

**CETAVOIR**  
**Association de promotion de la**  
**photographie**

**3 rue Pierre Brossolette**

**34200 SETE**



**CéTàVOIR**

**COMPTES ANNUELS**  
du 01/01/2019 au 31/12/2019

# Sommaire

<b>Bilan association</b>	<b>2</b>
<b>ACTIF</b>	<b>2</b>
<i>Immobilisations incorporelles</i>	2
<i>Immobilisations corporelles</i>	2
<i>Immobilisations financières</i>	2
<i>Stocks en cours</i>	2
<b>PASSIF</b>	<b>3</b>
<i>Fonds associatifs et réserves</i>	3
<i>Dettes</i>	3
<i>Engagements reçus</i>	3
<i>Engagements donnés</i>	3
<b>Compte de résultat association</b>	<b>4</b>
<i>Produits d'exploitation</i>	4
<i>Autres produits d'exploitation</i>	4
<i>Produits financiers</i>	4
<i>Produits exceptionnels</i>	4
<i>Charges d'exploitation</i>	5
<i>Charges financières</i>	5
<i>Charges exceptionnelles</i>	5
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	5
<b>Annexes aux comptes annuels</b>	<b>6</b>
<b>PREAMBULE</b>	<b>6</b>
<b>REGLES ET METHODES COMPTABLES</b>	<b>6</b>
<b>NOTES SUR LE BILAN ACTIF</b>	<b>10</b>
<b>NOTES SUR LE BILAN PASSIF</b>	<b>12</b>
<b>NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT</b>	<b>13</b>
<b>AUTRES INFORMATIONS</b>	<b>14</b>
<b>DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE</b>	<b>15</b>
<b>Bilan association détaillé</b>	<b>16</b>
<b>ACTIF</b>	<b>16</b>
<i>Immobilisations incorporelles</i>	16
<i>Immobilisations corporelles</i>	16
<i>Immobilisations financières</i>	16
<i>Stocks en cours</i>	16
<b>PASSIF</b>	<b>18</b>
<i>Fonds associatifs et réserves</i>	18
<i>Emprunts et dettes</i>	18
<i>Engagements reçus</i>	18
<i>Engagements donnés</i>	18
<b>Compte de résultat association détaillé</b>	<b>19</b>
<i>Produits d'exploitation</i>	19

## Bilan association

Présenté en Euros

<b>ACTIF</b>	Exercice clos le <b>31/12/2019</b> (12 mois)		Exercice précédent <b>31/12/2018</b> (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
<b>Immobilisations incorporelles</b>					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes sur immobilisations					
<b>Immobilisations corporelles</b>					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage	17 823	16 867	955	2 897	- 1 942
Autres immobilisations corporelles	109 349	84 330	25 020	12 877	12 143
Immobilisations grevées de droit					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles					
<b>Immobilisations financières</b>					
Participations					
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
<b>TOTAL (I)</b>	<b>127 172</b>	<b>101 197</b>	<b>25 975</b>	<b>15 774</b>	<b>10 201</b>
<b>Stocks en cours</b>					
Matières premières, approvisionnements	2 996		2 996	4 030	- 1 034
En-cours de production de biens et services					
Produits intermédiaires et finis	82 440	80 265	2 175	7 121	- 4 946
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances usagers et comptes rattachés	329		329	1 130	- 801
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs				1 000	- 1 000
. Personnel				29	- 29
. Organismes sociaux	201		201		201
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires					
. Autres	110 600		110 600	2 000	108 600
Valeurs mobilières de placement	76		76	76	
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	32 222		32 222	23 636	8 586
Charges constatées d'avance	4 195		4 195	4 640	- 445
<b>TOTAL (II)</b>	<b>233 060</b>	<b>80 265</b>	<b>152 795</b>	<b>43 662</b>	<b>109 133</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Ecart de conversion actif (V)					
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>360 232</b>	<b>181 462</b>	<b>178 770</b>	<b>59 436</b>	<b>119 334</b>

