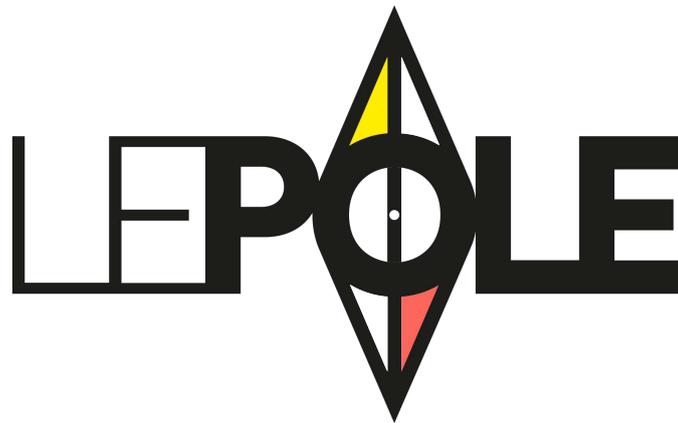


Association LE PÔLE

Siret : 52191605600018

APE : 9001 Z



**ARTS
EN
CIRCULATION**

Etats Comptables et Fiscaux

31/12/2021

La présidente

Marie-Hélène Borgetto

La trésorière

Myriam Bruscoli

Bilan Actif

Période du 01/01/21 au 31/12/21

Edition du 25/03/22

Devise d'édition EURO

LE PÔLE

	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2021	Net (N-1) 31/12/2020
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concession, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres	238 411	89 642	148 768	85 851
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres	1 800		1 800	1 800
TOTAL I ACTIF IMMOBILISE	240 211	89 642	150 568	87 651
STOCKS ET EN-COURS				
AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES				
CRÉANCES (3)				
Créances usagers et comptes rattachés	12 855		12 855	25 350
Autres créances	117 018		117 018	153 823
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	6 924		6 924	6 924
INSTRUMENTS DE TRESORERIE				
DISPONIBILITES	459 329		459 329	337 358
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE (3)	2 217		2 217	3 464
TOTAL II ACTIF CIRCULANT	598 343		598 343	526 918
Frais d'émission d'emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Écarts de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)	838 554	89 642	748 911	614 569
(1) Dont droit au bail		(2) Dont à moins d'un an	(3) Dont à moins d'un an	132 091
ENGAGEMENTS RECUS				
Legs nets à réaliser :				
Acceptés par les organes statutairement compétents				
Autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				

Bilan Passif

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 25/03/22
Devise d'édition EURO

LE PÔLE

	Net (N) 31/12/2021	Net (N-1) 31/12/2020
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatif sans droit de reprise		
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise		
Réserves		
Report à nouveau sur gestion propre	82 229	19 187
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	10 683	63 042
Autres fonds associatifs		
Fonds associatif avec droit de reprise		
- Apports		
- Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés		
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
- Subventions d'investissement affectés à des biens renouvelables		
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables par l'organisme	82 511	30 564
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
TOTAL I FONDS ASSOCIATIFS	175 423	112 793
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	9 918	
TOTAL II PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	9 918	
FONDS DEDIES		
Sur subventions de fonctionnement	259 108	229 550
Sur autres ressources		
TOTAL III FONDS DEDIES	259 108	229 550
DETTES (1)		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	25 019	43 388
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	174 012	139 271
Dettes fiscales et sociales	70 559	68 409
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	4 607	10 953
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance (1)	30 264	10 205
TOTAL IV DETTES	304 462	272 226
Ecarts de conversion passif (V)		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)	748 911	614 569
(1) A plus d'un an 25 019 A moins d'un an 279 442		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
ENGAGEMENTS DONNES		

Compte de Résultat en liste

Période du 01/01/21 au 31/12/21
 Edition du 25/03/22
 Devise d'édition EURO

LE PÔLE

	31/12/2021	31/12/2020
PRODUITS D'EXPLOITATION (1) :		
- Ventes de marchandises		
- Production vendue [biens et services]	131 977	129 412
MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES	131 977	129 412
Dont à l'exportation :		
- Production stockée		
- Production immobilisée		
- Produits nets partiels sur opérations à long terme		
- Subventions d'exploitation	1 065 200	1 150 056
- Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges		16 357
- Cotisations	7 490	2 230
- Autres produits		3 014
TOTAL I PRODUITS D'EXPLOITATION	1 204 667	1 301 071
CHARGES D'EXPLOITATION (2) :		
- Achat de marchandises		
Variation de stocks		
- Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variation de stocks		
- Autres achats et charges externes	583 309	547 726
- Impôts, taxes et versements assimilés	15 314	10 038
- Salaires et traitements	338 315	312 453
- Charges sociales	89 893	38 890
- Dotations aux amortissements et aux provisions		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	23 949	20 770
- Sur immobilisations : dotations aux provisions		
- Sur actif circulant : dotations aux provisions		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions	9 918	
- Subventions accordées par l'association		
- Autres charges	74 145	82 547
TOTAL II CHARGES D'EXPLOITATION	1 134 843	1 012 425
1. RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	69 824	288 646
PRODUITS FINANCIERS :		
- De participation (3)		
- D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
- Autres intérêts et produits assimilés (3)	415	540
- Reprises sur provisions et transferts de charges		
- Différences positives de change		
- Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL III PRODUITS FINANCIERS	415	540
CHARGES FINANCIERES :		
- Dotations aux amortissements et aux provisions		
- Intérêts et charges assimilées (4)	157	291
- Différences négatives de change		
- Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL IV CHARGES FINANCIERES	157	291
2. RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	258	250

