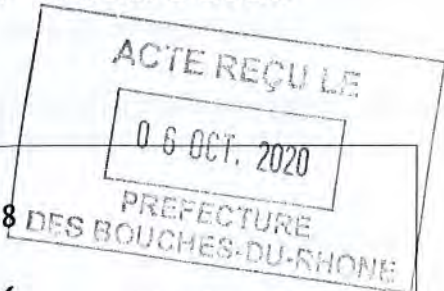


Jeudi 1^{er} octobre 2020



DÉLIBÉRATION N°2020-38

INTÉGRATION DE LA COMPTABILITÉ DE DISSOLUTION DE L'ARCADE ABSORBÉE DANS CELLE D'ARSUD

Le jeudi 1^{er} octobre 2020 à 11h00, les membres du Conseil d'Administration d'Arsud, régulièrement convoqués, se sont réunis en visioconférence, M. Michel BISSIÈRE, Président d'Arsud, étant présent dans les locaux de Bouc-Bel-Air.

ÉTAIENT PRÉSENTS

M. Robert BÉNÉVENTI - M. Michel BISSIÈRE - Mme Christiane BOURBONNAUD - Mme Laurence CABROL - Mme Josy CHAMBON - M. Pierre DUSSOL - Mme Aurélie FERRIER – M. Richard GALY - M. Michel KELEMENIS – Mme Jehanne MARROU - Mme Elodie PRESLES - Mme Agnès RAMPAL – M. Jean-Pierre RICHARD - Mme Maylis ROQUES représentait le DRAC PACA – M. Philippe VARDON - Mme Brigitte VIRZI-GONZALEZ

ÉTAIENT REPRÉSENTÉS

M. Christian ESTROSI *par M. Michel BISSIÈRE*
M. Geoffrey DAVID *par M. Philippe VARDON*

ÉTAIENT ABSENTS

M. Julien AUBERT - Mme Marion COUTRIS - Mme Chantal EYMELOUD

Vu le Code Général des Collectivités Territoriales,

Vu le décret n° 62-1587 du 29 décembre 1962, portant règlement général sur la comptabilité publique,

Vu la délibération n°19-586 du Conseil Régional Provence-Alpes-Côte d'Azur du 16 octobre 2019 portant modification des statuts de la Régie culturelle régionale et intégration de l'Arcade,

Vu la délibération n°2019-34 du Conseil d'Administration du 16 décembre 2019 portant sur la convention de transfert entre l'Arcade et la Régie culturelle,

Vu la délibération n°2020-06 du Conseil d'Administration du 20 février 2020 adoptant le changement de dénomination sociale,

Vu le compte de résultat et bilan de clôture visés par le commissaire au compte de l'Arcade et par le liquidateur de l'Arcade,

Vu la délibération N°2020-37 du conseil d'administration du 1er octobre 2020 portant sur les modalités d'organisation de la séance en visio-conférence et les modalités de vote,

Considérant :

- L'assemblée générale extraordinaire du 10 décembre 2019 de l'association ARCADE quant à sa prise de décision d'une dissolution à l'amiable et d'une dévolution à la Régie culturelle régionale,
- L'assemblée générale extraordinaire du 20 janvier 2020 de l'association ARCADE qui a entériné sa liquidation et qui a confirmé la dévolution à la Régie culturelle régionale,
- Le conseil d'administration d'Arcade & Régie Région Sud du 20 février 2020 adoptant le changement de dénomination de l'établissement en « Arsud ».

Le Président propose au Conseil d'Administration :

- D'accepter l'intégration de la comptabilité du bilan de clôture de l'Arcade au sein d'Arsud ;
- Pour ce faire, d'adopter la table de transposition comptable jointe en annexe ;
- De tenir compte également des documents joints en annexe à la présente délibération :
 - Le bilan comptable de clôture de l'Arcade, appuyé de
 - L'état des créances restantes dues et des dettes (états de développement des soldes des comptes de tiers),
 - L'inventaire des immobilisations.

Le tout ratifié par le commissaire aux comptes et par le liquidateur.

Après en avoir délibéré, adopté à l'unanimité.
Fait à Bouc-Bel-Air, le 1^{er} octobre 2020



Le Président du Conseil d'Administration
Monsieur Michel BISSIÈRE

ANNEXE 1 - Table de transposition (Délibération n°2020-38)

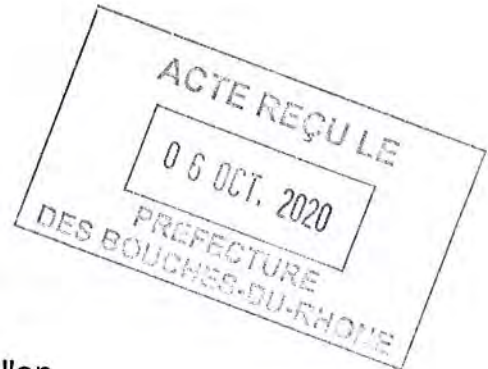
Numéro	Intitulé	Solde
10210000	VALEUR PATRIMOINE INTEGR	-64 361,84
10230000	FOND PROV SUBVENT EQUIP	-29 287,47
10260000	SUBVT EQUIP BIENS RENOUV	-168 261,55
10350000	LEGS ET DONATIONS/OBLIGA	-196 662,69
10681000	RESERVE FOND ROULEMENT	-389 597,03
	Total classe 10	
11000000	REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	-25 912,66
	Total classe 11	
12000000	RESULTAT DE L'EXERCICE	
	Total classe 12	
15180000	PROVISION POUR RISQUES	-36 763,58
	Total classe 15	
	Total classe 1	-910 346,88
20500000	IMMOBILISATIONS INCORPOR	87 546,65
	Total classe 20	87 546,65
21500000	MATERIELS ET OUTILLAGES	19 136,54
21810000	AGENCEMENTS DIVERS	166 328,49
21820000	MATERIELS DE TRANSPORT	30 227,00
21830000	MATERIELS BUREAU ET INFO	147 450,83
21840000	MOBILERS	79 428,95
21850000	OEUVRES D'ART	3 135,44
	Total classe 21	445 707,25
28050000	AMORT IMMOB INCORP	-68 094,61
28150000	AMORT.MATERIEL & OUTILLA	-19 136,54
28181000	AMORT AAI DIVERS	-149 016,95
28182000	AMORT MATERIEL TRANSPORT	-30 227,00
28183000	AMORT MATERIEL BUREAU ET INFO	-135 805,79
28184000	AMORT MOBILIERS	-79 250,91
	Total classe 28	
	Total classe 2	51 722,10
40100000	FOURNISSEURS	
	Total classe 40	
41100000	CLIENTS	46 584,50
	Total classe 41	46 584,50
42820000	PERS.PROV. CONGES PAYES	-10 120,94
	Total classe 42	
43820000	DETTES PROV CH SOC CP	-4 048,38
	Total classe 43	
44100000	SUBVENTIONS A RECEVOIR REGION	258 443,20
44720000	TAXE SUR LES SALAIRES	3 790,00
	Total classe 44	262 233,20
46860000	CHARGES A PAYER	-14 150,90
	Total classe 46	
48700000	PCA SUBVENTIONS	-127 379,70
	Total classe 48	
49100000	DEPRECIATION CLIENTS	-315,00
	Total classe 49	
	Total classe 4	152 802,78
51250000	SMC CPTÉ COURANT	4 663,30
51270000	CREDIT COOPERATIF	788 279,45
	Total classe 51	792 942,75
	Total classe 5	792 942,75
	COMPTES DE BILAN	86 620,81

