

BILAN DU 1 JANVIER AU 31 DECEMBRE 2023**ACTIF**

	2 023	2 022
<i>ACTIF IMMOBILISE</i>		
<u>Immobilisations corporelles</u>		
Autres immobilisations corporelles	296 400,72	44 455,72
Amortissement sur autres immobilisations corporelles	-50 023,29	-36 330,72
	<u>246 377,43</u>	<u>8 125,00</u>
TOTAL (I) ACTIF IMMOBILISE	246 377,43	8 125,00
<i>ACTIF CIRCULANT</i>		
<u>Créances clients et comptes rattachés</u>	400,00	6 610,13
	<u>400,00</u>	<u>6 610,13</u>
<u>Autres créances</u>		
Fournisseurs débiteurs	0,00	0,00
Avances et acomptes versés sur commandes	0,00	35 000,00
Produits à recevoir	5 600,00	0,00
Subventions à recevoir	10 400,00	34 000,00
Personnel - Avances et acomptes	80,71	79,69
Retenues sur salaires à récupérer	0,00	0,00
	<u>16 080,71</u>	<u>69 079,69</u>
<u>Valeurs mobilières de placement</u>		
Parts sociales CE	504 680,00	504 680,00
	<u>504 680,00</u>	<u>504 680,00</u>
<u>Disponibilités</u>		
Banque	52 472,75	107 369,06
Compte livret A	81 227,61	78 925,62
Compte CSL Associatis	126 050,41	274 894,69
Compte paypal	1 697,77	0,00
Caisse	307,31	34,04
Caisse devises étrangères	287,34	287,34
	<u>262 043,19</u>	<u>461 510,75</u>
TOTAL (II) ACTIF CIRCULANT	783 203,90	1 041 880,57
TOTAL DE L'ACTIF	1 029 581,33	1 050 005,57

PASSIF**2 023****2 022**

FONDS PROPRES		
Fonds associatifs		
Fonds associatif sans droit de reprise	125 000,00	125 000,00
Autres fonds propres sans droit de reprise	440 006,84	0,00
	<u>565 006,84</u>	<u>125 000,00</u>
Bénéfice ou perte reporté		
Report excédents exercices précédents	0,00	96 305,96
Excédent de l'exercice	14 104,84	13 700,88
Excédent à reporter	<u>14 104,84</u>	<u>110 006,84</u>
TOTAL (III) FONDS PROPRES	579 111,68	235 006,84
PROVISIONS		
Provisions pour charges		
Provisions pour investissements	250 000,00	23 625,00
Provisions pour retraites et obligations similaires	67 025,00	70 396,00
Autres provisions pour charges	37 427,00	580 000,00
	<u>354 452,00</u>	<u>674 021,00</u>
TOTAL (IV) PROVISIONS	354 452,00	674 021,00
FONDS DEDIES		
Fonds dédiés sur subvention	7 614,75	30 671,20
	<u>7 614,75</u>	<u>30 671,20</u>
TOTAL (V) FONDS DEDIES	7 614,75	30 671,20
DETTES		
Dettes d'exploitation		
Emprunts et dettes financières diverses		
Cautionnement	460,00	0,00
	<u>460,00</u>	<u>0,00</u>
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Fournisseurs divers	16 381,68	3,00
Factures à recevoir	0,00	0,00
	<u>16 381,68</u>	<u>3,00</u>
Dettes fiscales et sociales		
Rémunérations dues	0,00	0,00
Congés payés	3 618,79	3 124,63
Cotisations urssaf + pôle emploi	11 625,17	9 084,44
Cotisations Retraite	4 462,09	3 703,40
Cotisations Prévoyance	385,01	299,96
Cotisations Mutuelle-santé	552,96	524,14
Cotisations Formation	0,00	0,00
Taxes sur les salaires	0,00	0,00
Retenues sur salaires	0,00	156,92
Charges sur congés payés	1 819,21	1 730,69
Prélèvement à la source	1 152,96	995,92
Retenue à la source	82,03	0,00
	<u>23 698,22</u>	<u>19 620,10</u>
Fait à Evry-Courcouronnes, le 12 février 2024		
Approuvé par l'AG du 9 avril 2024		

