



Association Le Moulin Fondu, Oposito
Centre national des arts de la rue
et de l'espace public (CNAREP)

3 Rue Marcel Bourgogne
95140 Garges-lès-Gonesse
01-80-96-16-30

ETATS COMPTABLES

2025



BILAN 2025

Bilan Actif

3

Association Le Moulin Fondu, Oposito - CNAREP

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

| Rubriques | BRUT | Amortissements | NET (N) 2025 | NET (N-1) 2024 |
|--|------------------|------------------|----------------|----------------|
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de recherche et de développement | | | | |
| Concession, brevets et droits similaires | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | 1,984 | 1,984 | 0 | 0 |
| Avances et acomptes sur immobilisations | | | | |
| TOTAL Immobilisations incorporelles | 1,984 | 1,984 | 0 | 0 |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | 1,026,232 | 1,016,172 | 10,060 | 10,431 |
| Immobilisations en cours | | | 0 | |
| Avances et acomptes sur immobilisations | | | | |
| TOTAL Immobilisations corporelles | 1,026,232 | 1,016,172 | 10,060 | 10,431 |
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES | | | | |
| Autres participations | 2,273 | | 2,273 | 2,194 |
| Créances rattachées à des participations | | | | |
| Autres titres immobilisés | 15 | | 15 | 15 |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | 14,916 | | 14,916 | 14,646 |
| TOTAL Immobilisations financières | 17,203 | 0 | 17,203 | 16,855 |
| ACTIFS IMMOBILISES | 1,045,419 | 1,018,156 | 27,264 | 27,286 |
| STOCKS ET EN-COURS | | | | |
| Stock d'en-cours de production | | | | |
| Stock de produits intermédiaires et finis | | | | |
| Stock de marchandises | 0 | | 0 | 0 |
| TOTAL Stocks et en-cours | 0 | | 0 | 0 |
| CREANCES | | | | |
| Avances, acomptes versés sur commandes | 0 | | 0 | 0 |
| Créances clients et comptes rattachés | 2,933 | | 2,933 | 16,947 |
| Autres créances | 94,857 | | 94,857 | 143,830 |
| TOTAL Créances | 97,790 | | 97,790 | 160,777 |
| DISPONIBILITES ET DIVERS | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| Disponibilités | 167,674 | | 167,674 | 186,742 |
| Charges constatées d'avance | 18,811 | | 18,811 | 41,778 |
| TOTAL Disponibilités et divers | 186,486 | | 186,486 | 228,520 |
| ACTIF CIRCULANT | 284,275 | | 284,275 | 389,297 |
| | | | | |
| TOTAL GENERAL | 1,329,695 | 1,018,156 | 311,539 | 416,583 |

Bilan Passif

4

Association Le Moulin Fondu, Oposito - CNAREP

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

| Rubriques | NET (N) 2025 | NET (N-1) 2024 |
|---|----------------|-------------------|
| FONDS PROPRES | | |
| Fonds associatif | | |
| Réserves réglementées | | |
| Autres réserves | | |
| Report à nouveau | 302,715 | 218,123 |
| Résultat de l'exercice | -78,722 | 84,592 |
| TOTAL Situation nette | 223,993 | 302,715 |
| SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT REGLEMENTEES | 0 | 0 |
| CAPITAUX PROPRES | 223,993 | 302,715 |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | 0 | 0 |
| DETTES FINANCIERES | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | |
| Emprunts et dettes financières divers | 710 | 726 |
| TOTAL Dettes financières | 710 | 726 |
| AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS | | |
| DETTES DIVERSES | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 24,272 | 32,105 |
| Dettes fiscales et sociales | 49,960 | 56,486 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | 0 | 0 |
| TOTAL Dettes diverses | 74,232 | 88,591 |
| PRODUITS CONSTATES D'AVANCES | 12,604 | 24,551 |
| DETTES | 87,546 | 113,868 |
| TOTAL GENERAL | 311,539 | 416,583 |



COMPTE DE RESULTAT 2025

Compte de résultat (Première partie)

6

Association Le Moulin Fondu, Oposito - CNAREP

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

| Rubriques | France | Export | NET (N) 2025 | NET (N-1) 2024 |
|---------------------------------|--------|--------|---------------|----------------|
| Ventes de marchandises | | | | |
| Production vendue de biens | | | | 25 |
| Production vendue de services | | | 179322 | 437958 |
| Chiffres d'affaires nets | | | 179322 | 437,982 |

| | | | | |
|---|--|--|----------------|------------------|
| Production stockée | | | | |
| Production immobilisée | | | | 0 |
| Subventions d'exploitation | | | 839054 | 916512 |
| Reprises sur amortissements et provisions, Transfert de charges | | | | 50100 |
| Transfert de charges | | | | 0 |
| Autres produits | | | 44 | 52 |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | | | 1018420 | 1,404,646 |

| | | | | |
|---|--|--|----------------|------------------|
| CHARGES EXTERNES | | | | |
| Achats de marchandises | | | | |
| Variation de stock de marchandises | | | | 0 |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | | |
| Variation de stocks (matières et approvisionnements) | | | | |
| Autres achats et charges externes | | | 402025 | 563640 |
| TOTAL Charges externes | | | 402025 | 563,640 |
| IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES | | | 19694 | 19796 |
| CHARGES DE PERSONNELS | | | | |
| Salaires et traitements | | | 407900 | 434191 |
| Charges sociales | | | 169074 | 183500 |
| TOTAL Charges de personnel | | | 576974 | 617,690 |
| DOTATIONS D'EXPLOITATION | | | | |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations | | | 3277 | 2903 |
| Dotations aux provisions sur immobilisations | | | | |
| Dotations aux provisions sur actif circulant | | | | |
| Dotations aux provisions pour risques et charges | | | | 0 |
| TOTAL Dotations d'exploitation | | | 3277 | 2,903 |
| AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION | | | 97322 | 107754 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | | | 1099291 | 1,311,783 |

| | | | | |
|--------------------------------|--|--|---------------|---------------|
| RESULTAT D'EXPLOITATION | | | -80872 | 92,862 |
|--------------------------------|--|--|---------------|---------------|