## Bilan association(suite)

Présenté en Euros

<b>PASSIF</b>	Exercice clos le <b>31/12/2019</b> (12 mois)	Exercice précédent <b>31/12/2018</b> (12 mois)	<b>Variation</b>
<b>Fonds associatifs et réserves</b>			
Fonds propres			
. Fonds associatifs sans droit de reprise	36 922	36 922	
. Ecart de réévaluation			
. Réserves			
. Report à nouveau	-2 534	4 368	- 6 902
. Résultat de l'exercice	18 688	-6 902	25 590
Autres fonds associatifs			
. Fonds associatifs avec droit de reprise			
. Apports			
. Legs et donations			
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs			
. Ecart de réévaluation			
. Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	529	1 151	- 622
. Provisions réglementées			
. Droits des propriétaires (commodat)			
<b>TOTAL (I)</b>	<b>53 605</b>	<b>35 540</b>	<b>18 065</b>
Provisions pour risques et charges	1 831		1 831
<b>TOTAL (II)</b>	<b>1 831</b>		<b>1 831</b>
Fonds dédiés			
. Sur subventions de fonctionnement	3 376		3 376
. Sur autres ressources			
<b>TOTAL (III)</b>	<b>3 376</b>		<b>3 376</b>
<b>Dettes</b>			
Emprunts et dettes assimilées	244		244
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Fournisseurs et comptes rattachés	7 541	6 918	623
Autres	11 012	10 979	33
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance	101 160	6 000	95 160
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>119 958</b>	<b>23 897</b>	<b>96 061</b>
Ecart de conversion passif (V)			
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>178 770</b>	<b>59 436</b>	<b>119 334</b>
<b>Engagements reçus</b>			
Legs nets à réaliser			
. acceptés par les organes statutairement compétents			
. autorisés par l'organisme de tutelle			
Dont en nature restant à vendre			
<b>Engagements donnés</b>			

## Compte de résultat association

Présenté en Euros

	Exercice clos le <b>31/12/2019</b> (12 mois)		Exercice précédent <b>31/12/2018</b> (12 mois)		<b>Variation</b>	<b>%</b>
	France	Exportations	Total	Total		
<b>Produits d'exploitation</b>						
Ventes de marchandises	16 270		16 270	17 225	- 955	-5,54
Production vendue biens	23 486		23 486	30 239	- 6 753	-22,33
Production vendue services	25 130		25 130	28 648	- 3 518	-12,28
<b>Montants nets produits d'expl.</b>	<b>64 887</b>		<b>64 887</b>	<b>76 111</b>	<b>- 11 224</b>	<b>-14,75</b>
<b>Autres produits d'exploitation</b>						
Production stockée			1 782	4 553	- 2 771	-60,86
Production immobilisée			23 283		23 283	N/S
Subventions d'exploitation			272 315	214 424	57 891	27,00
Cotisations			3 435	3 032	403	13,29
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
Autres produits						
Reprise de provisions			73 537	71 076	2 461	3,46
Transfert de charges			2 428	1 214	1 214	100,00
<b>Sous-total des autres produits d'exploitation</b>			<b>376 779</b>	<b>294 299</b>	<b>82 480</b>	<b>28,03</b>
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>			<b>441 666</b>	<b>370 410</b>	<b>71 256</b>	<b>19,24</b>
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun – Excédent transféré (II)						
<b>Produits financiers</b>						
De participations			186	1	185	N/S
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif						
Autres intérêts et produits assimilés				105	- 105	-100
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
<b>Total des produits financiers (III)</b>			<b>186</b>	<b>106</b>	<b>80</b>	<b>75,47</b>
<b>Produits exceptionnels</b>						
Sur opérations de gestion			3 953	2 501	1 452	58,06
Sur opérations en capital			622	825	- 203	-24,61
Reprises sur provisions et transferts de charges				112	- 112	-100
<b>Total des produits exceptionnels (IV)</b>			<b>4 575</b>	<b>3 438</b>	<b>1 137</b>	<b>33,07</b>
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)</b>			<b>446 427</b>	<b>373 954</b>	<b>72 473</b>	<b>19,38</b>
<b>SOLDE DEBITEUR = DEFICIT</b>				<b>-6 902</b>	<b>6 902</b>	<b>-100</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>			<b>446 427</b>	<b>380 856</b>	<b>65 571</b>	<b>17,22</b>

