

DOCUMENTS COMPTABLES



ASSD ART'CADE
CULTURELLE
PL DU VILLAGE

09230 SAINTE CROIX VOLVESTRE
Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Les montants figurant sur ces documents sont exprimés en Euros

FIDUCIAL EXPERTISE
42 AVE CHARLES DE GAULLE

09190 LORP SENTARAILLE
05 61 66 08 67

ASSD ART'CADE
PL DU VILLAGE

09230 SAINTE CROIX VOLVESTRE

SOMMAIRE

Rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels	p. 3
COMPTES ANNUELS	p. 4
. Bilan actif	p. 5
. Bilan passif	p. 6
. Compte de résultat	p. 7
. Annexe	p. 9
DETAIL DES COMPTES ANNUELS	p.24

FIDUCIAL EXPERTISE
42 AVE CHARLES DE GAULLE

09190 LORP SENTARAILLE
05 61 66 08 67

RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS

Conformément aux dispositions convenues avec notre client

ASSD ART'CADE

nous avons réalisé une mission de participation à l'établissement des comptes annuels relatifs à l'exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017, qui se caractérisent notamment par les données suivantes :

- Total du bilan :	101 558,50	euros
- Produits d'exploitation	362 867,43	euros
- Déficit :	-14 466,49	euros.

Notre mission s'inscrit dans la catégorie des "Missions sans assurance - Autres prestations fournies à l'entité" définies dans le cadre de référence des missions du professionnel de l'expertise comptable et par le schéma général du référentiel normatif et déontologique de l'Ordre des experts-comptables publiés par arrêté ministériel du 1er septembre 2016.

Nos obligations et interventions se sont exercées dans les limites des diligences de la mission de présentation de comptes définies par l'Ordre des experts-comptables.

Nos travaux ont été réalisés à partir des pièces, documents et informations fournis par notre client.

A LORP SENTARAILLE

Le 04/04/2018

Pour FIDUCIAL EXPERTISE
Société d'Expertise Comptable

Didier GRECO
Directeur d'Agence

ASSD ART'CADE
PL DU VILLAGE

09230 SAINTE CROIX VOLVESTRE

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2017	Net au 31/12/2016
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets, licences, marques ...	1 946	1 913	33	167
Fonds Commercial (1)				
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels, outillage	90 479	86 451	4 028	2 916
Autres	12 076	8 462	3 615	5 328
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	15		15	15
Créances rattachées à des participation				
Titres immo. de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
Total	104 517	96 826	7 690	8 425
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, approvisionnement				
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	2 537		2 537	1 883
Avances & acomptes versés sur command				
Créances (3)				
Créances usagers et comptes rattachés	10 279		10 279	3 706
Autres	18 404		18 404	62 090
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	59 498		59 498	49 418
Charges constatées d'avance (3)	3 151		3 151	5 010
Total	93 868		93 868	122 106
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	198 385	96 826	101 559	130 531
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				
ENGAGEMENTS RECUS				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

	Net au 31/12/2017	Net au 31/12/2016
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatif sans droit de reprise	76 043	84 124
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise		
Réserves		
Report à nouveau	-1 843	-8 082
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	-14 466	-1 843
Autres fonds associatifs		
- Fonds associatif avec droit de reprise		
. apports	8 000	
. legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés		
. résultats sous contrôle de tiers financeurs		
- Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
- Subv. d'investis. sur des biens non renouvelables par l'organisme		
- Provisions réglementées		
- Droits des propriétaires (Commodat)		
Total	67 733	74 200
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
FONDS DEDIES		
Sur subventions de fonctionnement		
Sur autres ressources		
Total		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	6 663	21 967
Emprunts et dettes financières divers (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 414	8 982
Dettes fiscales et sociales	18 008	15 382
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance (1)	4 740	10 000
Total	33 825	56 331
Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	101 559	130 531
(1) Dont à plus d'un an		
(1) Dont à moins d'un an		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
ENGAGEMENTS DONNES		