Compte de Résultat en liste - suite

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 25/03/22
Devise d'édition EURO

LE PÔLE

	31/12/2021	31/12/2020
3. RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)	70 082	288 896
PRODUITS EXCEPTIONNELS :		
- Sur opérations de gestion	2 058	1 620
- Sur opérations en capital	8 063	7 553
- Reprises provisions et transferts de charges		
TOTAL V PRODUITS EXCEPTIONNELS	10 121	9 173
CHARGES EXCEPTIONNELLES :		
- Sur opérations de gestion	344	6 503
- Sur opérations en capital	36 784	51 032
- Dotations aux amortissements et aux provisions		
TOTAL VI CHARGES EXCEPTIONNELLES	37 129	57 535
4. RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	(27 007)	(48 363)
Impôts sur les bénéfices (VII)	2 834	18 541
- Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (VIII)	206 550	70 600
- Engagements à réaliser sur ressources affectées (IX)	236 108	229 550
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VIII)	1 421 753	1 381 383
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + IX)	1 411 070	1 318 341
EXCEDENT OU DEFICIT	10 683	63 042
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
PRODUITS		
- Bénévolat		
- Prestations en nature		
- Dons en nature		
TOTAL		
CHARGES		
- Secours en nature		
- Mise à disposition gratuite de biens et services		
- Personnel bénévole		
TOTAL		

Détail des comptes

Détail des Comptes

LE PÔLE

Période du 01/01/21 au 31/12/21

Edition du 25/03/22

Devise d'édition EURO

© Sage - Ciel Etats comptables et fiscaux 15.00

Bilan Actif (Association)						
	Brut	Amortissements	Net 31/12/2021	Net N-1 31/12/2020	Variation En valeur	Variation En %
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
Autres	238 410,78	89 642,37	148 768,41	85 850,68	62 917,73	73,29
218100 INSTALL. GENE. AGENC. AM	190 057,35		190 057,35	106 945,64	83 111,71	77,71
218200 MATERIEL DE TRANSPORT	12 532,51		12 532,51	12 532,51		
218310 MATERIEL INFORMATIQUE	35 820,92		35 820,92	32 290,50	3 530,42	10,93
281810 AMORT MAT SCENIQUE		53 570,05	-53 570,05	-37 475,59	-16 094,46	-42,95
281820 AMORT MAT DE TRANSPORT		10 929,50	-10 929,50	-8 423,00	-2 506,50	-29,76
281831 AMORT MATERIEL INFORMAT		25 142,82	-25 142,82	-20 019,38	-5 123,44	-25,59
IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
Autres	1 800,00		1 800,00	1 800,00	0,00	
275000 DEPOTS ET CAUTIONNEME	1 800,00		1 800,00	1 800,00		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE (I)	240 210,78	89 642,37	150 568,41	87 650,68	62 917,73	71,78
STOCKS ET EN-COURS						
AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES						
CRÉANCES						
Créances usagers et comptes rattachés	12 855,01		12 855,01	25 350,00	-12 494,99	-49,29
411000 CLIENTS DIVERS	651,87		651,87		651,87	
411BAG BAG LIVRES	50,64		50,64		50,64	
411COLGCOLE COLL+GE GABRIEL				380,00	-380,00	-100,00
411PPJP PPJP	380,00		380,00		380,00	
411TLIB THEATRE LIBERTE	3 897,50		3 897,50		3 897,50	
411TRIBU LA TRIBU	7 875,00		7 875,00	20 750,00	-12 875,00	-62,05
411VNOAILLE VILLA NOAILLES				4 220,00	-4 220,00	-100,00
Autres créances	117 018,25		117 018,25	153 822,53	-36 804,28	-23,93
401ALEZONE SASU ALEZONZ HOLI	1 344,00		1 344,00	1 344,00		
401FREE FREE TELECOM				15,99	-15,99	-100,00
401LASEYNOI LA SEYNOISE DES E	50,07		50,07	70,04	-19,97	-28,51
401MAI MAIF				1 465,26	-1 465,26	-100,00
401WOLKSWAG WOLKSWAGEN BA				125,70	-125,70	-100,00
409600 FOURN. CREAM. EMB. & MAT.				30,00	-30,00	-100,00
421000 PERSONNEL : R+MUN+RATI				33,35	-33,35	-100,00
431000 SECURITE SOCIALE				52 887,63	-52 887,63	-100,00
437000 AUTRES ORGANISMES SOCI	4 077,00		4 077,00	1 197,00	2 880,00	240,60
437220 ANNECY				662,48	-662,48	-100,00
441140 SUBVENTION ONDA	15 700,00		15 700,00	2 000,00	13 700,00	685,00
441160 SUBVENTION REGION PACA	45 000,00		45 000,00	66 000,00	-21 000,00	-31,82
445624 TVA SUR IMMO 20%	17 342,00		17 342,00		17 342,00	
445660 TVA DEDUCTIBLE	1 996,01		1 996,01	2 614,08	-618,07	-23,64
445670 CREDIT DE TVA A REPORTER	31 162,00		31 162,00	15 377,00	15 785,00	102,65
445710 TVA COLLECTEE 2.1%	8,52		8,52		8,52	
445712 TVA COLLECTEE 5,5 %	338,65		338,65		338,65	
445830 REMBOURSEMENT DE TVA				10 000,00	-10 000,00	-100,00
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT						
Valeurs mobilières de placement	6 923,50		6 923,50	6 923,50	0,00	
503000 ACTIONS	6 923,50		6 923,50	6 923,50		
INSTRUMENTS DE TRESORERIE						
DISPONIBILITES						
Disponibilités	459 328,83		459 328,83	337 357,80	121 971,03	36,15
512000 BANQUE	8 643,11		8 643,11	27 967,48	-19 324,37	-69,10
512200 BANQUE COMPTE EPARGNE	72 045,20		72 045,20	1 802,86	70 242,34	3896,16
512300 COMTE EPARGNE 2	376 942,49		376 942,49	305 769,80	71 172,69	23,28
530000 CAISSE	1 698,03		1 698,03	1 817,66	-119,63	-6,58