Compte de résultat (Deuxième partie)

7

Association Le Moulin Fondu, Oposito - CNAREP

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

| Rubriques | NET (N) 2025 | NET (N-1) 2024 |
|--|---------------|----------------|
| RESULTAT D'EXPLOITATION | -80872 | 92,862 |
| Bénéfice attribué ou perte transférée | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré | | |
| PRODUITS FINANCIERS | | |
| Produits financiers de participation | 2150 | 2672 |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | | |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | |
| Différence positive de change | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| | 2150 | 2,672 |
| CHARGES FINANCIERES | | |
| Dotations financières aux amortissements et provisions | | |
| Intérêts et charges assimilées | 0 | |
| Différence négative de change | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| | 0 | 0 |
| RESULTAT FINANCIER | 2150 | 2,672 |

| | | |
|--------------------------------------|---------------|---------------|
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS | -78722 | 95,535 |
|--------------------------------------|---------------|---------------|

| | | |
|---|----------|--------------|
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | | |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | 1096 |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | | |
| Reprise sur provisions et transferts de charges | | |
| | 0 | 1,096 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | | |
| Pénalités Amendes fiscales & pénale | | 145 |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | | 397 |
| | 0 | 542 |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL | 1 | 555 |

| | | |
|---|--|-------|
| Participations des salariés aux résultats de l'entreprise | | |
| Impôts sur les bénéfices | | 11497 |

| | | |
|---------------------------|----------------|----------------|
| TOTAL DES PRODUITS | 1020569 | 1408415 |
| TOTAL DES CHARGES | 1099292 | 1323823 |

| | | |
|--------------------------|---------------|---------------|
| BENEFICE OU PERTE | -78722 | 84,592 |
|--------------------------|---------------|---------------|

| | | |
|--|--------|---------|
| Contributions volontaires en nature | | |
| Dons en nature | 125682 | 125,682 |
| Prestations en nature | | |
| Bénévolat | | |
| TOTAL | 125682 | 125,682 |
| Charges des contributions volontaires en nature | | |
| Secours en nature | | |
| Mise à disposition gratuite de biens | 125682 | 125,682 |
| Prestations en nature | | |
| Personnel bénévole | | |
| TOTAL | 125682 | 125,682 |



DETAILS DES COMPTES 2025

Détails des comptes

10

Association Le Moulin Fondu, Oposito - CNAREP

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

| Bilan Actif (2050) | | | Variation | |
|---|------------------|------------------|-----------|------|
| | NET (N) 2025 | NET (N-1) 2024 | En valeur | En % |
| ACTIF IMMOBILISE | | | | |
| <u>Immobilisations incorporelles</u> | | | | |
| <i>Autres immobilisations incorporelles</i> | 0.00 | 0.00 | 0 | 100% |
| 208010 Logiciels | 1,983.60 | 1,983.60 | 0 | |
| 280801 Amort. Logiciels | -1,983.60 | -1,983.60 | 0 | |
| <u>Immobilisations corporelles</u> | | | | |
| <i>Matériel technique</i> | 1,059.23 | 217.29 | 842 | 387% |
| 215400 Matériel Technique | 31,171.31 | 30,003.88 | 1,167 | |
| 281540 Amort. Matériel Technique | -30,112.08 | -29,786.59 | -325 | |
| <i>Autres immobilisations corporelles</i> | 9,000.85 | 10,213.94 | -1,213 | -12% |
| 216100 Œuvres d'art | 4,000.00 | 4,000.00 | 0 | |
| 218010 Production KORI | 176,669.92 | 176,669.92 | 0 | |
| 218020 Production SAPINS | 155,423.49 | 155,423.49 | 0 | |
| 218030 Production PEAUX BLEUES | 195,021.01 | 195,021.01 | 0 | |
| 218100 Production EL TORO | 243,626.69 | 243,626.69 | 0 | |
| 218110 Installations générales | 741.00 | 741.00 | 0 | |
| 218120 Aménagement Garges-lès-Gonesse | 46,392.00 | 46,392.00 | 0 | |
| 218200 Matériel de Transport | 68,174.36 | 68,174.36 | 0 | |
| 218300 Mat. Bureau & Informatique | 13,824.36 | 13,824.36 | 0 | |
| 218310 Matériel de Spectacle | 88,692.59 | 86,954.50 | 1,738 | |
| 218800 Matériel divers | 2,495.59 | 2,495.59 | 0 | |
| 281801 Amort. Production KORI | -176,669.92 | -176,669.92 | 0 | |
| 281802 Amort. Production SAPINS | -155,423.49 | -155,423.49 | 0 | |
| 281803 Amort. Production PEAUX BLEUES | -195,021.01 | -195,021.01 | 0 | |
| 281810 Amort. Production EL TORO | -243,626.69 | -243,626.69 | 0 | |
| 281811 Amort. Installations générales | -741.00 | -741.00 | 0 | |
| 281812 Amort. Aménagement Garges | -43,609.98 | -42,576.98 | -1,033 | |
| 281820 Amort. Matériel de transport | -68,174.36 | -68,174.36 | 0 | |
| 281830 Amort. Mat Bureau&Informa | -13,676.30 | -12,837.04 | -839 | |
| 281831 Amort. Matériel de spectacle | -86,621.82 | -85,761.93 | -860 | |
| 281880 Amort. Matériel divers | -2,495.59 | -2,276.56 | -219 | |
| <u>Immobilisations financières</u> | | | | |
| <i>Autres participations</i> | 2,272.50 | 2,193.50 | 79 | |
| 261100 Actions BFCC | 2,272.50 | 2,193.50 | 79 | |
| <i>Autres titres immobilisés</i> | 15.00 | 15.00 | 0 | |
| 271100 Titres UCT | 15.00 | 15.00 | 0 | |
| <i>Autres immobilisations financières</i> | 14,915.92 | 14,646.13 | 270 | 2% |
| 275500 Caution Total | 1,100.00 | 1,100.00 | 0 | |
| 275501 Caution Air liquide | 158.86 | 158.86 | 0 | |
| 275502 Caution Loyer St-just/Villepinte | 7,443.46 | 7,173.67 | 270 | |
| 275503 Cautions diverses | 6,213.60 | 6,213.60 | 0 | |
| TOTAL | 27,263 | 27,286 | | |

