

Dossier Comptable et Fiscal

Plaquette

du 01/01/2024 au 31/12/2024

Association ART ET MUSIQUE D'AMBRONAY CENTRE CULTUREL DE RENCONTRE

Place DE L'ABBAYE 01500 AMBRONAY FRANCE

Conseil – Expertise comptable – Audit

Lyon

69, boulevard des Canuts
69317 Lyon Cedex 04
lyon@qintens.fr
04 78 29 85 04

L'Arbresle

31, route du Bois du Maine - ZI La Ponchonnière
69210 Savigny
larbresle@qintens.fr
04 78 22 23 85

Jonage

22, avenue Lionel Terray - Sunstone II B
69330 Jonage-Meyzieu
jonage@qintens.fr
04 78 31 51 14

Dijon

13, rue Marguerite Yourcenar - Le Vénétie
21000 Dijon
dijon@qintens.fr
03 80 28 07 71

www.qintens.fr

- SOMMAIRE -

ART ET MUSIQUE D'AMBRONAY CENTRE CULTUREL DE RENCONTRE

du 01/01/2024 au 31/12/2024

Compte Rendu de Travaux de L'Expert-Comptable	3
Comptes annuels	
Bilan actif association	5
Bilan passif association	6
Compte de résultat association	7
Comptes annuels détaillés	
Bilan actif association détaillé	10
Bilan passif association détaillé	13
Compte de résultat association détaillé	15
Annexe comptable	
Annexe au bilan et compte de résultat	22
Liasse fiscale	
Imprimés fiscaux	41

- Compte Rendu de Travaux de L'Expert-Comptable -

ART ET MUSIQUE D'AMBRONAY CENTRE CULTUREL DE RENCONTRE

du 01/01/2024 au 31/12/2024

COMPTE RENDU DE TRAVAUX DE L'EXPERT-COMPTABLE

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entité:

Association ART ET MUSIQUE D'AMBRONAY CENTRE CULTUREL DE RENCONTRE

Place DE L'ABBAYE 01500 AMBRONAY FRANCE

relatifs à l'exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024.

Les comptes annuels ci-joints, paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, se caractérisent par les données suivantes :

-Total du bilan :	1 662 535 €
-Chiffre d'affaires :	672 870 €
-Déficit :	-36 959 €

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation de comptes.

Fait à : LYON--4E--ARRONDISSEMENT

Le : 02/06/2025

Marc MURARD

Expert-comptable

Signé par Marc Murard
Le 02/06/2025

ID: tx_Y9K5yalOaDQK



COMPTES ANNUELS

- BILAN ACTIF ASSOCIATION -

ART ET MUSIQUE D'AMBRONAY CENTRE CULTUREL DE RENCONTRE

du 01/01/2024 au 31/12/2024

	N			N-1
	Brut	Amort. et	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit	900 116	899 680	437	2 335
Concessions, brevets et droits similaires	159 480	76 345	83 135	88
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	420 129	388 007	32 122	22 442
Autres immobilisations corporelles	391 999	358 352	33 647	31 880
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs / donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	8 357		8 357	8 207
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 880 081	1 722 383	157 698	64 953
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Stocks et en-cours	173 411	24 988	148 423	147 006
Avances et acomptes versés sur commandes	8 750		8 750	1 250
Créances				
Clients et comptes rattachés	9 484		9 484	27 294
Créances reçues par leg ou donations				
Autres créances	933 532		933 532	605 755
Trésorerie				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	376 791		376 791	1 009 612
Comptes de régularisation				
Charges constatées d'avance	27 857		27 857	26 673
Frais d'émissions d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 529 826	24 988	1 504 838	1 817 590
TOTAL ACTIF	3 409 906	1 747 371	1 662 535	1 882 542

- BILAN PASSIF ASSOCIATION -

ART ET MUSIQUE D'AMBRONAY CENTRE CULTUREL DE RENCONTRE

du 01/01/2024 au 31/12/2024

	N	N-1
FONDS PROPRES		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Total Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Total Fonds propres avec droit de reprise		
Ecarts de réévaluation		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau	437 324	428 570
Résultat de l'exercice (Excédent ou Déficits)	-36 959	8 754
Situation Nette (sous-total)	400 365	437 324
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	64 657	11 293
Provisions réglementées	436	2 335
TOTAL FONDS PROPRES	465 458	450 953
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	46 640	105 250
TOTAL FONDS REPORTES ET DEDIES	46 640	105 250
PROVISIONS		
Provisions pour risques	4 450	4 450
Provisions pour charges	60 794	54 601
TOTAL PROVISIONS	65 244	59 051
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 466	
Emprunts et dettes financières divers		5 341
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	142 968	147 110
Dettes fiscales et sociales	144 003	149 563
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	7 794	3 974
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	788 963	961 300
TOTAL DETTES	1 085 194	1 267 288
Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF GENERAL	1 662 535	1 882 542

- COMPTE DE RESULTAT ASSOCIATION -

ART ET MUSIQUE D'AMBRONAY CENTRE CULTUREL DE RENCONTRE

du 01/01/2024 au 31/12/2024

	N	N-1
Produits d'exploitation		
Cotisations	3 858	3 367
Ventes de biens	48 307	38 988
Ventes de prestations services	624 563	531 569
Dont parrainages		
Subventions d'exploitation	1 519 952	1 939 571
Vts des fondateurs ou conso. de la dot, consommable		
Ressources liées à la générosité du public	147 741	164 860
Dont les dons manuels	10 681	6 920
Dont Mécénats	137 060	157 940
Dont Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	8 918	2 405
Utilisations des fonds dédiés	55 250	53 190
Autres produits	22 769	7 605
Total des produits d'exploitation (I)	2 431 358	2 741 555
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises (y compris droits de douane)	37 049	33 600
Variation de stock (marchandises)	-3 895	-5 905
Autres achats et charges externes (3)	1 084 977	1 215 515
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	56 308	68 975
Salaires et traitements	824 606	909 144
Charges sociales	382 092	397 251
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	25 858	25 124
Dotations aux provisions	7 624	12 224
Reports des fonds dédiés	46 640	32 250
Autres charges	23 420	64 140
Total des charges d'exploitations (II)	2 484 679	2 752 319
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-53 321	-10 764
Produits Financiers		
Produits financiers de participations (5)		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)		
Autres intérêts et produits assimilés (5)	7 752	6 252
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change	1	3
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers (III)	7 752	6 255

- COMPTE DE RESULTAT ASSOCIATION -

ART ET MUSIQUE D'AMBRONAY CENTRE CULTUREL DE RENCONTRE

du 01/01/2024 au 31/12/2024

	N	N-1
Charges Financières		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées (6)	31	93
Différences négatives de change	3	34
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières (IV)	34	127
RESULTAT FINANCIER (IV - III)	7 718	6 128
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	-45 603	-4 635
Produits Exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	3 500	780
Produits exceptionnels sur opérations en capital	3 913	7 334
Reprises sur provisions et transferts de charges		7 529
Total des produits Exceptionnels (V)	7 413	15 643
Charges Exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	270	90
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		400
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		873
Total des charges exceptionnelles (VI)	270	1 363
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	7 143	14 281
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)	-1 500	891
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	2 446 523	2 763 453
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	2 483 483	2 754 699
EXCEDENT OU DEFICIT	-36 959	8 754
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		
Prestations en nature	55 157	27 330
Bénévolat	46 902	48 730
TOTAL	102 059	76 060
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite	8 484	
Prestations en nature	46 673	27 330
Personnel bénévole	46 902	48 730
TOTAL	102 059	76 060

COMPTES ANNUELS DETAILLES

- BILAN ACTIF ASSOCIATION DETAILLE -

ART ET MUSIQUE D'AMBRONAY CENTRE CULTUREL DE RENCONTRE
du 01/01/2024 au 31/12/2024

	N	N-1	Variation	
			en €	en %
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Donations temporaires d'usufruit	437	2 335	-1 899	-81,31
204500 FIXATION D'ALBUMS	837 105	837 105		
204600 OUVRAGES LITTERAIRES	63 011	63 011		
280450 AMORTISSEMENT FIXATION D'ALBUMS	-836 668	-834 770	-1 899	-0,23
280460 AMORTISSEMENT OUVRAGES LITTERAIRES	-63 011	-63 011		
Concessions, brevets et droits similaires	83 135	88	83 047	94 738,00
205000 CONCESSIONS BREVETS LICENCES	159 480	75 180	84 300	112,13
280500 AMORTISSEMENT CONCESSIONS BREVETS	-76 345	-75 092	-1 253	-1,67
Immobilisations corporelles				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	32 122	22 442	9 680	43,13
215000 INST. TECHNIQUES MAT. OUTIL.	420 129	404 303	15 826	3,91
281500 AMORTISSEMENT INST. TECHN. MAT. OUT.	-388 007	-381 861	-6 146	-1,61
Autres immobilisations corporelles	33 647	31 880	1 767	5,54
218100 AAI DIVERS	104 184	99 070	5 114	5,16
218200 MATERIEL DE TRANSPORT	15 938	15 938		
218300 MATERIEL BUREAU	56 529	57 463	-934	-1,63
218350 MATERIEL INFORMATIQUE	86 481	79 173	7 308	9,23
218400 MOBILIER	128 868	125 905	2 963	2,35
281810 AMORTISSEMENT AAI DIVERS	-84 456	-78 682	-5 774	-7,34
281820 AMORTISSEMENT MAT. TRANSPORT	-15 938	-15 938		
281830 AMORTISSEMENT MATERIEL BUREAU	-52 489	-53 287	798	1,50
281835 AMORTISSEMENT MATERIEL INFORMATIQUE	-79 223	-72 492	-6 731	-9,29
281840 AMORTISSEMENT MOBILIER	-126 245	-125 269	-977	-0,78
Immobilisations financières				
Autres immobilisations financières	8 357	8 207	150	1,83
275000 DEPOTS CAUTIONNEMENTS	6 000	5 850	150	2,56
276110 PARTICIPATION EFFORT CONSTRUCTION	2 357	2 357		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	157 698	64 953	92 745	142,79
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Stocks et en-cours	148 423	147 006	1 417	0,96
355000 STOCKS PRODUITS FINIS	149 224	153 789	-4 565	-2,97
370000 STOCKS MARCHANDISES	24 187	20 292	3 895	19,20
395500 PROV DEPREC PRODUITS FINIS	-24 988	-27 075	2 087	7,71
Avances et acomptes versés sur commandes	8 750	1 250	7 500	600,00
409100 FOURNISSEURS ACOMPTES VERSES	8 750	1 250	7 500	600,00
Créances				
Clients et comptes rattachés	9 484	27 294	-17 809	-65,25
411 CLIENTS	6 642	24 238	-17 596	-72,60

- BILAN ACTIF ASSOCIATION DETAILLE -

ART ET MUSIQUE D'AMBRONAY CENTRE CULTUREL DE RENCONTRE
du 01/01/2024 au 31/12/2024

	N	N-1	Variation	
			en €	en %
416 CLIENTS DOUTEUX OU LITIGIEUX		4 186	-4 186	-100,00
418 CLIENTS - PRODUITS NON ENCORE FACTURES	2 842	2 370	472	19,93
491000 PROVISIONS DEPRECIATION CLIENTS		-3 500	3 500	100,00
Autres créances	933 532	605 755	327 777	54,11
401 FOURNISSEURS	759	3 053	-2 294	-75,13
409800 FOURNISSEURS RRR A OBTENIR	1 409	3 156	-1 747	-55,34
425700 AVANCE SUR FRAIS STRUCTURE :	90	81	9	10,61
438700 ORGANISMES SOCIAUX PROD. A RECEVOIR	1 239	1 105	135	12,19
441701 SUBVENTIONS REGION	138 077	63 700	74 377	116,76
441704 SUBVENTIONS COMMUNES	27 000	80 000	-53 000	-66,25
441705 SUBVENTIONS EUROPE SEEEMERGING	576 748	171 300	405 448	236,69
441706 SUBVENTION EUROPE EEEMERGING		238 279	-238 279	-100,00
441709 ERASMUS PLUS	9 328		9 328	
444000 IMPOTS / BENEFICES	2 375	2 609	-234	-8,97
445620 TVA DEDUCTIBLE / IMPOS	10 080	349	9 731	2 786,60
445661 TVA DED ENCAISSEMENT 10%ZZZZZZZZZZ		1 059	-1 059	-100,00
445662 TVA DED ENCAISSEMENT	7 835	8 418	-583	-6,92
445663 TVA DEDUCTIBLE S/ACHATS	861	178	683	384,08
445664 TVA DED ENCAISSEMENT 2.10 %ZZZZZZZZ		80	-80	-100,00
445665 TVA DED ENCAISSEMENT 5.5%ZZZZZZZZZZ		892	-892	-100,00
445668 TVA DEDUCT/BENS ET SERVICES CEE	110	357	-247	-69,20
445708 TVA COLLECTEE / VENTE 10%	11		11	
445709 TVA COLLECTEE / VENTE 20%	477	4	473	11 532,93
445830 REMBOURSEMENT DE TVA DEMANDE	56 924	13 501	43 423	321,63
445860 TVA / FACTURES NON PARVENUES	2 009		2 009	
451000 ASSOC PATRIMOINE ET TRANSMISSION	81 568		81 568	
467000 AUTRES COMPTES DEBITEURS	240	240		
467100 TICKETS RESTAURANT	328	352	-24	-6,82
467203 NOTES FRAIS PIERRE BORNACHOT	6		6	
467205 NOTE FRAIS ISABELLE GARIOUD		18	-18	-100,00
467410 MECENAT	14 600	12 000	2 600	21,67
467500 DEBITEURS DIVERS	154	154		
468700 DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	1 303	4 870	-3 567	-73,24
Trésorerie				
Disponibilités	376 791	1 009 612	-632 821	-62,68
511200 CHEQUES A ENCAISSER	1 817	1 363	454	33,34
512200 CREDIT AGRICOLE: COMPTE COURANT		18 894	-18 894	-100,00
512210 CREDIT AGRICOLE : LIVRET TANDEM	237	235	1	0,50
512300 CAISSE EPARGNE COMPTE COURANT	80 103	70 507	9 596	13,61
512310 CAISSE EPARGNE : LIVRET A	26 666	76 780	-50 114	-65,27
512320 CAISSE EPARGNE : LIVRET ASSOCIATION	135 187	504 513	-369 326	-73,20
512400 CAISSE EPARGNE EEEMERGING	35 588	222 183	-186 596	-83,98
512500 CAISSE EPARGNE PARTENAIRES EEE	89 473	96 693	-7 220	-7,47