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

	du 01/01/2017	%	du 01/01/2016	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2017	PE	au 31/12/2016	PE	en euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION (1) :						
Ventes de marchandises	28 375	7,82	18 321	5,50	10 054	54,87
Production vendue (biens et services)	86 197	23,75	73 674	22,12	12 522	17,00
Montant net du chiffre d'affaires	114 572	31,57	91 996	27,62	22 576	24,54
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	246 091	67,82	236 761	71,08	9 330	3,94
Reprises sur prov. et amort, transfer	523	0,14	1 673	0,50	-1 151	-68,76
Cotisations	1 674	0,46	2 667	0,80	-993	-37,23
Autres produits	8	0,00	11	0,00	-3	-29,14
Total	362 867	100,00	333 109	100,00	29 759	8,93
CHARGES D'EXPLOITATION (2) :						
Achats de marchandises	14 232	3,92	9 986	3,00	4 246	42,52
Variation des stocks	-655	-0,18	302	0,09	-957	-316,62
Achats de matière pre. et autres approv						
Variation des stocks						
Autres achats et charges externes	164 693	45,39	141 875	42,59	22 818	16,08
Impôts, taxes et versements assimilés	4 437	1,22	4 294	1,29	142	3,31
Salaires et traitements	140 786	38,80	126 191	37,88	14 595	11,57
Charges sociales	49 153	13,55	47 085	14,14	2 068	4,39
Dotations aux amort. et aux prov.						
- Sur immobilisations : dot. aux amort.	2 503	0,69	2 084	0,63	419	20,09
- Sur immobilisations : dot. aux dép.						
- Sur actif circulant : dot. aux dép.						
- pour risques et charges : dot. aux prov						
Subventions accordées par l'associatio						
Autres charges	5 045	1,39	4 985	1,50	60	1,21
Total	380 195	104,78	336 803	101,11	43 391	12,88
Résultat d'exploitation	-17 327	-4,78	-3 694	-1,11	-13 633	-369,01
Quote-parts de résultat sur op. en commun						
Excédent ou déficit transféré						
Déficit ou excédent transféré						
Produits financiers						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés	270	0,07	260	0,08	10	3,95
Reprises sur prov. et dép. transf de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de V.M.P						
Total	270	0,07	260	0,08	10	3,95
Charges financières						
Dotations aux amort. et dép. et prov						
Intérêts et charges assimilées	124	0,03	39	0,01	85	217,97
Différence négatives de change						
Charges nettes sur cession de V.M.P.						
Total	124	0,03	39	0,01	85	217,97
Résultat financier	146	0,04	221	0,07	-75	-33,84
Y compris :						
Redevances de crédit-bail mobilier						
Redevances de crédit-bail immobilier						
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs						
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs						
(3) Dont produits concernant les entités liées.						
(4) Dont intérêts concernant les entités liées.						

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

	du 01/01/2017	%	du 01/01/2016	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2017	PE	au 31/12/2016	PE	en euros	%
RESULTAT COURANT	-17 181	-4,73	-3 473	-1,04	-13 708	-394,64
PRODUITS EXCEPTIONNELS :						
Sur opérations de gestion	2 772	0,76	3 242	0,97	-470	-14,50
Sur opérations en capital						
Reprises prov. et dép. et transf de c						
Total	2 772	0,76	3 242	0,97	-470	-14,50
CHARGES EXCEPTIONNELLES :						
Sur opérations de gestion	57	0,02	1 611	0,48	-1 554	-96,47
Sur opérations en capital						
Dotations aux amort. et dép. et aux prov						
Total	57	0,02	1 611	0,48	-1 554	-96,47
RESULTAT EXCEPTIONNEL	2 715	0,75	1 631	0,49	1 084	66,46
Participation des salariés aux résultats						
Impôts sur les bénéfices						
SOLDE INTERMEDIAIRE	-14 466	-3,99	-1 843	-0,55	-12 624	-685,09
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
Engagements à réaliser sur des ressources affectées						
TOTAL DES PRODUITS	365 909		336 610		29 299	8,70
TOTAL DES CHARGES	380 376		338 453		41 923	12,39
EXCEDENT OU DEFICIT	-14 466	-3,99	-1 843	-0,55	-12 624	-685,09
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES						
Produits						
Bénévolat						
Prestations en nature						
Dons en nature						
Total						
CHARGES						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens et services						
Personnel bénévole						
Total						

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

ANNEXE

- | **Règles et méthodes comptables**
- | **Faits majeurs de l'exercice**
- | **Nouvelles règles comptables sur les actifs**
- | **Notes sur le Bilan Actif**
- | **Notes sur le Bilan Passif**
- | **Notes sur le Compte de Résultat**
- | **Engagements financiers et autres informations**

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

ANNEXE

Exercice clos le : 31/12/2017

Durée : 12 mois

1 REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'ANC relatif au plan comptable général et du règlement 99-01 du CRC relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations.

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

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

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

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

Les stocks sont valorisés au coût d'achat.