	Exercice clos le <b>31/12/2019</b> (12 mois)	Exercice précédent <b>31/12/2018</b> (12 mois)	Variation	%
<b>Charges d'exploitation</b>				
Achats de marchandises	850	3 936	- 3 086	-78,40
Variations stocks de marchandises	1 034	762	272	35,70
Achats de matières premières et autres approvisionnements	19 783	17 046	2 737	16,06
Variations stocks matières premières et autres				
Autres achats non stockés	94 828	68 090	26 738	39,27
Services extérieurs	8 632	16 276	- 7 644	-46,96
Autres services extérieurs	59 486	50 351	9 135	18,14
Impôts, taxes et versements assimilés	1 435	622	813	130,71
Salaires et traitements	68 749	66 533	2 216	3,33
Charges sociales	12 122	14 644	- 2 522	-17,22
Autres charges de personnels				
Subventions accordées par l'association				
Dotations aux amortissements et aux dépréciations				
. Sur immobilisations : dotation aux amortissements	15 950	14 130	1 820	12,88
. Sur immobilisations : dotation aux dépréciations				
. Sur actif circulant : dotation aux dépréciations	80 265	73 537	6 728	9,15
. Pour risques et charges : dotation aux provisions				
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées	3 376		3 376	N/S
Autres charges	57 457	53 771	3 686	6,85
<b>Total des charges d'exploitation (I)</b>	<b>423 967</b>	<b>379 700</b>	<b>44 267</b>	<b>11,66</b>
<b>Charges financières</b>				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux				
<b>Total des charges financières (III)</b>				
<b>Charges exceptionnelles</b>				
Sur opérations de gestion	1 941	1 156	785	67,91
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions	1 831		1 831	N/S
<b>Total des charges exceptionnelles (IV)</b>	<b>3 772</b>	<b>1 156</b>	<b>2 616</b>	<b>226,30</b>
Impôts sur les sociétés (VI)				
<b>TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>427 739</b>	<b>380 856</b>	<b>46 883</b>	<b>12,31</b>
<b>SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT</b>	<b>18 688</b>		<b>18 688</b>	<b>N/S</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>446 427</b>	<b>380 856</b>	<b>65 571</b>	<b>17,22</b>
<b>Evaluation des contributions volontaires en nature</b>				
Produits				
. Bénévolat				
. Prestations en nature				
. Dons en nature				
<b>Total</b>				
Charges				
. Secours en nature				
. Mise à disposition gratuite de biens et services				
. Prestations				
. Personnel bénévole				
<b>Total</b>				

# Annexes aux comptes annuels

## PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2019 a une durée de 12 mois.  
L'exercice précédent clos le 31/12/2018 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 178 769,84 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 18 688,14 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 07/04/2020 par les dirigeants.

## REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Provisions pour risques et charges : elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la date de clôture des comptes.
- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
  - Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrécouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.
  - Stocks de matières premières : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.
  - Stocks de produits : ils sont valorisés au coût de revient, à l'exception des frais de commercialisation.

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

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

## **MISE A DISPOSITION DE BIENS ET SERVICES**

### **Ville de SETE**

La Ville de Sète met à disposition les locaux de l'ancien Tribunal d'instance situés au 17 rue Lacan, d'une superficie de 290 m<sup>2</sup> pour une durée indéfinie, la Ville s'engageant à assurer une continuité des activités de l'association sur la durée, dans cet espace ou dans tout autre espace équivalent ou supérieur. L'occupation à titre gratuit de ces locaux équivaut à un avantage en nature estimé à 34.800 euros par an.

Pendant le festival Images Singulières, la Ville met également à disposition la salle Tarbouriech (avantage en nature d'un montant de 3.450 euros), l'ancien collège Victor Hugo (avantage en nature d'un montant de 36.000 euros), les entrepôts LAROSA (non valorisé) et la chapelle du quartier haut (avantage en nature d'un montant de 3.500 euros) pour laquelle elle participe également au gardiennage.

Cette année, en plus, la Ville à mis à disposition le Théâtre de la mer (avantage en nature d'un montant de 3.710 euros).

Elle apporte l'aide logistique des services techniques, des prêts de matériels (tables, bancs, tribunes, etc..) et la prise en charge d'une quote-part (environ 40%) de l'impression des outils de communication. Compte tenu de leurs spécificités, la valorisation de ces mises à disposition n'a pas pu être réalisée.

## **MECENAT EN NATURE**

### **FORTANT-Les vins SKALLI**

Dans le cadre d'une convention de mécénat du 9/01/2019, la société FORTANT-Les vins SKALLI a apporté une aide globale au Festival Images Singulières 2018 de 10.500 € dont 5.500 € TTC en nature.

### **ID SCENES**

Dans le cadre d'une convention de mécénat du 20/04/2019, la société ID SCENES a apporté au Festival Images Singulières 2019 une aide technique estimée à 16.735 € TTC.