- BILAN ACTIF ASSOCIATION DETAILLE -

ART ET MUSIQUE D'AMBRONAY CENTRE CULTUREL DE RENCONTRE
du 01/01/2024 au 31/12/2024

	N	N-1	Variation	
			en €	en %
530000 CAISSE BUREAU	438	2 658	-2 220	-83,53
531000 CAISSE COMPTA	7 094	15 595	-8 501	-54,51
532100 CAISSE FRANCS SUISSE	30	31		-1,60
532300 CAISSE LIVRES STERLING	16	16	1	4,82
532900 CAISSE COURONNES TCHEQUES :	141	143	-3	-1,83
532950 CAISSE FORINT HONGROIS				-5,88
Comptes de régularisation				
Charges constatées d'avance	27 857	26 673	1 184	4,44
486000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	27 857	26 673	1 184	4,44
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 504 838	1 817 590	-312 752	-17,21
TOTAL ACTIF	1 662 535	1 882 542	-220 007	-11,69

- BILAN PASSIF ASSOCIATION DETAILLE -

ART ET MUSIQUE D'AMBRONAY CENTRE CULTUREL DE RENCONTRE

du 01/01/2024 au 31/12/2024

			Variation	
	N	N-1	en €	en %
FONDS PROPRES				
Total Fonds propres sans droit de reprise				
Total Fonds propres avec droit de reprise				
Report à nouveau	437 324	428 570	8 754	2,04
110000 REPORT A NOUVEAU CREDIT	437 324	428 570	8 754	2,04
Résultat de l'exercice (Excédent ou Déficits)	-36 959	8 754	-45 714	-522,19
Situation Nette (sous-total)	400 365	437 324	-36 959	-8,45
Subventions d'investissement	64 657	11 293	53 364	472,52
131000 SUBVENTIONS EQUIPEMENT	482 801	425 524	57 277	13,46
139100 SUBV. EQUIP. INSCR. RESULTAT	-418 144	-414 230	-3 913	-0,94
Provisions réglementées	436	2 335	-1 899	-81,31
145000 AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES	436	2 335	-1 899	-81,31
TOTAL FONDS PROPRES	465 458	450 953	14 506	3,22
FONDS REPORTES ET DEDIES				
Fonds dédiés	46 640	105 250	-58 610	-55,69
194100 FONDS DEDIES S/SUBV. EXPLOITATION	46 640	105 250	-58 610	-55,69
TOTAL FONDS REPORTES ET DEDIES	46 640	105 250	-58 610	-55,69
PROVISIONS				
Provisions pour risques	4 450	4 450		
151800 AUTRES PROVISIONS RISQUES	4 450	4 450		
Provisions pour charges	60 794	54 601	6 192	11,34
153000 PROV PO PENSIONS & OBLIG SIMILAIRES	60 794	54 601	6 192	11,34
TOTAL PROVISIONS	65 244	59 051	6 192	10,49
DETTES				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 466		1 466	
512200 CREDIT AGRICOLE: COMPTE COURANT	1 466		1 466	
Emprunts et dettes financières divers		5 341	-5 341	-100,00
451000 ASSOC PATRIMOINE ET TRANSMISSION		5 341	-5 341	-100,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	142 968	147 110	-4 143	-2,82
401 FOURNISSEURS	105 397	67 220	38 176	56,79
408 FOURNISSEURS - FACTURES NON PARVENUES	37 571	79 890	-42 319	-52,97
Dettes fiscales et sociales	144 003	149 563	-5 560	-3,72
421 PERSONNEL - REMUNERATIONS DUES	1 049		1 049	
428200 PERSONNEL PROVISION CONGES PAYES	59 141	47 084	12 057	25,61
428600 PERSONNEL CHARGES A PAYER	2 445	6 932	-4 487	-64,72
431000 URSSAF	25 614	29 623	-4 009	-13,53
437110 POLE EMPLOI INTERMITTENTS	341	366	-25	-6,82
437200 AUDIENS RETRAITE	9 267	12 899	-3 632	-28,15

- BILAN PASSIF ASSOCIATION DETAILLE -

ART ET MUSIQUE D'AMBRONAY CENTRE CULTUREL DE RENCONTRE
du 01/01/2024 au 31/12/2024

	N	N-1	Variation	
			en €	en %
437400 AFDAS	2 751	2 845	-95	-3,33
437510 MEDECINE DU TRAVAIL INTERMITTENTS	297	623	-325	-52,24
437600 FNAS	2 934	3 329	-395	-11,87
437700 FCAP		574	-574	-99,99
437800 COMITE D'ENTREPRISE CONVENTIONNEL :	1 100	1 227	-126	-10,30
437900 AGESEA	79	175	-96	-54,86
438600 ORGANISMES SOCIAUX CHARGES A PAYER	30 760	29 703	1 057	3,56
442000 RETENUE A LA SOURCE	1 755	2 500	-745	-29,80
442100 PRELEVEMENT A LA SOURCE	1 853	2 592	-739	-28,52
445714 TVA COLLECTE LIVRAISON SOI MEME 20%		349	-349	-100,00
445768 TVA COLLECTEE/OP CEE 20%	110	357	-247	-69,20
445860 TVA / FACTURES NON PARVENUES		246	-246	-100,00
445870 TVA / FACTURES A ETABLIR	474	258	216	83,75
447000 TAXE SUR LES SALAIRES	4 032	4 714	-682	-14,47
448600 ETAT CHARGES A PAYER		3 167	-3 167	-100,00
Autres dettes	7 794	3 974	3 820	96,13
411 CLIENTS	1 806	71	1 735	2 442,87
467150 CHEQUES CADEAUX AMBRONAY	1 373	690	683	98,99
467200 COMPTE NOTE FRAIS DIVERSES	132		132	
467208 NOTE DE FRAIS MARINA ROCHE LECCA	161	188	-27	-14,38
467231 NOTE DE FRAIS UDO NIPPERT	7		7	
467236 NOTE DE FRAIS ISABELLE BATTIONI	812		812	
467600 CREDITEURS DIVERS	700	3 025	-2 325	-76,87
468600 DIVERS CHARGES A PAYER	2 803		2 803	
Produits constatés d'avance	788 963	961 300	-172 337	-17,93
487000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	788 963	961 300	-172 337	-17,93
TOTAL DETTES	1 085 194	1 267 288	-182 095	-14,37
TOTAL PASSIF GENERAL	1 662 535	1 882 542	-220 007	-11,69

- COMPTE DE RESULTAT ASSOCIATION DETAILLE -

ART ET MUSIQUE D'AMBRONAY CENTRE CULTUREL DE RENCONTRE

du 01/01/2024 au 31/12/2024

	N	N-1	Variation	
			en €	en %
Produits d'exploitation				
Cotisations	3 858	3 367	491	14,58
756000 CARTES DE MEMBRES :	3 858	3 367	491	14,58
Ventes de biens	48 307	38 988	9 319	23,90
707000 VENTES MARCHANDISES HT 20%	7 948	8 898	-950	-10,68
707100 VENTE DISQUES HT	10 658	9 623	1 035	10,75
707700 VENTES ALIMENTAIRES HT	7 235	5 887	1 348	22,90
707720 VENTES LIVRES HT	22 466	14 580	7 886	54,09
Ventes de prestations services	624 563	531 569	92 993	17,49
701000 VENTE CATALOGUES HT	4 131		4 131	
701120 VENTE CD LABEL HT	8 746	6 617	2 129	32,17
701121 VENTE DIGITALE LABEL HT	6 893	5 999	894	14,90
701125 VENTE CD LABEL EXO	6 996	10 973	-3 977	-36,24
701145 VENTES EDITIONS HT 5.5%	546	485	61	12,57
706100 BILLETTERIE FESTIVAL 2.10%	295 271	292 834	2 436	0,83
706400 VTE CONCERTS ET RECETTES A L'EXPORT	2 000		2 000	
706420 VTE CONCERTS ET RECETTES FRANCE HT		2 180	-2 180	-100,00
706431 DROITS D'ENREGISTREMENT HT 20%		3 600	-3 600	-100,00
706500 PARTENARIAT HT	42 965	28 700	14 265	49,71
706510 MECENAT PUBLICITAIRE/PARTENARIAT HT	3 530	25 576	-22 046	-86,20
706700 PREST SERVICES HT 20%	1 884	5 570	-3 686	-66,18
706730 PREST CONFERENCES/ATELIERS HT 20%		1 293	-1 293	-100,00
706750 PREST SERVICES : ACTIONS SCOL HT		1 311	-1 311	-100,00
706800 PREST SERVICES : VISITES HT 10%	109	22 263	-22 154	-99,51
706850 PRESTA SALLE COKTAIL SEMIN HT 20%	6 977	6 147	830	13,50
706851 PREST SERV HEBG REPAS TRP HT 20%	6 798	9 723	-2 925	-30,08
706852 PREST SERV HEBG REPAS TRP EXO	3 933		3 933	
706853 PREST SERV HEBERG REPAS TRP HT 10%	16 360	3 051	13 310	436,28
706854 PREST REPAS COKTAIL SEMIN HT 10%	4 820	6 964	-2 144	-30,78
708300 COMMISSIONS HT 20% :	238		238	
708514 PRODUITS ANNEXES HT 20%	3 374	3 943	-569	-14,44
708580 REFACTORATION FRAIS P & T	208 992	94 339	114 653	121,53
Subventions d'exploitation	1 519 952	1 939 571	-419 619	-21,63
731000 AIDE A L'EMPLOI- APPRENTISSAGE	6 500	7 833	-1 333	-17,02
741000 SUBVENTIONS NON IMPOSABLES	1 513 452	1 931 737	-418 285	-21,65
Ressources liées à la générosité du public	147 741	164 860	-17 119	-10,38
754120 DONS- ABANDON DE FRAIS	10 681	6 920	3 761	54,36
754200 MECENAT	137 060	157 940	-20 880	-13,22
Dont les dons manuels	10 681	6 920	3 761	54,36
Dont Mécénats	137 060	157 940	-20 880	-13,22
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	8 918	2 405	6 513	270,77
781500 REP.PROV.RISQUES ET CHARGES:	1 899	165	1 734	1 052,32

