

BILAN DU 1 JANVIER AU 31 DECEMBRE 2021**A C T I F****2 0 2 1****2 0 2 0**

<i>ACTIF IMMOBILISE</i>		
<u>Immobilisations corporelles</u>		
Autres immobilisations corporelles	76 716.41	76 716.41
Amortissement sur autres immobilisations corporelles	-63 716.41	-58 841.41
	<u>13 000.00</u>	<u>17 875.00</u>
TOTAL (I) ACTIF IMMOBILISE	13 000.00	17 875.00
<i>ACTIF CIRCULANT</i>		
<u>Créances clients et comptes rattachés</u>	3 685.08	8 238.57
	<u>3 685.08</u>	<u>8 238.57</u>
<u>Autres créances</u>		
Fournisseurs débiteurs	0.00	0.00
Produits à recevoir	2 130.00	4 419.57
Subventions à recevoir	8 000.00	5 000.00
Personnel - Avances et acomptes	0.00	0.00
Retenues sur salaires à récupérer	100.00	0.00
	<u>10 230.00</u>	<u>9 419.57</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	193 548.84	115 354.17
Compte livret A	77 855.10	77 467.76
Compte CSL Associatis	274 528.65	324 233.59
Caisse	803.23	303.64
Caisse devises étrangères	223.10	223.10
	<u>546 958.92</u>	<u>517 582.26</u>
TOTAL (II) ACTIF CIRCULANT	1 065 554.00	1 039 920.40

TOTAL DE L'ACTIF	1 078 554.00	1 057 795.40
-------------------------	---------------------	---------------------

PASSIF**2 021****2 020**

FONDS PROPRES		
<u>Fonds associatifs</u>		
Fonds associatif sans droit de reprise	125 000.00	125 000.00
	<u>125 000.00</u>	<u>125 000.00</u>
<u>Bénéfice ou perte reporté</u>		
Report excédents exercices précédents	83 153.74	45 891.78
Excédent de l'exercice	13 152.22	37 261.96
	<u>96 305.96</u>	<u>83 153.74</u>
Excédent à reporter		
TOTAL (III) FONDS PROPRES	221 305.96	208 153.74
PROVISIONS		
<u>Provisions pour charges</u>		
Provisions pour investissements	28 500.00	33 375.00
Provisions pour retraites et obligations similaires	62 025.00	58 600.00
Autres provisions pour charges	580 000.00	580 000.00
	<u>670 525.00</u>	<u>671 975.00</u>
TOTAL (IV) PROVISIONS	670 525.00	671 975.00
DETTES		
Dettes d'exploitation		
<u>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</u>		
Fournisseurs divers	1 142.51	975.00
	<u>1 142.51</u>	<u>975.00</u>
<u>Dettes fiscales et sociales</u>		
Congés payés	3 418.47	3 488.62
Cotisations urssaf + pôle emploi	9 806.40	-4 882.00
Cotisations Retraite	4 056.89	4 323.84
Cotisations Prévoyance	103.96	345.52
Cotisations Mutuelle-santé	508.88	285.64
Cotisations Formation	3 473.58	1 651.03
Charges sur congés payés	1 679.60	1 736.45
Prélèvement à la source	1 204.51	886.33
	<u>24 252.29</u>	<u>7 835.43</u>
Dettes diverses		
<u>Autres dettes</u>		
Charges à payer	86 328.26	106 328.26
	<u>86 328.26</u>	<u>106 328.26</u>
<u>Produits constatés d'avance</u>		
Produits constatés d'avance	74 999.98	62 527.97
	<u>74 999.98</u>	<u>62 527.97</u>
TOTAL (V) DETTES	186 723.04	177 666.66
TOTAL DU PASSIF	1 078 554.00	1 057 795.40

