



ASSOCIATION THEATRE D'ARLES

43, Rue Jean Granaud

13200 ARLES

Exercice clos le : 30 juin 2021

APE : 9001Z

SIRET : 43985473800028

CABINET LE-CAC
13 RUE DE LA MONTJOIE

Tél :0176240030

Fax :0985525866

93210 SAINT-DENIS

E-mail :contact@le-cac.fr

Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'ordre de Paris Ile-deFrance
Société de commissariat aux comptes membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Paris
SARL au capital de 10 000 € - RCS Bobigny B 517 658 670 - code APE 6920 Z - Siret 517 658 670 00040 - TVA N° FR 0851768670

SOMMAIRE

ASSOCIATION THEATRE D'ARLES
Du 01/07/2020 au 30/06/2021

En Euro

COMPTES ANNUELS

Rapport	3
Bilan Actif	4
Bilan Passif	5
Compte de Résultat	6
Bilan Actif détaillé	7
Bilan Passif détaillé	9
Compte de Résultat détaillé	10

ANNEXE COMPTABLE

16

COMPTES ANNUELS

En Euro

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui a été réalisée pour le compte de :

ASSOCIATION THEATRE D'ARLES
Pour l'exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble.

Ces comptes annuels sont joints à la présente attestation, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

Total ressources	1 099 857,35 €
Résultat net comptable	133 527,46 €
Total du bilan	592 828,39 €

Fait à Saint-Denis,
Le 03/11/2021.

Vincent LAMY,
Expert-comptable.



BILAN ACTIF

ASSOCIATION THEATRE D'ARLES
Du 01/07/2020 au 30/06/2021

En Euro

ACTIF	Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021			01/07/2019 au 30/06/2020
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	2 844	2 843		
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techn., matériel et outil. ind.	8 191	4 868	3 323	4 664
Autres	165 384	152 132	13 252	48 390
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou d. dest. à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres	320		320	1 820
TOTAL (I)	176 738	159 843	16 895	54 874
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	1 928	461	1 467	4 248
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	117 969		117 969	174 929
Valeurs mobilières de placement	328 855		328 855	301 648
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	117 772		117 772	99 168
Charges constatées d'avance	9 871		9 871	9 432
TOTAL (II)	576 395	461	575 934	589 425
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	753 133	160 305	592 828	644 298

BILAN PASSIF

ASSOCIATION THEATRE D'ARLES
Du 01/07/2020 au 30/06/2021

En Euro

PASSIF	Du 01/07/2020 au 30/06/2021	Du 01/07/2019 au 30/06/2020
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres		
Report à nouveau	38 424	34 506
Excédent ou déficit de l'exercice	133 527	3 918
<i>Situation nette (sous total)</i>	<i>171 951</i>	<i>38 424</i>
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	16 575	49 964
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	188 526	88 388
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	150 840	167 672
TOTAL (II)	150 840	167 672
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	14 332	20 586
TOTAL (III)	14 332	20 586
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	622	335
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	101 761	137 009
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	100 394	96 906
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		1 379
Autres dettes	20 104	26 266
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	16 250	105 758
TOTAL (IV)	239 131	367 653
Ecarts de conversion passif	(V)	
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	592 828	644 298

COMPTE DE RÉSULTAT

ASSOCIATION THEATRE D'ARLES
Du 01/07/2020 au 30/06/2021

En Euro

	Du 01/07/20 au 30/06/21	Du 01/07/19 au 30/06/20
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service	25 684	89 825
<i>Dont parrainages</i>		81
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	1 025 243	985 628
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	765	
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	31 078	3 783
Utilisations des fonds dédiés	16 832	324
Autres produits	255	41
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	1 099 857	1 079 600
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises	295	1 657
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	384 279	505 213
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	10 889	9 389
Salaires et traitements	416 216	367 765
Charges sociales	95 162	110 642
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	51 802	42 531
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		38 672
Autres charges	18 839	18 054
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	977 481	1 093 924
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	122 376	-14 324
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	1 499	996
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	1 499	996
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)		
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	1 499	996

COMPTE DE RÉSULTAT

ASSOCIATION THEATRE D'ARLES
Du 01/07/2020 au 30/06/2021

En Euro

	Du 01/07/20 au 30/06/21	Du 01/07/19 au 30/06/20
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	123 874	-13 328
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	4 462	21 725
Sur opérations en capital	2 221	36
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	6 255	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	12 937	21 761
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	192	2 443
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		2 073
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	192	4 516
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	12 745	17 246
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)	3 092	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	1 114 293	1 102 357
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	980 765	1 098 439
EXCÉDENT OU DÉFICIT	133 527	3 918

