

DOCUMENTS COMPTABLES



ASSD ART'CADE
CULTURELLE
PL DU VILLAGE

09230 SAINTE CROIX VOLVESTRE
Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

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 01/01/2019 au 31/12/2019 , qui se caractérisent notamment par les données suivantes :

- Total du bilan :	123 770,37	euros
- Produits d'exploitation	458 527,75	euros
- Déficit :	-6 999,37	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 17 juillet 2019.

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 19/06/2020

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 01/01/2019 au 31/12/2019

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

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2019	Net au 31/12/2018
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets, licences, marques ...				
Fonds Commercial (1)				
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels, outillage	91 695	87 133	4 561	4 485
Autres	18 917	11 790	7 127	6 636
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	110 627	98 924	11 703	11 136
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, approvisionnement				
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	4 660		4 660	2 370
Avances & acomptes versés sur command				
Créances (3)				
Créances usagers et comptes rattachés	6 283		6 283	5 815
Autres	55 535		55 535	30 291
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	33 390		33 390	69 718
Charges constatées d'avance (3)	12 199		12 199	8 296
Total	112 067		112 067	116 491
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Actif				
TOTAL ACTIF	222 694	98 924	123 770	127 627
(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 31/12/2019	Net au 31/12/2018
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatif sans droit de reprise	76 043	76 043
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise		
Réserves		
Report à nouveau	-10 329	-16 309
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	-6 999	5 981
Autres fonds associatifs		
- Fonds associatif avec droit de reprise		
. apports		3 000
. 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		
- Autres		
Total	58 714	68 714
PROVISIONS		
Provisions pour risques	2 766	
Provisions pour charges		
Total	2 766	
FONDS DEDIES		
Sur subventions de fonctionnement	22 600	7 700
Sur autres ressources		
Total	22 600	7 700
DETTES (1)		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 678	5 324
Emprunts et dettes financières divers (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 281	24 584
Dettes fiscales et sociales	20 221	21 304
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance (1)	7 510	
Total	39 690	51 213
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF	123 770	127 627
(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 01/01/2019	%	du 01/01/2018	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2019	PE	au 31/12/2018	PE	en euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION (1) :						
Ventes de marchandises	37 715	8,23	29 466	7,04	8 249	27,99
Production vendue (biens et services)	104 451	22,78	86 199	20,60	18 252	21,17
Montant net du chiffre d'affaires	142 167	31,01	115 666	27,64	26 501	22,91
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	307 946	67,16	295 159	70,52	12 787	4,33
Reprises sur dép, amort, prov, transfert	6 547	1,43	4 246	1,01	2 301	54,20
Cotisations	1 866	0,41	2 760	0,66	-894	-32,39
Autres produits	2	0,00	697	0,17	-695	-99,77
Total	458 528	100,00	418 528	100,00	40 000	9,56
CHARGES D'EXPLOITATION (2) :						
Achats de marchandises	21 955	4,79	17 620	4,21	4 336	24,61
Variation des stocks	-2 290	-0,50	167	0,04	-2 458	#####
Achats de matière pre. et autres approv						
Variation des stocks						
Autres achats et charges externes	201 740	44,00	174 747	41,75	26 993	15,45
Impôts, taxes et versements assimilés	5 130	1,12	4 545	1,09	585	12,87
Salaires et traitements	161 053	35,12	147 601	35,27	13 452	9,11
Charges sociales	51 240	11,17	53 477	12,78	-2 236	-4,18
Dotations aux amort. et aux prov.						
- Sur immobilisations : dot. aux amort.	2 977	0,65	3 008	0,72	-31	-1,02
- Sur immobilisations : dot. aux dép.						
- Sur actif circulant : dot. aux dép.						
- pour risques et charges : dot. aux prov	2 766	0,60			2 766	#####
Subventions accordées par l'associatio						
Autres charges	7 763	1,69	6 950	1,66	813	11,69
Total	452 334	98,65	408 115	97,51	44 219	10,83
Résultat d'exploitation	6 194	1,35	10 413	2,49	-4 219	-40,51
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	257	0,06	361	0,09	-104	-28,75
Reprises sur prov. et dép. transf de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de V.M.P						
Total	257	0,06	361	0,09	-104	-28,75
Charges financières						
Dotations aux amort. et dép. et prov						
Intérêts et charges assimilées	51	0,01	73	0,02	-23	-30,72
Différence négatives de change						
Charges nettes sur cession de V.M.P.						
Total	51	0,01	73	0,02	-23	-30,72
Résultat financier	207	0,05	288	0,07	-81	-28,25
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 01/01/2019	%	du 01/01/2018	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2019	PE	au 31/12/2018	PE	en euros	%
RESULTAT COURANT	6 401	1,40	10 701	2,56	-4 300	-40,18
PRODUITS EXCEPTIONNELS :						
Sur opérations de gestion	1 500	0,33	3 140	0,75	-1 640	-52,23
Sur opérations en capital						
Reprises prov. et dép. et transf de c						
Total	1 500	0,33	3 140	0,75	-1 640	-52,23
CHARGES EXCEPTIONNELLES :						
Sur opérations de gestion			54	0,01	-54	-100,00
Sur opérations en capital			106	0,03	-106	-100,00
Dotations aux amort. et dép. et aux prov						
Total			160	0,04	-160	-100,00
RESULTAT EXCEPTIONNEL	1 500	0,33	2 980	0,71	-1 480	-49,66
Participation des salariés aux résultats						
Impôts sur les bénéfices						
SOLDE INTERMEDIAIRE	7 901	1,72	13 681	3,27	-5 780	-42,25
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	7 700	1,68			7 700	#####
Engagements à réaliser sur des ressources affectées	22 600	4,93	7 700	1,84	14 900	193,51
TOTAL DES PRODUITS	467 985		422 029		45 956	10,89
TOTAL DES CHARGES	474 984		416 048		58 936	14,17
EXCEDENT OU DEFICIT	-6 999	-1,53	5 981	1,43	-12 980	-217,04
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 : 31/12/2019

