

**COMPTES ANNUELS
ET RAPPORT DE GESTION
DE L'EXERCICE
CLOS LE 31 DECEMBRE 2019**

SOMMAIRE

- Rapport de gestion sur l'exercice 2019 page 5
- Récapitulatif d'exécution budgétaire 2019 page 9
- Bilan au 31 décembre 2019 page 11
- Compte de résultat 2019 page 15
- Bilan détaillé au 31 décembre 2019 page 19
- Compte de résultat détaillé 2019 page 23
- Récapitulatif des immobilisations et amortissements page 27
- Annexe comptable page 37

RAPPORT DE GESTION

SUR L'ACTIVITÉ DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2019

Nous avons réuni l'Assemblée Générale pour vous rendre compte de l'activité de l'Association durant l'exercice clos **le 31 décembre 2019**.

Le commissaire aux comptes donnera dans son rapport toutes les informations quant à la régularité des comptes annuels qui vous sont présentés.

Nous sommes à votre disposition pour vous fournir toutes les précisions et renseignements complémentaires.

PRÉSENTATION DES ÉTATS FINANCIERS

Nous vous présentons l'exercice comptable du **1^{er} janvier au 31 décembre 2019**.

Les états financiers présentés ne comportent aucune modification tant au niveau de l'organisation des comptes que des méthodes d'évaluation, par rapport à ceux de l'exercice précédent.

SITUATION ET ACTIVITÉ DE L'ASSOCIATION

À l'actif du bilan, on peut noter les variations suivantes par rapport à l'exercice précédent :

- l'actif net immobilisé est passé de **44 471 €** à **84 494 €** et la dotation aux amortissements s'élève à **16 489 €**,
- l'actif circulant est passé de **1 323 667 €** à **1 447 482 €**. Ce poste regroupe les disponibilités, les soldes de subvention à recevoir, les charges constatées d'avance et la trésorerie.

Au passif du bilan, on peut noter de même les variations suivantes :

- les fonds associatifs sont positifs, ils passent de **171 101 €** à **217 255 €**,
- les dettes sont passées de **1 107 283 €** à **1 267 497 €**. Les dettes se composent essentiellement de dettes fournisseurs, dettes sociales, des notifications et conventions à payer ainsi que les produits constatés d'avance (principalement subventions).

EXPOSÉ DES RÉSULTATS

L'exercice comptable 2019 fait apparaître un résultat positif de **46 155 €** contre un résultat positif de **1 493 €** l'exercice précédent.

	2018	2019
Résultat d'exploitation	- 12 401 €	- 50 434 €
Résultat financier	- 2 829 €	- 9 463 €
Résultat exceptionnel	+ 16 723 €	+ 106 051 €
RESULTAT NET	+ 1 493 €	+ 46 155 €

Le résultat exceptionnel de l'exercice est constitué :

- de produits exceptionnels à hauteur de **137 073 €**, composés :

- de produits exceptionnels sur exercices antérieurs à hauteur de 70 029 €,
- d'autres produits exceptionnels à hauteur de 15 €,
- d'une reprise de provision pour risque, constituée depuis 2016 pour couvrir l'obligation d'autofinancement par l'association de projets cofinancés par des financements européens. Cette reprise, à hauteur de 67 030 € est calculée sur la base des bilans intermédiaires réalisés et après contrôle de service fait par les autorités de gestion des programmes concernés.

- de charges exceptionnelles à hauteur de **31 022 €**, composées :

- de charges exceptionnelles sur opérations de gestion à hauteur de 3 723 €,
- d'un ajustement de 27 299 € de la provision pour risque constituée depuis 2016, cette provision ayant été constituée pour couvrir l'obligation d'autofinancement par l'association de projets cofinancés par des financements européens. Cette provision est reprise le cas échéant après bilan et contrôle de service fait par les autorités de gestion et paiement par les autorités de paiement des programmes concernés.

SITUATION FINANCIERE A LA FIN DE L'EXERCICE

Le fonds de roulement évolue de la façon suivante (en K€) :

	31/12/2017	31/12/2018	31/12/2019
Report à nouveau - Réserves	+ 206	+ 170	+ 171
Résultat de l'exercice	- 36	+ 1	+ 46
Subvention d'investissement nette	+ 0	+ 0	+ 0
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Total Fonds Associatifs	+ 170	+ 171	+ 217
Immobilisations non amorties	- 65	- 44	- 84
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Fond de roulement	+ 105	+ 127	+ 133

PERSPECTIVES D'AVENIR

Nous entendons développer nos activités sur la base :

- des missions ayant été adoptées par l'Assemblée générale extraordinaire du 4 juillet 2018, traduites dans les statuts révisés à cette occasion,
- du projet quadriennal d'orientation proposé par la direction et adopté par le Conseil d'administration du 13 mars 2019, ayant vocation à se traduire par une convention pluriannuelle d'objectifs avec les principaux partenaires financiers de l'association,
- du projet annuel d'activités 2020, proposé par la direction.

ÉVÈNEMENTS IMPORTANTS SURVENUS ENTRE LA DATE DE CLÔTURE DE L'EXERCICE ET LA DATE D'ÉTABLISSEMENT DU RAPPORT

Ce début de l'année 2020 est marqué par la pandémie de la COVID 19 qui impacte fortement notre activité pour une durée difficile à évaluer à ce jour. Cette crise a des répercussions sur les capacités opérationnelles de notre structure et sur nos collaborateur·rices·s.

Nous avons tout mis en œuvre pour maîtriser et limiter les impacts de la crise et pour assurer la meilleure protection possible de nos collaborateur·rices·s, tout en veillant à préserver la continuité de nos activités :

- mise en activité partielle,
- autorisations d'absences pour garde d'enfant,
- déploiement du télétravail,
- report de certaines activités et actions,
- mise en place de dispositions spécifiques liées à nos actions d'accompagnement à la mobilité professionnelle et artistique, ainsi que pour la diffusion,
- etc.

Compte-tenu des conditions très évolutives de la situation, Occitanie en scène n'est pas en mesure de donner une estimation plus précise des impacts de la COVID-19 à ce jour.

AFFECTATION DU RÉSULTAT

Nous vous proposons d'affecter le résultat positif de l'exercice soit **46 155 €** au compte « **Autres Réserves** », de sorte que celui-ci présente un solde de **+ 217 255 €**.