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

ASSOCIATION THEATRE D'ARLES
Du 01/07/2020 au 30/06/2021

En Euro

ACTIF	Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021			01/07/2019 au 30/06/2020
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits similaires	2 844	2 843		
20500000 LOGICIELS	2 844		2 844	2 844
28050000 AMORT LOGICIELS		2 843	-2 843	-2 843
Immobilisations corporelles				
Installations techn., matériel et outil. ind.	8 191	4 868	3 323	4 664
21550000 OUTILLAGE INDUSTRIEL	8 191		8 191	8 191
28150000 INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATÉ		4 868	-4 868	-3 527
Autres	165 384	152 132	13 252	48 390
21810000 INSTALLATIONS GENERALES	23 017		23 017	19 790
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	30 438		30 438	30 438
21830000 MAT BUREAUX INFORMATIQUE	21 072		21 072	19 779
21831000 MATERIEL SCENIQUE	87 820		87 820	77 017
21840000 MOBILIER	3 037		3 037	3 037
28181000 AMORT INST.GLE.AGT.AM		17 169	-17 169	-14 519
28182000 AMORT MAT TRANSPORT		25 604	-25 604	-24 288
28183000 AMORT MAT BUR INFORM		19 288	-19 288	-16 157
28183100 AMORT MATERIEL SCENIQUE		50 942	-50 942	-43 932
28184000 AMORT MOBILIER		2 834	-2 834	-2 775
29180000 DEP IMMO CORP AUTRES		36 296	-36 296	
Immobilisations financières				
Autres	320		320	1 820
27500000 DEPOT CAUTIONNEMENTS VERSES	320		320	1 820
TOTAL (I)	176 738	159 843	16 895	54 874
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	1 928	461	1 467	4 248
Autres	117 969		117 969	174 929
Valeurs mobilières de placement	328 855		328 855	301 648
50820000 CSL ASSOCIATIS	252 087		252 087	251 283
50830000 COMPTE SUR LIVRET	76 768		76 768	50 365
Disponibilités	117 772		117 772	99 168
51120000 RECETTES CHEQUE				579
51121000 RECETTES CB	45		45	
51123000 RECETTES CHQ VACANCES	30		30	60
51124000 RECETTES CHQ LATTITUDE 13				2
51125000 RECETTES CARTE LATTITUDE 13	27		27	
51200000 BANQUES	115 164		115 164	91 696
51880000 INTERETS COMPTES LIVRET	917		917	506
53000000 CAISSE	1 309		1 309	6 046
53010000 CAISSE BILLETTERIE	150		150	150
53020000 CAISSE BAR	100		100	100
53030000 CAISSE LIBRAIRIE	30		30	30
Charges constatées d'avance	9 871		9 871	9 432
48600000 CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	9 871		9 871	9 432
TOTAL (II)	576 395	461	575 934	589 425
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	753 133	160 305	592 828	644 298

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

ASSOCIATION THEATRE D'ARLES
Du 01/07/2020 au 30/06/2021

En Euro

PASSIF	Du 01/07/2020 au 30/06/2021	Du 01/07/2019 au 30/06/2020
FONDS PROPRES		
Réserves		
Report à nouveau	38 424	34 506
11000000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	38 424	34 506
Excédent ou déficit de l'exercice	133 527	3 918
<i>Situation nette (sous total)</i>	171 951	38 424
Subventions d'investissement	16 575	49 964
13100000 SUBVENT. INVEST. (RENOUV.)	19 111	19 111
13100001 SUBV INVESTISS CR PACA 2019-20	13 182	25 000
13100002 SUBV INVESTIS VILLE D'ARLES 20	5 650	25 000
13900000 SUBVENT. INVEST. (CR)	-19 111	-19 111
13900001 REPRISE SUBV INVEST CR PACA 20	-1 101	-18
13900002 REP SUB INVEST VILLE D'ARLES	-1 156	-19
TOTAL (I)	188 526	88 388
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds dédiés	150 840	167 672
19400000 FONDS DÉDIÉS /SUBVENTIONS	150 840	167 672
TOTAL (II)	150 840	167 672
PROVISIONS		
Provisions pour charges	14 332	20 586
15300000 PROVISIONS AUX DOT RETRAITE	14 332	20 586
TOTAL (III)	14 332	20 586
DETTES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	622	335
51122000 RECETTES VRT	552	215
51127000 CHÈQUES CADEAUX	70	120
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	101 761	137 009
Personnel et comptes rattachés	43 387	61 377
Dettes fiscales et sociales	57 006	35 529
43100000 SÉCURITÉ SOCIALE	8 765	
43110000 AGESSA	451	
43742000 ASSEDIC GARP	1 969	341
43750000 AUDIENS	18 439	3 533
43760000 CONGES SPECTACLES	2 023	473
43770000 FNAS	2 083	1 021
43771000 FCAP	359	178
43800000 ORGANISMES SOCIAUX - CHARGES À	1 048	1 436
43820000 CHARGES SOCIALES SUR CP	5 916	13 074
43830000 CHARGES SOCIALES SUR RTT	769	9 683
43862000 MEDECINE DU TRAVAIL CMB	60	88
43867300 FORMATION CONTINUE AFDAS	2 827	2 436
43867500 TAXE D APPRENTISSAGE	1 261	1 147
44179200 ERILIA	2 000	
44210000 PRÉLÈVEMENT À LA SOURCE	5 491	968
44400000 ETAT IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES	3 092	
44571200 TVA COLLECTÉE 5.5%		49
44571201 TVA COLLECTÉE 10%	4	23
44571210 TVA COLL INTRACOMMUNAUTAIRE		275
44571300 TVA COLLECTÉE 2.1%	135	169
44571500 TVA COLLECTÉE 20%	315	634
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		1 379
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		5 673
Créditeurs divers	15 181	15 181
Autres dettes	4 923	5 411
41970000 CLIENTS - AUTRES AVOIRS	1 967	
46860000 CHARGES À PAYER	2 956	5 411
Produits constatés d'avance	16 250	105 758
48700000 PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	16 250	105 758

