

COMPTES ANNUELS	2025
------------------------	-------------

Association CULTURES URBAINES - R

Le Colisée 31 rue de l'Epeu

59100 ROUBAIX

BILAN AU 31/08/2025

A2B AUDIT

Société d'Expertise Comptable

27 rue l'Abbé Lemire 59700 MARCQ EN BAROEUL

Tél : 03.20.06.03.40

Fax : 03.20.51.94.66

E-mail : secretariat@a2b-audit.fr

31/08/

Sommaire

Exercice du 01/09/2024 au 31/08/2025

----- COMPTES ANNUELS -----	1
<i>Bilan Actif</i>	2
<i>Bilan Passif</i>	3
<i>Compte de résultat page 1</i>	4
<i>Compte de résultat page 2</i>	5
----- DETAIL DES COMPTES ----	6
<i>Détail de l'Actif</i>	7
<i>Détail du Passif</i>	8
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	9

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif

		31/08/2025			31/08/2024
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	8 807,56	3 301,62	5 505,94	1 021,75
	Immobilisations grevées de droits				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
COMPTES DE REGULARISATION	Prêts				
	Autres immobilisations financières	850,00		850,00	850,00
	TOTAL (I)	9 657,56	3 301,62	6 355,94	1 871,75
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
COMPTES DE REGULARISATION	CREANCES (3)				
	Créances usagers et comptes rattachés				44 300,00
	Autres créances	20 500,00		20 500,00	1 000,00
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	70 058,61		70 058,61	84 406,88
	Charges constatées d'avance	465,47		465,47	101,07
	TOTAL (II)	91 024,08		91 024,08	129 807,95
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		100 681,64	3 301,62	97 380,02	131 679,70
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an				850,00	850,00
(3) dont à plus d'un an					
ENGAGEMENTS RECUS					
Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents					- autorisés par l'organisme de tutelle
Dons en nature restant à vendre					

Bilan Passif

		31/08/2025	31/08/2024
Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise		
	<i>Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables</i>		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau	18 922,00	701,76
	Résultat de l'exercice	20 112,44	18 220,24
	Total des fonds propres	39 034,44	18 922,00
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise		
	- Apports		
	- Legs et donations		
	- Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
	Droits des propriétaires		
	Ecarts de réévaluation		
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds associatifs		
	Total des fonds associatifs	39 034,44	18 922,00
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
Fonds dédiés	Sur subventions de fonctionnement		
	Sur dons manuels affectés		
	Sur legs et donations affectés		
	Total des fonds dédiés		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	47 888,18	107 723,96
	Dettes fiscales et sociales	10 457,40	5 033,74
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes	58 345,58	112 757,70
	Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF		97 380,02	131 679,70
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		20 112,44	18 220,24
(1) Dont à moins d'un an		58 345,58	112 757,70
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
ENGAGEMENTS DONNES			

Compte de Résultat 1/2

		31/08/2025	31/08/2024
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations Cotisations		
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens Ventes mses, produits fabriqués		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service Prestations de services	1 421,00	
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation Subventions d'exploitation	374 109,12	365 500,00
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels Dons		
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie Legs et donations		
	Contributions financières	58 500,00	

Compte de Résultat 2/2

		31/08/2025	31/08/2024
RESULTAT D'EXPLOITATION		20 112,44	(40 219,93)
PRODUITS FINANCIERS	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés		
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
Total des produits financiers			
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées		
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières			
RESULTAT FINANCIER			
RESULTAT COURANT avant impôts		20 112,44	(40 219,93)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels			
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles			
RESULTAT EXCEPTIONNEL			
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices			
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs			58 440,17
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées			
TOTAL DES PRODUITS		434 030,12	493 440,17
TOTAL DES CHARGES		413 917,68	475 219,93
EXCEDENT ou DEFICIT		20 112,44	18 220,24
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature			30 000,00
Prestations en nature			
Bénévolat		15 000,00	
TOTAL		15 000,00	30 000,00
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens			
Prestations			
Personnel bénévole		15 000,00	30 000,00
TOTAL		15 000,00	30 000,00