Montant	ArtM71	ArtM71
-64 361,84	110	110 Report à nouveau (solde créditeur)
-29 287,47	1021	1021 Dotation
-168 261,55	1021	1021 Dotation
-196 662,69	110	110 Report à nouveau (solde créditeur)
-389 597,03	110	110 Report à nouveau (solde créditeur)
-25 912,66	110	110 Report à nouveau (solde créditeur)
-86 620,81	12	12 RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Excédentaire)
-36 763,58	1518	provisions
-997 457,63		
87 546,65	2051	2051 Concessions et droits similaires
87 546,65		
19 136,54	21578	21578 Autre matériel technique
166 328,49	2181	2181 Installations générales, agencements
30 227,00	21828	21828 Autres matériels de transport
147 450,83	21838	21838 Autre matériel informatique
79 428,95	21848	21848 Autres matériels de bureau et mobi
3 135,44	216	216 Collections et œuvres d'art
445 707,25		
-68 094,61	28051	28051 Concessions et droits similaires, t
-19 136,54	281578	281578 Autre matériel technique
-149 016,95	28181	28181 Installations générales, agencement
-30 227,00	281828	281828 Autres matériels de transport
-135 805,79	281838	281838 Autre matériel informatique
-79 250,91	281848	281848 Autres matériels de bureau et mot
51 722,10		
46 584,50	4111	4111 Redevables - Amiable
46 584,50		
-10 120,94	4282	provisions congés payés
-4 048,38	4382	provisions congés payés charges sociales
258 443,20	44322	44322 Subvention à recevoir - Région
3 790,00	447	447 Autres impôts, taxes et versements as
262 233,20		
-14 150,90	4686	charges à payer
-127 379,70	487	étalement des produits
-315,00	491	provision sur créances en contentieux
152 802,78		
4 663,30	515	515 Compte au Trésor
788 279,45	515	515 Compte au Trésor
792 942,75		
792 942,75		
0,00		





AUDITEURS
— & ASSOCIES —



ARCADE

6 Place Barthelemy Niollon

CS 30759

13617 AIX EN PROVENCE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2019

250, Rue Victor Baltard – BP 70004 – 13791 Aix-en-Provence Cedex 3

Tél. +33 (0)4 42 90 41 80

Société inscrite à la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes du ressort de la Cour d'Appel d'Aix-en-Provence
SARL au Capital de 20 000 € - RCS Aix-en-Provence 502 301 195 – 2008 B 266 – SIRET 502 301 195 00025 – Code Activité 741 C

Aux Adhérents,

1. Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'association ARCADE relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.

2. Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er janvier 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le paragraphe « Faits caractéristiques de l'exercice » concernant notamment le rapprochement entre l'Arcade et la Régie Culturelle.

3. Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Règles et méthodes comptables

L'annexe expose les règles et méthodes comptable relatives à l'établissement des comptes de votre association. Nous avons vérifié le caractère approprié de ces méthodes comptables et des informations fournies dans les notes de l'annexe et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

4. Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport financier établi par le Trésorier et dans les documents adressés aux adhérents de l'association sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous portons à votre connaissance l'information suivante : compte-tenu des délais rapprochés entre la date d'établissement des comptes et la date de l'Assemblée Générale, nous n'avons pas pu émettre nos rapports dans les délais prévus par les statuts.

5. Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de l'association à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider l'association ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Bureau.

6. Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre association.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de l'association à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Aix-en-Provence,
Le 15 janvier 2020,

AUDITEURS & ASSOCIES

Marc PINERO
Commissaire aux comptes



BILAN ACTIF



ACTIF		Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires	87 547	68 095	19 452	34 008	14 556	42.80
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
Installations techniques Matériel et outillage	19 137	19 137	0	0			
Autres immobilisations corporelles	426 571	394 301	32 270	56 233	23 963	42.61	
Immobilisations en cours							
Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières							
Total I	533 254	481 532	51 722	90 241	38 519	42.68	
Comptes de liaison							
Total II							
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés	46 585	315	46 270	57 173	10 904	19.07
	Autres créances	262 233		262 233	270 414	8 181	3.03
Valeurs mobilières de placement				408 766	408 766	100.00	
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	792 943		792 943	547 244	245 699	44.90	
Charges constatées d'avance (3)				10 620	10 620	100.00	
Total III	1 101 760	315	1 101 445	1 294 217	192 771	14.89	
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)							
Primes de remboursement des obligations (V)							
Ecarts de conversion actif (VI)							
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 635 014	481 847	1 153 168	1 384 458	231 290	16.71	

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

BILAN PASSIF



		PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N-1	
				31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	Euros
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres								
	Fonds associatifs sans droit de reprise			261 911		261 911			
	Ecarts de réévaluation								
	Réserves :								
	Réserves statutaires ou contractuelles								
	Réserves réglementées								
	Autres réserves			389 597		389 597			
	Report à nouveau			25 913		25 282		51 195	202.49
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)			86 621		51 195		35 426	69.20
	Autres fonds associatifs								
	Fonds associatifs avec droit de reprise :								
Apports									
Legs et donations			196 663		196 663				
Résultats sous contrôle de tiers financeurs									
Ecarts de réévaluation									
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables									
Provisions réglementées									
Droit des propriétaires									
Total I			960 704		874 083		86 621	9.91	
	Comptes de liaison								
	Total II								
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Provisions pour risques			36 764			36 764		
	Provisions pour charges					161 802	161 802	100.00	
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement					20 000	20 000	100.00	
	Fonds dédiés sur autres ressources								
	Total III			36 764		181 802		145 036	79.78
DETTES (1)	Emprunts obligataires								
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)					408	408	100.00	
	Emprunts et dettes financières divers								
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours								
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés					17 784	17 784	100.00	
	Dettes fiscales et sociales			14 169		148 611	134 442	90.47	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés								
	Autres dettes			14 151		16 952	2 801	16.53	
Instruments de trésorerie									
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance			127 380		144 818	17 438	12.04	
	Total IV			155 700		328 573	172 873	52.61	
	Ecarts de conversion passif (V)								
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)			1 153 168		1 384 458	231 290	16.71	

(1) Dont à plus d'un an

Dont à moins d'un an

28 320

183 755

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

COMPTE DE RESULTAT



	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2019 12	31/12/2018 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de Biens et Services	239 992	271 242	31 250	11.52
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	1 349 651	1 451 843	102 192	7.04
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	179 775	75 015	104 760	139.65
Collectes				
Cotisations				
Autres produits				
Total I	1 769 418	1 798 100	28 682	1.60
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes	459 089	332 896	126 192	37.91
Impôts, taxes et versements assimilés	79 233	80 005	772	0.96
Salaires et traitements	742 198	856 718	114 520	13.37
Charges sociales	322 357	393 493	71 135	18.08
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	39 923	42 405	2 482	5.85
Sur immobilisations : dotations aux provisions				
Sur actif circulant : dotations aux provisions	315		315	
Pour risques et charges : dotations aux provisions	36 764	14 355	22 409	156.11
Subventions accordées par l'association				
Autres charges (2)	12 282	9 600	2 682	27.93
Total II	1 692 160	1 729 471	37 310	2.16
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	77 258	68 629	8 629	12.57
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT



	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2019 12	31/12/2018 12	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier				
Autres intérêts et produits assimilés	7 292	4 688	2 603	55.53
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	7 292	4 688	2 603	55.53
Charges financières				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI				
2. Résultat financier (V-VI)	7 292	4 688	2 603	55.53
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	84 550	73 318	11 232	15.32
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	91	102	11	10.92
Produits exceptionnels sur opérations en capital		2 000	2 000	100.00
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total VII	91	2 102	2 011	95.66
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	17 169	3 892	13 277	341.09
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	851	333	518	155.57
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions				
Total VIII	18 020	4 225	13 795	326.48
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	17 929	2 123	15 806	744.55
Impôts sur les bénéfices (IX)				
Total des produits (I+III+V+VII)	1 776 801	1 804 891	28 090	1.56
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)	1 710 181	1 733 696	23 516	1.36
Solde intermédiaire	66 621	71 195	4 574	6.42
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	20 000		20 000	
- Engagements à réaliser sur ressources affectées		20 000	20 000	100.00
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	86 621	51 195	35 426	69.20

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES



	Exercice N 31/12/2019	Exercice N-1 31/12/2018	Ecart N / N-1	
	12	12	Euros	%
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Dons en nature				
Prestations en nature	219	219		
Bénévolat				
TOTAL	219	219		
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens	219	219		
Prestations en nature				
Personnel bénévole				
TOTAL	219	219		

ANNEXE

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



Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 153 168 € et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le budget annuel 1 769 418 € est réparti principalement entre 239 992 € de ressources propres et 1 349 651 € de subventions publiques.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019 .

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

Les comptes annuels et l'annexe présentés ci dessous respectent les règles du titre V du Plan Comptable général (PCG 511-8 et contenu détaillé aux articles 531 et 532).

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Suite à un rapprochement entre la REGIE Culturelle et l'ARCADE, il a été créé un nouvel Etablissement Public Adminsitratif (EPA). Ce transfert d'activité de l'ARCADE au nouvel EPA, entraine la liquidation de cette dernière.

Au terme de l'Assemblée Générale Extraordinaire en date du 10/12/2019, les décisions suivantes ont été actées :

- * Dissolution de l'Arcade,
- * Validation du calendrier des opérations de liquidation,
- * Nomination du liquidateur,
- * Validation de la convention de transfert.

Particularité liées à la dissolution / liquidation , et/ou validée dans la coinvention de transfert :

1/ Calendrier du transfert :

Sur la base des états financiers du 31/12/2019, l'activité de l'association est transférée au 01/01/2020, notamment sur le plan financier par une dévolution de l'actif net.

2/ Dettes

Dans le cadre des opérations de liquidation en vue du transfert d'activité, l'Association a soldé l'intégralité de ses dettes fournisseurs, fiscales et sociales au 31/12/2019.

3/ Salariés

Les soldes de congés payés N-1 ont fait l'objet d'un paiement sur le présent exercice. Seuls les jours de congés payés N feront l'objet d'une inscription sur le compte épargne temps du nouvel EPA.

4/ Trésorerie

Les placements financiers ont été soldés.

ANNEXE

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



Le compte bancaire de la SMC sera clôturé sur la première quinzaine de janvier 2020.
Le compte bancaire du Crédit Coopératif, pour répondre à la demande du service financier de la REGION restera actif jusqu'à la date de perception du solde de la subvention 2018.

5 / Les produits constatés d'avance sont repris par l'EPA, qui aura la responsabilité de la continuité des actions dans le respect de leur définition budgétaire initiale.

6/ Les provisions sur actifs et les charges à payer sur les indemnités de rupture anticipé des contrats seront repris par l'EPA dans leur réalisation effective (VNC des actifs perdus) ou dans leurs paiements.

7/ En actif circulant, figurent les créances restantes dues des clients , le solde de la subvention de la Région et le crédit de la taxe sur les salaires 2019. Ces créances seront encaissées par l'EPA.

L'AGE de liquidation aura lieu en janvier 2020.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

En date du 08 janvier 2020, la REGION PACA a informé l'association du mandatement du solde de la subvention 2018 à hauteur de 28 043 €.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

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



Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Les présent comptes ont été établis en mode liquidation.

Informations générales complémentaires

1°) TVA et subventions , taxes sur salaires :

Sur le secteur taxable et en application du décret 3-A-7-06 en date du 16 juin 2006, qui définit la nature des subventions de fonctionnements perçues par les associations, ces dernières ne sont pas soumises à la TVA.

A la suite de l'application de cette instruction, ne soumettant pas à la TVA les subventions de fonctionnement, celles ci rentrent dans le champ d'application de la taxe sur salaires.

Aucune provision n'a été comptabilisée sur le présent exercice sur le secteur taxable après application de l'abattement applicable aux associations.

La taxe sur les salaires figurant dans les comptes est issue du secteur taxable.

2°)Fond dédiés :

Dans le cadre de l'application du règlement n° 99.01 relatif à l'enregistrement des engagements restant à réaliser, l'association avait comptabilisé 20 000 € de fonds dédiés sur l'exercice 2018, concernant le laboratoire expérimental.

Ces fonds dédiés ont fait l'objet d'une reprise en totalité sur le présent exercice.

Aucun nouveau fond dédiés n'a été constaté sur le présent exercice.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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



Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	101 900		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	19 501		
Installations générales agencements aménagements divers	166 328		
Matériel de transport	30 227		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	254 394		2 255
Emballages récupérables et divers	3 135		
TOTAL	473 586		2 255
TOTAL GENERAL	575 486		2 255

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		14 353	87 547	
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		364	19 137	
Installations générales agencements aménagements divers			166 328	
Matériel de transport			30 227	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		29 769	226 880	
Emballages récupérables et divers			3 135	
TOTAL		30 134	445 707	
TOTAL GENERAL		44 487	533 254	

Une inventaire complet du patrimoine de l'association a entraîné l'inscription comptable de mise au rebut.

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	67 892	14 556	14 353	68 095
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	19 501		364	19 137
Installations générales agencements aménagements divers	134 906	14 111		149 017
Matériel de transport	30 227			30 227
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	232 720	11 255	28 918	215 057
TOTAL	417 353	25 366	29 282	413 437
TOTAL GENERAL	485 245	39 922	43 635	481 532

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	14 556				
Instal.générales agenc.aménag.divers	14 111				
Matériel de bureau informatique mobilier	11 255				
TOTAL	25 366				
TOTAL GENERAL	39 922				

ANNEXE

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



Tableau des variations des fonds associatifs

Nature des provisions et des réserves	Montant début d'exercice	Affectation résultats et retraitement	Dotation exercice	Reprise exercice	Montant fin exercice
Fonds propres					
Fonds associatifs sans droit de reprise	261 911				261 911
Réserves :					
Autres réserves	389 597				389 597
Report à nouveau	25 282	51 195		0	25 913
RESULTAT DE L'EXERCICE	51 195	51 195	86 621		86 621
Autres fonds associatifs					
Fonds associatifs avec droit de reprise :					
Legs et donations	196 663				196 663
Provisions réglementées					
TOTAL I	874 083		86 621	0	960 704

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Pensions et obligations similaires	161 802		161 802		
Autres provisions pour risques et charges		36 764			36 764
TOTAL	161 802	36 764	161 802		36 764

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients		315			315
TOTAL		315			315
TOTAL GENERAL	161 802	37 079	161 802		37 079

1°) Provision retraite

Dans le cadre du transfert de l'activité, les salariés de l'association sont tous repris au 1er janvier 2020 sur le nouvel établissement régi par le droit public. A ce titre le solde de la provision pour risques pour départ en retraite a fait l'objet d'une reprise en totalité.

- * Reprise liée au départ des salariés : 47 921 €,
- * Reprise liée au changement de statuts social : 113 881 €.

La provision retraite est une pratique initiée par décision de gestion inhérent au service privé. Elle ne peut être transférée au secteur public.