- COMPTE DE RESULTAT ASSOCIATION DETAILLE -

ART ET MUSIQUE D'AMBRONAY CENTRE CULTUREL DE RENCONTRE

du 01/01/2024 au 31/12/2024

	N	N-1	Variation	
			en €	en %
781730 REP. PROV. DEPR. STOCKS	3 519	2 241	1 279	57,08
781740 REP. PROV. DEPR. CLIENTS	3 500		3 500	
Utilisations des fonds dédiés	55 250	53 190	2 060	3,87
789400 REP. REPORT S/SUBVENTIONS ATTRIBUEE	55 250	4 000	51 250	1 281,25
789500 REPRISE SUR PROVISION CONT FIN AUTR		49 190	-49 190	-100,00
Autres produits	22 769	7 605	15 164	199,40
713500 VARIATION STOCKS PRODUITS FINIS	-4 565	824	-5 389	-653,91
721400 INVESTISSEMENT- CREATION ARTISTIQUE		1 746	-1 746	-100,00
751600 DONS	1 340	2 057	-717	-34,86
751610 ROYALTIES SUR VENTES 20%	6 004	843	5 162	612,48
751620 ROYALTIES SUR VENTES EXO	10 981		10 981	
758000 DIFFERENCES DE REGLEMENTS	1 796	2 135	-339	-15,87
758700 INDEMNITES D'ASSURANCE	7 213		7 213	
Total des produits d'exploitation (I)	2 431 358	2 741 555	-310 197	-11,31
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)	37 049	33 600	3 449	10,27
607000 ACHATS MARCHANDISES	7 860	16 444	-8 584	-52,20
607100 ACHAT DISQUES	12 862	5 547	7 315	131,87
607200 ACHATS LIVRES	16 326	11 608	4 718	40,64
Variation de stock (marchandises)	-3 895	-5 905	2 010	34,04
603700 VARIATION STOCKS MARCHANDISES	-3 895	-5 905	2 010	34,04
Autres achats et charges externes (3)	1 084 977	1 215 515	-130 538	-10,74
601100 FABRICATION DISQUES	2 930	6 976	-4 046	-57,99
602610 EMBALLAGES PERDUS	815		815	
604000 ACHATS ETUDES -PRESTATIONS SERVICES	186 700	195 391	-8 691	-4,45
604009 CHARGES P&T	2 142	13 180	-11 038	-83,75
604110 PREST. ARTISTIQUES SCOLAIRES	18 290	9 556	8 734	91,40
604120 TELESURVEILLANCE	3 027	1 758	1 269	72,22
604130 PRESTATIONS WENDY CARRIER	10 730	16 396	-5 666	-34,56
604150 PRESTATIONS DISQUE MONTAGE		200	-200	-100,00
604160 PRESTATIONS STOCKAGE	1 288	614	674	109,67
604200 IMPRIMERIE	24 599	36 806	-12 207	-33,17
604320 MAQUILLAGE		14	-14	-100,00
604400 CACHETS ARTISTES	270 988	216 501	54 487	25,17
604500 FRAIS DE CO-PRODUCTION :		50 000	-50 000	-100,00
604600 FRAIS DE CO-REALISATION :	4 000		4 000	
605000 ACHATS MATERIELS EQUIP. TRAVAUX	6 854	12 230	-5 375	-43,95
605200 PETIT MATERIEL INFORMATIQUE	976	1 168	-192	-16,45
606110 ACHATS EAU	17	49	-31	-64,81
606120 ACHATS ELECTRICITE	989	2 111	-1 122	-53,15
606130 CARBURANTS	3 198	4 432	-1 234	-27,85
606300 ACHATS ENTRETIEN PETIT EQUIPEMENT	2 829	3 111	-282	-9,06

- COMPTE DE RESULTAT ASSOCIATION DETAILLE -

ART ET MUSIQUE D'AMBRONAY CENTRE CULTUREL DE RENCONTRE

du 01/01/2024 au 31/12/2024

	N	N-1	Variation	
			en €	en %
606400 ACHATS FOURNITURES ADMINISTRATIVES	7 546	3 191	4 355	136,47
606800 AUTRES FOURNITURES	360	3 698	-3 338	-90,26
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES	5 245	5 367	-122	-2,27
613500 LOCATIONS MOBILIERES	59 391	50 794	8 597	16,93
613501 LOCATION LONGUE DUREE PHOTOCOPIEUR	4 451	4 280	171	3,99
613502 LOC LONGUE DUREE MACHINE AFFRANCHIR	117	250	-133	-53,15
613503 LOCATION LONGUE DUREE TPE	850	770	80	10,39
613510 LOCATIONS MATERIELS TRANSPORT	228	13 274	-13 045	-98,28
613520 LOCATIONS INSTRUMENTS	2 246	1 950	296	15,20
615200 ENTRETIEN REPAR. BIENS IMMOBILIERS	40 027	34 100	5 927	17,38
615500 ENTRETIEN REPAR. BIENS MOBILIERS	13 794	16 714	-2 920	-17,47
615510 ENTRETIEN INSTRUMENTS	3 267	140	3 127	2 233,34
615520 ENTRETIEN VEHICULES	734	485	249	51,32
615600 MAINTENANCE INFORMATIQUE	45 193	37 346	7 847	21,01
616100 ASSURANCES MULTIRISQUES	13 174	11 273	1 901	16,86
618100 DOCUMENTATION GENERALE	3 626	4 530	-903	-19,94
618300 DOCUMENTATION TECHNIQUE	405	34	371	1 095,78
618600 FRAIS SALON SEMINAIRE VISITE CONCERT	-31	1 322	-1 353	-102,32
621000 POMPIERS	2 000	2 000		
622010 PRESTATIONS SERVICES	97		97	
622100 HONORAIRES & COMMISSIONS AGENTS ART	34		34	
622200 HONORAIRES ADMINISTRATIFS: HOMINAL, ..	8 540	20 980	-12 440	-59,29
622300 HONORAIRES PROMOTION	22 330	22 110	220	1,00
622700 HONORAIRES DIVERS	8 587	19 938	-11 351	-56,93
623000 PUBLICITE : ACHATS ESPACES	96 539	132 555	-36 016	-27,17
623020 INSERTIONS OFFICIELLES	1 440	899	541	60,13
623400 CADEAUX, POURBOIRES, DONS	2 637	3 237	-599	-18,52
624100 TRANSPORT / ACHATS	3 375	1 500	1 875	124,99
624110 FRAIS TRANSPORT		3	-3	-100,00
625100 FRAIS DEPLACEMENTS	70 291	95 080	-24 789	-26,07
625300 FRAIS JOURNALISTES	1 657	1 809	-151	-8,38
625600 FRAIS MISSIONS : RESTAURATION	50 291	66 946	-16 655	-24,88
625610 FRAIS MISSION : HOTELLERIE	34 422	37 532	-3 110	-8,28
625700 FRAIS RECEPTIONS : RESTAURATION	6 928	9 291	-2 363	-25,43
625710 FRAIS RECEPTIONS : HOTELLERIE	332	1 359	-1 027	-75,54
626000 FRAIS TELEPHONE	8 588	8 504	84	0,99
626100 FRAIS POSTAUX	5 297	9 447	-4 150	-43,93
627000 FRAIS BANCAIRES	5 743	6 790	-1 047	-15,42
628000 COTISATIONS & DIVERS	14 382	15 238	-856	-5,61
628400 FRAIS RECRUTEMENT DE PERSONNEL:	470	290	180	62,07
Impôts, taxes et versements assimilés	56 308	68 975	-12 667	-18,36
631100 TAXE SUR SALAIRES	39 141	42 460	-3 319	-7,82
633300 FORMATION CONTINUE: AFDAS...	11 665	17 867	-6 202	-34,71

- COMPTE DE RESULTAT ASSOCIATION DETAILLE -

ART ET MUSIQUE D'AMBRONAY CENTRE CULTUREL DE RENCONTRE

du 01/01/2024 au 31/12/2024

	N	N-1	Variation	
			en €	en %
633500 VERS OUVRANT DRT EXO T. APPRENT	5 773	5 300	474	8,94
635115 CET	-20	116	-136	-117,24
635130 TAXE ANNUELLE 1% PUBLICITE	-400	400	-800	-200,00
637000 AUTRES IMPOTS TAXES ASSIMILES	136	132	4	3,03
637300 AGEFIPH	12	2 700	-2 688	-99,56
Salaires et traitements	824 606	909 144	-84 538	-9,30
641000 REMUNERATIONS PERSONNEL	-4 487	6 932	-11 419	-164,72
641100 SALAIRES STRUCTURES	704 717	718 207	-13 490	-1,88
641103 SALAIRES INTERMITTENTS	124 522	164 302	-39 780	-24,21
641200 CONGES PAYES	-485	15 290	-15 774	-103,17
641405 INDEMNITE REPAS	156	78	78	99,97
641480 PRIME DE PARTAGE DE LA VALEUR		4 160	-4 160	-100,00
641600 DEFRAIEMENT NON SOUMIS	183	175	7	4,10
Charges sociales	382 092	397 251	-15 160	-3,82
645100 URSSAF	182 814	187 017	-4 203	-2,25
645130 AGESEA, MAISON ARTISTES	327	647	-321	-49,54
645300 AUDIENS	79 062	79 464	-402	-0,51
645400 POLE EMPLOI STRUCTURE	26 745	26 151	594	2,27
645410 POLE EMPLOI INTERMITTENTS	11 788	15 318	-3 530	-23,04
645510 CONGES SPECTACLES	19 024	25 351	-6 327	-24,96
645800 PROVISIONS CHAR. PATRON/ CONGES PAYES	101	8 080	-7 979	-98,75
645820 PERSONNEL AUTRES CHARGES A PAYER	956	-40	995	2 495,34
647100 FRAIS TRANSPORTS PUBLICS	702	577	125	21,70
647110 FRAIS TRANSPORTS INDIVIDUELS	2 930	2 562	368	14,38
647200 COMITE D'ENTREPRISE	6 169	6 299	-130	-2,06
647400 FNAS STRUCTURE	12 023	12 799	-775	-6,06
647450 FCAP	2 073	2 207	-134	-6,06
647500 MEDECINE DU TRAVAIL STRUCTURE	2 201	1 720	481	27,97
647510 MEDECINE DU TRAVAIL INTERMITTENTS	248	514	-267	-51,83
648100 AFDAS STRUCTURE	2 292	2 371	-79	-3,33
648200 TICKETS RESTAURANT	18 538	25 331	-6 793	-26,82
648300 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	14 098	884	13 214	1 494,62
DOTATION D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	25 858	25 124	733	2,92
681110 DOT. AMT IMMOB. INCORPELLES	3 151	8 732	-5 580	-63,91
681120 DOT. AMT IMMOB. CORP	22 706	16 393	6 313	38,51
Dotations aux provisions	7 624	12 224	-4 599	-37,63
681500 DOT. PROV. RISQUES CHARG	6 192	7 475	-1 283	-17,16
681730 PROV. DEPR. STOCKS	1 432	4 749	-3 317	-69,85
Reports des fonds dédiés	46 640	32 250	14 390	44,62
689400 REPORT S/ SUBVENTIONS ATTRIBUEES	46 640	32 250	14 390	44,62
Autres charges	23 420	64 140	-40 720	-63,49

- COMPTE DE RESULTAT ASSOCIATION DETAILLE -

ART ET MUSIQUE D'AMBRONAY CENTRE CULTUREL DE RENCONTRE

du 01/01/2024 au 31/12/2024

	N	N-1	Variation	
			en €	en %
651000 REDEVANCES SACEM , SACD	3 789	5 718	-1 929	-33,74
651200 DROITS D'AUTEUR : PHOTOS , ...	8 872	32 227	-23 355	-72,47
651800 DROITS D'ENREGIST:DISQUES,CONCERTS	645	21 707	-21 062	-97,03
654000 PERTES / CREANCES IRRECOUVRABLES	3 500		3 500	
658000 DIFFERENCES DE REGLEMENTS	6 615	4 489	2 126	47,37
Total des charges d'exploitations (II)	2 484 679	2 752 319	-267 640	-9,72
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-53 321	-10 764	-42 557	-395,38
Produits Financiers				
Autres intérêts et produits assimilés (5)	7 752	6 252	1 499	23,98
768000 INTERETS LIVRETS	7 114	6 252	861	13,77
768800 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	638		638	
Différences positives de change	1	3	-2	-70,93
766000 GAINS DE CHANGE	1	3	-2	-70,93
Total des produits financiers (III)	7 752	6 255	1 497	23,94
Charges Financières				
Intérêts et charges assimilées (6)	31	93	-62	-67,02
661100 INTERETS / EMPRUNTS	23		23	
661610 INTERETS / DECOUVERTS	9	15	-7	-42,32
661800 PENALITES POUR PAIEMENTS TARDIFS		78	-78	-100,00
665000 ESCOMPTE ACCORDES	-2		-2	
Différences négatives de change	3	34	-30	-90,67
666000 PERTES DE CHANGE	3	34	-30	-90,67
Total des charges financières (IV)	34	127	-93	-73,28
RESULTAT FINANCIER (IV - III)	7 718	6 128	1 590	25,95
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	-45 603	-4 635	-40 967	-883,80
Produits Exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	3 500	780	2 720	348,72
771000 PRODUITS EXCEPTION. S/ OP GESTION		780	-780	-100,00
772000 PRODUITS EXCEPTIONNELS/EXERC ANTERI	3 500		3 500	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	3 913	7 334	-3 421	-46,64
775000 PROD. CESS. ELTS ACTIF		4 000	-4 000	-100,00
777000 SUBV D'INVESTIS VIREE AU RESULTAT	3 913	3 334	579	17,37
Reprises sur provisions et transferts de charges		7 529	-7 529	-100,00
787500 REP.PROV.RISQUES CHARGES EXCEPTIONN		7 529	-7 529	-100,00
Total des produits Exceptionnels (V)	7 413	15 643	-8 230	-52,61
Charges Exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	270	90	180	200,00

- COMPTE DE RESULTAT ASSOCIATION DETAILLE -

ART ET MUSIQUE D'AMBRONAY CENTRE CULTUREL DE RENCONTRE

du 01/01/2024 au 31/12/2024

	N	N-1	Variation	
			en €	en %
671200 PENALITES , AMENDES	270	90	180	200,00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		400	-400	-100,00
675000 VNC ELEMENTS ACTIF CEDES		400	-400	-100,00
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		873	-873	-100,00
687300 DOT. PROV. REGLEMENTEES		873	-873	-100,00
Total des charges exceptionnelles (VI)	270	1 363	-1 093	-80,19
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	7 143	14 281	-7 137	-49,98
Impôts sur les bénéfices (VIII)	-1 500	891	-2 391	-268,35
695000 IMPOTS/BENEFICES	-1 500	891	-2 391	-268,35
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	2 446 523	2 763 453	-316 930	-11,47
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	2 483 483	2 754 699	-271 216	-9,85
EXCEDENT OU DEFICIT	-36 959	8 754	-45 714	-522,19
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Prestations en nature	55 157	27 330	27 827	101,82
871000 PRESTATIONS EN NATURE	55 157	27 330	27 827	101,82
Bénévolat	46 902	48 730	-1 827	-3,75
875000 BENEVOLAT	46 902	48 730	-1 827	-3,75
TOTAL	102 059	76 060	26 000	34,18
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Mise à disposition gratuite	8 484		8 484	
861000 MISE A DISPO GRATUITE DE BIENS	8 484		8 484	
Prestations en nature	46 673	27 330	19 343	70,77
862000 PRESTATIONS	46 673	27 330	19 343	70,77
Personnel bénévole	46 902	48 730	-1 827	-3,75
864000 PERSONNEL BENEVOLE	46 902	48 730	-1 827	-3,75
TOTAL	102 059	76 060	26 000	34,18

ANNEXE COMPTABLE

ART ET MUSIQUE D'AMBRONAY CENTRE CULTUREL DE RENCONTRE

Annexe des Comptes de l'exercice clos le 31/12/2024

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024, dont le total est de 1 662 535€ et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte nette comptable de -36 959€.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

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

Informations et méthodes comptables :

Informations générales et faits significatifs de l'exercice :

Le bilan, le compte de résultat et l'annexe qui forment un tout indissociable sont établis à la clôture de l'exercice au vu des enregistrements comptables et de l'inventaire.

