

ASSO POLE REGION.MUSIQ.ACTUEL

COMPTES ANNUELS

EXERCICE DU 01/01/2016 AU 31/12/2016

ASSO POLE REGION.MUSIQ.ACTUEL

13 RUE MANGALON
BP 18

97861 SAINT PAUL CEDEX

SIRET : 413 735 259 000 33

APE : 9499Z

PLAQUETTE DE L'EXERCICE

OUVERT LE 01/01/2016

ET CLOS LE 31/12/2016

SOMMAIRE

ASSO POLE REGION.MUSIQ.ACTUEL

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

Etats de synthèse	4
Association Attestation	5
Bilan Actif	6
Bilan Passif	7
Compte de résultat	8
Annexe	10
Sommaire de l'annexe	11
Règles et méthodes comptables	12
Immobilisations corporelles	14
Amortissements	15
Provisions	16
Actif circulant - Créances	18
Comptes de régularisation Actif	19
Variation des fonds associatifs	20
Tableau de suivi des fonds dédiés	21
Etat des dettes	22
Comptes de régularisation Passif	23
Engagements	24
Honoraires commiss. aux cptes	25
Etats de synthèse - détail	26
Bilan Actif détaillé	27
Bilan Passif détaillé	29
Compte de résultat détaillé	30

Etats de synthèse

ASSOCIATION ATTESTATION

ASSO POLE REGION.MUSIQ.ACTUEL

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

Mission de présentation des comptes annuels

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

ASSO POLE REGION.MUSIQ.ACTUEL

13 RUE MANGALON BP 18

Pour l'exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

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	750 215 €
Résultat net comptable	62 761 €
Total du bilan	470 796 €

Fait à SAINT-DENIS,
Le 23/02/2017

LINDA WONG CHENG,
Expert-comptable.

BILAN ACTIF

ASSO POLE REGION.MUSIQ.ACTUEL

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

ACTIF	Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016			01/01/2015 au 31/12/2015
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations Incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets et droits similaires	86 052	72 927	13 125	25 561
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
Immobilisations Corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels	70 794	70 794		3 960
Autres immobilisations corporelles	89 711	73 488	16 223	18 884
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations Financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immob. de l'activité portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	2 476		2 476	2 476
TOTAL (I)	249 033	217 209	31 824	50 881
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres appros				
En-cours de production (biens/services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	79 540	79 540		
Avances et acomptes versés sur commandes				3 934
Créances (3)				
Créances redevabl. et cptes rattach.	26 149	9 729	16 420	60 691
Autres	166 295		166 295	78 752
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	252 277		252 277	207 605
Charges constatées d'avance (3)	3 981		3 981	1 753
TOTAL (III)	528 241	89 269	438 972	352 734
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)				
Primes de remboursement des emprunts (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	777 274	306 478	470 796	403 616

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

ASSO POLE REGION.MUSIQ.ACTUEL

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

PASSIF	Du 01/01/2016 au 31/12/2016	Du 01/01/2015 au 31/12/2015
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	32 128	32 128
Report à nouveau	89 968	52 602
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	62 761	37 365
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	1 662	9 501
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
TOTAL (I)	186 518	131 597
Comptes de liaison		
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques	100 000	100 000
Provisions pour charges		
TOTAL (III)	100 000	100 000
Fonds dédiés		
Sur subventions de fonctionnement	41 300	50 811
Sur autres ressources		
TOTAL (IV)	41 300	50 811
DETTES (1)		
Dettes financières		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières divers (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	91 601	78 914
Dettes fiscales et sociales	50 197	41 101
Redevables créditeurs		
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 179	1 192
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (V)	142 978	121 208
Ecarts de conversion passif (VI)		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	470 796	403 616

