



ORCHESTRE SYMPHONIQUE
DIVERTIMENTO

PLACE MARCEL POINTET

93240 STAINS

Exercice clos le : 31 décembre 2024

APE : 9001Z

SIRET : 48356572700037

Tél :

SOMMAIRE

H00684 - ORCHESTRE SYMPHONIQUE DIVERTIMEN

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

COMPTES ANNUELS	3
Bilan Actif	4
Bilan Passif	5
Compte de Résultat	6
DETAILS DES COMPTES	8
Bilan Actif détaillé	9
Bilan Passif détaillé	12
Compte de Résultat détaillé	15
ETATS DE GESTION	19
Solde Intermédiaire de Gestion	20
Solde Intermédiaire de Gestion détaillé	21
Tableau de financement	24
ANNEXE COMPTABLE	25

COMPTES ANNUELS

BILAN ACTIF

H00684 - ORCHESTRE SYMPHONIQUE DIVERTIMEN

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

ACTIF	Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024			01/01/2023 au 31/12/2023
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilitisations incorporelles				
Frais d'etablissement				
Frais de recherche et developpement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	65 508.20	54 955.37	10 552.83	473.75
Autres	172 210.72	172 210.72		34 442.16
Immobilitisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilitisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techn., materiel et outil. ind.	53 310.93	32 709.45	20 601.48	12 253.27
Autres	51 635.52	41 448.79	10 186.73	8 450.74
Immobilitisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reus par legs ou d. dest. a etre cedes				
Immobilitisations financieres				
Participations et creances rattachees				
Autres titres immobilises				
Prêts				
Autres	9 750.30		9 750.30	8 578.58
TOTAL (I)	352 415.67	301 324.33	51 091.34	64 198.50
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Creances				
Creances clients, usagers et comptes ratt.	150 709.80	10 000.56	140 709.24	474 057.70
Creances reues par legs ou donations				
Autres	329 646.95		329 646.95	353 970.96
Valeurs mobilieres de placement	150.00		150.00	150.00
Instruments de tresorerie				
Disponibilites	5 520.63		5 520.63	56 129.58
Charges constatees d'avance	43 933.86		43 933.86	12 309.02
TOTAL (II)	529 961.24	10 000.56	519 960.68	896 617.26
Frais d'emission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	882 376.91	311 324.89	571 052.02	960 815.76

BILAN PASSIF

H00684 - ORCHESTRE SYMPHONIQUE DIVERTEMEN

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

PASSIF	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Du 01/01/2023 au 31/12/2023
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres		
Report à nouveau	61 829.13	78 395.73
Excédent ou déficit de l'exercice	-23 028.27	-16 566.60
<i>Situation nette (sous total)</i>	<i>38 800.86</i>	<i>61 829.13</i>
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	1 149.99	2 411.78
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	39 950.85	64 240.91
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL (II)		
PROVISIONS		
Provisions pour risques	2 360.00	2 360.00
Provisions pour charges		
TOTAL (III)	2 360.00	2 360.00
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	83 127.23	130 098.45
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	87 990.95	141 823.48
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	329 122.06	402 101.18
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 378.00	
Autres dettes	1 122.93	87 941.74
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	26 000.00	132 250.00
TOTAL (IV)	528 741.17	894 214.85
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	571 052.02	960 815.76

COMPTE DE RÉSULTAT

H00684 - ORCHESTRE SYMPHONIQUE DI VERTIMEN

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service	1 496 511.17	1 361 624.79
<i>Dont parrainages</i>		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	1 039 309.38	765 754.00
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	28 027.00	7 970.00
Mécénats	351 250.00	449 489.00
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières	103 030.47	102 466.23
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	5 387.25	
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	983.08	6 864.41
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	3 024 498.35	2 694 168.43
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises	52.00	2 346.12
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	886 521.96	771 818.34
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	50 654.59	45 306.54
Salaires et traitements	1 355 695.33	1 222 960.14
Charges sociales	680 996.61	571 162.51
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	47 003.58	44 386.44
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	6 925.37	35 787.48
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	3 027 849.44	2 693 767.57
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-3 351.09	400.86
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	10.13	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	10.13	
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	3 756.86	5 847.74
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)	3 756.86	5 847.74
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	-3 746.73	-5 847.74

COMPTE DE RÉSULTAT

H00684 - ORCHESTRE SYMPHONIQUE DI VERTIMEN

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	-7 097.82	-5 446.88
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	1 261.79	1 474.68
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	1 261.79	1 474.68
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	17 192.24	12 594.40
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	17 192.24	12 594.40
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-15 930.45	-11 119.72
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	3 025 770.27	2 695 643.11
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	3 048 798.54	2 712 209.71
EXCÉDENT OU DÉFICIT	-23 028.27	-16 566.60

DETAILS DES COMPTES

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

H00684 - ORCHESTRE SYMPHONIQUE DI VERTIMEN

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

ACTIF		Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024		01/01/2023 au 31/12/2023	
		Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE					
Immobilisations incorporelles					
Concessions, brevets et droits similaires	65 508.20	54 955.37	10 552.83	473.75	
2050000000 concessions et droits similar	14 070.00		14 070.00	14 070.00	
2051000000 site internet	51 438.20		51 438.20	59 736.00	
2805000000 amort. concessions et droits s		13 660.00	-13 660.00	-13 596.25	
2805100000 amort. site internet		41 295.37	-41 295.37	-59 736.00	
Autres	172 210.72	172 210.72		34 442.16	
2081000000 application osd	172 210.72		172 210.72	172 210.72	
2808100000 amort. application osd		172 210.72	-172 210.72	-137 768.56	
Immobilisations corporelles					
Installations techn., matériel et outil. ind.	53 310.93	32 709.45	20 601.48	12 253.27	
2154000000 instruments de musique et acce	53 310.93		53 310.93	38 311.13	
2815400000 amort. instruments de musique		32 709.45	-32 709.45	-26 057.86	
Autres	51 635.52	41 448.79	10 186.73	8 450.74	
2181000000 installation et agencs divers	2 329.20		2 329.20	2 329.20	
2182000000 materiel de transport	7 990.00		7 990.00	7 990.00	
2183000000 materiel de bureau & inform.	34 017.32		34 017.32	29 602.45	
2184000000 mobilier	443.25		443.25		
2184100000 mobilier	6 855.75		6 855.75	5 221.17	
2818100000 amort. installation et agencs		1 676.64	-1 676.64	-1 343.90	
2818200000 amort. materiel transport		5 899.28	-5 899.28	-4 301.28	
2818300000 amort. materiel de bureau & in		28 911.70	-28 911.70	-26 371.85	
2818400000 amortissement mobilier		129.41	-129.41		
2818410000 amort. mobilier		4 831.76	-4 831.76	-4 675.05	
Immobilisations financières					
Autres	9 750.30		9 750.30	8 578.58	
2750000000 depot caution	9 750.30		9 750.30	8 578.58	
TOTAL (I)	352 415.67	301 324.33	51 091.34	64 198.50	
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours					
Créances					
Créances clients, usagers et comptes ratt.	150 709.80	10 000.56	140 709.24	474 057.70	
411aiperth alliance francaise de perth	800.00		800.00		
411all ville d'allonnes				25 000.00	
411alova all ova	5 000.00		5 000.00		
411altemed alternatives medias				4 500.00	
411archipe l'archipel	3 652.50		3 652.50	17 652.50	
411astcolo avant seine/theatre de colombe				978.61	
411axesud axe sud	9 080.50		9 080.50		
411bnppari bnp paribas	9 360.00		9 360.00		
411cacveve college aime cesaire vaulx en				600.00	
411ccas ccas	877.10		877.10	989.28	
411cccenvi commun comm cattenom environs				3 859.52	
411chsocia cdc habitat social				2 200.00	
411cinemas cinemas 93				9.12	
411clubsie club 21e siecle				6 330.00	
411cmmcorn conserv municipal maurice corn				2 637.50	
411commsta commune de stains	16 880.00		16 880.00		
411dssdeni departement seine saint denis	527.50		527.50	555.00	
411elecfra electricite de france				1 111.61	
411endepro endemol production				47 930.29	
411fftenni federation francaise de tennis				5 170.00	
411fmaji fmaji	1 309.00		1 309.00		
411gcg gcg productions	10 000.56		10 000.56	10 000.56	
411havaeve havas events				400.00	
411havapla havas play	220.00		220.00	220.00	
411hmmusiq harmonia mundi musique				4 220.00	