Détails des comptes

11

Association Le Moulin Fondu, Oposito - CNAREP

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

| Bilan Actif (2050) | | | Variation | |
|---|-------------------|-------------------|-----------|------|
| | NET (N) 2025 | NET (N-1) 2024 | En valeur | En % |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| <u>Stocks</u> | | | | |
| <i>Produits intermédiaires et finis</i> | 0.00 | 0.00 | 0 | |
| 355000 Stock Livres | 0.00 | 0.00 | 0 | |
| 355100 Stock DVD Kori | 0.00 | 0.00 | 0 | |
| <i>Avances et acomptes versés sur commandes</i> | 360.96 | 374.33 | -13 | -4% |
| 409100 Fournisseurs-Avances et acomptes | 360.96 | 374.33 | -13 | |
| <u>Créances</u> | | | | |
| <i>Clients et comptes rattachés</i> | 2,932.66 | 16,947.07 | -14,014 | -83% |
| 411000 Clients | 2,932.66 | 16,947.07 | -14,014 | |
| <i>Autres créances</i> | 94,496.31 | 143,455.74 | -48,959 | -34% |
| 425000 Personnels-Avance & Acomptes | 0.00 | 0.00 | 0 | |
| 438700 CPAM à recevoir | 0.00 | 0.00 | 0 | |
| 441700 Subvention d'exploitation | 0.00 | 0.00 | 0 | |
| 441730 Subvention Région IDF | 78,572.19 | 129,151.97 | -50,580 | -39% |
| 445601 TVA déd/abs 10% | 328.53 | 104.91 | 224 | 213% |
| 445602 TVA déd/abs 20% | 764.79 | 2,054.71 | -1,290 | -63% |
| 445661 TVA déd/abs 5,5% | 0.00 | 0.00 | 0 | |
| 445662 TVA déd/abs 2,10% | 0.00 | 2.15 | -2 | |
| 445670 Crédit TVA à reporter | 0.00 | 0.00 | 0 | 100% |
| 445671 Remboursement Crédit TVA | 14,622.00 | 12,142.00 | 2,480 | 20% |
| 445860 TVA déd/facture à recevoir | 208.80 | 0.00 | 209 | |
| 445873 TVA collectée 20% en attente | 0.00 | 0.00 | 0 | |
| 467100 Autres comptes débiteurs/créditeurs | 0.00 | 0.00 | 0 | |
| 468700 Produits à recevoir | 0.00 | 0.00 | 0 | |
| <u>Divers</u> | | | | |
| <i>Disponibilités</i> | 167,674.37 | 186,742.43 | -19,068 | -10% |
| 512100 Banque CC | 28,267.25 | 24,237.60 | 4,030 | 17% |
| 512120 Livret Epidor | 61,102.29 | 83,535.33 | -22,433 | -27% |
| 512130 Livret Codevair | 203.88 | 202.87 | 1 | |
| 512140 Livret A | 77,958.11 | 78,583.82 | -626 | -1% |
| 531000 Caisse courante | 142.84 | 182.81 | -40 | -22% |
| <u>Comptes de régularisations</u> | | | | |
| <i>Charges constatées d'avance</i> | 18,811.17 | 41,777.53 | -22,966 | -55% |
| 486000 Charges constatées d'avance | 18,811.17 | 41,777.53 | -22,966 | |
| TOTAL | 284,275 | 389,297 | | |

| | | |
|----------------------|----------------|----------------|
| TOTAL GENERAL | 311,539 | 416,583 |
|----------------------|----------------|----------------|

Détails des comptes

12

Association Le Moulin Fondu, Oposito - CNAREP

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

Bilan Passif (2051)