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

ASSOCIATION THEATRE D'ARLES
Du 01/07/2020 au 30/06/2021

En Euro

PASSIF	Du 01/07/2020 au 30/06/2021	Du 01/07/2019 au 30/06/2020
TOTAL (IV)	239 131	367 653
Ecart de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	592 828	644 298

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ASSOCIATION THEATRE D'ARLES
Du 01/07/2020 au 30/06/2021

En Euro

	Du 01/07/20 au 30/06/21	Du 01/07/19 au 30/06/20
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service	25 684	89 825
70611000 RECETTES BILLETTERIE HT	15 014	55 869
70631000 BILLETTERIE PRESTATIONS		81
70670000 APPORTS EN COREAL	1 017	
70810000 PDTS PREST. FOURNIES AU PERS.	2 465	11 643
70820000 REFACTURATION VILLE D ARLES		8 418
70822000 AUTRES RECETTES A 20%	7 024	9 429
70824000 REFACTURATION AUX ES	113	2 296
70830000 LOCATIONS DIVERSES	51	1 988
70840000 MISE À DISPO. PERSONNEL FACT.		101
<i>Dont parrainages</i>		81
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	1 025 243	985 628
74001000 URSSAF - AIDE AU PAIEMENT	34 738	
74010000 SUB VILLE ARLES PART FIXE	430 914	424 545
74011000 SUB VILLE ARLES PART VARIABLE	159 205	156 852
74020000 SUB CD13	48 750	65 000
74021000 SUB CD13 TVA 2,10%		2 938
74030000 SUB CONSEIL REGION PACA	170 000	170 000
74040000 SUB DRAC PACA	159 520	127 400
74041000 SUB DRAC PACA ATELIERS	6 000	15 400
74050000 ONDA	8 619	14 838
74053000 ACCM	2 000	7 500
74058000 SUBVENTION ERILIA	2 000	
74079500 SUBVENTION CPAM "PRÉVENTION CO	1 602	
74110000 FONPEPS		1 154
74170000 SUBVENTIONS ENTREPRISES PRIVÉE	1 896	
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	765	
75411000 DONS MANUELS	765	
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	31 078	3 783
78178000 REPRISE AUTRES DEPRECIATIONS	30 155	
79100000 TRANSF. CHGS D'EXPLOITATION	922	3 783
Utilisations des fonds dédiés	16 832	324
78940000 ENGAGEMENTS REALISES SUR SUB	16 832	324
Autres produits	255	41
75800000 PRO DIVERS GESTION COURANTE	255	41
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	1 099 857	1 079 600
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises	295	1 657
60700005 DENREES BAR	295	1 657
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	384 279	505 213
60410000 ACHAT DE SPECTACLES CESSIONS	53 527	107 250
60410550 ACHAT DE CESSION SPECTACLES	118 263	47 050
60410560 ACHAT DE SPECTACLES INTRACOM	10 100	
60430000 DEFRAIEMENTS SPECTACLES 5.5%	5 180	9 726
60430001 DEFRAIEMENTS SANS TVA	2 178	3 008
60430003 DEFRAIEMENTS SPECTACLES INTRAC	414	564
60430004 DEFRAIEMENTS	113	376

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ASSOCIATION THEATRE D'ARLES
Du 01/07/2020 au 30/06/2021