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

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

(3) Dont emprunts participatifs

142 978

121 208

COMPTE DE RÉSULTAT

ASSO POLE REGION.MUSIQ.ACTUEL

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

	Du 01/01/16 au 31/12/16	Du 01/01/15 au 31/12/15
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)		
Ventes de marchandises	8 424	21 777
Production vendue (biens et services)	4 878	60 134
Production stockée		-7 860
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	716 000	779 300
Reprises sur provisions, amortissements et transferts de charges	18 643	20 718
Cotisations	1 780	3 280
Autres produits (hors cotisations)	491	20
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	750 215	877 368
CHARGES D'EXPLOITATION (2)		
Achat de marchandises		
Variation de stock de marchandises	7 791	8 166
Achat de matières premières et de fournitures		
Variation de stock de matières premières et de fournitures		
Achats d'autres d'approvisionnements		
Variation de stock d'approvisionnements		
Autres achats et charges externes *	249 196	218 365
Impôts, taxes et versements assimilés	8 532	6 432
Salaires et traitements	209 954	210 322
Charges sociales	54 518	49 602
Dotations aux amortissements, dépréciations		
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	28 209	52 874
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		2 338
Dotations aux provisions		100 000
Subventions accordées par l'association		
Autres charges	145 803	187 723
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	704 003	835 823
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	46 212	41 546
Opération en commun, Bénéfice attribué ou Perte transférée (III)		
Opération en commun, Perte supportée ou Bénéfice transféré (IV)		
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
d'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	164	2
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 (V)	164	2
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		29
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)		29
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	164	-27

COMPTE DE RÉSULTAT

ASSO POLE REGION.MUSIQ.ACTUEL

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

	Du 01/01/16 au 31/12/16	Du 01/01/15 au 31/12/15
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	1 236	
Sur opérations en capital	10 340	25 603
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	11 576	25 603
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		2 369
Sur opérations en capital	2 575	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	2 126	289
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	4 701	2 658
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)	6 874	22 945
Impôt sur les bénéfices		
SOLDE INTERMÉDIAIRE	53 250	64 464
+ REPORT DE RESSOURCES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTÉRIEURS	50 811	23 712
- ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES	41 300	50 811
TOTAL DES PRODUITS	812 766	926 685
TOTAL DES CHARGES	750 005	889 320
EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)	62 761	37 365
ÉVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
PRODUITS		
Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature		
TOTAL PRODUITS		
CHARGES		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services		
Personnel bénévole		
TOTAL CHARGES		
TOTAL	62 761	37 365

* Y compris : Redevances de crédit-bail mobilier
Redevances de crédit-bail immobilier

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de

6 874

22 945

Annexe

SOMMAIRE DE L'ANNEXE

ASSO POLE REGION.MUSIQ.ACTUEL

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

SOMMAIRE

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Information		
	Produite	Non significative	Non applicable
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		NS	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			NA
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	O		
CRÉDIT BAIL			NA
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES		NS	
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES STOCKS	O		
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
EFFETS DE COMMERCE			NA
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O		
COMPOSITION DES FONDS ASSOCIATIFS		NS	
TABLEAU DE VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS	O		
TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS	O		
TABLEAU DE SUIVI DES LEGS ET DONATIONS			NA
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)			NA
LES ENGAGEMENTS	O		
DETTES GARANTIES PAR DES SURETÉS RÉELLES			NA
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES	O		
LES EFFECTIFS		NS	
RESSOURCES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR LES CAPITAUX PROPRES			NA
COMMENTAIRE		NS	

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 31/12/2016 dont le total est de 470 795,97 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 62 761,08 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2016 au 31/12/2016.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

Changement d'adresse depuis le 01/10/2016 :
13, rue Mangalon - 97460 SAINT-PAUL

Les comptes présentés tiennent compte de la totalité de l'aide accordée par les financeurs

- REGION REUNION : 525 000 €, pour un coût du programme d'activités estimé à 925 950 €

- ETAT : 170 000 €, soit 18.25 % du coût estimé du programme d'actions de 931 757 €

L'action "Région tourisme" prévue au programme d'activités 2016 n'a pas été réalisée. La subvention allouée par la Région de 150 000 € n'a donc pas été prise en compte.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et 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.

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

Les comptes annuels au 31/12/2016 ont été établis conformément au règlement de l'ANC N°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

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 CORPORELLES

Les immobilisations corporelles 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),

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

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

La valeur brute est 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.

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût moyen unitaire pondéré (CMUP).

La valeur brute des marchandises comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Au vu de la durée d'écoulement du stock et de l'évolution des ventes de CD, le stock fait l'objet d'une provision à 100%.