### **PROPHOT**

Dans le cadre d'une convention de mécénat du 13/12/2019, la société PROPHOT a apporté une aide globale au Festival Images Singulières 2019 de 10.500 € dont 5.512 € TTC en nature.



## **Office de tourisme de Sète**

Dans le cadre d'une convention de partenariat du 25/03/2019, l'Office de Tourisme de Sète a apporté une aide globale au Festival Images Singulière pour l'accueil de la presse et pour l'organisation et la promotion du festival auprès du grand public. L'OT s'est engagé à prendre en charge directement une partie des frais d'accueil des journalistes pour 2.500 euros TTC maximum, et à participer aux buffets d'accueil pour 1.000 euros TTC maximum. Les autres aides en nature de l'OT pour le Festival (dossiers presse, documentation, promotion et valorisation sur le site web de l'OT, etc..) n'ont pas été valorisées compte tenu de leur spécificité.

## **Sète agglomération méditerranéenne**

Dans le cadre d'une convention de partenariat du 13/08/2019 d'une durée de 3 ans, Sète agglomération méditerranéenne s'est engagée à aider l'association Cétavoir pour la création d'un catalogue informatisé commun pour les collections des 2 entités et pour valoriser ces collections auprès d'un large public. Compte tenu de ses spécificités ce partenariat n'a pas pu être valorisé.

## **CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE**

80 bénévoles ont participé à l'organisation et à la réalisation du festival Images Singulières 2019. Ces bénévoles ont notamment participé aux travaux de préparation du festival (peinture, pose de moquette, accrochage, etc..) réalisé des prestations de médiation culturelle et apporté une aide indispensable à la cuisine et au bar. Des bénévoles accompagnent aussi les actions de la MID tout au long de l'année (aide à la bibliothèque, aux vernissages, aux accrochages).

Leur contributions volontaires représentent 6.510 heures dont la valorisation est estimée sur la base du SMIC horaire et des charges patronales à près de 88.952 euros



## Annexes aux comptes annuels (suite)

### NOTES SUR LE BILAN ACTIF

#### Actif immobilisé

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

Immobilisations brutes = 127 172 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	101 021	26 151		127 172
Immobilisations financières				
<b>TOTAL</b>	<b>101 021</b>	<b>26 151</b>		<b>127 172</b>

Amortissements et provisions d'actif = 101 197 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	85 247	15 950		101 197
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
<b>TOTAL</b>	<b>85 247</b>	<b>15 950</b>		<b>101 197</b>

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Installations techniques, mat., out	17 823	16 867	955	3 a 5 ans
Installations générales agen. divers	1 648	401	1 247	10 ans
Matériel de transport	1 600	3	1 597	3 ans
Matériel de bureau et informatique	13 699	12 084	1 615	2 a 4 ans
Fonds documentation-livres, imprimés	2 143	2 143	0	5 ans
Expositions	90 260	69 699	20 561	3 ans
<b>TOTAL</b>	<b>127 172</b>	<b>101 197</b>	<b>25 975</b>	

#### Etat des créances = 115 326 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	115 326	115 326	
<b>TOTAL</b>	<b>115 326</b>	<b>115 326</b>	

#### Provisions pour dépréciation = 80 265 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours	73 537	80 265	73 537		80 265
Comptes de tiers					
Comptes financiers					
<b>TOTAL</b>	<b>73 537</b>	<b>80 265</b>	<b>73 537</b>		<b>80 265</b>

#### Produits à recevoir par postes du bilan = 765 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	169
Autres créances	
Disponibilités	596
<b>TOTAL</b>	<b>765</b>

***Charges constatées d'avance = 4 195 E***

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

## Annexes aux comptes annuels (suite)

### NOTES SUR LE BILAN PASSIF

#### Provisions = 1 831 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Utilisées	Non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées Provisions pour risques &		1 831			1 831
<b>TOTAL</b>		<b>1 831</b>			<b>1 831</b>

#### Etat des dettes = 119 958 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	244	244		
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	7 541	7 541		
Dettes fiscales & sociales	11 012	11 012		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance	101 160	101 160		
<b>TOTAL</b>	<b>119 958</b>	<b>119 958</b>		

#### Charges à payer par postes du bilan = 10 747 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	244
Emp.& dettes financières div.	
Fournisseurs	3 446
Dettes fiscales & sociales	7 057
Autres dettes	
<b>TOTAL</b>	<b>10 747</b>