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.

2 FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus.

Les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de la clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation:

la valeur comptable des actifs et passifs

la dépréciation des créances clients

la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles

la dépréciation des stocks

les impôts différés actifs

le Chiffre d'affaires

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

Immobilisations non décomposées :

amortissement en fonction des durées d'usage en application de la mesure de simplification pour les PME.

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, matériels et outillages industriels	L	05 à 10 ans				
Autres immobilisations corporelles	L	03 à 10 ans				

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 :

Valeurs brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Immobilisations corporelles.....	108 569	3 544	1 502	110 612
Immobilisations financières.....	15			15
Total.....	108 584	3 544	1 502	110 627

Amortissements et dépréciation

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Immobilisations corporelles.....	97 448	2 977	1 502	98 924
Immobilisations financières.....				
Total.....	97 448	2 977	1 502	98 924

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.	74 017	74 017	

Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :

Non recensé

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

Charges constatées d'avance :

12 199

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.....	76 043			76 043
Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise.....				
Réserves.....				
Report à nouveau.....	-16 309	5 981	5 981	-10 329
Résultat comptable de l'exercice...	5 981			-6 999
Fonds associatifs avec droit de reprise.....	3 000		3 000	
Ecart de réévaluation sur des bien avec droit de reprise.....				
Subventions d'investissement non renouvelables par l'organisme.....				
Provisions réglementées.....				
Autres fonds associatifs				
Total.....	68 714	5 981	8 981	58 714