Détail des Comptes

LE PÔLE

Période du 01/01/21 au 31/12/21

Edition du 25/03/22

Devise d'édition EURO

© Sage - Ciel Etats comptables et fiscaux 15.00

Bilan Actif (Association)						
	Brut	Amortissements	Net 31/12/2021	Net N-1 31/12/2020	Variation En valeur	Variation En %
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE						
Charges constatées d'avance	2 217,41		2 217,41	3 464,21	-1 246,80	-35,99
486000 CHARGES CONSTATEES D'A	2 217,41		2 217,41	3 464,21	-1 246,80	-35,99
TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)	598 343,00		598 343,00	526 918,04	71 424,96	13,56
TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V)	838 553,78	89 642,37	748 911,41	614 568,72	134 342,69	21,86
X						

Détail des Comptes

LE PÔLE

Période du 01/01/21 au 31/12/21

Edition du 25/03/22

Devise d'édition EURO

© Sage - Ciel Etats comptables et fiscaux 15.00

Bilan Passif (Association)				
	Net	Net N-1	Variation	
	31/12/2021	31/12/2020	En valeur	En %
FONDS ASSOCIATIFS				
<i>Fonds propres</i>				
Report à nouveau sur gestion propre	82 228,94	19 186,55	63 042,39	328,58
110000 REPORT A NOUVEAU	82 228,94	19 186,55	63 042,39	328,58
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	10 683,36	63 042,39	-52 359,03	-83,05
<i>Autres fonds associatifs</i>				
Subv. inv. sur biens non renouv. par l'organisme	82 511,00	30 564,00	51 947,00	169,96
131000 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT	51 340,00	51 340,00		
131100 ETAT	60 000,00		60 000,00	
139000 SUBV. INVES. INSC. AU CPTÉ RES	-28 829,00	-20 776,00	-8 053,00	-38,76
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS (I)	175 423,30	112 792,94	62 630,36	55,53
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
158000 PROVISIONS POUR CHARGES	9 918,40			
FONDS DEDIES				
Sur subventions de fonctionnement	259 108,00	229 550,00	29 558,00	12,88
194000 FONDS DEDIES SUR SUBV	259 108,00	229 550,00	29 558,00	12,88
TOTAL FONDS DEDIES (III)	269 026,00	229 550,00	29 558,00	12,88
DETTES				
Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit	25 019,48	43 387,65	-18 368,17	-42,34
164100 EMPRUNT MATERIEL SCENIQUE	6 000,00	12 000,00	-6 000,00	-50,00
164200 EMPRUNT CHAPITEAU ECOLE	19 019,48	31 387,65	-12 368,17	-39,40
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	174 012,33	139 271,29	34 741,04	24,94
401AGENCE AGENCE R EN CIRQUE	10 660,00		10 660,00	
401AIRBNBPE AIRBNB PERROT REVEST		180,00	-180,00	-100,00
401AKALMIEC AKALMIE CELSIUS		383,40	-383,40	-100,00
401AKOREACR AKOREACRO		10 550,00	-10 550,00	-100,00
401ALPHASYN ALPHA SYNERGIE	433,08		433,08	
401AMUNIER AUDREY MUNIER		9,90	-9,90	-100,00
401ASSOHALK ASSOCIATION HALKA		2 500,00	-2 500,00	-100,00
401ATT CIE ATTENTION FRAGILE		11 508,96	-11 508,96	-100,00
401BLIZZARD BLIZZARD CONCEPT	10 322,40	10 322,40		
401CBARSOTT CHRISTIAN BARSOTTI	246,00		246,00	
401CENTRESE CENTRE SERVICES	135,00		135,00	
401CHAOUCH CHOUACH NABIL		1 220,00	-1 220,00	-100,00
401CHARLEMA CHARLEMAGNE	358,82	61,40	297,42	484,40
401CHARLPAP 401CHARLEMAGNEPAPERIE	5,15		5,15	
401CIEL SAGE	2 125,92	2 113,77	12,15	0,57
401CIEQUIBO CIE QUI BOUT		2 110,00	-2 110,00	-100,00
401CIEYOUY COMPAGNIE XOUY	10 123,50	10 123,50		
401CIR AVEM	1 341,86	1 324,80	17,06	1,29
401CLEAR CLEAR CHANNEL	2 880,00		2 880,00	
401COLPORTE LES COLPORTEURS		1 092,00	-1 092,00	-100,00
401COLWALLO COLL+GE HENRI WALLON		30,00	-30,00	-100,00
401COMNDIFF COMN'DIFF	5 776,40		5 776,40	
401COY COYOTE		23,80	-23,80	-100,00
401DIVERSIS DIVERSIS	1 440,00		1 440,00	
401FIOUL FIOUL 83	1 054,62		1 054,62	
401FOL83 FOL 83		156,16	-156,16	-100,00
401IAPCA IAPCA		9 024,00	-9 024,00	-100,00
401JLECOUBE JULIA LECOUBET DE BOISGELIN		5,80	-5,80	-100,00
401KIDIKLIK KIDIKLIK.FR	1 656,03		1 656,03	
401LACIECIR CIRQUE LA COMPAGNIE		7 385,00	-7 385,00	-100,00
401LACORDON CIE LA CORDONNERIE		30,00	-30,00	-100,00
401LAGENCE SARL L'AGENCE	138,30		138,30	
401LANSMAN LANSMAN EDITEUR	66,55		66,55	
401LARCHE L'ARCHE EDITEUR	559,94		559,94	
401LATRIBU LA TRIBU	5 000,00	6 000,00	-1 000,00	-16,67
401LBCM LBCM SOUND CONNECTIONS	66,92		66,92	