L'annexe complète et commente l'information donnée par le bilan et le compte de résultat.

L'annexe comporte toutes les informations d'importance significative destinées à compléter et à commenter celles données par le bilan et par le compte de résultat.

Une inscription dans l'annexe ne peut pas se substituer à une inscription dans le bilan et le compte de résultat.

Information au titre des principes et méthodes comptables :

Les comptes annuels de l'exercice ont été arrêtés conformément au règlement ANC 2022-06 du 4 novembre 2022.

L'application de ce règlement a été anticipée depuis la clôture au 31 décembre 2023 et faite de façon partielle consistant à la non utilisation des comptes de transferts de charge.

L'association a également arrêté ses comptes et rédigé son annexe conformément aux dispositions du règlement ANC n°2023-01 du 12 mai 2023 relatif au plan comptable général et appliquant les dispositions particulières du règlement ANC n° 2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Les règles 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 règles et méthodes comptables, et ou méthodes d'évaluation applicables aux différents postes du bilan et du compte de résultat sont décrites ci-après.

Description de l'objet social, des activités ou missions sociales et des moyens mis en œuvre :

L'objet de l'association est de permettre et favoriser l'interaction entre les artistes, des publics, des partenaires, des musiques et un patrimoine dans une démarche de création, d'expérimentation, d'innovation et de transmission. Les activités qu'elle met en œuvre sont essentiellement en lien étroit avec la musique ancienne historiquement informée et le patrimoine, sans toutefois exclure tous les autres styles de musiques ou champs artistiques.

Informations sur les postes de l'actif du bilan :

État de l'actif immobilisé, amortissements et dépréciations de l'actif immobilisé :

• État de l'actif immobilisé :

La valeur brute des éléments de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine. Ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une réévaluation légale ou libre.

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

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

Actif immobilisé Incorporel	Valeur brute début exercice	Augmentations		Diminutions		Valeur brute fin exercice
		Réévaluation	Acquisition	Virements	Cessions / Rebuts	
Frais D'établissement	-	-	-	-	-	-
Autres Immobilisations incorporelles	975 296	-	84 300	-	-	1 059 596
Totaux (I)	975 296	-	84 300	-	-	1 059 596

Actif immobilisé corporel	Valeur brute début exercice	Augmentations		Diminutions		Valeur brute fin exercice
		Réévaluation	Acquisition	Virements	Cessions / Rebuts	
Terrain	-	-	-	-	-	-
Constructions	-	-	-	-	-	-
Installations techniques, matériels et outillages industriels	404 303	-	16 960	-	1 134	420 129
Installations générales, agencements, aménagements divers	99 070	-	5 114	-	-	104 184
Matériel de transport	15 938	-	-	-	-	15 938
Matériel de bureau et informatique, mobilier	262 540	-	12 079	-	2 742	271 877
Emballages récupérables et divers	-	-	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-	-	-
Avances et acomptes	-	-	-	-	-	-
Totaux (II)	781 851	-	34 152	-	3 876	812 128

Actif immobilisé financier	Valeur brute début exercice	Augmentations		Diminutions		Valeur brute fin exercice
		Réévaluation	Acquisition	Virements	Cessions / Rebuts	
Participations	-	-	-	-	-	-
Créances rattachées à des Participations	-	-	-	-	-	-
Autres Titres Immobilisés	-	-	-	-	-	-
Prêts et autres immobilisations financières	8 207	-	6 700	-	6 550	8 357
Totaux (III)	8 207	-	6 700	-	6 550	8 357

Actif immobilisé	Valeur brute début exercice	Augmentations (+)		Diminutions (-)		Valeur brute fin exercice
		Réévaluation	Acquisition	Virements	Cessions / Rebuts	
Immobilisations Incorporelles (I)	975 296	-	84 300	-	-	1 059 596
Immobilisations Corporelles (II)	781 851		34 153	-	3 876	812 128
Immobilisations Financières (III)	8 207	-	6 700	-	6 550	8 357
Total Général (I +II+III)	1 765 354	-	125 153	-	10 426	1 880 081

- Méthode d'amortissements et de dépréciations :

Amortissement de l'actif Immobilisé :

Amortissements de l'actif immobilisé	Valeur début exercice	Augmentations (+)	Diminutions (-)	Valeur fin exercice
Frais établissement et développement (I)	-	-	-	-
Autres immobilisations incorporelles (II)	972 873	3 151		976 024
Terrain	-	-	-	-
Constructions sur sol propre	-	-	-	-
Constructions sur sol d'autrui	-	-	-	-
Constructions inst. générales, agents, amén. constr.	-	-	-	-
Instal. techniques, matériel et outillage industriels	381 861	7 280	1 134	388 007
Autres immo. corp.- Inst. générales, agents, aménag. divers	78 682	5 774		84 456
Autres immo. corp.- Matériel de transport	15 938	-	-	15 938
Autres immo. corp.- Matériel de bureau et inform., mobilier	251 047	9 652	2 742	257 957
Autres immo. corp - Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
Total Amortissement immobilisations Corporelles (III)	727 529	22 706	3 876	746 359
TOTAUX (I+II+III)	1 700 402	25 858	3 876	1 722 383

Amortissement dérogatoire en lien avec les immobilisations incorporelles (matrices des enregistrements "Label" et ouvrages littéraires créés) :

La valeur nette comptable des matrices des enregistrements " Label " et des ouvrages littéraires créés , est compensée par un amortissement dérogatoire.

Stocks :

- Evaluation des matières et marchandises

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

- Evaluation des produits et en cours

Les enregistrements et ouvrages littéraires créés par l'association sont évalués au coût de production pour une quantité déterminée, auquel s'ajoutent les frais de fabrication. En cas de retraitage, seuls les frais de fabrication sont retenus.

• Dépréciation des stocks

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faites des frais professionnels de vente, effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Stocks	Valeur brute	Dépréciation	Valeur nette
Matières premières	-	-	-
Produits Finis	149 224	24 988	124 236
Marchandises	24 187	-	24 187
En-cours	-	-	-
TOTAUX	173 411	24 988	148 423

État des échéances des créances à la clôture de l'exercice :

État des créances	Montant Brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations	-	-	-
Prêts	-	-	-
Autres immobilisations financières	8 357	6 000	2 357
Créances clients et comptes rattachés	9 484	9 484	-
Autres	933 532	356 752	576 780
Charges constatées d'avance	27 857	27 857	-
TOTAUX	979 231	400 094	579 137
<i>Prêts accordés en cours d'exercice</i>	-		
<i>Remboursements obtenus en cours d'exercice</i>	-		

Informations sur les postes du passif du bilan :

Informations sur les fonds propres et tableau de variation de ceux-ci :

La présentation des fonds propres dans le bilan est normée dans le règlement ANC n°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général et appliquant les dispositions particulières du règlement ANC n° 2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Le résultat comptable ne pouvant être attribué aux adhérents, qui n'ont aucun droit individuel celui-ci, le résultat positif est appelé " excédent " et le résultat négatif " déficit ". L'instance statutairement compétente se prononce sur l'affectation de l'excédent ou déficit.

Aucune distinction n'est faite entre le résultat définitivement acquis ou celui sous contrôle des tiers financeurs, soit pouvant être repris par un tiers financeur.

Une seule ligne est consacrée au résultat global de l'exercice sous la rubrique des fonds propres.

Les subventions d'investissements affectées à un bien renouvelable par l'association ou la fondation sont maintenues au passif dans les fonds propres avec ou sans droit de reprise.

Apport partiel d'actif

Pour mémoire, il a été créé une nouvelle association « Patrimoine et Transmission, Centre culturel de rencontre d'Ambronay ». Un accord d'apport partiel d'actif d'Art et Musique d'Ambronay-Centre Culturel de Rencontre à Patrimoine et Transmission, Centre Culturel de rencontre d'Ambronay a été signé le 14 avril 2023. Par cet acte, il a été décidé de transférer à cette nouvelle association les activités relatives à la valorisation du patrimoine, l'éducation et la formation artistique et d'une manière générale, le soutien des artistes en résidence.

Sur le plan de la TVA, les deux associations bénéficient du régime de l'assujetti unique afin d'éviter de soumettre à cette taxe leurs facturations internes.

La valeur nette des biens apportés se rapportant aux branches d'activité concernées, s'élevait à 3.000€ au 31/12/2022. Cet apport a été comptabilisé dans les fonds propres de l'Association Art et Musique.

Tableau de Variation des Fonds Propres :

Variation des fonds Propres	Ouverture	Affectation Résultat	Augmentation	Diminution ou Consommation	Clôture
Fonds propres sans droit de reprise	-				-
Fonds propres avec droit de reprise	-				-
Écarts de réévaluation	-				-
Réserves	-				-
Report à nouveau	428 570	8 754			437 324
Excédent ou déficit de l'exercice	8 754	- 8 754		-36 959	-36 959
Situation nette	437 324	-	-	-36 959	400 365
Fonds propres consommables	-				-
Subventions d'investissement	11 293		57 277	- 3 913	64 657
Provisions réglementées	2 335			- 1 899	436
TOTAUX	450 952	-	57 277	- 5 812	465 458

L'augmentation des subventions d'investissement de 57 277 € se compose :

- d'une subvention d'investissement de 10 000 € (CCPA 2024)
- de deux transferts provenant des fonds dédiés :
 - o l'un, concernant une subvention 2021 de la Région 2023 pour 30 000 € (Patrimoine numérique), réduite ensuite de 2 723€.
 - o l'autre, une subvention 2021 de la DRAC 2023 pour 20 000 € (PNV Numérique)

Information sur les fonds dédiés :

- Subventions :

Variation des fonds dédiés issus de Subventions :

	Ouverture	Report	Utilisations		Transfert	A la clôture	
			Montant global	Dont remboursements		Montant global	Dont fonds dédiés correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
DRAC-AIDE EXC. NUMERIQUE	23 000		23 000			0	
DRAC-NUMERIQUE	20 000				20 000	0	
REGION-PATRIMOINE-NUMERI	30 000				30 000	0	
DRAC-ACTIONS ARTISTIQUES ET CULTURELLES 2023-2024	7 250		7 250			0	
CCPA- AU FIL DE L'EAU	25 000		25 000			0	
ERASMUS+ 2024		46 640				46 640	
TOTAUX	105 250	46 640	55 250	-	50 000	46 640	-

Les subventions 2021 de la DRAC et de la Région ont été transférées en subventions d'investissement pour 50 000 €.

Informations sur les subventions d'investissement :

Les subventions d'investissements affectées à un bien renouvelable par l'association ou la fondation sont maintenues au passif dans les fonds propres avec ou sans droit de reprise.

	Solde ouverture	Augmentation (+)	Diminution (-)	Solde Clôture
Subventions Investissement	425 524	60 000	2 723	482 801
Quote-part virées au résultat	414 230	3 913		418 144

Informations sur les provisions pour risques et charges :

• Passifs et provisions :

Provisions :

Provisions	Solde ouverture	Augmentation (+)	Diminution (-)	Solde clôture
Réglementées	2 335		1 899	436
Pour Risques	4 450	-	-	4 450
Pour Charges	54 601	6 192	-	60 794
TOTAUX	61 386	6 192	1 899	65 680

Provisions	Nature Augmentations			Nature Diminutions		
	Exploitation	Financier	Exceptionnel	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Réglementées				1 899		
Pour Risques						
Pour Charges	6 192					
TOTAUX	6 192	-	-	1 899	-	-

Nature Provisions Pour Risques et Charges	Solde ouverture	Augmentation (+)	Diminution (-)	Solde clôture
Provision Pour Risque (1)	4 450	-	-	4 450
Provisions sur legs ou donations	-	-	-	-
Provisions pour pensions et obligations similaires	54 601	6 192	-	60 794
Provisions pour impôts	-	-	-	-
Provisions pour charges à répartir sur plusieurs exercices (2)	-	-	-	-
Autres provisions pour charges	-	-	-	-
TOTAUX	59 051	6 192	-	65 244

(1) dont provision pour risque d'emploi : -

(2) dont provisions pour grosses réparations : -

	Montant début exercice	Constitution par fonds propres	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	Reprises par fonds propres	Montant fin exercice
Provisions pour risques	4 450						4 450
Provisions pour charges	54 601		6 192				60 794
TOTAUX	59 051	-	6 192	-	-	-	65 244

Pensions, Retraites et versements similaires :

La provision d'indemnité de départ à la retraite a été évaluée conformément au Règlement de l'ANC Numéro 2013-02.