2 FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE

3 REGLES COMPTABLES SUR LES ACTIFS, AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS

OPTIONS RETENUES

	Date de 1ère option	Option pour la comptabilisation		Non concerné
		en charges	à l'actif	
Frais d'acquisition				
des immobilisations corporelles et incorporelles		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
des titres de participation		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
des autres titres immobilisés et titres de placement		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Coûts d'emprunts activables		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice				
Dépenses de développement remplissant les les critères d'activation		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
montant comptabilisé en charges pour l'exercice				

COMPOSANTS IDENTIFIES

	Valeurs brutes	Amortissements et dépréciations	Valeurs nettes
Constructions			
Installations techniques, matériels et outillages industriels			
Autres immobilisations corporelles			

AMORTISSEMENTS

Les plans d'amortissement des immobilisations retiennent les méthodes suivantes :

Durées d'amortissement

amortissement en fonction des durées d'usage.

Immobilisations décomposées :

Structure : amortissement en fonction de la durée d'usage de l'immobilisation prise dans son ensemble (sauf pour les immeubles de placement).

Composants : amortissement en fonction de la durée normale d'utilisation ou de la durée d'usage lorsqu'elle existe.

Modes d'amortissement

Les amortissements sont calculés en application du mode linéaire ou du mode dégressif.

	Immobilisations non décomposées		Immobilisations décomposées			
	Mode	Durée	structure		composants	
	Mode	Durée	Mode	Durée	Mode	Durée
Immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriel						
Autres immobilisations corporelles						

4 NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Frais d'établissement :

	[]	
	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution.....		
Frais de premier établissement.....		

Fonds commercial :

	[]	
	Valeur nette	Taux amortissement
Eléments achetés.....		
Eléments réévalués.....		
Eléments reçus en apport.....		

Actif immobilisé :

<i>Valeurs brutes</i>	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....	1 946			1 946
Immobilisations corporelles.....	101 610	1 769	823	102 556
Immobilisations financières.....	15			15
Total.....	103 571	1 769	823	104 517

<i>Amortissements et provisions</i>	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....	1 779	134		1 913
Immobilisations corporelles.....	93 366	2 369	823	94 913
Immobilisations financières.....				
Total.....	95 146	2 503	823	96 826

Créances représentées par des effets de commerce : Non recensé

Usagers.....	[]
Autres créances.....	

Etat des créances :

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Actif immobilisé.....			
Actif circulant et charges constatées d'avance.	31 833	31 833	

Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :

Créances rattachées à des participations.....	[]	
Immobilisations financières.....		
Usagers et comptes rattachés.....		
Autres créances.....		492
Disponibilités.....		

Charges constatées d'avance : [] 3 151

5 NOTES SUR LE BILAN PASSIF

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS

	A l'ouverture	Augmentations	Diminutions	A la clôture
Fonds associatifs sans droit de reprise.....	84 124		8 082	76 043
Ecart de réévaluation sur des bien sans droit de reprise.....				
Réserves.....				
Report à nouveau.....	-8 082	9 924	1 843	-1 843
Résultat comptable de l'exercice...	-1 843			-14 466
Fonds associatifs avec droit de reprise.....		10 000	2 000	8 000
Ecart de réévaluation sur des bien avec droit de reprise.....				
Subventions d'investissement non renouvelables par l'organisme.....				
Provisions réglementées.....				
Droits des propriétaires(Commoda				
Total.....	74 200	19 924	11 924	67 733

5 NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

TABLEAU DES RESERVES, PROVISIONS ET DEPRECIATIONS

	A l'ouverture	Augmentation	Diminutions	A la clôture
Réserves				
Indisponibles.....				
Statutaires ou contractuelles.....				
Réserves réglementées :				
- plus-values nettes long terme.....				
- sur octroi de subvention d'invest.....				
- autres.....				
Autres réserves :				
- de propre assureur.....				
- pour projet associatif.....				
- diverses.....				
Total (1)				
Provisions réglementées				
Relatives aux immobilisations.....				
Relatives au stocks.....				
Relatives aux autres éléments d'actif....				
Amortissements dérogatoires.....				
Provision spéciale de réévaluation.....				
Plus-value réinvestie.....				
Autres provisions réglementées.....				
Total (2)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour litiges.....				
Provisions pour garanties aux usagers..				
Provisions pour risques d'emploi.....				
Provision pour amendes et pénalités....				
Provision pour grosses réparations.....				
Autres provisions risques et charges....				
Total (3)				
Dépréciations				
Sur immobilisations				
- incorporelles.....				
- corporelles.....				
- financières.....				
Sur stocks et en cours.....				
Sur cptes usagers et cptes rattachés....				
Autres dépréciations.....				
Total (4)				
Total général (1 + 2 + 3 + 4)				
Dont dotations et reprises :				
- d'exploitation.....				
- financières.....				
- exceptionnelles.....				