En Euro

	Du 01/07/20 au 30/06/21	Du 01/07/19 au 30/06/20	
60440000	DEPLACEMENTS SPECT 5.5%	5 226	15 192
60440001	DEPLACEMENTS TVA SANS TVA	5 390	5 238
60440002	DEPLACEMENT SPECT 20%	591	1 428
60440004	DEPLACEMENT SPECT INTRACOM	1 120	
60440005	DEPLACEMENT SPECTACLES 10%		718
60441000	TRANSPORT DECOR	7 877	16 051
60450001	FRAIS HEBERG SPECT 10%	2 988	12 765
60450002	FRAIS D'HEBERGEMENT		859
60470000	ACHAT DE FORMATIONS ARTISTIQUE	14 206	18 837
60480000	AIDE A LA PRODUCTION SANS TVA		10 000
60490000	AIDE A LA PRODUCTION AVEC TVA		86 000
60500000	ACHATS DE MATERIEL EQUIPEMENT	4 494	1 670
60610000	FOURN. NON STOCKABLES	421	318
60611000	FLUIDES : EAU	307	428
60612000	FLUIDES : GAZ	5 484	4 720
60613000	FLUIDES : ELECTRICITE	2 786	13 040
60614000	FLUIDES : ESSENCES	749	910
60630000	FOURN. D'ENTRETIEN PETIT ÉQU.	175	1 748
60630001	ENTRETIEN PETIT EQUIPEMENT	872	1 345
60630005	EQUIPEMENT BAR	5	44
60640000	FOURN. ADMINISTRATIVES	2 165	1 525
60650000	FOURNITURES DE SCENE	1 463	2 348
60651000	ACHATS DIVERS SPECTACLES	17	195
60688000	DIVERS		1 628
61100000	SOUS TRAITANCE	2 012	3 884
61310000	LOCATION DE MATERIEL SCENIQUE		5 378
61320000	LOCATIONS IMMOBILIÈRES	9 401	5 025
61320001	AUTRES LOCATIONS IMMOBILIERES	1 943	990
61351000	LOCATION TPE ET SECAP	631	513
61352000	AUTRES LOCATIONS MOBILIERES	4 829	
61353000	LOCATION VEHICULES		235
61510000	ENTRETIEN VEHICULE	1 190	67
61520000	ENT. SUR BIENS IMMOBILIERS	13 130	9 972
61521000	ENTRETIEN IMMO HORS MÉNAGE	860	2 226
61550000	ENT. SUR BIENS MOBILIERS	120	
61560000	MAINTENANCE	407	462
61561000	MAINTENANCE LOGICIELS	5 640	5 784
61562000	MAINTENANCE CHAUFFAGE	3 162	4 171
61563000	MAINTENANCE ASCENSEUR	2 289	2 252
61564000	MAINTENANCE INCENDIE	2 196	3 000
61565000	MAINTENANCE COPIEURS	928	915
61566000	MAINTENANCE VENTE A DISTANCE	455	305
61567000	MAINTENANCE PANIERE DECOR	1 848	1 820
61600000	PRIMES D'ASSURANCES	6 474	5 804
61710000	BUREAU DE CONTROLE	2 061	1 142
61810000	DOCUMENTATION GÉNÉRALE	1 435	1 679
61830000	DOCUMENTATION TECHNIQUE		89
62110000	PERSONNEL INTÉRIMAIRE		4 510
62261000	HONORAIRES COMPTABLES	11 113	11 695
62262000	HONORAIRES JURIDIQUES	6 841	
62264000	HONORAIRES DE GRAPHISME	14 150	6 500
62310000	ANNONCES ET INSERTIONS	-13 816	1 765
62320000	ANNONCES	17 395	6 717
62330000	FOIRES ET EXPOSITIONS	330	1 366
62340000	CADEAUX ET DIVERS		480
62350000	SITE INTERNET	525	1 342
62362000	DOCUMENTS SAISON	18 790	20 981
62363000	AUTRES IMPRIMES	1 417	1 261
62410000	TRANSPORTS SUR ACHATS	5	
62423000	TRANSPORT - LOCATION	903	1 497
62510000	VOYAGES ET DÉPLACEMENTS	2 781	7 795
62560000	MISSIONS	2 395	5 475
62561000	MISSIONS INTERVENANTS EXT.	1 003	341
62567000	ACHAT DE PLACES DE SPECTACLES	325	548
62570030	RECEPTIONS	2 111	1 911
62571000	DEPENSES ALIMENTAIRES STRUCTUR	741	818
62572000	RECEPTIONS COMPAGNIE REPAS	470	1 872
62573100	RECEPTION CATERING	265	234
62610000	FRAIS POSTAUX	3 889	52

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ASSOCIATION THEATRE D'ARLES
Du 01/07/2020 au 30/06/2021

En Euro

	Du 01/07/20 au 30/06/21	Du 01/07/19 au 30/06/20
62620000 TELEPHONE FIXE VILLE SANS TVA	182	571
62621000 TELEPHONIE MOBILE VILLE	138	1 096
62623000 TELEPHONIE FIXE ORANGE TVA	364	283
62624000 AUTRES FRAIS DE TELEPHONIE TVA	37	32
62630000 INTERNET VILLE SANS TVA	179	235
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASS.	675	545
62710000 COMMISSIONS CARTE BANCAIRE	109	227
62800000 DIVERS	6	27
62810000 COTISATIONS	3 832	4 343
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	10 889	9 389
63111000 TAXE SUR LES SALAIRES	2 707	2 553
63330000 PART. EMPLOY. FORM. PROFES. C.	5 595	5 477
63350000 TAXE D APPRENTISSAGE	2 586	1 147
63700000 AUTRES IMPÔTS, TAXES VERS. AS.		212
Salaires et traitements	416 216	367 765
64110000 SALAIRES, APPOINT.	362 860	350 085
64120000 CONGÉS PAYÉS	24 163	7 088
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	-19 967	3 221
64140000 INDEMNITÉS AVANTAGES DIVERS	40 242	588
64141000 AIDE AU TRANSPORT PUBLIC	508	
64150000 PROVISIONS DE CHARGES DE PERSO	23 534	-762
64180000 PRIMES	23 710	7 545
64190000 ACTIVITE PARTIELLE	-38 832	
Charges sociales	95 162	110 642
64510000 COTISATIONS À L'URSSAF	88 185	51 665
64511000 AGESEA	83	
64530000 AUDIENS MUTUELLE	1 210	1 110
64541000 ASSEDIC PART PATRONALE	13 458	11 517
64542000 ASSEDIC ANNECY PART PATRONALE	3 415	4 965
64550000 AUDIENS PART PATRONALE	31 629	24 404
64560000 CONGES SPECTACLES	5 953	8 806
64570000 FNAS	5 675	4 909
64571000 FCAP	976	917
64580000 COTIS. AUTRES ORGANISMES SOC.	-7 158	1 491
64583000 CHARGES SOCIALES SUR PROV RTT	-8 914	1 228
64584000 CHARGES SOCIALES SUR SALAIRE	-431	-2 312
64590000 EXONERATIONS DE CHARGES	-40 693	
64751000 MEDECINE DU TRAVAIL AIMT	1 650	1 760
64752000 MEDECINE DU TRAVAIL CMB	124	183
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	51 802	42 531
68112000 D. AMORT. IMMOB. CORPORELLES	15 506	12 339
68162000 DOT DEPRECIATIONS IMMOS CORP.	36 296	
68174000 PROV POUR CLIENTS DOUTEUX		36
68178000 AUTRES DOT AUX DEP ACTIFS CIRC		30 155
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		38 672
68940000 ENGAG. À RÉAL./SUBV. ATTRIBUÉE		38 672
Autres charges	18 839	18 054
65100000 REDEVANCES POUR CONCESSIONS, B	259	
65160001 DROITS D AUTEURS SANS TVA		500
65161000 DROITS D AUTEURS SACD	14 911	12 362
65162000 DROITS D AUTEUR SACEM	325	2 487
65164000 AUTRES DROITS D AUTEURS	3 317	2 518
65800000 CHAR DIV-GESTION COURANTE	27	187
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	977 481	1 093 924
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	122 376	-14 324
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	1 499	996