2°) Autres provisions pour risques et charges

Dans le cadre du transfert de l'activité à l'établissement Public Administratif, la valeur résiduelle des actifs incorporels et agencements restant à amortir ont fait l'objet d'une

ANNEXE

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



provision pour risque.

En effet, le transfert d'activité va s'accompagner d'un changement de lieu d'exploitation. Seuls les matériels de transport, bureau, informatique, mobilier et oeuvre d'art seront déplacés.

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	46 585	46 585	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	3 790	3 790	
Divers état et autres collectivités publiques	258 443	258 443	
TOTAL	308 818	308 818	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Personnel et comptes rattachés	10 121	10 121		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 048	4 048		
Autres dettes	14 151	14 151		
Produits constatés d'avance	127 380	127 380		
TOTAL	155 700	155 700		

Dans le cadre des opérations de liquidation, les dettes et créances s'établissent ainsi :

1°) Etat des dettes :

- Provision congés payés (Solde jours CP n uniquement) : 14 169 € (y compris les charges sociales),
- Les autres dettes sont composées uniquement des indemnités de résiliation par anticipation des contrats de location (LIXXBAIL et Fac similé) , soit 14 151 €.

2°) Etat des créances :

- * Les autres impôts concernent un crédit de taxe sur salaires sur l'exercice 2019, soit 3 790 €, dont le remboursement a été demandé et sera versé sur le nouvel EPA.
- * Les créances auprès des collectivités publiques concernant :
 - 230 400 € de solde de la subvention de la REGION PACA pour 2019,
 - 28 043 € de solde de la subvention de la REGION PACA pour 2018, dont le versement a été mandaté en janvier 2020.

ANNEXE

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



Tableau de suivi des fonds dédiés

Ressources	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice A	Utilisation en cours d'exercice B	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées C	Fonds restant engager en fin d'exercice D = A - B + C
Laboratoire expérimental	20 000	20 000	20 000		
TOTAL	20 000	20 000	20 000		

Les ressources externes obtenues des dons, des legs ou via des subventions, affectées à des projets précis et non encore utilisés conformément à l'engagement pris à l'égard des financeurs sont portées en fin d'exercice au passif du bilan au poste « Fonds dédiés ». Au compte de résultat sont enregistrés:

- En charges dans le poste « engagements à réaliser sur ressources affectées », les dons et legs reçus dans l'exercice et non utilisés à la clôture
- En produits dans le poste « report des ressources non utilisées des exercices antérieurs », la reprise des sommes inscrites en fonds dédiés, au fur et à mesure que les dépenses relatives aux projets sont engagées.

Variation des fonds propres

Le résultat 2018 un excédent de 51 195 € a été affecté pour sa totalité en report à nouveau.

Le résultat 2019, un excédent de 86 621 € porte les fonds associatifs à 960 704 €.

Autres immobilisations incorporelles

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

	Valeurs	Taux d'amortissement
Logiciels	87 547	100.00

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

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



Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et aménagements	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	3 à 4 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	4 à 10 ans

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

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.

Disponibilités en Euros

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

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fiscales et sociales	14 169
Autres dettes	14 151
Total	28 320

Charges et produits constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	127 380
Total	127 380

* Les produits constatés d'avance sont composés de :

1/ produits constatés d'avance sur les subventions (programmes d'activités) : 127 380 €,

- Cartographie culturelle - Espace professionnel - cartapro : 13 000 €. Projet d'intégration dans le site internet,

- Enquêtes et études - financements des projets culturels : 10 696 €. Enquêtes et études (financements publics, EAC, lieux conventionnés, études auprès des collectivités territoriales), relatives à différentes problématiques culturelles régionales se poursuivront en 2020.

ANNEXE

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



- Site Web : 18 249 €. Refonte du site internet de l'Arcade, avec présentation de l'ensemble des services de l'agence et un espace dédié aux professionnels.
- Agendas culturels - Culturo : 21 855 €. Développement de culturo et portail numérique poursuivi en 2020. Travail de renforcement de la communication et du référencement. Développement d'outils associés.
- Promotion spectacle vivant- laboratoire expérimentation : 19 080 €. Modélisation de dispositifs innovant - laboratoire d'expérimentation.
- Adaptation des systèmes d'information et de base de données (GED- RGPD- RIC) : 20 065 €. Simplification du protocole de saisie et continuité du développement d'un outil CRM.
- accompagnement des entreprises de production - structuration entrepreneuriat : 24 435 €. accompagnement des artistes et des entreprises culturelles - organisation d'ateliers, de prestations individualisées de conseil .

Subventions d'équipement

Comme prévoit le règlement n° 99-01, les subventions d'investissements sont inscrites au passif du bilan, dans les fonds associatifs sans droit de reprise.

Il figure dans les comptes au 31 décembre 2019,

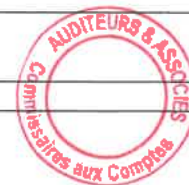
*168 262 € de subventions.

* 29 287 € de fonds subvention équipement,

Le renouvellement de ces immobilisations financées par ces subventions incombant à l'association, elles ne feront l'objet d'aucune reprise, ni amortissement.

ANNEXE

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



- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation des subventions

Répartition par secteur d'activité	Montant
Subvention DRAC PACA	576 000
Subvention DRAC PACA - Forum Entreprendre	15 000
Subvention REGION PACA	768 000
Total	1 359 000

Rémunération des dirigeants

Conformément au décret 2004-76 du 20/01/2004, les rémunérations versées aux trois plus haut cadres de l'association s'élèvent pour l'année 2019 à 165 591 € brut.

Valorisation des contributions volontaires

L'association occupe les locaux situés dans la maison Daruis Milhaud, propriété de la Ville d'Aix en Provence.

La valorisation des prestations en nature à la date de signature de la convention avec la Ville d'Aix en provence s'élève à 219 212 €.

Honoraires des commissaires aux comptes

Les honoraires du commissaire aux comptes facturés au titre de sa mission d'audit légal des comptes 2019 s'élève à 10 920 €.

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

L'association n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.

Suite au transfert des salariés au 01/01/2020 au nouvel EPA régie par le droit public, cette provision a fait l'objet d'une reprise pour sa totalité.

ANNEXE

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



- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Différence de règlement	91	77000000
Total	91	
Charges exceptionnelles		
- Différence de règlement	13	67000000
- Indemnités de résiliation des contrats	13 952	67120000
- Mécenat	2 700	67130000
- Pertes sur créances clients	504	67140000
- Mise au rebut des immobilisations	851	67500000
Total	18 020	

Transferts de charges

Nature	Montant
Remboursement parking	942
Remboursement HUMANIS	3 967
Remboursement IJSS	12 512
Remboursement UNIFORMATION	553
Total	17 974

Date	CJ Fol	Libellé	Pièce	Centre	Périodicité	Dt. Ech.	Qté	Débit	Lt.	Crédit	Solde
	44100000	SUBVENTIONS A RECEVOIR REGION									
01/01/19	ANO 000	5.A.N. 10000		10000				247500			247500
01/02/19	BFC 003	51270000 VIR PAIERIE REGIONAL PACA	17209/17	10000						7500	240000
05/04/19	SU 000	SUBVENTION REGION 2019	DEB18-958	10000				768000			1008000
06/05/19	BFC 002	51270000 VIR PAIERIE REGIONALE-70% SU	DEB18-958	10000						537600	470400
16/12/19	BFC 001	51270000 VIR PAIERIE REGIONALE SUBV.20	DEB17-1381	10000						211956,80	258443,20
		Total compte 44100000						1015500		757056,80	258443,20
	44720000	TAXE SUR LES SALAIRES									
31/12/19	RC 000	CREDIT TAXE SALAIRES 2019		10000				3790			3790
		Total des soldées						165578,21		165578,21	
		Total compte 44720000						169368,21		165578,21	3790
		Total classe 44						1184868,21		922635,01	262233,20
		Total classe 4						1184868,21		922635,01	262233,20
		TOTAL GENERAL						1184868,21		922635,01	262233,20