Détail des Comptes

LE PÔLE

Période du 01/01/21 au 31/12/21

Edition du 25/03/22

Devise d'édition EURO

© Sage - Ciel Etats comptables et fiscaux 15.00

Bilan Passif (Association)				
	Net	Net N-1	Variation	
	31/12/2021	31/12/2020	En valeur	En %
401LCAS LCAS	37 808,77	72,00	37 736,77	52412,18
401LEGOM LE GOM	1 000,00		1 000,00	
401LEMURSON LE MUR DU SONGE	6 647,34	6 647,34		
401LEROYAL CINEMA LE ROYAL	840,00		840,00	
401LIBEXPRE LIBRAIRIE EXPRESSION		982,80	-982,80	-100,00
401LIMMEDIA L'IMM+DIAT		5 275,00	-5 275,00	-100,00
401LNDAME LYCEE NOTRE DAME	22,00		22,00	
401LOUVRIER L'OUVRIER DU DRAME		633,00	-633,00	-100,00
401MAI MAIF	55,22		55,22	
401MENAR COMPAGNONS DE P MENARD		3 165,00	-3 165,00	-100,00
401MISE MISE EN BOITE	2 484,00		2 484,00	
401MODERN MODERN CITY RECORDS	45,00		45,00	
401NBAUS NICOLAS BAUS	200,00	69,90	130,10	186,12
401NOEMYS NOEMYS	1 247,46		1 247,46	
401ONE 1&1		121,37	-121,37	-100,00
401ORA ORANGE/FRANCE TELECOM		99,99	-99,99	-100,00
401ORPHEON ASSOCIATION ORPH+ON		200,00	-200,00	-100,00
401PHAR83 PHAR83	187,19		187,19	
401PORTCREA PORT DES CR+ATEURS		30,00	-30,00	-100,00
401PRESSLAV PRESSING LES LAVANDI+RES		570,00	-570,00	-100,00
401QUEENMOT CIE QUEEN MOTHER/ASSO LES GRAN		1 600,00	-1 600,00	-100,00
401QUIDAMS CIE DES QUIDAMS	2 110,00		2 110,00	
401RAYOLET MAISON RAYOLET	940,00		940,00	
401RLAMBERT RAOUL LAMBERT	5 275,00		5 275,00	
401SAC SACEM	92,92		92,92	
401SAD SACD	376,99		376,99	
401SAS SAS POINT ALARME	517,08		517,08	
401SASAJO SAS AJO SUD EXPERT	77,76		77,76	
401SODETRAV SODETRAV KEOLIS	173,00		173,00	
401SORTIR SORTIR	2 580,00		2 580,00	
401STORIA SARL LA STORIA	803,76		803,76	
401T1J THEATRE D'UN JOUR		15 604,90	-15 604,90	-100,00
401TAMBOUIL TAMBOUILLE PRODUCTION		600,00	-600,00	-100,00
401TAN TANDEM 83	489,00		489,00	
401TAXIOLIV TAXI OLIVE	700,90	700,90		
401TLIBERTE THEATRE LIBERTE	22 237,90		22 237,90	
401TRULLI IMPRIMERIE TRULLI	4 188,00		4 188,00	
401VENTILO VENTILO	600,00		600,00	
401VIEUX LIBRAIRIE VIEUX ORDINAIRES	80,00		80,00	
401ZIB ZIBELINE	528,00		528,00	
408000 FOURNIS. FACTURES NON PARVENUE	27 314,55	26 744,20	570,35	2,13
Dettes fiscales et sociales	70 559,26	68 409,18	2 150,08	3,14
421000 PERSONNEL : R+MUN+RATIONS D'IES	566,43		566,43	
421001 SALAIRES INTERMITTENTS	516,30	558,78	-42,48	-7,60
421002 SALAIRES ARTISTES	311,88		311,88	
425006 PATRICE LAISNEY	97,40	302,63	-205,23	-67,82
428200 DETTES PROVISIO. POUR CONGES P	18 277,00	17 120,00	1 157,00	6,76
431000 SECURITE SOCIALE	7 187,07		7 187,07	
437100 AUDIENS	9 980,79	8 562,26	1 418,53	16,57
437120 CONGES SPECTACLE	617,85	358,94	258,91	72,13
437220 ANNECY	467,43		467,43	
437400 AFDAS	3 968,98	4 723,14	-754,16	-15,97
437500 MUTUELLE EOV1 MCD	2 038,15	2 323,05	-284,90	-12,26
437800 FNAS	1 579,35	1 352,68	226,67	16,76
437810 CMB	141,58	55,58	86,00	154,73
437840 TAXE D'APPRENTISSAGE	1 565,39	1 763,91	-198,52	-11,25
437850 FCAP	273,01	419,91	-146,90	-34,98
438200 CHARGES SOCIALES SUR CONGES PA	8 426,00	7 892,00	534,00	6,77
442100 PAS	3 867,41	3 091,94	775,47	25,08
444000 ETAT IMPÊT SUR LES B+N+FICES	2 833,60	18 540,52	-15 706,92	-84,72
445714 TVA COLLECTEE 20 %	1 279,15	1 343,84	-64,69	-4,81
447000 AUTRES IMPOTS, TAX. ET VERS. A	865,49		865,49	
447110 TAXE SUR LES SALAIRES	5 699,00		5 699,00	
Autres dettes	4 607,00	10 953,13	-6 346,13	-57,94
411000 CLIENTS DIVERS		1 581,79	-1 581,79	-100,00
411004 BILLETTERIE PAYEE NON EDITEES	4 607,00	9 371,34	-4 764,34	-50,84
Produits constatés d'avance	30 263,64	10 204,53	20 059,11	196,57
487000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	30 263,64	10 204,53	20 059,11	196,57
TOTAL DETTES (IV)	304 461,71	272 225,78	32 235,93	11,84

