

PRESENCES

29 Avenue Robert Schuman

13621 AIX EN PROVENCE

DOSSIER FINANCIER
Période du 01/01/2017 au 31/12/2017



BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2017 12			Exercice N-1 31/12/2016 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires	3 290	3 290				
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage	35 786	35 786	0	0		
	Autres immobilisations corporelles	11 548	11 533	15	37 999	37 984	99.96
	Immobilisations en cours						
Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières							
Total I	50 624	50 609	15	37 999	37 984	99.96	
Comptes de liaison							
Total II							
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés	373		373	2 841	2 468	86.87
	Autres créances	37 135		37 135	37 812	677	1.79
Valeurs mobilières de placement							
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	20 426		20 426	24 833	4 407	17.75	
Charges constatées d'avance (3)	2 365		2 365	557	1 808	324.41	
Total III	60 299		60 299	66 043	5 744	8.70	
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)							
Primes de remboursement des obligations (V)							
Ecarts de conversion actif (VI)							
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	110 922	50 609	60 314	104 042	43 728	42.03	

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2017	12	31/12/2016	12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres						
	Fonds associatifs sans droit de reprise						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau	8 727		13 276		4 549	34.27
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	40 357		4 549		35 808	787.09
	Autres fonds associatifs						
Fonds associatifs avec droit de reprise :							
Apports							
Legs et donations							
Résultats sous contrôle de tiers financeurs							
Ecarts de réévaluation							
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	35 247		38 573		3 326	8.62	
Provisions réglementées							
Droit des propriétaires							
Total I	3 616		47 300		43 684	92.36	
	Comptes de liaison						
	Total II						
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges			8 124		8 124	100.00
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement						
	Fonds dédiés sur autres ressources						
Total III			8 124		8 124	100.00	
DETTES (I)	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)						
	Emprunts et dettes financières divers						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 663		8 728		6 065	69.48
	Dettes fiscales et sociales	45 653		31 620		14 033	44.38
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	5 881		6 507		626	9.62
Instruments de trésorerie							
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance	2 500		1 763		737	41.81
	Total IV	56 698		48 618		8 080	16.62
	Ecarts de conversion passif (V)						
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		60 314		104 042		43 728	42.03

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an

54 198 46 855

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2017	12	31/12/2016	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises Production vendue de Biens et Services	18 292		20 888		2 596	12.43
Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation	307 971		299 937		8 034	2.68
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	25 083		200		24 883	NS
Collectes Cotisations Autres produits	106		188		82	43.57
Total I	351 451		321 213		30 238	9.41
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes	81 310		71 356		9 953	13.95
Impôts, taxes et versements assimilés	3 930		3 618		312	8.63
Salaires et traitements	210 941		192 617		18 323	9.51
Charges sociales	59 473		57 108		2 366	4.14
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	1 554		5 173		3 619	69.96
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions						
Pour risques et charges : dotations aux provisions			883		883	100.00
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)	5 953		2 605		3 348	128.54
Total II	363 161		333 360		29 801	8.94
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	11 709		12 146		437	3.60
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)	4 272		515		3 757	729.42
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)	4 208		540		3 668	679.19

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2017	12	31/12/2016	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V						
Charges financières						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI						
2. Résultat financier (V-VI)						
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		11 645		12 171	526	4.32
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		2 186		5 652	3 466	61.32
Produits exceptionnels sur opérations en capital		5 886		3 349	2 537	75.77
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total VII		8 073		9 001	928	10.31
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		355		1 379	1 024	74.24
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		10 134			10 134	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions		26 296			26 296	
Total VIII		36 785		1 379	35 406	NS
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		28 712		7 622	36 334	476.71
Impôts sur les bénéfices (IX)						
Total des produits (I+III+V+VII)		363 796		330 729	33 066	10.00
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)		404 153		335 279	68 874	20.54
Solde intermédiaire		40 357		4 549	35 808	787.09
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
- Engagements à réaliser sur ressources affectées						
5. EXCEDENTS OU DEFICITS		40 357		4 549	35 808	787.09

