ELECTRONI [K]

87 boulevard Jean Mermoz
35136 ST JACQUES DE LA LANDE

COMPTES ANNUELS

Arrêtés au 31 décembre 2018

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Association à but non lucratif, loi 1901
N° SIRET : 482 051 257 00038 - NAF : 9001 Z
Tél : 02 99 59 55 57
Courriel : coordination@electroni-k.org - Site : www.electroni-k.org

ACTIF

	Brut	Amort. & Prov.	Net N	Net N - 1
Immobilisations incorporelles	**2 880,00**	**533,33**	**2 346,67**	**0,00**
Concessions, brevets, logiciels	2 880,00	533,33	2 346,67	
Immobilisations corporelles	**33 958,23**	**20 386,13**	**13 572,10**	**11 321,17**
Installations et Aménagements	3 764,00	1 074,45	2 689,55	3 442,35
Matériel et Outillage	7 384,79	6 458,81	925,98	1 770,81
Matériel de transport			0,00	0,00
Matériel de bureau et informatique	21 709,85	12 302,44	9 407,41	6 108,01
Mobilier	1 099,59	550,43	549,16	0,00
Immobilisations financières	**537,00**	**0,00**	**537,00**	**812,00**
Autres immobilisations financières	61,00		61,00	61,00
Dépôts et cautionnements	476,00		476,00	751,00
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**37 375,23**	**20 919,46**	**16 455,77**	**12 133,17**
Stocks				
Clients et comptes rattachés	30 824,11		30 824,11	22 283,52
Autres créances (collectivités et institutions)	19 535,75		19 535,75	23 020,00
Valeurs mobilières de placement / Livret	26 789,97		26 789,97	35 404,50
Disponibilités (compte bancaire + caisse)	37 743,27		37 743,27	42 849,90
Charges constatées d'avance			0,00	0,00
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**114 893,10**	**0,00**	**114 893,10**	**123 557,92**
TOTAL ACTIF	**152 268,33**	**20 919,46**	**131 348,87**	**135 691,09**

PASSIF

	Net N	Net N - 1
Fonds Propres	**74 628,56**	**56 213,96**
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Réserves		
Report à Nouveau	56 213,96	34 651,44
Résultat de l'exercice	18 414,60	21 562,52
Autres Fonds Associatifs	**2 320,54**	**1 068,10**
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Subventions d'investissements nettes	2 320,54	1 068,10
Provisions réglementées		
TOTAL FONDS PROPRES	**76 949,10**	**57 282,06**
Provisions pour risques et charges	**5 290,00**	
TOTAL PROVISIONS	**5 290,00**	**0,00**
Fonds dédiés	**0,00**	**21 230,00**
TOTAL FONDS DEDIES	**0,00**	**21 230,00**
Dettes	**27 835,77**	**52 901,03**
Emprunts et dettes assimilées		
Dettes financières (*)		
Fournisseurs et comptes rattachés	11 855,47	12 650,51
Dettes fiscales et sociales	14 140,30	39 263,78
Autres dettes	1 840,00	986,74
Produits constatés d'avance	**21 274,00**	**4 278,00**
TOTAL DETTES	**49 109,77**	**57 179,03**
(*) dont concours bancaire (découvert)	0,00	0,00
TOTAL PASSIF	**131 348,87**	**135 691,09**