Détail des Comptes

LE PÔLE

Période du 01/01/21 au 31/12/21

Edition du 25/03/22

Devise d'édition EURO

© Sage - Ciel Etats comptables et fiscaux 15.00

Bilan Passif (Association)				
	Net	Net N-1	Variation	
	31/12/2021	31/12/2020	En valeur	En %
TOTAL PASSIF (I + II + III + IV + V)	748 911,41	614 568,72	124 424,29	20,25
X				

Détail des Comptes

LE PÔLE

Période du 01/01/21 au 31/12/21

Edition du 25/03/22

Devise d'édition EURO

© Sage - Ciel Etats comptables et fiscaux 15.00

Compte de Résultat - Page 1 (Assoc)

	Net	Net N-1	Variation	
	31/12/2021	31/12/2020	En valeur	En %
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Production vendue (biens et services)	131 977,20	129 412,48	2 564,72	1,98
706100 BILLETTERIE 2.1%	72 358,31	38 232,44	34 125,87	89,26
706200 BILL, COPRO, VENTES SPECT 5.5%	5 268,22	12 139,70	-6 871,48	-56,60
706300 PRESTATION SERVICES 20 %	37 920,90	33 519,35	4 401,55	13,13
706400 PRESTATION EXONEREE		10 242,50	-10 242,50	-100,00
706500 PRESTATIONS DE SERVICES 5.5%	15 097,27	34 928,49	-19 831,22	-56,78
706700 PRESTATION SERVICES 20 %	1 332,50	350,00	982,50	280,71
MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES	131 977,20	129 412,48	2 564,72	1,98
Subventions d'exploitation	1 065 199,54	1 150 056,38	-84 856,84	-7,38
741100 DRAC PACA	214 000,00	182 928,00	31 072,00	16,99
741150 SUBVENTION IAE EDUC NAT		3 550,00	-3 550,00	-100,00
742000 SUBVENTION COMMUNE	27 500,00	135 000,00	-107 500,00	-79,63
743000 SUBVENTION DEPARTEMENT VAR	178 000,00	178 000,00		
744000 REGION PACA	150 000,00	150 000,00		
746000 SUBVENTION ONDA	9 900,00	5 600,00	4 300,00	76,79
748000 SUBVENTION TPM	481 000,00	490 000,00	-9 000,00	-1,84
748100 CNRR TPM	1 200,00	1 200,00		
749000 SUBVENTION EMPLOI EXO	3 599,54	4 978,38	-1 378,84	-27,70
Rep. sur prov. (et amort.), transfert de charges		16 357,46	-16 357,46	-100,00
791000 TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPL.		16 357,46	-16 357,46	-100,00
Cotisations	7 490,00	2 230,00	5 260,00	235,87
756001 CARTE ABT LE POLE	7 490,00	2 230,00	5 260,00	235,87
Autres produits		3 014,24	-3 014,24	-100,00
758000 PRODUITS DIVERS GESTION COURAN		3 014,24	-3 014,24	-100,00
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	1 204 666,74	1 301 070,56	-96 403,82	-7,41
CHARGES D'EXPLOITATION				
Autres achats et charges externes	583 308,96	547 726,41	35 582,55	6,50
604000 ACHATS ETUDES ET PRESTAT. SERV	17 163,90	9 726,30	7 437,60	76,47
604010 FESTIVAL RUE ACHAT ETUDES PRES	10 000,00	10 200,00	-200,00	-1,96
604100 ACHAT SPECTACLE	252 466,26	207 970,37	44 495,89	21,40
604200 ATELIER DE PRATIQUE ARTISTIQUE	25 654,64	17 453,49	8 201,15	46,99
604300 REVERSEMENT DE BILLETTERIE	8 376,53	1 702,89	6 673,64	391,90
605000 ACHATS MATERIEL EQUIPEM. TRAVA	669,05	738,09	-69,04	-9,35
606100 FOURNITURES NON STOCK. EAU,		61,44	-61,44	-100,00
606200 FIOUL GAZ ELECTRICITE	2 719,62	757,81	1 961,81	258,88
606300 FOURNIT. ENTRETIEN & PETIT EQU	380,41		380,41	
606400 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 193,81		1 193,81	
606500 ACHATS SPECIAUX	203,44		203,44	
606610 LIVRES BIBLIOTHEQUE GATTI	5 391,70	5 947,34	-555,64	-9,34
606800 AUTRES MATIERES ET FOURNITURES	4 988,85	11 585,21	-6 596,36	-56,94
613000 LOCATIONS	24 810,00	24 758,72	51,28	0,21
613500 LOCATIONS TECHNIQUES	22 140,07	33 277,27	-11 137,20	-33,47
613600 LOCATION VEHICULES	7 681,31	10 407,95	-2 726,64	-26,20
613800 LOCATIOB MATERIEL ADMINISTRATI	8 244,17	5 439,71	2 804,46	51,56
615000 ENTRETIENS ET REPARATIONS	1 264,70	1 676,57	-411,87	-24,57
616000 PRIMES D'ASSURANCE	9 596,99	11 574,07	-1 977,08	-17,08
622000 REMUNERAT. D'INTERM. ET HONORA	5 280,00	5 280,00		
622100 COMMISSIONS & COURTAGES SUR AC		324,21	-324,21	-100,00
623000 R+ALISATION MAT. PUBLICITAIRE	41 992,05	38 474,94	3 517,11	9,14
623100 DIFFUSION MAT. PUBLICITAIRE	20 109,70	33 188,37	-13 078,67	-39,41
623200 ANNONCES INSERTIONS PUBLICITAI	7 812,40	981,58	6 830,82	695,90
623900 ABONNEMENTS COTISATIONS	7 510,97	8 514,34	-1 003,37	-11,78
624100 TRANSPORTS COMPAGNIES	38 093,29	40 349,60	-2 256,31	-5,59
624150 TRANSPORTS PRESTATIONS BUS PUB	157,27		157,27	
624200 DEFRAIEMENT COMPAGNIE ET CATER	22 585,56	27 541,00	-4 955,44	-17,99
624210 BUFFETS+LOGES+MB	7 591,14	8 677,66	-1 086,52	-12,52
624300 HEBERGEMENT COMPAGNIE	11 431,24	20 124,36	-8 693,12	-43,20
625000 DEPLACEM. MISSIONS ET RECEPTIO		300,00	-300,00	-100,00
625100 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	12 033,51	5 887,85	6 145,66	104,38
625700 RECEPTIONS	2 475,31	1 406,37	1 068,94	76,01
626000 FRAIS POSTAUX ET DE TELECOMM.	219,59	249,67	-30,08	-12,05
626100 TELEPHONE	1 557,68	1 721,65	-163,97	-9,52

Détail des Comptes

LE PÔLE

Période du 01/01/21 au 31/12/21

Edition du 25/03/22

Devise d'édition EURO

© Sage - Ciel Etats comptables et fiscaux 15.00

Compte de Résultat - Page 1 (Assoc)