| Bilan Passif (2051) | | | Variation | |
|---|--------------|-------------------|-----------|-------|
| | NET (N) 2025 | NET (N-1) 2024 | En valeur | En % |
| FONDS PROPRES | | | | |
| | | | | |
| Report à nouveau | 302,714.90 | 218,122.95 | 84,592 | 39% |
| 110000 Report à nouveau (solde crédit) | 302,714.90 | 218,122.95 | 84,592 | 39% |
| 119000 Report à nouveau (solde débit) | | | | |
| Résultat de l'exercice | -78,722 | 84,592 | | |
| | | | | |
| Subvention d'investissement | 0.00 | 0.00 | 0 | |
| 131001 Subvention Invest Région IDF | 0.00 | 23,656.04 | -23,656 | |
| 131003 Subvention Invest Production PEAUX BLEUES | 0.00 | 132,619.40 | -132,619 | |
| 131005 Subvention Invest DRAC | 0.00 | 12,146.00 | -12,146 | |
| 131006 Subvention Invest Production KORI | 0.00 | 141,616.64 | -141,617 | |
| 131007 Subvention Invest Production Sapins | 0.00 | 103,416.67 | -103,417 | |
| 139200 Subvention Invest Virée Résultat KORI | 0.00 | -141,616.64 | 141,617 | |
| 139220 Subvention Invest Virée Résultat SAPINS | 0.00 | -103,416.67 | 103,417 | |
| 139220 Subvention Invest Virée Résultat PX BLEUES | 0.00 | -132,619.40 | 132,619 | |
| 139300 Subvention Invest Virée DRAC | 0.00 | -12,146.00 | 12,146 | |
| 139400 Subvention Invest Virée Région IDF | 0.00 | -23,656.04 | 23,656 | |
| TOTAL | 223,993 | 302,715 | | |
| | | | | |
| AUTRES FONDS PROPRES | | | | |
| | | | | |
| PROVISION POUR RISQUES ET CHARGES | 0.00 | 0.00 | 0 | |
| Dettes | | | | |
| Emprunts et dettes auprès d'établ de crédits | 709.71 | 725.63 | -16 | |
| 518600 Intérêts courus à payer | 709.71 | 725.63 | -16 | -2% |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 24,272.47 | 32,104.91 | -7,832 | -24% |
| 401000 Fournisseurs | 13,618.43 | 17,505.32 | -3,887 | -22% |
| 408100 Factures non parvenues | 10,654.04 | 14,599.59 | -3,946 | -27% |
| Dettes clients et comptes rattachés | 0.00 | 0.00 | 0 | |
| 411REG Clients R EGION IDF | 0.00 | 0.00 | 0 | |
| Dettes fiscales et sociales | 49,959.94 | 56,486.45 | -6,527 | -12% |
| 421012 Salaires nets Décembre | | 0.00 | 0 | |
| 428200 Provision/CP | 16,672.82 | 13,234.73 | 3,438 | |
| 428300 Provision Prime Partage de la Valeur | 0.00 | 0.00 | 0 | |
| 431100 Urssaf | 12,170.92 | 11,018.00 | 1,153 | 10% |
| 437100 Pole Emploi Intermittents | 1,211.02 | 1,031.11 | 180 | 17% |
| 437130 Agessa/MDA | 12.76 | 380.00 | -367 | -97% |
| 437300 Audiens/CS | 6,923.31 | 5,780.44 | 1,143 | 20% |
| 437600 Mutuelle UMC/Klesia | 0.00 | 0.00 | 0 | |
| 437820 THALIE SANTE Intermittent | 494.77 | 514.59 | -20 | -4% |
| 437830 ACMS (Médecine du Travail) | 1,252.80 | 1,752.84 | -500 | -29% |
| 437900 Fnas | 0.00 | 1,422.25 | -1,422 | -100% |
| 438100 Provision Charges sociales & fiscales | 0.00 | 0.00 | 0 | |
| 438200 Provision Charges/CP | 6,999.75 | 5,530.63 | 1,469 | 27% |
| 438600 Afdas | 2,428.76 | 2,660.11 | -231 | -9% |
| 438700 CPAM à recevoir | 0.00 | 0.00 | 0 | |
| 442100 DGFIP/PAS | 1,279.34 | 781.25 | 498 | 64% |
| 444000 Etat - IS | 0.00 | 11,497.00 | -11,497 | -100% |
| 445601 TVA déd/abs 10% | 0.00 | 0.00 | 0 | |

13

| | | | | |
|---|------------------|------------------|---------|------|
| 445711 TVA Coll 5,5% | | 0.00 | 0 | |
| 445870 TVA Collectée / Produit à recevoir | 312.80 | 0.00 | 313 | |
| 445871 TVA collectée 5,5% en attente | 152.89 | 883.50 | -731 | -83% |
| 445873 TVA collectée 20% en attente | | 0.00 | 0 | |
| 447100 Retenue à la Source | 48.00 | 0.00 | 48 | |
| 448610 Taxe d'apprentissage | | 0.00 | 0 | |
| <u>Comptes de régularisation</u> | | | | |
| | 12,603.87 | 24,551.07 | -11,947 | -49% |
| 487000 Produits constatés d'avance | 12,603.87 | 24,551.07 | -11,947 | -49% |
| TOTAL | 87,546 | 113,868 | | |
| TOTAL GENERAL | 311,539 | 416,583 | | |