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2017	12	31/12/2016	12	Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES						
20550000 LOGICIELS	3 290		3 290			
28055000 AMORT LOGICIELS	3 290		3 290			
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	0		0			
21540000 MATERIEL INDUSTRIEL	8 193		13 479		5 286	39.21
21545000 MATERIEL TECHNIQUE	27 593		50 177		22 584	45.01
21550000 OUTILLAGE DE SCENE			651		651	100.00
28154000 AMT MATERIEL SCENIQUE	8 193		13 479		5 286	39.21
28154500 AMT MATERIEL TECHNIQUE	27 593		50 177		22 584	45.01
28155000 AMT OUTILLAGE DE SCENE			651		651	100.00
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	15		37 999		37 984	99.96
21810000 INST.GENE.AGENC.AMENAG.DIVERS	0		122 439		122 439	100.00
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	2 300		2 300			
21830000 MAT.BUREAU & INFORMATIQUES	9 248		20 364		11 116	54.59
21840000 MOBILIER			1 505		1 505	100.00
28181000 AMORT INSTALL GENE.AG.AMENAG.			85 300		85 300	100.00
28182000 AMORT MATERIEL DE TRANSPORT	2 300		2 300			
28183000 AMORT MAT. BUREAU ET INFORMAT.	9 233		19 504		10 271	52.66
28184000 AMORT MOBILIER			1 505		1 505	100.00
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	15		37 999		37 984	99.96
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES	373		2 841		2 468	86.87
41110000 CLIENTS	373		2 841		2 468	86.87
AUTRES CREANCES	37 135		37 812		677	1.79
40100000 FOURNISSEURS			78		78	100.00
44171000 ONDA	2 500				2 500	
44172000 CONSEIL REGIONAL	12 000		12 000			
44178000 CONSEIL DEPARTEMENTAL			13 000		13 000	100.00
44400000 ETAT IMPOT SUR LES BENEFICES	11 775		9 787		1 988	20.31
44566000 TVA DEDUCTIBLE BS	764		972		209	21.45
44566050 TVA DEDUCTIBLE 5,50%			1		1	100.00
44566100 TVA DEDUCTIBLE 10%			312		312	100.00
44567000 CREDIT TVA A REPORTER	929		1 661		732	44.07
46701100 AFDAS	4 841				4 841	
46720000 SNSP	175				175	
46870000 DIVERS PDTS A RECEVOIR	4 151				4 151	
DISPONIBILITES	20 426		24 833		4 407	17.75
51200000 CRÉDIT COOPÉRATIF	20 246		24 123		3 876	16.07
53000000 CAISSE	180		710		531	74.71
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	2 365		557		1 808	324.41
48600000 CHARGES CONST.AVANCE	2 365		557		1 808	324.41
TOTAL ACTIF CIRCULANT	60 299		66 043		5 744	8.70
TOTAL GENERAL	60 314		104 042		43 728	42.03

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2017	12	31/12/2016	12	Euros	%
REPORT A NOUVEAU	8 727		13 276		4 549	34.27
11000000 REPORT A NOUVEAU (SOLDE CRED)	8 727		13 276		4 549	34.27
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	40 357		4 549		35 808	787.09
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT SUR BIENS NON RENOUVELABLES	35 247		38 573		3 326	8.62
13120020 SUBV CG 13 2007	15 000		15 000			
13120030 SUBV CG13 2010			5 900		5 900	100.00
13130010 SUBV AIX 2010			6 000		6 000	100.00
13130020 SUBV VILLE AIX 2014 BILL	2 000		2 000			
13140010 SUBV UNIV 2007	23 000		23 000			
13140020 SUBV AMU 2014 BILLETTERIE	2 000		2 000			
13150010 SUBV REGION 2007	45 000		45 000			
13912002 REP SUBV CG13 2007	8 630		8 081		549	6.80
13912003 REP SUBV CG13 2010			5 900		5 900	100.00
13913001 REP RES.SUBV AIX 2010			6 000		6 000	100.00
13914001 REP.SUBV UNIV 2007	13 233		12 391		842	6.80
13915001 REP SUBV REGION 2007	25 890		24 243		1 648	6.80
13980000 REP SUBV UNIV ET VILLE 2014	4 000		3 713		287	7.74
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	3 616		47 300		43 684	92.36
PROVISIONS POUR CHARGES			8 124		8 124	100.00
15300000 PROV PENS & OBLIGAT SIMILAIRE			8 124		8 124	100.00
TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES			8 124		8 124	100.00
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	2 663		8 728		6 065	69.48
40100000 FOURNISSEURS	2 663		8 650		5 987	69.21
40810000 FOURN.FNP ACHATS B OU PREST .			78		78	100.00
DETTES FISCALES ET SOCIALES	45 653		31 620		14 033	44.38
42400100 NDF LOUDES	7				7	
42414000 NDF DIVERSES	5				5	
42820000 DETTE PROV.PR CONGES A PAYER	11 221		11 055		166	1.50
42860000 PERSONNEL AUTR.CHARG A PAYER	11 807				11 807	
43110000 URSSAF	7 263		7 388		125	1.69
43730000 AUDIENS	2 817		3 933		1 116	28.38
43740000 CMB	40		2		38	NS
43780000 TAXE APPRENTISSAGE	1 258		1 069		189	17.70
43781000 SANTE AU TRAVAIL	144		379		235	62.06
43783000 AFDAS	3 060		3 018		41	1.37
43784000 FCAP	112		98		14	14.02
43785000 FNAS	635		568		67	11.80
43820000 CH.SOC.DETTE CONG.A PAYER	4 114		3 971		143	3.60
43860000 AUTRES.CHARGES A PAYER	3 158				3 158	
44571020 TVA COLL 2,10%	4		52		48	92.89
44571050 TVA COLL 5,50%	10		85		75	88.40
44572000 TVA COLL 20%			3		3	100.00
AUTRES DETTES	5 881		6 507		626	9.62
41110000 CLIENTS	150				150	
46860000 DIVERS CHARGES A PAY	5 731		6 507		776	11.92