DETAIL DES COMPTES

Détail de l'Actif

	01/09/2024 31/08/2025	12,00 mois	01/09/2023 31/08/2024	12,00 mois	Variations	%
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	6 355,94	6,53	1 871,75	1,42	4 484,19	239,57
Autres immobilisations corporelles	5 505,94	5,65	1 021,75	0,78	4 484,19	438,87
218300 Mat. bureau & mat. info.	7 807,56	8,02	823,56	0,63	6 984,00	848,03
218400 Mobilier	1 000,00	1,03	1 000,00	0,76		
281830 Amts mat. bureau et mat. info.	(2 771,07)	-2,85	(471,26)	-0,36	(2 299,81)	-488,01
281840 Amts mobilier	(530,55)	-0,54	(330,55)	-0,25	(200,00)	-60,51
Autres immobilisations financières	850,00	0,87	850,00	0,65		
275000 Depots & cautionnements versés	850,00	0,87	850,00	0,65		
TOTAL III - Actif Circulant NET	91 024,08	93,47	129 807,95	98,58	(38 783,87)	-29,88
Créances clients, usagers et comptes rattachés			44 300,00	33,64	(44 300,00)	-100,00
041D Collectif clients débiteurs			26 800,00	20,35	(26 800,00)	-100,00
418100 Clients - factures a établir			17 500,00	13,29	(17 500,00)	-100,00
Autres créances	20 500,00	21,05	1 000,00	0,76	19 500,00	N/S
409800 R, r, r, a obt. & av. a recev.			1 000,00	0,76	(1 000,00)	-100,00
468700 Produits a recevoir	20 500,00	21,05			20 500,00	
Disponibilités	70 058,61	71,94	84 406,88	64,10	(14 348,27)	-17,00
512001 Banque	69 604,61	71,48	84 406,88	64,10	(14 802,27)	-17,54
531001 Caisse	454,00	0,47			454,00	
Charges constatées d'avance	465,47	0,48	101,07	0,08	364,40	360,54
486000 Charges constatees d'avance	465,47	0,48	101,07	0,08	364,40	360,54
TOTAL DUBILAN ACTIF	97 380,02	100,00	131 679,70	100,00	(34 299,68)	-26,05

Détail du Passif

	01/09/2024 31/08/2025	12,00 mois	01/09/2023 31/08/2024	12,00 mois	Variations	%
TOTAL I - Total des fonds associatifs	39 034,44	40,08	18 922,00	14,37	20 112,44	106,29
Total des fonds propres	39 034,44	40,08	18 922,00	14,37	20 112,44	106,29
Report à nouveau	18 922,00	19,43	701,76	0,53	18 220,24	N/S
110000 Report a nouveau (crediteur)	18 922,00	19,43	701,76	0,53	18 220,24	N/S
Excédent ou déficit de l'exercice	20 112,44	20,65	18 220,24	13,84	1 892,20	10,39
Total des autres fonds associatifs						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés						
TOTAL IV - Total des dettes	58 345,58	59,92	112 757,70	85,63	(54 412,12)	-48,26
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	47 888,18	49,18	107 723,96	81,81	(59 835,78)	-55,55
040C Collectif fournisseurs créditeurs	3 924,00	4,03	86 466,07	65,66	(82 542,07)	-95,46
408100 Frs - fact. non parvenues	43 964,18	45,15	21 257,89	16,14	22 706,29	106,81
Dettes fiscales et sociales	10 457,40	10,74	5 033,74	3,82	5 423,66	107,75
421000 Personnel -remunerations dues	4 694,00	4,82	116,13	0,09	4 577,87	N/S
428200 Dettes prov. conges a payer	1 967,98	2,02	1 314,34	1,00	653,64	49,73
431000 Securite sociale	2 004,74	2,06	1 904,44	1,45	100,30	5,27
437000 Autres organismes sociaux	654,89	0,67	602,67	0,46	52,22	8,66
438600 Charges a payer	695,32	0,71	943,69	0,72	(248,37)	-26,32
442400 Etat imp tax recou tiers obli.	132,39	0,14	152,47	0,12	(20,08)	-13,17
448630 Compte n°448630	308,08	0,32			308,08	
Total du passif	97 380,02	100,00	131 679,70	100,00	(34 299,68)	-26,05