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

H00684 - ORCHESTRE SYMPHONIQUE DI VERTIMEN

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

ACTIF	Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024			01/01/2023 au 31/12/2023
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
411liveml l'institut vocations emploi	77 103.60		77 103.60	128 023.00
411mairmar mairie de martigues				18.40
411mairtor mairie de torcy	2 500.00		2 500.00	
411medipub groupe medias & publicite	429.00		429.00	429.00
411philpar philharmonie de paris				2 807.20
411rrponat repac la rampe ponatiere	2 520.00		2 520.00	16 895.83
411samafac samara facilities				6 800.00
411sgsarpe societe de gestion sept arpent	25.99		25.99	
411socgene socgen-societe generale	3 230.00		3 230.00	19 380.00
411socigen societe generale				2 077.48
411vdbezon ville de bezons				60 000.00
411villall ville d'allonnes				14.00
411villsta ville de stains				12 063.50
411vmtlux ville meaux/theatre luxembourg	830.50		830.50	830.50
411vtfranc ville de tremblay en france	770.00		770.00	770.00
4181000000 usagers - fae	5 593.55		5 593.55	5 320.00
4181020000 clients - fae ttc 20%				19 957.49
4181050000 clients - fae ttc 5.5%				74 307.87
4910000000 provision depreciation creance		10 000.56	-10 000.56	-10 000.56
Autres	329 646.95		329 646.95	353 970.96
401alkor alkor	181.90		181.90	
401amerexp american express-business trav	1 156.40		1 156.40	
401bpc bergerault - percussions conte	40.80		40.80	
401carglas carglass	226.50		226.50	
401city citybird				255.00
401cosmvid cosmik video				236.28
401daumas daumas	1 879.56		1 879.56	
401djoliba djoliba	200.00		200.00	
401gbs gbs	97.99		97.99	97.99
401gm graphi mailer	416.33		416.33	
401kafig kafig	48 481.47		48 481.47	
401lsdpari la sirene de paris	302.40		302.40	
401microcc microccase	129.80		129.80	129.80
401musicro musicroom	84.72		84.72	
401new newloc.net	1 210.02		1 210.02	
401nirmdim monsieur dimitri nirman (ei)	6 640.00		6 640.00	
401pianhan pianos hanlet	4 088.78		4 088.78	4 088.78
401rent rent a car	3 552.02		3 552.02	
401rentcar rent a car	2 486.90		2 486.90	2 401.90
401stmaclo saint maclou	935.28		935.28	
401thomann thomann gmbh	96.00		96.00	
401zaidmal malika zaidi	5 500.00		5 500.00	5 500.00
4098000000 fourm. - aar				213.64
4098400000 fourm. immo - aar	1 178.00		1 178.00	
421aouakoc aouabed koceila	273.00		273.00	273.00
421beauche beauchene krystel	2.24		2.24	
421blavett blavette adelie	725.10		725.10	
421bureau bureau laurence	128.90		128.90	128.90
421carpmat carpentier matthieu	2 385.79		2 385.79	
421catheri catherine julien	160.00		160.00	160.00
421cyprien cyprien cedric	1 010.93		1 010.93	1 010.93
421dauresl daures lola	135.51		135.51	135.51
421duchema duchemann manon	30.85		30.85	30.85
421dugers dugers julien	61.95		61.95	
421estienn estienne virginie	1 067.28		1 067.28	1 067.28
421evra evra guy	139.24		139.24	139.24
421fiorett fioretti julie				135.99
421foupaulourniat pauline	45.45		45.45	
421franche franchequez ludwig	130.97		130.97	217.01
421fraysse fraysse frederick	131.29		131.29	131.29
421herrera herrera jacinto	135.51		135.51	135.51
421jault jault pierre-michel	150.00		150.00	150.00
421kamglun kamga lunel	7.30		7.30	
421karcher karcher eric	127.74		127.74	127.74
421lebecq lebecq jérémy	180.00		180.00	180.00
421leblanc leblanc robin	129.89		129.89	129.89
421loiseug loiseau eugenie	135.51		135.51	135.51

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

H00684 - ORCHESTRE SYMPHONIQUE DI VERTIMEN

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

ACTIF	Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024			01/01/2023 au 31/12/2023
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
421mandin mandin dominique	150.00		150.00	150.00
421mazzang mazzia angely	115.64		115.64	115.64
421megeant mege antonlin	17.52		17.52	17.52
421ramic ramic jasko	800.00		800.00	800.00
421riche riche anne-laure	127.08		127.08	127.08
421rodrigu rodriguez javier	32.42		32.42	32.42
421rouchal rouchaleou maud	1 129.49		1 129.49	1 129.49
421seche seche olivier	120.00		120.00	120.00
421tarryld tarrieu lydie	5 001.50		5 001.50	
421venard venard fabienne	1 235.87		1 235.87	1 235.87
421wache wache sébastien	125.81		125.81	125.81
421zayedch zayed christine	800.00		800.00	800.00
4378010000 titres restaurant	992.00		992.00	
4378900000 ijss nettes - subrogation	9 890.27		9 890.27	13 419.88
441701adam adami				10 000.00
441701brpp brp paribas				50 000.00
441701caf caf de la seine saint denis	20 000.00		20 000.00	30 000.00
441701cnm centre national de la musique	9 000.00		9 000.00	36 000.00
441701eess engie energie services-solut°				20 000.00
441701eptp ept plaine commune				20 000.00
441701fbpr fond. banque pop. rives paris	7 000.00		7 000.00	
441701ffe la fondation de france s'engag				1 854.00
441701forp fondation d'entreprise orpea	8 000.00		8 000.00	8 000.00
441701fv fondation vinci	10 000.00		10 000.00	
441701ridf region ile de france	89 547.12		89 547.12	30 562.04
441701vdt ville de tremblay				33 333.00
4452000000 tva due intracommunautaire				5.00
4452311000 tva due-prestations hors ue				30.00
4456243000 tva ded intra immob tn	130.00		130.00	
4456600000 tva deductible abs	820.82		820.82	6 481.15
4456620000 tva ded. acq. intracomm.	263.00		263.00	
4456660000 tva ded. prest. intracomm.	630.00		630.00	40.00
4456661000 tva ded-prestations hors ue	273.00		273.00	
4456670001 tva ded. belgique				629.48
4456680000 tva ded importations	52.00		52.00	52.00
4458600000 tva sur frp	3 063.18		3 063.18	2 740.86
4458610000 tva sur cap	943.45		943.45	382.78
4458820000 tva à regul. - solde débiteur	4 803.00		4 803.00	15 821.00
4487000000 etat - par	50 000.00		50 000.00	13 000.00
4671030000 débiteur-fonds dotation zahia	6 000.00		6 000.00	6 000.00
4671070000 hello asso-plateforme dons				1 000.00
4671080000 asso connect-plateforme dons				1 000.00
467ziouzah ndf ziouani zahia				78.90
4687000000 divers pdts a recevoir	12 404.46		12 404.46	31 675.00
Valeurs mobilières de placement	150.00		150.00	150.00
5035010000 parts capital scpp	150.00		150.00	150.00
Disponibilités	5 520.63		5 520.63	56 129.58
5121000000 banque cm n°37961001	4 561.50		4 561.50	20 594.23
5125000000 banque caisse d'epargne				34 733.28
5310000000 caisse	959.13		959.13	802.07
Charges constatées d'avance	43 933.86		43 933.86	12 309.02
4860000000 charges constatees d'avance	43 933.86		43 933.86	12 309.02
TOTAL (II)	529 961.24	10 000.56	519 960.68	896 617.26
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	882 376.91	311 324.89	571 052.02	960 815.76

