

Approuvé en AG le 27/03/2025  
Le Président Robert Crépin.

*[Signature]*



**BALTHAZAR-AR**

CENTRE DES ARTS DU CIRQUE REGION OCCITANIE

16, Rue Toiras - 34000 MONTPELLIER

Tél : 04 67 42 28 36 - admin@balthazar.asso.fr

Siret : 382 124 410 00038 - APE : 8552Z

Le trésorier Michel Pesca

*[Signature]*

## **ASSOCIATION BALTHAZAR**

16 RUE TOIRAS

34000 MONTPELLIER

Exercice clos le : 31 décembre 2024

APE : 8552Z

SIRET : 38212441000038

AUGEFI

91 RUE DU RAJOL

34130 MAUGUIO

Tél : 0499546141

E-mail : antoine.gout@augefi.fr

Comptes Annuels

**BILAN - ACTIF**

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

ACTIF	Exercice du	01/01/24 au 31/12/24 Valeur nette	01/01/23 au 31/12/23 Valeur nette	Variation N / N-1	
				en valeur	en %
ACTIF IMMOBILISE					
Immobilitisations incorporelles					
Frais d'etablissement					
Frais de recherche et developpement					
Donations temporaires d'usufruit					
Concessions, brevets et droits similaires					
Autres					
Immobilitisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilitisations corporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techn., materiel et outill. ind.		18 049,80	23 210,54	-5 160,74	-22,23
Autres		159 991,47	157 064,96	2 926,51	1,86
Immobilitisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
Biens recus par legs ou donations dest. a etre cedes					
Immobilitisations financieres					
Participations et creances rattachees		1 342,00	1 326,75	15,25	1,15
Autres titres immobilises					
Prêts					
Autres		3 619,33	3 619,33		
<b>TOTAL (I)</b>		<b>183 002,60</b>	<b>185 221,58</b>	<b>-2 218,98</b>	<b>-1,20</b>
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours		5 937,71	7 206,38	-1 268,67	-17,60
Creances					
Creances clients, usagers et comptes ratt.		108 664,45	88 353,25	20 311,20	22,99
Creances reues par legs ou donations					
Autres		51 558,04	26 821,20	24 736,84	92,23
Valeurs mobilieres de placement					
Instruments de tresorerie					
Disponibilites		78 481,69	67 597,84	10 883,85	16,10
Charges constatees d'avance		6 425,35	8 928,96	-2 503,61	-28,04
<b>TOTAL (II)</b>		<b>251 067,24</b>	<b>198 907,63</b>	<b>52 159,61</b>	<b>26,22</b>
Frais d'emission des emprunts (III)					
Primes de remboursement des emprunts (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)</b>		<b>434 069,84</b>	<b>384 129,21</b>	<b>49 940,63</b>	<b>13,00</b>

**BILAN - PASSIF**

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

PASSIF	Exercice du 01/01/24 au 31/12/24	Exercice du 01/01/23 au 31/12/23	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
FONDS PROPRES				
Fonds propres sans droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Fonds propres avec droit de reprise				
Fonds propres statutaires	30 000,00	16 000,00	14 000,00	87,50
Fonds propres complémentaires				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité				
Autres				
Report à nouveau	-1 870,96	4 051,65	-5 922,61	-146,18
Excédent ou déficit de l'exercice	387,36	-5 922,61	6 309,97	106,54
<i>Situation nette (sous total)</i>	<i>28 516,40</i>	<i>14 129,04</i>	<i>14 387,36</i>	<i>101,83</i>
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement	121 179,28	111 491,47	9 687,81	8,69
Provisions réglementées				
<b>TOTAL (I)</b>	<b>149 695,68</b>	<b>125 620,51</b>	<b>24 075,17</b>	<b>19,16</b>
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés				
<b>TOTAL (II)</b>				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges	68 582,00	66 745,00	1 837,00	2,75
<b>TOTAL (III)</b>	<b>68 582,00</b>	<b>66 745,00</b>	<b>1 837,00</b>	<b>2,75</b>
DETTES				
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
Emprunts et dettes auprès des etbs de crédit	39 379,68	52 961,77	-13 582,09	-25,65
Emprunts et dettes financières diverses	140,00		140,00	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	47 120,57	22 759,19	24 361,38	107,04
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	39 822,96	44 502,80	-4 679,84	-10,52
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	10 023,62	9 156,55	867,07	9,47
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	79 305,33	62 383,39	16 921,94	27,13
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>215 792,16</b>	<b>191 763,70</b>	<b>24 028,46</b>	<b>12,53</b>
Ecart de conversion passif (V)				
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)</b>	<b>434 069,84</b>	<b>384 129,21</b>	<b>49 940,63</b>	<b>13,00</b>

**84354 - ASSOCIATION BALTHAZAR**  
**COMPTE DE RÉSULTAT**

**Du 01/01/2024 au 31/12/2024**

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>				
Cotisations	6 170,00	6 580,00	-410,00	-6,23
Ventes de biens et services				
Ventes de biens	1 442,00	1 017,03	424,97	41,79
<i>Dont ventes de dons en nature</i>	850,00	444,00	406,00	91,44
Ventes de prestations de service	608 202,39	645 913,70	-37 711,31	-5,84
<i>Dont parrainages</i>		146 184,30	-146 184,30	-100,00
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	317 249,95	274 052,97	43 196,98	15,76
Versements des fondateurs ou cons. dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortis, dépr., prov. et transf. charges	6 708,70	28 659,96	-21 951,26	-76,59
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	580,80	119,86	460,94	384,57
<b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>	<b>940 353,84</b>	<b>956 343,52</b>	<b>-15 989,68</b>	<b>-1,67</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>				
Achats de marchandises	298,08	1 158,37	-860,29	-74,27
Variation de stock	375,87	-880,53	1 256,40	142,69
Autres achats et charges externes	232 531,17	267 608,96	-35 077,79	-13,11
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	38 085,45	38 228,40	-142,95	-0,37
Salaires et traitements	482 827,35	475 838,81	6 988,54	1,47
Charges sociales	160 200,69	158 727,02	1 473,67	0,93
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	41 278,85	36 459,66	4 819,19	13,22
Dotations aux provisions	1 837,00		1 837,00	
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	514,33	421,02	93,31	22,16
<b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>	<b>957 948,79</b>	<b>977 561,71</b>	<b>-19 612,92</b>	<b>-2,01</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>-17 594,95</b>	<b>-21 218,19</b>	<b>3 623,24</b>	<b>17,08</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>				
De participation	26,54		26,54	
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	318,78	146,36	172,42	117,81
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de VMP				
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)</b>	<b>345,32</b>	<b>146,36</b>	<b>198,96</b>	<b>135,94</b>
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>				
Dotations aux amortissements, aux dépréc. et aux prov.				
Intérêts et charges assimilées	1 741,49	1 098,93	642,56	58,47
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de VMP				
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)</b>	<b>1 741,49</b>	<b>1 098,93</b>	<b>642,56</b>	<b>58,47</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)</b>	<b>-1 396,17</b>	<b>-952,57</b>	<b>-443,60</b>	<b>-46,57</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)</b>	<b>-18 991,12</b>	<b>-22 170,76</b>	<b>3 179,64</b>	<b>14,34</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>				