5 NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)					
RESERVE POUR PROJET ASSOCIATIF					
Intitulé des projets	A l'ouverture	Augmentation	Diminutions		A la clôture
			Consommation par affectation du résultat	Consommation par investissement transfert vers le cpte 1027	
Total					
TABLEAU DU REPORT A NOUVEAU AVANT REPARTITION DU RESULTAT					
			Débiteur	Créditeur	
Nature du report à nouveau					
Report à nouveau des activités sous contrôle de tiers financeurs destinés :					
- à l'exercice.....					
- aux exercices ultérieurs.....					
Report à nouveau non affecté des activités sous contrôle de tiers financeurs.....					
Report à nouveau gestion propre.....					
Solde					

5 NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DEDIES

	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice A	Utilisation en cours de l'exercice B	Engagements à réaliser sur nouvelles ressources affectées C	Fonds restants à engager en fin d'exercice D=A-B+C
Subventions					
Total					
Apports, dons, legs					
Apports					
Sous-total					
Dons manuels					
Sous-total					
Legs et donations					
Sous-total					
Total					

5 NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)**TABLEAU DE REPARTITION DU RESULTAT DE L'EXERCICE**

	Déficit	Excédent
Résultat comptable de l'exercice	14 466,49	
- dont part du résultat sur gestion propre	14 466,49	
- dont part du résultat sous contrôle des tiers financiers (détails).....		

5 NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

Etats des dettes :

	Montant brut	A 1an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissement de crédit	6 663	3 846	2 817	
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	4 414	4 414		
Dettes fiscales et sociales	18 008	18 008		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance	4 740	4 740		
Total :	33 825	31 008	2 817	

Dettes représentées par des effets de commerce : Non recensé

Dettes financières.....
Fournisseurs.....
Autres dettes.....

--

Charges à payer incluses dans les postes du bilan

Emprunts et dettes auprès établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières diverses	
Fournisseurs.....	1 890
Dettes fiscales et sociales.....	12 268
Autres dettes	

Produits constatés d'avance :

4 740

6 NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Par catégorie	Chiffre d'affaires		%	
	N	N-1	N	N-1
Total				

Par secteur géographique	Chiffre d'affaires		%	
	N	N-1	N	N-1
Total				

VENTILATION DES RESSOURCES

	Ressources		%	
	N	N-1	N	N-1
Subventions				
Cotisations				
Dons				
Apports				
Legs et donations				
Prod. liés à des financements réglemen				
Ventes de dons en nature				
Autres prod. de la générosité du public				
Total				

6 NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT (suite)**CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES****1. Méthode de valorisation des contributions volontaires figurant au compte de résultat.**

Nature	Méthode de valorisation

2. Informations sur les contributions volontaires ne figurant pas au compte de résultat.

Nature	Valorisation

7 ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Engagements reçus :

Non recensé

Legs et donations autorisés par l'organisme de tutelle..
 Legs et donations acceptés par les organes
 statutairement compétents.....
 Ressources en nature stockées.....
 Garanties, cautions obtenues.....
 Droit d'usage des locaux
 Autorisation de découvert
 Autres engagements

Engagements donnés :

Non recensé

Avals et cautions.....
 Droit d'usage de locaux concédés par l'association.....
 Autres engagements

Dettes garanties par des sûretés réelles

Montant garanti

Engagements pris en matière de pensions, retraites et indemnités assimilées :

Engagements

Exercice en cours		Exercice précédent	
Provisionné	Non provis.	Provisionné	Non provis.

Régimes à prestations définies

Régimes additifs en droits

Régimes chapeaux

--	--	--	--

Indemnités de fin de carrière

--	--	--	--

Méthodes et hypothèses utilisées :

7 ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS (suite)

Engagements

de crédit bail :

Terrains
 Constructions
 Inst. techn., mat. & out
 Autres immo. corp.
 Immo. en cours

Redevances payées		Redevances restant à payer				Prix achat résiduel (1)
Exercice	Cumulées	jusqu'à 1 an	+1 à 5 ans	+ 5 ans	Tot. à payer	