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

H00684 - ORCHESTRE SYMPHONIQUE DI VERTIMEN

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

PASSIF	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Du 01/01/2023 au 31/12/2023
FONDS PROPRES		
Réserves		
Report à nouveau	61 829.13	78 395.73
1100000000 report a nouveau (crediteur)	61 829.13	78 395.73
Excédent ou déficit de l'exercice	-23 028.27	-16 566.60
Situation nette (sous total)	38 800.86	61 829.13
Subventions d'investissement	1 149.99	2 411.78
1317000000 subv. d'investissement-e	7 373.40	7 373.40
1390000000 subv. d'invest insc. au result	-6 223.41	-4 961.62
TOTAL (I)	39 950.85	64 240.91
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
TOTAL (II)		
PROVISIONS		
Provisions pour risques	2 360.00	2 360.00
1518000000 autres provisions pour risques	2 360.00	2 360.00
TOTAL (III)	2 360.00	2 360.00
DETTES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	83 127.23	130 098.45
1641100000 emprunt 5792909-ce 80.000 eur	4 104.19	20 429.97
1641200000 emprunt 108502g-ce-pge 169000e	62 283.15	108 626.50
5125000000 banque caisse d'epargne	14 822.07	
5186000000 banque - interets courus	1 917.82	1 041.98
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	87 990.95	141 823.48
401aclc architectural city lighting		490.80
401agdigit agence digitalis		4 680.00
401apc apc-affaires publiques consult		9 600.00
401bakonad bakour nadia	3 561.60	
401bbhotel b&b hotels	76.65	
401bouy bouygues telecom	1 077.16	944.70
401cdlmpdp cite de la musique philharmoni	200.00	200.00
401dll dll - de lage landen leasing		4 336.15
401doubstal double salto sarl		540.00
401edmb editions mario bois bmb		208.89
401epmedia les echos le parisien medias		120.00
401europ europ finances		69.43
401fede fedex	51.68	51.68
401goog google		496.97
401google google	571.32	
401guillou guillouard isabelle		3 000.00
401heristv herisson. tv		7 233.00
401hotmpc hotel mercure perpignan centre		192.00
401lafiu la flute de pan		213.64
401mhdrive mh drive-haoueeche mehdi		250.00
401monrcjo monrozier come joueur		1 210.00
401mrec mrec	2 515.28	1 189.92
401newloc newloc regietek		3 780.88
401osinx osinx		562.20
401perigra peri graphic		4 620.00
401plaauto planete autocars	2 443.00	
401polesce association pole en scenes		63 486.67
401poucdeb deborah pouchoulin	5 500.00	5 500.00
401sace sacem	214.77	214.77
401seine seine saint denis tourisme	408.00	
401serious seriousweb sas	405.00	
401ysee ysee sarl	858.00	858.00
4081000000 fourn. - fnp	70 108.49	27 773.78
Dettes fiscales et sociales	329 122.06	402 101.18
421beauche beauchene krystel		84.80
421bedemad bede madeleine	21.71	133.02
421bezias bezias julien	124.27	124.27

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

H00684 - ORCHESTRE SYMPHONIQUE DI VERTIMEN

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

PASSIF	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Du 01/01/2023 au 31/12/2023
421blavett blavette adeline		446.66
421cantmat cantero mathias	2 385.79	
421delmcla delmas clara	106.78	106.78
421demagre demarsy gregory		905.92
421detton detton benedicta	10.80	
421droxler droxler christelle	57.01	57.01
421ducasse ducasse benjamin	129.61	129.61
421frissun frissung hélène	132.00	132.00
421gamet gamet olivier georges	130.31	130.31
421grevine grevin elodie	195.43	396.14
421hufijul julie hulin fiore		135.99
421legoff le goff armelle	124.55	124.55
421marches marches manuel	85.41	85.41
421martmar martinez marylou	113.45	113.45
421maubour maubourguet catherine	124.41	124.41
421merfjer merlet jérôme	135.51	135.51
421michele michelet herve	312.67	312.67
421mokhyar mokhtari yara	28.45	
421perrin perrin michel	127.92	127.92
421ramamba ramambason sophie	112.32	112.32
421tribiere ribiere christophe		131.43
421saint saint julien francine	107.02	42.63
421saunmar saunier marine	1.15	
421sigakhr sigari khrystel		393.88
421silhoci si l'hocine méliissa	106.28	106.28
421sollbar soller barbara		461.48
421soucbu souchu bruno	2 156.48	2 156.48
421tarryld tarrieu lydie		104.53
421theeten theeten didier		78.84
421timsit timsit kim-mai	1.15	1 639.62
421troccaz troccaz dominique	81.26	81.26
421ziofett ziouani fettouma	45.32	
4282000000 personnel - conges a payer	30 910.00	27 530.00
4310000000 urssaf	60 210.70	83 088.70
4310010000 urssaf écarts	10 487.67	10 487.67
4371100000 audiens (retraite+conges spect	9 587.19	97 899.71
4371101000 échéancier audiens agirc arrco	11 927.33	
4371102000 échéancier audiens conges spec	19 301.80	
4373000000 pole emploi services	2 388.83	11 358.74
4374000000 afdas - a payer	4 556.16	4 218.88
4376000000 urssaf artistes auteurs	3 874.21	6 221.99
4378100000 thalie sante - mdt	3 524.22	3 130.84
4378500000 fcap		989.00
4378510000 fnas	2 511.55	5 734.00
4382000000 org. sociaux - conges a payer	15 063.00	13 842.00
4386000000 org soc charges a payer	2 076.00	
4452000000 tva due intracommunautaire	263.00	
4452115000 tva due-intra prest serv tn	630.00	40.00
4452203000 tva intra immob tn	130.00	
4452311000 tva due-prestations hors ue	273.00	
4452800000 tva due sur importations	52.00	52.00
4455100000 tva a decalsser	31 635.00	49 986.00
4456620000 tva ded. acq. intracomm.		5.00
4456661000 tva ded-prestations hors ue		30.00
4457105000 tva coll. prest services 5.50%	1 152.65	3 993.82
4457125100 tva coll. prest services 20%	16 668.93	34 107.25
4457135100 tva coll prest serv ti	825.50	
4458710000 tva sur fae 5.50%		3 873.87
4458721000 tva sur fae 20%	932.26	3 326.25
4458810000 tva à regul. - solde créditeur	64 356.00	823.00
4471100000 taxe sur les salaires - a paye		29 020.30
4471110000 taxe sur salaires - 2024	25 993.00	
4471600000 dgrfpj-prelevement a la source	2 835.00	2 787.98
4486000000 etat - cap		439.00

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

H00684 - ORCHESTRE SYMPHONIQUE DI VERTIMEN

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

PASSIF	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Du 01/01/2023 au 31/12/2023
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 378.00	
4084000000 fourn immob fact non parvenues	1 378.00	
Autres dettes	1 122.93	87 941.74
4198000000 clients - avoirs a etablr		87 065.24
4671020000 debiteur-i2z	367.25	367.25
467bertogl ndf bertogliati alban	206.99	
467chigrac ndf chiquet raphael		486.70
467tarrlid ndf tarrieu lydie		22.55
467ziouzah ndf ziouani zahia	548.69	
Produits constatés d'avance	26 000.00	132 250.00
4870000000 produits constates d'avance	26 000.00	132 250.00
TOTAL (IV)	528 741.17	894 214.85
Ecarts de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I +II +III +IV+V)	571 052.02	960 815.76

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

H00684 - ORCHESTRE SYMPHONIQUE DI VERTIMEN

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service	1 496 511.17	1 361 624.79
7011051000 ventes disques-tva 20%	833.33	1 974.81
7061000000 prestations de services	2 500.00	143 100.00
7061050000 prestations services-tva 20%	674 227.92	430 717.60
7061091000 prestations services-export	2 300.00	
7061300000 droits de cession	307 983.00	171 353.00
7061301000 droits de cession-tva 10%	16 510.00	
7061302000 droits de cession-tva 5.50%	386 670.42	586 269.26
7061391000 droits de cession-export	73 200.00	
7083100000 locations de materiel	1 585.10	
7085100000 produits annexes (frais de dep	792.00	129.20
7085102000 produits annexes-tva 5.50%	21 448.24	6 349.00
7085105000 produits annexes-tva 20%	285.24	21 731.92
7085910000 produits annexes-export	7 603.43	
7088000000 aut prod d'act annex cess appr	360.00	
7088051000 vente de mobilier	212.49	
<i>Dont parrainages</i>		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	1 039 309.38	765 754.00
7414000000 subventions publiques	964 813.75	663 800.00
7418800000 autres subv. exploita	760.00	
7428010000 ogc-organisation gestion coll.	50 000.00	80 622.00
7428100000 fonds nat. pour emploi perenne	23 735.63	21 332.00
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommptible		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	28 027.00	7 970.00
7541100000 dons recus-(ressources liées à	28 027.00	7 970.00
Mécénats	351 250.00	449 489.00
7542000000 mecenats-(ressources liées à l	351 250.00	449 489.00
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières	103 030.47	102 466.23
7553000000 taxes d'apprentissage - (encal	103 030.47	102 466.23
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	5 387.25	
7916000000 transfert de charges	1 032.49	
7916010000 indemnisation prevoyance-ij	4 354.76	
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	983.08	6 864.41
7580000000 prodts divers gestion courante	983.08	6 864.41
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	3 024 498.35	2 694 168.43
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises	52.00	2 346.12
6011051000 achats cd		2 346.12
6088000000 frais accessoires	52.00	
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	886 521.96	771 818.34
6040000000 etudes - prestations	166 828.41	19 340.33
6040010000 achats de places	3 894.25	5 868.56
6040020000 achats prestations - tva 5.50%	131 735.47	59 191.16
6040050000 achats prestations - tva 20%	41 026.65	45 677.63
6040060000 achats prestations - tva 10%		108.63
6040091000 achats prestations-art. 293b	11 270.50	16 065.62
6050000000 achat de materiel	7 324.22	2 295.17