**84354 - ASSOCIATION BALTHAZAR**  
**COMPTE DE RÉSULTAT**

**Du 01/01/2024 au 31/12/2024**

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
Sur opérations de gestion	20,00		20,00	
Sur opérations en capital	19 985,19	16 501,83	3 483,36	21,11
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)</b>	<b>20 005,19</b>	<b>16 501,83</b>	<b>3 503,36</b>	<b>21,23</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>				
Sur opérations de gestion	184,20	206,00	-21,80	-10,58
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréc. et aux prov.	442,51	47,68	394,83	828,08
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)</b>	<b>626,71</b>	<b>253,68</b>	<b>373,03</b>	<b>147,05</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)</b>	<b>19 378,48</b>	<b>16 248,15</b>	<b>3 130,33</b>	<b>19,27</b>
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)</b>	<b>960 704,35</b>	<b>972 991,71</b>	<b>-12 287,36</b>	<b>-1,26</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)</b>	<b>960 316,99</b>	<b>978 914,32</b>	<b>-18 597,33</b>	<b>-1,90</b>
<b>EXCÉDENT OU DÉFICIT</b>	<b>387,36</b>	<b>-5 922,61</b>	<b>6 309,97</b>	<b>106,54</b>

**SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION**

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 Au 31/12/24	en %	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %	Variation N / N-1	
					en valeur	en %
<b>TOTAL DES RESSOURCES</b>	609 644,39	100,00	646 930,73	100,00	-37 286,34	-5,76
Ventes de biens	1 442,00	100,00	1 017,03	100,00	424,97	41,79
- Coût d'achat des biens vendus	673,95	46,74	277,84	27,32	396,11	142,57
<b>MARGE COMMERCIALE</b>	768,05	53,26	739,19	72,68	28,86	3,90
Taux de marge commerciale Production vendue	608 202,39	100,00	645 913,70	100,00	-37 711,31	-5,84
<b>PRODUCTION DE L'EXERCICE</b>	608 202,39	100,00	645 913,70	100,00	-37 711,31	-5,84
+ Cotisations	6 170,00	1,01	6 580,00	1,02	-410,00	-6,23
+ Concours publics et subv. d'ex.	317 249,95	52,04	274 052,97	42,36	43 196,98	15,76
+ Vers. des fdt. ou cons. de dot. consompt.						
+ Ress. liées à la génér. du public						
- Approvisionnements						
- Autres achats et charges externes	232 531,17	38,14	267 608,96	41,37	-35 077,79	-13,11
- Aides financières						
<b>VALEUR AJOUTÉE</b>	699 859,22	114,80	659 676,90	101,97	40 182,32	6,09
- Impôts, taxes et versements assimilés	38 085,45	6,25	38 228,40	5,91	-142,95	-0,37
- Charges de personnel	643 028,04	105,48	634 565,83	98,09	8 462,21	1,33
<b>EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITAT.</b>	18 745,73	3,07	-13 117,33	-2,03	31 863,06	242,91
+ Autres produits	7 289,50	1,20	9 003,82	1,39	-1 714,32	-19,04
- Autres charges	514,33	0,08	421,02	0,07	93,31	22,16
+ Produits exceptionnels	20,00				20,00	
- Charges exceptionnelles	184,20	0,03	206,00	0,03	-21,80	-10,58
<b>EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ</b>	25 356,70	4,16	-4 740,53	-0,73	30 097,23	634,89
+ Produits financiers	345,32	0,06	146,36	0,02	198,96	135,94
- Charges financières	1 741,49	0,29	1 098,93	0,17	642,56	58,47
+ Résultat sur cessions d'actifs VMP						
<b>COÛT DE FINANCEMENT</b>	-1 396,17	-0,23	-952,57	-0,15	-443,60	-46,57
- Impôts sur les bénéfices						
- Participation des salariés aux rés.						
<b>CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT</b>	23 960,53	3,93	-5 693,10	-0,88	29 653,63	520,87
+ Résultat sur cessions d'actifs						
- Dot. aux amts, aux dépréc. et prov.	43 558,36	7,14	36 507,34	5,64	7 051,02	19,31
+ Rep. sur prov, dépréc. et trans. ch.			19 776,00	3,06	-19 776,00	-100,00
- Reports en fonds dédiés						
+ Utilisations des fonds dédiés						
+ Subventions d'équipem. virées au rés.	19 985,19	3,28	16 501,83	2,55	3 483,36	21,11
<b>RÉSULTAT NET</b>	387,36	0,06	-5 922,61	-0,92	6 309,97	106,54