Détails des comptes

14

Association Le Moulin Fondu, Oposito - CNAREP

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

| Compte de résultat (2052) | | | Variation | |
|--|-------------------|-------------------|-----------|---------|
| | NET (N) 2025 | NET (N-1) 2024 | En valeur | En % |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | | | | |
| <i>Production vendue de biens</i> | 0.00 | 24.50 | -25 | |
| 701100 Ventes DVD Kori | 0.00 | 0.00 | 0 | |
| 701200 Ventes Livres Oposito | 0.00 | 24.50 | -25 | |
| <i>Production vendue de services</i> | 179,321.56 | 437,957.96 | -258,636 | -59% |
| 706000 Cession Spectacle EXO | 43,966.00 | 68,000.00 | -24,034 | -35% |
| 706055 Cession Spectacle TVA 5,5% | 87,400.00 | 326,901.98 | -239,502 | -73% |
| 706100 Apports en co-production | 3,500.00 | 0.00 | 3,500 | #DIV/0! |
| 708000 Transport/Spectacle EXO | 10,000.00 | 0.00 | 10,000 | 100% |
| 708055 Transport/Spectacle TVA 5,5% | 9,800.00 | 14,500.00 | -4,700 | -32% |
| 708196 Transport/Spectacle TVA 20% | 0.00 | 0.00 | 0 | |
| 708500 Activités annexes EXO | 5,887.18 | 0.00 | 5,887 | 100% |
| 708510 Activités annexes TVA 10% | 0.00 | 0.00 | 0 | |
| 708555 Activités annexes TVA 5,5% | 18,768.38 | 16,432.97 | 2,335 | 14% |
| 708596 Activités annexes TVA 20% | 0.00 | 12,123.01 | -12,123 | -100% |
| Chiffres d'affaires nets | 179,322 | 437,982 | -258,661 | -59% |
| <i>Production immobilisée</i> | 0.00 | 0.00 | 0 | |
| 721000 Production incorporelle immobilisée | 0.00 | 0.00 | 0 | |
| <i>Subvention d'exploitation</i> | 839,054.03 | 916,511.85 | -77,458 | -8% |
| 741100 Subvention DRAC | 390,000.00 | 400,000.00 | -10,000 | -3% |
| 741150 Subventions diverses 5,5% | 60,663.51 | 251,184.84 | -190,521 | -76% |
| 741160 Subventions diverses 20% | 1,250.00 | 12,000.00 | -10,750 | -90% |
| 741210 Subvention CG95 | 35,150.00 | 57,000.00 | -21,850 | -38% |
| 741300 Subvention Région IdF | 176,635.07 | 182,109.00 | -5,474 | -3% |
| 741400 Subvention CAPRF | 175,355.45 | 0.00 | 175,355 | 100% |
| 741505 Subvention Garges | 0.00 | 0.00 | 0 | |
| 741510 Subventions diverse EXO | 0.00 | 14,218.01 | -14,218 | -100% |
| 741800 Aide à la création EXO | 0.00 | 0.00 | 0 | |
| 741810 Aide à la création 5,5% | 0.00 | 0.00 | 0 | |
| 741820 Aide à la diffusion 5,5% | 0.00 | 0.00 | 0 | |
| <i>Reprise/Amort et Prov, Transfert de charges</i> | 0.00 | 50,100.00 | -50,100 | 100% |
| 781500 Reprise / provision pour R&C | 0.00 | 50,100.00 | -50,100 | 100% |
| <i>Autres produits</i> | 43.98 | 51.52 | -8 | -15% |
| 755010 Co-Production 5,5% | 0.00 | 0.00 | 0 | |
| 758000 Produits de gestion courantes | 43.98 | 51.52 | -8 | -15% |
| 758100 Contributions, Mécenat | 0.00 | 0.00 | 0 | |
| 791000 Transfert de charges d'exploitation | 0.00 | 0.00 | 0 | |
| Total des produits d'exploitation | 1,018,420 | 1,404,646 | -386,226 | -27% |

Détails des comptes

15

Association Le Moulin Fondu, Oposito - CNAREP

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

| Compte de résultat (2052) | | | Variation | |
|--|--------------|----------------|-----------|---------|
| | NET (N) 2025 | NET (N-1) 2024 | En valeur | En % |
| CHARGES D'EXPLOITATION | | | | |
| Variation de stock (marchandises) | 0.00 | 0.00 | 0 | |
| 603700 Variation de stock Livres | 0.00 | 0.00 | 0 | |
| 603800 Variation de stock DVD Kori | 0.00 | 0.00 | 0 | |
| Autres achats et charges externes | 402,025.00 | 563,640.06 | -161,615 | -29% |
| 604100 Prestataires de spectacle | 58,179.00 | 140,050.00 | -81,871 | -58% |
| 604200 Prestations Sécurité | 9,665.80 | 6,108.10 | 3,558 | 58% |
| 604300 Prestations diverses | 15,753.00 | 34,246.42 | -18,493 | -54% |
| 605000 Matériels et équipements | 0.00 | 2,846.92 | -2,847 | -100% |
| 605300 Matériel Son | 2,770.00 | 0.00 | 2,770 | #DIV/0! |
| 605500 Matériel Lumière | 0.00 | 193.00 | -193 | 100% |
| 606110 Energie - Elecricité | 8,387.88 | 9,867.37 | -2,238 | -15% |
| 606111 Energie - Gaz | 6,728.44 | 7,325.81 | -631 | -8% |
| 606112 Energie - Eau | 664.55 | 825.77 | 150 | -20% |
| 606120 Carburant | 1,469.03 | 1,341.42 | 311 | 10% |
| 606121 Autres fournitures d'energie | 265.44 | 81.82 | -215 | 100% |
| 606300 Fournitures | 32.28 | 430.47 | -398 | -93% |
| 606310 Petits matériels | 11,918.36 | 3,561.10 | 8,357 | 235% |
| 606400 Fournitures administratives | 1,799.31 | 1,275.21 | 524 | 41% |
| 606420 Produits d'entretien | 705.51 | 569.94 | 136 | 24% |
| 606510 Décors | 0.00 | 3,185.11 | -3,185 | -100% |
| 606520 Costumes | 304.58 | 151.82 | 153 | 101% |
| 606530 Frais de Régie | 3,037.52 | 2,052.38 | 985 | 48% |
| 606540 Instruments | 1,693.22 | 220.00 | 1,473 | 670% |
| 606580 Autres fournitures | 1,682.15 | 2,915.21 | -1,233 | -42% |
| 613000 Loyer Villepinte | 29,480.29 | 28,244.63 | 1,236 | 4% |
| 613010 Provision/Charges Loyer Villepinte | 4,735.05 | 4,282.41 | 453 | 11% |
| 613501 Location Bureautique | 3,570.00 | 7,930.53 | -4,361 | -55% |
| 613502 Location Matériel&Outillage | 0.00 | 20,024.84 | -20,025 | -100% |
| 613503 Location Dispositif scénique | 22,108.70 | 21,255.70 | 853 | 4% |
| 613504 Location Matériel Son | 7,490.00 | 14,888.54 | -7,399 | -50% |
| 613505 Location Matériel éclairage | 5,219.23 | 9,750.74 | -4,532 | 100% |
| 613506 Location Véhicules | 7,482.62 | 1,985.41 | 5,497 | 277% |
| 613507 Location Informatique | 1,276.88 | 1,443.56 | -167 | -12% |
| 613600 Location Immobilière Autres | 400.00 | 0.00 | 400 | 100% |
| 615000 Entretien et Réparations | 3,204.86 | 1,658.31 | 1,547 | 93% |
| 615520 Entretien et Réparations Véhicules | 1,868.99 | 2,050.64 | -182 | -9% |
| 615530 Blanchisserie/Entretien | 1,775.72 | 2,158.23 | -383 | -18% |
| 615600 Maintenances diverses | 4,213.01 | 3,387.04 | 2,197 | 65% |
| 615610 Maintenance informatique | 5,399.90 | 4,028.46 | 928 | 23% |
| 615620 Maintenance Véhicule | 238.00 | 681.90 | -444 | -65% |
| 616100 Assurance | 12,931.15 | 13,293.59 | -362 | -3% |
| 618100 Documentation générale | 3,083.24 | 3,106.03 | -23 | -1% |
| 618500 Frais Colloques,Séminaires | 4,867.01 | 0.00 | 4,867 | 100% |
| 621400 Personnel externe mis à disposition | 667.20 | 0.00 | 667 | 100% |
| 622600 Honoraires | 21,961.55 | 5,153.50 | 16,808 | 326% |
| 622800 Divers- Frais de formation | 0.00 | 69.08 | -69 | -100% |
| | | | | 16 |