ELECTRONI[K] **Compte de résultat 2018**

CHARGES	Année 2018	Année 2017	PRODUITS	Année 2018	Année 2017
60 – Achats	**110 282,31**	**82 008,38**	**70 – Ventes prestations**	**132 882,51**	**117 424,39**
Achats d'études, de prestat.de serv. / cessions de droits, spectacles	67 328,45	53 293,71	- Cessions et recettes spectacles	10 889,00	20 603,31
Achat billeterie	903,96	374,00	- Prestations de services (animations et ateliers)	72 123,20	61 352,68
Fournitures non stockables (eau, énergie)	3 093,40	998,91	- Formations	13 150,00	
Fourniture entretien/petit équipement	3 407,13	3 021,90	- Ventes restauration et merchandising	34 955,31	28 828,40
Matériel d'activités	13 491,66	13 157,82	- Produits des activités annexes	1 765,00	6 640,00
Fournitures administratives + photocopies	1 749,04	913,15			
Achats de matières et fournitures			**74 – Subventions Exploitation**	**281 573,56**	**290 582,26**
Achats d'alimentation	20 308,67	10 248,89	**dont Fonctionnement**	**148 000,00**	**145 000,00**
61 – Services extérieurs	**27 916,93**	**26 512,88**	- Région Bretagne	53 000,00	50 000,00
Sous traitance générale	3 499,69	2 775,93	- Département CG35	30 000,00	30 000,00
Locations immobilières + charges locatives	2 856,00	4 068,00	- Ville de Rennes	45 000,00	45 000,00
Location salles, matériels et véhicules,etc…	17 660,59	16 594,43	- Rennes Métropole	20 000,00	20 000,00
Entretien et réparation - Maintenance	2 470,58	1 588,41			
Assurances	1 430,07	1 264,11	**dont Actions / Projets**	**107 284,00**	**114 783,55**
Documentation			- International / Europe	23 010,00	25 100,00
Frais de colloques, formations		222,00	- Etat	36 924,00	31 622,00
62 – Autres services extérieurs	**68 650,92**	**70 536,35**	- Etat - culture (DRAC, DICREAM)		
Rém. Intermédiaires et honoraires	5 124,00	4 872,48	- Université Rennes 1 et Rennes 2		14 000,00
Publicité, promotion, publications	18 442,62	21 563,41	- Région Bretagne		
Transports divers	7 191,59	4 466,35	- Département CG35	4 000,00	6 300,00
Déplacements et missions des bénévoles - Vie Associative	1 800,81	3 225,32	- Rennes Métropole	2 000,00	
Déplacements et missions des salariés	15 718,33	6 960,44	- Ville de Rennes + CCAS	16 500,00	24 550,00
Missions et Réceptions intervenants	10 017,89	10 803,21	- SACEM		
Frais d'hébergement et catering	5 587,37	13 966,34	- Mécénat	9 600,00	6 000,00
Frais postaux et de télécommunication	2 585,90	2 634,58	- autres partenaires (CNV et CAP retraite)	15 250,00	7 211,55
Services bancaires	485,47	500,75			
Divers (cotisations,autres charges,...)	1 696,94	1 543,47	**dont Aides à l'emploi**	**26 289,56**	**30 798,71**
63 – Impôts et taxes	**4 363,82**	**4 383,45**	- Emplois aidés (CAE, CIE, SCIV)	18 377,12	21 050,82
Impôts et taxes sur les salaires	3 432,32	2 844,45	- Emplois aidés (FONJEP)		
Autres impôts et taxes	931,50	1 539,00	- Collectivités (Région, CG, Villes)	7 912,44	9 747,89
64 – Charges de personnel	**246 286,07**	**204 608,79**			
Rémunérations des PERMANENTS	125 047,76	112 884,96	**75 – Autres produits de gestion**	**719,78**	**813,67**
Rém. des ARTISTES et TECHNICIENS	46 869,40	35 981,69	Cotisations	700,00	805,00
Primes, gratifications + var. prov. CP	13 285,03	5 660,25	Dons, contributions, etc…		
Charges sociales + var. ch. / prov. CP	60 382,19	49 320,08	Divers (gestion courante,…)	19,78	8,67
Autres charges de personnel (MDT)	701,69	761,81			
65 – Autres charges gestion		**11,44**	**76 – Produits financiers**	**289,97**	**404,50**
65 – Droits d'auteurs et taxes CNV	**3 271,30**	**4 216,93**	**770 – Produits exceptionnels**	**2 097,21**	**1 254,25**
66 – Charges financières			**777 – Quote-part SI au résultat**	**1 355,65**	**1 193,32**
67 – Charges exceptionnelles	**3 211,43**	**4 040,57**	**78 – Reprise / provisions**		
68 – Dotation amortissements	**6 001,16**	**4 428,33**	**78 – Reprise Fonds Dédiés ant.**	**21 230,00**	**6 010,00**
68 – Dotation provisions	**5 290,00**				
68 – Engagements Fonds Dédiés		**21 230,00**	**79 – Transfert de charges**	**53 539,86**	**25 857,25**
TOTAL DES CHARGES	**475 273,94**	**421 977,12**	**TOTAL DES PRODUITS**	**493 688,54**	**443 539,64**
86 – Emploi des contributions volontaires	**94 062,60**	**0,00**	87 – Contributions volontaires en nature	**94 062,60**	**0,00**
- Dotation			- Bénévolat	66 393,60	0,00
- MAD gratuite biens et prestations	27 669,00	0,00	- Prestations en nature	27 669,00	0,00
- Valorisations	0,00		- Valorisations		
- Personnels bénévoles	66 393,60	0,00	- Dons en nature		
TOTAL DES CHARGES	**569 336,54**	**421 977,12**	**TOTAL DES PRODUITS**	**587 751,14**	**443 539,64**
DEFICIT	**0,00**	**0,00**	**EXCEDENT**	**18 414,60**	**21 562,52**