**BILAN ACTIF DÉTAILLÉ**

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

ACTIF	Exercice du	01/01/24 au 31/12/24	01/01/23 au 31/12/23	Variation N / N-1	
		Valeur nette	Valeur nette	en valeur	en %
ACTIF IMMOBILISE					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Installations techn., matériel et outil. ind.		18 049,80	23 210,54	-5 160,74	-22,23
2154000000 MATERIEL SONORISATION		2 383,80	17 198,49	-14 814,69	-86,14
2154600000 MATERIEL DE SPORT ET CIRQUE		93 098,72	90 010,88	3 087,84	3,43
2815400000 AMORT MATERIEL SONO		-2 307,55	-16 163,75	13 856,20	85,72
2815460000 AMORT. MAT. SPORT		-75 125,17	-67 835,08	-7 290,09	-10,75
Autres		159 991,47	157 064,96	2 926,51	1,86
2181000000 INSTALL. GALES, AGENC, AMEN DIV		70 243,46	68 641,97	1 601,49	2,33
2182000000 MATERIEL DE TRANSPORT		27 881,00	32 904,20	-5 023,20	-15,27
2183000000 MAT BUREAU ET MATERIEL INFORM		9 961,98	16 184,99	-6 223,01	-38,45
2184000000 MOBILIER		3 787,61	6 204,97	-2 417,36	-38,96
2188100000 CHAPITEAU ET INSTAL. DEMONT		94 264,00	96 484,00	-2 220,00	-2,30
2188110000 CHAPITEAU 22RD		125 126,00	125 126,00		
2188120000 CHAPITEAU 300M2- GRADINS-PLANC		25 017,50	25 017,50		
2188800000 MATERIEL INSTALL. CIRQUE		192 039,43	166 889,12	25 150,31	15,07
2818100000 AMT INST GEN, AGENC, AMEN DIV		-63 283,62	-62 445,82	-837,80	-1,34
2818200000 AMORT MATERIEL TRANSPORT		-27 881,00	-32 904,20	5 023,20	15,27
2818300000 AMORT MAT BUREAU ET MAT INFORM		-7 090,44	-12 791,41	5 700,97	44,57
2818400000 AMORTISSEMENT MOBILIER		-2 955,65	-4 909,70	1 954,05	39,80
2818810000 AMORT. CHAPITEAU		-54 447,98	-51 667,76	-2 780,22	-5,38
2818811000 AMORT CHAPITEAU 22RD		-72 155,98	-59 643,38	-12 512,60	-20,98
2818812000 AMORT CHAPITEAU 300M2		-19 270,08	-14 266,58	-5 003,50	-35,07
2818880000 AMORT. MAT. INST. CIRQUE		-141 244,76	-141 758,94	514,18	0,36
Immobilisations financières					
Participations et créances rattachées		1 342,00	1 326,75	15,25	1,15
2610000000 TITRES DE PARTICIPATION		1 342,00	1 326,75	15,25	1,15
Autres		3 619,33	3 619,33		
2750000000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSE		3 619,33	3 619,33		
<b>TOTAL (I)</b>		<b>183 002,60</b>	<b>185 221,58</b>	<b>-2 218,98</b>	<b>-1,20</b>
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours		5 937,71	7 206,38	-1 268,67	-17,60
3011000000 STOCK FIOUL		1 047,60	1 940,40	-892,80	-46,01
3710000000 STOCKS TSHIRTS/ GOURDES		1 195,16	1 571,03	-375,87	-23,93
3711000000 STOCK PORTFOLIO		3 694,95	3 694,95		
Créances					
Créances clients, usagers et comptes ratt.		108 664,45	88 353,25	20 311,20	22,99
411ANCV CLIENTS ANCV			80,00	-80,00	-100,00
411CONTRE SPECTACLE CONTRE TEMPS 2023		126,00	338,00	-212,00	-62,72
411DIVERS CLIENTS DIVERS		10 495,20	37 073,40	-26 578,20	-71,69
411FPBIAC FP BIAC		12 260,00	7 885,00	4 375,00	55,49
411FPPRO FP PRO REGION		85 387,20	42 580,80	42 806,40	100,53
411PAYPAL PAYPAL		396,05	396,05		
4160000000 USAGERS : CREANCES DOUT/LITIG		810,00		810,00	
4910000000 PROV PR DEPREC CPTES USAGERS		-810,00		-810,00	
Avances et acomptes versés sur commandes			533,92	-533,92	-100,00
4091000000 ACOMPTE FOURNISSEURS			533,92	-533,92	-100,00
Autres		51 558,04	26 287,28	25 270,76	96,13
401CIRCA CIRCA		36,00	36,00		
401CPA CPA LATHUS		107,10		107,10	
401ENGIE ENGIE		1 411,95	848,20	563,75	66,46
401MAIF MAIF			219,94	-219,94	-100,00
401SACEM SACEM		58,14	43,46	14,68	33,78
4250000000 PERSONNEL-AVANCES ET ACOMPTES		200,00		200,00	
4378000000 AMETRA			49,20	-49,20	-100,00
4379000000 CMB		22,65		22,65	
4387000000 UNIFORMATION A RECEVOIR		110,48	368,10	-257,62	-69,99
4387100000 LISS A RECEVOIR		32,98	600,28	-567,30	-94,51
4410000000 ETATS SUBVENTIONS A RECEVOIR		48 290,44	13 497,50	34 792,94	257,77



**84354 - ASSOCIATION BALTHAZAR**  
**BILAN ACTIF DÉTAILLÉ**

**Du 01/01/2024 au 31/12/2024**

ACTIF	Exercice du	01/01/24 au 31/12/24 Valeur nette	01/01/23 au 31/12/23 Valeur nette	Variation N / N-1	
				en valeur	en %
4411000000 SUBVENTIONS A RECEVOIR			10 560,00	- 10 560,00	- 100,00
4671000000 AUTRES COMPTES DEB. CRED. DIVE		278,37		278,37	
4672280000 FFEC 2022-2023		64,60	64,60		
4672290000 FFEC 2023-2024		945,33		945,33	
Disponibilités		78 481,69	67 597,84	10 883,85	16,10
5122000000 CREDIT COOPERATIF		10 816,79	37 609,74	- 26 792,95	- 71,24
5142000000 CCOOP - LIVRET 1		40 701,20	8 511,88	32 189,32	378,17
5143000000 CCOOP - LIVRET 2		25 872,83	20 743,37	5 129,46	24,73
5300000000 CAISSE GARAGE		530,73	262,71	268,02	102,02
5310000000 CAISSE APPART		560,14	470,14	90,00	19,14
Charges constatées d'avance		6 425,35	8 928,96	- 2 503,61	- 28,04
4860000000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		6 425,35	8 928,96	- 2 503,61	- 28,04
TOTAL (II)		251 067,24	198 907,63	52 159,61	26,22
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		434 069,84	384 129,21	49 940,63	13,00

## BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

PASSIF	Exercice du 01/01/24 au 31/12/24	Exercice du 01/01/23 au 31/12/23	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
<b>FONDS PROPRES</b>				
Fonds propres avec droit de reprise				
Fonds propres statutaires	30 000,00	16 000,00	14 000,00	87,50
1031000000 FOND ASSO. AVEC DROIT DE REPRI	30 000,00	16 000,00	14 000,00	87,50
Réserves				
Report à nouveau	-1 870,96	4 051,65	-5 922,61	-146,18
1100000000 REPORT A NOUVEAU CRED.		4 051,65	-4 051,65	-100,00
1190000000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	-1 870,96		-1 870,96	
Excédent ou déficit de l'exercice	387,36	-5 922,61	6 309,97	106,54
<i>Situation nette (sous total)</i>	28 516,40	14 129,04	14 387,36	101,83
Subventions d'investissement	121 179,28	111 491,47	9 687,81	8,69
1316720000 SUBVENTION MATERIEL CIRQUE 20	6 204,00	6 204,00		
1316740000 SUBV INV METROPOLE RENTOILAGE	38 010,00	38 010,00		
1316800000 SUBV CHAPITEAU 2019	115 000,00	115 000,00		
1316900000 SUBV MATERIEL 2020	14 900,00	14 900,00		
1316901000 CAF RENOVATION CHAPITEAU	7 953,00		7 953,00	
1316902000 VILLE MTP RENOVATION CHAPITEAU	21 720,00		21 720,00	
1396720000 Q.P. SUBV MAT CIRQUE REGION	-5 256,88	-4 016,08	-1 240,80	-30,90
1396740000 Q.P. SUBV RENTOILAGE CHAPITEAU	-4 582,03	-781,03	-3 801,00	-486,67
1396800000 Q.P. SUBV CHAP 22 ROND - 2019	-66 345,42	-54 845,42	-11 500,00	-20,97
1396900000 Q.P. SUBV MATERIEL 2020	-5 960,00	-2 980,00	-2 980,00	-100,00
1396901000 Q.P. SUBV CAF CHAP	-124,20		-124,20	
1396902000 Q.P. SUBV MTP CHAP	-339,19		-339,19	
<b>TOTAL (I)</b>	<b>149 695,68</b>	<b>125 620,51</b>	<b>24 075,17</b>	<b>19,16</b>
<b>FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS</b>				
<b>TOTAL (II)</b>				
<b>PROVISIONS</b>				
Provisions pour charges	68 582,00	66 745,00	1 837,00	2,75
1530000000 PROV POUR IFC	68 582,00	66 745,00	1 837,00	2,75
<b>TOTAL (III)</b>	<b>68 582,00</b>	<b>66 745,00</b>	<b>1 837,00</b>	<b>2,75</b>
<b>DETTES</b>				
Emprunts et dettes auprès des etbs de crédit	39 379,68	52 961,77	-13 582,09	-25,65
1640000000 PRET CC 099778C		3 548,41	-3 548,41	-100,00
1641200000 PRET 170349C	39 267,11	49 270,82	-10 003,71	-20,30
1688400000 INTERET COURUS	112,57	142,54	-29,97	-21,03
Emprunts et dettes financières diverses	140,00		140,00	
1650000000 DEPOTS ET CAUTIONNEM. RECUS	140,00		140,00	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	47 120,57	22 759,19	24 361,38	107,04
401ACROBA ACROBA CIRQUE		70,00	-70,00	-100,00
401ACTION ACTION D'ESPACE		633,50	-633,50	-100,00
401APEX APEX LOCATION	381,60		381,60	
401APPEL APPEL D'AIR ASSOCIATION		70,00	-70,00	-100,00
401ATS ATS	21 724,50		21 724,50	
401AVEM AVEM TPE	86,11	165,60	-79,49	-48,00
401BAURES BAURES		241,20	-241,20	-100,00
401BLABLA CIE BLABLA PRODUCTION		156,00	-156,00	-100,00
401BRICORA BRICORAMA	18,70		18,70	
401BRUNEAU BRUNEAU		155,06	-155,06	-100,00
401CANTINE LA CANTINE DE CUICUI		870,00	-870,00	-100,00
401CERTUP CERTUP		3 235,20	-3 235,20	-100,00
401COMPAGN COMPAGNIE HOMMES QUI	408,00	965,75	-557,75	-57,75
401CPA CPA LATHUS		70,00	-70,00	-100,00
401DAUPHI DAUPHI CIRQUE		70,00	-70,00	-100,00
401DIVERS FOURNISSEURS DIVERS	10 079,20	852,50	9 226,70	
401EUREK EUREK'ART		100,00	-100,00	-100,00
401FACSIMI FAC-SIMILE		567,44	-567,44	-100,00
401FEDEC FEDEC	1 125,00		1 125,00	
401FFEC FFEC	66,80	678,40	-611,60	-90,15
401HEXIS HEXIS	960,00	2 556,00	-1 596,00	-62,44
401LEPOINT LE POINT DU SINGE	336,00		336,00	
401LOXAM LOXAM	122,03		122,03	

**BILAN PASSIF DÉTAILLÉ**

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

PASSIF	Exercice du 01/01/24 au 31/12/24	Exercice du 01/01/23 au 31/12/23	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
401MAIRIE MAIRIE	16,00	16,00		
401MAZARS MAZARS		2 010,90	-2 010,90	-100,00
401MIDI MIDI LIBRE		29,16	-29,16	-100,00
401MIRABIL MIRABILIS		2 500,00	-2 500,00	-100,00
401MOZIA SCI MOZIA		72,00	-72,00	-100,00
401NEMO LIBRAIRIE NEMO	16,00		16,00	
401NICOL NICOLLIN MATERIEL	361,38		361,38	
401ORANGE ORANGE	675,08	1 041,86	-366,78	-35,20
401PAYPAL PAYPAL	50,00	50,00		
401PHARMAC PHARMACIE	25,44		25,44	
401REGIS REGIS FUEL	2 220,66	1 839,60	381,06	20,71
401RESTO RESTAURANTS	100,02		100,02	
401SNCF SNCF	308,15		308,15	
401SUPERU SUPER U	9,60		9,60	
401UNICYCL UNICYCLE	872,12	872,12		
401ZEPETRA ZEPETRA		210,00	-210,00	-100,00
4081000000 FACTURE NON PARVENUE	7 158,18	2 660,90	4 497,28	169,01
Dettes fiscales et sociales	39 822,96	44 502,80	-4 679,84	-10,52
4210000000 PERSONNEL - REMUNERATIONS DUES		9,58	-9,58	-100,00
4281000000 PROVISIONS CP	3 533,65	3 903,32	-369,67	-9,47
4310000000 URSSAF	16 545,45	13 817,88	2 727,57	19,74
4371000000 POLE EMPLOI SPECTACLE	970,17	645,83	324,34	50,22
4372000000 MUTUELLE	1 737,18	1 188,70	548,48	46,14
4373000000 AUDIENS - CS	5 985,78	4 774,28	1 211,50	25,38
4374000000 AG2R PREVOYANCE	1 327,62	1 278,03	49,59	3,88
4376000000 UNIFORMATION	3 948,05	3 672,44	275,61	7,50
4377000000 AFDAS	14,74	54,38	-39,64	-72,89
4378100000 EN SANTE	429,00	409,50	19,50	4,76
4379000000 CMB		33,23	-33,23	-100,00
4381000000 PROV. C.S. SUR C.P.	1 255,19	1 492,23	-237,04	-15,88
4421000000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	701,32	1 099,19	-397,87	-36,20
4470000000 TAXE SUR LES SALAIRES	3 374,81	12 124,21	-8 749,40	-72,16
Avances et acptes reçus sur commandes en cours		20,00	-20,00	-100,00
4190000000 CLIENTS CREDITEURS		20,00	-20,00	-100,00
Autres dettes	10 023,62	9 136,55	887,07	9,69
4671000000 AUTRES COMPTES DEB. CRED. DIVE		318,26	-318,26	-3,48
4671200000 NF GAUDIN		111,40	-111,40	-1,22
4671300000 NF GERBIER		30,00	-30,00	-0,33
4671500000 NF RICHARD		0,08	-0,08	-0,61
4672120000 NF MARTIN SEBASTIEN		55,92	-55,92	-0,61
4672240000 FFEC 2021-2022	22,82	22,82		
4672290000 FFEC 2023-2024		8 598,07	-8 598,07	-93,90
467230 FFEC 2024-2025	10 000,80		10 000,80	109,22
Produits constatés d'avance	79 305,33	62 383,39	16 921,94	27,13
4870000000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	79 305,33	62 383,39	16 921,94	27,13
TOTAL (IV)	215 792,16	191 763,70	24 028,46	12,53
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	434 069,84	384 129,21	49 940,63	13,00