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.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

ASSO POLE REGION.MUSIQ.ACTUEL

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

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	84 312		1 740	
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre					
		Sur sol d'autrui					
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.					
	Installations techniques, matériel & outillage industriels			70 794			
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers		11 868			
		Matériel de transport		15 092			
		Matériel de bureau & mobilier informatique		69 139		11 113	
		Emballages récupérables & divers					
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL				166 893		11 113	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
TOTAL							
TOTAL GENERAL				251 205		12 853	
CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine	
			par virt poste	par cessions			
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.		TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles		TOTAL			86 052	
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre					
		Sur sol d'autrui					
		Inst. gal. agen. amé. cons					
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					70 794	
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers			7 038	4 830	
		Matériel de transport				15 092	
		Mat. bureau, inform., mobilier			11 463	68 789	
Emb. récupérables & divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL				18 502	159 505		
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts & autres immob. financières						
TOTAL							
TOTAL GENERAL				18 502	245 557		

AMORTISSEMENTS

ASSO POLE REGION.MUSIQ.ACTUEL

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

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	
Frais d'établissement, développ.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	58 751	14 176		72 927
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		66 834	3 960		70 794
Autres immob. corporelles	Inst. générales agencem. amén.	4 757	2 497	4 463	2 791
	Matériel de transport	11 218	3 018		14 237
	Mat. bureau et informatiq., mob.	61 240	6 694	11 463	56 471
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		144 049	16 169	15 927	144 292
TOTAL GENERAL		202 800	30 345	15 927	217 219

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	
Frais d'établissements							
TOTAL							
A. Immob. incorpor.							
Terrains							
Constr.	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

ASSO POLE REGION.MUSIQ.ACTUEL

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATIONS

-PROVISIONS SUR STOCK

Au vu de la baisse des ventes de CD et de la durée d'écoulement du stock, une provision à hauteur de 100% à été constatée au 31/12/2014. Cette provision est reprise au fur et à mesure de l'écoulement du stock.

-PROVISIONS POUR LITIGE

La demande de la partie adverse porte sur des indemnités et des dommages & intérêts pour un total de 180 k€. L'affaire est toujours en cours.

PROVISIONS

ASSO POLE REGION.MUSIQ.ACTUEL

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

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	100 000			100 000
	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	50 811	41 300	50 811	41 300
TOTAL		150 811	41 300	50 811	141 300
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
Provisions pour dépréciation	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours	87 331		7 791	79 540
	Sur comptes clients	9 838		109	9 729
	Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL		97 169		7 900	89 269
TOTAL GÉNÉRAL		247 980	41 300	58 711	230 569
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises	- d'exploitation			7 900	
	- financières				
	- exceptionnelles		41 300	50 811	
Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée					

ACTIF CIRCULANT - CRÉANCES

ASSO POLE REGION.MUSIQ.ACTUEL

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

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	2 476	2 400	76
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	9 729	9 729	
	Autres créances clients	16 420	16 420	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 254	1 254	
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres coll. publiques			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers	160 500	160 500	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	4 540	4 540	
	Charges constatées d'avance	3 981	3 981	
TOTAUX		198 900	198 824	76
Renvois	(1) Montant			
	(2) des			
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

ASSO POLE REGION.MUSIQ.ACTUEL

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	3 981
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	3 981

VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS

ASSO POLE REGION.MUSIQ.ACTUEL

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS

Libellé	Solde au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
Fonds associatifs sans droit de reprise				
Écart de réévaluations sans droit de reprise				
Fonds associatifs avec droit de reprise				
Écart de réévaluations avec droit de reprise				
Réserves	32 128			32 128
Report à nouveau	52 602	37 365		89 968
Résultat comptable de l'exercice antérieur	37 365		37 365	
Subventions d'investissement non renouvelables	9 501	29 660	37 500	1 662
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
TOTAUX	131 597	67 026	74 865	123 757

