

SCENES CROISEES DE LOZERE

13, Bd Britexte

BP 95

48000 MENDE

COMPTES ANNUELS

ARRÊTÉS AU 31 DÉCEMBRE 2023

SOMMAIRE

10007 - SCENES CROISEES DE LOZERE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

Attestation	3
Association bilan Actif	4
Association bilan Passif	5
Compte de Résultat	6
Annexe aux Comptes Annuels	8
Association bilan Actif détaillé	21
Association bilan Passif détaillé	22
Compte de Résultat détaillé	23
Liste des Immobilisations	27
Etat des subventions	30

ATTESTATION

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

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

SCENES CROISEES DE LOZERE
Pour l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil National de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble.

Ces comptes annuels sont joints à la présente attestation, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

Total ressources	912 934,06 €
Résultat net comptable	-32 540,95 €
Total du bilan	338 653,00 €

Fait à MENDE,
Le 20/03/2024.

DAVID TREBUCHON,
Expert-comptable.

ACTIF	Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023			01/01/2022 au 31/12/2022
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	8 828,78	8 828,75	0,03	0,03
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	229,00	229,00		
Installations techn., matériel et outil. ind.	59 355,62	58 874,15	481,47	765,65
Autres	134 628,81	99 689,35	34 939,46	36 346,16
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations dest. à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés	777,75		777,75	777,75
Prêts				
Autres	390,00		390,00	1 340,00
TOTAL (I)	204 209,96	167 621,25	36 588,71	39 229,59
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours	696,37		696,37	1 116,51
Créances				
Clients, usagers et comptes rattachés	12 057,22		12 057,22	39 862,65
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	83 014,88		83 014,88	161 414,69
Valeurs mobilières de placement	40 000,00		40 000,00	
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	133 275,75		133 275,75	97 846,72
Charges constatées d'avance	33 020,07		33 020,07	33 773,27
TOTAL (II)	302 064,29		302 064,29	334 013,84
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	506 274,25	167 621,25	338 653,00	373 243,43

5/30

COMPTES DE RÉSULTAT

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
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	147 458,47	155 483,25	-8 024,78	-5,16
<i>Dont parrainages</i>				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	777 266,33	736 608,03	40 658,30	5,52
Versements des fondateurs ou cons. dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie	-17 365,00	2 946,00	-20 311,00	-689,44
Contributions financières				
Reprises sur amortis, dépr., prov. et transf. charges	5 004,15	4 655,34	348,81	7,49
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	570,11	838,72	-268,61	-32,03
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	912 934,06	900 531,34	12 402,72	1,38
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises	4 527,46	5 062,34	-534,88	-10,57
Variation de stock	420,14	-215,35	635,49	295,10
Autres achats et charges externes	496 667,69	557 271,00	-60 603,31	-10,88
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	25 977,87	25 936,85	41,02	0,16
Salaires et traitements	324 318,21	327 910,48	-3 592,27	-1,10
Charges sociales	104 213,03	111 069,75	-6 856,72	-6,17
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	17 702,56	22 858,45	-5 155,89	-22,56
Dotations aux provisions	184,70	3 533,62	-3 348,92	-94,77
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	385,65	62,73	322,92	514,78
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	974 397,31	1 053 489,87	-79 092,56	-7,51
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-61 463,25	-152 958,53	91 495,28	59,82
PRODUITS FINANCIERS				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	2 913,80	1 273,13	1 640,67	128,87
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de VMP				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	2 913,80	1 273,13	1 640,67	128,87
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements, aux dépréc. et aux prov.				
Intérêts et charges assimilées	343,72	210,15	133,57	63,56
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de VMP				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)	343,72	210,15	133,57	63,56
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	2 570,08	1 062,98	1 507,10	141,78
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	-58 893,17	-151 895,55	93 002,38	61,23
PRODUITS EXCEPTIONNELS				

COMPTE DE RÉSULTAT

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
Sur opérations de gestion	19 500,00	26 400,00	-6 900,00	-26,14
Sur opérations en capital	10 072,54	9 990,43	82,11	0,82
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	29 572,54	36 390,43	-6 817,89	-18,74
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion		90,00	-90,00	-100,00
Sur opérations en capital	2 978,32		2 978,32	
Dotations aux amortissements, aux dépréc. et aux prov.		358,08	-358,08	-100,00
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	2 978,32	448,08	2 530,24	564,68
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	26 594,22	35 942,35	-9 348,13	-26,01
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)	242,00	46,00	196,00	426,09
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	945 420,40	938 194,90	7 225,50	0,77
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	977 961,35	1 054 194,10	-76 232,75	-7,23
EXCÉDENT OU DÉFICIT	-32 540,95	-115 999,20	83 458,25	71,95

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PRÉSENTATION

L'objet social de l'entité :

- Le développement de la création artistique contemporaine dans les secteurs des arts vivants
- L'organisation de la diffusion des oeuvres et leur médiation auprès des publics,
- Le développement de l'action culturelle sur l'ensemble des champs artistiques,
- La valorisation d'une politique culturelle territoriale,

La nature et le périmètre des activités ou missions sociales réalisées :

- La gestion, la coordination, l'évaluation du dispositif départemental d'éducation artistique en poursuivant l'organisation interministérielle et inter-collectivité déjà expérimentée de manière positive,
- Le développement d'échanges artistiques et culturels avec des partenaires régionaux, nationaux, internationaux,
- La mise en oeuvre des moyens techniques pour la réalisation du spectacle vivant en terme d'aménagement culturel du territoire,
- La sensibilisation, l'initiation, la formation des jeunes aux pratiques artistiques,

Les moyens mis en oeuvre :

Les ressources de l'association comprennent:

- Les subventions de l'Etat, du Département, de la Région, de l'Union Européenne et de toutes autres collectivités territoriales,
- Les contributions des membres,
- Les dons,
- Le produit des activités de l'association,
- Toutes les autres ressources autorisées par les textes législatifs et réglementaires en vigueur.

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 31/12/2023 dont le total est de 338 653,00 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un déficit de -32 540,95 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Ces comptes annuels ont été établis le 20/03/2024.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

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

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

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

Les comptes annuels au 31/12/2023 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.

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.

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS**Du 01/01/2023 au 31/12/2023****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,

Méthode de décomposition des immobilisations :

L'avis du règlement CRC N° 2002-10 a été retenu pour déterminer l'amortissement et la dépréciation des actifs. Toutefois, l'Association n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif.

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	5 à 10 ans
- Logiciels	1 à 3 ans
- Matériels et instruments	3 à 10 ans
- Agcts installations divers	4 à 5 ans
- Matériel de transport	5 ans
- Matériel bureau & info	3 à 5 ans
- Mobilier de bureau	3 à 5 ans

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.