## COMPTES DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Cotisations	6 170,00	6 580,00	-410,00	-6,23
7561220000 ADHESIONS 2022-2023		1 660,00	-1 660,00	-100,00
7561230000 ADHESIONS 2023-2024	1 490,00	4 920,00	-3 430,00	-69,72
7561240000 ADHESIONS 2024-2025	4 680,00		4 680,00	
Ventes de biens et services				
Ventes de biens	1 442,00	1 017,03	424,97	41,79
7070000000 VENTES DE MARCHANDISES	527,00	28,00	499,00	
7073000000 T-SHIRTS	850,00	444,00	406,00	91,44
7074000000 TOTE BAG	20,00	15,00	5,00	33,33
7075000000 PORTFOLIO		350,00	-350,00	-100,00
7076000000 GOURDES	45,00	45,00		
7077000000 Ventes matériels divers		127,03	-127,03	-100,00
7078000000 BADGES ET MAGNETS		8,00	-8,00	-100,00
Dont ventes de dons en nature	850,00	444,00	406,00	91,44
Ventes de prestations de service	608 202,39	645 913,70	-37 711,31	-5,84
7060310000 PA - ATELIERS EXTERIEURS	66 863,50		66 863,50	
7060311000 PA - CLASSES CIRQUE	60 414,00		60 414,00	
7061000000 PA - STAGES 3/5	7 535,00	9 607,20	-2 072,20	-21,57
7061100000 PA - STAGES 6/12	16 033,00	17 901,30	-1 868,30	-10,44
7061400000 PA - STAGES ADULTES	2 096,00	2 160,00	-64,00	-2,96
7062000000 PA - 3/5 PART N A REP	19 342,47	19 001,90	340,57	1,79
7062100000 PA - 6/8 - N A REP	22 948,73	22 974,54	-25,81	-0,11
7062200000 PA - 9/11 - N A REP	10 952,67	11 273,33	-320,66	-2,84
7062300000 PA - ADOS - N A REP	13 506,80	12 004,90	1 501,90	12,51
7062400000 PA - ADULTES - N A REP	18 574,66	18 113,67	460,99	2,54
7062500000 PA - 3/4 CHAP N A REP	2 398,33	2 218,67	179,66	8,10
7062600000 PA - 5/6 CHAP N A REP	2 452,00	2 430,54	21,46	0,88
7062800000 PA - 7/10 CHAP - N A REP	3 700,40	3 665,53	34,87	0,95
7062900000 ATELIERS PERFECTIONNEMENT	1 333,00	401,00	932,00	232,42
7063100000 PA - ATELIERS EXTERIEURS		81 516,50	-81 516,50	-100,00
7063110000 PA - CLASSES CIRQUE		64 667,80	-64 667,80	-100,00
7064000000 SA - PRESTATIONS ARTISTIQUES	12 134,00	41 782,64	-29 648,64	-70,96
7064010000 SA - BILLETTERIE / COREALISATI	15 334,43	7 492,00	7 842,43	104,68
7066100000 FP - TIAC - FORMATION	23 840,00	34 450,00	-10 610,00	-30,80
7066110000 FP - TIAC - PREREQUIS	1 100,00	900,00	200,00	22,22
7066120000 FP - MISE A NIVEAU	6 954,00		6 954,00	
7066210000 FP - CLASSE PRO - FRAIS DOSSIE	5 345,00	5 285,00	60,00	1,14
7066220000 FP - FRAIS ADMINISTRATIFS	2 921,30	3 182,50	-261,20	-8,21
7066500000 QUALIFPRO - REGION	257 366,40	265 568,60	-8 202,20	-3,09
7067000000 PRESTATIONS DIVERSES	4 896,20	1 039,00	3 857,20	371,24
7068000000 POEI PREP OPER. A L'EMPLOI IND	13 230,00	12 285,00	945,00	7,69
7068100000 PPGC-VHSS	3 900,00		3 900,00	
7083100000 MISE A DISPO CHAPITEAU/GARAGE	9 900,00	2 720,00	7 180,00	263,97
7085300000 REMBST FRAIS - FFEC - FEDEC	2 526,78	2 321,77	205,01	8,83
7085500000 REMBST FRAIS DEPLACEMENT	500,00	600,00	-100,00	-16,67
7085600000 RBST FRAIS DIVERS	103,72	120,00	-16,28	-13,57
7088000000 AUTRES PRODUITS ACTIVITES ANN		230,31	-230,31	-100,00
Dont parrainages		146 184,30	-146 184,30	-100,00
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	317 249,95	274 052,97	43 196,98	15,76
7411100000 DRAC - FORMATION PROFESSIONNEL	80 000,00	80 000,00		
7411300000 DRAC - PEPS	20 000,00	20 000,00		
7411400000 DRAC - été culturel	8 000,00	8 000,00		
7412120000 ARS - PRISON MAJEURS	4 000,00	4 000,00		
7412200000 FIPD - PRISON MAJEURS	1 500,00	1 500,00		
7412210000 FIPD - PRISON MINEUR		1 200,00	-1 200,00	-100,00
7412300000 PJJ - PRISON MINEURS		1 200,00	-1 200,00	-100,00
7412500000 CGET - FIGUEROLLES	3 000,00	3 000,00		
7412520000 CGET - HAUTES DE MASSANE	3 000,00	3 000,00		
7412530000 CGET - CIRCOMOTRICITE HAUTS DE	1 500,00	1 000,00	500,00	50,00
7412540000 CGET DDGS CIRCOMOTRICITE FIGU	1 500,00	1 500,00		
7413100000 REGION - FONCTIONNEMENT	20 000,00	10 000,00	10 000,00	100,00
7414100000 DEPARTEMENT HERAULT - FONCTION	30 000,00	30 000,00		
7414110000 CD34-FONCTIONNEMENT PEPS	4 000,00	4 000,00		
7414200000 DEPARTEMENT HERAULT - FIGUEROL	6 334,50	6 150,00	184,50	3,00