Les éléments issus du tableau ci-dessus sont conformes à ceux figurant dans notre rapport de commissaire aux comptes de l'ARCADE sur l'exercice clos le 31 décembre 2019

le 28/09/2020

 **AUDITEURS & ASSOCIES**
250, Rue Victor Baltard - BP 70004
13791 AIX EN PROVENCE Cedex 3
Tél : 04 42 90 41 80
SIRET : 502 301 192 00025

Date	CJ	Fof	Libellé	Pièce	Centre	Périodicité	Dt. Ech.	Ché	Débit	Lt.	Crédit	Solde
		90AFDAS	AFDAS									
11/04/19	VEN	000	FAC AFDAS	50	20000				910			910
08/11/19	VEN	000	FAC AFDAS	191	20000				1680			2590
20/11/19	VEN	000	FAC AFDAS	196	20000				756			3346
27/11/19	VEN	000	FAC AFDAS	198	20000				840			4186
27/11/19	VEN	000	FAC AFDAS	200	20000				560			4746
27/11/19	VEN	000	FAC AFDAS	202	20000				672			5418
27/11/19	VEN	000	FAC AFDAS	204	20000				580			5998
27/11/19	VEN	000	FAC AFDAS	206	20000				1120			7118
27/11/19	VEN	000	FAC AFDAS	211	20000				1120			8238
27/11/19	VEN	000	FAC AFDAS	214	20000				840			9078
28/11/19	VEN	000	FAC AFDAS	217	20000				560			9638
29/11/19	VEN	000	FAC AFDAS	228	20000				840			10478
09/12/19	VEN	000	FAC AFDAS	231	20000				756			11234
11/12/19	VEN	000	FAC AFDAS	233	20000				1680			12914
11/12/19	VEN	000	FAC AFDAS	234	20000				1680			14594
11/12/19	VEN	000	FAC AFDAS	235	20000				1690			16274
11/12/19	VEN	000	FAC AFDAS	236	20000				1680			17954
11/12/19	VEN	000	FAC AFDAS	237	20000				1880			19834
11/12/19	VEN	000	FAC AFDAS	239	20000				1120			20954
11/12/19	VEN	000	FAC AFDAS	241	20000				1260			22214
18/12/19	VEN	000	FAC AFDAS	245	20000				1448			23662
18/12/19	VEN	000	FAC AFDAS	246	20000				1680			25342
18/12/19	VEN	000	FAC AFDAS	247	20000				1660			27002
18/12/19	VEN	000	FAC AFDAS	248	20000				1660			28662
18/12/19	VEN	000	FAC AFDAS	249	20000				472,50			29134,50
18/12/19	VEN	000	FAC AFDAS	251	20000				980			30114,50
18/12/19	VEN	000	FAC AFDAS	253	20000				840			30954,50
18/12/19	VEN	000	FAC AFDAS	254	20000				840			31794,50
19/12/19	VEN	000	FAC AFDAS	255	20000				840			32634,50
19/12/19	VEN	000	FAC AFDAS ILE DE FRANCE	256	20000				1660			34294,50
19/12/19	VEN	000	FAC AFDAS	257	20000				1660			35954,50
19/12/19	VEN	000	FAC AFDAS	258	20000				560			36514,50
31/12/19	VEN	000	FAC AFDAS	259	20000				840			37354,50
			Total des soldées						134974,63		134974,63	
			Total compte 90AFDAS						172929,13		134974,63	37354,50
		90CARTA	CARTAPRO ventes									
12/09/19	VE	000	FAC MAIRIE DE PORT DE BOUTE	005	30000				35			35
			Total des soldées						4568,45		4568,45	
			Total compte 90CARTA						4603,45		4568,45	35
		90DIVERS	VENTES DIVERSES									
09/06/19	VEN	000	FAC ASS ECOLE BUISSONNIERE LA	105	20000				315			315
08/11/19	VEN	000	FAC MAIRIE DE LIMOGES	180	20000				840			1155
20/11/19	VEN	000	FAC ASSOCIATION DES BEAUX AR	193	20000				840			1995
27/11/19	VEN	000	FAC MAIRE DE VAISON LA ROMA	207	20000				1120			3115
28/11/19	VEN	000	FAC COMMUNAUTE AGGLO GRD	218	20000				560			3675
10/12/19	VEN	000	FAC IRMA	232	20000				2370			6045
18/12/19	VEN	000	FAC DGAS-CONSEIL DEP.BDR	252	20000				420			6465
			Total des soldées						85842,68		85842,68	
			Total compte 90DIVERS						92307,68		85842,68	6465
		90POLE	Recettes POLE EMPLOI									
04/10/19	VEN	000	FAC Recettes POLE EMPLOI	144	20000				420			420
22/10/19	VEN	000	FAC Recettes POLE EMPLOI	171	20000				420			840
08/11/19	VEN	000	FAC Recettes POLE EMPLOI	163	20000				315			1155
20/11/19	VEN	000	FAC Recettes POLE EMPLOI	192	20000				315			1470
27/11/19	VEN	000	FAC Recettes POLE EMPLOI	205	20000				420			1890
27/11/19	VEN	000	FAC Recettes POLE EMPLOI	212	20000				420			2310
18/12/19	VEN	000	FAC Recettes POLE EMPLOI	250	20000				420			2730
			Total des soldées						7665		7665	
			Total compte 90POLE						10395		7665	2730
			TOTAL GENERAL						279635,26		233050,76	46584,50
			TOTAL DES SOLDES						46584,50			46584,50

Les éléments issus du tableau ci-dessus sont conformes à ceux figurant dans notre rapport de commissaire aux comptes de l'ARCADE sur l'exercice clos le 31 décembre 2019

le 28/11/2020
AUDITEURS & ASSOCIES
250, Rue Victor Baltard - BP 70004
13791 AIX EN PROVENCE Cedex 3
Tél. : 04 42 90 41 80
SIRET : 602 307 192 00025