| | | | | |
|--|-------------------|-------------------|---------|-------|
| 623100 Annonces & insertions | 310.00 | 0.00 | 310 | |
| 623200 Pub & Com / Spectacles | 14,296.21 | 19,004.05 | -4,708 | -25% |
| 623400 Cadeaux Clientèle | 59.00 | 290.05 | -231 | -80% |
| 623800 Divers (Pourboires,Dons...) | 0.00 | 100.00 | -100 | 100% |
| 624110 Port payé soumis | 456.64 | 1,049.59 | -593 | -56% |
| 624120 Port payé non soumis | 61.75 | 25.38 | 36 | 100% |
| 624500 Transports/Décors et Accessoires | 17,988.15 | 33,668.14 | -15,680 | -47% |
| 625100 Voyages et Déplacements | 43,147.57 | 64,085.38 | -20,938 | -33% |
| 625121 Restauration | 30,562.59 | 43,336.00 | -12,773 | -29% |
| 625500 Hébergement | 6,541.80 | 16,645.78 | -10,104 | -61% |
| 625600 Missions | 6,186.27 | 8,549.49 | -2,363 | -28% |
| 625700 Réceptions | 2,020.04 | 1,498.36 | 522 | 35% |
| 626100 Frais d'affranchissement | -45.58 | 1,476.77 | -1,522 | -103% |
| 626210 Téléphones Fixes | 4,359.96 | 2,302.88 | 2,057 | 89% |
| 626220 Téléphones Mobiles Orange | 2,358.02 | 2,474.37 | -194 | -8% |
| 626221 Téléphones Mobiles Sfr | 766.72 | 844.66 | 137 | 16% |
| 627000 Services bancaires | 3,403.39 | 3,188.90 | 214 | 7% |
| 628100 Concours divers (cotisations) | 2,523.00 | 2,459.25 | 64 | 3% |
| <i>Impôts, taxes et versements assimilés</i> | 19,694.21 | 19,796.32 | -102 | -1% |
| 631200 Taxe d'apprentissage | 2,457.24 | 2,598.40 | -141 | -5% |
| 633300 Afdas | 2,027.77 | 2,213.16 | -185 | -8% |
| 633310 Urssaf FP | 4,496.08 | 4,615.26 | -119 | -3% |
| 635111 CFE | 4,601.00 | 4,574.00 | 27 | 1% |
| 635120 Taxes foncières | 6,112.12 | 5,795.50 | 317 | 5% |
| 635800 Redevance audiovisuelle | 0.00 | 0.00 | 0 | |
| 637100 Autres impôts et taxes assimilés | 0.00 | 0.00 | 0 | |
| <i>Salaires et traitements</i> | 407,900.38 | 434,190.56 | -26,290 | -6% |
| 641100 Salaires Bruts Permanents | 242,598.13 | 238,578.05 | 4,020 | 2% |
| 641110 Salaires Bruts Artistiques | 41,689.00 | 52,712.12 | -11,023 | -21% |
| 641120 Salaires Bruts Techniciens | 85,090.40 | 74,862.00 | 10,228 | 14% |
| 641130 Salaires Bruts Direction Technique | 31,305.00 | 29,630.00 | 1,675 | 6% |
| 641200 Indemnités CP | 0.00 | 5,482.00 | -5,482 | -100% |
| 641210 Provision/CP | 3,438.09 | 2,746.73 | 691 | 25% |
| 641220 Provision/Prime | 0.00 | 0.00 | 0 | |
| 641400 Indemnités non soumises | 0.00 | 23,400.00 | -23,400 | 100% |
| 641401 Pass Navigo | 3,779.76 | 3,823.40 | -44 | -1% |
| 641410 DNS Repas | 0.00 | 0.00 | 0 | |
| 641460 Indemnités de Stage | 0.00 | 2,956.26 | -2,956 | -100% |
| <i>Charges sociales</i> | 169,073.52 | 183,499.55 | -14,426 | -8% |
| 645000 Charges sociales diverses | 0.00 | 0.00 | 0 | |
| 645100 Cotisations Urssaf | 86,589.59 | 93,909.85 | -7,320 | -8% |
| 645200 Cotisations Mutuelle | 5,449.80 | 4,501.33 | 948 | 21% |
| 645300 Cotisations Audiens | 28,977.50 | 33,158.90 | -4,181 | -13% |
| 645400 Cotisations Pole Emploi Permanent | 0.00 | 0.00 | 0 | |
| 645410 Cotisations Pole Emploi Intermittent | 14,805.59 | 15,083.69 | -278 | -2% |
| 645500 Cotisations Congés Spectacle | 24,503.56 | 24,366.66 | 137 | 1% |
| 645801 Provision Charges/CP | 1,469.12 | 907.63 | 561 | 62% |
| 645810 Cotisations Agessa/Mda | -1,084.57 | 2,387.90 | -3,472 | -145% |
| 647200 Contributions Fnas | 5,810.23 | 6,157.83 | -348 | -6% |
| 647250 Cotisations Fcap | 1,002.39 | 1,062.01 | -60 | -6% |
| 647500 Cotisations CMB Intermittent | 506.31 | 503.05 | 3 | 1% |
| 647510 Cotisations Acms | 1,044.00 | 1,460.70 | -417 | -29% |
| | | | | 17 |
| <u>Dotations d'exploitations</u> | | | | |