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

H00684 - ORCHESTRE SYMPHONIQUE DI VERTIMEN

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23
6061300000 carburant	5 442.55	5 395.83
6063000000 fourn. d'entretien & eqt	4 337.65	9 555.90
6063100000 achats de partitions	895.70	1 483.67
6063110000 achats vetements et accessoires	2 200.12	5 084.98
6064000000 fournitures administratives	13 590.11	7 469.68
6064110000 achats logiciels		191.59
6110000000 sous traitance generale	5 319.00	33 077.08
6110010000 prestations maquillages	2 435.10	700.00
6110020000 ss traitance resp. adm. et fin	6 000.00	22 116.00
6110030000 ss trait. management	44 946.64	24 316.50
6122310000 credit bail copieurs	867.84	858.60
6131100000 location materiel de musique	46 796.08	30 472.46
6131200000 location espace		18 665.63
6132000000 location bureaux pantin	64 633.18	53 938.50
6132010000 location parking pantin	1 731.80	1 504.39
6132100000 location salles	12 647.34	54 984.08
6132110000 location box-upep	1 296.26	4 558.31
6132120000 location studio	565.67	
6135000000 location materiel et mobilier	2 234.92	16 155.07
6135100000 location materiel informatique	295.83	
6135110000 location siemens-mat. inf.	6 610.50	8 720.40
6135120000 location dll	12 130.40	16 058.96
6135300000 location vehicules	19 656.32	15 581.85
6136000000 hebergement ovh	671.04	654.47
6136010000 hebergement web		501.83
6136030000 google workspace	6 726.46	5 018.57
6151000000 entretien materiel	713.32	389.60
6151100000 entretien instruments musiques	573.33	
6153000000 entretien vehicules	1 882.18	2 428.45
6155100000 pressing	1 322.83	613.06
6155110000 entretien grenke	4 291.08	
6156000000 maintenance	1 822.60	1 540.81
6156010000 maintenance orfeo	4 733.91	4 412.30
6156020000 maintenance ghs	6 647.39	6 495.56
6156040000 maintenance sendinblue-brevo	689.83	705.64
6156070000 maintenance canva	253.80	251.11
6156080000 maintenance autocad	470.41	442.28
6156090000 microsoft	2 183.86	1 812.72
6156110000 maintenance mat. inf. loues/si	476.34	628.32
6156120000 adobe	1 648.62	870.32
6156130000 maintenance yousign	542.42	566.83
6156140000 airtable	1 349.51	407.29
6156150000 documint	333.69	104.18
6161000000 ass. multirisque	3 393.33	3 187.15
6161110000 assurance emprunt pge-108502g	563.76	563.76
6163000000 assurance vehicules	3 215.61	5 191.68
6168001000 ass. materiel cm-cic leasing	38.64	38.64
6168010000 assurance upep	79.73	279.84
6168100000 assurances telephones portable	186.22	199.83
6181000000 documentation generale	26.60	
6183000000 documentation technique	625.18	107.60
6185000000 frais colloque et seminaire	974.50	935.50
6185100000 formations	1 826.75	
6222000000 commissions	854.52	56.42
6226100000 honoraires avocats	5 936.00	
6226200000 honoraires expert-comptable	18 363.44	12 465.86
6226210000 honoraires social		2 280.00
6226300000 honoraires cac	7 680.40	6 463.20
6226620000 honoraires traductions		252.20
6226630000 honoraires consultants	20 340.00	51 428.00
6226640000 honoraires strategie communica	15 820.00	
6227000000 frais d'actes & contentieux	646.71	
6228000000 divers	2 507.88	
6231000000 annonces & insertions	5 332.56	5 825.73
6236000000 brochures dépliants-imprimés	7 789.08	12 569.60
6237200000 publicite - facebook	2 362.95	1 245.70
6248000000 transports divers	621.34	210.66
6251000000 voyages et déplacements	65 739.48	98 008.74

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

H00684 - ORCHESTRE SYMPHONIQUE DI VERTIMEN

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23
6256100000 frais hotel	34 767.86	32 460.31
6257000000 reception	12 611.08	11 844.36
6261000000 affranchissements	1 281.78	1 739.11
6262010000 telephone - bouygues	11 277.50	10 360.21
6278000000 frais et commissions bancaires	5 719.68	4 606.22
6281000000 concours divers (cotisations)	1 065.87	1 800.00
6288000000 autres services divers	683.22	93.07
6288010000 autres services-sumup		31.89
6288020000 frais de gestion-totalenergies	69.29	192.70
6288030000 autres services-dll	75.87	100.44
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	50 654.59	45 306.54
6311000000 taxe sur les salaires	25 992.94	22 917.69
6313000000 fpc-urssaf	20 565.74	18 552.75
6333000000 fpc-afdas	4 095.91	3 836.10
Salaires et traitements	1 355 695.33	1 222 960.14
6411000000 salaires	1 302 760.81	1 177 977.60
6411010000 salaires provisions	-28 000.00	
6411700000 indemnités stagiaires non soum	5 176.50	7 810.43
6412000000 congés payés	3 380.00	605.00
6412310000 congés payés-bdp exo		24.00
6414000000 remboursement transport	4 492.80	4 422.01
6414100000 defrailements - repas et deplac	32 085.22	23 596.76
6414800000 prime de partage de la valeur	1 800.00	
6417610000 indemnité rupture conventionne	34 000.00	8 524.34
Charges sociales	680 996.61	571 162.51
6451000000 urssaf	301 601.38	238 617.09
6452000000 mutuelle	1 827.60	1 939.39
6453000000 retraite	81 086.24	71 360.45
6454100000 pole emploi - permanents	14 571.39	14 465.80
6454200000 pole emploi - intermittents	88 992.99	79 045.50
6455010000 congés spectacles - intermitte	140 351.35	127 656.72
6458000000 prevoyance	14 824.99	13 376.59
6458100000 contribution diffuseur artiste	53.16	375.38
6458200000 prov.charg. soc-congés a payer	1 221.00	231.00
6458300000 prov. charges soc. -cap	2 076.00	
6458800000 arrondis cotisations	-0.96	
6458880000 arrondis charges sociales	-48.05	-6.79
6471100000 titre restaurant qp employeur	7 808.00	
6472500000 cotis. fcap	3 258.89	2 947.42
6472510000 cotis. fnas	18 892.45	17 083.60
6475000000 pharmacie		42.67
6475010000 mdt - intermittents	3 042.53	3 133.09
6475020000 mdt - permanents	1 437.65	894.60
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	47 003.58	44 386.44
6811100000 dot. amort. immo incorporelles	35 595.28	34 874.14
6811200000 dot. amort. immo corporelles	11 408.30	9 512.30
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	6 925.37	35 787.48
6516000000 droits auteurs	5 147.00	34 787.06
6516010000 cession de droits	1 506.95	
6580000000 chge diverses-gestion courante	271.42	1 000.42
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	3 027 849.44	2 693 767.57
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-3 351.09	400.86
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