Totaux

--	--	--	--	--	--	--

(1) Selon contrat

AUTRES INFORMATIONS

ASSD ART'CADE
PL DU VILLAGE

09230 SAINTE CROIX VOLVESTRE

**DETAILS
DES COMPTES ANNUELS**

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2017	Net au 31/12/2016
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets, licences, marques ...	1 946	1 913	33	167
Fonds Commercial (1)				
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
215400 MATERIEL INDUSTRIEL	90 479		90 479	89 533
281540 AMORTISSEMENTS MATERIEL		86 451	-86 451	-86 618
Installations tech., matériels, outillage	90 479	86 451	4 028	2 916
218100 INSTALL.AGENC.AMENAG.DIVER	7 408		7 408	7 408
218300 MATERIEL BUREAU & INFORMAT	3 820		3 820	3 820
218400 MOBILIER	849		849	849
281810 AMORT.INST.AGENC.AMENAG.DI		5 768	-5 768	-5 429
281830 AMORT.MAT.BUREAU & INFORM		2 170	-2 170	-897
281840 AMORT.MOBILIER		524	-524	-423
Autres	12 076	8 462	3 615	5 328
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
261000 TITRES DE PARTICIPATION	15		15	15
Participations	15		15	15
Créances rattachées à des participation				
Titres immo. de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
Total	104 517	96 826	7 690	8 425
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2017	Net au 31/12/2016
Matières premières,approvisionnement				
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
370000 STOCKS BAR	2 537		2 537	1 883
Marchandises	2 537		2 537	1 883
Avances & acomptes versés sur command				
Créances (3)				
411000 CLIENTS	10 279		10 279	3 706
Créances usagers et comptes rattachés	10 279		10 279	3 706
441700 ETAT,SUBV. D'EXPLOITATION	16 400		16 400	58 433
401000 FOURNISSEURS	1 512		1 512	3 165
409800 FOURN.RRR AUT.AVOIRS A OBT	492		492	492
Autres	18 404		18 404	62 090
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
530000 CAISSE	373		373	646
512000 BANQUE	1 767		1 767	10 684
512100 CREDIT MUTUEL LIVRET	57 359		57 359	38 088
Disponibilités	59 498		59 498	49 418
486000 CHARGES CONSTATEES D'AVAN	3 151		3 151	5 010
Charges constatées d'avance (3)	3 151		3 151	5 010
Total	93 868		93 868	122 106
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	198 385	96 826	101 559	130 531
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				
ENGAGEMENTS RECUS				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				

	Net au 31/12/2017	Net au 31/12/2016
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
102000 FONDS ASSO SANS DROIT REPRISE	76 043	84 124
Fonds associatif sans droit de reprise	76 043	84 124
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise		
Réserves		
119000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	-1 843	-8 082
Report à nouveau	-1 843	-8 082
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	-14 466	-1 843
Autres fonds associatifs		
- Fonds associatif avec droit de reprise		
103400 APPORT AVEC DROIT DE REPRISE	8 000	
. apports	8 000	
. legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés		
. résultats sous contrôle de tiers financeurs		
- Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
- Subv. d'investis. sur des biens non renouvelables par l'organisme		
- Provisions réglementées		
- Droits des propriétaires (Commodat)		
Total	67 733	74 200
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
FONDS DEDIES		
Sur subventions de fonctionnement		
Sur autres ressources		
Total		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires		
164000 EMPRUNT CM 4000 EUROS	506	2 512
164100 EMPRUNT MIDI PYRENEES 10000		10 000
164200 EMPRUNT CREDIT MUTUEL 10000 EU	6 157	9 455

	Net au 31/12/2017	Net au 31/12/2016
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	6 663	21 967
Emprunts et dettes financières divers (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
401000 FOURNISSEURS	2 525	6 440
408100 FOURN.FACTURES NON PARVENUES	1 890	2 542
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 414	8 982
421012 SALAIRES DECEMBRE		60
431000 SECURITE SOCIALE	3 417	3 748
437000 AUTRES ORG. SOCIAUX	126	
437100 AUDIENS ET CS	1 399	1 572
437401 CMB	141	135
437420 POLE EMPLOI INTERMITTENTS	192	279
437801 FNAS	387	464
437850 FCAP	77	93
428200 DETTES. PROV. CONGES A PAYER	7 168	4 828
438200 CHARGES SOC.SUR CONGES A PAYER	2 509	1 827
438601 AFDAS	2 592	2 377
Dettes fiscales et sociales	18 008	15 382
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instrument de trésorerie		
487000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	4 740	10 000
Produits constatés d'avance (1)	4 740	10 000
Total	33 825	56 331
Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	101 559	130 531
(1) Dont à plus d'un an		
(1) Dont à moins d'un an		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
ENGAGEMENTS DONNES		