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2018 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2017 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de **131 348,87 €**

Le résultat net comptable est de **18 414,60 €**

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 31 mars 2019.

1 - REGLES, METHODES COMPTABLES et FAITS MARQUANTS

Les comptes annuels de l'Association ont été établis conformément aux prescriptions du plan comptable associatif (règlement n° 99-01 du CRC).

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de de prudence, conformément aux règles de base suivantes :
- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- 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 en fonction de leur durée probable d'utilisation. Le montant brut des immobilisations est le coût d'achat TTC avec les frais accessoires.
- Les subventions d'investissements sont amorties selon la même durée que le bien financé partiellement par ces subventions.
- Les fonds dédiés au 31 décembre 2017 ont été soldés et passés en produits en 2018, et les subventions perçues pour les exercices 2018 et 2019 ont été comptabilisées en 2018 en Produits Constatés d'Avance.

2 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

2-1 : ACTIF IMMOBILISE

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux joints.

- Immobilisations brutes au 31/12/2018 = **36 838,23 €**
- Amortissements et provisions d'actif au 31/12/2018 = **20 919,46 €**

2-2 : ETAT DES CREANCES

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant	114 893,10	114 893,10	
Charges constatées d'avance	0,00	0,00	
TOTAL	**114 893,10**	**114 893,10**	**0,00**

2-3 : PRODUITS A RECEVOIR PAR POSTE DU BILAN

Produits à recevoir	Montant net
Immobilisations financières	537,00
Clients et comptes rattachés	30 824,11
Autres créances	19 535,75
TOTAL	**50 896,86**