5 NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

TABLEAU DES RESERVES, PROVISIONS ET DEPRECIATIONS

	A l'ouverture	Augmentation	Diminutions	A la clôture
Réserves				
Réserves indisponibles.....				
Réserves statutaires ou contractuelles..				
Réserves réglementées :				
- plus-values nettes long terme.....				
- sur octroi de subvention d'investissement.....				
- autres.....				
Autres réserves :				
- de propre assureur.....				
- pour projet associatif.....				
- diverses.....				
Total (1)				
Provisions réglementées				
Relatives aux immobilisations.....				
Relatives aux 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....		2 766		2 766
Total (3)		2 766		2 766
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)		2 766		2 766
Dont dotations et reprises :				
- d'exploitation.....		2 766		
- 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					
DRAC 224/PROJET MAO FOIX	3 500	600	600		
DRAC 224/PROJET SLAM ST GIRONS	3 500	3 500	3 500		
SACEM/FABRIQUE A CHANSON 18/19	3 000	1 800	1 800		
SACEM/FABRIQUE A JAZZ 18/19	3 000	1 800	1 800		
REGION OCCITANIE RESIDENCE	9 000	9 000			9 000
REGION OCCITANIE RESIDENCE	10 000	10 000			10 000
SACEM FABRIQUE A CHANSONS	3 000	3 000	1 200		1 800
SACEM FABRIQUE A JAZZ	3 000	3 000	1 200		1 800
Total	38 000	32 700	10 100		22 600
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	6 999,37	
- dont part du résultat sur gestion propre	6 999,37	
- 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	2 678	2 678		
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	9 281	9 281		
Dettes fiscales et sociales	20 221	20 221		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance	7 510	7 510		
Total :	39 690	39 690		

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.....		1 800
Dettes fiscales et sociales.....		14 876
Autres dettes		

Produits constatés d'avance : 7 510

6 NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Par catégorie	En montant		En %	
	N	N-1	N	N-1
Total				

Par secteur géographique	En montant		En %	
	N	N-1	N	N-1
Total				

VENTILATION DES RESSOURCES

	En montant		En %	
	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 :

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 01/01/2019 au 31/12/2019

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2019	Net au 31/12/2018
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets, licences, marques ...				
Fonds Commercial (1)				
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
215400 MATERIEL INDUSTRIEL	91 695		91 695	91 907
281540 AMORTISSEMENTS MATERIEL		87 133	-87 133	-87 422
Installations tech., matériels, outillage	91 695	87 133	4 561	4 485
218100 INSTALL.AGENC.AMENAG.DIVER	13 734		13 734	11 479
218300 MATERIEL BUREAU & INFORMAT	4 334		4 334	4 334
218400 MOBILIER	849		849	849
281810 AMORT.INST.AGENC.AMENAG.DI		7 174	-7 174	-6 133
281830 AMORT.MAT.BUREAU & INFORM		3 891	-3 891	-3 268
281840 AMORT.MOBILIER		725	-725	-624
Autres	18 917	11 790	7 127	6 636
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	110 627	98 924	11 703	11 136
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2019	Net au 31/12/2018
Matières premières,approvisionnement				
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
370000 STOCKS BAR	4 660		4 660	2 370
Marchandises	4 660		4 660	2 370
Avances & acomptes versés sur command				
Créances (3)				
411000 CLIENTS	6 283		6 283	5 815
Créances usagers et comptes rattachés	6 283		6 283	5 815
438700 ORGANISMES SOCIAUX PROD.A				364
441700 ETAT,SUBV. D'EXPLOITATION	54 428		54 428	28 900
401000 FOURNISSEURS	1 107		1 107	1 027
Autres	55 535		55 535	30 291
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
530000 CAISSE	234		234	1 000
512000 BANQUE	5 170		5 170	2 998
512100 CREDIT MUTUEL LIVRET	27 986		27 986	65 720
Disponibilités	33 390		33 390	69 718
486000 CHARGES CONSTATEES D'AVAN	12 199		12 199	8 296
Charges constatées d'avance (3)	12 199		12 199	8 296
Total	112 067		112 067	116 491
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Actif				
TOTAL ACTIF	222 694	98 924	123 770	127 627
(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 31/12/2019	Net au 31/12/2018
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
102000 FONDS ASSO SANS DROIT REPRISE	71 261	71 261
102100 VALEUR DU PATRIMOINE INTEGRE	4 781	4 781
Fonds associatif sans droit de reprise	76 043	76 043
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise		
Réserves		
119000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	-10 329	-16 309
Report à nouveau	-10 329	-16 309
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	-6 999	5 981
Autres fonds associatifs		
- Fonds associatif avec droit de reprise		
103400 APPORT AVEC DROIT DE REPRISE		3 000
. apports		3 000
. 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		
- Autres		
Total	58 714	68 714
PROVISIONS		
151500 PROV POUR PERTES DE CHANGE	2 766	
Provisions pour risques	2 766	
Provisions pour charges		
Total	2 766	
FONDS DEDIES		
194000 FONDS DEDIES S/SUBV. FONCTIONN	22 600	7 700
Sur subventions de fonctionnement	22 600	7 700
Sur autres ressources		
Total	22 600	7 700
DETTES (1)		
Emprunts obligataires		