	Net	Net N-1	Variation	
	31/12/2021	31/12/2020	En valeur	En %
627000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIM.	1 513,80	1 427,58	86,22	6,04
Impôts, taxes et versements assimilés	15 314,24	10 038,17	5 276,07	52,56
631000 CET		2 316,00	-2 316,00	-100,00
631100 TAXE SUR LES SALAIRES	5 699,00		5 699,00	
631200 TAXE D'APPRENTISSAGE	2 225,25	1 763,91	461,34	26,15
633300 AFDAS	5 102,99	5 701,26	-598,27	-10,49
635000 AUTRES IMPOTS TAXES & VERS. AS	2 287,00	257,00	2 030,00	789,88
Salaires et traitements	338 314,71	312 452,83	25 861,88	8,28
641100 SALAIRES APPOINT. COMMIS. DE B	269 121,66	251 379,58	17 742,08	7,06
641200 CONGES PAYES	3 819,46	1 584,00	2 235,46	141,13
641300 PRIMES ET GRATIFICATIONS	60 853,33	59 489,25	1 364,08	2,29
641400 SALAIRES, APPOINTEMENTS	4 520,26		4 520,26	
Charges sociales	89 892,88	38 890,30	51 002,58	131,14
645000 MUTUELLE MCD	9 376,65	9 291,96	84,69	0,91
645100 COTISATIONS URSSAF	11 206,95	-29 173,18	40 380,13	138,42
645200 PROVISION POUR CONGES PAYES	534,00	730,00	-196,00	-26,85
645300 COTISATIONS AUX CAISSES RETR.	31 110,44	28 256,24	2 854,20	10,10
645410 COTIS CHOMAGE PERMANENT	10 505,33	9 359,72	1 145,61	12,24
645420 COTIS. ANNECY	4 238,65	2 473,02	1 765,63	71,40
645500 COTIS CONGES SPECTACLES	6 760,91	5 397,64	1 363,27	25,26
647000 AUTRES CHARGES SOCIALES	1 951,00	712,00	1 239,00	174,02
647100 PRESTATIONS DIRECTES	8 335,09	6 388,68	1 946,41	30,47
647200 FNAS	4 889,02	4 555,65	333,37	7,32
647250 COTIS FCAP	843,26	785,51	57,75	7,35
647500 MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	141,58	113,06	28,52	25,23
Dotations aux amortissements sur immobilisations	23 948,98	20 770,00	3 178,98	15,31
681100 DOTAT. AUX AMORT. DES IMMOB. C	23 948,98	20 770,00	3 178,98	15,31
Dotations aux provisions pour risques et charges	9 918,40		9 918,40	
681500 DOTAT. AUX PROV. RISQ. & CHARG	9 918,40		9 918,40	
Autres charges	74 144,68	82 546,79	-8 402,11	-10,18
651000 REDEVANC. CONCESS. BREV. LICEN	14 190,38	17 988,26	-3 797,88	-21,11
651600 DROITS D'AUTEUR ET DE REPRODUC	9 277,30	7 632,00	1 645,30	21,56
655000 COPRODUCTIONS	31 825,00	31 500,00	325,00	1,03
655010 RESIDENCE	18 852,00	24 850,00	-5 998,00	-24,14
658000 CHARGES DIVERSES GESTION COURA		576,53	-576,53	-100,00
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	1 134 842,85	1 012 424,50	122 418,35	12,09
1. RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	69 823,89	288 646,06	-218 822,17	-75,81
PRODUITS FINANCIERS				
Autres intérêts et produits assimilés	415,03	540,25	-125,22	-23,18
764000 REVENUS VALEURS MOBIL. PLACEME	415,03	540,25	-125,22	-23,18
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (III)	415,03	540,25	-125,22	-23,18
CHARGES FINANCIERES				