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS

ASSO POLE REGION.MUSIQ.ACTUEL

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS

Ressources	Situations	Année	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restants à engager en fin d'exercice
				A	(7895 ou 7897) B	(6895 ou 6897) C	D = A-B+C
TOURNEE GENERALE		2015	573 000	50 811	50 811		
TOURNEE GENERALE		2016	525 000			41 300	41 300
TOTAL			1 098 000	50 811	50 811	41 300	41 300

ETAT DES DETTES

ASSO POLE REGION.MUSIQ.ACTUEL

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

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				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	91 601	91 601		
Personnel & comptes rattachés	8 159	8 159		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	40 852	40 852		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	1 186	1 186		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	1 179	1 179		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	142 978	142 978		

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

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

ASSO POLE REGION.MUSIQ.ACTUEL

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

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	63 599
Dettes fiscales et sociales	16 168
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	79 767

ENGAGEMENTS

ASSO POLE REGION.MUSIQ.ACTUEL

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

ENGAGEMENTS DONNÉS

Convention de Mise à disposition entre la REGION REUNION et le PRMA depuis le 1er octobre 2016, concernant les locaux sis au 13 rue Mangalon - 97460 SAINT-PAUL.

La convention est conclue pour une durée de 3 ans, avec possibilité de résiliation à tout moment en respectant un préavis de 3 mois, avec un loyer Annuel 20 000 €.

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus Cautiionnements, avals et garanties donnés par la société Engagements assortis de sûretés réelles Intérêts à échoir Assurances à échoir Autres engagements donnés : Contrats de crédits-bails Contrats de locations financement						
Convention Mise à Disposition Local Saint-Paul Du 01/10/16 au 30/09/2019	55 000					55 000
TOTAL (1)	55 000					55 000
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	55 000					55 000

HONORAIRES COMMISS. AUX CPTES

ASSO POLE REGION.MUSIQ.ACTUEL

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

COMMISSAIRES AUX COMPTES

EXA

4 RUE MGR MONDON BP 830
97476 SAINT DENIS CEDEX

MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Exercice	Exercice N-1
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés :	7 812	7 812
TOTAL	7 812	7 812

Etats de synthèse - détail

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

ASSO POLE REGION.MUSIQ.ACTUEL

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

ACTIF	Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016			01/01/2015 au 31/12/2015
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations Incorporelles				
Concessions, brevets et droits similaires	86 052	72 927	13 125	25 561
CONCES. DROITS SIMILAIRES	5 723		5 723	3 983
DROITS D'EXPLOITATION DES	5 000		5 000	5 000
SITE INTERNET	75 330		75 330	75 330
AMORT. CONC. & DROITS SIMIL.		4 032	-4 032	-3 967
AMORT.SITE INTERNET		68 895	-68 895	-54 783
Immobilisations Corporelles				
Installations techniques, matériels	70 794	70 794		3 960
MATERIEL INDUSTRIEL/GRAL	683		683	683
MATERIEL AUDIO VIDEO	70 111		70 111	70 111
AMORT.MATERIEL		70 794	-70 794	-66 834
Autres immobilisations corporelles	89 711	73 488	16 223	18 884
INST. GEN.,AGT & AMEN. DIVERS	4 830		4 830	11 868
MATERIEL DE TRANSPORT	15 092		15 092	15 092
MAT BUREAU & MAT INFORMATIQUE	58 579		58 579	54 299
MOBILIER	11 210		11 210	14 840
AMORT.AGENCEM.&AMENAGEMENT		2 791	-2 791	-4 757
AMORT MAT TRANSPORT		14 237	-14 237	-11 218
AMORT.MATERIEL DE BUREAU ET IN		53 495	-53 495	-51 345
AMORT.MOBILIER		2 966	-2 966	-9 895
Immobilisations Financières (2)				
Autres immobilisations financières	2 476		2 476	2 476
DEPOTS & CAUTIONNEMENTS VERSES	2 476		2 476	2 476
TOTAL (I)	249 033	217 209	31 824	50 881
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Marchandises	79 540	79 540		
STOCKS DE MARCHANDISES	79 540		79 540	87 331
PROV.DEPREC. STKS MARCHANDISES		79 540	-79 540	-87 331
Avances et acomptes versés sur commandes				3 934
FOUR- AVANC ACPTES VERSES/CDES				3 934
Créances (3)				
Créances redevabl. et cptes rattach.	26 149	9 729	16 420	60 691
CLIENTS	8 342		8 342	55 469
CLTS EFFET A RECEVOIR	8 078		8 078	7 560
CLIENTS DOUTEUX OU LITIGIEUX	9 729		9 729	7 500
PROV DEPR COMPTES DE CLIENTS		9 729	-9 729	-9 838
Autres	166 295		166 295	78 752
RRR A OBTENIR/AVOIRS NON RECUS	40		40	20
MUTUELLE	162		162	
CHEQUES RESTAURANT ACCORD	1 092		1 092	750
REGION/SUBVENTIONS	157 500		157 500	66 300
FCM	3 000		3 000	6 000
TCO				2 145
TAXE SUR LES SALAIRES				3 537
DIV-PRODUITS A RECEVOIR	4 500		4 500	
Disponibilités	252 277		252 277	207 605
BR 21479169010	15 083		15 083	15 000
B.R	237 186		237 186	192 140
CAISSE	7		7	465