<i>Dettes diverses</i>		
<u>Autres dettes</u>		
Charges à payer	40 000,00	66 328,26
	<u>40 000,00</u>	<u>66 328,26</u>
 <u>Produits constatés d'avance</u>		
Produits constatés d'avance	7 863,00	24 355,17
	<u>7 863,00</u>	<u>24 355,17</u>
TOTAL (V) DETTES	88 402,90	110 306,53
TOTAL DU PASSIF		
	1 029 581,33	1 050 005,57

COMPTES DE RESULTAT DU 1 JANVIER AU 31 DECEMBRE 2023

	2 023	2 022
<i>PRODUITS D'EXPLOITATION</i>		
<u>Subventions d'exploitation</u>		
Subventions Drac	80 000,00	80 000,00
Subventions Conseil Départemental	2 000,00	27 000,00
Mise à disposition locaux et fluides DLL	30 409,62	50 553,46
Mise à disposition et charges GPS	33 744,00	0,00
Subventions Adami	12 000,00	12 000,00
Subventions Spédidam	39 000,02	43 000,02
Subventions Sacem	0,00	16 000,00
Subventions CNM	45 000,00	45 000,00
Subventions PSPBB	32 452,39	53 422,82
Financement Erasmus	7 000,00	4 556,00
Aide temporaire à l'emploi	0,00	600,00
	<u>281 606,03</u>	<u>332 132,30</u>
<u>Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges</u>		
Reprise provisions congés payés	0,00	0,00
Avantage en nature nourriture	1 502,35	1 381,10
Reprises sur amortissements et provisions	0,00	4 875,00
Reprise provision d'exploitation	23 625,00	242,75
Utilisation fonds dédiés	26 660,64	0,00
	<u>51 787,99</u>	<u>6 498,85</u>
<u>Autres produits</u>		
Inscriptions année 2023-2024	97 747,00	112 272,00
Inscriptions année 2022-2023	151 228,30	93 885,00
Inscriptions audition	2 660,00	2 340,38
Inscriptions stage	23 170,60	16 950,00
Recettes diverses	1 375,00	1 740,00
Taxe d'apprentissage	2 783,50	8 632,77
Différence de paiement	37,81	109,20
Récupération frais	4 036,86	5 366,55
	<u>283 039,07</u>	<u>241 295,90</u>
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	616 433,09	579 927,05
<i>CHARGES D'EXPLOITATION</i>		
<u>Autres achats et charges externes</u>		
Crédit-bail mobilier photocopieuse	3 360,62	3 254,74
Locations immobilières	10 000,00	20 000,00
Locations-abonnements logiciels	685,39	274,68
Mise à disposition locaux	47 744,00	28 000,00
Entretiens et réparations	3 370,48	29,57
Maintenance ou mise à jour logiciels	2 111,59	1 615,69
Primes d'assurance	3 473,76	2 037,04
Master class	4 066,00	7 380,00
Concerts étudiants	26 878,50	11 069,00
Honoraires	5 611,91	5 566,94
Projet Erasmus	176,39	0,00
Publicité, publications, relations publiques	4 344,00	658,00
Frais de transport	1 691,27	0,00
Missions et réceptions	22 355,84	20 054,40
Frais de déplacement	6 839,80	6 555,76
Frais postaux	27,56	252,88
Fait à Evry-Courcouronnes, le 12 février 2024		
Approuvé par l'AG du 9 avril 2024		

Téléphone	889,71	936,00
Mise à disposition fluides, entretien, téléphone	16 409,62	22 553,46
Achat matériel et mobilier de bureau	0,00	0,00
Entretien matériel et mobilier de bureau	438,04	593,14
Achat matériel informatique	0,00	0,00
Entretien et achat petit matériel informatique	4 668,41	365,16
Achat matériel musique	0,00	0,00
Entretien et achat petit matériel musique	23 796,45	5 190,50
Fournitures de bureau	1 668,21	762,77
Documentation	0,00	220,00
Frais de formation	0,00	0,00
Cotisations	6 123,67	4 298,18
	<u>196 731,22</u>	<u>141 667,91</u>
<u>Impôts, taxes et versements assimilés</u>		
Taxe formation	4 353,38	0,00
	<u>4 353,38</u>	<u>0,00</u>
<u>Salaires et traitements</u>		
Rémunérations personnel administratif	73 396,70	81 248,30
Rémunérations formateurs	177 601,06	181 570,67
Provision congés payés	494,16	2 342,50
Provision congés payés	550,00	0,00
Avantages en nature	1 232,20	1 184,91
Frais de déplacement	2 380,64	1 327,94
Prime partage de valeur	0,00	3 000,00
	<u>255 654,76</u>	<u>270 674,32</u>
<u>Charges sociales du personnel</u>		
Cotisations patronales personnel administratif	29 217,67	30 380,71
Cotisations patronales formateur	72 271,88	76 733,61
Cotisations patronales sur rémunérations musiciens	218,56	880,87
Provisions cotisations congés payés	88,52	0,00
	<u>101 796,63</u>	<u>107 995,19</u>
<u>Dotations aux amortissements et aux provisions</u>		
Dotations amortissements	13 692,57	4 875,00
	<u>13 692,57</u>	<u>4 875,00</u>
<u>Dotations aux provisions</u>		
Dotations aux provisions pour risques et charges	37 427,00	0,00
	<u>37 427,00</u>	<u>0,00</u>
<u>Engagements à réaliser sur ressources affectées</u>		
Engagements à réaliser sur subventions attribuées	7 000,00	31 170,40
	<u>7 000,00</u>	<u>31 170,40</u>

Autres charges		
Droits d'auteur et de reproduction	1 709,33	0,00
Différence de paiement	2,26	188,80
Bourses étudiants	40 000,00	40 000,00
	<u>41 711,59</u>	<u>40 188,80</u>
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION	658 367,15	596 571,62
RESULTAT D'EXPLOITATION	-41 934,06	-16 644,57
PRODUITS FINANCIERS		
Autres intérêts et produits assimilés		
Intérêts sur valeurs mobilières de placement	13 878,70	7 570,20
Intérêts livrets	3 457,71	1 436,56
	<u>17 336,41</u>	<u>9 006,76</u>
Reprises sur provisions et transfert de charges		
Reprises de provisions sur bourses	8 700,00	15 300,00
Reprise provisions retraites	3 371,00	0,00
	<u>12 071,00</u>	<u>15 300,00</u>
TOTAL PRODUITS FINANCIERS	29 407,41	24 306,76
CHARGES FINANCIERES		
Intérêts et charges assimilées		
Frais bancaires	1 511,94	1 290,31
	<u>1 511,94</u>	<u>1 290,31</u>
Dotations aux amortissements et aux provisions		
Dotation provisions retraites et autres obligations	0,00	8 371,00
	<u>0,00</u>	<u>8 371,00</u>
TOTAL CHARGES FINANCIERES	1 511,94	9 661,31
RESULTAT FINANCIER	27 895,47	14 645,45
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT	-14 038,59	-1 999,12
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits cessions immobilisations corporelles	0,00	15 700,00
Produits exceptionnels	28 143,43	0,00
Reprise sur provisions exercices antérieurs	0,00	0,00
	<u>28 143,43</u>	<u>15 700,00</u>
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS	28 143,43	15 700,00
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exeptionnelles	0,00	0,00
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES	0,00	0,00
TOTAL DES PRODUITS	673 983,93	619 933,81
TOTAL DES CHARGES	659 879,09	606 232,93
RESULTAT DE L'EXERCICE	14 104,84	13 700,88

Fait à Evry-Courcouronnes, le 12 février 2024
Approuvé par l'AG du 9 avril 2024