Bilan au 31 décembre 2019

BILAN - ACTIF

OCCITANIE EN SCENE - 34070 MONTPELLIER
SIRET 31119941800048

Période N du 01/01/2019 au 31/12/2019
Période N-1 du 01/01/2018 au 31/12/2018

		Exercice N			Exercice N - 1			
		Brut	Amortissements, provisions	Net	Net			
		AA						
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement	AB	AC				
		Frais de développement	CX	CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	7 919			
		Fonds commercial	AH	AI				
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK				
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO				
		Constructions	AP	AQ				
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS				
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	232 440	165 408	67 032	
		Immobilisations en cours	AV	AW				
		Avances et acomptes	AX	AY				
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT				
		Autres participations	CU	CV				
		Créances rattachées à des participations	BB	BC				
		Autres titres immobilisés	BD	BE	1 897		397	
Prêts		BF	BG					
Autres immobilisations financières		BH	BI	15 566		15 596		
TOTAL (II)		BJ	BK	257 822	173 327	84 494	44 471	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements	BL	BM				
		En cours de production de biens	BN	BO				
		En cours de production de services	BP	BQ				
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS				
		Marchandises	BT	BU				
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW					
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés	BX	BY	10 029	2 800	7 229	1 708
		Autres créances	BZ	CA	1 033 912		1 033 912	1 015 743
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CB	CC				
		Disponibilités	CD	CE				
		CF	CG	305 888		305 888	227 141	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance	CH	CI	100 453		100 453	79 076	
	TOTAL (III)	CJ	CK	1 450 282	2 800	1 447 482	1 323 667	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Écarts de conversion actif (VI)	CN						
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	1A	1 708 104	176 127	1 531 977	1 368 138	

BILAN - PASSIF

OCCITANIE EN SCENE - 34070 MONTPELLIER
SIRET 31119941800048

Période N du 01/01/2019 au 31/12/2019
Période N-1 du 01/01/2018 au 31/12/2018

		Exercice N	Exercice N - 1	
FONDS ASSOCIATIFS		DA		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport...	DB		
	Écarts de réévaluation (dont écart d'équivalence E K	DC		
	Réserve légale	DD		
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants E J	DG	171 101	169 608
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	46 155	1 493
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées	DK		
	TOTAL (I)	DL	217 255	171 101
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
Avances conditionnées		DN		
TOTAL (II)		DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	47 224	89 755
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR	47 224	89 755
DETTES	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	DU	156 209	
	Emprunts et dettes financières divers	DV		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	61 064	57 958
	Dettes fiscales et sociales	DY	104 210	100 752
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	818 211	510 880
Compte régul.	EB	127 803	437 693	
TOTAL (IV)	EC	1 267 497	1 107 283	
Écarts de conversion passif (V)	ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	1 531 977	1 368 138	

Compte de résultat au 31/12/2019

COMPTE DE RÉSULTAT

OCCITANIE EN SCENE - 34070 MONTPELLIER
SIRET 31119941800048

Période N du 01/01/2019 au 31/12/2019
Période N-1 du 01/01/2018 au 31/12/2018

		Exercice N				Exercice N - 1	
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	FA	FB	FC			
	Production vendue } biens services	FD	FE	FF			
		FG	11 341	FH	11 341	3 345	
	Chiffres d'affaires nets	FJ	11 341	FK	11 341	3 345	
	Production stockée			FM			
	Production immobilisée			FN			
	Subventions d'exploitation			FO	1 848 222	1 578 017	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			FP	32 178	56 483	
	Autres produits			FQ	1 261	570	
	Total des produits d'exploitation (I)				FR	1 893 002	1 638 415
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)				FS		
	Variation de stock (marchandises)				FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				FV		
	Autres achats et charges externes				FW	1 069 175	864 914
	Impôts, taxes et versements assimilés				FX	51 821	38 369
	Salaires et traitements				FY	565 766	506 808
	Charges sociales				FZ	239 541	226 397
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations } - dotations aux amortissements - dotations aux provisions			GA	16 489	12 338
					GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions				GC	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD		
	Autres charges				GE	644	1 991
Total des charges d'exploitation (II)				GF	1 943 435	1 650 816	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				GG	(50 434)	(12 401)	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations				GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				GK		
	Autres intérêts et produits assimilés				GL	77	57
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM		
	Différences positives de change				GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO		
	Total des produits financiers (V)				GP	77	57
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions				GQ		
	Intérêts et charges assimilées				GR	9 540	2 886
	Différences négatives de change				GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT		
	Total des charges financières (VI)				GU	9 540	2 886
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)				GV	(9 463)	(2 829)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)				GW	(59 897)	(15 230)	

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)

OCCITANIE EN SCENE - 34070 MONTPELLIER
SIRET 31119941800048

Période N du 01/01/2019 au 31/12/2019
Période N-1 du 01/01/2018 au 31/12/2018

			Exercice N	Exercice N - 1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	70 029	38 501
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	HB	15	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	67 030	27 689
	Total des produits exceptionnels (VII)	HD	137 073	66 190
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	HE	3 723	2 397
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	27 299	47 070
	Total des charges exceptionnelles (VIII)	HH	31 022	49 467
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	106 051	16 723
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	(IX)	HJ		
Impôts sur les bénéfices	(X)	HK		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	2 030 153	1 704 662
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	1 983 998	1 703 169
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	46 155	1 493