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

ASSO POLE REGION.MUSIQ.ACTUEL

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

ACTIF	Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016			01/01/2015 au 31/12/2015
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
Charges constatées d'avance (3)	3 981		3 981	1 753
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	3 981		3 981	1 753
TOTAL (III)	528 241	89 269	438 972	352 734
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	777 274	306 478	470 796	403 616

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

ASSO POLE REGION.MUSIQ.ACTUEL

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

PASSIF	Du 01/01/2016 au 31/12/2016	Du 01/01/2015 au 31/12/2015
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Autres réserves	32 128	32 128
AUTRES RESERVES	328	328
RESERVES INDISPONIBLE	31 800	31 800
Report à nouveau	89 968	52 602
REPORT A NOUVEAU (SOLDE CRED.)	89 968	52 602
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	62 761	37 365
Autres fonds associatifs		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	1 662	9 501
SUBV INVESTISSEMENT 2011	36 300	73 800
SUBV INVESTISSEMENT NTIC	8 000	8 000
SUBV INVEST 2011 AU RESULTAT	-36 300	-68 454
SUBV INVEST NTIC AU RESULTAT	-6 338	-3 844
TOTAL (I)	186 518	131 597
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques	100 000	100 000
PROV. POUR LITIGES	100 000	100 000
TOTAL (III)	100 000	100 000
Fonds dédiés		
Sur subventions de fonctionnement	41 300	50 811
FONDS DEDIES SUR SUBV FONCT	41 300	50 811
TOTAL (IV)	41 300	50 811
DETTES (1)		
Dettes financières		
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	91 601	78 914
FOURNISSEURS	28 002	9 794
FAC NON PARV-FOURNISSEURS	63 599	69 120
Dettes fiscales et sociales	50 197	41 101
PERSONNEL - REMUNERATIONS DUES	1 967	9
DETTES PR POUR CONGES A PAYER	6 192	8 709
CGSS	22 029	12 628
CRRC	6 090	5 415
CAPIMMEC	1 958	436
CRP	798	645
CH.SOC/CONGES A PAYER	3 970	5 420
ORG SOC-CHARGES A PAYER	6 006	6 402
PREFECTURE DEPARTEMENT		252
PREFECTURE DEPARTEMENT ATTENTE	1 186	1 186
Dettes diverses		
Autres dettes	1 179	1 192
CREDITEURS DIVERS	1 179	1 192
TOTAL (V)	142 978	121 208
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	470 796	403 616
Ecarts de conversion passif (VI)		

(1) Dont à plus d'un an
(1) Dont à moins d'un an
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques
(3) Dont emprunts participatifs

142 978

121 208

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ASSO POLE REGION.MUSIQ.ACTUEL