Intérêts et charges assimilées	156,54	290,54	-134,00	-46,12
661100 INTERETS DES EMPRUNTS ET DETTE	156,54		156,54	
661600 INTERETS BANCAIRES & SUR OPER.		290,54	-290,54	-100,00
TOTAL CHARGES FINANCIERES (IV)	156,54	290,54	-134,00	-46,12
2. RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	258,49	249,71	8,78	3,52
X				

Détail des Comptes

LE PÔLE

Période du 01/01/21 au 31/12/21

Edition du 25/03/22

Devise d'édition EURO

© Sage - Ciel Etats comptables et fiscaux 15.00

Compte de Résultat - Page 2 (Assoc)

	Net	Net N-1	Variation	
	31/12/2021	31/12/2020	En valeur	En %
3. RÉSULTAT COURANT AV. IMPOTS (I -II +III - IV)	70 082,38	288 895,77	-218 813,39	-75,74
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion	2 058,38	1 619,62	438,76	27,09
770000 PRODUITS EXCEPTIONNELS	2 058,38	1 129,61	928,77	82,22
771000 PRODUITS EXCEPT. SUR OPER. GES		490,01	-490,01	-100,00
Sur opérations en capital	8 063,09	7 553,00	510,09	6,75
777000 Q-P SUBV. INVEST. AU RESULT. E	8 063,09	7 553,00	510,09	6,75
Reprises provisions et transferts de charges				
789400 REPRISE FONDS DEDIES				
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	10 121,47	9 172,62	948,85	10,34
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion	344,41	6 503,11	-6 158,70	-94,70
670000 CHARGES EXCEPTIONNELLES	114,22	6 468,11	-6 353,89	-98,23
671000 CHARG. EXCEPT. SUR OPERAT. GES	230,19		230,19	
671200 PENALITES AMENDES FISC. & PENA		35,00	-35,00	-100,00
Sur opérations en capital	36 784,48	51 032,37	-14 247,89	-27,92
678500 INDEMNITES PREJUDICE ANNULATIO	36 364,48	51 032,37	-14 667,89	-28,74
678800 CHARGES EXCEPTIONNELLES DIVERS	420,00		420,00	
Dotations aux amortissements et aux provisions				
689400 FONDS DEDIES SUR SUBV				
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	37 128,89	57 535,48	-20 406,59	-35,47
4. RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-27 007,42	-48 362,86	21 355,44	44,16
Impôts sur les bénéfices (VII)	2 833,60	18 540,52	-15 706,92	-84,72
695000 IMPOTS SUR LES BENEFICES	2 833,60	18 540,52	-15 706,92	-84,72
Report ress. non utilisées ex. antérieurs (VIII)	206 550,00	70 600,00	135 950,00	192,56
789400 REPRISE FONDS DEDIES	206 550,00	70 600,00	135 950,00	192,56
Engagements à réaliser /ressources affectées (IX)	236 108,00	229 550,00	6 558,00	2,86
689400 FONDS DEDIES SUR SUBV	236 108,00	229 550,00	6 558,00	2,86
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VIII)	1 421 753,24	1 381 383,43	40 369,81	2,92
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + IX)	1 411 069,88	1 318 341,04	92 728,84	7,03
EXCEDENT OU DEFICIT	10 683,36	63 042,39	-52 359,03	-83,05
Eval. des contributions volontaires en nature				
PRODUITS				
CHARGES				
X				