	Net au 31/12/2019	Net au 31/12/2018
164000 EMPRUNT CM 4000 EUROS	2 175	
164200 EMPRUNT CREDIT MUTUEL 10000 EU		2 817
164300 EMPRUNT CREDIT MUTUEL 4000 2	504	2 507
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 678	5 324
Emprunts et dettes financières divers (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
401000 FOURNISSEURS	7 481	22 599
408100 FOURN.FACTURES NON PARVENUES	1 800	1 986
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 281	24 584
421012 SALAIRES DECEMBRE		158
431000 SECURITE SOCIALE	3 301	4 368
437100 AUDIENS ET CS	1 176	1 838
437401 CMB	188	135
437420 POLE EMPLOI INTERMITTENTS	124	259
437801 FNAS	462	440
437850 FCAP	92	88
442100 TRESOR PUBLIC	1	
428200 DETTES. PROV. CONGES A PAYER	8 869	8 432
438200 CHARGES SOC.SUR CONGES A PAYER	2 986	2 816
438601 AFDAS	3 021	2 770
Dettes fiscales et sociales	20 221	21 304
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
487000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	7 510	
Produits constatés d'avance (1)	7 510	
Total	39 690	51 213
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF	123 770	127 627
(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	01/01/2019	%	du	01/01/2018	%	Var. en val. annuelle	
	au	31/12/2019	PE	au	31/12/2018	PE	en euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION (1) :								
707010 VENTE BAR		37 715	8,23		29 466	7,04	8 249	27,99
Ventes de marchandises		37 715	8,23		29 466	7,04	8 249	27,99
701000 VENTES DE PRODUIT FINIS		183	0,04		470	0,11	-287	-61,11
706001 ENTREES CONCERT		45 157	9,85		20 379	4,87	24 778	121,58
706007 ENCART PUBLICITAIRE		300	0,07				300	#####
706020 COPROD. ADECC		9 000	1,96		7 000	1,67	2 000	28,57
706022 COPROD. FAJIP		30 840	6,73		35 900	8,58	-5 060	-14,09
706030 COPROD. AUTRES		17 256	3,76		18 730	4,48	-1 474	-7,87
708000 MISE A DISPOSITION SALLE		1 715	0,37		730	0,17	985	134,93
708010 FORMATIONS - INTERVENTI					2 990	0,71	-2 990	-100,00
Production vendue (biens et services)		104 451	22,78		86 199	20,60	18 252	21,17
Montant net du chiffre d'affaires		142 167	31,01		115 666	27,64	26 501	22,91
Production stockée								
Production immobilisée								
740010 DRAC OCCITANIE 131		100 000	21,81		100 000	23,89		
740011 DRAC OCCITANIE 224		12 700	2,77		16 500	3,94	-3 800	-23,03
740013 MINISTERE JUSTICE					1 000	0,24	-1 000	-100,00
740014 FDVA - FOND DEVELOPPEM		5 600	1,22		8 000	1,91	-2 400	-30,00
740020 RÉGION OCCITANIE		55 000	11,99		41 000	9,80	14 000	34,15
740021 RÉGION OCCITANIE RÉSIDE		26 000	5,67				26 000	#####
740030 CONSEIL DÉPARTEMENTAL		62 000	13,52		58 000	13,86	4 000	6,90
740035 COMMUNAUTE COMMUNES		6 500	1,42		5 000	1,19	1 500	30,00
740036 COM.AGLO. FOIX-VARILHES		1 000	0,22				1 000	#####
740040 MAIRIE DE PAMIER		5 000	1,09		5 000	1,19		
740041 MAIRIE DE STE CROIX VOLV		1 300	0,28		1 300	0,31		
740042 MAIRIE DE FOIX		2 000	0,44		2 000	0,48		
740050 CNV - COM 7 - DIFFUSION		13 478	2,94		12 998	3,11	480	3,69
740053 CNV - COM8 - RESIDENCES					13 800	3,30	-13 800	-100,00
740055 CNV - ETAT - REGION					5 000	1,19	-5 000	-100,00
740060 SACEM		12 500	2,73		14 000	3,35	-1 500	-10,71
740600 AIDE A L'EMPLOI		2 928	0,64		10 618	2,54	-7 690	-72,42
740700 AIDE SERVICE CIVIQUE		1 940	0,42		943	0,23	997	105,65
Subventions d'exploitation		307 946	67,16		295 159	70,52	12 787	4,33
791000 TRANSFERT CHARGES EXPL		5 839	1,27		3 554	0,85	2 285	64,29
791010 REMBOURSEMENT REPAS		137	0,03		517	0,12	-380	-73,50
791020 REMBOURSEMENT IJ CPAM		571	0,12		175	0,04	396	226,50
Reprises sur dép, amort, prov, transfert		6 547	1,43		4 246	1,01	2 301	54,20
756000 ADHESIONS		1 866	0,41		2 760	0,66	-894	-32,39
Cotisations		1 866	0,41		2 760	0,66	-894	-32,39
758000 PRODUITS DE GESTION COU		2	0,00		28	0,01	-26	-94,17
758200 DONS MANUELS AFFECTES					669	0,16	-669	-100,00
Autres produits		2	0,00		697	0,17	-695	-99,77
Total		458 528	100,00		418 528	100,00	40 000	9,56