Dossier : ARCADE
tenue en euros

ASSOCIATION ARCADE
6 PLACE BARTHELEMY NIOLLON
CS 30759
13100 AIX EN PROVENCE

Edité le 22/09/2020 à 08:30

Page : 1

Inventaire par compte

Compte	No Immo.	Libellé	Fournisseur	Date	Montant HT	Qté	Observations
20500000	00013 000	Arctique géocode mac v,7		101103	717.60	1	Amortie
20500000	00015 000	KYNOS - Modalisa 4-5		240204	760.00	1	Amortie
20500000	00029 000	Andromac 5 licences Adobe in design		140606	885.00	1	Amortie
20500000	00037 000	Andromac 1 adobe acrobat éducation		070308	699.00	1	Amortie
20500000	00050 000	Amalgame 1 adobe indesign		150409	535.00	1	Amortie
20500000	00053 000	Amalgame - 5 licences adobe acrobat pro 9		140509	2 071.50	1	Amortie
20500000	00059 000	Amalgame informatique 1 adobe créative		190110	2 391.20	1	Amortie
20500000	00064 000	Kynos - MAJ Modalisa v 7,0		250610	825.24	1	Amortie
20500000	00278 000	QUADRATUS-LOGICIELS		290312	5 871.16	1	Amortie
20500000	00292 000	4D-LOGICIEL 4DSERVEUR		030513	788.65	1	Amortie
20500000	00293 000	4D-LOGICIEL 4D CLIENT		030513	2 173.61	1	Amortie
20500000	00294 000	ARTICQUE-LOGICIEL CARTES\$DONNEES		040313	1 184.04	1	Amortie
20500000	00295 000	ARTICQUE-LOGICIEL CARTICQUE FRANDE ZONE ETUDES V 2010		040313	1 184.04	1	Amortie
20500000	00340 000	AXESS-ACOMPTE 30 % LOGICIEL FORMATIION		311215	4 320.00	1	
20500000	00349 000	AXESS-LOGICIEL AGATE FORMATION		250116	13 260.00	1	
20500000	00350 000	AXESS-MODULE CRM GESTION RELATION CLIENT AGENDAS		310316	1 440.00	1	
20500000	00351 000	OFFICE MAC 2016		040416	745.00	1	Amortie
20500000	00354 000	AXESS - PARAMETRAGE LOGICIEL ET INTEGRATION		310116	2 578.43	1	
20500000	00355 000	AXESS-PARAMTERAGE LOGICIEL		310116	1 182.00	1	
20500000	00356 000	AXESS-PARAMETRAGE LOGICEL		290216	1 182.00	1	
20500000	00357 000	AXESS-PARAMETRAGE LOGICIEL		300416	1 182.00	1	
20500000	00358 000	0895 AXESS - FORMATION DISTANCE LOGICIEL		311016	432.00	1	
20500000	00359 000	0894 AXESS - MODULE PACKAGE WEB SERVICES		311016	3 009.00	1	
20500000	00361 000	LOGICIEL DE SAUVEGARDE		141216	3 018.80	1	
20500000	00365 000	AMALGAME-Logiciel Adobe licenc		250317	771.60	1	Amortie
20500000	00369 000	RETROSPECT-LOGICIEL AVANGATE		110417	718.80	1	Amortie
20500000	00371 000	KENTIKA-acpte LOGICIEL GED		280417	4 768.32	1	
20500000	00376 000	KENTIKA-solde LOGICIEL GED+licence, installation, formation		300617	10 726.08	1	
20500000	00377 000	ITG-REFONTE SITE-graphisme		100717	4 212.00	1	
20500000	00378 000	ITG-REFONTE SITE-architecture		100717	5 148.00	1	

Inventaire par compte

Compte	No Immo.	Libellé	Fournisseur	Date	Montant HT	Qté	Observations
20500000	00380 000	AMALGAME-licence Windows 10		190917	129.00	1	Amortie
20500000	00381 000	AMALGAME-licence Adobe		190917	771.60	1	Amortie
20500000	00384 000	NIZAR SMIRI-ITG-REFONTE SITE architecture front		211117	1 875.00	1	
20500000	00385 000	4D-LOGICIEL 4D CLIENT renouvel		231117	4 116.00	1	
20500000	00386 000	NIZAR SMIRI-ITG-fin refonte SITE		131217	1 875.00	1	
Totaux compte (Immo) : 20500000 IMMOBILISATIONS INCORPOR					87 546.67		
21500000	00068 000	BMD DAT TASCAM		160697	2 020.00	1	Amortie
21500000	00059 000	AGEI 6 climatiseurs		160600	5 699.17	1	Amortie
21500000	00075 000	Darty - 5 climatiseurs Carrier		230604	5 845.51	1	Amortie
21500000	00076 000	Alris stand pliable Nomadic		310305	2 915.70	1	Amortie
21500000	00077 000	Darty -1 climatiseur		220605	1 356.60	1	Amortie
21500000	00078 000	Alris - visual complet pour stand Nomadic c33		210110	1 299.57	1	Amortie
Totaux compte (Immo) : 21500000 MATERIELS ET OUTILLAGES					19 136.55		
21810000	00079 000	Alpha bois mobilier documentation		040402	2 798.64	1	Amortie
21810000	00080 000	Alpha bois mobilier documentation		210502	6 537.34	1	Amortie
21810000	00081 000	Alpha bois mobilier documentation		220502	478.40	1	Amortie
21810000	00082 000	FRANKEL - rayonnages archives		110708	5 592.01	1	Amortie
21810000	00083 000	MARMET - 11 cadres métalliques		190908	662.24	1	Amortie
21810000	00084 000	BOTANIC pots plantes		270908	92.40	1	Amortie
21810000	00085 000	BOTANIC - POTS PLANTES		300908	1 175.96	1	Amortie
21810000	00086 000	LE ROUX -2 meubles + 5 présentoirs		240908	4 813.09	1	Amortie
21810000	00087 000	LE ROUX mur pour ecrans vidéos		021008	2 892.12	1	Amortie
21810000	00088 000	LE ROUX Sol et mur salon salles prof		021008	1 811.95	1	Amortie
21810000	00089 000	LE ROUX Paravent		021008	1 248.24	1	Amortie
21810000	00090 000	ALPHA BOIS étagère doc		071008	533.42	1	Amortie
21810000	00091 000	Atelier de Brigitte - comptoir		141008	850.16	1	Amortie
21810000	00092 000	Cabanon design 4 luminaires		281108	150.00	1	Amortie
21810000	00093 000	Projectis sonorisation salles professionnelles		071208	15 552.66	1	Amortie
21810000	00094 000	Projectis - 10 micros cardioide col de cygne		300109	2 664.69	1	Amortie
21810000	00095 000	Best of Digital 2 ecrans LCD LG 47LF65		010109	1 858.78	1	Amortie

Inventaire par compte

Compte	No Inmo.	Libelle	Fournisseur	Date	Montant HT	Qte	Observations
21810000	00096 000	Schindler - clavier accès sécurisé		270109	2 127.36	1	Amortie
21810000	00097 000	GM Multiservices démolition		261009	500.00	1	
21810000	00098 000	GM Multiservices peinture		261009	2 684.50	1	
21810000	00099 000	GM Multiservices pose plafond cloisons		261009	4 530.36	1	
21810000	00100 000	retour section IXA40 travaux		311209	30 694.30	1	
21810000	00101 000	LE ROUX plancher, sol habillage marches combles		220110	7 185.90	1	
21810000	00102 000	Ceri Rezo - réseau informatique combles		010210	1 889.68	1	
21810000	00103 000	Ceri Rezo - installation électrique combles		010210	4 462.28	1	
21810000	00104 000	Rentokil protection anti pigeons		120510	1 315.60	1	
21810000	00105 000	Climatique service - climatiseur salle serveur		310810	3 434.88	1	
21810000	00106 000	Climatique service climatisation salles professionnelles		310810	15 859.43	1	
21810000	00107 000	Climatique service - 50 mètres de 3 Gmm+disjoncteur		150910	299.00	1	
21810000	00108 000	Fatchstudio signalétique interieure charte		050111	2 511.60	1	
21810000	00109 000	SOMOGRAV signalétique interieure sas vitre		240111	1 990.50	1	
21810000	00313 000	GM MULTISERVICE-PONCAGE ET MISE EN PEINTURE DES TABLES DE LA CAFET		190913	1 124.24	1	
21810000	00314 000	JM BUCKLAND-RESTAURATION PLATEAUX DE TABLES EN MDF		030913	3 600.00	1	
21810000	00315 000	CLIMATIQUE SERVICE MED.-ENSEMBLE CLIMATIQUE		310713	4 676.36	1	
21810000	00316 000	CLIMATIQUE SERVICE MED.-SYSTEME TYPE MURAL CORNICHE + ALIMENTATION ELECTRIQUE		310713	3 408.60	1	
21810000	00317 000	GM MULTISERVICE-AMENAGEMENT SALON D'ATTENTE REZ DE CHAUSSE		190613	1 495.86	1	
21810000	00330 000	CLIMATIQUE SERVICE-inst.climatisation salle 4(rdc)		310515	8 667.60	1	
21810000	00367 000	DESIGN +-aménagement poste j.clouté		220317	1 418.35	1	
21810000	00387 000	BULLDOG-2 CHAUFFE EAU 30 L-cuisine et local entretien		110417	1 068.00	1	
21810000	00388 000	BULLDOG-chauffe eau sous-sol		121118	573.36	1	