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2017	12	31/12/2016	12	Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	18 292		20 888		2 596	12.43
70611000 COTIS ADHESION CA	59				59	
70612000 BILLETTERIE TVA 2,10%	10 869		11 869		1 000	8.43
70620000 LAISSER PASSER TVA 2,10% PLEIN	686		1 440		754	52.38
70621000 LAISSER PASSER TVA 2.1% REDUIT	2 087		2 272		186	8.18
70621300 CARTE PARTENAIRE 20€	289		274		15	5.36
70630000 LAISSER PASSER TVA 5.5% PLEIN	227		531		303	57.14
70631000 LAISSER PASSER TVA 5,5% REDUIT	4 076		4 502		427	9.47
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	307 971		299 937		8 034	2.68
74000100 ONDA	5 800				5 800	
74000210 REGION FONCTIONNEMENT	40 000		40 000			
74000300 EMPLOIS AIDES	22 537		24 064		1 527	6.35
74000310 AIDES SERVICES CIVIQUES	4 933		2 947		1 987	67.42
74000400 UNIVERSITE LIGNE CULTURE	43 000		40 000		3 000	7.50
74000410 UNIV ART DU SPECTACLE	20 245		17 600		2 645	15.03
74000420 UNIVERSITE CFMI			1 440		1 440	100.00
74000600 VILLE AIX	50 000		50 000			
74000610 VILLE AIX EAC	4 300		3 400		900	26.47
74000620 VILLE AIX - MOMAIX	9 000		7 000		2 000	28.57
74000700 DRAC ETAT	65 100		65 100			
74000800 CONSEIL DEPARTEMENTAL	48 000		53 000		5 000	9.43
74910000 TVA SUR SUBVENTION	4 944		4 613		331	7.16
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	25 083		200		24 883	NS
78150000 REPR.PROV.PR RISQ. ET CH. EXP	8 124				8 124	
79100100 REMBOURSEMENT CHARGES	16 959		200		16 759	NS
AUTRES PRODUITS	106		188		82	43.57
75800000 PRODTS DIVERS GEST COURANTE.	59		29		30	102.76
75810000 PRODUIT DIVERS DE GEST COUR	22		9		13	151.76
75820000 DONS	25		150		125	83.33
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	351 451		321 213		30 238	9.41
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	81 310		71 356		9 953	13.95
60410000 ACHAT DE SPECTACLES & COPROD	31 600		21 200		10 400	49.06
60412000 FRAIS ANNEXES SPECTACLES	8 040		2 124		5 916	278.53
60414000 ACHATS PRESTA ACTION CULT			3 500		3 500	100.00
60500000 ACHATS MAT.EQUIPMT . TRAVAUX	979				979	
60611000 CARBURANT	150		226		75	33.45
60630000 FOURN.D"ENTR. PET.EQUIP.	969		1 290		321	24.87
60630011 PRO ETUDIANTE 1	1 415		1 402		13	0.90
60630012 PRO ETUDIANTE 2	864		1 829		966	52.79
60630013 PRO ETUDIANTE 3	1 149		912		237	26.05
60630014 PRO ETUDIANTE 4	1 177		1 942		765	39.40
60631000 FOURNITURE PETIT EQUIPEMENT	898		2 493		1 595	63.97
60640000 FOURN.ADMINISTRATIVES	2 151		2 067		84	4.06
60641000 PHOTOCOPIES	237		763		525	68.89
60900000 R.R.R OBTENUS SUR ACHATS			8		8	100.00
61300000 LOCATIONS	36		265		229	86.42
61350000 LOCATIONS MAT SCENIQUE	3 145		2 424		721	29.74
61500000 ENTRETIEN ET REPARATIONS	573		1 528		955	62.49
61520000 ENT.REPAR.S/BIENS IMMOBILIERS	7		31		24	77.06
61560000 MAINTENANCE	2 247		1 533		714	46.58