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ASSOCIATION THEATRE D'ARLES
Du 01/07/2020 au 30/06/2021

En Euro

	Du 01/07/20 au 30/06/21	Du 01/07/19 au 30/06/20
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	1 499	996
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	1 499	996
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)		
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	1 499	996
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	123 874	-13 328
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	4 462	21 725
77100000 PDTS EXCEPT. /OPÉR. GESTION		21 725
77180000 AUTRES PDTS EXCEPT. /OP. G.	4 462	
Sur opérations en capital	2 221	36
77700000 QUOTE-PART SUBV. INVEST.	2 221	36
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	6 255	
78740000 REPRISE PROVISION RETRAITE	6 255	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	12 937	21 761
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	192	2 443
67100000 CHGES EXCEPT. /OPÉR DE GESTION		2 443
67120000 PÉNALITÉS AMENDES FISCALES	192	
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		2 073
68740000 DOTATIONS PROVISIONS RETRAITES		2 073
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	192	4 516
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	12 745	17 246
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)	3 092	
69500000 IMPÔTS SUR LES SOCIÉTÉS	3 092	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	1 114 293	1 102 357
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	980 765	1 098 439
EXCÉDENT OU DÉFICIT	133 527	3 918

ANNEXE COMPTABLE

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2021 dont le total est de 592 828,39 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un excédent de 133 527,46 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2020 au 30/06/2021.

Ces comptes annuels ont été établis le 03/11/2021.

L'entité constate que la crise sanitaire (COVID-19) a des impacts significatifs sur son activité.

À la date d'établissement de ses comptes, l'entité a constaté une baisse du chiffre d'affaires à la suite des différentes mesures prises par le gouvernement afin d'endiguer la propagation du virus COVID-19 particulièrement celle de confinement de la population à compter du 17 mars 2020.

Néanmoins, à la date de l'arrêté des comptes, l'entité estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause compte tenu du plan de continuation de l'activité mis en place, en utilisant les mesures suivantes :

- Recours à l'activité partielle pour une partie du personnel (39K€)
- Exonération de cotisations sociales auprès de l'URSSAF et Pôle Emploi (41K€)
- Aide au paiement auprès de l'URSSAF (35K€)

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- régularité et sincérité
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

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

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

Concernant la continuité de l'exploitation, l'assemblée générale extraordinaire du 25 juin 2021 a proposé au vote la dissolution de l'association. En effet, l'objet de l'Association du Théâtre du Pays d'Arles est défini ainsi à l'article 4 de ses statuts "l'association est constituée pour répondre à l'appel d'offre relatif à la mise en délégation de service public du Théâtre municipal d'Arles". Or, lors de la délibération n°2021_0099 du 27 mai 2021, la ville d'Arles a voté la reprise en régie directe par la ville de l'exploitation du théâtre, déléguée jusqu'au 30 juin 2021 inclus à l'Association du Théâtre du Pays d'Arles. Le constat est alors fait de la perte de l'objet des statuts de l'association. L'assemblée générale extraordinaire a ainsi voté à l'unanimité la dissolution de l'association à compter du 25 juin 2021, ouvrant la phase de liquidation le 1er juillet 2021.

Les comptes annuels au 30/06/2021 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, et celles du règlement n° 2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif, qui réforme le règlement CRC 99-01.

Conformément aux nouvelles dispositions règlementaires de l'ANC N° 2018-06 du 5 décembre 2018, il convient de décrire :

L'objet social de l'entité :

L'association est constituée pour répondre à l'appel d'offre relatif à la mise en délégation de service public du Théâtre municipal d'Arles.

Le cas échéant, et dans le cadre de cette délégation, l'association a pour objet :

- de définir les grandes orientations culturelles mises en oeuvre par le Théâtre d'Arles dans le cadre de son inscription au sein des scènes pluridisciplinaires conventionnées, et de s'engager dans le cadre des politiques culturelles de la Ville d'Arles, de la Direction Régionale des Affaires Culturelles, du Conseil Régional Provence Alpes Côte d'azur et du Département des Bouches-du-Rhône ;

- de gérer financièrement et matériellement le Théâtre du Pays d'Arles dans l'accomplissement des missions de service public qui lui seront éventuellement confiées.