	du	01/01/2019	%	du	01/01/2018	%	Var. en val. annuelle	
	au	31/12/2019	PE	au	31/12/2018	PE	en euros	%
CHARGES D'EXPLOITATION (2) :								
607001 ACHATS BAR		19 118	4,17		16 499	3,94	2 618	15,87
607003 ACHAT TEE-SHIRT ET PROM		1 825	0,40				1 825	#####
607004 ACHATS GOBELETS		1 013	0,22		1 120	0,27	-107	-9,58
Achats de marchandises		21 955	4,79		17 620	4,21	4 336	24,61
603700 VAR. STK. MARCHANDISES		-2 290	-0,50		167	0,04	-2 458	#####
Variation des stocks		-2 290	-0,50		167	0,04	-2 458	#####
Achats de matière pre. et autres approv								
Variation des stocks								
604100 CONTRAT DE CESSIONS		65 438	14,27		41 560	9,93	23 878	57,45
604200 HÉBERGEMENT		8 683	1,89		6 924	1,65	1 759	25,41
604300 RESTAURATION		16 239	3,54		13 004	3,11	3 235	24,87
604310 DEPLACEMENTS ARTISTES/I		505	0,11		2 732	0,65	-2 227	-81,50
604400 CATERING		2 041	0,45		2 920	0,70	-879	-30,10
604500 INTERVENANTS		9 909	2,16		7 654	1,83	2 256	29,48
604600 LOCATION MATERIEL TECHN		27 738	6,05		17 270	4,13	10 468	60,61
604610 LOCATION AUTRE		1 590	0,35		1 526	0,36	64	4,17
604620 FOURNITURES DE PROJETS		2 373	0,52				2 373	#####
604700 COPRODUCTIONS		2 941	0,64		21 354	5,10	-18 413	-86,23
604800 PRESTATION SECURITE		9 502	2,07		3 578	0,85	5 924	165,58
606110 ELECTRICITE		2 989	0,65		3 160	0,75	-170	-5,39
606130 EAU		296	0,06		318	0,08	-22	-6,87
606310 FOUR. ENTRET. ET PT. EQUI		2 299	0,50		3 306	0,79	-1 007	-30,47
606400 FOURNITURES ADMINISTRA		1 570	0,34		2 194	0,52	-624	-28,45
611000 SOUS-TRAITANCE GENERAL		3 717	0,81		3 608	0,86	109	3,03
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES		6 004	1,31		6 004	1,43		
615000 ENTRETIEN ET REPARATION		115	0,03		236	0,06	-121	-51,23
615600 MAINTENANCE -CTRL TECH		3 218	0,70		2 587	0,62	631	24,39
616100 MULTIRISQUES		4 512	0,98		3 598	0,86	914	25,41
618200 FORMATIONS INTERNES		240	0,05		120	0,03	120	100,00
622200 COMMISSIONS & COURTAGE		51	0,01				51	#####
622600 HONORAIRES		4 788	1,04		5 124	1,22	-336	-6,55
623000 PROMOTION		825	0,18		772	0,18	53	6,93
623010 AFFICHAGE		3 664	0,80		2 617	0,63	1 047	40,01
623400 CADEAUX AUX USAGERS		460	0,10		1 486	0,36	-1 026	-69,04
623600 CATALOGUES ET IMPRIMES		5 800	1,26		4 703	1,12	1 096	23,31
623700 PUBLICATIONS					154	0,04	-154	-100,00
625100 DEPLACEMENTS SALARIES		5 804	1,27		6 278	1,50	-474	-7,55
625200 DÉPLACEMENTS BÉNÉVOLE		954	0,21		3 554	0,85	-2 599	-73,15
625600 MISSIONS		3 324	0,72		2 168	0,52	1 156	53,34
625700 RECEPTIONS		743	0,16				743	#####
626100 FRAIS POSTAUX		911	0,20		1 559	0,37	-648	-41,58
626200 TELEPHONE		845	0,18		919	0,22	-74	-8,07
627000 FRAIS BANCAIRES		121	0,03		98	0,02	23	23,11
628100 COTISATIONS		1 530	0,33		1 662	0,40	-132	-7,94
Autres achats et charges externes		201 740	44,00		174 747	41,75	26 993	15,45
633300 FORMATION PROFESSIONN		3 021	0,66		2 770	0,66	251	9,06

