevances autres	700,00	0,00
Cotisation Afo	1 531,62	1 517,94
Cotisation Synolyr	2 500,00	2 500,00
<i>sous-total à reporter</i>	6 834,79	8 823,02

DETAIL DES CHARGES
du 1er janvier au 31 décembre 2014

	EXERCICE 2014	EXERCICE 2013
<u>Autres charges- suite</u>		
<i>report</i>	6 834,79	8 823,02
Cotisations autres	0,00	385,00
Dépôt des comptes annuels	50,00	50,00
Charges diverses de gestion courante	146,58	1,14
	<u>7 031,37</u>	<u>9 259,16</u>
<u>Dotation aux amortissements</u>		
Amortissements des immobilisations	22 692,59	24 528,18
<u>Dotations aux provisions</u>		
Réalisation de concerts de lancement du CD Th. Caens	23 591,00	0,00
Risque lié au programme Interreg (programme Dday 70)	78 888,00	0,00
	<u>102 479,00</u>	<u>0,00</u>
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION	<u>2 771 860,71</u>	<u>2 573 424,82</u>
<u>CHARGES FINANCIERES</u>		
Agios	13,76	0,00
TOTAL CHARGES FINANCIERES	<u>13,76</u>	<u>0,00</u>
<u>CHARGES EXCEPTIONNELLES</u>		
Autres charges sur exercices antérieurs	378,00	951,93
Amendes	196,00	105,40
Vol subi	400,00	0,00
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES	<u>974,00</u>	<u>1 057,33</u>
<u>IMPOT SOCIÉTÉ</u>		
Impôt sur bénéfice à 15%	5 718,00	5 718,00
Impôt sur bénéfice à 33 1/3%	2 305,00	20 460,00
Crédit impôt apprentissage	0,00	-533,00
	<u>8 023,00</u>	<u>25 645,00</u>
TOTAL GENERAL CHARGES	<u>2 780 871,47</u>	<u>2 600 127,15</u>

Factures à encaisser

<u>Clients</u>	<u>Dates de factures</u>	<u>Montants</u>
F074 - Septembre musical de l'Orne - Requiem de Fauré 20 09	20/09/14	7 385,00
F077 - Septembre musical de l'Orne - Mozart 03 10	03/10/14	6 857,50
F079 - CRL - Potemkine Boréales 10 10	10/10/14	2 000,00
F089 - CRL - Billets Arvo Part 22 11	30/10/14	1 000,00
F090 - Mairie de Cabourg - Comédies musicales 06 12	06/12/14	4 220,00
F091 - Mairie de Honfleur - Comédies musicales 07 12	07/12/14	2 110,00
F092 - Communauté de communes Les Pieux - Comédies musicales 12 12	12/12/14	4 220,00
F093 - Mairie d'Houlgate - Comédies musicales 13 12	13/12/14	3 165,00
F094 - Mairie de St Aubin les Elbeuf - Comédies musicales 14 12	13/12/14	8 967,50
F095 - La Renaissance - Galliano 19 12	19/12/14	1 899,00
F098 - Mondeville Animation - Petite Fabrique 20 12	20/12/14	527,50
F097 - Mairie de St Aubin les Elbeuf - Galliano 21 12	21/12/14	12 132,50
F100 - Cinéma Lux - Petite Fabrique 22 12	22/12/14	316,50
F101 - Caisse d'Allocations Familiales - billets 26 12	26/12/14	60,00
F102 - Caisse d'Allocations Familiales - billets 26 12	26/12/14	10,00
F103 - CEZAM - 11 coupons 2014	31/12/14	51,50
		54 922,00

Factures à établir

<u>Libellé</u>	<u>HT</u>	<u>TVA</u>	<u>TTC</u>
F025 - Mairie de Honfleur - Comédies musicales 07 12	-104,27	-5,73	-110,00
F026 - CRL - Billets Arvo Part	391,77	8,23	400,00
CDN - billetterie JJ Johanson (évaluation)	6 793,34	142,66	6 936,00
	7 080,85	145,16	7 226,01