	du	01/01/2017	%	du	01/01/2016	%	Var. en val. annuelle	
	au	31/12/2017	PE	au	31/12/2016	PE	en euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION (1) :								
707010 VENTE BAR		25 995	7,16		18 321	5,50	7 674	41,88
707020 VENTE REPAS		2 380	0,66				2 380	#####
Ventes de marchandises		28 375	7,82		18 321	5,50	10 054	54,87
701000 VENTES DE PRODUIT FINIS		150	0,04				150	#####
706001 ENTREES CONCERT		24 749	6,82		26 180	7,86	-1 431	-5,47
706006 CESSION CONCERT		700	0,19		400	0,12	300	75,00
706020 COPROD. ADECC		10 500	2,89		9 500	2,85	1 000	10,53
706021 COPROD. MAIRIE ST-GIRON					7 000	2,10	-7 000	-100,00
706022 COPROD. FAJIP		25 467	7,02		19 127	5,74	6 340	33,14
706030 COPROD. AUTRES		21 998	6,06		9 562	2,87	12 436	130,05
708000 MISE A DISPOSITION SALLE		1 938	0,53		1 880	0,56	58	3,09
708010 FORMATIONS - INTERVENTI		695	0,19		25	0,01	670	#####
Production vendue (biens et services)		86 197	23,75		73 674	22,12	12 522	17,00
Montant net du chiffre d'affaires		114 572	31,57		91 996	27,62	22 576	24,54
Production stockée								
Production immobilisée								
740010 DRAC LRMP 131		75 000	20,67		75 000	22,52		
740011 DRAC LRMP 224		5 500	1,52		8 000	2,40	-2 500	-31,25
740012 POLITIQUE DE LA VILLE		5 800	1,60				5 800	#####
740020 RÉGION LRMP		41 000	11,30		41 000	12,31		
740021 RÉGION LRMP RÉSIDENCES		4 700	1,30		7 300	2,19	-2 600	-35,62
740030 CONSEIL DÉPARTEMENTAL		58 000	15,98		48 000	14,41	10 000	20,83
740035 COMMUNAUTE COMMUNES		5 000	1,38				5 000	#####
740040 MAIRIE DE PAMIER		5 000	1,38		5 000	1,50		
740041 MAIRIE DE STE CROIX VOLV		1 300	0,36		1 300	0,39		
740050 CNV - COM 7 - DIFFUSION		12 818	3,53		10 259	3,08	2 559	24,94
740051 CNV COM7 PREPROD					7 740	2,32	-7 740	-100,00
740053 CNV - COM8 - RESIDENCES					6 000	1,80	-6 000	-100,00
740054 CNV-COM1-DROIT DE TIRAG					2 269	0,68	-2 269	-100,00
740060 SACEM		8 000	2,20		5 000	1,50	3 000	60,00
740070 MAISON D'ARRÊT FOIX		3 000	0,83		1 000	0,30	2 000	200,00
740080 ACADEMIE DE TOULOUSE					610	0,18	-610	-100,00
740090 FDLA ARIÈGE		2 271	0,63				2 271	#####
740600 AIDE A L'EMPLOI		18 702	5,15		18 283	5,49	419	2,29
Subventions d'exploitation		246 091	67,82		236 761	71,08	9 330	3,94
791000 TRANSFERT CHARGES EXPL		386	0,11		1 534	0,46	-1 147	-74,82
791010 REMBOURSEMENT REPAS		23	0,01		140	0,04	-117	-83,57
791020 REMBOURSEMENT IJ CPAM		114	0,03		-0	-0,00	114	#####
Reprises sur prov. et amort, transfer		523	0,14		1 673	0,50	-1 151	-68,76
756000 ADHESIONS		1 674	0,46		2 667	0,80	-993	-37,23
Cotisations		1 674	0,46		2 667	0,80	-993	-37,23
758000 PRODUITS DE GESTION COU		8	0,00		11	0,00	-3	-29,14
Autres produits		8	0,00		11	0,00	-3	-29,14
Total		362 867	100,00		333 109	100,00	29 759	8,93