Bilan détaillé au 31 décembre 2019

DÉTAIL DES COMPTES : BILAN – ACTIF

OCCITANIE EN SCENE – 34070 MONTPELLIER		Période N du 01/01/2019 au 31/12/2019					
SIRET 31119941800048		Période N-1 du 01/01/2018 au 31/12/2018					
RUBRIQUES FISCALES	%B	Ex N	%B	Ex N-1	Ecart N/N-1		%
AF Concessions, brevets et droits similaires	0,5	7919	0,6	7919			
2050000 LOGICIEL	0,5	7 919	0,6	7 919			
AG Am/Prov sur Concessions, brevets et droits similaires	0,5	7919	0,6	7919			
2805000 AMORT. LOGICIEL	0,5	7 919	0,6	7 919			
AT Autres immos corporelles	15,2	232440	13,8	189429	43011	22,7	
2181000 INSTALLATIONS GENERALES	2,9	44 733	4,1	56 076	-11 343	-20,2	
2182000 MATERIEL DE TRANSPORT	3,7	56 758	1,1	15 131	41 627	*3,8	
2183000 MAT. & MOB. BUREAU & INFORMATIQUE	6,5	100 124	6,4	87 397	12 727	14,6	
2184000 MOBILIER	2,0	30 825	2,3	30 825			
AU Am/Prov sur Autres immos corporelles	10,8	165408	11,8	160950	4458	2,8	
2818100 AMORT. INSTALLATIONS GENERALES	2,5	38 729	3,5	48 243	-9 514	-19,7	
2818200 AMORT. MATERIEL DE TRANSPORT	1,2	17 929	1,1	15 131	2 798	18,5	
2818300 AMORT. MAT. MOB BUR. & INFORMATIQUE	5,2	80 149	5,1	69 254	10 895	15,7	
2818400 AMORT. MOBILIER	1,9	28 601	2,1	28 322	279	1,0	
BD Autres titres immobilisés	0,1	1897	0,0	397	1500	*4,8	
2710000 TITRES IMMOBILISES	0,1	1 897	0,0	397	1 500	*4,8	
BH Autres immobilisations financières	1,0	15566	1,1	15596	-30	-0,2	
2750000 DEPOT & CAUTIONNEMENT	1,0	15 566	1,1	15 596	-30	-0,2	
BX Clients et comptes rattachés	0,7	10029	0,1	1708	8321	*5,9	
411D Clients débiteurs	0,7	10 029	0,1	1 708	8 321	*5,9	
BY Prov sur Clients et comptes rattachés	0,2	2800			2800	0,0	
4910000 PROV. DEPREC. CLIENTS	0,2	2 800			2 800	0,0	
BZ Autres créances	67,5	1033912	74,2	1015743	18170	1,8	
4090000 FOURNISSEURS DEBITEURS	0,3	4 910	0,3	4 414	496	11,2	
4098100 BENEFICIAIRES AVENANT À ETABLIR	0,4	6 838			6 838	0,0	
4250000 PERSONNEL - AVANCE & ACOMPTE	0,8	12 191			12 191	0,0	
4287000 PERSONNEL - CREANCE CP & AUTRES	0,3	4 717	0,3	3 786	931	24,6	
4378000 CHEQUES DEJEUNERS			0,1	984	-984	-100,0	
4387000 IJSS A RECEVOIR	0,3	4 296	0,1	741	3 556	*5,8	
4387050 CHARGES SOCIALES / IJ A RECEVOIR			0,0	592	-592	-100,0	
4387100 AG2R A RECEVOIR	0,1	951			951	0,0	
4387200 PERSONNEL CREANCE CH. SOCIALES / PROV C.P & AUTRES	0,1	2 054	0,1	1 568	486	31,0	
4487000 ETAT PRODUIT A RECEVOIR	0,1	1 333	0,3	4 666	-3 333	-71,4	
4487005 PRDOUIT A RECEVOIR - SUBVENTIONS			0,7	9 860	-9 860	-100,0	
4487100 UNIFORMATION PRODUIT A RECEVOIR	2,4	37 400	1,5	20 740	16 660	80,3	
4487105 CHARGES FISCALES / IJ A RECEVOIR			0,0	189	-189	-100,0	
4487200 PERSONNEL CREANCE CH. FISCALES / PROV. CP	0,0	611	0,0	482	129	26,8	
465GODA NDF GODARD YVAN	0,0	282			282	0,0	
4671500 SUBV CNV	3,4	51 600	3,8	51 600			
4673000 SUBV. REGION	18,5	283 000	18,9	258 505	24 495	9,5	
4673020 SUBV FNADT MASSIF PYRENNEES	0,1	2 000	0,1	2 000			
4673035 SUBV. UE BE SPECTATIVE	5,1	77 369	7,1	97 510	-20 141	-20,7	
4673040 SUBV. FEDER MASSIF	5,2	79 937	9,2	125 890	-45 953	-36,5	
4673045 SUBV. MADELEINE H/F	0,3	4 200	0,4	6 000	-1 800	-30,0	
4673047 SUBV FSE PLATE FORME CULTURE	8,8	135 356			135 356	0,0	
4673065 SUBV FEDER POCTEFA DE MAR A MAR	4,2	64 759	4,7	64 759			
4673075 SUBV FEDER POCTEFA PYRENART	13,9	212 605	17,9	245 213	-32 607	-13,3	
4673080 SUBV FNADT MASSIF CENTRAL (SGAR AUVERGNE)	0,8	11 503	1,7	23 062	-11 559	-50,1	
4673095 SUBV. ANACT	1,1	16 800	3,1	42 000	-25 200	-60,0	
4674300 SUBV. CONSEIL GENERAL P.O.			2,2	30 000	-30 000	-100,0	
4679100 DEBITEURS DIVERS	0,2	3 200			3 200	0,0	
4687000 PRODUIT A RECEVOIR	1,0	16 000	1,5	21 182	-5 182	-24,5	

DÉTAIL DES COMPTES : BILAN – ACTIF

OCCITANIE EN SCENE - 34070 MONTPELLIER
SIRET 31119941800048

Période N du 01/01/2019 au 31/12/2019
Période N-1 du 01/01/2018 au 31/12/2018

RUBRIQUES FISCALES	%B	Ex N	%B	Ex N-1	Ecart N/N-1	%
CF Disponibilités	20,0	305888	16,6	227141	78747	34,7
5121000 CREDIT COOPERATIF	14,6	224 160	16,2	221 530	2 629	1,2
5121300 CREDIT COOPERATIF LIVRET	5,0	76 574	0,0	53	76 521	#
5121400 CREDIT COOP COLLECTIF EN JEUX	0,3	4 419	0,4	4 836	-417	-8,6
5123000 COMPTE PAYPAL	0,0	24	0,0	24		
5300000 CAISSE	0,0	712	0,1	698	14	2,0
CH Charges constatées d'avance	6,6	100453	5,8	79076	21377	27,0
4860000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	6,6	100 453	5,8	79 076	21 377	27,0

DÉTAIL DES COMPTES : BILAN – PASSIF

OCCITANIE EN SCENE – 34070 MONTPELLIER		Période N du 01/01/2019 au 31/12/2019				
SIRET 31119941800048		Période N-1 du 01/01/2018 au 31/12/2018				
RUBRIQUES FISCALES	%B	Ex N	%B	Ex N-1	Ecart N/N-1 %	
DG Autres réserves	11,2	171101	12,4	169608	1493	0,9
1068000 AUTRES RESERVES	11,2	171 101	12,4	169 608	1 493	0,9
DI Résultat de l'exercice	3,0	46155	0,1	1493	44662	*30,9
DP Provisions pour risques	3,1	47224	6,6	89755	-42531	-47,4
1518000 AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES	3,1	47 224	6,6	89 755	-42 531	-47,4
DU Emprunts et dettes auprès des ét. de crédit	10,2	156209			156209	0,0
1641000 EMPRUNT / ACQUISITION VEHICULES	2,5	38 209			38 209	0,0
5190000 EN COURS DAILLY	7,7	118 000			118 000	0,0
DX Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4,0	61064	4,2	57958	3107	5,4
401C Fournisseurs créditeurs	2,9	43 674	2,3	30 950	12 724	41,1
4080000 FOURNISSEUR - FACT. NON PARVENUES	1,1	17 390	2,0	27 008	-9 618	-35,6
DY Dettes fiscales et sociales	6,8	104210	7,4	100752	3457	3,4
421C Personnel - Rémunérations dues créditeurs	0,0	106	0,4	5 076	-4 970	-97,9
4282000 PERSONNEL - PROVISION CP	1,6	25 095	1,7	23 140	1 955	8,4
4286000 PERSONNEL - AUTRE PROV. SUR SALAIRES	0,8	12 898	0,4	5 394	7 505	139,1
4310000 URSSAF	1,2	18 522	1,5	20 350	-1 828	-9,0
4373100 IRCANTEC RETRAITE	0,1	2 048	0,2	2 277	-229	-10,1
4373200 MALAKOFF	0,1	1 881	0,4	5 557	-3 676	-66,2
4373400 ADREA MUTUELLE	0,4	6 148	0,5	7 027	-879	-12,5
4373500 MUTEX RETRAITE	0,1	1 500	0,3	4 238	-2 738	-64,6
4373600 AG2R PREVOYANCE	0,1	1 130	0,1	1 132	-2	-0,2
4373650 CHORUM PREVOYANCE	0,0	265	0,0	123	141	114,5
4376000 AMETRA	0,0	679	0,1	840	-161	-19,2
4378000 CHEQUES DEJEUNERS	0,1	952			952	0,0
4379000 AGESSA	0,0	301	0,0	209	92	43,8
4379100 MAISON DES ARTISTES	0,0	56	0,0	236	-180	-76,3
4382000 CHARGES SOCIALES / PROV. CP	0,6	9 195	0,7	9 124	71	0,8
4386000 CHARGES SOCIALES / AUT. PROV. PERSONNEL	0,3	5 034	0,1	1 483	3 551	*3,4
4421000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	0,1	1 873			1 873	0,0
4471100 TAXE SUR LES SALAIRES	0,4	6 158	0,4	5 066	1 092	21,6
4471300 UNIFORMATION	0,4	5 628	0,5	6 677	-1 049	-15,7
4482000 CHARGES FISCALES / PROV. CP	0,2	3 174	0,2	2 754	420	15,2
4486000 CHARGES FISCALES / AUT. PROV. PERSONNEL	0,1	1 568	0,0	49	1 519	*31,9
EA Autres dettes	53,4	818211	37,3	510880	307332	60,2
419000 CLIENTS CREDITEURS	0,0	111			111	0,0
4387050 CHARGES SOCIALES / IJ A RECEVOIR	0,0	69			69	0,0
4650000 NOTES DE FRAIS	0,1	1 962	0,0	653	1 309	200,3
465BOUK NDF BOUKARI RIAD	0,0	241			241	0,0
465COUR NDF COUROUBLE SANDRINE	0,0	5			5	0,0
465DOND NDF DONDI SOLANGE			0,0	78	-78	-100,0
465GODA NDF GODARD YVAN			0,0	97	-97	-100,0
465JUNG NDF JUNG CHRISTELLE	0,0	520			520	0,0
465PICG NDF PICGIRARD ANGELE	0,0	510	0,0	205	306	149,4
4678800 COLLECTIF EN JEUX	0,3	4 870	0,4	4 842	28	0,6
4679000 CREDITEURS DIVERS	3,0	46 109	0,4	5 000	41 109	*9,2
467ARTS NOTIFICATION ARTS DE LA RUE	4,2	63 800	2,0	27 100	36 700	135,4
467CIRQ NOTIFICATION CIRQUE	1,2	18 600	0,9	12 600	6 000	47,6
467CONV CONVENTION	32,4	495 664	24,0	328 655	167 009	50,8
467DANS NOTIFICATION DANSE	2,5	38 300	2,5	33 950	4 350	12,8
467MUSI NOTIFICATION MUSIQUE	3,9	59 200	4,5	61 500	-2 300	-3,7
467THEA NOTIFICATION THEATRE	5,8	88 250	2,6	36 200	52 050	143,8
EB Produits constatés d'avance	8,3	127803	32,0	437693	-309890	-70,8
4870000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	8,3	127 803	32,0	437 693	-309 890	-70,8