FOURNISSEURS

au 31 décembre 2014

Factures à payer

	<u>Dates</u>	<u>Montants</u>
ARVAL	13/12/14	369,66
CORLET	22/12/14	1 267,42
CORLET	30/12/14	428,28
DALKIA	31/12/14	1 751,09
DALKIA	31/12/14	582,17
DESK	10/12/14	233,42
HEBDOS	31/12/14	343,20
MAIF	19/12/14	43,10
MALON	26/12/14	600,00
NEOPOST	22/12/14	250,68
ORANGE	23/12/14	86,03
PAPILLON NOIR	31/12/14	598,00
PNS	31/12/14	489,20
PRECOM	31/12/14	384,00
RENAULT	31/12/14	523,15
RYTHMES	30/12/14	224,40
SFR	16/12/14	360,32
SILICIUM	31/05/14	66,34
TAXI ECOTRAVEL	31/12/14	300,00
TOTAL	31/12/14	502,14
TREILLE	15/09/14	1 365,00
VIKING	27/11/14	374,69
VIKING	03/12/14	306,24
		11 448,53

Créances sur fournisseurs

	<u>Dates</u>	<u>Montants</u>
GOPRO - tva/import en remb	04/12/14	81,83
VEOLIA - avoir / bus les pieux	15/12/14	160,00
OPODO - annulation vol	31/12/14	143,32
BNP - avoir / facture indue sur 2014	31/12/14	4 389,61
		4 774,76

Factures à recevoir

	<u>HT</u>	<u>TVA</u>	<u>TTC</u>
LA POSTE - décembre 2014	127,71	0,00	127,71
VEOLIA - bus 20/12	683,64	68,36	752,00
VEOLIA - bus 21/12	379,09	37,91	417,00
BEX - comptes 2014	4 000,00	800,00	4 800,00
PTBG - mission 2014	5 000,00	1 000,00	6 000,00
TRESOR PUBLIC - dépôt des comptes 2013	50,00	0,00	50,00
SACEM - sur recettes JJ Johanson	694,00	0,00	694,00
	10 934,44	1 906,27	12 840,71

	Montant au 01/01	Augmentation	Diminution	Montant au 31/12
Logiciels	10 004,35	2 280,00	0,00	12 284,35
Instruments	105 332,20	1 840,00	0,00	107 172,20
Matériels d'orchestre	38 997,54	0,00	0,00	38 997,54
Matériels d'éclairage	2 848,85	0,00	0,00	2 848,85
Matériels Image et son	36 087,00	580,32	0,00	36 667,32
Matériels de transport	34 955,88	0,00	0,00	34 955,88
Matériels bureau et info	38 192,75	3 619,88	1 254,10	40 558,53
Mobiliers	31 618,54	0,00	0,00	31 618,54
TOTAL IMMOBILISATIONS	298 037,11	8 320,20	1 254,10	305 103,21

Amortissements au 31/12/2014
Récapitulatif

	Montant au 01/01	Augmentation	Diminution	Montant au 31/12	Valeur résiduelle
Logiciels	10 004,35	383,12	0,00	10 387,47	1 896,88
Instruments	100 900,76	1 019,57	0,00	101 920,33	5 251,87
Matériels d'orchestre	35 827,97	1 284,56	0,00	37 112,53	1 885,02
Matériels d'éclairage	1 926,07	435,91	0,00	2 361,98	486,87
Matériels Image et son	21 784,06	3 668,19	0,00	25 452,25	11 215,07
Matériels de transport	13 989,37	8 244,12	0,00	22 233,49	12 722,39
Matériels bureau et info	31 583,16	4 845,71	1 254,10	35 174,77	5 383,76
Mobiliers	20 138,69	2 811,41	0,00	22 950,10	8 668,44
TOTAL AMORTISSEMENTS	236 154,43	22 692,59	1 254,10	257 592,92	47 510,29