#### Produits constatés d'avance = 101 160 E

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

## Annexes aux comptes annuels (suite)

### NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

#### **Ventilation du chiffre d'affaires = 64 887 E**

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

<b>Nature du chiffre d'affaires</b>	<b>Montant HT</b>	<b>Taux</b>
Ventes de marchandises	16 270	25,07 %
Ventes de produits finis	23 486	36,20 %
Prestations de services	24 650	37,99 %
Produits des activités annexes	480	0,74 %
<b>TOTAL</b>	<b>64 887</b>	<b>100.00 %</b>

#### **Autres informations relatives au compte de résultat**

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.

On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

## Annexes aux comptes annuels (suite)

### AUTRES INFORMATIONS

#### Rémunération des dirigeants

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

#### Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	1	
Agents de maîtrise & techniciens	3	
Employés		
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
<b>TOTAL</b>	<b>4</b>	<b>0</b>

## Annexes aux comptes annuels (suite)

### DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

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

#### *Produits à recevoir = 765 E*

<b>Produits à recevoir sur cits et comptes rattachés</b>	<b>Montant</b>
Clients factures a etablir( 418000 )	169
<b>TOTAL</b>	<b>169</b>

<b>Produits à recevoir sur disponibilités</b>	<b>Montant</b>
Interets courus a recevoir( 518700 )	596
<b>TOTAL</b>	<b>596</b>

#### *Charges constatées d'avance = 4 195 E*

<b>Charges constatées d'avance</b>	<b>Montant</b>
Charges constatees d'avance( 486000 )	4 195
<b>TOTAL</b>	<b>4 195</b>

#### *Charges à payer = 10 747 E*

<b>Emprunts &amp; dettes auprès des étab. De crédit</b>	<b>Montant</b>
Interets courus a payer( 518600 )	244
<b>TOTAL</b>	<b>244</b>

<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	<b>Montant</b>
Fournisseurs - charges a payer( 408100 )	3 446
<b>TOTAL</b>	<b>3 446</b>

<b>Dettes fiscales et sociales</b>	<b>Montant</b>
Provision congés a payer( 428200 )	5 314
Harmonie mutuelle a payer( 438100 )	401
Humanis a payer( 438110 )	217
Org sociaux ch a payer( 438600 )	1 125
<b>TOTAL</b>	<b>7 057</b>

#### *Produits constatés d'avance = 101 160 E*

<b>Produits constatés d'avance</b>	<b>Montant</b>
Produits constates d'avance( 487000 )	101 160
<b>TOTAL</b>	<b>101 160</b>