Détail du Compte de Résultat

	01/09/2024 31/08/2025	12,00 mois	01/09/2023 31/08/2024	12,00 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	434 030,12	100,00	493 440,17	100,00	(59 410,05)	-12,04
Prestations de services	1 421,00	0,33			1 421,00	
706200 Recettes annexes billetterie	1 421,00	0,33			1 421,00	
Subventions d'exploitation	374 109,12	86,19	365 500,00	74,07	8 609,12	2,36
740400 Subventions	374 109,12	86,19	365 500,00	74,07	8 609,12	2,36
Contributions financières Autres produits	58 500,00	13,48	69 500,00	14,08	(11 000,00)	-15,83
755100 Mecenat	58 500,00	13,48	69 500,00	14,08	(11 000,00)	-15,83
Utilisations des fonds dédiés			58 440,17	11,84	(58 440,17)	-100,00
789500 Utilisations de fonds reportés et de fonds déd			58 440,17	11,84	(58 440,17)	-100,00
Total des charges d'exploitation	413 917,68	95,37	475 219,93	96,31	(61 302,25)	-12,90
Autres achats et charges externes	302 739,21	69,75	389 427,86	78,92	(86 688,65)	-22,26
604000 Prestations diverses	43 286,95	9,97	36 526,45	7,40	6 760,50	18,51
604005 Catering événements			10 998,17	2,23	(10 998,17)	-100,00
604020 Le couvent			8 000,00	1,62	(8 000,00)	-100,00
604050 Dans la rue la danse	1 840,00	0,42	5 000,00	1,01	(3 160,00)	-63,20
604070 La condition publique	23 942,18	5,52	23 598,46	4,78	343,72	1,46
604100 La cave aux poètes	13 330,50	3,07	17 700,00	3,59	(4 369,50)	-24,69
604200 Antifashion project	10 000,00	2,30	21 741,20	4,41	(11 741,20)	-54,00
604300 Artivist nation	17 373,75	4,00	12 500,00	2,53	4 873,75	38,99
604400 Mindset			6 500,00	1,32	(6 500,00)	-100,00
604500 Bar/qsp	2 100,00	0,48	5 000,00	1,01	(2 900,00)	-58,00
604700 Ballet du nord			14 993,24	3,04	(14 993,24)	-100,00
604800 Compagnie zahrbat	4 400,45	1,01	15 000,00	3,04	(10 599,55)	-70,66
604900 Parkour59	10 000,00	2,30	30 000,00	6,08	(20 000,00)	-66,67
604910 N+@ocore			1 900,00	0,39	(1 900,00)	-100,00
604920 Exposition	2 854,00	0,66	40 170,13	8,14	(37 316,13)	-92,90
604930 Vegacy esports	9 410,00	2,17			9 410,00	
604940 Martine au bruit	10 550,00	2,43			10 550,00	
604950 Soirée mb	6 015,24	1,39			6 015,24	
604960 Réceptions - événements	6 629,49	1,53			6 629,49	
606100 Fourn. non stock. (eau, ener.)	2 437,67	0,56	1 014,68	0,21	1 422,99	140,24
606300 Petit matériel	2 406,38	0,55	2 302,66	0,47	103,72	4,50
606400 Fournitures administratives	435,22	0,10	4 283,49	0,87	(3 848,27)	-89,84
611000 Sous-traitance (prestataires extérieurs)	6 269,00	1,44	1 266,00	0,26	5 003,00	395,18
611300 Sous-traitance (marque, charte graphique...)	5 000,00	1,15	7 893,00	1,60	(2 893,00)	-36,65
611400 Sous-traitance (prestataire logiciels)	2 320,80	0,53	1 407,11	0,29	913,69	64,93
611600 Sous-traitance (captation et montage vidéos)	6 950,00	1,60	4 798,32	0,97	2 151,68	44,84
613000 Locations (matériel, salle, équipements)	19 054,99	4,39	13 716,08	2,78	5 338,91	38,92
613200 Locations immobilières	5 100,00	1,18	5 017,75	1,02	82,25	1,64
613201 Loyers mairie	5 500,00	1,27			5 500,00	
613500 Locations mobilières	1 493,35	0,34	1 417,77	0,29	75,58	5,33
613510 Domaine et hébergement	513,76	0,12	109,25	0,02	404,51	370,26
614000 Charges loc. et de copropriété	900,00	0,21	885,48	0,18	14,52	1,64
614001 Charges loyers mairie	1 100,00	0,25			1 100,00	
615200 Trav. ent. repar. s/ bien imm.	1 104,32	0,25			1 104,32	
616000 Primes d'assurances	1 085,26	0,25	567,08	0,11	518,18	91,38
618100 Documentation générale	179,90	0,04	150,12	0,03	29,78	19,84
618500 Frais colloq., semin., conf.			320,00	0,06	(320,00)	-100,00
621100 Personnel interimaire			3 352,03	0,68	(3 352,03)	-100,00
622600 Honoraires comptabilité	3 192,00	0,74	1 854,00	0,38	1 338,00	72,17
622800 Honoraires cac	1 758,00	0,41	1 716,00	0,35	42,00	2,45
622810 Honoraires divers	1 452,94	0,33	420,00	0,09	1 032,94	245,94
623000 Publicité, publications, relations publiques	45 005,46	10,37	52 115,28	10,56	(7 109,82)	-13,64
623300 Foires et expositions			828,00	0,17	(828,00)	-100,00