Libellé	Date d'achat	Date de mise en service	Montant de l'achat	Durée en mois	Dotation 2016	Amortiss. Cumulés au 31/12/16	VNC au 31/12/16	Dotation 2017	Amortiss. Cumulés au 31/12/17	VNC au 31/12/17	Dotation 2018	Amortiss. Cumulés au 31/12/18	VNC au 31/12/18
Site INTERNET (La Confiserie)	11/06/2018	11/06/2018	2 880,00	36,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	533,33	533,33	2 346,67
205000 - TOTAL CONCESSIONS, LOGICIELS			**2 880,00**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**533,33**	**533,33**	**2 346,67**
Containers HAUTIERE	18/07/2017	18/07/2017	2 755,20	60,00	0,00	0,00	0,00	251,03	251,03	2 504,17	551,04	802,07	1 953,13
Alarme bureau CASTORAMA	25/08/2017	25/08/2017	1 008,80	60,00	0,00	0,00	0,00	70,62	70,62	938,18	201,76	272,38	736,42
218100 - TOTAL INSTALLATIONS ET AMENAGEMENTS			**3 764,00**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**321,65**	**321,65**	**3 442,35**	**752,80**	**1 074,45**	**2 689,55**
FOHHN Expérience 2 power system	04/10/2011	04/10/2011	4 336,00	36,00	0,00	4 336,01	0,00	0,00	4 336,01	0,00	0,00	4 336,01	0,00
Console SOUNDCRAFT 12 entrées	04/10/2011	04/10/2011	514,28	36,00	0,00	514,28	0,00	0,00	514,28	0,00	0,00	514,28	0,00
Appareil Zoom D. Stein - Amazon	14/09/2015	14/09/2015	1 158,91	36,00	114,82	229,64	929,27	386,30	615,94	542,97	386,30	1 002,24	156,67
Bâches SPRINT	04/09/2017	04/09/2017	1 375,60	36,00		0,00		147,75	147,75	1 227,85	458,53	606,28	769,32
218450 - TOTAL MATERIEL ET OUTILLAGE			**7 384,79**		**114,82**	**5 079,93**	**929,27**	**534,05**	**5 613,98**	**1 770,81**	**844,84**	**6 458,82**	**925,98**
						0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
218120 - TOTAL AGENCEMENTS MATERIEL DE TRANSPORT			**0,00**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
						0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
218200 - TOTAL MATERIEL DE TRANSPORT			**0,00**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
PC DELL	20/03/2013	20/03/2013	330,14	36,00	24,15	330,14	0,00	0,00	330,14	0,00	0,00	330,14	0,00
2 PC Apple Mac Mini + Imprimante + projecteur	16/12/2013	16/12/2013	3 006,84	36,00	957,73	3 006,84	0,00	0,00	3 006,84	0,00	0,00	3 006,84	0,00
APPLE MBP	21/08/2014	21/08/2014	1 929,47	36,00	643,16	1 518,56	410,91	410,91	1 929,47	0,00	0,00	1 929,47	0,00
MACBOOK PRO 2011 - Mille au Carré	22/06/2015	22/06/2015	600,00	36,00	200,00	305,00	295,00	200,00	505,00	95,00	95,00	600,00	0,00
MAC MINI - Boulanger	17/07/2015	17/07/2015	530,97	36,00	176,99	258,11	272,86	176,99	435,10	95,87	95,87	530,97	0,00
APPLE MACBOOK AIR 13 - Amazon	06/08/2015	06/08/2015	999,99	36,00	333,33	467,59	532,40	333,33	800,92	199,07	199,07	999,99	0,00
ARKANE MK2 - Matériel.net	14/09/2015	14/09/2015	749,95	36,00	249,98	324,28	425,67	249,98	574,27	175,68	175,68	749,95	0,00
MAC LOGIK	19/07/2016	19/07/2016	535,49	36,00	80,32	80,32	455,17	178,50	258,82	276,67	178,50	437,32	98,17
2 APPLE IPAD - BOULANGER	30/08/2017	30/08/2017	868,99	36,00	0,00	0,00	0,00	97,36	97,36	771,63	289,66	387,02	481,97
7 APPLE IPAD - FNAC	31/08/2017	31/08/2017	3 252,98	36,00	0,00	0,00	0,00	361,44	361,44	2 891,54	1 084,33	1 445,77	1 807,21
MAC BOOK AIR - FNAC	08/09/2017	08/09/2017	1 099,99	36,00	0,00	0,00	0,00	115,09	115,09	984,90	366,66	481,75	618,24
PC PORTABLE ASUS - FNAC	22/09/2017	22/09/2017	679,99	36,00	0,00	0,00	0,00	62,33	62,33	617,66	226,66	289,00	390,99
MAC BOOK APPLE - MISTER GOOD DEAL	25/02/2018	25/02/2018	1 354,98	36,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	383,91	383,91	971,07
APPLE IMAC 27 - FNAC	25/04/2018	25/04/2018	2 070,11	36,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	471,53	471,53	1 598,58
APPLE MACBOOK AIR 13 - CDISCOUNT	18/09/2018	18/09/2018	949,99	36,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,40	99,40	850,59
APPLE MACBOOK AIR 13 - CDISCOUNT	18/09/2018	18/09/2018	949,99	36,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,40	99,40	850,59
2 APPLE MACBOOK AIR 13 - CDISCOUNT	25/11/2018	25/11/2018	1 799,98	36,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60,00	60,00	1 739,98
218300 - TOTAL MATERIEL BUREAU, INFORMATIQUE			**21 709,85**		**2 665,66**	**6 290,85**	**2 392,00**	**2 185,94**	**8 476,78**	**6 108,02**	**3 825,66**	**12 302,44**	**9 407,41**
IKEA Etagères	12/12/2012	12/12/2012	505,88	60,00	101,18	409,76	96,12	96,12	505,88	0,00	0,00	505,88	0,00
IKEA Etagères - CUISINE ET BUREAU	15/08/2018	15/08/2018	593,71	60,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44,53	44,53	549,18
218400 - TOTAL MOBILIER			**1 099,59**		**101,18**	**409,76**	**96,12**	**96,12**	**505,88**	**0,00**	**44,53**	**550,41**	**549,18**
TOTAL GENERAL			**36 838,23**		**2 881,66**	**11 780,54**	**3 417,39**	**3 137,75**	**14 918,29**	**11 321,18**	**6 001,16**	**20 919,45**	**15 918,78**