Catégorie d'immobilisation : Logiciels

Date d'acquisition	Libellé	IMMOBILISATIONS BRUTES			Mode d'amort.	AMORTISSEMENTS			Valeur résiduelle	
		Montant au 01/01	Augmentation	Diminution		Montant au 01/01	Augmentation	Diminution		Montant au 31/12
20/05/98	Spaiectacie	1 153,28			1/3	1 153,28			1 153,28	0,00
20/05/98	Sage Saari	672,30			1/3	672,30			672,30	0,00
16/11/99	Studio Régie (Allegro + Keops)	2 134,29			1/3	2 134,29			2 134,29	0,00
04/04/03	Flash MX	1 020,00			1/3	1 020,00			1 020,00	0,00
03/03/04	Photoshop	249,00			1/3	249,00			249,00	0,00
14/06/06	Quarkxpress	529,00			1/3	529,00			529,00	0,00
28/11/06	Final cut pro	1 098,00			1/3	1 098,00			1 098,00	0,00
09/03/07	Acrobat Prof	542,00			1/3	542,00			542,00	0,00
12/07/07	Adobe Dreamweaver	558,00			1/3	558,00			558,00	0,00
13/02/08	Mac OS X5 - 10 licences	995,00			1/3	995,00			995,00	0,00
12/12/11	Windows Server 2008	442,75			1/2	442,75			442,75	0,00
12/12/11	Symantec Backup Exec 2010	610,73			1/2	610,73			610,73	0,00
30/06/14	EasyMac - base de données MySc	0,00	2 280,00		1/3	0,00	383,12		383,12	1 896,88
	TOTAUX	10 004,35	2 280,00	0,00		10 004,35	383,12	0,00	10 387,47	1 896,88

Catégorie d'immobilisation : Instruments de musique

Date d'acquisition	Libellé	IMMOBILISATIONS BRUTES			Mode d'amort.	AMORTISSEMENTS			Valeur résiduelle	
		Montant au 01/01	Augmentation	Diminution		Montant au 31/12	Augmentation	Diminution		Montant au 31/12
16/09/83	clavier type Flamand	8 483,74			1/10	8 483,74			8 483,74	0,00
30/10/89	piano 1/2 queue Bosendorfer	31 549,93			1/10	31 549,93			31 549,93	0,00
03/01/87	clarinette basse Selmer n°D5324	2 837,08			1/10	2 837,08			2 837,08	0,00
31/12/92	timbale Ludwig 59 cm	3 200,66			1/10	3 200,66			3 200,66	0,00
	timbale Ludwig 66 cm	2 666,03			1/10	2 666,03			2 666,03	0,00
	timbale Ludwig 74 cm	2 917,26			1/10	2 917,26			2 917,26	0,00
	timbale Ludwig 81 cm	2 901,41			1/10	2 901,41			2 901,41	0,00
	batterie Ludwig	1 670,99			1/10	1 670,99			1 670,99	0,00
	grosse caisse symphonique	613,00			1/10	613,00			613,00	0,00
	stand grosse caisse	389,51			1/10	389,51			389,51	0,00
28/02/96	flûte alto Sankyo n°62913	5 578,68			1/10	5 578,68			5 578,68	0,00
13/02/97	contrebasse 5 cordes Joel Mentec	12 893,71			1/10	12 893,71			12 893,71	0,00
20/02/97	cor anglais F. Lorée	5 386,91			1/10	5 386,91			5 386,91	0,00
20/03/97	glockenspiel	864,86			1/10	864,86			864,86	0,00
11/12/99	caisse harpe	1 453,70			1/10	1 453,70			1 453,70	0,00
06/10/01	flûte piccolo Philipp Hamming	2 084,57			1/5	2 084,57			2 084,57	0,00
14/04/05	harpe	138,30			1/5	138,30			138,30	0,00
29/06/07	contrebasse Buffet Crampon	6 695,00			1/5	6 695,00			6 695,00	0,00
04/04/08	vibraphone Musser Pro Vibe	3 720,74			1/5	3 720,74			3 720,74	0,00
13/11/08	piano Feurich	8 800,00			1/10	4 634,67		880,00	5 514,67	3 285,33
27/09/11	Tam-tam chinois 90 cm	486,12			1/5	220,02		97,22	317,24	168,88
19/11/14	Archet de violon "classique"		1 840,00		1/5	0,00		42,35	42,35	1 797,65
14/11/13	piano Erard (don de A. Durante)		pour mémoire							pour mémoire
	TOTAUX	105 332,20	1 840,00	0,00		100 900,76	1 019,57	0,00	101 920,33	5 251,87