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

	Du 01/01/16 au 31/12/16	Du 01/01/15 au 31/12/15
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)		
Ventes de marchandises	8 424	21 777
<i>VENTE DE LIVRES</i>	15	141
<i>VENTES EN LIGNE/SITE INTERNET</i>	1 741	1 959
<i>VENTES DE CD</i>	6 667	19 677
Production vendue (biens et services)	4 878	60 134
<i>PRESTATIONS DE SERVICES</i>	3 383	58 319
<i>EXPOSITION INTER ACTIVE MALOYA</i>	1 480	1 800
<i>PORTS & FRAIS ACCESS. FACTURES</i>	15	15
Production stockée		-7 860
<i>V EN COURS PROD SERV PRESTATIO</i>		-7 860
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	716 000	779 300
<i>SUBVENTION REGION</i>	525 000	573 000
<i>AIDE SACEM</i>	15 000	15 000
<i>SUBVENTION FCM</i>	6 000	12 000
<i>TCO</i>		6 500
<i>SUBVENTION DRAC</i>	170 000	170 000
<i>SUBVENTION VILLE DU PORT</i>		2 800
Reprises sur provisions, amortissements et transferts de charges	18 643	20 718
<i>REPR/PROV DEP ACT.CI STOCKS</i>	7 791	8 166
<i>REPRISES PROVISIONS DEPRECIATI</i>	109	
<i>FONJEP/ASP</i>		7 107
<i>TRANSFERT DE CHARGES</i>	5 978	134
<i>IJSS</i>	4 765	5 310
Cotisations	1 780	3 280
<i>COTISATIONS STRUCTURES</i>	1 300	2 400
<i>COTISATIONS INDIVIDUS</i>	480	880
Autres produits (hors cotisations)	491	20
<i>PROD. DIVERS GESTION COURANTE</i>	491	20
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (1)	750 215	877 368
CHARGES D'EXPLOITATION (2)		
Achat de marchandises		
Variation de stock de marchandises	7 791	8 166
<i>VAR STOCKS MARCHANDISES</i>	7 791	8 166
Achat de matières premières et de fournitures		
Variation de stock de matières premières et de fournitures		
Achats d'autres d'approvisionnements		
Variation de stock d'approvisionnements		
Autres achats et charges externes *	249 196	218 365
<i>ETUDES ET PRESTATIONS</i>	10 520	16 700
<i>EAU GAZ ELECTRICITE</i>	858	1 237
<i>CARBURANT</i>	245	150
<i>PETIT EQUIPEMENT</i>	6 359	1 104
<i>FOURNITURES DE BUREAU</i>	2 884	2 284
<i>AUTRES MATIERES & FOURNIT</i>	408	305
<i>LOCATIONS IMMOBILIERES</i>	19 400	15 702
<i>LOCATIONS MOBILIERES</i>	1 673	1 860
<i>CHARGES LOCATIVES ET DE COPRO.</i>	2 164	200
<i>ENTRET REPAR. /BIENS MOBILIERES</i>	1 718	
<i>MAINTENANCE</i>	2 627	523
<i>PRIMES D'ASSURANCES</i>	1 998	2 084
<i>DOCUMENTATION GENERALE</i>	1 263	1 151
<i>DOCUMENTATION TECHNIQUE</i>	46	1 046
<i>HONORAIRES</i>	20 881	24 373

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ASSO POLE REGION.MUSIQ.ACTUEL