| | | | | |
|--|------------------|-------------------|-----------------|-------------|
| <i>DAP sur Immobilisations</i> | 3,276.67 | 2,902.52 | 374 | 13% |
| 681120 DAP Immobilisations corporelles | 3,276.67 | 2,902.52 | 374 | 13% |
| 681500 Dotation Provision pour risques&Charges | 0.00 | 0.00 | 0 | |
| <i>Autres charges</i> | 97,321.25 | 107,754.36 | -10,433 | -10% |
| 651100 Droits d'auteur et de reproduction | 0.00 | 213.00 | -213 | 100% |
| 651600 Droits d'auteur et de reproduction | 13,991.94 | 15,360.81 | -1,369 | -9% |
| 654000 Pertes / Créances irrécouvrables | 0.00 | 0.00 | 0 | |
| 655200 Coproduction versée | 0.00 | 0.00 | 0 | |
| 657000 Aide à la création | 69,100.00 | 82,181.00 | -13,081 | -16% |
| 657200 Aide à la diffusion | 9,818.07 | 6,978.90 | 2,839 | 41% |
| 657300 Aide à l'édition | 4,395.83 | 3,000.00 | 1,396 | 47% |
| 658000 Charges diverses de gestion | 15.41 | 20.65 | -5 | -25% |
| Total des charges d'exploitation | | 1,311,783 | -212,492 | -16% |

| | | | | |
|--|-----------------|-----------------|-----------------|--------------|
| Résultat d'exploitation | | 92,862 | -173,734 | -187% |
| <u>Opérations en commun</u> | | | | |
| <i>Perte supportée ou bénéfice supporté</i> | 0.00 | 0.00 | 0 | |
| <u>Produits financiers</u> | | | | |
| <i>Produits financiers de participation</i> | 123.78 | 44.35 | 79 | |
| 761100 Revenus de titres de participations | 123.78 | 44.35 | 79 | 179% |
| <i>Autres intérêts et produits assimilés</i> | 2,026.08 | 2,628.03 | -602 | |
| 768000 Autres produits financiers | 2026.08 | 2628.03 | -602 | -23% |
| Total des produits financiers | | 2,672 | -523 | -20% |

| | | | | |
|----------------------------|-------------|-------------|----------|--|
| <i>Charges financières</i> | 0.33 | 0.00 | 0 | |
|----------------------------|-------------|-------------|----------|--|

| | | | | |
|--|--------------|--------------|-------------|-------------|
| | 2,150 | 2,672 | -523 | -20% |
|--|--------------|--------------|-------------|-------------|

| | | | | |
|-------------------------------------|----------------|---------------|-----------------|--------------|
| Résultat courant avant impôt | -78,722 | 95,535 | -174,256 | -182% |
|-------------------------------------|----------------|---------------|-----------------|--------------|

| | | | | |
|--|------------------|------------------|---------------|--------------|
| <u>Produits exceptionnels</u> | | | | |
| <i>Produits exceptionnels sur opérations de gestion</i> | 0.00 | 1,096.31 | -1,096 | |
| 771800 Autres Produits Exceptionnels | 0.00 | 1,096.31 | -1,096 | -100% |
| Total des produits exceptionnels | 0 | 1,096 | -1,096 | -100% |
| <u>Charges exceptionnelles</u> | | | | |
| <i>Charges exceptionnelles sur opérations de gestion</i> | 0.00 | 542.20 | -542 | |
| 671200 Pénalités et amendes fiscales | 0.00 | 145.00 | -145 | -100% |
| 671800 Pénalités et amendes fiscales | 0.00 | 397.20 | -397 | -100% |
| Total des charges exceptionnelles | 0 | 542 | -542 | -100% |
| Résultat exceptionnel | 0 | 554 | -554 | -100% |
| 695000 Impôts sur les bénéfices | 0.00 | 11,497.00 | -11,497 | |
| TOTAL DES PRODUITS | 1,020,569 | 1,408,415 | | -28% |
| TOTAL DES CHARGES | 1,099,291 | 1,323,823 | | -17% |

| | | | | |
|--------------------------|----------------|---------------|--|--------------|
| BENEFICE OU PERTE | -78,722 | 84,592 | | -193% |
|--------------------------|----------------|---------------|--|--------------|

Mise à disposition par la Ville de Garges-lès-Gonesse de 2 locaux

| | |
|------------------------------------|------------|
| 861000 Mise à disposition gratuite | 125,682.00 |
| 875000 Dons en nature | 125,682.00 |



ANNEXES

2025

ANNEXES

Association Le Moulin Fondu, Oposito - CNAREP

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

L'exercice clôturé au 31/12/2025 présente un **total du bilan de 311 539** euros et dégage un **résultat net comptable déficitaire de -78 721,92 euros**.

1 - Méthodes générales de présentation et d'évaluation :

Les comptes annuels sont établis conformément aux règles édictées par le plan comptable général dans le respect des principes de prudence, de permanence des méthodes et aux avis du Conseil National de la Comptabilité du 18 mars 1999 pour les concessions d'aménagement, ainsi qu'aux recommandations énoncées par les guides comptables professionnels des sociétés d'économies mixtes.

Les Etats financiers sont présentés et évalués conformément aux principes généraux suivants : continuité d'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices et principe de prudence.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue

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

2 - Evènements significatifs :

RAS

Subvention

La ville de Garges-lès-Gonesse met à disposition le local du 3 rue Marcel Bourgogne et le local du 8 rue Blouet.