La nature et le périmètre des activités ou missions sociales réalisées :

L'association veillera à ce que le Théâtre d'Arles :

- s'affirme comme un lieu de diffusion et de production de référence régionale et nationale dans le domaine du spectacle vivant ;
- favorise la production de spectacles en résidence, l'accueil de compagnies sur une longue période afin d'exploiter un répertoire et d'imaginer des actions de sensibilisation et également la diffusion de spectacles dans le cadre d'une saison pluridisciplinaire, permettant ainsi notamment la présentation des formes actuelles de la création contemporaine ;
- favorise à Arles, dans le Pays d'Arles et le Département des Bouches-du-Rhône la diffusion de spectacles et participe à une action de développement culturel facilitant de nouveaux comportements des publics à l'égard de la création artistique ;
- diffuse dans le Pays d'Arles des spectacles de qualité, en allant en particulier à la rencontre des populations rurales contribuant ainsi à l'élargissement des publics ;
- suscite des coopérations avec d'autres équipements ou structures culturels présents à Arles, dans le Pays d'Arles et le département des Bouches-du-Rhône, visant ainsi à mettre en oeuvre une politique de développement culturel sur ce territoire.

Les moyens mis en oeuvre :

Les moyens d'action sont la présentation de spectacles, de concerts, d'expositions, de conférences, de cinéma, d'audiovisuel, etc... ainsi que toute forme d'expression dans les domaines de l'art, de la culture et de la communication, permettant la diffusion de la connaissance et l'éveil de la sensibilité.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ASSOCIATION THEATRE D'ARLES

Du 01/07/2020 au 30/06/2021

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Immobilisations Incorporelles	3 à 5 ans
- Agencements, Aménagement div	3 à 10 ans
- Matériel de transport	5 ans
- Mat. de bureau et informatique	3 ans
- Matériel scénique	3 à 5 ans
- Mobilier de bureau	5 ans

CRÉANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

MODALITES DE PRISE EN COMPTES DES SUBVENTIONS

Mis à part la ville d'Arles et la Région PACA, les autres collectivités ou l'Etat octroient des subventions sur la base de l'année civile.

La répartition de l'activité du théâtre étant à peu près égale entre les deux semestres, les subventions d'exploitation concernées sont réparties moitié-moitié sur les exercices concernés.

Comptablement, la part de la subvention d'exploitation concernant le 2ème semestre de l'année civile est neutralisée par un compte de produits constatés d'avance.

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE

Les mises à disposition de lieu et de matériel ainsi que le bénévolat de l'exercice 20/21 n'ont pu faire l'objet d'une estimation chiffrée. Ils n'ont par conséquent pas été comptabilisés dans les comptes de classe 8.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

ASSOCIATION THEATRE D'ARLES

Du 01/07/2020 au 30/06/2021

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations			
				suite à réévaluation	acquisitions		
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL					
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	2 844				
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre					
		Sur sol d'autrui					
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.					
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		8 191				
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencés & aménagés divers		19 790		3 226	
		Matériel de transport		30 438			
		Matériel de bureau & mobilier informatique		99 833		12 096	
Emballages récupérables & divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL			158 252		15 323		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières		1 820				
TOTAL			1 820				
TOTAL GENERAL			162 915		15 323		
CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine	
			par virt poste	par cessions			
INCORPOR.	Frais d'établissement & dével.	TOTAL					
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			2 844		
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre					
		Sur sol d'autrui					
		Inst. gal. agen. amé. cons					
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				8 191		
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers				23 017	
		Matériel de transport				30 438	
		Mat. bureau, inform., mobilier				111 929	
Emb. récupérables & divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL					173 575		
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts & autres immob. financières			1 500		320	
TOTAL					1 500	320	
TOTAL GENERAL					1 500	176 738	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

ASSOCIATION THEATRE D'ARLES

Du 01/07/2020 au 30/06/2021

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		2 843			2 843
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		3 527	1 341		4 868
Autres immob. corporelles	Inst. générales agencem. amén.	14 519	2 649		17 169
	Matériel de transport	24 288	1 317		25 604
	Mat. bureau et informatiq., mob.	62 864	10 199		73 063
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		105 198	15 506		120 704
TOTAL GENERAL		108 042	15 506		123 548

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
A. Immob. incorpor. TOTAL								
Terrains								
Const.	Sur sol propre							
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage								
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div							
	Matériel transport							
	Mat. bureau mobilier inf.							
	Emballages réc. divers							
TOTAL								
Frais d'acquisition de titres de participations								
TOTAL GÉNÉRAL								
Total général non ventilé								

CADRE C	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
	Frais d'émission d'emprunt à étaler				
	Primes de remboursement des obligations				

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

ASSOCIATION THEATRE D'ARLES

Du 01/07/2020 au 30/06/2021

TABLEAU DES PROVISIONS

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	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
TOTAL					
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	20 586		6 255	14 332	
TOTAL		20 586		6 255	14 332
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations		36 296		36 296
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
- autres immobs financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients	461			461	
Autres provisions pour dépréciation	30 155		30 155		
TOTAL		30 617	36 296	30 155	36 757
TOTAL GÉNÉRAL		51 203	36 296	36 410	51 089
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises	- d'exploitation		36 296	36 410	
	- financières				
	- exceptionnelles				

Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

ASSOCIATION THEATRE D'ARLES

Du 01/07/2020 au 30/06/2021

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	320	320	
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	550	550	
	Autres créances clients	1 378	1 378	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	78	78	
	Etat & autres			
	coll. publiques	30 890	30 890	
	Impôts sur les bénéfiques			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés	86 969	86 969	
Divers				
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	32	32		
Charges constatées d'avance	9 871	9 871		
TOTAUX		130 088	130 088	
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(2) des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

ASSOCIATION THEATRE D'ARLES

Du 01/07/2020 au 30/06/2021

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	9 871
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	9 871

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	59 660
Disponibilités	917
TOTAL	60 577

TABLEAU VARIATION DES FONDS PROPRES

ASSOCIATION THEATRE D'ARLES

Du 01/07/2020 au 30/06/2021

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

Variation des fonds propres	À l'ouverture de l'exercice			Affectation	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
	avant règlement ANC 2018-06	règlement ANC 2018-06 au 01/01/2020	avec règlement ANC 2018-06 au 01/01/2020				
Fonds propres sans droit de reprise							
Fonds propres avec droit de reprise							
Réserves							
Report à nouveau	34 505,60		34 505,60		3 918,28		38 423,88
Excédent ou déficit de l'exercice	3 918,28		3 918,28		133 527,46	3 918,28	133 527,46
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	49 963,74	-49 963,74					
Subventions d'investissement		49 963,74	49 963,74			33 389,03	16 574,71
TOTAUX	88 387,62		88 387,62		137 445,74	37 307,31	188 526,05

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS

ASSOCIATION THEATRE D'ARLES

Du 01/07/2020 au 30/06/2021

TABLEAU DE SUIVI DES SUBVENTIONS D'EXPLOITATION

Variation des fonds dédiés issue de	A l'ouverture de l'exercice			Reports	Utilisations		Transferts	A la clôture de l'exercice	
	Montant global avant changement de méthode lié à l'ANC 2018-06	Impact du changement de méthode lié à l'ANC 2018-06	Montant global après changement de méthode lié à l'ANC 2018-06		Montant global	Dont remboursements		Montant global	Dont fonds dédiés correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
Projet n°2 - 2016	12 000,00		12 000,00					12 000,00	12 000,00
Projet n°3 - 2016	11 000,00		11 000,00					11 000,00	11 000,00
Projet n°1 - Résidence artistes - 2018	12 000,00		12 000,00					12 000,00	12 000,00
Projet n°2 - Résidence artistes - 2018	12 000,00		12 000,00					12 000,00	12 000,00
Région PACA - 2018	82 000,00		82 000,00					82 000,00	82 000,00
DRAC - EAC - Option facultative théâtre - 2020	1 541,93		1 541,93			1 541,93			
DRAC - EAC - Ateliers Vivace - 2020	700,00		700,00			700,00			
DRAC - Quota accueils artistiques - 2020	36 430,00		36 430,00			14 590,00		21 840,00	
TOTAL	167 671,93		167 671,93			16 831,93		150 840,00	129 000,00

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

ASSOCIATION THEATRE D'ARLES

Du 01/07/2020 au 30/06/2021

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine	622	622		
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	101 761	101 761		
Personnel & comptes rattachés	43 387	43 387		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	45 969	45 969		
Etat & Impôts sur les bénéfices	3 092	3 092		
autres Taxe sur la valeur ajoutée	454	454		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	7 491	7 491		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	20 104	20 104		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	16 250	16 250		
TOTAUX	239 131	239 131		

- Renvois
- (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
 - Emprunts remboursés en cours d'exer.
 - (2) Montant divers emprunts, dett/associés

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

ASSOCIATION THEATRE D'ARLES

Du 01/07/2020 au 30/06/2021

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	16 250
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	16 250

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	64 766
Dettes fiscales et sociales	52 101
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	2 956
TOTAL DES CHARGES À PAYER	119 823

ENGAGEMENTS

ASSOCIATION THEATRE D'ARLES

Du 01/07/2020 au 30/06/2021

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 14 331,53 Euros.

Cet engagement a été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation	0,79 %
Table de mortalité	2016-2018
Départ volontaire à	62 ans

HONORAIRES VERSÉS COMMISSAIRES AUX COMPTES

ASSOCIATION THEATRE D'ARLES

Du 01/07/2020 au 30/06/2021

COMMISSAIRES AUX COMPTES

MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Exercice	Exercice N-1
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés :	5 895	5 895
TOTAL	5 895	5 895

LES EFFECTIFS

ASSOCIATION THEATRE D'ARLES

Du 01/07/2020 au 30/06/2021

RÉMUNÉRATIONS DES ORGANES D'ADMINISTRATION, DE DIRECTION ET DE SURVEILLANCE

Conformément à l'article 20 de la Loi N°2006-586 du 23 mai 2006 relative au volontariat associatif et à l'engagement éducatif, l'association est amenée à communiquer le montant des rémunérations et avantages en nature versés aux trois plus haut cadres dirigeants bénévoles ou salariés.