Date d'acquisition	Libellé	IMMOBILISATIONS BRUTES			Mode d'amort.	AMORTISSEMENTS			Valeur résiduelle
		Montant au 01/01	Augmentation	Diminution		Montant au 31/12	Augmentation	Diminution	
	20 pupitres	1 758,53			1/5			1 758,53	0,00
	1 flight-case pupitres	520,00			1/5			520,00	0,00
	30 chaises studio	1 486,38			1/5			1 486,38	0,00
	1 ensemble éclairage pupitres	2 365,56			1/5			2 365,56	0,00
	1 flight case costumes	823,22			1/5			823,22	0,00
	1 podium chef	672,30			1/5			672,30	0,00
20/09/95	1 étui contrebasse Marinella	1 212,87			1/5			1 212,87	0,00
01/01/96	1 caisse contrebasse Joel Mentec	1 092,59			1/5			1 092,59	0,00
31/03/04	40 pupitres	3 480,00			1/5			3 480,00	0,00
16/07/04	42 chaises	7 483,00			1/5			7 483,00	0,00
04/04/08	1 flight case	881,20			1/5			881,20	0,00
30/05/08	30 chaises	9 292,50			1/5			9 292,50	0,00
30/05/08	20 pupitres	1 506,60			1/5			1 506,60	0,00
05/02/11	1 banquette Piano	357,19			1/5		71,44	207,47	78,28
01/01/11	2 émetteurs/récepteurs + lampes	913,46			1/5		182,69	548,07	182,70
18/02/11	stands instruments	305,60			1/5		61,12	175,32	69,16
18/02/11	3 chaises hautes	748,74			1/5		149,75	429,55	169,44
18/02/11	portique percussions	356,79			1/5		71,36	204,69	80,74
18/02/11	5 réflecteurs	1 278,00			1/5		255,60	733,19	289,21
27/09/11	étui contrebasse	1 800,00			1/5		360,00	814,68	625,32
10/12/12	flight case pour pupitres	663,00			1/5		132,60	140,23	390,17
	TOTAUX	38 997,54	0,00	0,00			1 284,56	35 827,97	1 885,02
								37 112,53	

Catégorie d'immobilisation : Matériels d'éclairage

Date d'acquisition	Libellé	IMMOBILISATIONS BRUTES			Mode d'amort.	AMORTISSEMENTS			Valeur résiduelle
		Montant au 01/01	Augmentation	Diminution		Montant au 31/12	Augmentation	Diminution	
01/01/99	1 moniteur Robert Juliat	669,33			1/5	669,33		669,33	0,00
08/02/11	4 projecteurs mandarine	1 543,34			1/5	893,85	308,67	1 202,52	340,82
24/02/11	2 pieds de projecteurs	636,18			1/5	362,89	127,24	490,13	146,05
	TOTAUX	2 848,85	0,00	0,00		1 926,07	435,91	2 361,98	486,87