Détail du Compte de Résultat

	01/09/2024 31/08/2025	12,00 mois	01/09/2023 31/08/2024	12,00 mois	Variations	%
623400 Cadeaux	1 000,00	0,00			1 000,00	
623500 T shirts	2 881,32	0,66	4 665,52	0,95	(1 784,20)	-38,24
623700 Publications (affiches, programmes)	15 315,74	3,53	17 639,60	3,57	(2 323,86)	-13,17
623800 Divers pourb., dons courants			5 220,00	1,06	(5 220,00)	-100,00
625100 Voyages et déplacements	5 675,80	1,31	5 718,99	1,16	(43,19)	-0,76
625700 Réceptions	1 232,15	0,28	470,75	0,10	761,40	161,74
626000 Frais postaux et de télécommunications	833,10	0,19	486,75	0,10	346,35	71,16
627000 Services bancaires et assimilés	209,49	0,05	164,50	0,03	44,99	27,35
Impôts, taxes et versements assimilés	792,20	0,18	436,77	0,09	355,43	81,38
633300 Particip. employeurs f.p.c.	792,20	0,18	436,77	0,09	355,43	81,38
Salaires et traitements	69 803,27	16,08	59 671,91	12,09	10 131,36	16,98
641100 Salaires, appointements	68 698,40	15,83	58 227,95	11,80	10 470,45	17,98
641200 Conges payes	653,64	0,15	809,71	0,16	(156,07)	-19,27
641400 Indemnités et avantages divers	451,23	0,10	634,25	0,13	(183,02)	-28,86
Charges sociales	18 425,80	4,25	25 199,27	5,11	(6 773,47)	-26,88
645100 Cotisations à l'urssaf	9 754,86	2,25	13 023,79	2,64	(3 268,93)	-25,10
645200 Cotisations mutuelle, prévoyance et retraite	1 154,30	0,27	4 278,70	0,87	(3 124,40)	-73,02
645300 Cotis. aux caisses retraites	3 059,10	0,70			3 059,10	
645400 Cotisations au pole emploi	2 609,79	0,60			2 609,79	
645800 Cotis. aux autres orga. soc.	627,15	0,14	279,18	0,06	347,97	124,64
647500 Medecine du travail, pharmacie	407,52	0,09	429,60	0,09	(22,08)	-5,14
648000 Prime de stages	813,08	0,19	7 188,00	1,46	(6 374,92)	-88,69
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	2 499,81	0,58	474,52	0,10	2 025,29	426,81
681120 Dot. amts im. corporelles	2 499,81	0,58	474,52	0,10	2 025,29	426,81
Autres charges	19 657,39	4,53	9,60		19 647,79	N/S
651600 Droits d'auteurs et de reproduction	6 030,93	1,39			6 030,93	
658000 Ch. diverses gestion courante	227,96	0,05	9,60		218,36	N/S
658100 Pénalités	13 398,50	3,09			13 398,50	
Résultat d'exploitation	20 112,44	4,63	18 220,24	3,69	1 892,20	10,39
Total des produits financiers						
Total des charges financières						
Résultat financier						
Résultat courant avant impôts	20 112,44	4,63	18 220,24	3,69	1 892,20	10,39
Total des produits exceptionnels						
Total des charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel						
Excédent ou déficit de l'exercice	20 112,44	4,63	18 220,24	3,69	1 892,20	10,39
Contributions volontaires en nature	15 000,00	3,46	30 000,00	6,08	(15 000,00)	-50,00
Contributions volontaires en nature	15 000,00	3,46	30 000,00	6,08	(15 000,00)	-50,00
875000 Benevolat	15 000,00	3,46	30 000,00	6,08	(15 000,00)	-50,00

Détail du Compte de Résultat

	01/09/2024 31/08/2025	12,00 mois	01/09/2023 31/08/2024	12,00 mois	Variations	%
Charges des contributions volontaires en nature	15 000,00	3,46	30 000,00	6,08	(15 000,00)	-50,00
Charges des contributions volontaires en nature	15 000,00	3,46	30 000,00	6,08	(15 000,00)	-50,00
864000 Contributions bénévoles	15 000,00	3,46	30 000,00	6,08	(15 000,00)	-50,00