Ces locaux sont valorisés pour un montant de 125 682 euros (1730 m² de terrain extérieur, 1346 m² de bâtiments).

La DRAC participe au fonctionnement en versant une subvention de 360 000 euros.

Le Conseil Départemental du 95 participe au fonctionnement en versant une subvention de 35 150 euros

La Région IDF participe dans le cadre du dispositif "Permanence artistique et culturelle" en versant une subvention de 135 000 euros.

La Région IDF participe dans le cadre du dispositif "Pôle de coopération territoriale" en versant une subvention de 35 000 euros.

Etats des dettes

Toutes les dettes sont à moins d'un an.

Effectifs de l'association

L'effectif de la structure au 31/12/2025 est de 9 salariés.

L'effectif moyen (équivalent Temps plein) est de 11,71 salariés dont

- 4,28 salariés intermittents
- 0 salariés en CDD
- 7,43 salariés en CDI

IMMOBILISATIONS

22

Association Le Moulin Fondu, Oposito - CNAREP

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

| Rubriques | Valeur brute Début d'exercice | Augmentation | Acquisition, Apports, Création |
|---|-------------------------------|--------------|--------------------------------|
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | 1,984 | | |
| Total Immobilisations incorporelles | 1,984 | 0 | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | |
| Installations techniques | 34,004 | 1,167 | |
| Installations générales | 817874 | | |
| Matériel de transport | 68,174 | | |
| Matériel Bureau & Informatique & Spect | 100,779 | 1,738 | |
| Divers | 2,496 | | |
| Immobilisations incorporelles en cours | | | |
| Avances et acomptes | | | |
| Total Immobilisations corporelles | 1,023,327 | 2,906 | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES | | | |
| Autres participations | 2,194 | 79 | |
| Autres titres immobilisés | 15 | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | 14,646 | 270 | |
| Total Immobilisations financières | 16,855 | 349 | |
| TOTAL GENERAL | 1,042,165 | 3,254 | |

| Rubriques | Diminution par virement | Diminution par cessions mises hors service | Valeur brute Fin d'exercice |
|---|-------------------------|--|-----------------------------|
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | 1,984 |
| Total Immobilisations incorporelles | 0 | | 1,984 |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | |
| Installations techniques | | | 35,171 |
| Installations générales | | | 817,874 |
| Matériel de transport | | | 68,174 |
| Matériel Bureau & Informatique | | | 102,517 |
| Divers | | | 2,496 |
| Immobilisations incorporelles en cours | | | |
| Avances et acomptes | | | |
| Total Immobilisations corporelles | 0 | | 1,026,232 |
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES | | | |
| Autres participations | | | 2,273 |
| Autres titres immobilisés | | | 15 |
| Prêts et autres immobilisations financières | | | 14,916 |
| Total Immobilisations financières | 0 | | 17,203 |
| TOTAL GENERAL | 0 | | 1,045,419 |

VARIATION DES FONDS PROPRES

Association Le Moulin Fondu, Oposito - CNAREP

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

| Variation des Fonds propres | A l'ouverture | Affectation du Résultat | Augmentation | Diminution ou Consommation | A la Clôture |
|-----------------------------------|---------------|----------------------------|--------------|-------------------------------|--------------|
| Fonds propres sans reprise | | | | | |
| Fonds propres avec reprise | | | | | |
| Ecart de réévaluation | | | | | |
| Réserves | | | | | |
| Report à nouveau | 198,007 | 20,116 | | | 218,123 |
| Excédent ou déficit de l'exercice | 20,116 | | 84,592 | 20,116 | 84,592 |
| Situation nette | | | | | |
| Subvention d'investissement | 0 | | | | 0 |
| Provisions réglementées | | | | | |
| TOTAL | 218,123 | 20,116 | 84,592 | 20,116 | 302,715 |

ETAT DES CREANCES ET DES DETTES

24

Association Le Moulin Fondu, Oposito - CNAREP

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

| Etat des créances | Montant brut | A un an au plus | A plus d'un an |
|--|--------------|-----------------|----------------|
| Créances rattachées à des participations | | | |
| Prêts | | | |
| Autres immobilisations financières | 17,203 | | 17,203 |
| Clients douteux ou litigieux | | | |
| Avances, acomptes versés sur commandes | 361 | 361 | |
| Créances clients et comptes rattachés | 2,933 | 2,933 | |
| Personnel et comptes rattachés | 0 | 0 | |
| Sécurité sociales et comptes rattachés | 0 | 0 | |
| Subventions | 78,572 | 78,572 | |
| Impôts sur les bénéfices | 0 | 0 | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 15,924 | 15,924 | |
| Autres impôts, taxes et versements assimilés | 0 | 0 | |
| Divers | 0 | 0 | |
| Débiteurs divers | 0 | 0 | |
| Charges constatées d'avance | 18,811 | 18,811 | |

| | | | |
|--------------|----------------|----------------|---------------|
| TOTAL | 133,805 | 116,601 | 17,203 |
|--------------|----------------|----------------|---------------|

| Etat des dettes | Montant brut | A un an au plus | A plus d'un an |
|--|--------------|-----------------|----------------|
| Emprunts et dettes financières | 710 | 710 | |
| Prêts | | | |
| Autres immobilisations financières | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 24,272 | 24,272 | |
| Clients et comptes rattachés | 0 | 0 | |
| Personnel et comptes rattachés | 16,673 | 16,673 | |
| Sécurité sociales et comptes rattachés | 31,494 | 31,494 | |
| Impôts sur les bénéfices | 0 | 0 | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 466 | 466 | |
| Autres impôts, taxes et versements assimilés | 1,327 | 1,327 | |
| Autres dettes | | 0 | |
| Produits constatés d'avance | 12,604 | 12,604 | |

| | | | |
|--------------|---------------|---------------|----------|
| TOTAL | 87,546 | 87,546 | 0 |
|--------------|---------------|---------------|----------|