L'association comptabilise une provision pour constater ses engagements en matière de pensions et retraites.

Ceux-ci sont déterminés en fonction des critères suivants :

- Indemnités valorisés selon l'accord conventionnel d'appartenance (Convention collective CCNEAC):

* Entre 2 ans et 5 ans d'ancienneté dans l'entreprise: 0,10 mois de salaire par année d'ancienneté

* Après 5 ans d'ancienneté dans l'entreprise : 1 mois de salaire

* Après 10 ans d'ancienneté dans l'entreprise : 1 mois 1/2 de salaire

* Après 15 ans d'ancienneté dans l'entreprise : 2 mois 1/2 de salaire

* Après 20 ans d'ancienneté dans l'entreprise : 3 mois 1/2 de salaire

* Après 25 ans d'ancienneté dans l'entreprise : 4 mois de salaire

* Après 30 ans d'ancienneté dans l'entreprise : 4 mois 1/2 de salaire

- Pondération en fonction de l'âge:

* Salariés âgés de 55 ans et plus : retenus pour 1

* Salariés âgés de 50 à 54 ans : retenus pour 0.75

* Salariés âgés de 35 à 49 ans : retenus pour 0.30

* Salariés âgés de moins de 35 ans : retenus pour 0.10

- Age et conditions de départ à la retraite:

Départ volontaire à partir du moment où le salarié peut faire valoir ses droits, ou mise à la retraite à 67 ans révolus

Engagement Retraite	Indemnités de départ à la retraite
Provisionné	60 794
Non Provisionné	
TOTAUX	60 794

État des échéances des dettes à la clôture de l'exercice :

Évaluation des dettes : Les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

État des dettes	Montant Brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres Emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit à 1 an maximum à l'origine	1 466	1 466	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit à plus d'1 an maximum à l'origine	-	-	-	-
Emprunts et dettes financières divers	-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés	142 968	142 968	-	-
Dettes fiscales et sociales	144 003	144 003	-	-
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	-	-	-	-
Autres Dettes	54 434	54 434	-	-
Produits constatés d'avance	788 963	276 142	512 821	-
TOTAUX	1 131 834	619 013	512 821	-
<i>Emprunts souscrits sur l'exercice</i>	-			
<i>Emprunts Remboursés sur l'exercice</i>	-			
Emprunts et Dettes contractés auprès des associés personnes physiques à la clôture	-			

Informations sur les postes du compte de résultat :

Méthode retenue pour la refacturation des frais de personnel et des frais mixtes de Art et musique d'Ambronay à l'association Patrimoine et Transmission :

Pour l'exercice 2024, les frais de personnel et frais mixtes (logiciels métiers, téléphonie et moyens de communication, entretien maintenance bureautique et véhicule, assurance) qui concernent l'association Patrimoine et Transmission sont refacturées selon une clé de répartition calculée en faisant le rapport entre les produits d'exploitation de Patrimoine et Transmission et le total des produits d'exploitation des deux associations (Art et musique d'Ambronay et Patrimoine et Transmission).

Au 31 décembre 2024, cette clé est de 82,7% pour Art et musique d'Ambronay et de 17,3% pour Patrimoine et Transmission. Au titre de 2024, cette méthode donne les chiffres suivants :

- Pour les frais de personnel (salaires bruts et charges sociales), un montant de 172 192 € est facturé de Art et musique d'Ambronay à Patrimoine et Transmission
- Pour les frais mixtes (ou charges dites "support"), un montant de 14 839 € est facturé de Art et musique d'Ambronay à Patrimoine et Transmission.

Information sur les montants des concours publics reçues par l'entité par nature de concours et par catégories d'autorités administratives :

Concours publics et subventions obtenus au cours de l'exercice (en €)	Aides ou subventions obtenues ou affectées sur N	- Subventions rétrocedées en N à l'association Patrimoine et Transmission	Exercice N	Exercice N-1
Aides à l'emploi	6 500		6 500	7 833
Aides au développement des compétences			-	-
Financement par la taxe d'apprentissage des formations initiales technologiques et professionnelles			-	-
Financement des formations par apprentissage			-	-
Forfaits d'externat			-	-
Concours publics affectés à la formation professionnelle continue			-	-
Concours publics de l'Etat relatifs à l'enseignement agricole			-	-
Autres concours publics			-	-
Sous-total concours publics	6 500		6 500	7 833
Subventions État	302 000		302 000	541 475
Subventions Région	277 000		277 000	277 000
Subventions Département	810 000	- 95 000	715 000	723 500
Subventions Communes et groupements de communes	100 000	- 34 000	66 000	95 000
Autres subventions d'exploitation	218 977	- 65 525	153 452	294 762
dont programmes de l'Union Européenne (SEEE, ...)	172 337	- 65 525	106 812	294 762
dont programmes de l'Union Européenne (Erasmus +)	46 640		46 640	-
Report de subventions			-	-
Sous-total subventions d'exploitation	1 707 977	- 194 525	1 513 452	1 931 737
Total concours publics et subventions d'exploitation	1 714 477	- 194 525	1 519 952	1 939 571

Subvention européenne Seemerging :

En 2023, une subvention européenne avait été accordée pour le projet Seemerging dont la réalisation se fait avec d’autres partenaires de l’Union Européenne. Sa durée s’étale sur la période 2024-2027. Le montant attribué à Art et Musique s’élève à 961.300€. Au 31 décembre 2023, ce montant figurait dans le compte « Produits constatés d’avance » puisque le projet n’avait pas encore débuté.

Ce projet a débuté en 2024 et le compte « Produits constatés d’avance » a été réduit au fur et à mesure de la réalisation de ce projet. Sur ce principe, l’association Art et musique a affecté au 31 décembre 2024:

- 106 812 € de produit en subvention d'exploitation,
- 65 525 € de quote-part de subvention transmise à l'association Patrimoine et Transmission.

Informations relatives aux contributions volontaires en nature :

Par nature effectuées à titre gratuit, elles correspondent au bénévolat, aux mises à disposition de personnes par des entités tierces, ainsi que des biens meubles ou immeubles, auxquels il convient d'assimiler les dons en nature redistribués ou consommés en l'état.

Les ressources reçues en nature par nature par l'entité sont utilisées pour les besoins de son activité.

La mise à disposition des locaux n'a pas pu être valorisée.

Liste des contributions / Nature contributions	Montant	Méthode valorisation
Prêt de mobilier por l'espace festival	8 484	
Prestations publicitaires en nature	46 672	
Bénévoles festival (2 800 heures x 16,75€)	46 902	Nombre d'heures valorisées au SMIC horaire de 11,88€ et des charges sociales au taux de 41%
TOTAL	102 058	

Précisions sur les opérations exceptionnelles :

	Exercice N	Exercice N-1
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion	-	780
Produits sur Exercices Antérieurs	3 500	-
Produits sur Cessions d'actifs	-	4 000
Quote part de subventions virée au résultat	3 913	3 334
Autres produits exceptionnels	-	-
Reprises sur provisions	-	7 529
Transferts de charges exceptionnels	-	-
Total produits exceptionnels	7 413	15 643
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	270	90
Charges sur exercices antérieurs	-	-
Valeurs comptable des éléments d'actifs cédés	-	400
Autres Charges exceptionnelles	-	-
Dotations amortissements et provisions exceptionnelles	-	873
Total charges exceptionnelles	270	1 363
Résultat exceptionnel	7 143	14 281

Autres informations :**Informations relatives aux honoraires des commissaires aux comptes :**

	Montant
Mission de contrôle légal des comptes	4 600
Autres prestations	
TOTAUX	4 600

Effectif moyen employé pendant l'exercice par catégorie :

Catégorie	Effectif Moyen	dont femmes	dont hommes
Intermittents	3	1	2
Permanents en CDI	17	14	3
Permanents en CDD	4	2	2
TOTAL	24	17	7

LIASSE FISCALE

Imprimés fiscaux

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le		2024-01-01		et clos le		2024-12-31		Régime simplifié d'imposition		<input type="radio"/>	
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe								Régime réel normal		<input checked="" type="radio"/>	
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre								<input type="checkbox"/>			
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case								<input type="checkbox"/>			
A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE											
Désignation de la société:						Adresse du siège social:					
ART ET MUSIQUE D'AMBRONAY CENTRE CULTUREL DE RE						0000 0 Place DE L'ABBAYE					
SIRET		3 4 2 7 6 6 3 3 4 0 0 0 2 9				01500		AMBRONAY			
Adresse du principal établissement:						Ancienne adresse en cas de changement:					
RÉGIME FISCAL DES GROUPES											
Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)											
Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante											
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère:											
						SIRET					
B ACTIVITÉ											
Activités exercées		Arts du spectacle vivant				Si vous avez changé d'activité, cochez la case					
C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)											
1. Résultat fiscal						Bénéfice imposable au taux normal		0		Déficit	
										36 396	
		Bénéfice imposable à 15 %		0		Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %				0	
2. Plus-values											
PV à long terme imposables à 15 %		0		PV à long terme imposables à 19 %		0		PV exonérées (art. 238 quinquedecies)		0	
Autres PV imposables à 19 %		0		PV à long terme imposables à 0%		0					
3. Abattements sur le bénéfice et exonérations											
Entreprise nouvelle, art. 44 sexies		<input type="checkbox"/>		Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A		<input type="checkbox"/>		Autres dispositifs		<input type="checkbox"/>	
France ruralités revitalisations FRR, 44 quinquedecies A		<input type="checkbox"/>		Zone franche d'activité nouvelle génération, art.44 quaterdecies		<input type="checkbox"/>		Zone de restructuration de la défense, art. 44 terdecies		<input type="checkbox"/>	
Bassins urbains à dynamiser (BUD), art. 44 sexdecies		<input type="checkbox"/>		Zone franche urbaine – Territoire entrepreneur, art. 44 octies A		<input type="checkbox"/>		Zone de revitalisation rurale, art 44. quinquedecies		<input type="checkbox"/>	
Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)		<input type="checkbox"/>		Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies		<input type="checkbox"/>					
Société d'investissement immobilier cotée		<input type="checkbox"/>		Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)		0		Plus-values exonérées relevant du taux de 15%		0	
4. Option pour le crédit d'impôt outre-mer :						dans le secteur productif, art. 244 quater W du CGI (cocher la case)			<input type="checkbox"/>		
D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)											
1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôts											
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un État étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet état, territoire ou collectivité.											
E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)											
Recettes nettes soumises à la contribution de 2,5%						0					
F COMPTABILITÉ INFORMATISÉE											
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?						<input checked="" type="checkbox"/>		Si oui, indication du logiciel utilisé		MyUnisoft Comptabilité	
Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable:						Nom et adresse du conseil:					
Société ou indépendant :						Société ou indépendant :					
Qintens 69 Boulevard des Canuts 69004 LYON-4E-ARRONDISSEM Tél: 0478298504						Tél:					
OGA/OMGA		Viseur conventionné		<input checked="" type="checkbox"/> (Cocher la case correspondante)		Identité du déclarant:					
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur conventionné :						Date: 2025-05-15		Lieu: AMBRONAY			
						Qualité et nom du signataire:					
						Signature :					
N° d'agrément du CGA/OMGA ou viseur conventionné											
Examen de conformité fiscale (ECF)		prestataire :									

ANNEXE AU FORMULAIRE N°2065-SD

Formulaire obligatoire
(art. 223 du Code général des impôts)

Néant ☒

I RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS											
Montant global brut des distributions				payées par la société elle-même			a				
				payées par un établissement chargé du service des titres			b				
Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou à des avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire(s)							c				
Montant des prêts avances et acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées							d				
Montant des distributions autres que celles visées en (a), (b), (c) et (d) ci-dessus :							e				
Libellé							Montant				
Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2 du 3 de l'article 158 du CGI							i				
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2 du 3 de l'article 158 du CGI							j				
Montant des revenus répartis						TOTAL (ligne a à e)					
J RÉMUNÉRATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS											
Nom prénoms domicile qualité (associé, ass. gérant) - SARL : tous associés - SCA : associés gérants - SNC ou SCS associés en nom ou commandités - SCA : associés gérants - SEP, sté copropriété navires : associés, gérants et coparticipants				Pour les SARL		Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette impôt sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col.1, à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements, forfataires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société					
				Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit.	Année au cours de laquelle le versement a été effectué	Montant des versements versés :					
						à titre de traitements, émoluments et indemnités proprement dits		à titres de frais de représentation, de mission et de déplacement		à titres de frais de professionnels, autre que ceux visés dans les colonnes 5 et 6	
						Indemnités forfataires		Remboursements	Indemnités forfataires	Remboursements	
K DIVERS											
Nom et adresse du propriétaire du fonds (si gérance libre)											
L CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTRERPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION											
Rémunérations				Montant brut des salaires (hors apprentis et handicapés)							
				Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages							
MVLT imposées				à 0 %		à 15 %		à 19 %			
MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice											
MVLT imputée sur les PVLVT de l'exercice											
MVLT réalisée au cours de l'exercice											
MVLT restant à reporter											
M CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BÉNÉFICIAIRES DE DONS											
Montant cumulé des dons et versements mentionnés sur les reçus, attestations ou tous autres documents et perçus au titre de l'exercice								142 944			
Nombre de reçus, attestations ou tous autres documents délivrés au titre de l'exercice								14			