Compte de résultat détaillé 2019

DÉTAIL DES COMPTES : RÉSULTAT

OCCITANIE EN SCENE - 34070 MONTPELLIER
SIRET 31119941800048

Période N du 01/01/2019 au 31/12/2019
Période N-1 du 01/01/2018 au 31/12/2018

RUBRIQUES FISCALES	Ex N	Ex N-1	Ecart N/N-1	%
FI Ventes de services	11341	3345	7996	*3,4
7088000 PRODUITS DIVERS	11 341	3 345	7 996	*3,4
FO Subventions d'exploitation	1848222	1578017	270205	17,1
7400100 CUI/CAE & DIVERS	1 673	5 288	-3 616	-68,4
7401000 SUBV ETAT - DRAC	423 000	413 371	9 629	2,3
7401700 SUBV ETAT - MINISTERE DE LA CULTURE	15 000		15 000	0,0
7402000 SUBV REGION OCCITANIE - DIRECTION CULTURE	910 000	838 350	71 650	8,6
7403017 SUBV ETAT - CONSULAT GENERAL FRANCE QUEBEC	6 500		6 500	0,0
7403020 SUBV ETAT FNADT MASSIF PYRENEES		1 216	-1 216	-100,0
7403035 SUBVENTION UE - EUROPE CREATIVE - BE SPECTATIVE	55 423	2 420	53 002	*22,9
7403047 SUBV UE - FSE PLATEFORME CULTURE	82 988		82 988	0,0
7403060 SUBV AUTRES ETAB PUBLICS - CNV/CNM	96 955	52 494	44 460	84,7
7403065 SUBV UE - FEDER POCTEFA	141 716	100 374	41 341	41,2
7403080 SUBV ETAT - FNADT MASSIF CENTRAL		14 223	-14 223	-100,0
7403095 SUBV AUTRES ETAB PULICS - ANACT	36 199	4 951	31 248	*7,3
7404000 SUBV CONSEIL DEPARTEMENTAL HERAULT	45 000	45 000		
7407100 SUBV CONSEIL DEPARTEMENTAL AUDE	12 000	19 000	-7 000	-36,8
7407300 SUBV CONSEIL DEPARTEMENTAL LOZERE	10 000	10 000		
7407500 SUBV CONSEIL DEPARTEMENTAL PYRENEES-ORIENTALES		30 000	-30 000	-100,0
7408000 SUBV UE - FEDER MASSIF CENTRAL	11 769	41 329	-29 559	-71,5
FP Reprise sur amt. et provisions, transfert de charges	32178	56483	-24305	-43,0
7910000 TRANSFERT CHARGE D'EXPLOITATION	2 094	141	1 953	*14,9
7912000 TRANSFERT CHARGE UNIFORMATION	30 084	56 343	-26 258	-46,6
FQ Autres produits	1261	570	691	121,2
7560000 COTISATIONS ADHERENTS	1 240	570	670	117,5
7580000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE	21		21	0,0
FW Autres achats et charges externes	1069175	864914	204262	23,6
6040000 ETUDES & PRESTATIONS SERVICE	54 179	74 800	-20 621	-27,6
6041000 ACHAT SPECTACLES	9 000	21 479	-12 479	-58,1
6061100 ELECTRICITE	4 799	7 581	-2 781	-36,7
6063000 FOURNITURES ENT. & PETIT EQUIP.	7 127	2 113	5 014	*3,4
6063050 PETIT MATERIEL & EQUIPEMENT INFORMATIQUE	2 507	3 625	-1 118	-30,8
6063100 FOURNITURES ENTRETIEN & PETITS EQUIPEMENTS HORS UE	19	11	7	65,2
6064000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	3 285	2 506	779	31,1
6064100 COPIES / COPIEURS	7 443	4 434	3 010	67,9
6132000 LOCATION IMMOBILIERE	51 175	50 298	876	1,7
6132500 LOCATION IMMOBILIERE PONCTUELLE	20 089	150	19 939	#
6135000 LOCATION COPIEUR	11 865	12 002	-137	-1,1
6135100 LOCATION VEHICULE	10 969	10 184	785	7,7
6136000 LOCATION HEBERGEMENT INFORMATIQUE	10 435	9 117	1 318	14,4
6136100 LOCATION NOMS DE DOMAINE ET CERTIFICATS	7 852	4 275	3 577	83,7
6136200 LOCATION LICENCE LOGICIELS	3 151	2 999	152	5,1
6136300 LOCATION LICENCE LOGICIELS HORS UE	361	602	-241	-40,1
6140000 CHARGES LOCATIVES	2 080	2 423	-343	-14,2
6150000 ENTRETIEN & REPARATION	1 733	3 619	-1 886	-52,1
6151000 MAINTENANCE	4 576	6 568	-1 992	-30,3
6160000 PRIMES ASSURANCE	6 495	5 086	1 409	27,7
6181000 DOC. GENERAL & ABONNEMENT	4 248	3 962	286	7,2
6183000 FORMATION DU PERSONNEL	22 252	14 307	7 945	55,5
6210000 PERSONNEL EXTERIEUR	8 145	702	7 443	*11,6
6220000 HONORAIRES	9 832	9 636	196	2,0
6221000 HONORAIRES CERTIFICATIONS	1 200		1 200	0,0
6227100 ACCOMPAGNEMENT PLATEAU	59 132	61 617	-2 484	-4,0
6227200 ACCOMPAGNEMENT INTERREGIONAL	2 450	6 608	-4 158	-62,9
6227300 ACCOMPAGNEMENT MUSIQUE	148 062	101 197	46 866	46,3
6227400 ACCOMPAGNEMENT DANSE	46 340	48 680	-2 340	-4,8
6227450 ACCOMPAGNEMENT CHARGES DIVERSES	8 621	8 360	261	3,1
6227520 ACCOMPAGNEMENT ARTS DE LA RUE	49 200	43 200	6 000	13,9