	du	01/01/2019	%	du	01/01/2018	%	Var. en val. annuelle	
	au	31/12/2019	PE	au	31/12/2018	PE	en euros	%
635120 TAXES FONCIERES		436	0,10		1 775	0,42	-1 339	-75,44
635130 AUTRES IMPOTS LOCAUX		28	0,01				28	#####
637810 TAXE PARAFISCALE - CNV		1 645	0,36				1 645	#####
Impôts, taxes et versements assimilés		5 130	1,12		4 545	1,09	585	12,87
641101 SALAIRES INTERM. TECHNIC		38 347	8,36		26 804	6,40	11 543	43,06
641102 SALAIRES PERMANENTS		108 819	23,73		99 600	23,80	9 218	9,26
641103 SALAIRES INTERM. ARTISTE		10 948	2,39		15 631	3,73	-4 683	-29,96
641104 SALAIRES INTERVENANTS A		764	0,17		3 463	0,83	-2 699	-77,93
641200 CONGES PAYES		437	0,10		1 265	0,30	-828	-65,47
641420 SERVICE CIVIQUE		1 739	0,38		839	0,20	899	107,18
Salaires et traitements		161 053	35,12		147 601	35,27	13 452	9,11
645100 COTISATIONS A L'URSSAF		22 786	4,97		23 511	5,62	-725	-3,08
645200 COTISATIONS MUTUELLES		1 440	0,31		1 440	0,34		
645301 AUDIENS ET CS		14 866	3,24		16 699	3,99	-1 833	-10,98
645410 CHOMAGE PERMANENTS		4 095	0,89		4 336	1,04	-241	-5,57
645420 POLE EMPLOI INTERMITTEN		4 515	0,98		4 099	0,98	416	10,15
645800 COTISATIONS AUTR.ORG.SO		327	0,07		492	0,12	-165	-33,53
647201 F.N.A.S		1 986	0,43		1 819	0,43	167	9,21
647250 FCAP		397	0,09		364	0,09	34	9,24
647500 MEDECINE DU TRAVAIL, PHA		640	0,14		582	0,14	58	10,01
647501 CMB		188	0,04		135	0,03	52	38,73
Charges sociales		51 240	11,17		53 477	12,78	-2 236	-4,18
Dotations aux amort. et aux prov.								
681110 DOT.AMORT.IMMO.INCORPO					33	0,01	-33	-100,00
681120 DOT.AMORT.IMMO.CORPOR		2 977	0,65		2 975	0,71	2	0,06
- Sur immobilisations : dot. aux amort.		2 977	0,65		3 008	0,72	-31	-1,02
- Sur immobilisations : dot. aux dép.								
- Sur actif circulant : dot. aux dép.								
681500 DOT.PROV.D'EXPLOITATION		2 766	0,60				2 766	#####
- pour risques et charges : dot. aux prov		2 766	0,60				2 766	#####
Subventions accordées par l'associatio								
651000 REDEVANCES, CONCESSIO		158	0,03		211	0,05	-53	-25,00
651600 SACEM		7 268	1,59		5 948	1,42	1 320	22,19
651610 CNV		280	0,06		679	0,16	-399	-58,70
654000 PERTES S/ CREANCES IRRE					30	0,01	-30	-100,00
658000 CHARGES DIVERSES GESTI		56	0,01		81	0,02	-26	-31,45
Autres charges		7 763	1,69		6 950	1,66	813	11,69
Total		452 334	98,65		408 115	97,51	44 219	10,83
Résultat d'exploitation		6 194	1,35		10 413	2,49	-4 219	-40,51
Quote-parts de résultat sur op. en commun								
Excédent ou déficit transféré								
Déficit ou excédent transféré								
Produits financiers								