L'association ne compte qu'un cadre dirigeant rémunéré. Sa rémunération brute, avantage en nature compris, s'élève à 87 994 € pour l'exercice du 1er juillet 2020 au 30 juin 2021.

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

ASSOCIATION THEATRE D'ARLES

Du 01/07/2020 au 30/06/2021

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
REGULARISATION BILLETTERIE		4 154
REGULARISATION URSSAF		307
QUOTE PART SUBVENTION INVEST VERSEE AU RESULTAT		2 221
REPRISE PROVISION RETRAITE		6 255
PENALITES ET AMENDES	192	
TOTAL	192	12 937

ANX TRANSFERTS DES CHARGES

ASSOCIATION THEATRE D'ARLES

Du 01/07/2020 au 30/06/2021

TRANSFERTS DES CHARGES

DÉSIGNATION	Exploitation	Financières	Exceptionnelles
CIRCA AUCH - REMB PLACES SPECT.	71		
MAIF - PERTE EXPLOITATION	777		
MAIF - REMB SINISTRE	74		
TOTAL	922		

SUBVENTIONS AFFECTEES - DETAILS DES FONDS DEDIES

Par délibération du conseil d'administration de l'association en date du 24/11/2016, un fonds a été doté d'une somme de 35 000 € répartie sur 3 projets :

Projet n°1 : résidence d'artistes et travail avec les habitants sur le territoire en 17/18 : 12 000 €

Projet n°2 : résidence d'artistes et travail avec les habitants sur le territoire en 18/19 : 12 000 €

Projet n°3 : résidence d'artistes et travail avec les habitants sur le territoire en 19/20 : 11 000 €

Par délibération du conseil d'administration de l'association en date du 26/11/2019, il a été décidé de reporter la somme des fonds dédiés de l'exercice 2018-2019 (12 000 €) à l'exercice suivant afin de pouvoir assurer l'activité artistique dans des conditions pérennes.

Par délibération du conseil d'administration de l'association en date du 22/11/2018, un fonds a été doté d'une somme de 24 000 € répartie sur 2 projets :

Projet n°1 : résidence d'artistes et travail avec les habitants sur le territoire en 20/21 : 12 000 €

Projet n°2 : résidence d'artistes et travail avec les habitants sur le territoire en 21/22 : 12 000 €

Par délibération du conseil d'administration de l'association en date du 26/11/2019, un fonds a été doté d'une somme de 82 000 € (aide Région PACA) répartie sur 4 projets :

Projet n°1 : soutien à la création par la résidence et/ou la coproduction, et travail avec les habitants sur le territoire en 2020-2021 - 20 500 € ;

Projet n°2 : soutien à la création par la résidence et/ou la coproduction, et travail avec les habitants sur le territoire en 2021-2022 - 20 500 € ;

Projet n°3 : soutien à la création par la résidence et/ou la coproduction, et travail avec les habitants sur le territoire en 2022-2023 - 20 500 € ;

Projet n°4 : soutien à la création par la résidence et/ou la coproduction, et travail avec les habitants sur le territoire en 2023-2024 - 20 500 €.

Par délibération du conseil d'administration de l'association en date du 26/11/2020, il a été décidé de reporter la somme des fonds dédiés de l'exercice 2019-2020 (23 000 €), ainsi que la somme des fonds dédiés inscrits au budget de l'exercice 2020-2021 (32 500 €), soit la somme totale de 55 500 € suivant cette nouvelle affectation :

- Projet n°1 : soutien à la création par la résidence et/ou la coproduction, et travail avec les habitants sur le territoire en 2022-2023 - 11 100€ ;

- Projet n°2 : soutien à la création par la résidence et/ou la coproduction, et travail avec les habitants sur le territoire en 2023-2024 - 11 100€ ;

- Projet n°3 : soutien à la création par la résidence et/ou la coproduction, et travail avec les habitants sur le territoire en 2024-2025 - 11 100€ ;

- Projet n°4 : soutien à la création par la résidence et/ou la coproduction, et travail avec les habitants sur le territoire en 2025-2026 - 22 200€.

Par délibération du conseil d'administration de l'association en date du 26/11/2020, un fonds a été doté d'une somme de 36 430 € (DRAC) afin de permettre le report des spectacles Saint Félix... et Vivace annulés du fait de la crise sanitaire survenue en mars 2020 et reprogrammés en janvier et mars 2021.

Par délibération du conseil d'administration de l'association en date du 26/11/2020, un fonds a été doté d'une somme de 700 € (DRAC - EAC) afin de permettre le report des ateliers proposés autour du spectacle Vivace, annulés du fait de la crise sanitaire et reprogrammés au printemps 2021.

Par délibération du conseil d'administration de l'association en date du 26/11/2020, un fonds a été doté d'une somme de 1 541,93 € (DRAC - EAC Option facultative théâtre) afin de permettre le report des ateliers annulés du fait de la crise sanitaire et reprogrammés à l'automne 2020.

Suite au CA du 26/11/2020, les fonds de 36 430€, 700€ et 1 541,93€ ont pu être utilisés pour tout ou partie au cours de l'exercice 20/21. Concernant les autres actions prévues en 20/21, elles n'ont pu être utilisées en raison de la crise sanitaire et des prémisses de la dissolution de l'association.