DÉTAIL DES COMPTES : RÉSULTAT

OCCITANIE EN SCENE - 34070 MONTPELLIER
SIRET 31119941800048

Période N du 01/01/2019 au 31/12/2019
Période N-1 du 01/01/2018 au 31/12/2018

RUBRIQUES FISCALES	Ex N	Ex N-1	Ecart N/N-1	%
FW Autres achats et charges externes ... suite				
6227600 ACCOMPAGNEMENT MOBILITE PROFESSIONNELLE	38054	31185	6869	22,0
6227650 ACCOMPAGNEMENT DIFFUSION CHARTE ONDA	6400	6211	189	3,0
6227700 ACCOMPAGNEMENT CIRQUE	53897	51829	2067	4,0
6227800 ACCOMPAGNEMENT THEATRE	197950	79800	118150	148,1
6227900 ACCOMPAGNEMENT RENCONTRES PROFESSIONNELLES	23740	16545	7195	43,5
6231000 ANNONCES & INSERTIONS	1328	1963	-635	-32,3
6234000 TRADUCTION	2598	252	2346	*10,3
6236000 IMPRESSIONS	3065	820	2245	*3,7
6236400 DEVELOPPEMENT SITE WEB	3510	18600	-15090	-81,1
6236500 CREATION GRAPHIQUE - WEBDESIGN & INTEGRATION GRAPHIQUE	1040		1040	0,0
6236600 CREATION GRAPHIQUE PRINT	9211	11025	-1814	-16,4
6244000 TRANSPORT ADMINISTRATIF	2809	2504	305	12,2
6251000 VOYAGES & DEPLACEMENTS NAT.	34720	29896	4824	16,1
6251050 VOYAGES INTERNATIONAUX	12578	15280	-2703	-17,7
6251100 CARBURANT	6766	4441	2324	52,3
6251500 INDEMNITES KILOMETRIQUES	382	960	-579	-60,3
6252000 AUTOROUTE	6227	4872	1355	27,8
6256000 RESTAURATION	24412	22396	2016	9,0
6256100 HOTELS & HEBERGEMENTS	21628	21178	450	2,1
6256500 SPECTACLES & ACCREDITATIONS	5327	2930	2397	81,8
6257000 INVITATION	14407	4035	10372	*3,6
6261000 FRAIS TELECOMMUNICATION FIXE	2437	2886	-449	-15,6
6261500 FRAIS TELECOMMUNICATION PORTABLE	2659	2258	402	17,8
6262000 FRAIS POSTAUX	4525	3356	1169	34,8
6263000 ABONNEMENT ACCES INTERNET	1872	1320	552	41,8
6270000 SERVICES BANCAIRES	4986	3641	1344	36,9
6281000 ADHESIONS & COTISATIONS	4026	2588	1438	55,6
FX Impôts, taxes et versements assimilés	51821	38369	13452	35,1
6311000 TAXE SUR LES SALAIRES	37456	27677	9779	35,3
6333000 PART. FORMATION PROFESSIONNELLE	10401	9474	927	9,8
6351000 TAXE HABITATION	1072	1050	22	2,1
6354000 DROITS D'ENREGISTREMENT	893	50	843	*17,9
6380000 CHARGES FISCALES / PROV. CP	291	267	24	9,0
6382000 CHARGES FISCALES / AUTRES PROV. SALAIRE	1708	-149	1857	*11,4
FY Salaires et traitements	565766	506808	58958	11,6
6410000 SALAIRES PERMANENTS	490640	381171	109469	28,7
6411000 SALAIRES CDD	58834	102530	-43697	-42,6
6411200 SALAIRES GUSO	917	2306	-1389	-60,2
6412000 PROVISION CONGES PAYES	1024	2130	-1106	-51,9
6412500 PROVISION / SALAIRES	6678	4418	2260	51,2
6413000 PRIMES & GRATIFICATIONS	4726	11140	-6414	-57,6
6415100 INDEMNITES DE STAGE INNOVANCE	1909	2406	-497	-20,7
6480000 AUTRES CHARGES PERSONNEL	1038	707	331	46,8
FZ Charges sociales	239541	226397	13144	5,8
6451000 COTISATIONS URSSAF	152352	144930	7421	5,1
6451100 COTISATIONS AGESEA	301	292	9	3,0
6451200 COTISATIONS MDA	56	236	-180	-76,3
6451300 COTISATIONS GUSO	458	1293	-835	-64,6
6452300 COTISATIONS ADREA MUTUELLE	22873	20212	2662	13,2
6453000 COTISATIONS MALAKOFF AGIRC-ARCOO	10227	7404	2823	38,1
6453100 COTISATIONS IRCANTEC RETRAITE	16657	16905	-248	-1,5
6453200 COTISATIONS MUTEX RETRAITE	7930	11610	-3680	-31,7
6453400 COTISATIONS AG2R PREVOYANCE	5868	4828	1040	21,5
6453450 COTISATIONS CHORUM PREVOYANCE	747	726	21	2,9
6472000 CHARGES SOCIALES / PROV. CP	-137	780	-917	-117,6
6473000 CHARGES SOCIALES / PROV. SALAIRES	3933	434	3500	*9,1
6475200 COTISATION AMETRA	2741	2550	191	7,5
6476500 CHEQUES DEJEUNERS	11602	11122	480	4,3

DÉTAIL DES COMPTES : RÉSULTAT

OCCITANIE EN SCENE - 34070 MONTPELLIER SIRET 31119941800048		Période N du 01/01/2019 au 31/12/2019 Période N-1 du 01/01/2018 au 31/12/2018		
RUBRIQUES FISCALES	Ex N	Ex N-1	Ecart N/N-1 %	
FZ Charges sociales ... suite				
6477500 COTISATION CNAS	3 933	3 075	858	27,9
GA Dotations aux amortissements sur immobilisations	16489	12338	4150	33,6
6811000 DOT. AMORT. / IMMOBILISATIONS	16 489	12 338	4 150	33,6
GE Autres charges	644	1991	-1347	-67,7
6516000 REMUNERATION EQUITABLE / DROITS D'AUTEUR	548	1 990	-1 441	-72,4
6580000 CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE	95	1	94	*95,3
GL Autres intérêts et produits assimilés	77	57	21	36,4
7680000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	77	57	21	36,4
GR Intérêts et charges assimilées	9540	2886	6655	*3,3
6611000 INTERETS DES EMPRUNTS ET DETTES	123		123	0,0
6616000 INTERETS BANCAIRES	9 417	2 886	6 531	*3,3
HA Produits exceptionnels sur opérations de gestion	70029	38501	31528	81,9
7718000 AUTRES PRODUITS EXCEPT SUR OPERATIONS DE GESTION	1			*3,2
7720000 PRODUITS SUR EXERC. ANTERIEURS	70 028	38 501	31 527	81,9
HB Produits exceptionnels sur opérations en capital	15		15	0,0
7780000 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	15		15	0,0
HC Reprises sur provisions et transferts de charges	67030	27689	39341	142,1
7875000 REP. PROV RISQUES & CHARGES EXCEPT	67 030	27 689	39 341	142,1
HE Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	3723	2397	1326	55,3
6710000 CHARGES EXCEPTIONNELLES	18	15	3	23,2
6720000 CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEURS	3 705	2 382	1 323	55,5
HG Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	27299	47070	-19771	-42,0
6871000 DOT. AMORT. EXCEPTIONNELS	2 800		2 800	0,0
6875000 DOT. AUX PROVISIONS EXCEP.	24 499	47 070	-22 571	-48,0