	du	01/01/2019	%	du	01/01/2018	%	Var. en val. annuelle	
	au	31/12/2019	PE	au	31/12/2018	PE	en euros	%
De participation								
D'autres valeurs mobilières et créances								
764000 REVENUS DES VAL.MOB.DE		257	0,06		361	0,09	-104	-28,75
Autres intérêts et produits assimilés		257	0,06		361	0,09	-104	-28,75
Reprises sur prov. et dép. transf de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions de V.M.P								
Total		257	0,06		361	0,09	-104	-28,75
Charges financières								
Dotations aux amort. et dép. et prov								
661600 INTERETS BANCAIRES		51	0,01		73	0,02	-23	-30,72
Intérêts et charges assimilées		51	0,01		73	0,02	-23	-30,72
Différence négatives de change								
Charges nettes sur cession de V.M.P.								
Total		51	0,01		73	0,02	-23	-30,72
Résultat financier		207	0,05		288	0,07	-81	-28,25
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 01/01/2019	%	du 01/01/2018	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2019	PE	au 31/12/2018	PE	en euros	%
RESULTAT COURANT	6 401	1,40	10 701	2,56	-4 300	-40,18
PRODUITS EXCEPTIONNELS :						
771300 LIBERALITES RECUES	1 500	0,33	3 015	0,72	-1 515	-50,25
772000 PRODUITS S/EXERCICES AN			125	0,03	-125	-100,00
Sur opérations de gestion	1 500	0,33	3 140	0,75	-1 640	-52,23
Sur opérations en capital						
Reprises prov.et dép. et transf de c						
Total	1 500	0,33	3 140	0,75	-1 640	-52,23
CHARGES EXCEPTIONNELLES :						
672000 CHARGES S/EXERCICES AN			54	0,01	-54	-100,00
Sur opérations de gestion			54	0,01	-54	-100,00
675200 VAL.COMPT.ACTIF CED.IMM			106	0,03	-106	-100,00
Sur opérations en capital			106	0,03	-106	-100,00
Dotations aux amort.et dép. et aux prov						
Total			160	0,04	-160	-100,00
RESULTAT EXCEPTIONNEL	1 500	0,33	2 980	0,71	-1 480	-49,66
Participation des salariés aux résultats						
Impôts sur les bénéfices						
SOLDE INTERMEDIAIRE	7 901	1,72	13 681	3,27	-5 780	-42,25
789000 REPORT RESSOUR NON	7 700	1,68			7 700	#####
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	7 700	1,68			7 700	#####
689400 ENGA. A REAL S/SUBV.	22 600	4,93	7 700	1,84	14 900	193,51
Engagements à réaliser sur des ressources affectées	22 600	4,93	7 700	1,84	14 900	193,51
TOTAL DES PRODUITS	467 985		422 029		45 956	10,89
TOTAL DES CHARGES	474 984		416 048		58 936	14,17

	du 01/01/2019	%	du 01/01/2018	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2019	PE	au 31/12/2018	PE	en euros	%
EXCEDENT OU DEFICIT	-6 999	-1,53	5 981	1,43	-12 980	-217,04
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						