H00684 - ORCHESTRE SYMPHONIQUE DI VERTIMEN

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23
Autres intérêts et produits assimilés <i>7680000000 autres produits financiers</i>	10.13 <i>10.13</i>	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	10.13	
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	3 756.86	5 847.74
<i>6611100000 interets emprunt 80k€-caisse d</i>	<i>116.62</i>	<i>282.96</i>
<i>6611110000 interets emprunt pge-108502g (</i>	<i>594.41</i>	<i>886.66</i>
<i>6616000000 int.bancaires et financiers</i>	<i>3 045.83</i>	<i>4 678.12</i>
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)	3 756.86	5 847.74
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	-3 746.73	-5 847.74
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	-7 097.82	-5 446.88
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	1 261.79	1 474.68
<i>7770000000 quote-part subv. invt vire au</i>	<i>1 261.79</i>	<i>1 474.68</i>
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	1 261.79	1 474.68
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	17 192.24	12 594.40
<i>6712000000 penalites et amendes</i>	<i>17 192.24</i>	<i>12 594.40</i>
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	17 192.24	12 594.40
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-15 930.45	-11 119.72
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	3 025 770.27	2 695 643.11
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	3 048 798.54	2 712 209.71
EXCÉDENT OU DÉFICIT	-23 028.27	-16 566.60

ETATS DE GESTION

SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION

H00684 - ORCHESTRE SYMPHONIQUE DIVERTEMEN

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 Au 31/12/24	en %	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %
TOTAL DES RESSOURCES	1 496 511.17	100.00	1 361 624.79	100.00
Ventes de biens				
- Coût d'achat des biens vendus	52.00			
MARGE COMMERCIALE	-52.00			
Taux de marge commerciale				
Production vendue	1 496 511.17	100.00	1 361 624.79	100.00
PRODUCTION DE L'EXERCICE	1 496 511.17	100.00	1 361 624.79	100.00
+ Cotisations				
+ Concours publics et subventions d'exploitation	1 039 309.38	69.45	765 754.00	56.24
+ Versements des fond. ou cons. de la dot. consommable				
+ Ressources liées à la générosité du public	379 277.00	25.34	457 459.00	33.60
- Approvisionnements			2 346.12	0.17
- Autres achats et charges externes	886 521.96	59.24	771 818.34	56.68
- Aides financières				
VALEUR AJOUTÉE	2 028 523.59	135.55	1 810 673.33	132.98
- Impôts, taxes et versements assimilés	50 654.59	3.38	45 306.54	3.33
- Charges de personnel	2 036 691.94	136.10	1 794 122.65	131.76
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-58 822.94	-3.93	-28 755.86	-2.11
+ Autres produits	109 400.80	7.31	109 330.64	8.03
- Autres charges	6 925.37	0.46	35 787.48	2.63
+ Produits exceptionnels				
- Charges exceptionnelles	17 192.24	1.15	12 594.40	0.92
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	26 460.25	1.77	32 192.90	2.36
+ Produits financiers	10.13			
- Charges financières	3 756.86	0.25	5 847.74	0.43
+ Résultat sur cessions d'actifs VMP				
COÛT DE FINANCEMENT	-3 746.73	-0.25	-5 847.74	-0.43
- Impôts sur les bénéfices				
- Participation des salariés aux résultats				
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	22 713.52	1.52	26 345.16	1.93
+ Résultat sur cessions d'actifs				
- Dotations aux amts, aux dépréc. et provisions	47 003.58	3.14	44 386.44	3.26
+ Reprises sur provisions, dépréc. et transferts de charges				
- Report en fonds dédiés				
+ Utilisations en fonds dédiés				
+ Subventions d'équipement virées au résultat	1 261.79	0.08	1 474.68	0.11
RÉSULTAT NET	-23 028.27	-1.54	-16 566.60	-1.22

SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION DÉTAILLÉ

H00684 - ORCHESTRE SYMPHONIQUE DI VERTIMEN

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 Au 31/12/24	en %	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %
TOTAL DES RESSOURCES	1 496 511.17	100.00	1 361 624.79	100.00
- Coût d'achat des biens vendus	52.00			
6088000000 frais accessoires	52.00			
MARGE COMMERCIALE	-52.00			
Taux de marge commerciale				
Production vendue	1 496 511.17	100.00	1 361 624.79	100.00
7011051000 ventes disques-tva 20%	833.33	0.06	1 974.81	0.15
7061000000 prestations de services	2 500.00	0.17	143 100.00	10.51
7061050000 prestations services-tva 20%	674 227.92	45.05	430 717.60	31.63
7061091000 prestations services-export	2 300.00	0.15		
7061300000 droits de cession	307 983.00	20.58	171 353.00	12.58
7061301000 droits de cession-tva 10%	16 510.00	1.10		
7061302000 droits de cession-tva 5.50%	386 670.42	25.84	586 269.26	43.06
7061391000 droits de cession-export	73 200.00	4.89		
7083100000 locations de materiel	1 585.10	0.11		
7085100000 produits annexes (frais de dep	792.00	0.05	129.20	0.01
7085102000 produits annexes-tva 5.50%	21 448.24	1.43	6 349.00	0.47
7085105000 produits annexes-tva 20%	285.24	0.02	21 731.92	1.60
7085910000 produits annexes-export	7 603.43	0.51		
7088000000 aut prod d'act annex cess appr	360.00	0.02		
7088051000 vente de mobilier	212.49	0.01		
PRODUCTION DE L'EXERCICE	1 496 511.17	100.00	1 361 624.79	100.00
+ Concours publics et subventions d'exploitation	1 039 309.38	69.45	765 754.00	56.24
7414000000 subventions publiques	964 813.75	64.47	663 800.00	48.75
7418800000 autres subv. exploita	760.00	0.05		
7428010000 ogc-organisation gestion coll.	50 000.00	3.34	80 622.00	5.92
7428100000 fonds nat. pour emploi perenne	23 735.63	1.59	21 332.00	1.57
+ Ressources liées à la générosité du public	379 277.00	25.34	457 459.00	33.60
7541100000 dons recus-(ressources liées à	28 027.00	1.87	7 970.00	0.59
7542000000 mecenats-(ressources liées à l	351 250.00	23.47	449 489.00	33.01
- Approvisionnements			2 346.12	0.17
6011051000 achats cd			2 346.12	0.17
- Autres achats et charges externes	886 521.96	59.24	771 818.34	56.68
6040000000 etudes - prestations	166 828.41	11.15	19 340.33	1.42
6040010000 achats de places	3 894.25	0.26	5 868.56	0.43
6040020000 achats prestations - tva 5.50%	131 735.47	8.80	59 191.16	4.35
6040050000 achats prestations - tva 20%	41 026.65	2.74	45 677.63	3.35
6040060000 achats prestations - tva 10%			108.63	0.01
6040091000 achats prestations-art. 293b	11 270.50	0.75	16 065.62	1.18
6050000000 achat de materiel	7 324.22	0.49	2 295.17	0.17
6061300000 carburant	5 442.55	0.36	5 395.83	0.40
6063000000 fourm. d'entretien & eqt	4 337.65	0.29	9 555.90	0.70
6063100000 achats de partitions	895.70	0.06	1 483.67	0.11
6063110000 achats vetements et accesloires	2 200.12	0.15	5 084.98	0.37
6064000000 fournitures administratives	13 590.11	0.91	7 469.68	0.55
6064110000 achats logiciels			191.59	0.01
6110000000 sous traitance generale	5 319.00	0.36	33 077.08	2.43
6110010000 prestations maquillages	2 435.10	0.16	700.00	0.05
6110020000 ss traitance resp. adm. et fin	6 000.00	0.40	22 116.00	1.62
6110030000 ss trait. management	44 946.64	3.00	24 316.50	1.79
6122310000 credit bail copieurs	867.84	0.06	858.60	0.06
6131100000 location materiel de musique	46 796.08	3.13	30 472.46	2.24
6131200000 location espace			18 665.63	1.37
6132000000 location bureaux pantin	64 633.18	4.32	53 938.50	3.96
6132010000 location parking pantin	1 731.80	0.12	1 504.39	0.11
6132100000 location salles	12 647.34	0.85	54 984.08	4.04
6132110000 location box-upep	1 296.26	0.09	4 558.31	0.33
6132120000 location studio	565.67	0.04		

SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION DÉTAILLÉ

H00684 - ORCHESTRE SYMPHONIQUE DIVERTEMEN

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 Au 31/12/24	en %	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %
6135000000 location materiel et mobilier	2 234.92	0.15	16 155.07	1.19
6135100000 location materiel informatique	295.83	0.02		
6135110000 location siemens-mat. inf.	6 610.50	0.44	8 720.40	0.64
6135120000 location dll	12 130.40	0.81	16 058.96	1.18
6135300000 location vehicules	19 656.32	1.31	15 581.85	1.14
6136000000 hebergement ovh	671.04	0.04	654.47	0.05
6136010000 hebergement web			501.83	0.04
6136030000 google workspace	6 726.46	0.45	5 018.57	0.37
6151000000 entretien materiel	713.32	0.05	389.60	0.03
6151100000 entretien instruments musiques	573.33	0.04		
6153000000 entretien vehicules	1 882.18	0.13	2 428.45	0.18
6155100000 pressing	1 322.83	0.09	613.06	0.05
6155110000 entretien grenke	4 291.08	0.29		
6156000000 maintenance	1 822.60	0.12	1 540.81	0.11
6156010000 maintenance orfeo	4 733.91	0.32	4 412.30	0.32
6156020000 maintenance ghs	6 647.39	0.44	6 495.56	0.48
6156040000 maintenance sendinblue-brevo	689.83	0.05	705.64	0.05
6156070000 maintenance canva	253.80	0.02	251.11	0.02
6156080000 maintenance autocad	470.41	0.03	442.28	0.03
6156090000 microsoft	2 183.86	0.15	1 812.72	0.13
6156110000 maintenance mat. inf. loues/si	476.34	0.03	628.32	0.05
6156120000 adobe	1 648.62	0.11	870.32	0.06
6156130000 maintenance yousign	542.42	0.04	566.83	0.04
6156140000 airtable	1 349.51	0.09	407.29	0.03
6156150000 documint	333.69	0.02	104.18	0.01
6161000000 ass. multirisque	3 393.33	0.23	3 187.15	0.23
6161110000 assurance emprunt pge-108502g	563.76	0.04	563.76	0.04
6163000000 assurance vehicules	3 215.61	0.21	5 191.68	0.38
6168001000 ass. materiel cm-cic leasing	38.64		38.64	
6168010000 assurance upep	79.73	0.01	279.84	0.02
6168100000 assurances telephones portable	186.22	0.01	199.83	0.01
6181000000 documentation generale	26.60			
6183000000 documentation technique	625.18	0.04	107.60	0.01
6185000000 frais colloque et seminaire	974.50	0.07	935.50	0.07
6185100000 formations	1 826.75	0.12		
6222000000 commissions	854.52	0.06	56.42	
6226100000 honoraires avocats	5 936.00	0.40		
6226200000 honoraires expert-comptable	18 363.44	1.23	12 465.86	0.92
6226210000 honoraires social			2 280.00	0.17
6226300000 honoraires cac	7 680.40	0.51	6 463.20	0.47
6226620000 honoraires traductions			252.20	0.02
6226630000 honoraires consultants	20 340.00	1.36	51 428.00	3.78
6226640000 honoraires strategie communica	15 820.00	1.06		
6227000000 frais d'actes & contentieux	646.71	0.04		
6228000000 divers	2 507.88	0.17		
6231000000 annonces & insertions	5 332.56	0.36	5 825.73	0.43
6236000000 brochures dépliants-imprimés	7 789.08	0.52	12 569.60	0.92
6237200000 publicite - facebook	2 362.95	0.16	1 245.70	0.09
6248000000 transports divers	621.34	0.04	210.66	0.02
6251000000 voyages et déplacements	65 739.48	4.39	98 008.74	7.20
6256100000 frais hotel	34 767.86	2.32	32 460.31	2.38
6257000000 reception	12 611.08	0.84	11 844.36	0.87
6261000000 affranchissements	1 281.78	0.09	1 739.11	0.13
6262010000 telephone - bouygues	11 277.50	0.75	10 360.21	0.76
6278000000 frais et commissions bancaires	5 719.68	0.38	4 606.22	0.34
6281000000 concours divers (cotisations)	1 065.87	0.07	1 800.00	0.13
6288000000 autres services divers	683.22	0.05	93.07	0.01
6288010000 autres services-sumup			31.89	
6288020000 frais de gestion-totalenergies	69.29		192.70	0.01
6288030000 autres services-dll	75.87	0.01	100.44	0.01
VALEUR AJOUTÉE	2 028 523.59	135.55	1 810 673.33	132.98
- Impôts, taxes et versements assimilés	50 654.59	3.38	45 306.54	3.33
6311000000 taxe sur les salaires	25 992.94	1.74	22 917.69	1.68
6313000000 fpc-urssaf	20 565.74	1.37	18 552.75	1.36
6333000000 fpc-afdas	4 095.91	0.27	3 836.10	0.28

SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION DÉTAILLÉ

H00684 - ORCHESTRE SYMPHONIQUE DI VERTIMEN

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 Au 31/12/24	en %	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %
- Charges de personnel	2 036 691.94	136.10	1 794 122.65	131.76
6411000000 salaires	1 302 760.81	87.05	1 177 977.60	86.51
6411010000 salaires provisions	-28 000.00	-1.87		
6411700000 indemnités stagiaires non soum	5 176.50	0.35	7 810.43	0.57
6412000000 congés payés	3 380.00	0.23	605.00	0.04
6412310000 congés payés-bdp exo			24.00	
6414000000 remboursement transport	4 492.80	0.30	4 422.01	0.32
6414100000 defraissements - repas et deplac	32 085.22	2.14	23 596.76	1.73
6414800000 prime de partage de la valeur	1 800.00	0.12		
6417610000 indemnité rupture conventionne	34 000.00	2.27	8 524.34	0.63
6451000000 urssaf	301 601.38	20.15	238 617.09	17.52
6452000000 mutuelle	1 827.60	0.12	1 939.39	0.14
6453000000 retraite	81 086.24	5.42	71 360.45	5.24
6454100000 pole emploi - permanents	14 571.39	0.97	14 465.80	1.06
6454200000 pole emploi - intermittents	88 992.99	5.95	79 045.50	5.81
6455010000 congés spectacles - intermitte	140 351.35	9.38	127 656.72	9.38
6458000000 prevoyance	14 824.99	0.99	13 376.59	0.98
6458100000 contribution diffuseur artiste	53.16		375.38	0.03
6458200000 prov.charg. soc-congés a payer	1 221.00	0.08	231.00	0.02
6458300000 prov. charges soc.-cap	2 076.00	0.14		
6458800000 arrondis cotisations	-0.96			
6458880000 arrondis charges sociales	-48.05		-6.79	
6471100000 titre restaurant qp employeur	7 808.00	0.52		
6472500000 cotis. fcap	3 258.89	0.22	2 947.42	0.22
6472510000 cotis. fnas	18 892.45	1.26	17 083.60	1.25
6475000000 pharmacie			42.67	
6475010000 mdt - intermittents	3 042.53	0.20	3 133.09	0.23
6475020000 mdt - permanents	1 437.65	0.10	894.60	0.07
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-58 822.94	-3.93	-28 755.86	-2.11
+ Autres produits	109 400.80	7.31	109 330.64	8.03
7553000000 taxes d'apprentissage - (encaï	103 030.47	6.88	102 466.23	7.53
7580000000 prodts divers gestion courante	983.08	0.07	6 864.41	0.50
7916000000 transfert de charges	1 032.49	0.07		
7916010000 indemnisation prevoyance-ij	4 354.76	0.29		
- Autres charges	6 925.37	0.46	35 787.48	2.63
6516000000 droits auteurs	5 147.00	0.34	34 787.06	2.55
6516010000 cession de droits	1 506.95	0.10		
6580000000 chge diverses-gestion courante	271.42	0.02	1 000.42	0.07
- Charges exceptionnelles	17 192.24	1.15	12 594.40	0.92
6712000000 penalités et amendes	17 192.24	1.15	12 594.40	0.92
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	26 460.25	1.77	32 192.90	2.36
+ Produits financiers	10.13			
7680000000 autres produits financiers	10.13			
- Charges financières	3 756.86	0.25	5 847.74	0.43
6611100000 interets emprunt 80k€-caisse d	116.62	0.01	282.96	0.02
6611110000 interets emprunt pge-108502g (594.41	0.04	886.66	0.07
6616000000 int.bancaires et financiers	3 045.83	0.20	4 678.12	0.34
COÛT DE FINANCEMENT	-3 746.73	-0.25	-5 847.74	-0.43
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	22 713.52	1.52	26 345.16	1.93
- Dotations aux amts, aux dépréc. et provisions	47 003.58	3.14	44 386.44	3.26
6811100000 dot. amort. immo incorporelles	35 595.28	2.38	34 874.14	2.56
6811200000 dot. amort. immo corporelles	11 408.30	0.76	9 512.30	0.70
+ Subventions d'équipement virées au résultat	1 261.79	0.08	1 474.68	0.11
7770000000 quote-part subv. invt vire au	1 261.79	0.08	1 474.68	0.11
RÉSULTAT NET	-23 028.27	-1.54	-16 566.60	-1.22

TABLEAU DE FINANCEMENT

H00684 - ORCHESTRE SYMPHONIQUE DI VERTIMEN

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

LE TABLEAU DE FINANCEMENT N'EST PAS ÉQUILIBRÉ DE -1 178.00 Capacité d'autofinancement 22 713.52

au 31/12/24 au 31/12/23 Variation

Immobilisations				Acquisition	Cession
Incorporelles brutes	237 718.92	246 016.72	-8 297.80	11 232.20	
Corporelles brutes	104 946.45	83 453.95	21 492.50	22 670.50	
Financières brutes	9 750.30	8 578.58	1 171.72	1 171.72	
Emplois stables	352 415.67	338 049.25	-14 366.42		
Fonds propres				Diminution	Augmentation
Fonds propres	61 829.13	78 395.73	-16 566.60		
Résultat	-23 028.27	-16 566.60	-6 461.67		
Subventions d'invest.	1 149.99	2 411.78	-1 261.79		
				Remboursé	Réalisé
Emprunts, dettes fin.	66 387.34	129 056.47	-62 669.13		-62 669.13
Prov. risques/charges	2 360.00	2 360.00			
Amort. provisions	311 324.89	283 851.31	27 473.58		
Ressources stables	420 023.08	479 508.69	59 485.61		
Fonds de roulement net global	67 607.41	141 459.44	73 852.03	Emploi	Ressource
			Total	35 074.42	-39 955.61
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL				Diminution	
(différence entre les capitaux permanents et les actifs immobilisés)				75 030.03	
Stocks et créances				Augmentation	Diminution
Créances	150 709.80	484 058.26	-333 348.46		
Autres créances	329 646.95	353 970.96	-24 324.01		
C. régularisations	43 933.86	12 309.02	31 624.84		
Total	524 290.61	850 338.24	-326 047.63		326 047.63
Dettes				Diminution	Augmentation
Dettes d'exploitation	87 990.95	141 823.48	-53 832.53		
Frs immobilisation	1 378.00		1 378.00		
Dettes diverses	330 244.99	490 042.92	-159 797.93		
C. régularisations	26 000.00	132 250.00	-106 250.00		
Total	445 613.94	764 116.40	-318 502.46	318 502.46	
Besoin en fonds de roulement	78 676.67	86 221.84	-7 545.17		
VARIATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT					Diminution
(diff. entre l'actif se renouvelant souvent et les dettes non financières)					7 545.17
Trésorerie				Augmentation	Diminution
VMP	150.00	150.00			
Disponibilités	-11 219.26	55 087.60	-66 306.86		
Total	-11 069.26	55 237.60	-66 306.86		66 306.86
VARIATION DE TRÉSORERIE					Diminution
(= Fonds de roulement - besoin en fonds de roulement)					66 306.86

ANNEXE COMPTABLE

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

H00684 - ORCHESTRE SYMPHONIQUE DIVERTIMENTO

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

En Euro

PRÉSENTATION

L'objet social de l'entité :

Créée en 2005 l'association Orchestre Symphonique Divertimento a pour but de :

- diffuser la musique symphonique sur tous les territoires ;
- accompagner et favoriser l'accès à la culture pour tous ;
- valoriser le patrimoine musical symphonique par le développement de la création contemporaine, l'innovation artistique et le croisement avec des esthétiques diverses (lien avec les arts en générale, les musiques traditionnelles, le jazz...) ;
- favoriser l'accès à des actions de sensibilisation en lien avec sa programmation pour tous les publics (concerts éducatifs, rencontres avec les musiciens et la cheffe d'orchestre, ateliers participatifs, diverti'classes, exposés, conférences illustrés, intervention en milieu carcéral, répétitions générales ouvertes...) ;
- développer et mettre des ressources pédagogiques « nouvelle technologie » au service de l'action culturelle de l'association ;
- mettre en oeuvre des opérations de médiation culturelle auprès de tous les publics ;
- développer une mixité sociale, culturelle et intergénérationnelle au sein des publics ;
- promouvoir l'éducation artistique,
- développer des actions en milieu scolaire,
- favoriser la pratique musicale collective auprès du jeune public à travers l'Académie Divertimento.

Les informations communiquées, ci-après, font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par le Conseil d'Administration.

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total est de 571 052.02 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un déficit de -23 028.27 Euros.

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

Sont également mentionnés, les faits caractéristiques d'importance significative intervenus au cours de l'exercice ou de la clôture jusqu'à la date d'approbation des comptes par l'organe délibérant.

Aucun fait significatif n'est intervenu au cours de l'exercice.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

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

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

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

Sectorisation

Une sectorisation a été mise en place depuis le 01/01/2023. Cette sectorisation permet à l'association de séparer comptablement ses activités lucratives, de ses activités non lucratives.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

H00684 - ORCHESTRE SYMPHONIQUE DIVERTEMEN

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

En Euro

Les opérations comptables sont ainsi constatées sous deux dossiers comptables distincts, puis fusionnées dans un dossier commun.

Il est précisé que toutes les opérations mixtes sont constatées dans le secteur exonéré puis transférées dans le secteur fiscalisé par la contrepartie de comptes de liaison.

La clé de répartition des opérations mixtes a été déterminée pour l'exercice 2024, sur la base des produits budgétés :

- à 65% pour le secteur exonéré
- à 35% pour le secteur fiscalisé

La masse salariale :

- des intermittents a été affectée en totalité sur un secteur, déterminé sur la base de l'objet du contrat rémunéré
- des permanents et CDD a été affectée sur la base de clés de répartition déterminées pour chaque salarié en fonction de leur charge de travail évaluée pour chaque secteur.

La présente annexe porte sur l'ensemble des opérations de l'association.

Les comptes annuels au 31/12/2024 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux principes définis par le Plan Comptable Général et à la version consolidée du règlement ANC n° 2018-06 relatif aux comptes annuels des associations et des fondations, intégrant les règlements 2019-04 et 2020-08, homologuée le 29 décembre 2020.

L'évaluation des éléments de l'actif a été pratiquée par référence à la méthode des coûts historiques.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté par rapport à l'exercice précédent.
Seules sont exprimées les informations significatives. Les montants sont exprimés en EUROS.

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

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

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

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

H00684 - ORCHESTRE SYMPHONIQUE D'IVERTIMEN

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

En Euro

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

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

- Agencement et aménagement des constructions	7 ans
- Concessions, droits similaires	0 à 5 ans
- Site internet	1 à 3 ans
- application OSD	5 ans
- Instruments de musique et acc.	5 ans
- Matériel de transport	5 ans
- Matériel de bureau & informati	3 à 5 ans
- Mobilier	3 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

CRÉANCES

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

RÉGIME FISCAL

L'entité est un organisme sans but lucratif non soumis aux impôts commerciaux au régime de droit commun pour une partie de son activité.

Depuis le 1er janvier 2023, les prestations et cessions de droits sont assujettis la TVA.

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Des provisions pour risques et charges sont constituées dès qu'un élément du patrimoine a une valeur économique négative pour l'entité, qui se traduit par une obligation à l'égard d'un tiers dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci.

IMMOBILISATIONS

INCORPORELLES

H00684 - ORCHESTRE SYMPHONIQUE DIVERTEMEN

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

En Euro

AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET AVANCES ET ACOMPTES

Pour rappel : Les immobilisations incorporelles comprennent les frais de développement de la plateforme pédagogique et éducative sur internet pour 172 K€ brut, mise en service en début d'année 2020.

Désignation	VALEUR NETTE
dépôt de marques	410
site internet	9 805
application OSD	
TOTAL AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES, AVANCES ET ACOMPTES	10 215

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

H00684 - ORCHESTRE SYMPHONIQUE DIVERTEMEN

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

En Euro

CADRE A		IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
					suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR	Frais d'établissement et de développement			TOTAL		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles			TOTAL	246 017	11 232
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
	Inst. générales, agencts & aménagts construct.					
	Installations techniques, matériel & outillage industriels			38 311	16 178	
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers		2 329		
		Matériel de transport		7 990		
		Matériel de bureau & mobilier informatique		34 824	6 493	
Emballages récupérables & divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL				83 454	22 671	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières			8 579	1 172	
TOTAL				8 579	1 172	
TOTAL GENERAL				338 049	35 074	

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévellop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		19 530	237 719	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
	Inst. gal. agen. amé. cons					
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			1 178	53 311	
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers			2 329	
		Matériel de transport			7 990	
		Mat. bureau, inform., mobilier			41 316	
Emb. récupérables & divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL				1 178	104 946	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				9 750	
TOTAL					9 750	
TOTAL GENERAL				20 708	352 416	

(1) Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

H00684 - ORCHESTRE SYMPHONIQUE DIVERTEMEN

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

En Euro

CADRE A	SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	211 101	35 595	19 530	227 166
TOTAL	211 101	35 595	19 530	227 166
Terrains				
Constructions	Sur sol propre			
	Sur sol d'autrui			
	Inst. générales agen. aménag.			
Inst. techniques matériel et outil. industriels	26 058	6 652		32 709
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	1 344	333	1 677
	Matériel de transport	4 301	1 598	5 899
	Mat. bureau et informatiq., mob.	31 047	2 826	33 873
	Emballages récupérables divers			
TOTAL	62 750	11 408		74 158
TOTAL GENERAL	273 851	47 004	19 530	301 324

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

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

H00684 - ORCHESTRE SYMPHONIQUE DIVERTEMEN

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

En Euro

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Les provisions pour risques couvrent à hauteur de 2.360 Euros le risque de ne pas être remboursé sur des trop versés à des salariés intermittents.

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			utilisées	non utilisées	
Provisions pour litiges					
Prov. pour garanties données aux clients					
Prov. pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Prov. pour pensions et obligations similaires					
Provisions pour impôts					
Prov. pour renouvellement des immobilisations					
Prov. pour gros entretien et grandes réparations					
Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges		2 360.00			2 360.00
TOTAL		2 360.00			2 360.00

Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :

d'exploitation

financières

exceptionnelles

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES
CRÉANCES

H00684 - ORCHESTRE SYMPHONIQUE DIVERTEMEN

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

En Euro

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	9 750		9 750
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	150 710	150 710	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	16 950	16 950	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	10 882	10 882	
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	10 978	10 978	
	coll. publiques	50 000	50 000	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers	143 547	143 547	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) (3)	97 289	97 289	
	Charges constatées d'avance	43 934	43 934	
TOTAUX		534 041	524 291	9 750
Renvois	(1) Montant des			
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			
	(3) Créances reçues par legs ou donations			

COMPTES DE RÉGULARISATION -
ACTIF

H00684 - ORCHESTRE SYMPHONIQUE DIVERTEMEN

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

En Euro

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	43 934
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	43 934

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	5 594
Autres créances	207 130
Disponibilités	
TOTAL	212 723

TABLEAU VARIATION DES FONDS PROPRES

H00684 - ORCHESTRE SYMPHONIQUE DIVERTEMEN

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

En Euro

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

Variation des fonds propres	Solde à l'ouverture de l'exercice	Affectation	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
Report à nouveau	78 395.73	78 395.73		16 566.60	61 829.13
Excédent ou déficit de l'exercice	-16 566.60	-16 566.60		7 519.30	-24 085.90
Subventions d'investissement	2 411.78			1 261.79	1 149.99
TOTAUX	64 240.91	61 829.13		25 347.69	38 893.22

Néant

CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS

H00684 - ORCHESTRE SYMPHONIQUE DI VERTIMENTO

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

En Euro

TABEAU DES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT

Subventions d'investissement	Solde à l'ouverture de l'exercice montant global	Variation de l'exercice		Solde à la clôture de l'exercice montant global
		Augmentation	Diminution	
Montant nominal :				
Affectées à des biens non renouvelables				
LA FONDATION D'ENTREPRISE VINCI	1 373.40			1 373.40
Le département de la Seine-Saint-Denis	6 000.00			6 000.00
Affectées à des biens renouvelables				
TOTAL	7 373.40			7 373.40
Quotes-parts virées au résultat :				
Affectées à des biens non renouvelables				
LA FONDATION D'ENTREPRISE VINCI	1 311.61	61.79		1 373.40
Le département de la Seine-Saint-Denis	3 650.01	1 200.00		4 850.01
Affectées à des biens renouvelables				
TOTAL	4 961.62	1 261.79		6 223.41

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

H00684 - ORCHESTRE SYMPHONIQUE DIVERTEMEN

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

En Euro

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	83 127	63 399	19 728	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	87 991	87 991		
Personnel & comptes rattachés	37 867	37 867		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	145 509	145 509		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	116 918	116 918		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	28 828	28 828		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés	1 378	1 378		
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	1 123	1 123		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	26 000	26 000		
TOTAUX	528 741	509 013	19 728	

Renvois

- (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
- Emprunts remboursés en cours d'exer. 62 669
- (2) Montant divers emprunts, dett/associés

COMPTES DE RÉGULARISATION -
PASSIF

H00684 - ORCHESTRE SYMPHONIQUE DIVERTEMEN

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

En Euro

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	26 000
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	26 000

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	1 918
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	70 108
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
Dettes fiscales et sociales	48 049
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 378
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	121 453

ENGAGEMENTS

H00684 - ORCHESTRE SYMPHONIQUE DIVERTEMEN

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

En Euro

DROIT INDIVIDUEL À LA FORMATION (DIF)

La loi du 5 mars 2014 relative à la formation met en oeuvre le compte personnel de formation (CPF) qui remplace le DIF à compter du 1er janvier 2015.

Les droits acquis par les salariés au titre du DIF jusqu'au 31 décembre 2014 (au maximum 120 heures acquises par les salariés) sont toutefois conservés : ils sont automatiquement transférés sous le régime du CPF et ils pourront être mobilisés selon leur ancienneté jusqu'au 30 juin 2021.

ENGAGEMENTS REÇUS

Emprunt PGE de 139.000 euros :

Ce Prêt bénéficie de la garantie de l'Etat telle que prévue par l'arrêté du 23 mars 2020 accordant la garantie de l'Etat aux établissements de crédit et sociétés de financement en application de l'article 6 de la loi n° 2020289 du 23 mars 2020 de finances rectificative pour 2020. Le mécanisme de cette garantie et sa mise en jeu sont définies par les dispositions de l'arrêté du 23 mars 2020.

Ce Prêt s'est fait sans garantie complémentaire.

Le solde restant dû au 31.12.2024 s'élève à 62 283 euros.

HONORAIRES VERSÉS

COMMISSAIRES AUX COMPTES

H00684 - ORCHESTRE SYMPHONIQUE DIVERTIMEN

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

En Euro

COMMISSAIRES AUX COMPTES

Les honoraires versés et indiqués dans le tableau, ci-dessous, correspondent aux montants figurant au compte de résultat.

Les montants exprimés exclus la TVA déductible pour la quote-part affectée au secteur fiscalisé.

MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Exercice	Exercice N-1
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés :	7 680	6 463
TOTAL	7 680	6 463

LES EFFECTIFS

H00684 - ORCHESTRE SYMPHONIQUE DIVERTEMEN

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

En Euro

LES EFFECTIFS

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel MAD
Permanents	8	0
CDD	1	0
Intermittents	31	0
TOTAL	40	0

PRODUITS ET CHARGES
EXCEPTIONNELS

H00684 - ORCHESTRE SYMPHONIQUE DIVERTEMEN

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

En Euro

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS		
DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
PENALITES ET MAJORATIONS	16 457	
CONTRAVENTIONS	735	
QP REPRISE SUBVENTION INVESTISSEMENT		1 262
TOTAL	17 192	1 262

COMMENTAI RE

H00684 - ORCHESTRE SYMPHONIQUE DIVERTEMEN

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

En Euro

Rémunérations des trois plus hauts cadres salariés et bénévoles

Le montant global des rémunérations brutes des trois plus hauts cadres salariés et bénévoles s'élève à 214 757 euros au titre de l'exercice 2024.

Mise à disposition de compétences

L'association n'a pas bénéficié de mise à disposition de personnel sur l'exercice.

Tableaux CROD et CER

Ces deux tableaux sont joints, ci-après.