COMPTES DE RESULTAT DU 1 JANVIER AU 31 DECEMBRE 2021

	2 021	2 020
<u>PRODUITS D'EXPLOITATION</u>		
<u>Subventions d'exploitation</u>		
Subventions Drac	80 000.00	76 800.00
Subventions Conseil Départemental	2 000.00	2 000.00
Mise à disposition locaux et fluides par municipalité	47 793.93	44 835.05
Subventions Adami	15 000.00	0.00
Subventions Spédidam	45 000.12	50 000.02
Subventions Sacem	16 000.00	22 000.00
Subventions Fcm	0.00	30 000.00
Subventions CNM	40 000.00	10 000.00
Subventions PSPBB	50 059.72	52 430.54
Financement Erasmus	3 714.40	0.00
	<u>299 568.17</u>	<u>288 065.61</u>
<u>Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges</u>		
Reprise provisions congés payés	127.00	856.93
Avantage en nature nourriture	1 454.28	625.50
Reprises sur amortissements et provisions	4 875.00	1 625.00
	<u>6 456.28</u>	<u>3 107.43</u>
<u>Autres produits</u>		
Inscriptions année 2021-2022	70 378.00	129 560.20
Inscriptions année 2020-2021	151 915.00	95 945.00
Inscriptions audition	2 130.00	2 870.00
Inscriptions stage	17 700.00	0.00
Recettes diverses	130.00	663.00
Taxe d'apprentissage	4 552.20	11 959.51
Différence de paiement	11.24	380.46
Récupération frais	5 768.48	3 934.29
	<u>252 584.92</u>	<u>245 312.46</u>
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	558 609.37	536 485.50
<u>CHARGES D'EXPLOITATION</u>		
<u>Autres achats et charges externes</u>		
Crédit-bail mobilier photocopieuse	3 707.58	2 835.04
Locations immobilières	20 000.00	12 000.00
Locations-abonnements logiciels	330.80	32.70
Mise à disposition locaux par la municipalité	28 000.00	28 000.00
Entretiens et réparations	308.42	15 827.87
Maintenance ou mise à jour logiciels	1 632.35	1 603.99
Primes d'assurance	1 908.81	1 815.15
Master class	600.00	0.00
Concerts étudiants	5 396.75	8 164.00
Honoraires	3 545.92	3 601.48
Royalties	0.00	9 000.00
Projet Erasmus	844.40	919.00
Publicité, publications, relations publiques	493.05	2 142.80
Missions et réceptions	9 564.87	3 908.07
Frais de déplacement	2 527.74	2 414.26
Frais postaux	87.88	191.87
Téléphone	870.93	947.28
Mise à disposition fluides, entretien, téléphone par la municipalité	19 793.93	7 641.69

C.M.D.L.

Achat matériel et mobilier de bureau	782.07	2 062.53
Entretien matériel et mobilier de bureau	659.10	564.52
Achat matériel informatique	1 234.43	0.00
Entretien et achat petit matériel informatique	405.66	347.40
Achat matériel musique	0.00	2 574.29
Entretien et achat petit matériel musique	800.00	1 286.92
Fournitures de bureau	544.66	722.70
Documentation	382.03	103.19
Frais de formation	1 107.00	459.00
Cotisations	4 304.61	3 905.44
	<u>109 832.99</u>	<u>113 071.19</u>
<u>Salaires et traitements</u>		
Rémunérations personnel administratif	83 117.55	76 481.25
Rémunérations formateurs	193 970.75	172 620.07
Cachets musiciens	0.00	200.00
Avantages en nature	1 316.40	725.20
Frais de déplacement	1 992.91	837.83
	<u>280 397.61</u>	<u>250 864.35</u>
<u>Charges sociales du personnel</u>		
Cotisations urssaf + pôle emploi	78 220.06	36 733.10
Cotisations Retraite	27 768.87	24 598.65
Cotisations Prévoyance	972.90	926.31
Cotisations Mutuelle-santé	3 185.94	3 153.64
Cotisations Formation	4 930.00	1 651.03
Chômage partiel pris en charge par le CMDL	0.00	725.58
Cotisations patronales sur rémunérations musiciens	0.00	90.63
	<u>115 077.77</u>	<u>67 878.94</u>
<u>Dotations aux amortissements et aux provisions</u>		
Dotations amortissements	4 875.00	1 625.00
	<u>4 875.00</u>	<u>1 625.00</u>
<u>Autres charges</u>		
Pertes sur créances irrécouvrables	955.50	0.00
Différence de paiement	105.56	1 126.21
Bourses étudiants	60 000.00	80 000.00
	<u>61 061.06</u>	<u>81 126.21</u>
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION	571 244.43	514 565.69
RESULTAT D'EXPLOITATION	-12 635.06	21 919.81

PRODUITS FINANCIERS		
Autres intérêts et produits assimilés	6 037.44	4 687.50
Intérêts sur valeurs mobilières de placement	682.40	858.10
Intérêts livrets		
	<u>6 719.84</u>	<u>5 545.60</u>
Reprises sur provisions et transfert de charges		
Reprises de provisions sur bourses	23 300.00	11 400.00
	<u>23 300.00</u>	<u>11 400.00</u>
TOTAL PRODUITS FINANCIERS	30 019.84	16 945.60
CHARGES FINANCIERES		
Intérêts et charges assimilées	807.56	603.45
Frais bancaires		
	<u>807.56</u>	<u>603.45</u>
Dotations aux amortissements et aux provisions		
Dotation provisions retraites et autres obligations	3 425.00	1 000.00
	<u>3 425.00</u>	<u>1 000.00</u>
TOTAL CHARGES FINANCIERES	4 232.56	1 603.45
RESULTAT FINANCIER	25 787.28	15 342.15
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT	13 152.22	37 261.96
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits des cessions d'éléments d'actif	0.00	0.00
Reprise sur provisions exercices antérieurs	0.00	0.00
	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS	0.00	0.00
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Perte sur vol	0.00	0.00
	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES	0.00	0.00
TOTAL DES PRODUITS	588 629.21	553 431.10
TOTAL DES CHARGES	575 476.99	516 169.14
RESULTAT DE L'EXERCICE	13 152.22	37 261.96