N° 15949 * 03

Formulaire obligatoire (article 53 A du
Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		ART ET MUSIQUE D'AMBRONAY CENTRE CULTUREL DE RENCONTRE				Néant <input type="checkbox"/> *	
Adresse de l'entreprise		0000 Place DE L'ABBAYE		01500 AMBRONAY			
SIRET		3 4 2 7 6 6 3 3 4 0 0 0 2 9					
Durée de l'exercice en nombre de mois *		1 2		Durée de l'exercice précédent *		1 2	
				Brut 1		Amortissements, provisions 2	
						Net 3	
Capital souscrit non appelé				TOTAL (I)		AA	
ACTIF IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC		
		Frais de développement *	CX		CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	159 480	AG	76 345	83 135
		Fonds commercial (1)	AH		AI		
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	900 116	AK	899 680	437
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO		
		Constructions	AP		AQ		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	420 129	AS	388 007	32 122
		Autres immobilisations corporelles	AT	391 999	AU	358 352	33 647
		Immobilisations en cours	AV		AW		
		Avances et acomptes	AX		AY		
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
		Autres participations	CU		CV		
		Créances rattachées à des participations	BB		BC		
		Autres titres immobilisés	BD		BE		
		Prêts	BF		BG		
		Autres immobilisations financières *	BH	8 357	BI		8 357
TOTAL (II)		BJ	1 880 081	BK	1 722 383	157 698	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
		En cours de production de biens	BN		BO		
		En cours de production de services	BP		BQ		
		Produits intermédiaires et finis	BR	149 224	BS	24 988	124 236
		Marchandises	BT	24 187	BU		24 187
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	8 750	BW		8 750
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	9 484	BY		9 484
		Autres créances (3)	BZ	933 532	CA		933 532
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres:.....)	CD		CE		
Disponibilités		CF	376 791	CG		376 791	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avances (3) *	CH	27 857	CI		27 857	
	TOTAL (III)	CJ	1 529 826	CK	24 988	1 504 838	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN					
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	3 409 906	1A	1 747 371	1 662 535	
Renvois:(1) dont droit au bail :		(2) Part à moins d'1 an des immobilisations financières nettes		CP	(3) Part à plus d'1 an : CR		
Clause de réserve de propriété * :		Immobilisations :		Stocks :		Créances :	

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise		ART ET MUSIQUE D'AMBRONAY CENTRE CULTUREL DE RENCONTRE				Néant <input type="checkbox"/> *		
							Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé :)					DA		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport...					DB		
	Écarts de réévaluation (2) *	(	dont écart d'équivalence	EK	)	DC	
	Réserve légale (3)					DD		
	Réserves statutaires ou contractuelles					DE		
	Réserves réglementées (3) *	(	dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours	B1	)	DF	
	Autres réserves	dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants *			EJ)	DG	
	Report à nouveau					DH	437 324	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)					DI	(36 959)	
	Subventions d'investissement					DJ	64 657	
	Provisions réglementées *					DK	436	
	TOTAL (I)					DL	465 458	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs					DM		
	Avances conditionnées					DN		
	TOTAL (II)					DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques					DP	4 450	
	Provisions pour charges					DQ	60 794	
	TOTAL (III)					DR	65 244	
DETTES (4)	Emprunts obligatoires convertibles					DS		
	Autres emprunts obligatoires					DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)					DU	1 466	
	Emprunts et dettes financières divers	(	dont emprunts participatifs	EI	)	DV	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours					DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés					DX	142 968	
	Dettes fiscales et sociales					DY	144 003	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					DZ		
	Autres dettes					EA	54 434	
Compte de régul.	Produits constatés d'avance (4)					EB	788 963	
TOTAL (IV)					EC	1 131 834		
Écart de conversion passif *					TOTAL (V)	ED		
TOTAL GENERAL (I à V)					EE	1 662 535		
RENOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital				1B		
	(2)	dont	- Réserve spéciale de réévaluation (1959)			1C		
			- Écart de réévaluation libre			1D		
			- Réserve de réévaluation (1976)			1E		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *				EF		
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an				EG	1 131 834	
	(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP				EH	1 466	

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise				ART ET MUSIQUE D'AMBRONAY CENTRE CULTUREL DE RENCONTRE				Néant <input type="checkbox"/> *		
				Exercice N						
				France		Exportations et livraisons intracommunautaires		TOTAL		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *			FA	48 307	FB		FC	48 307	
	Production vendue	{	Biens *	FD	27 312	FE		FF	27 312	
			Services *	FG	597 251	FH		FI	597 251	
	Chiffres d'affaires nets *			FJ	672 870	FK		FL	672 870	
	Production stockée *							FM	(4 565)	
	Production immobilisée *							FN		
	Subventions d'exploitation							FO	1 513 452	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)							FP	8 918	
	Autres produits (1) (11)							FQ	240 683	
	TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (2) (I)							FR	2 431 358	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *							FS	37 049	
	Variation de stocks (marchandises) *							FT	(3 895)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *							FU	3 745	
	Variation de stocks (matières premières et approvisionnements) *							FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6bis) *							FW	1 081 232	
	Impôts, taxes et versements assimilés *							FX	56 308	
	Salaires et traitements *							FY	824 606	
	Charges sociales (10)							FZ	382 092	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	{	- dotations aux amortissements(14)				GA	25 858	
				- dotations aux provisions				GB		
			Sur actif circulant : dotations aux provisions *						GC	1 432
			Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD	6 192
			Autres charges (12)							GE	70 060
	TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (4) (II)							GF	2 484 679	
	1 – RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)							GG	(53 321)	
Opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *			(III)				GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré *			(IV)				GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)							GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)							GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)							GL	7 752	
	Reprises sur provisions et transferts de charges							GM		
	Différences positives de change							GN	1	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement							GO		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)							GP	7 752		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *							GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)							GR	31	
	Différences négatives de change							GS	3	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement							GT		
	TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)							GU	34	
2 – RÉSULTAT FINANCIER (V – VI)							GV	7 718		
3 – RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I – II + III – IV + V – VI)							GW	(45 603)		

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise		ART ET MUSIQUE D'AMBRONAY CENTRE CULTUREL DE RENCONTRE				Néant <input type="checkbox"/> *		
						Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion					HA	3 500	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *					HB	3 913	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)					HD	7 413	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)					HE	270	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *					HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)					HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)					HH	270	
4 – RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII – VIII)						HI	7 143	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)					HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)					HK	(1 500)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)						HL	2 446 523	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)						HM	2 483 483	
5 – BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits – Total des charges)						HN	(36 959)	
RENOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme					HO		
	(2) Dont	{	produits de locations immobilières			HY		
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IG	3 500	
	(3) Dont	{	- Crédit-bail mobilier *			HP		
			- Crédit-bail immobilier			HQ		
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)					1H		
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées					1J		
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées					1K		
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêts général (article 238 bis du CGI)					HX		
	(6 ter) Dont	{	- amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies du CGI)			RC		
			- amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D du CGI)			RD		
	(9) Dont transfert de charges					A1		
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS		A5)	A2
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)					A3	18 325	
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)					A4	13 305		
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles		Facultatifs	A6		Obligatoires	A9		
		dont cotisations facultatives Madelin	A7					
		dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	A8					
(14) Dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (en application de l'article 39, 1-2°, al.3)					HS			

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

[illegible]

Désignation de l'entreprise		ART ET MUSIQUE D'AMBRONAY CENTRE CULTUREL DE RENCONTRE										Néant <input type="checkbox"/> *								
CADRE A	IMMOBILISATIONS										Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Consécutives à une réévaluation pratiquée de l'exercice résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste			
											1		2		3					
INCORP.	Frais d'établissement et de développement										TOTAL I		CZ		D8		D9			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles										TOTAL II		KD	975 296	KE		KF	84 300		
CORPORELLES	Terrains										KG		KH		KI					
	Constructions	Sur sol propre		(dont composants		L9	)		KJ		KK		KL						
		Sur sol d'autrui		(dont composants		M1	)		KM		KN		KO						
		Installations gales, agencements, aménagements des constructions		dont composants		M2	)		KP		KQ		KR						
	Installations techniques, matériel et outillage industriels			dont composants		M3	)		KS	404 303	KT		KU	23 858					
		Installations générales, agencements, aménagements divers *										KV	99 070	KW		KX	5 114			
		Matériel de transport *										KY	15 938	KZ		LA				
		Matériel de bureau et mobilier informatique										LB	262 540	LC		LD	12 959			
	Autres immo. corporelles	Emballages récupérables et divers *										LE		LF		LG				
		Immobilisations corporelles en cours										LH		LI		LJ				
		Avances et acomptes										LK		LL		LM				
		TOTAL III										LN	781 851	LO		LP	41 932			
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence										8G		8M		8T				
		Autres participations										8U		8V		8W				
		Autres titres immobilisés										1P		1R		1S				
Prêts et autres immobilisations financières										1T	8 207	1U		1V	6 700					
TOTAL IV										LQ	8 207	LR		LS	6 700					
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)										ØG	1 765 354	ØH		ØJ	132 932					
CADRE B	IMMOBILISATIONS										Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale* ou évaluation par mise en équivalence					
											Par virement de poste à poste		Par cession à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice					
											1		2		3		4			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement										TOTAL I		IN		CØ		DØ		D7	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles										TOTAL II		IO		LV		LW	1 059 596	1X	
CORPORELLES	Terrains										IP		LX		LY		LZ			
	Constructions	Sur sol propre								IQ		MA		MB		MC				
		Sur sol d'autrui								IR		MD		ME		MF				
		Inst. Générales, agencements, aménagements des constructions								IS		MG		MH		MI				
	Installations techniques, matériel et outillages industriels										IT		MJ	8 032	MK	420 129	ML			
	Autres immobilisations corporelles	Installations gales, agencements, aménagements divers								IU		MM		MN	104 184	MO				
		Matériel de transport								IV		MP		MQ	15 938	MR				
		Matériel de bureau et informatique, mobilier								IW		MS	3 623	MT	271 877	MU				
		Emballages récupérables et divers*								IX		MV		MW		MX				
	Immobilisations corporelles en cours										MY		MZ		NA		NB			
	Avances et acomptes										NC		ND		NE		NF			
	TOTAL III										IY		NG	11 655	NH	812 128	NI			
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence										IZ		ØU		M7		ØW			
	Autres participations										IØ		ØX		ØY		ØZ			
	Autres titres immobilisés										I1		2B		2C		2D			
	Prêts et autres immobilisations financières										I2		2E	6 550	2F	8 357	2G			
	TOTAL IV										I3		NJ	6 550	NK	8 357	2H			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)										I4		ØK	18 205	ØL	1 880 081	ØM				

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

**TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION SUR
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES**

DGFIP N° 2054 bis-SD 2025

Formulaire obligatoire (article 53 A du
Code général des impôts)

Les entreprises ayant pratiqué la **réévaluation légale de leurs immobilisations amortissables** (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col. 6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise		ART ET MUSIQUE D'AMBRONAY CENTRE CULTUREL DE RENCONTRE					Néant <input checked="" type="checkbox"/> *
Exercice N clos le		2024-12-31					
CADRE A		Détermination du montant des écarts (col. 1 – col. 2) ⁽¹⁾		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col. 1 – col. 2) – col. 5] ⁽⁶⁾
		Augmentation du montant brut des immobilisations	Augmentation du montant des amortissements	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice ⁽⁴⁾	
				Montant des suppléments d'amortissement ⁽²⁾	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés ⁽³⁾		
				①	②			③	④	⑤	⑥
1	Concessions, brevets et droits similaires						
2	Fonds commercial						
3	Terrains						
4	Constructions						
5	Installations techniques mat. et out. industriels						
6	Autres immobilisations corporelles						
7	Immobilisations en cours						
8	Participations						
9	Autres titres immobilisés						
10	TOTAUX						
<p>(1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du CGI et figurent à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.</p> <p>(2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.</p> <p>(3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.</p> <p>(4) Ce montant comprend : - le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4; - le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.</p> <p>(5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051-SD), à la ligne « Provisions réglementées ».</p>							
CADRE B		DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL					
1 – FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE							
2 – FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE							–
3 – FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE							=
<p>Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.</p> <p>Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan. De même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.</p> <p>Ligne 2 : inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.</p>							