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2017	12	31/12/2016	12	Euros	%
61610000 ASSUR.MULTIRISQUES	3 923		4 124		202	4.89
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	238		187		51	27.30
62260000 HONORAIRES	6 795		6 626		169	2.54
62270000 FRAIS ACTES & CONTEN	50		50			
62280000 DIVERS			200		200	100.00
62300000 COMMUNICATION	5 946		4 909		1 036	21.11
62311000 SITE INTERNET			480		480	100.00
62340000 CADEAUX	295		358		64	17.81
62400000 TRANSPORTS BIENS ET PERSONNEL	34		21		14	67.80
62511000 FRAIS DE DEPLACEMENT BRE			142		142	100.00
62512000 FRAIS DE DEPLACEMENT LOUDES	2 536		1 738		798	45.89
62513000 FRAIS DEPLACEMENTS HERVE	50				50	
62514000 FRAIS DEPLACEMENT BOUTERF	149		121		28	23.23
62515000 DEPLACEMENT BOUDARD	178		184		6	3.44
62517000 DEPLAC FRANCOIS	10				10	
62518000 DEPLACEMENT AUTRES	212		223		11	4.91
62520000 FRAIS INTERVENANTS			515		515	100.00
62521000 DEPLAC DIEUZADE	11				11	
62560000 MISSIONS	138		156		19	11.88
62570000 RECEPTIONS	1 616		2 969		1 352	45.55
62571000 FRAIS RECEPTION CIES	475		382		93	24.28
62600000 AFFRANCHISSEMENTS	26				26	
62650000 FORFAIT PRO MOBILE POSTE	195		192		3	1.66
62700000 SERV.BANCAIRES & ASSIMILEES	842		742		100	13.45
62810000 COTISATIONS (LIEES A ACT ECO)	1 375		1 517		142	9.34
62820000 FORMATION	580				580	
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	3 930		3 618		312	8.63
63112000 TAXE APPRENTISSAGE	1 258		1 069		189	17.70
63330000 AFDAS	2 550		2 515		34	1.37
63511000 CFE	65		34		31	91.18
63540000 DROITS ENREG.ET TIMB	58				58	
SALAIRES ET TRAITEMENTS	210 941		192 617		18 323	9.51
64111000 BRUT PERMANENTS	172 922		153 982		18 940	12.30
64111100 BRUT CONTRAT AVENIR/CAE	26 299		30 091		3 792	12.60
64111200 SALAIRES INTERMITTENT	3 014		587		2 427	413.49
64120000 CONGES PAYES	166		1 115		949	85.11
64140000 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	1 065		1 151		86	7.44
64141000 DEFRAIEMENT STAGIAIRE ADMINIS	880		768		112	14.65
64160000 SERVICE CIVIQUE+STAGIAIRE	4 595		2 925		1 670	57.11
64180000 DEFRAIEMENT CO PRESID BRE	2 000		2 000			
CHARGES SOCIALES	59 473		57 108		2 366	4.14
64510000 COTISATIONS A L"URSSAF	39 289		39 219		70	0.18
64530000 COT.RETR.ET PREVOYANCE	16 033		15 499		534	3.45
64535000 CONGES SPECTACLE	443		86		357	413.55
64540000 COTISATIONS ASSEDIC	7 840		7 927		87	1.10
64541000 ASSÉDIC INTERMITTENTS	292		54		238	439.77
64580000 AUTRES CHARGES	3 158				3 158	
64582000 CHARGES SUR CP	143		200		57	28.50
64725000 FCAP	410		389		22	5.56
64730000 FNAS	2 380		2 318		63	2.71
64750000 MEDECINE DE TRAVAIL PHARMACIE	63				63	
64751000 CMB	40		2		38	NS