	du 01/01/2017	%	du 01/01/2016	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2017	PE	au 31/12/2016	PE	en euros	%
CHARGES D'EXPLOITATION (2) :						
607001 ACHATS BAR	13 315	3,67	9 692	2,91	3 623	37,38
607002 ACHATS BILLETERIE	90	0,02	294	0,09	-204	-69,39
607004 ACHATS GOBELETS	827	0,23			827	#####
Achats de marchandises	14 232	3,92	9 986	3,00	4 246	42,52
603700 VAR. STK. MARCHANDISES	-655	-0,18	302	0,09	-957	-316,62
Variation des stocks	-655	-0,18	302	0,09	-957	-316,62
Achats de matière pre. et autres approv						
Variation des stocks						
604100 CONTRAT DE CESSIONS	53 247	14,67	48 118	14,45	5 129	10,66
604200 HÉBERGEMENT	5 098	1,41	5 663	1,70	-565	-9,98
604300 RESTAURATION	14 919	4,11	10 023	3,01	4 896	48,85
604310 DEPLACEMENTS ARTISTES/I	1 335	0,37			1 335	#####
604400 CATERING	2 026	0,56	1 696	0,51	330	19,45
604500 INTERVENANTS	15 006	4,14	9 865	2,96	5 141	52,11
604600 LOCATION MATERIEL TECHN	15 752	4,34	11 314	3,40	4 439	39,23
604610 LOCATION AUTRE	1 738	0,48	567	0,17	1 171	206,53
604700 COPRODUCTIONS	7 094	1,95	4 422	1,33	2 672	60,42
604800 PRESTATION SECURITE	1 885	0,52	1 785	0,54	100	5,59
606110 ELECTRICITE	3 959	1,09	3 439	1,03	520	15,12
606130 EAU	440	0,12	348	0,10	92	26,38
606300 FOURN. ENTRET. ET PT. EQ	1 185	0,33	1 943	0,58	-757	-38,99
606310 PT EQUIPEMENT SPECTACL	1 134	0,31	723	0,22	411	56,80
606400 FOURNITURES ADMINISTRA	1 591	0,44	529	0,16	1 062	200,94
611000 SOUS-TRAITANCE GENERAL	1 182	0,33	580	0,17	602	103,79
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES	6 004	1,65	5 974	1,79	30	0,50
615000 ENTRETIEN ET REPARATION	694	0,19	429	0,13	264	61,52
615600 MAINTENANCE -CTRL TECH	2 241	0,62	2 298	0,69	-57	-2,50
616100 MULTIRISQUES	1 924	0,53	1 853	0,56	71	3,83
618200 FORMATIONS INTERNES	50	0,01	576	0,17	-526	-91,32
621000 PERSONNEL EXTERIEUR			904	0,27	-904	-100,00
622600 HONORAIRES	4 528	1,25	4 380	1,31	148	3,37
623000 PROMOTION	732	0,20	884	0,27	-153	-17,27
623010 AFFICHAGE	3 431	0,95	3 801	1,14	-370	-9,74
623400 CADEAUX AUX USAGERS	300	0,08	1 151	0,35	-851	-73,94
623600 CATALOGUES ET IMPRIMES	4 812	1,33	3 788	1,14	1 024	27,03
623700 PUBLICATIONS	52	0,01			52	#####
625100 DEPLACEMENTS SALARIES	4 939	1,36	5 580	1,68	-641	-11,48
625200 DÉPLACEMENTS BÉNÉVOLE	3 108	0,86	4 485	1,35	-1 376	-30,69
625600 MISSIONS	516	0,14	1 451	0,44	-935	-64,44
626100 FRAIS POSTAUX	1 518	0,42	1 298	0,39	219	16,90
626200 TELEPHONE	644	0,18	510	0,15	134	26,21
627000 FRAIS BANCAIRES	96	0,03	494	0,15	-398	-80,59
628100 COTISATIONS	1 514	0,42	1 004	0,30	510	50,85
Autres achats et charges externes	164 693	45,39	141 875	42,59	22 818	16,08
633300 FORMATION PROFESSIONN	2 592	0,71	2 377	0,71	214	9,01
635120 TAXES FONCIERES	1 845	0,51	1 917	0,58	-72	-3,76

	du	01/01/2017	%	du	01/01/2016	%	Var. en val. annuelle	
	au	31/12/2017	PE	au	31/12/2016	PE	en euros	%
Impôts, taxes et versements assimilés		4 437	1,22		4 294	1,29	142	3,31
641101 SALAIRES INTERM. TECHNIC		27 127	7,48		28 513	8,56	-1 386	-4,86
641102 SALAIRES PERMANENTS		100 169	27,60		81 548	24,48	18 621	22,83
641103 SALAIRES INTERM. ARTISTE		9 834	2,71		13 630	4,09	-3 796	-27,85
641104 SALAIRES INTERVENANTS A		1 189	0,33				1 189	#####
641200 CONGES PAYES		2 466	0,68		2 082	0,63	384	18,43
641400 INDEMNITES ET AVANTAGES					418	0,13	-418	-100,00
Salaires et traitements		140 786	38,80		126 191	37,88	14 595	11,57
645100 COTISATIONS A L'URSSAF		21 307	5,87		21 456	6,44	-149	-0,69
645200 COTISATIONS MUTUELLES		1 360	0,37		420	0,13	940	223,81
645301 AUDIENS ET CS		15 158	4,18		14 747	4,43	411	2,79
645410 CHOMAGE PERMANENTS		4 250	1,17		3 478	1,04	772	22,19
645420 POLE EMPLOI INTERMITTEN		3 565	0,98		3 677	1,10	-112	-3,05
645800 COTISATIONS AUTR.ORG.SO		718	0,20		743	0,22	-25	-3,41
647201 F.N.A.S		1 731	0,48		1 546	0,46	185	11,95
647250 FCAP		346	0,10		309	0,09	37	11,91
647500 MEDECINE DU TRAVAIL, PHA		577	0,16		574	0,17	3	0,60
647501 CMB		141	0,04		135	0,04	6	4,65
Charges sociales		49 153	13,55		47 085	14,14	2 068	4,39
Dotations aux amort. et aux prov.								
681110 DOT.AMORT.IMMO.INCORPO		134	0,04		389	0,12	-255	-65,58
681120 DOT.AMORT.IMMO.CORPOR		2 369	0,65		1 695	0,51	674	39,76
- Sur immobilisations : dot. aux amort.		2 503	0,69		2 084	0,63	419	20,09
- Sur immobilisations : dot. aux dép.								
- Sur actif circulant : dot. aux dép.								
- pour risques et charges : dot. aux prov								
Subventions accordées par l'associatio								
651000 REDEVANCES, CONCESSIO		293	0,08				293	#####
651100 REDEVANCES POUR CONCE		110	0,03				110	#####
651600 SACEM		3 795	1,05		3 236	0,97	558	17,25
651610 CNV		844	0,23		1 189	0,36	-345	-29,04
651620 SACD					557	0,17	-557	-100,00
658000 CHARGES DIVERSES GESTI		3	0,00		2	0,00	1	48,10
Autres charges		5 045	1,39		4 985	1,50	60	1,21
Total		380 195	104,78		336 803	101,11	43 391	12,88
Résultat d'exploitation		-17 327	-4,78		-3 694	-1,11	-13 633	-369,01
Quote-parts de résultat sur op. en commun								
Excédent ou déficit transféré								
Déficit ou excédent transféré								
Produits financiers								
De participation								
D'autres valeurs mobilières et créances								