## Bilan association détaillé

Présenté en Euros

<b>ACTIF</b>	Exercice clos le <b>31/12/2019</b> <small>(12 mois)</small>			Exercice précédent <b>31/12/2018</b> <small>(12 mois)</small>	<b>Variation</b>
	Brut	Amort. prov.	Net	Net	
<b>Immobilisations incorporelles</b>					
<b>Immobilisations corporelles</b>					
Installations tech., matériel et outillage in	<b>17 823</b>	<b>16 867</b>	<b>955</b>	<b>2 897</b>	<b>- 1 942</b>
215000 INSTALLATIONS TECHNIQUES, MAT., OUT	17 823		17 823	17 823	
281500 AMORT. INSTALLATIONS TECHNIQUES		16 867	-16 867	-14 925	- 1 942
Autres immobilisations corporelles	<b>109 349</b>	<b>84 330</b>	<b>25 020</b>	<b>12 877</b>	<b>12 143</b>
218100 INSTALLATIONS GENERALES AGEN.DIVERS	1 648		1 648	1 648	
218200 MATERIEL DE TRANSPORT	1 600		1 600		1 600
218300 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	13 699		13 699	12 431	1 268
218500 FONDS DOCUMENTATION-LIVRES,IMPRIMES	2 143		2 143	2 143	
218510 EXPOSITIONS	90 260		90 260	66 977	23 283
281810 AMORT. INSTALLATIONS GENERALES		401	-401	-236	- 165
281820 AMORT MATERIEL DE TRANSPORT		3	-3		- 3
281830 AMORT. MAT. DE BUREAU ET INFORMATI.		12 084	-12 084	-11 208	- 876
281850 AMORT. FONDS DOCUMENTATION		2 143	-2 143	-2 143	
281851 AMORT. EXPOSITIONS		69 699	-69 699	-56 734	- 12 965
<b>Immobilisations financières</b>					
<b>TOTAL (I)</b>	<b>127 172</b>	<b>101 197</b>	<b>25 975</b>	<b>15 774</b>	<b>10 201</b>
<b>Stocks en cours</b>					
Matières premières, approvisionnements	<b>2 996</b>		<b>2 996</b>	<b>4 030</b>	<b>- 1 034</b>
317000 STOCK SACS ET T-SHIRTS	2 996		2 996	4 030	- 1 034
Produits intermédiaires et finis	<b>82 440</b>	<b>80 265</b>	<b>2 175</b>	<b>7 121</b>	<b>- 4 946</b>
355000 PRODUITS FINIS	47 964		47 964	46 182	1 782
355300 EXPOSITIONS	34 476		34 476	34 476	
395000 PROV. DEP. STOCKS DE PRODUITS		80 265	-80 265	-73 537	- 6 728
Créances usagers et comptes rattachés	<b>329</b>		<b>329</b>	<b>1 130</b>	<b>- 801</b>
411999 COLLECTIF CLIENTS	160		160	1 130	- 970
418000 CLIENTS FACTURES A ETABLIR	169		169		169
. Fournisseurs débiteurs				<b>1 000</b>	<b>- 1 000</b>
401999 COLLECTIF FOURNISSEUR				1 000	- 1 000
. Personnel				<b>29</b>	<b>- 29</b>
421999 SALARIES COLLECTIF				29	- 29
. Organismes sociaux	<b>201</b>		<b>201</b>		<b>201</b>
437100 CAISSE DE RETRAITE KLESIA	201		201		201
. Autres	<b>110 600</b>		<b>110 600</b>	<b>2 000</b>	<b>108 600</b>
441200 REGION OCCITANIE - SUBV. A RECEVOIR	14 000		14 000		14 000
441220 REGION OCCITANIE	2 000		2 000	2 000	
441500 CAF - SUBVENTIONS A RECEVOIR	2 000		2 000		2 000
441700 SETE CUCS : SUBV. A RECEVOIR	92 600		92 600		92 600
Valeurs mobilières de placement	<b>76</b>		<b>76</b>	<b>76</b>	
503000 ACTIONS	76		76	76	
Disponibilités	<b>32 222</b>		<b>32 222</b>	<b>23 636</b>	<b>8 586</b>
512000 BANQUE CCP	12 149		12 149	3 737	8 412
512100 LIVRET A	15 063		15 063	15 169	- 106
512200 CREDIT COOPERATIF	2 578		2 578	3 161	- 583
512300 BANQUE PAYPAL	1 557		1 557	1 190	367
518700 INTERETS COURUS A RECEVOIR	596		596		596
530000 CAISSE	279		279	378	- 99
Charges constatées d'avance	<b>4 195</b>		<b>4 195</b>	<b>4 640</b>	<b>- 445</b>

<b>ACTIF</b>	Exercice clos le <b>31/12/2019</b> (12 mois)			Exercice précédent <b>31/12/2018</b> (12 mois)	<b>Variation</b>
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
<i>486000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</i>	4 195		4 195	4 640	- 445
<b>TOTAL (II)</b>	<b>233 060</b>	<b>80 265</b>	<b>152 795</b>	<b>43 662</b>	<b>109 133</b>
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>360 232</b>	<b>181 462</b>	<b>178 770</b>	<b>59 436</b>	<b>119 334</b>