3 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

3-1 : EVOLUTION DES FONDS PROPRES ASSOCIATIFS

RUBRIQUE	Solde au début de l'exercice	Augmentation au cours de l'exercice	Diminution au cours de l'exercice	Solde à la fin l'exercice
Fonds Propres	**56 213,96**	**21 562,52**	**3 147,92**	**74 628,56**
Fonds associatifs sans droit de reprise				0,00
Réserves				0,00
Report à Nouveau	34 651,44	21 562,52		56 213,96
Résultat de l'exercice	**21 562,52**		**3 147,92**	**18 414,60**
Autres Fonds Associatifs	**1 068,18**	**1 252,36**	**0,00**	**2 320,54**
Fonds associatifs avec droit de reprise				0,00
Subventions d'investissements nettes	1 068,18	1 252,36	0,00	2 320,54
Provisions réglementées				0,00
TOTAL	**57 282,14**	**22 814,88**	**3 147,92**	**76 949,10**

3-2 : EVOLUTION DES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENTS

RUBRIQUE	Solde au début de l'exercice	Augmentation au cours de l'exercice	Diminution au cours de l'exercice	Solde à la fin l'exercice
Subventions d'Investissements	**9 928,12**	**2 608,01**	**0,00**	**12 536,13**
Montant brut	9 928,12	2 608,01		12 536,13
Amortissements cumulés	**8 859,94**	**1 355,65**	**0,00**	**10 215,59**
Quote-part de SI virée au résultat	8 859,94	1 355,65		10 215,59
				0,00
TOTAL	**1 068,18**	**1 252,36**	**0,00**	**2 320,54**