Inventaire par compte

Compte	No Immo.	Libelle	Fournisseur	Date	Montant HT	Qté	Observations
21810000	00389 000	BMS PROVENCE-ALARME		071218	7 902.58	1	
21810000	00390 000	MICROCLIMAT-climatisateur		171218	3 196.05	1	
Totaux compte (Immo) : 21810000 AGENCEMENTS DIVERS					166 328.49		
21820000	00282 000	PEUGEOT 208 - CK-911-NR	GRANDS GARAGES DE PRO	140912	15 113.50	1	Amortie
21820000	00283 000	PEUGEOT 208 - CK-575-NR	GRANDS GARAGES DE PRO	140912	15 113.50	1	Amortie
Totaux compte (Immo) : 21820000 MATERIELS DE TRANSPORT					30 227.00		
21830000	00113 000	BUREAU MODERNE ANHOIRE		270484	1 496.80	1	Amortie
21830000	00114 000	M2 DESIGN BUREAUX		201284	11 676.45	1	Amortie
21830000	00115 000	FIX SHOP PRESENTOIR		191284	288.56	1	Amortie
21830000	00116 000	RESKA ETAGERE BOIS		171284	1 270.02	1	Amortie
21830000	00117 000	M2 DESIGN		010186	455.99	1	Amortie
21830000	00118 000	EUROMARCHE 1 CHAINE AIWA H 7		170392	456.58	1	Amortie
21830000	00120 000	GESTETNER relieur 270		290999	1 945.17	1	Amortie
21830000	00150 000	Andromac - 1 serveur Mac pro		251007	4 176.30	1	Amortie
21830000	00161 000	Andromac - 7 imac intel		010808	7 560.70	1	Amortie
21830000	00164 000	Nextiraone - téléphonie 2 IP phone 7941-39 IP Phone 7911 2 switch		260908	14 053.00	1	Amortie
21830000	00171 000	INITEM 27 écrans EIZO		300908	14 103.23	1	Amortie
21830000	00174 000	Andromac - 1 Mac pro intel Xeon Quad - tour serveur RIC		260109	2 951.30	1	Amortie
21830000	00179 000	Andromac - 1 Macbook pro 15,4 core2duo		190209	1 799.30	1	Amortie
21830000	00183 000	"Andromac - 1 IMAC intel core2 duo 20 ""		140509	1 247.40	1	Amortie
21830000	00186 000	Andromac 2 IMAC INTEL EB et MPP		110909	2 439.20	1	Amortie
21830000	00188 000	Amalgame 1 serveur pour Alexandrie		051009	1 509.70	1	Amortie
21830000	00189 000	IZITEK - 2 écrans iyama		201009	729.56	1	Amortie
21830000	00190 000	Initem 2 écrans eizo 22 pouces		101109	1 083.58	1	Amortie
21830000	00191 000	Andromac - 2 IMAC Intel		121109	1 909.20	1	Amortie
21830000	00194 000	Amalgame informatique - 1 écran samsung 22		141209	282.70	1	Amortie
21830000	00201 000	Andromac - 1 imac		160410	1 100.10	1	Amortie
21830000	00206 000	Andromac 1 mac book		190111	1 447.40	1	Amortie
21830000	00207 000	Andromac 1 imac		040511	1 460.10	1	Amortie
21830000	00276 000	fnac+écran tv salle 4	DIVERS F	040112	749.00	1	Amortie
21830000	00277 000	amalgame-hp laser jet pr	DIVERS A	160212	549.60	1	Amortie
21830000	00280 000	ANDROMAC-IMAC (poste laurence)		130412	1 848.10	1	Amortie
Détail :						0	
21830000	00287 000	AMALGAME-ORDI MANU BROST		310113	2 339.20	1	Amortie
21830000	00288 000	FNAC-ECRAN TOSHIBA		180113	703.45	1	Amortie
21830000	00289 000	AMALGAME- IMPRIMANTE CID		180113	987.40	1	Amortie

Inventaire par compte

Compte	No Immo.	Libellé	Fournisseur	Date	Montant RT	Qte	Observations
21830000	00290 000	ANDROMAC-2 IMACS		280213	3 600.00	2	Amortie
21830000	00291 000	ANDROMAC- MAC PORTABLE		110313	1 199.00	1	Amortie
21830000	00318 000	ANDROMAC-IMAC QUADRICOEUR		301113	1 299.70	1	Amortie
21830000	00320 000	ANDROMAC-IMAC (PN) QUADRICOEUR		311213	1 299.00	1	Amortie
21830000	00321 000	ANDROMAC- MAC BOOK AIR 13" Intel Core i5 - N° de série : C02NFDEK085		161014	1 138.30	1	Amortie
21830000	00322 000	AMALGAME- ECRAN PC LCD ASUS - P8 238Q		161014	697.40	1	Amortie
21830000	00334 000	AMALGAME - SERVEUR MSI X995		090415	2 013.80	1	
21830000	00335 000	ANDROMAC- MAC BOOK PRO AIR 13" CORE i5		230415	1 661.55	1	
21830000	00336 000	ELEONORE MONTEBEL- PORTABLE MAC BOOK (CPWKCPF-JDTY3)		011015	800.00	1	
21830000	00338 000	AMALGAME-SERVEUR RIC-Mac Pro 2008		161115	1 900.00	1	
21830000	00339 000	FNAC- 2 TELEVISEURS SALLE PRO		101115	998.00	2	
21830000	00343 000	AMALGAME-POSTE INFORMATIQUE - SCE INFORMATIQUE PROCESSEUR INTEK CORE i5		030516	1 404.40	1	
21830000	00344 000	NCEVA-EATON ONDULEUR 93E 30kVA		080616	7 680.00	1	
21830000	00348 000	AMALGAME-INTEL CORE I5-6400		180716	1 599.00	1	
21830000	00352 000	ANDROMAC-IMAC 21.5" Core i5 2.8 - Numero de série : C02QG7ESGG77		040416	5 996.00	1	
21830000	00353 000	ANDROMAC-Mac Book Air - Numero de série : C02R3269GFWM		040416	999.00	1	
21830000	00360 000	4064 AMALGAME INFORMATIQUE - PC PORTABLE LE NOVO		041116	968.90	1	
21830000	00362 000	AMALGAME-SWITCH POE-prises rés		130217	2 120.00	1	
21830000	00364 000	AMALGAME-Laser couleur adminin		220317	384.90	1	Amortie
		Détail : AMALGAME SAMSUN SL LASER C				0	
21830000	00366 000	ANDROMAC-poste queyroy		31C317	1 757.00	1	
21830000	00372 000	AMALGAME-TOUR COMPLETE GED		100517	2 796.90	1	
21830000	00373 000	FNAC-PC PORTABLE ASUS+SAC		200417	1 139.97	1	
21830000	00374 000	AMALGAME-TOUR ORDI PAO		170217	2 377.90	1	
21830000	00375 000	AMALGAME-Mac service informati		300617	969.00	1	
21830000	00379 000	ANDROMAC-MacBook Pro-Service Financier (pb)		120917	1 889.55	1	