## Bilan association détaillé(suite)

Présenté en Euros

<b>PASSIF</b>	Exercice clos le <b>31/12/2019</b> <small>(12 mois)</small>	Exercice précédent <b>31/12/2018</b> <small>(12 mois)</small>	<b>Variation</b>
<b>Fonds associatifs et réserves</b>			
. Fonds associatifs sans droit de reprise <i>102300 FONDS ASSOCIATIF</i>	<b>36 922</b> 36 922	<b>36 922</b> 36 922	
. Report à nouveau <i>110000 REPORT A NOUVEAU (CREDIT)</i> <i>119000 REPORT A NOUVEAU (DEBIT)</i>	<b>-2 534</b> 25 181 -27 715	<b>4 368</b> 25 181 -20 813	<b>- 6 902</b>  - 6 902
. Résultat de l'exercice	<b>18 688</b>	<b>-6 902</b>	<b>25 590</b>
. Subventions d'investissement sur biens non renouve <i>131000 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT</i> <i>139000 SUBV. D'INVESTISSEMENT CPTÉ RESULT.</i>	<b>529</b> 3 800 -3 271	<b>1 151</b> 3 800 -2 649	<b>- 622</b>  - 622
<b>TOTAL (I)</b>	<b>53 605</b>	<b>35 540</b>	<b>18 065</b>
Provisions pour risques et charges <i>151000 PROVISION POUR RISQUES</i>	<b>1 831</b> 1 831		<b>1 831</b> 1 831
<b>TOTAL (II)</b>	<b>1 831</b>		<b>1 831</b>
. Sur subventions de fonctionnement <i>194000 FONDS DEDIES SUR SUBV. FONCTION.</i>	<b>3 376</b> 3 376		<b>3 376</b> 3 376
<b>TOTAL (III)</b>	<b>3 376</b>		<b>3 376</b>
<b>Emprunts et dettes</b>			
Emprunts obligataires convertibles <i>518600 INTERETS COURUS A PAYER</i>	<b>244</b> 244		<b>244</b> 244
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>401999 COLLECTIF FOURNISSEUR</i> <i>408100 FOURNISSEURS - CHARGES A PAYER</i>	<b>7 541</b> 4 095 3 446	<b>6 918</b> 3 018 3 900	<b>623</b> 1 077 - 454
Autres dettes <i>428200 PROVISION CONGES A PAYER</i> <i>428600 PERSONNEL CHARGES A PAYER</i> <i>431000 SECURITE SOCIALE</i> <i>437100 CAISSE DE RETRAITE KLESIA</i> <i>437400 AGEFOS FORMATION</i> <i>437600 AGESSA, MAISON DES ARTISTES</i> <i>438100 HARMONIE MUTUELLE A PAYER</i> <i>438110 HUMANIS A PAYER</i> <i>438600 ORG SOCIAUX CH A PAYER</i> <i>442100 TRESOR PUBLIC A PAYER</i>	<b>11 012</b> 5 314 1 600 1 561 1 435 884 401 217 1 125 26	<b>10 979</b> 4 210 1 600 1 561 349 185 160 189 1 270	<b>33</b> 1 104 - 1 600 49 - 1 455 1 086 699 241 28 - 145 26
Produits constatés d'avance <i>487000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE</i>	<b>101 160</b> 101 160	<b>6 000</b> 6 000	<b>95 160</b> 95 160
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>119 958</b>	<b>23 897</b>	<b>96 061</b>
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>178 770</b>	<b>59 436</b>	<b>119 334</b>
<b>Engagements reçus</b>			
<b>Engagements donnés</b>			

## Compte de résultat association détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le <b>31/12/2019</b> (12 mois)		Exercice précédent <b>31/12/2018</b> (12 mois)		<b>Variation</b>	<b>%</b>
	France	Exportations	Total	Total		
<b><i>Produits d'exploitation</i></b>						
Ventes de marchandises	<b>16 270</b>		<b>16 270</b>	<b>17 225</b>	<b>- 955</b>	<b>-5,54</b>
<i>707100 VENTES BOISSON- REPAS</i>	<i>16 270</i>		<i>16 270</i>	<i>17 225</i>	<i>- 955</i>	<i>-5,54</i>
Production vendue biens	<b>23 486</b>		<b>23 486</b>	<b>30 239</b>	<b>- 6 753</b>	<b>-22,33</b>
<i>701100 VENTES DE LIVRES</i>	<i>11 409</i>		<i>11 409</i>	<i>16 747</i>	<i>- 5 338</i>	<i>-31,87</i>
<i>701110 VT PROGRAMMES IS</i>	<i>3 980</i>		<i>3 980</i>	<i>3 946</i>	<i>34</i>	<i>0,86</i>
<i>701200 VENTES DE PRODUITS DERIV</i>	<i>3 829</i>		<i>3 829</i>	<i>4 117</i>	<i>- 288</i>	<i>-7,00</i>
<i>701300 VENTE DE PRODUITS EN DEP</i>	<i>4 268</i>		<i>4 268</i>	<i>5 429</i>	<i>- 1 161</i>	<i>-21,39</i>
Production vendue services	<b>25 130</b>		<b>25 130</b>	<b>28 648</b>	<b>- 3 518</b>	<b>-12,28</b>