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2017	12	31/12/2016	12	Euros	%
64752000 STP	1 156		1 200		44	3.65
64900000 CICE	11 775		9 787		1 988	20.31
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	1 554		5 173		3 619	69.96
68112000 DOT.AMT.IMMO CORPORELLES	1 554		5 173		3 619	69.96
DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			883		883	100.00
68150000 DOT.PROV.POUR RISQ & CH. EXPL			883		883	100.00
AUTRES CHARGES	5 953		2 605		3 348	128.54
65160000 SACEM/SACD	5 932		2 588		3 344	129.22
65800000 CHARGES DIV. DE GEST.COURANTE	21		9		12	134.36
65810000 MAJORATION CHARGES DIVERS			8		8	100.00
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	363 161		333 360		29 801	8.94
RESULTAT D'EXPLOITATION	11 709		12 146		437	3.60
BENEFICE ATTRIBUE OU PERTE TRANSFEREE	4 272		515		3 757	729.42
75500000 OPERATIONS FAITES EN COMMUN	4 272		515		3 757	729.42
PERTE SUPPORTEE OU BENEFICE TRANSFERE	4 208		540		3 668	679.19
65500000 QP DE FRAIS /OP.FAITS COMMUN	4 208		540		3 668	679.19
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	11 645		12 171		526	4.32
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	2 186		5 652		3 466	61.32
77200000 PRODUITS SUR EXERCICE.ANTER.	2 186		5 652		3 466	61.32
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	5 886		3 349		2 537	75.77
77500000 PRODUITS CESSION	2 560				2 560	
77700000 QP SUBV. INVEST. VIREE CR	3 326		3 349		23	0.67
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	8 073		9 001		928	10.31
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	355		1 379		1 024	74.24
67180000 AUT.CHARG.EXCEPT.OP.GEST.			633		633	100.00
67200000 CHARGES/ EX. ANTERIEURS	355		746		391	52.38
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL	10 134				10 134	
67500000 VALEUR NET COMPTABLE	10 134				10 134	
DOTATIONS EXCEPTIONNELLES AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS	26 296				26 296	
68710000 DOTATIONS AMORT EXCEPT	26 296				26 296	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	36 785		1 379		35 406	NS
RESULTAT EXCEPTIONNEL	28 712		7 622		36 334	476.71
TOTAL PRODUITS	363 796		330 729		33 066	10.00
TOTAL DES CHARGES	404 153		335 279		68 874	20.54

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2017	12	31/12/2016	12	Euros	%
SOLDE INTERMEDIAIRE	40 357		4 549		35 808	787.09
EXCEDENTS OU DEFICITS	40 357		4 549		35 808	787.09

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 60 313.67 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 351 451.33 Euros et dégageant un déficit de 40 357.45-Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La salle de spectacle a été détruite suite aux travaux de l'université ce qui a généré une charge exceptionnelle d'un montant de 36 429 euros qui correspond aux gradins, à la structure métallique et au plancher.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Informations générales complémentaires

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

Dans le cadre de la convention d'objectifs au titre des années 2015 à 2017 signée entre l'Université d'Aix-Marseille et l'association Présences, approuvée en conseil d'administration de l'université le 17 août 2015, au delà de la subvention annuelle inscrite dans les comptes, met à disposition les éléments suivants dont la valorisation a été déterminée au 20 février 2017 sur la base des dépenses de 2016.

un amphithéâtre,
un hall d'entrée,
un local de stockage sous l'escalier,
un local servant de loges derrière l'amphi Vitez.

ANNEXE

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

dont un coût total de 7560 € :
-fluides : 2 550 €
-gardiennage : 1 077 €
-affranchissement : 3 760 €
-maintenance : 174 €

Pour ces locaux, l'Université d'Aix-Marseille s'est engagée à régler toutes les dépenses de fonctionnement. Elle prend également en charge les coûts de gardiennage et de l'entretien des locaux confiés à l'association.