Catégorie d'immobilisation : Matériels image et son

Date d'acquisition	Libellé	IMMOBILISATIONS BRUTES			Mode d'amort.	AMORTISSEMENTS			Valeur résiduelle
		Montant au 01/01	Augmentation	Diminution		Montant au 31/12	Augmentation	Diminution	
	micro Akg	703,25			1/5			703,25	0,00
	enceintes Opium	706,60			1/5			706,60	0,00
15/07/97	dap1 Tascam	1 598,89			1/5			1 598,89	0,00
06/12/00	ensemble chaîne laser	752,04			1/5			752,04	0,00
29/01/02	camscope Canon	764,00			1/5			764,00	0,00
06/03/06	vidéo projecteur	2 045,00			1/5			2 045,00	0,00
06/03/06	écran	1 057,00			1/5			1 057,00	0,00
28/02/07	matériel son	901,44			1/5			901,44	0,00
31/05/07	interface audio-digidesign	1 140,00			1/5			1 140,00	0,00
31/05/07	enceinte monitor Mackie	1 118,60			1/5			1 118,60	0,00
31/05/07	interface audio-Digidesign	705,00			1/5			705,00	0,00
09/06/07	capsule cardioide-Schops	2 030,00			1/5			2 030,00	0,00
09/06/07	préamplificateur micro-Schoeps	1 296,00			1/5			1 296,00	0,00
31/10/07	écran projecteur	3 348,00			1/5			3 348,00	0,00
22/03/11	appareil photo Nikon	530,11			1/5		106,02	400,86	129,26
27/09/11	camscope Panasonic SD 3MOS	984,83			1/5		196,97	642,71	342,12
24/10/11	Ecran valise 320x427 cm	1 525,60			1/5		305,12	973,04	552,56
29/03/12	Vidéo projecteur	2 856,00			1/5		571,20	1 575,88	1 280,12
20/04/12	Optique vidéo projecteur	931,60			1/5		186,32	502,81	428,79
11/01/13	écran projecteur AVECO	2 146,49			1/5		429,30	846,84	1 299,65
12/02/13	Objectif vidéo projecteur	1 307,00			1/5		261,40	492,72	814,28
17/10/13	Sono Bose	3 663,88			1/5		732,78	885,36	2 778,52
22/11/13	Système + micros UHF	3 975,67			1/5		795,13	882,27	3 093,40
11/04/14	Auvisys - mini micro	0,00	580,32		1/5		83,95	83,95	496,37
	TOTAUX	36 087,00	580,32	0,00		21 784,06	3 668,19	25 452,25	11 215,07

Immobilisations au 31/12/2014
Catégorie d'immobilisation : Matériels de transport

Date d'acquisition	Libellé	IMMOBILISATIONS BRUTES				Mode d'amort.	AMORTISSEMENTS				Valeur résiduelle
		Montant au 01/01	Augmentation	Diminution	Montant au 31/12		Montant au 01/01	Augmentation	Diminution	Montant au 31/12	
13/11/08	Volvo V40 5096 XK 14	4 000,00			4 000,00	1/5				4 000,00	0,00
31/01/12	Renault master (solde crédit bail) 5070 ZK 14	291,89			291,89	1/3	96,32			281,05	10,84
18/09/12	Renault Espace (occasion) CL-296-JA	15 500,00			15 500,00	1/3	5 115,00			11 687,42	3 812,58
07/12/12	Renault Clio CN-122-KL	15 163,99			15 163,99	1/5	3 032,80			6 265,02	8 898,97
	TOTAUX	34 955,88	0,00	0,00	34 955,88		8 244,12	0,00	0,00	22 233,49	12 722,39

Catégorie d'immobilisation : Matériels de bureau et info.