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise		ART ET MUSIQUE D'AMBRONAY CENTRE CULTUREL DE RENCONTRE						Néant <input type="checkbox"/> *									
CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *															
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice									
Frais d'établissement et de développement		CY		EL		EM		EN									
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ									
Autres immobilisations incorporelles		PE	972 873	PF	6 543	PG	3 391	PH	976 024								
TOTAL I		RK	972 873	RM	6 543	RN	3 391	RO	976 024								
Terrains		PI		PJ		PK		PL									
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ									
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU									
	Inst. Générales, agencements et aménagements des constructions	PV		PW		PX		PY									
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	381 861	QA	14 560	QB	8 414	QC	388 007								
Autres immobilisations corporelles	Inst. Générales, agencements, aménagements divers	QD	78 682	QE	11 548	QF	5 774	QG	84 456								
	Matériel de transport	QH	15 938	QI		QJ		QK	15 938								
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	251 047	QM	19 305	QN	12 395	QO	257 957								
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT									
TOTAL II		QU	727 529	QV	45 412	QW	26 582	QX	746 359								
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)		ØN	1 700 402	ØP	51 955	ØQ	29 974	ØR	1 722 383								
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES															
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS						REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice						
		Colonne 1		Colonne 2		Colonne 3		Colonne 4		Colonne 5		Colonne 6					
		Différentiel de durée et autres		Mode dégressif		Amortissement fiscal exceptionnel		Différentiel de durée et autres		Mode dégressif		Amortissement fiscal exceptionnel					
Frais d'établissement		M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6			
Fonds commercial		RP		RQ		RR		RS		RT		RU		RV			
Autres immobilisations incorporelles		N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1			
TOTAL I		RW		RX		RY		RZ		SB		SC		SD			
Terrains		Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8			
Constructions	Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6			
	Sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4			
	Inst.gales, agenc., aménagements divers	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2			
Installations techniques, matériel et outillage		T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9			
Autres immob. corporelles	Inst. Gales, agenc. Et aménagements divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7			
	Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5			
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3			
	Emballages, récupérations et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1			
TOTAL II		X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8			
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL III		NL						NM						NO	0		
Total général (I + II + III)		NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV			
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)		NW					Total général non ventilé (NS + NT + NU)		NY					Total général non ventilé (NW – NY)		NZ	
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										Z9				Z8			
Primes de remboursement des obligations										SP				SR			

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Designation de l'entreprise		ART ET MUSIQUE D'AMBRONAY CENTRE CULTUREL DE RENCONTRE						Néant <input type="checkbox"/> *	
NATURE DES PROVISIONS			Montant du début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice		DIMINUTIONS : Reprise de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice	
			1	2		3		4	
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T		TA		TB		TC	
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II du CGI) *	3U		TD		TE		TF	
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V		TG		TH		TI	
	Amortissements dérogatoires	3X	2 335	TM		TN	1 899	TO	436
	Dont majorations exceptionnelles de 30 % <input type="checkbox"/>	D3		D4		D5		D6	
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI) <input type="checkbox"/>	IJ		IK		IL		IM	
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP		TQ		TR	
	TOTAL I	3Z	2 335	TS		TT	1 899	TU	436
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour litiges	4A		4B		4C		4D	
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H	
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K		4L		4M	
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S	
	Provisions pour pertes de change	4T		4U		4V		4W	
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	54 601	4Y	6 192	4Z		5A	60 794
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C		5D		5E	
	Provisions pour renouvellement des immobilisations * <input type="checkbox"/>	5F		5H		5J		5K	
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP		EQ		ER	
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S		5T		5U	
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	4 450	D4		5T		5U	4 450
	TOTAL II	5Z	59 051	TV	6 192	TW		TX	65 244
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	Sur immobilisations	- incorporelles	6A	6B		6C		6D	
		- corporelles	6E	6F		6G		6H	
		- titres mis en équivalence	02	03		04		05	
		- titres de participations	9U	9V	0	9W	0	9X	0
		- autres immobilisations financières (1) * <input type="checkbox"/>	06	07		08		09	
	Sur stocks et en cours	6N	27 075	6P	1 432	6R	3 519	6S	24 988
	Sur comptes clients	6T	3 500	6U		6V	3 500	6W	
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X		6Y		6Z		7A	
	TOTAL III	7B	30 575	TY	1 432	TZ	7 019	UA	24 988
	TOTAL GENERAL (I+II+III)	7C	91 962	UB	7 624	UC	8 918	UD	90 668
Dont dotations et reprises			- d'exploitation	UE	7 624	UF	7 019		
			- financières	UG		UH			
			- exceptionnelles	UJ		UK	1 899		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5ème du CGI								10	

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision ☐

NOTA : les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Extensions

PROVISIONS POUR HAUSSE DES PRIX

Libellé	Montant début ex.	Augmentations	Diminutions	Montant fin ex.
---------	-------------------	---------------	-------------	-----------------

AUTRES PROVISIONS REGLEMENTEES

Libellé	Montant début ex.	Augmentations	Diminutions	Montant fin ex.
---------	-------------------	---------------	-------------	-----------------

PROVISIONS POUR IMPÔTS

Libellé	Montant début ex.	Augmentations	Diminutions	Montant fin ex.
---------	-------------------	---------------	-------------	-----------------

AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Libellé	Montant début ex.	Augmentations	Diminutions	Montant fin ex.
---------	-------------------	---------------	-------------	-----------------

AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES

Libellé	Montant début ex.	Augmentations	Diminutions	Montant fin ex.
---------	-------------------	---------------	-------------	-----------------

AUTRES PROVISIONS POUR DEPRECIATION

Libellé	Montant début ex.	Augmentations	Diminutions	Montant fin ex.
---------	-------------------	---------------	-------------	-----------------

Désignation de l'entreprise		ART ET MUSIQUE D'AMBRONAY CENTRE CULTUREL DE RENCONTRE						Néant <input type="checkbox"/> *	
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES				MONTANT BRUT		À 1 AN AU PLUS	À PLUS D'UN AN
						1		2	3
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations				UL		UM		UN
	Prêts (1) (2)				UP		UR		US
	Autres immobilisations financières				UT	8 357	UV	6 000	UW	2 357
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux				VA				
	Autres créances clients				UX	9 484		9 484	
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie* (Provisions pour dépréciation antérieurement constituée* UO)				Z1				
	Personnel et comptes rattachés				UY	90		90	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				UZ	1 239		1 239	
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices			VM	2 375		2 375	
		Taxe sur la valeur ajoutée			VB	78 307		78 307	
		Autres impôts, taxes et versements assimilés			VN				
		Divers			VP	751 153		751 153	
	Groupe et associés (2)				VC	81 568		81 568	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)				VR	18 800		18 800		
Charges constatées d'avance				VS	27 857		27 857		
TOTAUX				VT	979 231	VU	976 874	VV	2 357
RENNVOIS	(1)	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice			VD				
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice			VE				
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			VF				
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut	À 1 an au plus		À plus d'1 an et 5 ans au plus		À plus de 5 ans
				1	2		3		4
Emprunts obligatoires convertibles (1)		7Y							
Autres emprunts obligatoires (1)		7Z							
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG	1 466		1 466				
	à plus d'1 an à l'origine	VH							
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A							
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	142 968		142 968				
Personnel et comptes rattachés		8C	62 636		62 636				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	73 144		73 144				
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E							
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	584		584				
	Obligations cautionnées	VX							
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	7 640		7 640				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J							
Groupe et associés (2)		VI							
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	54 434		54 434				
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		Z2							
Produits constatés d'avance		8L	788 963		788 963				
TOTAUX		VY	1 131 834	VZ	1 131 834				
RENNVOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ	(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés, personnes physiques				
		Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK					
					VL				

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Designation de l'entreprise		ART ET MUSIQUE D'AMBONAY CENTRE CULTUREL DE RENCONTRE										Néant		Exercice N clos le			
		Formulaire déposé au titre de l'IR (cocher la case ci-contre)										ET		2024-12-31			
I. REINTEGRATIONS														BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE		WA	
Charges non admissibles en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR)													WB			
	Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)		WD	Amortissements excédentaires (art.39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles						WE			XE				
	Autres charges et dépenses somptuaires (art.39-4 du CGI)		WF	Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)						WG							
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option		RA	(		Part des loyers dispensés de réintégration (art. 239 sexies D du CGI)				RB)					
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau n° 2058-B, cadre III)		WI	6 192		Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-bis)						XX			XW	6 462	
	Amendes et pénalités		WJ	270		Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis du CGI)*						XZ					
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI *													XY			
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice n° 2032-NOT-SD)													I7		(1 500)	
Quote-part		Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE		WL	Résultats bénéficiaires visés à l'article 209B du CGI						L7			K7			
Régimes particuliers impositions d'impôts	Moins-values nettes à long terme		{	- imposées aux taux de 15 % ou de 19 % (12,80 % pour les entreprises à l'IR)										I8			
				- imposées au taux de 0%										ZN			
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs*		{	- Plus-values nettes à court terme										WN			
				- Plus-values soumises au régime des fusions										WO			
Ecart de valeurs liquidatives sur OPC * (entreprises à l'IS)													XR				
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT		Intérêts excédentaires (art.39-1-3ème et 212 du CGI)		SU	Zone d'entreprises* (activité exonérée)						SW			WQ			
					Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro						M8						
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage													Y1				
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage													Y3				
											TOTAL I		WR	4 962			
II. DEDUCTIONS														PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE		WS	36 959
Quote-part dans les pertes subies par une société de personne ou un G.I.E. *													WT				
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau n° 2058-B-SD, cadre III)													WU		1 899		
Régime d'imposition particuliers et impositions d'impôts	Plus-values nettes à long terme		- imposées au taux de 15 % (12,80 % pour les entreprises soumises à l'IR)										WV				
			- imposées au taux de 0 %										WH				
			- imposées au taux de 19 %										WP				
			- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieure										WW				
			- imputées sur les déficits antérieurs										XB				
	Autres plus-values imposées au taux de 19 %													I6			
	Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée *													WZ			
Régime des sociétés mères et des filiales* / Produits net des actions et parts d'intérêts		(	Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation						2A	)		XA			
Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)													ZX				
Mesures d'incitation	Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'outre-mer *													ZY			
	Majoration d'amortissement *													XD			
	Abattement sur le bénéfice et exonérations*	France Ruralités Revitalisation +FRR (44 quindecies A)	HT	Entreprises nouvelles (art.44 sexies)		L2	J.E.I. (art. 44 sexies A)		L5			XF					
				S.I.L.C. (art. 208C)		K3	Zone de restructuration de la défense (art.44 terdecies)		PA								
			ZFU +FE (art. 44 octies A)	OV	Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodécies)		1F	Zone franche d'activité nouvelle génération (art 44 quaterdecies)		XC							
	Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)	PP	Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)		PC	Zone de développement prioritaire (art. 44 septdecies)		PB									
Ecart de valeurs liquidatives sur OPC * (entreprises à l'IS)													XS				
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé	(	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies)		X9	dont déduction exceptionnelle simulateur de conduite (art.39 decies E)		YH			)	XG	2500			
		dont déduction exceptionnelle (art.39 decies A)		YA	dont déduction exceptionnelle (art.39 decies C)		YC										
		dont déduction exceptionnelle (art.39 decies B)		YB	dont déduction exceptionnelle (art.39 decies D)		Y0										
		dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies F)		YI	Créance dégagée par le report en arrière de déficit		ZI										
		dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies G)		YL													
Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage													Y2				

III. RESULTAT FISCAL				TOTAL II	XH	41 358
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables	{	Bénéfice (I moins II)	XI	0		
		Déficit (II moins I)			XJ	36 396
Déficits de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS) *			ZL			
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS) *					XL	
RÉSULTAT FISCAL	BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)		XN	0	XO	36 396

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

I REINTEGRATIONS DIVERSES	Exercice N
	Montant

II DEDUCTIONS DIVERSES	Exercice N
	Montant
6234 DON PARTICIPATION	2 500

Designation de l'entreprise		ART ET MUSIQUE D'AMBRONAY CENTRE CULTUREL DE RENCONTRE				Néant <input type="checkbox"/> *	
I. SUIVI DES DEFICITS							
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)					K4	0	
Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)		K4 bis	0	Nombre d'opérations sur l'exercice		K4 ter	0
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau n° 2058-A-SD)					K5	0	
Déficits reportables (différence K4 + K4bis-K5)					K6	0	
Déficit de l'exercice (tableau n° 2058-A-SD, ligne XO)					YJ	36 396	
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)					YK	36 396	
II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES <input type="checkbox"/>							
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1, 1e bis al. 1er du CGI, dotations de l'exercice					ZT	59 141	
III. PROVISIONS ET CHARGES A PAYER, NON DEDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPOT							
(à détailler sur feuillet séparé)			Dotation de l'exercice			Reprises sur l'exercice	
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1, 1e bis al. 2 du CGI * <input type="checkbox"/>			ZV	0	ZW	0	
Provisions pour risques et charges * <input type="checkbox"/>							
AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES			0			1 899	
PROVISION POUR PENSIONS & OBLIGATIONS SIMILAIRES			6 192			0	
TOTAUX			8X	6 192	8Y	1 899	
Provisions pour dépréciation *							

TOTAUX			9D	0	9E	0
Charges à payer						

TOTAUX			9K	0	9L	0
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T)			YN	6 192	YO	1 899
à reporter au tableau n° 2058-A-SD :			Ligne WI		Ligne WU	

CONSÉQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art. 237 septies du CGI)						
Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice		Imputations <input type="checkbox"/>		Montant net à la fin de l'exercice	
	L1	0	0		0	

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau n° 2058-B-SD déposé au titre de l'exercice précédent