## COMPTES DE RÉSULTAT DÉTAILLÉS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
7414300000 DEPARTEMENT HERAULT - HAUTS DE	7 390,30	7 175,00	215,30	3,00
7415100000 METROPOLE MONTPELLIER FONCT	37 500,00	25 000,00	12 500,00	50,00
7415110000 M3M - PEPS	15 000,00	15 000,00		
7415200000 METROPOLE MONTPELLIER - FIGUER	1 500,00	1 500,00		
7415300000 METROPOLE MONTPELLIER - HAUTS	5 000,00	5 000,00		
7415400000 M3M - PDV celleneuve	2 000,00		2 000,00	
7416100000 VILLE MONTPELLIER - FONCTIONNE	15 000,00	15 000,00		
7416200000 VILLE MONTPELLIER - SPORT POUR	2 000,00	2 000,00		
7416300000 Ville de Montpel - conf FEDEC		2 500,00	-2 500,00	-100,00
7416400000 AGGLOPOLE SETE	2 400,00		2 400,00	
7416500000 DDETS ETE CULTUREL	7 000,00		7 000,00	
7416700000 DDETS QE SETE	12 000,00	4 000,00	8 000,00	200,00
7417100000 CAF HERAULT - FIGUEROLLES	2 000,00	2 000,00		
7417200000 CAF CIRCOMOTRICITE FIGUEROLLE	1 500,00	1 500,00		
7417300000 CAF HERAULT - HAUTS DE MASSANE	6 000,00	5 000,00	1 000,00	20,00
7417400000 CAF HERAULT - CIRCOMOTRICITE	1 500,00	1 500,00		
7417500000 CAF QUARTIER SETE ETE	4 000,00	2 000,00	2 000,00	100,00
7417600000 CAF CELLENEUVE	4 000,00		4 000,00	
7418400000 SERVICE CIVIQUE	500,00	400,00	100,00	25,00
7418600000 PARCOURS EMPLOI COMPETENCE	8 125,15	9 927,97	-1 802,82	-18,16
Versements des fondateurs ou cons. dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amorts, dépr., prov. et transf. charges	6 708,70	28 659,96	-21 951,26	-76,59
7815000000 REPRISE PROV EXPLOITATION		19 776,00	-19 776,00	-100,00
7910000000 TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOI	773,30	2 860,71	-2 087,41	-72,97
7912000000 UNIFORMATION - FORMATION SALAR	5 935,40	6 023,25	-87,85	-1,46
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	580,80	119,86	460,94	384,57
7580000000 PROD DIV DE GESTION COURANTE	580,80	119,86	460,94	384,57
<b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>	<b>940 353,84</b>	<b>956 343,52</b>	<b>-15 989,68</b>	<b>-1,67</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>				
Achats de marchandises	298,08	1 158,37	-860,29	-74,27
6073000000 T-SHIRTS	298,08	605,47	-307,39	-50,77
6074000000 SAC TOTE BAGS LIN		386,40	-386,40	-100,00
6076000000 BADGES ET MAGNETS		166,50	-166,50	-100,00
Variation de stock	375,87	-880,53	1 256,40	142,69
6037000000 VAR STOCK PORTFOLIO		145,43	-145,43	-100,00
6037100000 VAR STOCK TSHIRTS /GOURDES	375,87	-1 025,96	1 401,83	136,64
Autres achats et charges externes	232 531,17	267 608,96	-35 077,79	-13,11
6036110000 VAR STOCK FOD	892,80	-786,00	1 678,80	213,59
6040000000 Achats prestations	2 800,00	8 368,00	-5 568,00	-66,54
6061010000 EDF - APPARTEMENT	384,91	1 190,37	-805,46	-67,66
6061020000 EDF - GARAGE	4 011,73	3 143,25	868,48	27,63
6061030000 GAZ - GARAGE	3 714,60	3 276,69	437,91	13,36
6061040000 EAU ELECTRICITE		5 594,00	-5 594,00	-100,00
6061100000 FIOUL - CHAPITEAUX	7 432,07	9 864,23	-2 432,16	-24,66
6061400000 CARBURANT	1 628,31	2 407,50	-779,19	-32,37
6063000000 FOURNITURES ENTRETIEN	187,86	953,25	-765,39	-80,29
6063030000 FOURNITURES PETITS EQUIPEMENTS	8 022,54	4 586,49	3 436,05	74,92
6063100000 PETIT OUTILLAGE	46,29	24,91	21,38	85,83
6063200000 PRODUITS D'ENTRETIEN	274,92	273,16	1,76	0,64
6063300000 FOURNITURES INFORMATIQUE, TELE		207,96	-207,96	-100,00
6064000000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	2 775,24	2 602,86	172,38	6,62
6064100000 IMPRESSIONS COPIES	2 902,00	2 456,62	445,38	18,13
6065200000 MATERIEL PEDAGOGIQUE	137,40	1 012,44	-875,04	-86,43
6065300000 MATERIEL AERIEN	662,91	334,99	327,92	97,89
6065400000 EQUIPEMENT SECURITE	249,48	601,70	-352,22	-58,54
6065500000 DECOR, ACCESSOIRES	411,87	216,90	194,97	89,89
6065600000 COSTUMES, MAQUILLAGE	20,96	78,07	-57,11	-73,15

## COMPTES DE RÉSULTAT DÉTAILLÉS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
6065700000 REGIE SON, LUMIERE, VIDEO	929,56	2 168,19	-1 238,63	-57,13
6068000000 OUVRAGES CENTRE RESSOURCES	172,85	209,91	-37,06	-17,66
6132100000 LOYER - GARAGE	16 292,04	15 659,00	633,04	4,04
6132110000 LOYER - APPARTEMENT	10 647,00	10 239,00	408,00	3,98
6132120000 LOCATION - SALLES	46,00	72,00	-26,00	-36,11
6135100000 LOCATION - VEHICULE LEGER	674,25	471,28	202,97	43,07
6135200000 LOCATION - VEHICULE LOURD	959,28	3 700,50	-2 741,22	-74,08
6135300000 LOCATION - MATERIEL DIVERS	2 502,64	2 302,72	199,92	8,68
6135500000 LOCATION - MATERIEL CB TPE	342,24	257,60	84,64	32,86
6135600000 LOCATION - MATERIEL DE BUREAU	1 210,08	922,08	288,00	31,23
6135700000 LOCATION OSIRIS	14 716,92	10 224,00	4 492,92	43,94
6152000000 ENTRETIEN REPARATION - GARAGE	1 854,67	1 516,58	338,09	22,29
6152100000 ENTRETIEN REPARATION - CHAPITE	4 340,08	3 335,20	1 004,88	30,13
6152200000 ENTRETIEN REPARATION - LOCAUX	216,00	1 045,70	-829,70	-79,34
6155000000 ENTRETIEN REPARATION - VEHICUL	2 360,00	5 119,78	-2 759,78	-53,90
6155100000 ENTRETIEN MAT TECHNIQUE	930,26	624,05	306,21	49,07
6156000000 MAINTENANCE INFORMAT. LOGIC. I	9 556,52	12 258,38	-2 701,86	-22,04
6160000000 ASSURANCE	10 249,54	8 118,74	2 130,80	26,25
6181000000 DOCUMENTATION GENERALE	443,34	552,64	-109,30	-19,78
6185000000 FRAIS COLLOQUES, SEMINAIRES	601,30	693,01	-91,71	-13,23
6226000000 HONORAIRES COMPTABLES	9 216,00	9 000,00	216,00	2,40
6226200000 INTERV° EXTERN PRAT AMATEUR	5 543,50	10 152,00	-4 608,50	-45,39
6226210000 INTERV° EXTERN FORM PRO	2 521,00	21 063,20	-18 542,20	-88,03
6226230000 INTERV° EXTERN REGIE		394,00	-394,00	-100,00
6226240000 INTERV° EXTERN MENAGE	12 142,50	11 075,50	1 067,00	9,63
6226260000 Interv ext secteur artistique	3 483,00	4 132,00	-649,00	-15,71
6226270000 Int ext TIAC et autres format°	7 336,74	4 068,50	3 268,24	80,33
6226300000 HONORAIRES ADMINISTRATIFS	8 357,82	8 183,10	174,72	2,14
6226400000 PRESTATION TECHNIQUE	1 030,00	2 029,10	-999,10	-49,24
6228000000 HONORAIRES DIVERS	3 235,20		3 235,20	
6231000000 ANNONCES ET INSERTIONS	589,54	384,00	205,54	53,53
6234000000 CADEAUX CLIENTELE		65,60	-65,60	-100,00
6236000000 FLYERS, CATALOGUES	28,80	485,28	-456,48	-94,07
6241000000 FRAIS DE PORT		33,34	-33,34	-100,00
6250100000 FORF. TRANSPORT	231,56	1 052,40	-820,84	-78,00
6250110000 FORF. TRANSPORT	10,00		10,00	
6250120000 FORF. TRANSPORT	64,00		64,00	
6250160000 FORF. TRANSPORT	75,00		75,00	
6251000000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	1 734,73	3 745,35	-2 010,62	-53,68
6251100000 DEPLACEMENTS - IND KM PERMANEN	11 226,89	9 913,23	1 313,66	13,25
6251110000 VHR FP	7 148,03	9 091,91	-1 943,88	-21,38
6256000000 MISSIONS	2 311,78	3 337,78	-1 026,00	-30,74
6257000000 RECEPTIONS	9 652,60	10 365,20	-712,60	-6,87
6261000000 FRAIS POSTAUX	250,70	182,05	68,65	37,71
6262000000 TELEPHONE, INTERNET	9 716,57	10 314,06	-597,49	-5,79
6270000000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE	2 169,39	3 002,57	-833,18	-27,75
6271000000 FRAIS SUR CHEQUES VACANCES	107,90	148,30	-40,40	-27,24
6273000000 FRAIS GESTION CB TPE	153,77	89,26	64,51	72,27
6281000000 CONCOURS DIVERS (COTISATIONS, .	3 370,11	2 384,18	985,93	41,35
6281100000 COTISATIONS PROFESSIONNELLES	750,00		750,00	
6283000000 FORMATION DES SALAIRES	12 579,00	14 858,00	-2 279,00	-15,34
6284000000 ENTREES SPECTACLES	1 894,58	2 161,30	-266,72	-12,34
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	38 085,45	38 228,40	-142,95	-0,37
6311000000 TAXE SUR LES SALAIRES	15 356,00	14 977,00	379,00	2,53
6330120000 CONTRIB. FORMATION PE	6 446,89	6 582,21	-135,32	-2,06
6333000000 UNIFORMATION	4 940,00	4 801,81	138,19	2,88
6333100000 AFDAS	46,56	54,38	-7,82	-14,38
6351300000 AUTRES IMPOTS LOCAUX	11 296,00	11 813,00	-517,00	-4,38
Salaires et traitements	482 827,35	475 838,81	6 988,54	1,47
6410100000 SALAIRE PERMANENTS	377 610,23	361 275,33	16 334,90	4,52
6410110000 SALAIRE PRATIQUE AMATEUR	17 028,74	20 764,68	-3 735,94	-17,99
6410120000 SALAIRE FORMATION PRO	41 526,16	35 337,97	6 188,19	17,51
6410150000 SALAIRE TECHNICIENS	29 360,88	32 715,71	-3 354,83	-10,25
6410160000 BRUT ARTISTE	17 096,76	21 832,61	-4 735,85	-21,69
6412000000 CONGES PAYES	-369,67	73,45	-443,12	-603,29
6413100000 PRIME POUVOIR D'ACHAT		3 500,00	-3 500,00	-100,00
6414000000 INDEM. SERVICE CIVIQUE	574,25	339,06	235,19	69,37