Le théâtre a une surface de 300 m2 et l'usage fait par l'Association Présences est évalué à 25%.

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 11 775 €. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

Le CICE obtenu a permis de consolider les fonds associatifs.

L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 9 787 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

Description des efforts	Montant
- investissement :	
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	
- recrutement :	
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	9 787
Total	9 787

Il n'a donc permis ni de financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni d'augmenter les rémunérations des dirigeants.

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	3 290		
TOTAL	3 290		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	64 307		
Installations générales agencements aménagements divers	122 439		
Matériel de transport	2 300		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	21 869		
TOTAL	210 915		
TOTAL GENERAL	214 205		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			3 290	3 290
TOTAL			3 290	3 290
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		28 521	35 786	35 786
Installations générales agencements aménagements divers		122 439		
Matériel de transport			2 300	2 300
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		12 621	9 248	9 248
TOTAL		163 581	47 334	47 334
TOTAL GENERAL		163 581	50 624	50 624

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	3 290			3 290
TOTAL	3 290			3 290
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	64 307		28 521	35 786
Installations générales agencements aménagements divers	85 300	709	86 009	
Matériel de transport	2 300			2 300
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	21 009	845	12 621	9 233
TOTAL	172 916	1 554	127 152	47 319
TOTAL GENERAL	176 206	1 554	127 152	50 609

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	709				
Matériel de bureau informatique mobilier	845				
TOTAL	1 554				
TOTAL GENERAL	1 554				

ANNEXE

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

Tableau des variations des fonds associatifs

Nature des provisions et des réserves	Montant début d'exercice	Affectation résultats et retraitement	Dotation exercice	Reprise exercice	Montant fin exercice
Fonds propres					
Réserves :					
Report à nouveau	13 276	4 549		0	8 727
RESULTAT DE L'EXERCICE	4 549	40 357		4 549	40 357
Autres fonds associatifs					
Fonds associatifs avec droit de reprise :					
Subventions d'investissement	38 573			3 326	35 247
Provisions réglementées					
TOTAL I	47 300	44 906		1 222	3 616

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Pensions et obligations similaires	8 124		8 124		
TOTAL	8 124		8 124		
TOTAL GENERAL	8 124		8 124		
Dont dotations et reprises d'exploitation			8 124		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	373	373	
Impôts sur les bénéfices	11 775	11 775	
Taxe sur la valeur ajoutée	1 693	1 693	
Divers état et autres collectivités publiques	14 500	14 500	
Débiteurs divers	9 167	9 167	
Charges constatées d'avance	2 365	2 365	
TOTAL	39 873	39 873	

ANNEXE

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

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	2 663	2 663		
Personnel et comptes rattachés	23 040	23 040		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	22 600	22 600		
Taxe sur la valeur ajoutée	14	14		
Autres dettes	5 881	5 881		
Produits constatés d'avance	2 500	2 500		
TOTAL	56 698	56 698		

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
logiciel	Linéaire	1 à 4 ans
matériel industriels	Linéaire	5 ans
matériel techniques	Linéaire	4 à 5 ans
outillage de scene	Linéaire	4 ans
instal gene agenc amenag diver	Linéaire	5 à 50 ans
matériel de transports	Linéaire	3 à 5 ans
matériel bureau informatique	Linéaire	3 à 5 ans
meublier	lineraire	3 à 5 ans

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	18 651
Total	18 651

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fiscales et sociales	30 300
Autres dettes	5 731
Total	36 031

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	2 365
Total	2 365
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	2 500
Total	2 500

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation des subventions

Répartition par secteur d'activité	Montant
REGION	40 000
UNIVERSITE LIGNE CULTURE	43 000
UNIVERSITE ART DU SPECTACLE	20 245
VILLE AIX	50 000
VILLE AIX EAC	4 300
VILLE AIX MOMAIX	9 000
DRAC	65 100
CONSEIL DEPARTEMENTAL	48 000
Total	279 645

Rémunération des dirigeants

Le montant des 3 rémunérations les plus élevés est de 95 541 euros.

Effectif moyen

L'effectif moyen est de 7 équivalents temps plein.

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.