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

	Du 01/01/16 au 31/12/16	Du 01/01/15 au 31/12/15
FRAIS ACTES CONTENTIEUX	52	60
PUBLICATIONS	2 718	2 362
ANNONCES ET INSERTIONS	827	1 173
ACCREDITATION SALON FESTIVAL	262	310
DONS	70	
CATALOGUES ET IMPRIMES		955
TRANSPORTS FRET	1 683	2 872
INDEMNITES KILOMETRIQUES	2 387	6 133
VOYAGES ET DEPLACEMENTS	154 666	123 751
TAXI/PARKING	61	66
TRANSPORT FERROVIAIRE	244	86
HEBERGEMENT	2 519	572
DEFRAIEMENTS GRDS DEPLAC.MISS°		91
MISSIONS	854	1 333
RECEPTIONS	1 950	387
INTERNET		456
FRAIS DE TELECOMMUNICATØ	684	484
SFR	535	1 117
TEL FIXE + INTERNET ZEOP	4 228	4 176
AFFRANCHISSEMENT	1 141	1 385
SERV. BANCAIRES ET ASSIMILES	487	935
CONCOURS DIVERS(COTISATIONS)	411	521
FRAIS DE GESTION ACCOR	371	421
Impôts, taxes et versements assimilés	8 532	6 432
PART.EMPL FORMATØ CONTINUE	3 932	4 327
DEPENSES DE FORMATION	4 600	
TAXE FONCIERE/TEOM		2 105
Salaires et traitements	209 954	210 322
SALAIRES,APPOINTMTS,COMM. BASE	187 831	207 649
CONGES PAYES	-3 155	-24 007
PRIMES GRATIFICATION	19 967	21 884
INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	5 310	4 597
INDEMNITES STAGE		200
Charges sociales	54 518	49 602
COTISATIONS URSSAF	32 554	32 846
COTIS.RETRAITE PERMANENTS	11 894	13 062
COTIS.RETRAITE CADRE	2 534	2 748
COT CRP	1 975	2 344
MUTUELLE	1 554	
CHARGES SOC/CONGES A PAYER	-812	-6 609
MEDECINE TRAVAIL,PHARMACIE	789	799
CHEQUE RESTAURANT	4 029	4 413
Dotations aux amortissements, dépréciations		
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	28 209	52 874
DOT AMORT-IMMO. INCORPORELLES	28 209	52 874
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		2 338
DOT.DEPREC.CREANCES		2 338
Dotations aux provisions		100 000
DOT PROV RISQ CHARGES EXPL.		100 000
Subventions accordées par l'association		
Autres charges	145 803	187 723
REDEVANCES.CONCESSSIONS.BREVET	1 928	1 859
REDEVANCE DROITS D'AUTEURS	83	745
DROIT D'AUTEUR & REPRODUCTION	1 289	4 741
DROIT DE REPRODUCTION PHONOGRA		3 200
AIDE A L'EMBAUCHE ARTISTIQUE E	97 379	132 096
AIDE A LA MISE EN IMAGE	44 832	45 000
PERTES S/CREANCES IRRECOUR.	100	

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ASSO POLE REGION.MUSIQ.ACTUEL

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

	Du 01/01/16 au 31/12/16	Du 01/01/15 au 31/12/15
CHARGES DIV. GESTION COURANTE	192	82
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	704 003	835 823
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	46 212	41 546
Opération en commun, Bénéfice attribué ou Perte transférée (III)		
Opération en commun, Perte supportée ou Bénéfice transféré (IV)		
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
d'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	164	2
AUTRE PRODUIT FINANCIERS	164	2
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 (V)	164	2
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		29
INTERETS BANCAIRES		29
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)		29
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	164	-27
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	1 236	
AUTRES PROD EXCEP S/OP GESTION	1 236	
Sur opérations en capital	10 340	25 603
PROD CESSION ELEMENTS ACTIF	2 500	
QUOTE-PART SUB INV VIR RES EXE	7 840	25 603
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	11 576	25 603
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		2 369
AMENDES ET PENALITES		2 369
Sur opérations en capital	2 575	
VNC ELEMENTS ACTIF CEDES	2 575	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	2 126	289
DOT.AMORT EXCEPT./IMMOS	2 126	289
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	4 701	2 658
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)	6 874	22 945
Impôt sur les bénéfices		
SOLDE INTERMÉDIAIRE	53 250	64 464
+ REPORT DE RESSOURCES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTÉRIEURS	50 811	23 712

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ASSO POLE REGION.MUSIQ.ACTUEL

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

	Du 01/01/16 au 31/12/16	Du 01/01/15 au 31/12/15
REPRISE FONDS DEDIES	50 811	23 712
ENGAGEMENTS		
Sur apports	41 300	50 811
DOT.FONDS DEDIES	41 300	50 811
Sur subventions de fonctionnement		
Sur dons manuels		
Sur legs et donations		
- ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES	41 300	50 811
TOTAL DES PRODUITS	812 766	926 685
TOTAL DES CHARGES	750 005	889 320
EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)	62 761	37 365
ÉVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
PRODUITS		
Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature		
TOTAL PRODUITS		
CHARGES		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services		
Personnel bénévole		
TOTAL CHARGES		
TOTAL	62 761	37 365

* Y compris : Redevances de crédit-bail mobilier
Redevances de crédit-bail immobilier

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de

6 874

22 945