	du	01/01/2017	%	du	01/01/2016	%	Var. en val. annuelle	
	au	31/12/2017	PE	au	31/12/2016	PE	en euros	%
764000 REVENUS DES VAL.MOB.DE		270	0,07				270	#####
768000 INTERETS LIVRET				260	0,08		-260	-100,00
Autres intérêts et produits assimilés		270	0,07	260	0,08		10	3,95
Reprises sur prov. et dép. transf de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions de V.M.P								
Total		270	0,07	260	0,08		10	3,95
Charges financières								
Dotations aux amort. et dép. et prov								
661600 INTERETS BANCAIRES		124	0,03	39	0,01		85	217,97
Intérêts et charges assimilées		124	0,03	39	0,01		85	217,97
Différence négatives de change								
Charges nettes sur cession de V.M.P.								
Total		124	0,03	39	0,01		85	217,97
Résultat financier		146	0,04	221	0,07		-75	-33,84
Y compris :								
Redevances de crédit-bail mobilier								
Redevances de crédit-bail immobilier								
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs								
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs								
(3) Dont produits concernant les entités liées.								
(4) Dont intérêts concernant les entités liées.								

	du 01/01/2017	%	du 01/01/2016	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2017	PE	au 31/12/2016	PE	en euros	%
RESULTAT COURANT	-17 181	-4,73	-3 473	-1,04	-13 708	-394,64
PRODUITS EXCEPTIONNELS :						
771300 LIBERALITES RECUES	2 057	0,57	3 242	0,97	-1 185	-36,54
772000 PRODUITS S/EXERCICES AN	715	0,20			715	#####
Sur opérations de gestion	2 772	0,76	3 242	0,97	-470	-14,50
Sur opérations en capital						
Reprises prov.et dép. et transf de c						
Total	2 772	0,76	3 242	0,97	-470	-14,50
CHARGES EXCEPTIONNELLES :						
672000 CHARGES S/EXERCICES AN	57	0,02	1 611	0,48	-1 554	-96,47
Sur opérations de gestion	57	0,02	1 611	0,48	-1 554	-96,47
Sur opérations en capital						
Dotations aux amort.et dép. et aux prov						
Total	57	0,02	1 611	0,48	-1 554	-96,47
RESULTAT EXCEPTIONNEL	2 715	0,75	1 631	0,49	1 084	66,46
Participation des salariés aux résultats						
Impôts sur les bénéfices						
SOLDE INTERMEDIAIRE	-14 466	-3,99	-1 843	-0,55	-12 624	-685,09
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
Engagements à réaliser sur des ressources affectées						
TOTAL DES PRODUITS	365 909		336 610		29 299	8,70
TOTAL DES CHARGES	380 376		338 453		41 923	12,39
EXCEDENT OU DEFICIT	-14 466	-3,99	-1 843	-0,55	-12 624	-685,09

	du 01/01/2017	%	du 01/01/2016	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2017	PE	au 31/12/2016	PE	en euros	%
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES						
Produits						
Bénévolat						
Prestations en nature						
Dons en nature						
Total						
CHARGES						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens et services						
Personnel bénévole						
Total						