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

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	8 829		
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre		229		
		Sur sol d'autrui				
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels			59 355		
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers		8 712	18 990	
		Matériel de transport		69 858		
		Matériel de bureau & mobilier informatique		47 832		
Emballages récupérables & divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL				185 986		18 990
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés			778		
	Prêts et autres immobilisations financières					
TOTAL				778		
TOTAL GENERAL				195 592		18 990

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine		
			par virt poste	par cessions				
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL						
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			8 829			
CORPORELLES	Terrains							
	Constructions	Sur sol propre						
		Sur sol d'autrui						
		Inst. gal. agen. amé. cons						
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.						59 355	
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers					8 712	
		Matériel de transport					10 763	78 085
		Mat. bureau, inform., mobilier					47 832	
Emb. récupérables & divers								
Immobilisations corporelles en cours								
Avances et acomptes								
TOTAL			10 763		194 213			
FINANCIERE:	Particip. évaluées par mise en équivalence							
	Autres participations							
	Autres titres immobilisés				778			
	Prêts & autres immob. financières							
TOTAL					778			
TOTAL GENERAL			10 763		203 819			

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CADRE A	SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements 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	8 829			8 829
TOTAL	8 829			8 829
Terrains				
Constructions	229			229
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outill. industriels	58 589	284		58 874
Autres immob. corporelles	7 926	82		8 008
Inst. générales agencem. aménag.				
Matériel de transport	46 418	12 014	7 785	50 648
Mat. bureau et informatiq., mob.	35 711	5 322		41 033
Emballages récupérables divers				
TOTAL	148 874	17 703	7 785	158 792
TOTAL GENERAL	157 703	17 703	7 785	167 621

CADRE B	VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amortissements 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 immob. incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et aménag.							
Inst. techn. mat. et outillage							
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					

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
AC IIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	390		390
AC IIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	12 057	12 057	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	196	196	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) (3)	82 819	82 819	
	Charges constatées d'avance	33 020	33 020	
TOTAUX		128 482	128 092	390
Renvois	(1) Montant			
	(2) des			
	(3) Créances reçues par legs ou donations			

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	33 020
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	33 020

PRODUITS À RECEVOIR

Solde contrats aidés 2023	5 110.33€
Subvention région Occitanie 2023	77 500€

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	82 610
Disponibilités	82
TOTAL	82 692

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

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
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres complémentaires	46 432,48				46 432,48
Réserves					
Réserves pour projet de l'entité	47 000,00				47 000,00
Report à nouveau	204 320,24	-115 999,20			88 321,04
Excédent ou déficit de l'exercice	-115 999,20		115 999,20	32 540,95	-32 540,95
Subventions d'investissement	10 382,24			13 795,60	3 809,70
TOTAUX	192 135,76	-115 999,20	115 999,20	46 336,55	153 022,27

10007 - SCENES CROISEES DE LOZERE

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

TABEAU DE SUIVI DES SUBVENTIONS D'EXPLOITATION

Variation des fonds dédiés issue de	À l'ouverture de l'exercice montant global	Reports	Utilisations		Transferts	À la clôture de l'exercice	
			Montant global	Dont remboursements		Montant global	Dont fonds dédiés correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
DISPOSITIF SACEM / DGCA	12 500,00		12 500,00				
FABRIQUE A CHANSON 2023	3 000,00		3 000,00				
CD48 - COLLEGES 22/23	10 000,00		10 000,00				
DISPOSITIF SACEM / DGCA 2023					12 500,00	12 500,00	
DISPOSITIF SACEM / DGCA 2023					12 500,00	12 500,00	
DRAC - Etude					5 000,00	5 000,00	
CD48 - COLLEGES 23/24					10 000,00	10 000,00	
FABRIQUE A CHANSON 2024					3 000,00	3 000,00	
TOTAL	25 500,00		25 500,00		43 000,00	43 000,00	

ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES

Engagements	Exercice N	Exercice N-1
Sur apports	43 000,00	25 500,00
Sur subventions de fonctionnement		
Sur dons manuels		
Sur legs et donations		
TOTAL	43 000,00	25 500,00

10007 - SCENES CROISEES DE LOZERE

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

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	13 088	13 088		
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	35 142	35 142		
Personnel & comptes rattachés	30 306	30 306		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	25 288	25 288		
Etat & Impôts sur les bénéfices	242	242		
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	4 801	4 801		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)				
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	510	510		
TOTAUX	109 377	109 377		

- Renvois
- (1)

Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer.
- (2)

Montant divers emprunts, dett/associés

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	24
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	19 351
Dettes fiscales et sociales	40 380
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	59 755

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 33 254,00 Euros.

Cet engagement a été comptabilisé.

Son montant a été évalué en tenant compte de l'âge des salariés, de leur ancienneté, de la probabilité qu'ils soient présents à la date de leur départ à la retraite et des règles d'indemnisation prévues par la convention collective nationale des entreprises artistiques et culturelles (SYNDEAC).

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

RÉMUNÉRATIONS DES ORGANES D'ADMINISTRATION, DE DIRECTION ET DE SURVEILLANCE

Dans le cadre de la loi N° 2006.586 du 23 mai 2006 relative au volontariat associatif et à l'engagement éducatif, nous vous indiquons que le montant des salaires bruts perçus par les trois cadres les mieux rémunérés de l'Association s'élève pour l'année 2022 à 133 765 Euros.

LES EFFECTIFS

	31/12/2023	31/12/2022
Personnel salarié :	8,50	8,50
Ingénieurs et cadres	3,00	3,00
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	5,50	5,50
Ouvriers		
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		