Récapitulatif des immobilisations et amortissements

SYNTHÈSE DES AMORTISSEMENTS AU 31/12/2019

OCCITANIE EN SCENE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Compte	Amt. début	Augmentation	Diminution	Amt. fin
2050000 LOGICIEL	7919,09			7919,09
2181000 INSTALLATIONS GENERALES	48242,86	1828,80	11343,01	38728,65
2182000 MATERIEL DE TRANSPORT	15131,00	2798,25		17929,25
2183000 MAT. & MOB. BUREAU & INFORMATIQUE	69253,80	11582,36	687,27	80148,89
2184000 MOBILIER	28322,14	279,31		28601,45
Total général	168868,89	16488,72	12030,28	173327,33

Compte	Dot. amt. linéaires	Dot. amt. dégressifs
2181000 INSTALLATIONS GENERALES	1828,80	
2182000 MATERIEL DE TRANSPORT	2798,25	
2183000 MAT. & MOB. BUREAU & INFORMATIQUE	11582,36	
2184000 MOBILIER	279,31	
Total général	16488,72	0,00

Compte	Dot. dérogatoires	Rep. dérogatoires
Total général	0,00	0,00

ACQUISITIONS ET CESSIONS AU 31/12/2019

OCCITANIE EN SCENE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Compte 2181000 : INSTALLATIONS GENERALES - Cessions et mises au rebut de la période

Code	Désignation Motif	D. entrée D. sortie	Achat h.t. Cumul. amt.	Cession h.t. Valeur nette	Plus value	Court terme	Long terme
AMENAGEMENT ALARME 21	Mise au rebut	30/03/2006 31/12/2019	10269,00 10269,00	0,00 0,00	0,00		
AMENAGEMENT ALARME 22	Mise au rebut	15/06/2009 31/12/2019	1074,01 1074,01	0,00 0,00	0,00		
Total			11343,01 11343,01	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00

ACQUISITIONS ET CESSIONS AU 31/12/2019

OCCITANIE EN SCENE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Compte 2182000 : MATERIEL DE TRANSPORT - Acquisitions de la période

Code	Désignation Référence	D. entrée Achat h.t.	Base fisc. Base éco.	M M	Durée Durée	Fournisseur
SEAT IBIZA FJ-131-RG 159	FAC 01-100280	30/08/2019 13819,00	13819,00 13819,00	L L	5,000 5,000	CAP OUEST AUTOMOBILES
SEAT IBIZA FJ-136-RG 160	FAC 01-100278	30/08/2019 13989,00	13989,00 13989,00	L L	5,000 5,000	CAP OUEST AUTOMOBILE
SEAT IBIZA FJ-536-RG 161	FAC 01-100279	30/08/2019 13819,00	13819,00 13819,00	L L	5,000 5,000	CAP OUEST AUTOMOBILE
Total		41627,00	41627,00			

ACQUISITIONS ET CESSIONS AU 31/12/2019

OCCITANIE EN SCENE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Compte 2183000 : MAT. & MOB. BUREAU & INFORMATIQUE - Acquisitions de la période

Code	Désignation Référence	D. entrée Achat h.t.	Base fisc. Base éco.	M M	Durée Durée	Fournisseur
2	PROJECTEURS LG MINIBEAM	07/01/2019	1167,00	L	5,000	RAKUTEN
150	FAC 298262239	1167,00	1167,00	L	5,000	
CAMERA VISIOCONF		07/02/2019	937,48	L	5,000	RAKUTEN
151	FAC 299451521	937,48	937,48	L	5,000	
Total		2104,48	2104,48			

ACQUISITIONS ET CESSIONS AU 31/12/2019

OCCITANIE EN SCENE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Compte 2183000 : MAT. & MOB. BUREAU & INFORMATIQUE – Acquisitions de la période

Code	Désignation Référence	D. entrée Achat h.t.	Base fisc. Base éco.	M M	Durée Durée	Fournisseur
ORDINATEUR APPLE MACBOOK AIR 152	FAC 301013632	21/03/2019 1389,97	1389,97 1389,97	L L	3,000 3,000	RAKUTEN
2 ORDINATEURS MAC MINI MGEN2F/A 153	FAC 26268811	22/03/2019 1399,98	1399,98 1399,98	L L	3,000 3,000	ALAPAGE
2 ORDINATEUR APPLE IMAC 27" 154	FAC 301234439	28/03/2019 1911,80	1911,80 1911,80	L L	3,000 3,000	RAKUTEN
LECTEUR RAID SERVEUR 155	ACHAT AMAZON	17/04/2019 912,48	912,48 912,48	L L	3,000 3,000	NDF 2019 N°283 YVAN GODARD
ORDINATEUR APPLE MAC PRO 5.1 156	FAC 302100456	25/04/2019 1216,09	1216,09 1216,09	L L	3,000 3,000	RAKUTEN
SERVEURS 157	FAC 320943	17/05/2019 1094,84	1094,84 1094,84	L L	3,000 3,000	SERVEUR SHOP24
SERVEUR MAC PRO 158	FAC 01-03685-64723	02/08/2019 627,00	627,00 627,00	L L	3,000 3,000	EBAY
ORDINATEUR PORTABLE MAC BOOK AIR 162	FAC F9430231559-19/002	19/11/2019 1379,00	1379,00 1379,00	L L	3,000 3,000	BOULANGER
ORDINATEUR PORTABLE MAC BOOK AIR 163	FAC F9430231560-19/002	19/11/2019 1379,00	1379,00 1379,00	L L	3,000 3,000	BOULANGER
Total		11310,16 11310,16	11310,16 11310,16			

Compte 2183000 : MAT. & MOB. BUREAU & INFORMATIQUE – Cessions et mises au rebut de la période

Code	Désignation Motif	D. entrée D. sortie	Achat h.t. Cumul. amt.	Cession h.t. Valeur nette	Plus value	Court terme	Long terme
INFORMATIQUE STOCKAGE RAID SERVEUR 41	Mise au rebut	30/08/2014 31/12/2019	687,27 687,27	0,00 0,00	0,00		
Total			687,27 687,27	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00

ACQUISITIONS ET CESSIONS AU 31/12/2019

OCCITANIE EN SCENE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Récapitulatif des acquisitions

	Achat h.t.	Base fisc. Base éco.		
Total général	55041,64	55041,64 55041,64		

Récapitulatif des cessions et mises au rebut

	Base fisc. Base éco.	Achat h.t. Cumul. amt.	Cession h.t. Valeur nette	Plus value	Court terme	Long terme
Total général	12030,28 12030,28	12030,28 12030,28	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00

ANNEXE COMPTABLE

Exercice 2019

La présente annexe comptable est établie selon les recommandations du Conseil National de la Comptabilité visant son allègement et sa simplification.