Libellé	Date d'obtention	Montant versé	Date de mise en service	Durée en mois	Amortiss. 2016	Amortiss. Cumulés au 31/12/16	Reste à amortir au 31/12/16	Amortiss. 2017	Amortiss. Cumulés au 31/12/17	Reste à amortir au 31/12/17	Amortiss. 2018	Amortiss. Cumulés au 31/12/18	Reste à amortir au 31/12/18
Conseil Général d'Ille et Vilaine	27/04/2010	1 455,08	04/10/2011	36,00	0,00	1 455,08	0,00	0,00	1 455,08	0,00	0,00	1 455,08	0,00
Ville de Rennes	19/11/2010	1 940,11	04/10/2011	36,00	0,00	1 940,11	0,00	0,00	1 940,11	0,00	0,00	1 940,11	0,00
Ville de Rennes	20/07/2011	1 693,00	02/08/2012	36,00	0,00	1 693,00	0,00	0,00	1 693,00	0,00	0,00	1 693,00	0,00
Ville de Rennes	01/01/2013	-454,90	01/01/2013	36,00	0,00	-454,90	0,00	0,00	-454,90	0,00	0,00	-454,90	0,00
Ville de Rennes	25/07/2013	1 335,00	16/12/2013	36,00	425,22	1 335,00	0,00	0,00	1 335,00	0,00	0,00	1 335,00	0,00
Ville de Rennes	21/08/2014	1 051,76	21/08/2014	36,00	350,59	827,77	223,99	223,99	1 051,76	0,00	0,00	1 051,76	0,00
Ville de Rennes	08/06/2015	1 208,00	08/06/2015	36,00	402,67	629,73	578,27	402,67	1 032,39	175,61	175,61	1 208,00	0,00
Ville de Rennes	28/07/2016	1 700,00	28/07/2016	36,00	240,83	240,83	1 459,17	566,67	807,50	892,50	566,67	1 374,17	325,83
Ville de Rennes	17/04/2018	2 608,01	17/04/2018	36,00							613,37	613,37	1 994,64
131000		**12 536,06**			**1 419,31**	**7 666,62**	**2 261,43**	**1 193,32**	**8 859,94**	**1 068,11**	**1 355,65**	**10 215,59**	**2 320,47**

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4-1 : PROVISIONS

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions réglementées	0,00			0,00
Provisions pour R&C (IFC-retraite)	0,00		0,00	0,00
Provisions pour R&C	0,00			0,00
Provisions pour dépréciation CREANCES	0,00		0,00	0,00
TOTAL	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

4-2 : ETAT DES FONDS DEDIES

Fonds Dédiés	Montant initial	Durée	Utilisé en 2018	Solde au 31/12/2018
DRAC - Résidence en milieu scolaire	10 000,00	2 ans	8 700,00	0,00
DRAC - Culture et Santé	5 000,00	2 ans	3 230,00	0,00
Etat CNV + DRAC = Fabriques Arts et Technologies	9 300,00	2 ans	9 300,00	0,00
TOTAL			**21 230,00**	**0,00**

5 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

5-1 : ETAT DES EMPRUNTS ET DETTES

Etat des emprunts	Capital initial	Durée	Taux d'intérêt	Capital remboursé au 31/12/2018	Capital restant dû au 31/12/2018
					0,00
					0,00
TOTAL	**0,00**			**0,00**	**0,00**

5-2 : ETAT DES DETTES

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	0,00	0,00		
Dettes financières (découvert)	0,00	0,00		
Fournisseurs	11 855,47	11 855,47		
Dettes fiscales & sociales	14 140,30	14 140,30		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	1 840,00	1 840,00		
Produits constatés d'avance	21 274,00	21 274,00		
TOTAL	**49 109,77**	**49 109,77**	**0,00**	**0,00**

5-3 : CHARGES A PAYER PAR POSTE DU BILAN

Charges à payer	Montant total
Etablissements de crédit	0,00
Dettes financières diverses	0,00
Fournisseurs	11 855,47
Dettes fiscales & sociales	14 140,30
Dettes sur immobilisations	0,00
Autres dettes	1 840,00
Produits constatés d'avance	21 274,00
TOTAL	**49 109,77**