Date d'acquisition	Libellé	IMMOBILISATIONS BRUTES				Mode d'amort.	AMORTISSEMENTS				Valeur résiduelle
		Montant au 01/01	Augmentation	Diminution	Montant au 31/12		Montant au 01/01	Augmentation	Diminution	Montant au 31/12	
22/01/04	Massicot idéal 3905	817,90			817,90	1/5				817,90	0,00
14/06/06	Power Mac 5 (DB)	1 713,00			1 713,00	1/5				1 713,00	0,00
14/06/06	Apple écran plat (DB)	644,00			644,00	1/5				644,00	0,00
05/02/07	Mac Pro Apple (DL)	5 536,00			5 536,00	1/5				5 536,00	0,00
05/04/07	PC 745 MT Dell 0	1 132,00			1 132,00	1/5				1 132,00	0,00
16/04/07	I Mac Apple (CB apprentie)	1 382,00			1 382,00	1/5				1 382,00	0,00
24/04/07	MacBook Apple (DD)	1 079,04			1 079,04	1/5				1 079,04	0,00
13/02/08	E Diatonis S Mat Principal	1 457,29			1 457,29	1/5				1 457,26	0,03
13/02/08	Onduleur Serveur	1 425,00			1 425,00	1/5				1 425,00	0,00
13/02/08	Alarme Hôtellerie	2 788,54			2 788,54	1/5				2 788,54	0,00
15/04/08	Ordinateur I Mac 27 (FM)	1 492,00			1 492,00	1/5				1 492,00	0,00
05/03/10	Macbook pro (DL)	1 922,24			1 922,24	1/5				1 856,11	66,13
05/03/10	Macbook pro (GL)	1 922,24			1 922,24	1/5			384,45	1 856,11	66,13
05/03/10	Mac Pro (CK)	2 820,24			2 820,24	1/5			564,05	2 723,09	97,15
05/10/11	Apple Ipad2 16Go (GDS)	333,61			333,61	1/2				333,61	0,00
05/10/11	Apple Ipad2 64Go (DL)	484,11			484,11	1/2				484,11	0,00
21/10/11	I Mac 21,5" i5 2,5 -GHz(Sro)	961,54			961,54	1/2				961,54	0,00
21/10/11	I Mac 21,5" i5 2,5 -GHz (DB)	961,54			961,54	1/2				961,54	0,00
22/06/12	I Mac 21,5" i5 2,5 -GHz (SR)	877,84			877,84	1/2				877,84	0,00
22/06/12	MacBook Pro 15,4" (GDS)	1 254,10			0,00	1/2				0,00	0,00
11/10/12	MacBook Pro Retina (DL)	2 591,14			2 591,14	1/2				2 591,14	0,00
15/10/12	Primera imprimante CD	1 807,38			1 807,38	1/3				1 332,01	475,37
15/10/12	Perforeuse	780,00			780,00	1/5				344,91	435,09
14/10/13	Serveur PC	2 010,00			2 010,00	1/3				815,01	1 194,99
08/01/14	I Mac 21,5"		1 082,50		1 082,50	1/3				352,92	729,58
17/07/14	McBookPro 13"		1 187,43		1 187,43	1/3				181,10	1 006,33
01/12/14	McBook GL		1 349,95		1 349,95	1/3				36,98	1 312,97
	TOTAUX	38 192,75	3 619,88	1 254,10	40 558,53		4 845,71	1 254,10	31 583,16	35 174,77	5 383,76

Immobilisations au 31/12/2014

Catégorie d'immobilisation : Mobiliers

Date d'acquisition	Libellé	IMMOBILISATIONS BRUTES			Mode d'amort.	AMORTISSEMENTS			Valeur résiduelle
		Montant au 01/01	Augmentation	Diminution		Montant au 31/12	Augmentation	Diminution	
25/01/93	Ensemble bureau Orbi	1 932,10			10%			1 932,10	0,00
05/09/97	1 ensemble Lapeyre	1 080,54			10%			1 080,54	0,00
29/11/99	Bureau jazz	491,85			10%			491,85	0,00
14/01/08	Parthothèque	10 609,00			10%	1 060,90		7 383,86	3 225,14
04/02/08	Radiateur Bibliothèque	776,00			10%	457,84	77,60	535,44	240,56
08/02/08	Salle de réunion	1 884,00			10%	1 109,67	188,40	1 298,07	585,93
08/02/08	Bureau Directeur musical	1 047,00			10%	616,68	104,70	721,38	325,62
08/02/08	Bureau Assistante administration	2 010,00			10%	1 183,89	201,00	1 384,89	625,11
08/02/08	Bureau Administrateur général	2 803,00			10%	1 650,96	280,30	1 931,26	871,74
08/02/08	Espace Détente	1 271,25			10%	748,79	127,13	875,92	395,33
08/02/08	Coin Cuisine	1 037,40			10%	611,03	103,74	714,77	322,63
08/02/08	Salle des Machines	469,40			10%	276,47	46,94	323,41	145,99
08/02/08	Secrétariat	1 638,00			10%	964,78	163,80	1 128,58	509,42
08/02/08	Bureau Régisseur Adjoint	599,00			10%	352,81	59,90	412,71	186,29
08/02/08	Bibliothèque	1 717,00			10%	1 011,31	171,70	1 183,01	533,99
08/02/08	Bureau Régisseur général	745,00			10%	438,80	74,50	513,30	231,70
08/02/08	Bureau chargé de mission	1508,00			10%	888,21	150,80	1 039,01	468,99
	TOTAUX	31 618,54	0,00	0,00		20 138,69	2 811,41	22 950,10	8 668,44