Désignation de l'entreprise		ART ET MUSIQUE D'AMBRONAY CENTRE CULTUREL DE RENCONTRE										Néant <input type="checkbox"/> *				
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC	428 570		AFFECTATIONS	Affectations aux réserves	- Réserves légales	ZB								
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	8 754			- Autres réserves	ZD									
	Prélèvements sur les réserves	ØE				Dividendes	ZE									
		ØF				Autres répartitions	ZF									
	TOTAL I	ØF	437 324			Report à nouveau	ZG	437 324								
										(N.B : le total I doit être égal au total II)	TOTAL II	ZH	437 324			
RENSEIGNEMENTS DIVERS												Exercice N :				
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier		(		Précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail		J7			)		YQ			
	- Engagements de crédit-bail immobilier												YR			
	- Effets portés à l'escompte et non échus												YS			
DÉTAIL DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	- Sous-traitance												YT	529 594		
	- Locations, charges locatives et de copropriété		(		dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois		J8	5 245		)		XQ	72 529		
	- Personnel extérieur à l'entreprise												YU	2 000		
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)												SS	31 013		
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtage												YV	8 574		
	- Autres comptes		(		dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles		ES			)		ST	437 522		
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052-SD										ZJ	1 081 232				
IMPÔTS ET TAXES	- Taxe professionnelle*, CFE et CVAE												YW	(20)		
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés		(		dont taxe intérieure de consommation sur les produits énergétiques		ZS			)		9Z	56 328		
	Total du poste correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052-SD										YX	56 308				
TVA	- Montant de la TVA collectée												YY	37 591		
	- Montant de la TVA déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations												YZ	121 283		
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. la dernière déclaration sociale nominative DSN au titre 2024) *												ØB	829 239		
	- Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *												ØS			
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *												ZK			
	- Numéro de centre agréé *		XP										- Filiale et participations (Liste au tableau 2059-G-SD prévue à l'art. 38 II de l'annexe III au CGI) - Si oui, indiquer 1, sinon 0	ZR		
	- Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice												RG			
	- Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI												RH			
RÉGIME DE GROUPE*	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe		JA			Plus-values à 15 %	JK			Plus-values à 0 %	JL					
						Plus-values à 19 %	JM			Imputations	JC	0				
	Groupe : résultat d'ensemble		JD			Plus-values à 15 %	JN			Plus-values à 0 %	JO					
						Plus-values à 19 %	JP			Imputations	JF	0				
	Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère ou 2 si société filiale		JH			n° SIRET de la société mère du groupe	JJ									

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise	ART ET MUSIQUE D'AMBRONAY CENTRE CULTUREL DE RENCONTRE	Néant <input checked="" type="checkbox"/> *
-----------------------------	--	---

A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

Nature et date d'acquisition des éléments cédés*	Valeur d'origine*	Valeur nette réévaluée*	Amortissements pratiques en franchise d'impôt	Autres amortissements*	Valeur résiduelle <input type="checkbox"/>
1	2	3	4	5	6

B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES**Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées ***

Prix de vente	Montant global de la plusvalue ou de la moins-value	Court terme	Long terme			Plus-value taxable à 19% (1) <input type="checkbox"/>
			19%	15% ou 12,80%	0%	
7	8	9	10			11

I-IMMOBILISATIONS**II-AUTRES ELEMENTS**

13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés	+					
14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés	+					
15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale	+					
16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée	+					
18	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice						
19	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme <input type="checkbox"/>						
20	Divers (détail à donner sur une note annexe) *						
CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne 9) <input type="checkbox"/>							
CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne 10)			(A)	(B) avec une ventilation par taux			(C)
CADRE C : autres plus-values taxables à 19 % (colonne 11)							

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 208 C et 210 E du CGI.

Détails : DIVERS

Autres, éléments : divers	Court terme	Long terme			Plus-value taxable à 19%
		19%	15% ou 12,80%	0%	

Désignation de l'entreprise	ART ET MUSIQUE D'AMBRONAY CENTRE CULTUREL DE RENCONTRE	Formulaire déposé au titre de l'IR	EU		Néant <input checked="" type="checkbox"/> *
-----------------------------	---	------------------------------------	----	--	---

A - ÉLÉMENTS ASSUJETIS AU RÉGIME FISCAL DES PLUS-VALUES À COURT TERME

(à l'exclusion des plus-values de fusion dont l'imposition est prise en charge par les sociétés absorbantes) (cf. cadre B)

Origine		Montant net des plus-values réalisées* <input type="checkbox"/>	Montant antérieurement réintégré	Montant compris dans le résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
Plus-values réalisées au cours de l'exercice	Imposition répartie				
	Sur 3 ans (entreprises à l'IR)	0		0	0
	Sur 10 ans <input type="checkbox"/>	0		0	0
	sur une durée différente (art. 39 quaterdecies 1 ter et 1 quater CGI) <input type="checkbox"/>	0		0	0
	TOTAL 1	0		0	0

Plus-values réalisées au cours des exercices antérieurs	Imposition répartie	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
	Sur 3 ans au titre de	N-1	0	0	0
		N-2	0	0	0
	Sur 10 ans ou sur une durée différente	N-1	0	0	0
		N-2	0	0	0
		N-3	0	0	0
		N-4	0	0	0
		N-5	0	0	0
		N-6	0	0	0
		N-7	0	0	0
		N-8	0	0	0
		N-9	0	0	0
		TOTAL 2	0	0	0

B - PLUS-VALUES RÉINTÉGRÉES DANS LES RÉSULTATS DES SOCIÉTÉS BÉNÉFICIAIRES DES APPORTS

Cette rubrique ne comprend pas les plus-values afférentes aux biens non amortissables ou taxées lors des opérations de fusion ou d'apport)

Plus-values de fusion, d'apport partiel ou de scission (personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement), cochez la case ci-contre	<input type="checkbox"/>	Plus-values d'apport à une société d'une activité professionnelle exercée à titre individuel (toutes sociétés), cochez la case ci-contre	<input type="checkbox"/>	
--	--------------------------	--	--------------------------	--

Origine des plus-values et date des fusions ou des apports	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
TOTAL	0	0	0	0

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise		ART ET MUSIQUE D'AMBRONAY CENTRE CULTUREL DE RENCONTRE		Néant <input checked="" type="checkbox"/>										
		<table border="1"> <tr> <td colspan="2">Rappel de la plus-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ❶ ou de 12,8 % ❷</td> <td></td> </tr> <tr> <td>❶ Entreprises soumises à l'IS</td> <td colspan="2">Gains nets retirés de la cession de titre de sociétés à prépondérance immobilière non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a <i>sexies-0 bis</i> du CGI) ❶</td> </tr> <tr> <td>❷ Entreprises soumises à l'IR</td> <td colspan="2">Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M € (art. 219 I a <i>sexies-0</i> du CGI) ❶</td> </tr> </table>				Rappel de la plus-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ❶ ou de 12,8 % ❷			❶ Entreprises soumises à l'IS	Gains nets retirés de la cession de titre de sociétés à prépondérance immobilière non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a <i>sexies-0 bis</i> du CGI) ❶		❷ Entreprises soumises à l'IR	Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M € (art. 219 I a <i>sexies-0</i> du CGI) ❶	
Rappel de la plus-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ❶ ou de 12,8 % ❷														
❶ Entreprises soumises à l'IS	Gains nets retirés de la cession de titre de sociétés à prépondérance immobilière non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a <i>sexies-0 bis</i> du CGI) ❶													
❷ Entreprises soumises à l'IR	Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M € (art. 219 I a <i>sexies-0</i> du CGI) ❶													
I – SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LE REVENU														
Origine		Moins-values à 12,8 %	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12,8 %	Solde des moins-values à 12,8 %										
❶		❷	❸	❹										
Moins-values nettes N														
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N – 1													
	N – 2													
	N – 3													
	N – 4													
	N – 5													
	N – 6													
	N – 7													
	N – 8													
	N – 9													
	N – 10													
II – SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS *														
Origine		Moins-values		Imputations sur les plus-values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice	Solde des moins-values à reporter (2 + 3 – 4 – 5)								
		À 19 % ou à 15 %	À 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice	À 15 % ou 19 %										
❶		❷	❸	❹	❺	❻								
Moins-values nettes N														
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N – 1													
	N – 2													
	N – 3													
	N – 4													
	N – 5													
	N – 6													
	N – 7													
	N – 8													
	N – 9													
	N – 10													

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

RÉSERVE SPÉCIALE DES PLUS-VALUES À LONG TERME
RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS

(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement) *

Désignation de l'entreprise		ART ET MUSIQUE D'AMBRONAY CENTRE CULTUREL DE RENCONTRE				Néant <input checked="" type="checkbox"/> *	
I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ À L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N							
		Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme					
			Taxées à 10 %	Taxées à 15 %	Taxées à 18 %	Taxées à 19 %	Taxées à 25 %
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N – 1)		1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice		2					
TOTAL (lignes 1 et 2)		3					
Prélèvements opérés	- donnant lieu à complément d'IS	4					
	- ne donnant pas lieu à complément d'IS	5					
TOTAL (lignes 4 et 5)		6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 – ligne 6)		7					
II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS * (5^{ème}, 6^{ème}, 7^{ème} alinéas de l'article 39-1-5^{ème} du CGI)							
Montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice	Réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année	Montants prélevés sur la réserve				Montant de la réserve à la clôture de l'exercice	
		Donnant lieu à complément d'impôt		ne donnant pas lieu à complément d'impôt			
①	②	③	④	⑤			

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise		ART ET MUSIQUE D'AMBRONAY CENTRE CULTUREL DE REN		Néant <input type="checkbox"/> *	
Exercice ouvert le	2024-01-01	et clos le	2024-12-31	Données en nombre de mois	12
DÉCLARATION DES EFFECTIFS					
Effectif moyen du personnel * :				YP	28
- Dont apprentis				YF	
- Dont handicapés				YG	
Effectif affectés à l'activité artisanale				RL	
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE					
I – Chiffre d'affaires de référence CVAE					
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises				OA	672 870
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées				OK	18 325
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante				OL	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges				OT	
TOTAL 1				OX	691 195
II – Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée					
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)				OH	167 108
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation				OE	
Subventions d'exploitation reçues				OF	1 513 452
Variation positive des stocks				OD	3 895
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée				OI	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation				XT	3 500
TOTAL 2				OM	1 687 955
III – Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée ⁽¹⁾					
Achats				ON	585 327
Variation négative des stocks				OQ	4 565
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances				OR	464 170
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois.				OS	72 529
Taxes déductibles de la valeur ajoutée				OZ	
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)				OW	23 420
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée				OU	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois				Og	
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante				OY	
TOTAL 3				OJ	1 150 012
IV – Valeur ajoutée produite					
Calcul de la valeur ajoutée (total 1 + total 2 – total 3)				OG	1 229 138
V – Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises					
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur le formulaire n° 1330-CVAE-SD pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF). Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF.				SA	0
Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE					
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre.					
Si vous êtes assujettis à la CVAE et mono-établissement au sens de la CVAE (cf. notice du formulaire n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD					
Mono-établissement au sens de la CVAE, cocher la case ci-contre				EV	<input checked="" type="checkbox"/>
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)				GX	691 195
Effectifs au sens de la CVAE *				EY	28
Chiffre d'affaires du groupe économique (entreprises répondant aux conditions de détention fixées à l'article 223 A du CGI)				HX	
Période de référence	GY	01/01/2024	GZ	31/12/2024	
Date de cessation	HR				

(1) ATTENTION : il ne doit pas être tenu compte dans les lignes ON à OW des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne OE, portées en ligne OU.

* Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD au § Répartition des salariés et dans la notice n° 2032-NOT-SD au § Déclaration des effectifs

N° de dépôt

(Liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait détenant directement au moins 10 % du capital) ☐Formulaire obligatoire (art. 38 de l'annexe III au CGI) ☐Néant ☒

Exercice clos le

2024-12-31

N° SIRET

34276633400029

Dénomination de l'entreprise

ART ET MUSIQUE D'AMBRONAY CENTRE CULTUREL DE RENCONTRE

Adresse (voie)

0000

Place

DE L'ABBAYE

Code postal

01500

Ville

AMBRONAY

NOMBRE TOTAL D'ASSOCIES OU ACTIONNAIRES
PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE

P1

0

NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS
CORRESPONDANTES

P3

0

NOMBRE TOTAL D'ASSOCIES OU ACTIONNAIRES
PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE

P2

0

NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS
CORRESPONDANTES

P4

0

Total des lignes P1 + P2

P5

Total des lignes P3 + P4

P6

I-CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES MORALES :**II -CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :** ☐

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes du formulaire, veuillez utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

(2) Veuillez indiquer : « M » pour Monsieur, « MME » pour Madame. ☐

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

(Liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait dont la société détient directement au moins 10 % du capital)

N° de dépôt

Néant ☒ *

Exercice clos le	2024-12-31	N° SIRET	34276633400029
Dénomination de l'entreprise	ART ET MUSIQUE D'AMBRONAY CENTRE CULTUREL DE RENCONTRE		
Adresse (voie)	Place DE L'ABBAYE		
Code postal	01500	Ville	AMBRONAY

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE : <input type="checkbox"/>	P5	0	
---	----	---	--

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes du formulaire, veuillez utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD