

Association

CULTURE COMMUNE

- Scène nationale du Bassin minier du Pas-de-Calais -

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

EXERCICE 2025

ACTIF	31/12/2025			31/12/2024
	Brut	Amortissements et dépréciations	Net	Net
FRAIS D'ETABLISSEMENTS (I)				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, solutions informatiques, droits et valeurs similaires	49 357	43 972	5 385	6 219
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	991 761	817 887	173 874	153 184
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	21 716		21 716	21 335
Prêts	6 607		6 607	6 607
Autres Immobilisations Financières	30		30	30
Total II	1 069 471	861 859	207 612	187 375
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours	1 466		1 466	1 372
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations	77 976		77 976	110 466
Autres créances	452 783		452 783	492 189
Charges constatées d'avance	37 694		37 694	39 470
Valeurs mobilières de placement				
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	366 197		366 197	360 943
Total III	936 116	0	936 116	1 004 440
Frais d'émission des emprunts (IV)				
Primes de remboursement des emprunts (V)				
Ecarts de conversion et différences d'évaluation Actif (VI)				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	2 005 587	861 859	1 143 728	1 191 815

PASSIF	31/12/2025	31/12/2024
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires	7 639	7 639
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecart de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
<i>Dont réserves des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée</i>		
Autres	17 837	17 837
Report à nouveau		
Report à nouveau	327 037	320 316
<i>Dont report à nouveau des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée</i>		
Excédent ou déficit de l'exercice	10 601	6 721
<i>Dont Excédent ou déficit des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée</i>		
Situation nette (sous total)	363 113	352 512
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	106 037	100 974
Provisions réglementées		
Total I	469 150	453 486
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	33 055	45 609
Total II	33 055	45 609
PROVISIONS		
Provisions pour risques	9 013	
Provisions pour charges	47 453	75 359
Total III	56 466	75 359
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 935	13 294
Emprunts et dettes financières diverses		
Instruments financiers à terme		
Dettes Fournisseurs et comptes rattachés	356 135	347 260
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	218 855	246 809
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 268	
Autres dettes		
Produits constatés d'avance	3 864	9 997
Total IV	585 056	617 361
Ecart de conversion et différences d'évaluation Passif (V)		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	1 143 728	1 191 815

COMPTE DE RESULTAT	31/12/2025	31/12/2024
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	2 435	2 515
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
<i>dont ventes de dons en nature</i>		
<i>dont ventes de biens relatives aux activités sociales et médico-sociales</i>		
Ventes de prestations de service	215 691	214 403
<i>dont parrainages</i>		
<i>dont ventes de prestations de services relatives aux activités sociales et médico-sociales</i>		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	1 815 177	1 907 041
<i>dont contributions financières des autorités de tarification relatives aux activités sociales et médico-sociales</i>		
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	75 359	70 064
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles	5 000	
Utilisations des fonds dédiés	48 490	51 644
Autres produits	24 967	
Total I	2 187 119	2 245 668
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises	5 449	10 344
Variation de stocks	- 94	1 525
Autres achats et charges externes	963 363	1 033 865
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	20 583	21 016
Salaires	721 928	726 614
Cotisations sociales	322 944	309 408
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	55 097	67 513
Dotations aux provisions	56 466	75 359
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées		
Reports en fonds dédiés	35 936	33 436
Autres charges	374	271
Total II	2 182 045	2 279 352
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	5 074	33 684
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	586	543
Autres intérêts et produits assimilés	4 666	6 075
Reprises sur dépréciations et provisions		
Différences positives de change		
Produits des immobilisations financières cédées		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie		
Total III	5 252	6 619
CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	116	2 667
Différences négatives de change		
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie		
Total IV	116	2 667
2. RESULTAT FINANCIER (III - IV)	5 136	3 952
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	10 210	29 732
PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)		39 703
CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)		1 132
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-	38 571

Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)	- 391	2 118
Total des produits (I + III + V)	2 192 371	2 291 989
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	2 181 770	2 285 269
EXCEDENT OU DEFICIT	10 601	6 721
<i>dont excédent ou déficit des activités sociales ou médico-sociales sous gestion contrôlée</i>		
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		
Prestations en nature	8 256	7 896
Bénévolat		
TOTAL	8 256	7 896
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens	8 256	7 896
Prestations en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services		
Personnel bénévole		
TOTAL	8 256	7 896