ASSOCIATION BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ACTIF	Exercice du	01/01/23 au 31/12/23 Valeur nette	01/01/22 au 31/12/22 Valeur nette	Variation N / N-1	
				en valeur	en %
ACTIF IMMOBILISE					
Immobilisations incorporelles					
Concessions, brevets et droits similaires		0,03	0,03		
2050000000 LOGICIELS		8 828,78	8 828,78		
2805000000 AMORT.LOGICIELS		-8 828,75	-8 828,75		
Immobilisations corporelles					
Constructions					
2145000000 AGENC.CONST.SOL AUTR		229,00	229,00		
2814500000 AMORT.AG.CON.SOL AUTRUI		-229,00	-229,00		
Installations techn., matériel et outil. ind.		481,47	765,65	-284,18	-37,12
2154000000 MATERIELS ET INSTRUMENTS		59 355,62	59 355,62		
2815400000 AMORT.MATERIELS&INSTRUMENTS		-58 874,15	-58 589,97	-284,18	-0,49
Autres		34 939,46	36 346,16	-1 406,70	-3,87
2181000000 INST.AGENC.DIVERS		8 711,88	8 711,88		
2182000000 MATERIEL DE TRANSPORT		78 084,62	69 857,86	8 226,76	11,78
2183000000 MAT.BUREAU & INFORMATIQUE		38 894,98	38 894,98		
2184000000 MOBILIER		8 937,33	8 937,33		
2818100000 AMORT.AG.CON.S.DIVERS		-8 008,20	-7 926,30	-81,90	-1,03
2818200000 AMORT.MATERIEL DE TRANSPORT		-50 647,91	-46 418,46	-4 229,45	-9,17
2818300000 AMORT.MAT.BUREAU & INFO		-34 524,93	-30 410,20	-4 114,73	-13,53
2818400000 AMORT. MOBILIER		-6 508,31	-5 300,93	-1 207,38	-22,78
Immobilisations financières					
Autres titres immobilisés		777,75	777,75		
2710000000 PARTS SOCIALES		777,75	777,75		
Autres		390,00	1 340,00	-950,00	-70,90
2750000000 DEPOTS & CAUTIONNEMENTS		390,00	1 340,00	-950,00	-70,90
TOTAL (I)		36 588,71	39 229,59	-2 640,88	-6,73
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours		696,37	1 116,51	-420,14	-37,63
3100000000 MATIERES PREMIERES, FOURNIT.		696,37	1 116,51	-420,14	-37,63
Créances					
Créances clients, usagers et comptes ratt.		12 057,22	39 862,65	-27 805,43	-69,75
Personnel et comptes rattachés		195,87		195,87	
Autres		82 819,01	161 414,69	-78 595,68	-48,69
Valeurs mobilières de placement		40 000,00		40 000,00	
5082000000 COMPTE A TERME		40 000,00		40 000,00	
Disponibilités		133 275,75	97 846,72	35 429,03	36,21
5121000000 CREDIT AGRIC. SCENES CROISEES		29 801,55	8 390,66	21 410,89	255,18
5122000000 COMPTE LIVRET CREDIT AGRICOLE		76 825,04	78 926,36	-2 101,32	-2,66
5123000000 COMPTE CSL SOCIETAIRES		325,32	8 540,22	-8 214,90	-96,19
5124000000 COMPTE CARTE BLEUE PREPAYEE		1,70	1,70		
5125000000 COMPTE CSL ASSOCIATIONS		25 700,40	367,59	25 332,81	
5187000000 BANQUES PROD. A RECEVOIR		81,65		81,65	
5311000000 CAISSE ASSOCIATION		490,09	1 520,19	-1 030,10	-67,76
5312000000 FONDS DE CAISSE ADDA		50,00	100,00	-50,00	-50,00
Charges constatées d'avance		33 020,07	33 773,27	-753,20	-2,23
4860000000 CHARGES CONSTAT.D'AVANCE		33 020,07	33 773,27	-753,20	-2,23
TOTAL (II)		302 064,29	334 013,84	-31 949,55	-9,57
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		338 653,00	373 243,43	-34 590,43	-9,27

ASSOCIATION BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PASSIF	Exercice du 01/01/23 au 31/12/23	Exercice du 01/01/22 au 31/12/22	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
FONDS PROPRES				
Fonds propres sans droit de reprise				
Fonds propres complémentaires	46 432,48	46 432,48		
1026000000 SUBV. INVEST.AFFECTEES BIENS RE	46 432,48	46 432,48		
Réserves				
Réserves pour projet de l'entité	47 000,00	47 000,00		
1068100000 RESERVE D'INVESTISSEMENT	30 000,00	30 000,00		
1068200000 RESERVE DE TRESORERIE	17 000,00	17 000,00		
Report à nouveau	88 321,04	204 320,24	-115 999,20	-56,77
1100000000 EXCEDENT REPORTE	88 321,04	204 320,24	-115 999,20	-56,77
Excédent ou déficit de l'exercice	-32 540,95	-115 999,20	83 458,25	71,95
Situation nette (sous total)	149 212,57	181 753,52	-32 540,95	-17,90
Subventions d'investissement	3 809,70	10 382,24	-6 572,54	-63,31
1310000000 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT	48 691,00	58 691,00	-10 000,00	-17,04
1391000000 SUBV. VIREES CPTÉ DE RESULTAT	-44 881,30	-48 308,76	3 427,46	7,09
TOTAL (I)	153 022,27	192 135,76	-39 113,49	-20,36
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS				
Fonds dédiés	43 000,00	25 500,00	17 500,00	68,63
1940000000 FONDS DEDIES	43 000,00	25 500,00	17 500,00	68,63
TOTAL (II)	43 000,00	25 500,00	17 500,00	68,63
PROVISIONS				
Provisions pour charges	33 253,65	33 068,95	184,70	0,56
1530000000 PROVISION IND.DEPART RETRAITE	33 253,65	33 068,95	184,70	0,56
TOTAL (III)	33 253,65	33 068,95	184,70	0,56
DETTES				
Emprunts et dettes auprès des etbs de crédit	13 088,22	10 205,60	2 882,62	28,25
1641000000 EMPRUNT VOITURE	8 152,79		8 152,79	
1649000000 EMPRUNT TOYOTA	4 911,11	10 197,15	-5 286,04	-51,84
1688400000 INT.COURUS/EMPRUNT	24,32	8,45	15,87	187,81
Dettes fournisseurs	15 790,69	27 006,19	-11 215,50	-41,53
Dettes fournisseurs factures non parvenues	19 351,24	17 409,95	1 941,29	11,15
Personnel et comptes rattachés	30 306,38	30 035,59	270,79	0,90
Dettes fiscales et sociales	30 330,55	37 881,39	-7 550,84	-19,93
4320000000 URSSAF	4 197,20	12 394,28	-8 197,08	-66,14
4370000000 AGESEA	15,45	46,97	-31,52	-67,11
4371000000 AUDIENS	6 151,27	5 724,42	426,85	7,46
4371200000 CAISSE CONGES SPECTACLES	406,10	271,71	134,39	49,46
4374000000 AFDAS	2 713,90	2 621,20	92,70	3,54
4375000000 POLE EMPLOI CTRE RECOUVREMENT	310,88	205,35	105,53	51,39
4376000000 FONDS COMMUN AIDE PARITARISME	197,85	192,84	5,01	2,60
4377000000 MEDECINE DU TRAVAIL	74,50	119,76	-45,26	-37,79
4378000000 FNAS	1 147,38	1 118,15	29,23	2,61
4382000000 CHARGES SOCIALES CONGES PAYES	10 073,13	11 037,64	-964,51	-8,74
4421000000 PRÉLÈVEMENTS À LA SOURCE (IMPÔ	698,00	441,18	256,82	58,21
4440000000 ETAT IMPOTS S/BENEFICES	242,00	46,00	196,00	426,09
4471000000 TAXE SUR SALAIRES	4 102,89	3 661,89	441,00	12,04
Produits constatés d'avance	510,00		510,00	
4870000000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	510,00		510,00	
TOTAL (IV)	109 377,08	122 538,72	-13 161,64	-10,74
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	338 653,00	373 243,43	-34 590,43	-9,27

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
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	147 458,47	155 483,25	-8 024,78	-5,16
7060000000 RECETTES SPECTACLES	45 833,73	48 958,44	-3 124,71	-6,38
7061300000 REFACTURATION COLLECTIVITE	41 289,96	54 332,45	-13 042,49	-24,00
7061310000 REFACTURATION AUTRES	23 905,59	20 570,57	3 335,02	16,21
7062000000 RECETTES STAGES	600,00	907,00	-307,00	-33,85
7065300000 PIANO RAMEAU 1/2 QUEUE 1	600,00	400,00	200,00	50,00
7066000000 VENTES CD, DVD, PROGRAMMES	1 544,91	1 432,87	112,04	7,82
7067000000 VENTES SPECTACLES	25 095,28	12 812,10	12 283,18	95,87
7067100000 COPRODUCTION	7 500,00	9 339,00	-1 839,00	-19,69
7068000000 REC. DIVERSES (LOC. INST.,BLVE	1 089,00	6 730,82	-5 641,82	-83,82
<i>Dont parrainages</i>				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	777 266,33	736 608,03	40 658,30	5,52
7411000000 CONTRATS AIDES	27 316,33	24 738,03	2 578,30	10,42
7412000000 SUBV. DRAC	362 950,00	334 450,00	28 500,00	8,52
7420000000 SUBV. REGION	155 000,00	155 000,00		
7430000000 SUBV. DEPARTEMENT	215 000,00	195 000,00	20 000,00	10,26
7440000000 SUBVENTIONS DAAC		420,00	-420,00	-100,00
7461000000 SUBVENTIONS EPCI GEVAUDAN		10 000,00	-10 000,00	-100,00
7462000000 EPCI CEVENNES AU MONT LOZERE	6 000,00	6 000,00		
7463000000 EPCI AUBRAC LOT CAUSSES TA	8 000,00	8 000,00		
7464000000 EPCI HAUTES TERRES D'AUBRAC	1 500,00	1 500,00		
7490000000 SUBV. SPIP	1 500,00	1 500,00		
Versements des fondateurs ou cons. dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie	-17 365,00	2 946,00	-20 311,00	-689,44
6890000000 DOTATION FONDS DEDIES	-43 000,00	-25 500,00	-17 500,00	-68,63
7543000000 DONS	135,00	65,00	70,00	107,69
7890000000 REPRISES FONDS DEDIES	25 500,00	28 381,00	-2 881,00	-10,15
Contributions financières				
Reprises sur amorts, dépr., prov. et transf. charges	5 004,15	4 655,34	348,81	7,49
7910000000 AVANTAGE EN NATURE SALARIE	1 829,30	1 200,00	629,30	52,44
7911000000 REMBT CPAM IJ	1 482,86	1 879,27	-396,41	-21,09
7913000000 TRANSFERT CHARGES DE PERSONNEL	562,50	1 576,07	-1 013,57	-64,31
7916000000 REMBOURSEMENT ASSURANCE	891,59	891,59		
7918000000 FONJEP	237,90	237,90		
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	570,11	838,72	-268,61	-32,03
7580000000 PRODUITS DIV. GESTION	570,11	838,72	-268,61	-32,03
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (1)	912 934,06	900 531,34	12 402,72	1,38
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises	4 527,46	5 062,34	-534,88	-10,57
6011000000 APPROVISIONNEMENT BUVETTE		2 252,54	-2 252,54	-100,00
6075000000 ACHATS LIVRES ET IMPRIMES	4 527,46	2 809,80	1 717,66	61,13
Variation de stock	420,14	-215,35	635,49	295,10
6031000000 VAR. STOCKS MATIÈRES PREM. F.	420,14	-215,35	635,49	295,10
Autres achats et charges externes	496 667,69	557 271,00	-60 603,31	-10,88
6041000000 ACHATS SPECTACLES	260 112,10	283 701,92	-23 589,82	-8,32
6045000000 PRESTATIONS ANNEXES SPECTACLES	7 261,80	9 746,72	-2 484,92	-25,49
6048200000 HERBERG. REPAS EQUIPES ARTIST.	51 010,63	53 989,75	-2 979,12	-5,52
6061000000 EDF	893,10	885,12	7,98	0,90
6061200000 EAU	140,11	126,92	13,19	10,39
6061500000 CHAUFFAGE	3 388,47	3 859,68	-471,21	-12,21

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
6062000000 CARBURANT	6 657,18	6 867,20	-210,02	-3,06
6063000000 FOURN.ENTRET.&PETIT OUTILLAGE	1 592,28	3 498,39	-1 906,11	-54,49
6064000000 FOURNIT.ADMINISTRATIVES	2 159,40	1 831,14	328,26	17,93
6065000000 FOURNITURES SPECIFIQUES SPECTA	2 876,00	4 958,30	-2 082,30	-42,00
6132000000 LOCATIONS IMMOBILIERES	1 770,00	4 487,16	-2 717,16	-60,55
6133000000 LOCATIONS MOBILIERES	485,46	1 045,22	-559,76	-53,55
6135100000 LOCATION PLAN LED	1 292,02	1 292,02	0	0
6135400000 PRESTATIONS TECHNIQUES	29 282,68	52 740,52	-23 457,84	-44,48
6135600000 LOCATIONS VEHICULES	109,00	55,00	54,00	98,18
6151000000 ENTRETIEN ET REPARATIONS	2 968,47	2 843,90	124,57	4,38
6153000000 ENTRET.ET REPARAT.VEHICULES	3 375,43	891,65	2 483,78	278,56
6156000000 MAINTENANCE	9 684,05	9 191,29	492,76	5,36
6160000000 PRIMES D'ASSURANCES	5 300,20	4 822,19	478,01	9,91
6181000000 DOCUMENTATION GENERALE	967,82	1 587,79	-619,97	-39,05
6222000000 COMMIS&COURT.S/VENTE	568,89	339,60	229,29	67,52
6226300000 HONORAIRES ADMINISTRATIFS	14 760,00	14 124,00	636,00	4,50
6227000000 FRAIS D'ACTES ET DE CONTENT.	429,20	429,20	0	0
6231000000 PUBLICITE	5 085,45	11 505,69	-6 420,24	-55,80
6234000000 CADEAUX A LA CLIENTE	61,65	179,00	-117,35	-65,56
6236000000 CATALOGUES ET IMPRIMES	29 181,79	11 366,70	17 815,09	156,73
6238000000 DIVERS (POURBOIRES, DONTS...)		80,00	-80,00	-100,00
6241000000 TRANSPORTS MATERIELS SPECTACLE	8 148,66	11 524,06	-3 375,40	-29,29
6244000000 DEPLACEMENTS EN BUS	14 707,36	15 096,69	-389,33	-2,58
6251100000 DEPL.PERSONNEL PERMANENT	396,78	34,00	362,78	1066,41
6251200000 DEPL.PERSONNEL INTERMITTENT	1 941,59	3 312,20	-1 370,61	-41,38
6252000000 FRAIS DTS EQUIPES ARTISTIQUES	15 283,13	28 781,60	-13 498,47	-46,90
6256000000 MISSIONS	3 081,50	4 330,40	-1 248,90	-28,84
6261000000 FRAIS POSTAUX	4 486,68	2 358,45	2 128,23	90,24
6262000000 TELEPHONE	4 491,34	4 435,70	55,64	1,25
6262300000 LIGNE INTERNET	792,00	792,00	0	0
6270000000 SERVICES BANCAIRES	372,47	219,05	153,42	70,04
6281000000 COTISATIONS	1 553,00	1 662,00	-109,00	-6,56
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	25 977,87	25 936,85	41,02	0,16
6311000000 TAXES SUR SALAIRES	8 673,75	6 278,79	2 394,96	38,14
6354100000 CARTES GRISES	277,76	277,76	0	0
6371000000 DROITS D'AUTEUR	17 026,36	19 658,06	-2 631,70	-13,39
Salaires et traitements	324 318,21	327 910,48	-3 592,27	-1,10
6411000000 SALAIRES PERSONNEL PERMANENT	277 659,17	266 822,67	10 836,50	4,06
6412000000 CONGES PAYES	-121,11	-3 442,92	3 321,81	96,48
6412100000 HEURES RECUPERATION	240,90	6 404,00	-6 163,10	-96,24
6413000000 PRIMES	12 150,00	12 034,48	115,52	0,96
6414000000 INDEM.ET AVANTAGES DIVERS	1 572,37	3 651,27	-2 078,90	-56,94
6414100000 INDEMNITES STAGIAIRES	1 604,19	150,00	1 454,19	969,46
6414210000 INDEMNITE FIN DE CDD		402,67	-402,67	-100,00
6415000000 REMUNERATIONS DROIT D'AUTEURS	5 088,56	9 806,77	-4 718,21	-48,11
6416100000 SALAIRES ARTISTES	17 618,98	13 488,78	4 130,20	30,62
6416200000 SALAIRES TECHNICIENS	6 675,85	17 392,76	-10 716,91	-61,62
6417000000 AVANTAGES EN NATURE	1 829,30	1 200,00	629,30	52,44
Charges sociales	104 213,03	111 069,75	-6 856,72	-6,17
6451000000 COTISATIONS URSSAF	56 791,89	59 522,72	-2 730,83	-4,59
6452000000 COTISATIONS AGESEA	564,66	787,30	-222,64	-28,28
6453000000 COTISATIONS RETRAITE ET PREVOY	32 548,85	32 173,80	375,05	1,17
6454000000 COTISATIONS CHOMAGE	2 154,93	2 904,34	-749,41	-25,80
6455000000 COTISATIONS CONGES SPECTACLES	3 757,79	4 755,74	-997,95	-20,98
6456000000 CHARGES SUR CONGES PAYES	-1 004,01	-1 068,75	64,74	6,06
6456100000 PROV.CHARGES S/HEURES RECUP.	39,50	2 535,07	-2 495,57	-98,44
6457000000 FONDS COMMUN AIDE PARITARISME	790,01	778,55	11,46	1,47
6457100000 COTISATIONS FNAS	4 581,01	4 514,42	66,59	1,48
6458000000 COTISATIONS AFDAS	2 713,90	2 621,20	92,70	3,54
6475000000 COTISATIONS MED. DU TRAVAIL	1 274,50	1 545,36	-270,86	-17,53
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	17 702,56	22 858,45	-5 155,89	-22,56
6811100000 DOT.AMORT.IMMO.INCORPORELLES		1 288,77	-1 288,77	-100,00
6811200000 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELLES	17 702,56	21 569,68	-3 867,12	-17,93
Dotations aux provisions	184,70	3 533,62	-3 348,92	-94,77
6815000000 DOT.PROV.RISQUES ET CHARGES	184,70	3 533,62	-3 348,92	-94,77

COMPTES DE RÉSULTAT DÉTAILLÉS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	385,65	62,73	322,92	514,78
6540000000 PERTES SUR CRÉANCES IRRÉCOUV.	338,28		338,28	
6580000000 CHARGES DIV. GEST. COURANTE	47,37	62,73	-15,36	-24,49
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	974 397,31	1 053 489,87	-79 092,56	-7,51
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-61 463,25	-152 958,53	91 495,28	59,82
PRODUITS FINANCIERS				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	2 913,80	1 273,13	1 640,67	128,87
7680000000 AUTRES PROD. FINANCIERS	97,21	11,60	85,61	738,02
7681000000 PRODUITS COMPTE LIVRET	2 816,59	1 261,53	1 555,06	123,27
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de VMP				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	2 913,80	1 273,13	1 640,67	128,87
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements, aux dépréc. et aux prov.				
Intérêts et charges assimilées	343,72	210,15	133,57	63,56
6611000000 INTERETS S/EMPRUNTS	343,72	210,15	133,57	63,56
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de VMP				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)	343,72	210,15	133,57	63,56
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	2 570,08	1 062,98	1 507,10	141,78
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	-58 893,17	-151 895,55	93 002,38	61,23
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion	19 500,00	26 400,00	-6 900,00	-26,14
7710010000 AIDES RESEAU EN SCENE		900,00	-900,00	-100,00
7710020000 AIDES ONDA	4 000,00	5 900,00	-1 900,00	-32,20
7710030000 AIDES POLE CIRQUE		600,00	-600,00	-100,00
7710050000 AIDES SACEM	15 500,00	15 500,00		
7710080000 PARTICIPATION OARA		3 500,00	-3 500,00	-100,00
Sur opérations en capital	10 072,54	9 990,43	82,11	0,82
7752000000 PDTS CESSIONS IMMOB. CORPOREL.	3 500,00		3 500,00	
7770000000 QUOTE-PART SUBVENT. VIREE RESUL	6 572,54	9 990,43	-3 417,89	-34,21
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	29 572,54	36 390,43	-6 817,89	-18,74
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion		90,00	-90,00	-100,00
6712000000 PÉNALITÉS ET AMENDES FISCALES		90,00	-90,00	-100,00
Sur opérations en capital	2 978,32		2 978,32	
6752000000 VALEUR COMPTABLE IMMO CORPOREL	2 978,32		2 978,32	
Dotations aux amortissements, aux dépréc. et aux prov.		358,08	-358,08	-100,00
6871000000 DOT. AMORT EXCEPT.		358,08	-358,08	-100,00
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	2 978,32	448,08	2 530,24	564,68
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	26 594,22	35 942,35	-9 348,13	-26,01
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)	242,00	46,00	196,00	426,09
6950000000 IMPOTS S/LES BENEFICES	242,00	46,00	196,00	426,09

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ**Du 01/01/2023 au 31/12/2023**

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	945 420,40	938 194,90	7 225,50	0,77
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	977 961,35	1 054 194,10	-76 232,75	-7,23
EXCÉDENT OU DÉFICIT	-32 540,95	-115 999,20	83 458,25	71,95

10007 - SCENES CROISEES DE LOZERE

LISTE DES IMMOBILISATIONS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

Calcul des amortissements à date du 31/12/2023

Transfert des amortissements à date du 31/12/2023

N°	Désignation	Date d'acquisition	Valeur d'acquisition	Durée d'amort / Date de Cession	Amortissements					Valeur nette fin d'exercice
					Taux	Mod	Antérieurs	De l'exercice	Cumulés	
2050000000 LOGICIELS										
2	MICROSOFT WINDOWS S	26/10/10	320,00	1,00	100,00	Lin	E	320,00	E	320,00
3	MEDIA MICROSOFT	26/10/10	35,88	1,00	100,00	Lin	E	35,88	E	35,88
5	ADOBE ACROBAT PROF E	26/10/10	256,30	1,00	100,00	Lin	E	256,30	E	256,30
7	LICENCE LOGICIEL RIC 2	08/02/13	660,00	1,00	100,00	Lin	E	660,00	E	660,00
8	LOGICIEL RIC 2014	18/02/14	662,21	1,00	100,00	Lin	E	662,21	E	662,21
9	LOGICIEL PAIE	25/05/18	1 548,00	3,00	33,33	Lin	E	1 548,00	E	1 548,00
10	9 LICENCES WIND SERV	+08/06/18	306,36	3,00	33,33	Lin	E	306,36	E	306,36
11	LOGICIEL REALITE AUGM	08/10/19	5 040,00	3,00	33,33	Lin	E	5 040,00	E	5 040,00
Cumul du compte		205000000	8 828,75				E	8 828,75	E	8 828,75
(hors cessions)			8 828,75				E	8 828,75	E	8 828,75
2145000000 AGENC.CONST.SOL AUTR										
4	PORTANT POUR VETEMEN	07/02/16	229,00	5,00	20,00	Lin	E	229,00	E	229,00
Cumul du compte		214500000	229,00				E	229,00	E	229,00
(hors cessions)			229,00				E	229,00	E	229,00
2154000000 MATERIELS ET INSTRUMENTS										
77	VIDEOPROJECTEUR	15/11/06	4 969,38	5,00	20,00	Lin	E	4 969,38	E	4 969,38
78	16 BANCS DE 2 METRES	22/01/07	3 930,65	10,00	10,00	Lin	E	3 930,65	E	3 930,65
95	PIANO C5	07/03/08	11 250,00	5,00	20,00	Lin	E	11 250,00	E	11 250,00
105	MAT TECHNIQUE ESPACE	05/10/15	2 165,95	5,00	20,00	Lin	E	2 165,95	E	2 165,95
106	ENCEINTES + SUB NUQ P	13/02/17	3 996,00	5,00	20,00	Lin	E	3 996,00	E	3 996,00
107	MATERIEL LUMIERE ESPA	13/02/17	3 650,35	5,00	20,00	Lin	E	3 650,35	E	3 650,35
108	EQUIPT SCENE ATELIER D	21/09/17	9 755,00	5,00	20,00	Lin	E	9 755,00	E	9 755,00
109	MATERIEL SONORISATIO	16/10/17	17 292,24	5,00	20,00	Lin	E	17 292,24	E	17 292,24
110	FICHE FEMELLE 125 A 5 P	13/11/17	105,60	5,00	20,00	Lin	E	105,60	E	105,60
111	TABLEAU BLANC SALLE R	05/03/18	989,86	5,00	20,00	Lin	E	955,68	34,18	989,86
112	VIDEOPROJECTEUR PORT	23/09/20	299,99	5,00	20,00	Lin	E	136,44	60,00	196,44
113	MODIFICATION STAND E	28/12/20	950,00	5,00	20,00	Lin	E	382,08	190,00	572,08
Cumul du compte		215400000	59 355,02				E	58 589,37	284,18	58 873,55
(hors cessions)			59 355,02				E	58 589,37	284,18	58 873,55
2181000000 INST.AGENC.DIVERS										
2	AMENAGEMENT BUREAU	24/12/99	974,42	5,00	20,00	Lin	E	974,42	E	974,42
3	AMENAGEMENT BUREAU	24/12/99	321,74	5,00	20,00	Lin	E	321,74	E	321,74
4	AMENAGEMENT BUREAU	30/12/99	626,02	5,00	20,00	Lin	E	626,02	E	626,02
5	AMENAGEMENT BUREAU	30/12/99	2 621,89	5,00	20,00	Lin	E	2 621,89	E	2 621,89
7	50 PRESENTOIRS	27/07/07	3 348,80	4,00	25,00	Lin	E	3 348,80	E	3 348,80
9	PARQUET FLOTTANT SAL	05/08/22	819,00	10,00	10,00	Lin	E	33,43	81,90	115,33

10007 - SCENES CROISEES DE LOZERE

LISTE DES IMMOBILISATIONS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

N°	Désignation	Date d'acquisition	Valeur d'acquisition	Durée d'amort / Date de Cession	Amortissements						Valeur nette fin d'exercice
					Taux	Mod	Antérieurs		De l'exercice	Cumulés	
2181000000 INST.AGENC.DI VERS											
Cumul du compte		218100000	8 711,87			E	7 926,30 E	81,90 E	8 008,20	703,67	
(hors cessions)			8 711,87			E	7 926,30 E	81,90 E	8 008,20	703,67	
2182000000 MATERIEL DE TRANSPORT											
14	PARTNER PEUGEOT	06/12/13	15 178,08	5,00	20,00	Lin E	15 178,08 E	E	15 178,08		
15	PEUGEOT EXPERT FJ-970	02/09/19	23 667,54	5,00	20,00	Lin E	15 769,72 E	4 733,51 E	20 503,23	3 164,31	
16	CITROEN C4 EN-785-LV	03/10/19	10 763,24	15/05/23	20,00	Lin E	6 988,74 E	796,18 E	7 784,92	2 978,32	
17	TOYOTA YARIS FT-486-W	30/10/20	19 100,00	5,00	20,00	Lin E	8 299,34 E	3 820,00 E	12 119,34	6 980,66	
18	VTT ERGOTEC	17/03/22	1 149,00	5,00	20,00	Lin E	182,58 E	229,80 E	412,38	736,62	
19	CITROEN C3 AIRCROSS	12/05/23	18 990,00	5,00	20,00	Lin E	E	2 434,88 E	2 434,88	16 555,12	
Cumul du compte		218200000	88 847,86			E	46 418,46 E	12 014,37 E	58 432,83	30 415,03	
(hors cessions)			78 084,62			E	39 429,72 E	11 218,19 E	50 647,91	27 436,71	
2183000000 MAT.BUREAU & INFORMATIQUE											
48	ORDINATEUR PORTABLE M26	11/09	2 701,01	3,00	33,33	Lin E	2 701,01 E	E	2 701,01		
49	ORDINATEUR SCE RELAT	26/10/10	732,92	3,00	33,33	Lin E	732,92 E	E	732,92		
52	DISQUE DUR	26/10/10	177,92	3,00	33,33	Lin E	177,92 E	E	177,92		
55	ORDINATEUR DIRECTEUR	30/11/11	1 222,00	3,00	33,33	Lin E	1 222,00 E	E	1 222,00		
59	ECRAN LED 22"	31/03/16	162,00	3,00	33,33	Lin E	162,00 E	E	162,00		
60	ECRAN LED 22"-1920X10	31/03/16	118,80	3,00	33,33	Lin E	118,80 E	E	118,80		
62	LICENCE MICROSOFT SE	02/09/16	621,60	3,00	33,33	Lin E	621,60 E	E	621,60		
63	10 LICENCES POSTES PE	02/09/16	1 343,88	3,00	33,33	Lin E	1 343,88 E	E	1 343,88		
65	ORDINATEUR ACCUEIL A	02/09/16	770,80	3,00	33,33	Lin E	770,80 E	E	770,80		
66	ORDINATEUR MEDIATION	02/09/16	770,80	3,00	33,33	Lin E	770,80 E	E	770,80		
67	ANTIVIRUS	02/09/16	574,80	3,00	33,33	Lin E	574,80 E	E	574,80		
68	SERVEUR NAS	02/09/16	274,80	3,00	33,33	Lin E	274,80 E	E	274,80		
69	ONDULEUR	02/09/16	358,80	3,00	33,33	Lin E	358,80 E	E	358,80		
70	ORDINATEUR JEUNE PUB	02/09/16	873,72	3,00	33,33	Lin E	873,72 E	E	873,72		
71	PHOTOCOPIEUR	30/11/16	4 068,00	4,00	25,00	Lin E	4 068,00 E	E	4 068,00		
72	ECRAN SERVEUR	31/03/17	106,80	3,00	33,33	Lin E	106,80 E	E	106,80		
73	SERVEUR	18/06/18	5 293,20	4,00	25,00	Lin E	5 293,20 E	E	5 293,20		
74	ECRAN ORDI COMMUNIC	30/03/18	159,00	3,00	33,33	Lin E	159,00 E	E	159,00		
75	ORDINATEUR COMMUNIC	30/03/18	802,80	3,00	33,33	Lin E	802,80 E	E	802,80		
76	ORDINATEUR PORTABLE B	11/07/18	596,56	3,00	33,33	Lin E	596,56 E	E	596,56		
77	ORDINATEUR ACCEUIL	11/07/18	483,60	3,00	33,33	Lin E	483,60 E	E	483,60		
79	SERVEUR NAS	21/12/18	815,10	3,00	33,33	Lin E	815,10 E	E	815,10		
81	HP PC PORTABLE 14 HD	28/01/20	299,99	3,00	33,33	Lin E	292,60 E	7,39 E	299,99		
82	SERVEUR LENOVO T550	22/12/20	6 531,60	5,00	20,00	Lin E	2 648,43 E	1 306,32 E	3 954,75	2 576,85	
83	TELEPHONES SIP T41S	23/02/21	1 578,00	5,00	20,00	Lin E	585,37 E	315,60 E	900,97	677,03	
84	5 PC PORTABLE VOSTRO	31/02/21	3 835,80	3,00	33,33	Lin E	2 392,56 E	1 278,60 E	3 671,16	164,64	
85	LENOVO THINKSTATION P02	06/21	2 385,60	3,00	33,33	Lin E	1 259,25 E	795,20 E	2 054,45	331,15	
86	DISQUE DUR WD 500 SS	25/04/22	762,06	3,00	33,33	Lin E	174,68 E	254,02 E	428,70	333,36	

10007 - SCENES CROISEES DE LOZERE

LISTE DES IMMOBILISATIONS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

N°	Désignation	Date d'acquisition	Valeur d'acquisition	Durée d'amort / Date de Cession	Amortissements						Valeur nette fin d'exercice		
					Taux	Mod	Antérieurs		De l'exercice	Cumulés			
2183000000 MAT.BUREAU & INFORMATIQUE													
87	SAMSAUNG GALAXY A52	27/10/22	472,80	3,00	33,33	Lin	E	28,50	E	157,60	E	186,10	286,70
Cumul du compte		218300000	38 894,76				E	30 410,30	E	4 114,73	E	34 525,03	4 369,73
(hors cessions)			38 894,76				E	30 410,30	E	4 114,73	E	34 525,03	4 369,73
2184000000 MOBILIER													
4	TABLE RONDE	30/11/10	287,04	4,00	25,00	Lin	E	287,04	E		E	287,04	
5	ARMOIRE METAL RIDEAU	30/11/10	296,61	4,00	25,00	Lin	E	296,61	E		E	296,61	
6	TABLE MODUL 4P 180*80	30/11/10	196,14	4,00	25,00	Lin	E	196,14	E		E	196,14	
7	TABLE MODUL 4P 120*60	30/11/10	110,03	4,00	25,00	Lin	E	110,03	E		E	110,03	
8	BUREAU PLAN DROIT 80*	30/11/10	117,21	4,00	25,00	Lin	E	117,21	E		E	117,21	
9	TABLEAU BLANC	30/11/10	155,48	4,00	25,00	Lin	E	155,48	E		E	155,48	
10	MEUBLE 39*103*40	30/11/10	47,84	4,00	25,00	Lin	E	47,84	E		E	47,84	
11	4 ROMANE CHAISES DAC	12/01/11	276,00	3,00	33,33	Lin	E	276,00	E		E	276,00	
12	SALON ACCUEIL	31/03/13	987,54	5,00	20,00	Lin	E	987,54	E		E	987,54	
13	TABLE MODULAIRE FONC	23/05/13	186,58	4,00	25,00	Lin	E	186,58	E		E	186,58	
14	TABLES ATELIER DES SO	30/09/16	239,96	4,00	25,00	Lin	E	239,96	E		E	239,96	
15	4 FAUTEUILS SEDUS SED	31/07/20	1 353,60	5,00	20,00	Lin	E	655,66	E	270,72	E	926,38	427,22
16	BAR BILLETERIE - LE HA	15/09/20	3 000,00	5,00	20,00	Lin	E	1 377,53	E	600,00	E	1 977,53	1 022,47
17	20 CHILIENNES/TRANSA	15/09/21	1 344,00	5,00	20,00	Lin	E	348,34	E	268,80	E	617,14	726,86
18	LYNETTE 2 CHAISE VERT/	21/09/22	339,30	5,00	20,00	Lin	E	18,96	E	67,86	E	86,82	252,48
Cumul du compte		218400000	8 937,33				E	5 300,92	E	1 207,38	E	6 508,30	2 429,03
(hors cessions)			8 937,33				E	5 300,92	E	1 207,38	E	6 508,30	2 429,03
2710000000 TITRES DE PARTICIPATION													
2	PARTS SOCIALES CA	23/06/04	249,90		0,00	Na	E		E		E		249,90
3	PARTS SOCIALES CREDIT	22/03/06	249,90		0,00	Na	E		E		E		249,90
4	PARTS SOCIALES CA	20/04/07	18,45		0,00	Na	E		E		E		18,45
5	PARTS SOCIALES CA	06/05/09	22,05		0,00	Na	E		E		E		22,05
6	PARTS SOCIALES CREDIT	05/05/10			0,00	Na	E		E		E		
7	PARTS SOCIALES CA	05/05/10	22,80		0,00	Na	E		E		E		22,80
8	PARTS SOCIALES	04/05/12	22,95		0,00	Na	E		E		E		22,95
9	PARTS SOCIALES CA	06/05/13	19,80		0,00	Na	E		E		E		19,80
10	REAJ PARTS SOCIALES C	01/01/18	160,50		0,00	Na	E		E		E		160,50
11	SOUSCRIPTION PARTS S	18/05/21	11,40		0,00	Na	E		E		E		11,40
Cumul du compte		271000000	777,75				E		E		E		777,75
(hors cessions)			777,75				E		E		E		777,75

CUMUL TOUS COMPTES	Valeur d'acquisition	Amortissements					Valeur nette fin d'exercice	
		antérieurs		de l'exercice		cumulés		
(hors cessions)	214 582,34	E	157 703,10	E	17 702,56	E	175 405,66	39 176,68
		D		D		D		
	203 819,10	E	150 714,36	E	16 906,38	E	167 620,74	36 198,36
		D		D		D		

10007 - SCENES CROISEES DE LOZERE
ETAT DES SUBVENTIONS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

N°	Mode acq. Qté (un.)	Désignation Date acq. Val. acq.	Durée Taux	Date amortiss. Val. à amortir	Amortiss. antérieurs	VNC déb. exo. Acquisi. exo.	Amortiss. de l'exercice	Amortiss. cumulés	Valeur nette fin d'exo
----	------------------------	---------------------------------------	---------------	----------------------------------	-------------------------	--------------------------------	----------------------------	----------------------	---------------------------

1310000000 SUBVENTION EQUIPEMENT

1	SUBV INVEST. ATELIER DES SONGES			13/11/17	E	12 937,60		E		E	12 937,60
	Octroi	13/11/17	5,00 Linéaire	12 937,60	D		D	D			
		12 937,60	20,000		X		X	X			
2	SUBV INVEST. ATELIER SONGE MAT TECHNIQUE			13/11/17	E	14 901,40		E		E	14 901,40
	Octroi	13/11/17	5,00 Linéaire	14 901,40	D		D	D			
		14 901,40	20,000		X		X	X			
3	SUBV INVEST. C4			03/10/19	E	6 483,33	3 516,67	E	739,73	E	7 223,06
	Octroi	03/10/19	5,00 Linéaire	10 000,00	D		D	D			2 776,94
		10 000,00	20,000		X		X	X			
5	SUBV INVEST. VEHICULE			06/12/13	E	9 590,00	910,00	E	910,00	E	10 500,00
	Octroi	06/12/13	10,0 Linéaire	10 500,00	D		D	D			
		10 500,00	10,000		X		X	X			
6	SUBVENTION INVESTISSEMENT 9 786€ VEHICULE			30/10/20	E	4 252,22	5 533,78	E	1 957,20	E	6 209,42
	Octroi	07/12/20	5,00 Linéaire	9 786,00	D		D	D			3 576,58
		9 786,00	20,000		X		X	X			
7	SUBVENTION LOCCAL SUR PC - REGION OCCIT.			28/03/22	E	144,21	421,79	E	188,67	E	332,88
	Octroi	28/03/22	3,00 Linéaire	566,00	D		D	D			233,12
		566,00	33,333		X		X	X			

Cumul du compte	58 691,00				E	48 308,76	10 382,24	E	3 795,60	E	52 104,36	6 586,64
				58 691,00	D			D		D		
					X			X		X		
(hors cessions)	48 691,00				E	41 825,43	6 865,57	E	3 055,87	E	44 881,30	
				48 691,00	D			D		D		3 809,70
					X			X		X		

Cumul linéaire : 3 795,60 Cumul dégressif : dont dérogatoire : Cumul except. :

CUMUL TOUS COMPTES	Valeur d'acquisition	Valeur à amortir	Amortiss. antérieurs	VNC déb. exo. Acquisi. exo.	Amortiss. de l'exercice	Amortiss. cumulés	Valeur nette fin d'exo
--------------------	----------------------	---------------------	-------------------------	--------------------------------	----------------------------	----------------------	---------------------------

	58 691,00		E	48 308,76	10 382,24	E	3 795,60	E	52 104,36	6 586,64
		58 691,00	D			D		D		
			X			X		X		
(hors cessions)	48 691,00		E	41 825,43	6 865,57	E	3 055,87	E	44 881,30	3 809,70
		48 691,00	D			D		D		
			X			X		X		
Cumul linéaire :	3 795,60	Cumul dégressif :		dont dérogatoire :			Cumul except. :			