Salarié = Nom et Prénom	ST (1)	Contrat	ETP	Congés restant dus sur la période 1/6/17 au 31/5/18	Congés restant dus sur la période 1/6/18 au 31/12/18	TOTAL CP restant dus au 31/12/2018	Salaire brut 12/2018	Provision CP au 31/12/2018 (2)	Provision Charges Patr. Au 31/12/2018 (3)	TOTAL Provision au 31/12/2018
			151,67	Jours ouvrables	2,8 jours ouvrables par mois pour les cadres et 2,5 jours pour les non				43,00%	
LE BRAS Yvan	C	CDI	1,00	-17,715	19,600	1,885	2 286,35	165,76	71,28	237,04
JOSSELIN Juliette	NC	CDI	1,00	-15,715	17,500	1,785	1 709,34	117,35	50,46	167,81
RUPIN Florine	NC	CDI	1,00	-15,715	17,500	1,785	1 602,32	110,01	47,30	157,31
ATHEA Laura	CA	CDD	1,00	-15,715	17,500	1,785	1 561,96	107,23	23,59	130,83
COURSAN Anne	NC	CDD	1,00	-15,715	17,500	1,785	1 634,74	112,23	48,26	160,49
TOTAL			**5,00**	**-80,575**	**89,600**	**9,025**		**612,58**	**240,89**	**853,48**

(1) > C = CADRE, NC = NON CADRE, CA = CONTRAT AIDE
(2) > La provision = le salaire brut du mois de décembre divisé par 26 jours (nombre de jours ouvrables moyen dans un mois) multiplié par le nombre de jours de CP non pris au 31/12
(3) > Le taux de charges patronales est différent entre les contrats aidés et assujetti à FILLON (22%) et les contrats CDI et CDD classiques.

6 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

6-1 : REMUNERATIONS

RUBRIQUES	Salaires bruts	Charges patronales et taxes sur salaires + variation prov. CP	TOTAL
Permanents + variation provision CP	123 032,92	36 909,88	159 942,80
Intervenants / Artistes et Techniciens	46 869,40	23 472,31	70 341,71
Indemnité de Départ	4 408,00		4 408,00
Primes et gratifications	1 840,00		1 840,00
Services Civiques	4 195,62		4 195,62
Stagiaires	4 856,25		4 856,25
Autres charges (MDT, ….)	701,69		701,69
TOTAL	**185 903,88**	**60 382,19**	**246 286,07**

La rémunération des trois plus hauts cadres dirigeants qu'ils soient salariés ou bénévoles s'élèvent à un total de

6-2 : AIDES AUX POSTES

RUBRIQUES	Permanents	Volontaires	TOTAL
ASP (CAE, CUI et Services Civiques)	18 377,12		18 377,12
Conseils Généraux			0,00
Villes et Métropoles	7 912,44		7 912,44
Transfert de charges PERSONNEL	15 503,00		15 503,00
Transfert de charges FORMATION	546,00		546,00
TOTAL	**42 338,56**	**0,00**	**42 338,56**

7 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

7-1 : VALORISATION ESTIMATIVE DU BENEVOLAT

RUBRIQUES	Nombre d'heures	Montant horaire	TOTAL
Bénévoles = 3 ETP (SMIC horaire = 9,88 € + 40% de charges)	4 800,00	13,83 €	66 393,60 €
TOTAL	**4 800,00**		**66 393,60 €**

7-2 : VALORISATION ESTIMATIVE DES MISES A DISPOSITION

RUBRIQUES	Mises à disposition gratuite de biens et de prestations	Valorisations	TOTAL
Musée des Beaux-Arts	400,00 €		400,00 €
Champs Libres Rennes	2 900,00 €		2 900,00 €
Opéra			- €
EESAB	450,00 €		450,00 €
MJC Grand Cordel	1 500,00 €		1 500,00 €
3 CHA	5 000,00 €		5 000,00 €
Ville de Rennes - Direction Générale	17 419,00 €		17 419,00 €
			- €
TOTAL	**27 669,00 €**	**- €**	**27 669,00 €**