1. DUREE DE L'EXERCICE

12 mois du 1^{er} janvier 2019 au 31 décembre 2019.

2. REGLES ET METHODES COMPTABLES

Notre association est soumise aux règlements de l'Autorité des normes comptables (ANC) 2014-03 et suivants relatif au Plan comptable général sous lequel s'inscrit le règlement du comité de réglementation comptable (CRC) 99-01 modifié, qui prévoit les adaptations spécifiques aux associations.

Les comptes annuels sont établis suivant les principes comptables résultant de la réglementation dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- 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.

Aucune dérogation à ces prescriptions légales n'est à signaler sur l'exercice clos.

Par ailleurs, aucune modification dans la présentation des comptes annuels ou dans les méthodes d'évaluation retenues, n'est intervenue par rapport à l'exercice précédent.

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

3. OBJET ET PROJET ASSOCIATIF PERMANENT

L'association Occitanie en scène est l'agence régionale du spectacle vivant en Occitanie.

L'association a pour but de contribuer au développement artistique et culturel en Occitanie dans l'objectif d'en faire une région dynamique pour les créateur·rice·s qui y vivent et une terre d'émergence de nouvelles formes artistiques, dans une perspective d'aménagement culturel du territoire et de réduction des inégalités d'accès à la création artistique.

Ses domaines d'intervention couvrent l'ensemble du champ des arts vivants : le cirque, la danse, la musique, le théâtre et leurs formes associées et croisées, pour la scène, l'espace public ou la piste.

L'association Occitanie en scène conduit en ce sens :

- Une mission d'information et de ressource à destination des acteur·rice·s du spectacle vivant (veille artistique et professionnelle, organisation de rencontres professionnelles thématiques, mise en place de newsletters professionnelles, etc.)
- Une mission de conseil et d'accompagnement des territoires et des acteur·rice·s du spectacle vivant, dans une optique de structuration, de professionnalisation, de mise en réseau et de développement de coopérations (mise en place de dispositifs d'accompagnement au développement, coordination de travaux de filière, rendez-vous conseil, organisation de plateaux et visionnages artistiques, aide à la diffusion en réseau et tournées territoriales, etc.)
- Une mission d'accompagnement au repérage artistique et à la mobilité artistique et professionnelle, en région et hors région à l'échelle nationale, européenne et internationale (aides à l'export, aide à la mobilité, conseil en développement international, charte d'aide à la diffusion, etc.)
- Une mission d'accompagnement au développement de projets de coopération et projets internationaux.

L'aire principale d'activités de l'association Occitanie en scène couvre le territoire des treize départements de la région Occitanie. Plus largement, l'association vise à développer des projets interrégionaux, nationaux, européens et internationaux.

4. IMMOBILISATIONS

Elles sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les amortissements sont calculés, selon le mode linéaire, en fonction de la durée d'usage des immobilisations :

- les logiciels : de 1 an à 3 ans
- les installations et aménagements : 10 ans
- le matériel de transport : 5 ans
- le matériel et le mobilier de bureau et informatique : de 2 ans à 10 ans.

Les frais d'acquisition des immobilisations et coût des emprunts éventuels ne sont pas activés.

5. ENGAGEMENTS HORS BILAN

5.1 Indemnités de fin de carrière

Aucune provision n'a été constituée pour couvrir les indemnités de départ à la retraite et les droits individuels à la formation de nos salariés.

À compter de l'exercice 2011, l'association a toutefois souscrit auprès de la Mutualité Française - MUTEX un contrat collectif « Indemnités de fin de carrière » afin d'anticiper la gestion de trésorerie due au versement exceptionnel des indemnités de fin de carrière. Pour ce contrat l'association a opté pour un placement 100 % en fonds euros.

Aucun versement n'a été effectué sur ce contrat au titre de l'exercice 2019. Le solde de ce contrat au 31/12/2019 est de 2 921,50 €.

Le montant global d'engagements d'indemnités de fin de carrière à la clôture a été évalué selon le calcul simplifié recommandé par le Conseil National de la Comptabilité. Le calcul simplifié recommandé repose sur une évaluation des indemnités à verser aux salariés à leur départ à la retraite valorisées avec un salaire actuel majoré des charges patronales et proratisées selon l'ancienneté actuelle des salariés. Selon cette méthode globale les engagements d'indemnités de fin de carrière totalisent à la clôture 213,6 K€.

5.2 Engagements pris pour des conventions et soutiens à la diffusion

Les engagements pris en 2019 portant sur des soutiens à la mobilité, à la diffusion et des conventions portant sur l'exercice 2020 totalisent un montant de 61 137 € non inscrit au bilan.

6. EFFECTIF SALARIÉ

L'effectif moyen sur l'année est de 16,88 ETP tous contrats confondus et de 13,88 ETP hors contrats spécifiques (apprentissage, professionnalisation et remplacement).

En date du 31 décembre 2019, hors contrats spécifiques (apprentissage, professionnalisation et remplacement) :

- Répartition des effectifs en ETP par groupe :

	HOMMES	FEMME	TOTAL	%
OUVRIER·ÈRE·S NON QUALIFIÉ·E·S				
OUVRIER·ÈRE·S QUALIFIÉ·E·S				
EMPLOYÉ·E·S	0,2		0,2	1,44 %
TECHNICIEN·NE·S	0,33		0,33	2,38 %
AGENT DE MAÎTRISE	3,54	1,0	4,54	32,73 %
CADRES	2,0	6,8	8,8	63,45 %
DIRIGEANT·E·S				
AUTRES				
TOTAL	6,07	7,8	13,88	100 %
%	43,76 %	56,24 %		

- Répartition par tranche d'âge et sexe :

	MOINS DE 26 ANS	DE 26 A 45 ANS	DE 45 A 54 ANS	55 ANS ET PLUS
FEMMES	1	2	6	0
HOMMES	1	5	2	2
TOTAL	2	7	8	2

7. INFORMATION SUR LES REMUNERATIONS DES 3 PLUS HAUTS CADRES SALARIES

En application de la loi du 23 mai 2006, nous vous informons que :

- les membres du bureau de l'association ne perçoivent aucune rémunération pour l'exercice de leur mandat,
- les rémunérations brutes des trois plus hauts cadres salariés totalisent 146 650,77 €.

8. PROVISIONS

Une provision pour risque a été constituée à la clôture de l'exercice 2016 pour couvrir l'obligation d'autofinancement par l'association de projets cofinancés par l'Union Européenne. Cette provision est actualisée à chaque fin d'exercice pour tenir compte des opérations clôture des projets ou de bilans intermédiaires, après contrôle de service fait par les autorités de gestion et paiement par les autorités de paiement des programmes concernés. Après actualisation, le montant de la provision s'élève, au 31 décembre 2019, à 47 224 €.

9. ÉVÈNEMENTS POSTÉRIEURS À LA CLÔTURE

Les états financiers d'Occitanie en scène ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité.

Les activités ont commencé à être affectées par la COVID 19 au premier trimestre 2020 et l'association s'attend à un impact négatif sur ses états financiers en 2020.