Inventaire par compte

Compte	No Immo.	Libelle	Fournisseur	Date	Montant HT	Qte	Observations
	Détail :	ANDROMAC-MacBook Pro(CTO)				0	
21830000	00382 000	AMALGAME-SERVEUR RIC		021017	1 810.00	1	
21830000	00383 000	AMALGAME-ROUTEUR WIFI		091017	1 239.50	1	
21830000	00391 000	CMI-onduleur		100719	612.00	1	
21830000	00393 000	APPLE-IPAD Pro 12.9 SMART-NA		210319	1 643.00	1	
	Ensemble	1 andromac			7 172.50		
	Ensemble	2 0606 AMALGAME INFORMATIQUE			3 665.50		
Totaux compte (Immo) : 21830000 MATERIELS BUREAU ET INFO					147 450.86		
21840000	00209 000	Mobilier de bureau		020192		1	Amortie
21840000	00210 000	Mobilier de bureau		010492		1	Amortie
21840000	00211 000	IKEA		070993		1	Amortie
21840000	00212 000	Mouret armoire		300993		1	Amortie
21840000	00213 000	Bureau IKEA		100894		1	Amortie
21840000	00214 000	IKEA		291095		1	Amortie
21840000	00215 000	IKEA		291095		1	Amortie
21840000	00216 000	IKEA		010796		1	Amortie
21840000	00217 000	IKEA BIBLIOTHEQUE		220591	404.14	1	Amortie
21840000	00218 000	JPG BUREAU INFORMATIQUE		170292	177.55	1	Amortie
21840000	00219 000	IKEA 7 PLATEAUX TABLES+PIEDS		060592	920.79	1	Amortie
21840000	00220 000	IKEA BIBLIOTHEQUE		170294	2 091.60	1	Amortie
21840000	00221 000	IKEA BIBLIOTHEQUE		080394	331.58	1	Amortie
21840000	00222 000	IKEA BIBLIOTHEQUE		240394	61.74	1	Amortie
21840000	00223 000	IKEA BIBLIOTHEQUE		240394	61.74	1	Amortie
21840000	00224 000	RBC MOBILIER 19 FAUTEUILS GORKA		160196	3 963.67	1	Amortie
21840000	00225 000	ASTRUC AGENCTS TABLES REUNION		191296	3 493.22	1	Amortie
21840000	00226 000	ETS CICCARELLI FERRURES TABLES		191296	919.27	1	Amortie
21840000	00227 000	IKEA aménagement bureau directeur		020799	1 884.12	1	Amortie
21840000	00228 000	IKEA aménagement bureau mission trad		020799	346.82	1	Amortie
21840000	00229 000	IKEA aménagement bureaux		020799	1 072.33	1	Amortie
21840000	00230 000	IKEA aménagement bureaux		190799	511.92	1	Amortie
21840000	00231 000	IKEA aménagement bureaux		251099	738.77	1	Amortie
21840000	00232 000	IKEA aménagement bureau théâtre		221200	1 181.78	1	Amortie
21840000	00233 000	IKEA 4 étagères		050901	696.69	1	Amortie
21840000	00234 000	Soft ads Trolley vidéo		160801	464.94	1	Amortie
21840000	00235 000	ASD 2 armoires		250901	920.76	1	Amortie
21840000	00236 000	IKEA 2 supports étagères dossiers suspendus		161201	182.94	1	Amortie
21840000	00242 000	PERRIN 1 armoire ignifugé		110701	2 992.97	1	Amortie
21840000	00243 000	PERRIN 1 armoire ignifugé		110701	2 791.18	1	Amortie
21840000	00244 000	IKEA mobilier		280502	1 883.45	1	Amortie
21840000	00245 000	Provence sanitaire 5 climatiseurs		270602	5 730.51	1	Amortie

Inventaire par compte

Compte	No Immo.	Libelle	Fournisseur	Date	Montant HT	Qté	Observations
21840000	00246 000	RBC mobilier 8 fauteuils Gorka		230702	2 726.88	1	Amortie
21840000	00248 000	IKEA 2 bureaux service danse		200303	1 297.09	1	Amortie
21840000	00249 000	IKEA- mobilier theatre		020204	367.00	1	Amortie
21840000	00250 000	Art'Matura - 80 chaises résine + 80 pieces liaison		260508	3 659.76	1	Amortie
21840000	00251 000	Alpha bois 36 tables en médium		050608	8 081.61	1	Amortie
21840000	00252 000	Cabanon Design - mobilier de salon		210708	2 200.00	1	Amortie
21840000	00253 000	Alpha bois 4 tables en médium pour doc		050808	2 169.54	1	Amortie
21840000	00254 000	Art Matura - 40 chaises europa m 2		240908	2 033.20	1	Amortie
21840000	00255 000	Cabanon - 1 table basse - 2 fauteuils		190908	400.00	1	Amortie
21840000	00257 000	Relax Factory 1 pouf - 1 tablette opaline		250908	600.00	1	Amortie
21840000	00258 000	IKEA - cuisine intégrée		130908	2 286.00	1	Amortie
21840000	00259 000	FRANKEL 5 charriots tables		110708	1 913.60	1	Amortie
21840000	00260 000	FRANKEL 5 charriots		110708	469.54	1	Amortie
21840000	00261 000	EDIMETA - portes brochures		270808	1 069.34	1	Amortie
21840000	00262 000	JPG 2 étagères		131008	1 026.16	1	Amortie
21840000	00263 000	SNS bureaux - 6 chaises 1 fauteuil		260509	1 487.58	1	Amortie
21840000	00264 000	Luc Leroux - placage champs stratifiés		260509	876.25	1	Amortie
21840000	00265 000	Luc Leroux - bibliothèque vitrée documentation		080609	2 186.46	1	Amortie
21840000	00266 000	Luc Leroux - banque accueil		080609	2 737.78	1	Amortie
21840000	00268 000	IKEA - mobilier combles		180210	1 123.90	1	Amortie
21840000	00269 000	IKEA - mobilier combles		030210	396.87	1	Amortie
21840000	00270 000	Poussin COURMONTAGNE 20 pupitres		270111	4 360.00	1	Amortie
21840000	00298 000	LE CABANON DESIGN-CANAPE		300613	1 200.00	1	Amortie
21840000	00341 000	LEROY MERLIN - Plateaux tables salle 5		201115	207.00	1	
21840000	00342 000	IKEA-12 CHAISES SALLE 5		211215	729.00	1	
Totaux compte (Immo) : 21840000 MOBILERS					79 428.95		
21850000	00271 000	tableau John Erskine		261084	533.57	1	Amortie
21850000	00272 000	tableau Art unlimited		121184	185.55	1	Amortie
21850000	00273 000	tableau John Erskine		311284	1 067.14	1	Amortie
21850000	00274 000	tableau De Poortere		271187	1 219.59	1	Amortie
21850000	00275 000	Photo Marc Heller		081287	129.58	1	Amortie
Totaux compte (Immo) : 21850000 OEUVRES D'ART					3 135.43		

Dossier : ARCADE
tenue en euros

ASSOCIATION ARCADE
6 PLACE BARTHELEMY NIOLLON
CS 30759
13100 AIX EN PROVENCE

Edité le 22/09/2020 à 08:30

Page : 8

Inventaire par compte

Compte	N° Immo.	Libelle	Fournisseur	Date	Montant HT	Qte	Observations
TOTAUX					533 253.95		