État des Créances et Dettes

LE PÔLE

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 25/03/22
Devise d'édition EURO

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres créances immobilisées			
TOTAL de l'actif immobilisé :			
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Usagers	12 855	12 855	
Personnel et charges sociales à récupérer			
État et autres collectivités publiques	111 547	111 547	
Confédération, Fédération, Asso. & organismes apparentés			
Débiteurs divers	1 394	1 394	
TOTAL de l'actif circulant :	125 796	125 796	
TOTAL GÉNÉRAL	125 796	125 796	

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice	
(2) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice	

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes financières divers	25 019		25 019	
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
TOTAL :	25 019		25 019	
Fournisseurs et comptes rattachés	174 012	174 012		
Usagers avances reçues				
Dettes relatives au personnel	56 015	56 015		
État et autres collectivités publiques	14 545	14 545		
Conf., Fédération, Asso. & organ. appar				
Autres dettes	4 607	4 607		
TOTAL :	249 179	249 179		
TOTAL GÉNÉRAL	274 198	249 179	25 019	

Immobilisations

LE PÔLE

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 25/03/22
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	106 946		83 112
Installations générales, agencements et divers	12 533		
Matériel de transport	32 290		3 530
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	151 769		86 642
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	1 800		1 500
TOTAL immobilisations financières :	1 800		1 500
TOTAL GÉNÉRAL	153 569		88 142

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels				
Inst. générales, agencements et divers			190 057	
Matériel de transport			12 533	
Mat. de bureau, informatique et mobil.			35 821	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :			238 411	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières		1 500	1 800	
TOTAL immobilisations financières :		1 500	1 800	
TOTAL GÉNÉRAL		1 500	240 211	

Amortissements

LE PÔLE

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 25/03/22
Devise d'édition EURO

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel				
Inst. générales, agencements et divers	37 476	16 319	225	53 570
Matériel de transport	8 423	2 506		10 930
Mat. de bureau, informatique et mobil.	20 019	5 123		25 143
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	65 918	23 949	225	89 642
TOTAL GÉNÉRAL	65 918	23 949	225	89 642

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :			
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL			

- Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de 748 911 € .

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 1 421 753 euros et un total charges de 1 411 069 euros, dégageant ainsi un résultat de 10 684 euros.

L'exercice considéré débute le 01/01/2021 et finit le 31/12/2021.

Il a une durée de 12 mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charges correspondant à leur nature.

Apports en nature de la Métropole TPM

La Métropole TPM met à disposition de l'Association PJP dénommée LE PÔLE à titre gracieux le bien immobilier dénommé "Maison des comoni" dont la valeur locative (valeur foncière 2020) est de 12 903 €.

La Métropole TPM prend à sa charge les frais liés au fonctionnement et à la maintenance du bien immobilier précités pour un montant de 41 821 €

La Métropole TPM prend à sa charge le cout des ressources humaines nécessaires au bon fonctionnement et à la maintenance des équipements précités pour un montant de 426 437 €

Avantages en nature de la commune de La Seyne sur Mer.

La Ville met à disposition de l'association les locaux suivants :

- Bibliothèque théâtrale Armand Gatti : 65 m2 en RDC + 58 m2 au 1er étage + 53 m2 au 2ème étage = 176 m²
- L'espace chapiteaux : La Ville entretient et met à disposition de l'association l'espace des chapiteaux en ordre de marche en fonction de la programmation cirque méditerranée à savoir : le chapiteau de la mer, les emplacements pour le chapiteau « l'abordée » et le chapiteau école « Le cap » et un emplacement sur site pour l'installation d'un chapiteau supplémentaire. La ville prend en charge les fluides du chapiteau de la mer. En fonction de son parc de matériel scénique disponible, elle mettra à disposition le matériel selon les fiches techniques et en coordination avec le régisseur du Pôle. Elle pourra selon les effectifs du personnel technique disponible fournir des agents pour le montage, le déroulement et le démontage scénique selon un planning pré-établi et validé par les deux parties.