L'association, compte-tenu du caractère récent de la pandémie et des mesures annoncées par les différentes autorités françaises, n'est toutefois pas en capacité d'en apprécier l'impact chiffré éventuel.

À la date d'arrêté des comptes par le Bureau des états financiers 2019 de l'association, la direction de l'association n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remette en cause la capacité de la structure à poursuivre son exploitation.

10. AUTRES ANNEXES

IMMOBILISATIONS

	CADRE A	IMMOBILISATIONS	Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice	Augmentations		
				Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence	Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste	
INCORP.	Frais d'établissement, de recherche et de développements	TOTAL I				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	7 919			
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Installations générales, agencements et aménagts.				
	Installations techniques, matériel et outillages industriels					
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements et aménagts.		56 076		
		Matériel de transport		15 131		41 627
		Matériel de bureau et informatique, mobilier		118 221		13 415
		Emballages récupérables et divers				
	Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes						
		TOTAL III	189 429	0	55 042	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés		1 897			
	Prêts et autres immobilisations financières		15 596			
		TOTAL IV	17 493	0	0	
		TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	214 841	0	55 042	

	CADRE B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice	Réévaluation légale ou évaluation par mise en équivalence	
			par virement de poste à poste	Par cession à des tiers ou mises hors services ou résultant d'une mise en équivalence			
INCORP.	Frais d'établissement, de recherche et développement	TOTAL I					
	Autres postes d'immobilisation incorporelles	TOTAL II			7 919		
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre					
		Sur sol d'autrui					
		Inst. gales. Agencets. et am. des constructions					
	Installations techniques, matériel et outillages industriels						
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales. Agencets. et aménagts divers			11 343	44 733	
		Matériel de transport				56 758	
		Matériel de bureau et informatique, mobilier			687	130 949	
		Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes							
		TOTAL III	0	12 030	232 440	0	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés				1 897		
	Prêts et autres immobilisations financières			30	15 566		
		TOTAL IV	0	30	17 463	0	
		TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	0	12 060	257 822	0	

AMORTISSEMENTS

CADRE A	SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice		
Frais d'établissement, de recherche et de développement TOTAL I				0		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II	7 919			7 919		
Terrains				0		
Constructions	Sur sol propre			0		
	Sur sol d'autrui			0		
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions			0		
Installations techniques, matériel et outillages industriels				0		
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements et aménagements divers	48 243	1 829	11 343	38 729	
	Matériel de transport	15 131	2 798		17 929	
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	97 576	11 862	687	108 750	
	Emballages récupérables et divers				0	
TOTAL III	160 950	16 489	12 030	165 408		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	168 869	16 489	12 030	173 327		
CADRE B	VENTILATION DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE				CADRE C	MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES
Immobilisations amortissables	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Dotations	Reprises	
Frais d'établissement et recherche TOTAL I	0					
Immob. Incorporelles TOTAL II	0					
Terrains						
Constructions	sur sol propre					
	sur sol d'autrui					
	Instal.gales., agenc.et amt.					
Inst. Techniques mat. Et outillage						
Autres immobilisations corporelles	Inst. Gales, agenc, amt.	1 829				
	Matériel transport	2 798				
	Mat. Bureau et info, mob.	11 862				
	Emballages récup. Et divers					
TOTAL III	16 489	0	0	0	0	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	16 489	0	0	0	0	
CADRE D	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES		Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Charges à répartir sur plusieurs exercices						0
Primes de remboursement des obligations						0

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Provisions pour réconstitution des gisements miniers et pétroliers				0
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)				0
	Provisions pour hausse des prix				0
	Provisions pour fluctuation des cours				0
	Amortissements dérogatoires				0
	Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constitués avant le 1.1.1992				0
	Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constitués après le 1.1.1992				0
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)				0
	Autres provisions réglementées				0
	TOTAL I	0	0	0	0
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				0
	Provisions pour garanties données aux clients				0
	Provisions pour pertes sur marchés à terme				0
	Provisions pour amendes et pénalités				0
	Provisions pour perte de change				0
	Provisions pour pensions et obligations similaires				0
	Provisions pour impôts				0
	Provisions pour renouvellement des immobilisations				0
	Provisions pour grosses réparations				0
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				0
	Autres provisions pour risques et charges	89 755	24 499	67 030	47 224
	TOTAL II	89 755	24 499	67 030	47 224
	Provisions pour dépréciation	sur immobilisations {	- incorporelles		
- corporelles					0
- titres mis en équivalence					0
- titres de participation					0
- autres immobilisations financières					0
Sur stocks et en-cours					0
Sur comptes clients					0
Autres provisions pour dépréciation				0	
TOTAL III	0	0	0	0	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		89 755	24 499	67 030	47 224
Dont dotations et reprises {		- d'exploitation			
		- financières			
		- exceptionnelles	24 499	67 030	

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.

**ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES
À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE**

CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an	
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations						
	Prêts (1) (2)						
	Autres immobilisations financières			15 566		15 566	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux						
	Autres créances clients			10 029	10 029		
	Créances représentative de titres prêtés						
	Personnel et comptes rattachés			4 717	4 717		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			7 301	7 301		
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices					
		Taxe sur la valeur ajoutée					
		Autres impôts, taxes et versements assimilés					
		Divers			39 344	39 344	
	Groupe et associés (2)						
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			985 350	985 350		
Charges constatées d'avance			100 453	100 453			
TOTAUX			1 162 760	1 147 194	15 566		
RENVIS	(1)	Montant des	- Prêts accordés en cours d'exercice - Remboursements obtenus en cours d'exercice				
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)					

CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A un an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)							
Autres emprunts obligataires (1)							
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine						
	à plus d'1 an à l'origine						
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)							
Fournisseurs et comptes rattachés			61 064	61 064			
Personnel et comptes rattachés			38 099	38 099			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			49 583	49 583			
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices						
	Taxe sur la valeur ajoutée						
	Obligations cautionnées						
	Autres impôts, taxes et assimilés			16 528	16 528		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							
Groupe et associés (2)							
Autres dettes			818 211	818 211			
Dettes représentative de titres empruntés							
Produits constatés d'avance			127 803	127 803			
TOTAUX			1 111 288	1 111 288			
RENVIS	1	Emprunts souscrits en cours d'exercice					
		Emprunts souscrits en cours d'exercice					
	2	Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés					

CHARGES A PAYER

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le : 31/12/2019	Exercice clos le : 31/12/2018
Emprunt obligataires convertibles		
Autres emprunt obligataires		
Emprunt et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	17 390	27 008
Dettes fiscales et sociales	56 964	41 944
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	74 355	68 952

PRODUITS A RECEVOIR

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le : 31/12/2019	Exercice clos le : 31/12/2018
Clients et comptes rattachés		
Autres créances	67 431	63 806
Capital souscrit - appelé, non versé		
TOTAL	67 431	63 806

PRODUITS ET CHARGES CONSTATES D'AVANCE

Produits constatés d'avance	Exercice clos le : 31/12/2019	Exercice clos le : 31/12/2018
Produits d'exploitation	127 803	437 693
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL	127 803	437 693

Charges constatées d'avance	Exercice clos le : 31/12/2019	Exercice clos le : 31/12/2018
Charges d'exploitation	100 453	79 076
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	100 453	79 076