## COMPTES DE RÉSULTAT DÉTAILLÉS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
Charges sociales	160 200,69	158 727,02	1 473,67	0,93
6451000000 URSSAF	98 594,92	96 043,14	2 551,78	2,66
6452000000 POLE EMPLOI SPECTACLE	4 127,42	4 667,54	-540,12	-11,57
6452100000 POLE EMPLOI RG	14 240,26	13 484,20	756,06	5,61
6453000000 AUDIENS	26 072,43	25 945,93	126,50	0,49
6454000000 AG2R PREVOYANCE	3 666,18	3 208,52	457,66	14,26
6455000000 CONGES SPECTACLES	7 201,11	8 415,47	-1 214,36	-14,43
6456000000 VIASANTE MUTUELLE PE	4 061,20	4 358,04	-296,84	-6,81
6475100000 CMB	153,50	173,79	-20,29	-11,68
6475810000 EN SANTE	1 848,00	2 054,40	-206,40	-10,05
6477000000 PHARMACIE	472,71	271,89	200,82	73,86
6486100000 PROVISION CHARGES / CONGES PAY	-237,04	104,10	-341,14	-327,70
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	41 278,85	36 459,66	4 819,19	13,22
6811200000 IMMOBILISATIONS CORPORELLES	40 468,85	36 459,66	4 009,19	11,00
6817400000 DOT PROV CREANCES	810,00		810,00	
Dotations aux provisions	1 837,00		1 837,00	
6815000000 DOT PROV PR RISQ ET CH D'EXPL	1 837,00		1 837,00	
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	514,33	421,02	93,31	22,16
6511000000 REDEVANCE LICENCE		264,91	-264,91	-100,00
6516000000 DROITS D'AUTEUR ET DE REPRODUC	179,35	114,49	64,86	56,65
6580000000 CHARG DIV. DE GEST COURANTE	334,98	41,62	293,36	704,85
<b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>	<b>957 948,79</b>	<b>977 561,71</b>	<b>-19 612,92</b>	<b>-2,01</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>-17 594,95</b>	<b>-21 218,19</b>	<b>3 623,24</b>	<b>17,08</b>
PRODUITS FINANCIERS				
De participation	26,54		26,54	
7600000000 PRODUITS FINANCIERS	26,54		26,54	
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	318,78	146,36	172,42	117,81
7680000000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	318,78	146,36	172,42	117,81
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de VMP				
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)</b>	<b>345,32</b>	<b>146,36</b>	<b>198,96</b>	<b>135,94</b>
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements, aux dépréc. et aux prov.				
Intérêts et charges assimilées	1 741,49	1 098,93	642,56	58,47
6610000000 CHARGES D'INTERETS	1 741,49	1 096,81	644,68	58,78
6616000000 INTERETS BANCAIRES		2,12	-2,12	-100,00
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de VMP				
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)</b>	<b>1 741,49</b>	<b>1 098,93</b>	<b>642,56</b>	<b>58,47</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)</b>	<b>-1 396,17</b>	<b>-952,57</b>	<b>-443,60</b>	<b>-46,57</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)</b>	<b>-18 991,12</b>	<b>-22 170,76</b>	<b>3 179,64</b>	<b>14,34</b>
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion	20,00		20,00	
7710000000 PROD EXCEPT/OPER DE GESTION	20,00		20,00	
Sur opérations en capital	19 985,19	16 501,83	3 483,36	21,11
7770000000 Q-P SUBV. INVEST. AU RESULT. E	19 985,19	16 501,83	3 483,36	21,11
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)</b>	<b>20 005,19</b>	<b>16 501,83</b>	<b>3 503,36</b>	<b>21,23</b>

**COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ**

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion	184,20	206,00	-21,80	-10,58
<i>6710000000 CHARG EXCEPT S/OP DE GESTION</i>	<i>49,20</i>		<i>49,20</i>	
<i>6711000000 AMENDES ET PENALITES</i>	<i>135,00</i>	<i>146,00</i>	<i>-11,00</i>	<i>-7,53</i>
<i>6712000000 PENALITES AMEND FISC &amp; PENALES</i>		<i>60,00</i>	<i>-60,00</i>	<i>-100,00</i>
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréc. et aux prov.	442,51	47,68	394,83	828,08
<i>6871000000 DOT AMORT EXCEPTIONN DES IMMO</i>	<i>442,51</i>	<i>47,68</i>	<i>394,83</i>	<i>828,08</i>
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	626,71	253,68	373,03	147,05
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	19 378,48	16 248,15	3 130,33	19,27
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	960 704,35	972 991,71	-12 287,36	-1,26
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	960 316,99	978 914,32	-18 597,33	-1,90
EXCÉDENT OU DÉFICIT	387,36	-5 922,61	6 309,97	106,54



# SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 Au 31/12/24	en %	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %	Variation N / N-1	
					en valeur	en %
<b>TOTAL DES RESSOURCES</b>	<b>609 644,39</b>	<b>100,00</b>	<b>646 930,73</b>	<b>100,00</b>	<b>-37 286,34</b>	<b>-5,76</b>
Ventes de biens	1 442,00	100,00	1 017,03	100,00	424,97	41,79
7070000000 VENTES DE MARCHANDISES	527,00	36,55	28,00	2,75	499,00	
7073000000 T-SHIRTS	850,00	58,95	444,00	43,66	406,00	91,44
7074000000 TOTE BAG	20,00	1,39	15,00	1,47	5,00	33,33
7075000000 PORTFOLIO			350,00	34,41	-350,00	-100,00
7076000000 GOURDES	45,00	3,12	45,00	4,42		
7077000000 Ventes matériels divers			127,03	12,49	-127,03	-100,00
7078000000 BADGES ET MAGNETS			8,00	0,79	-8,00	-100,00
- Coût d'achat des biens vendus	673,95	46,74	277,84	27,32	396,11	142,57
6037000000 VAR STOCK PORTFOLIO			145,43	14,30	-145,43	-100,00
6037100000 VAR STOCK TSHIRTS /GOUR	375,87	26,07	-1 025,96	-100,88	1 401,83	136,64
6073000000 T-SHIRTS	298,08	20,67	605,47	59,53	-307,39	-50,77
6074000000 SAC TOTE BAGS LIN			386,40	37,99	-386,40	-100,00
6076000000 BADGES ET MAGNETS			166,50	16,37	-166,50	-100,00
<b>MARGE COMMERCIALE</b>	<b>768,05</b>	<b>53,26</b>	<b>739,19</b>	<b>72,68</b>	<b>28,86</b>	<b>3,90</b>
Taux de marge commerciale	608 202,39	100,00	645 913,70	100,00	-37 711,31	-5,84
Production vendue						
7060310000 PA - ATELIERS EXTERIEURS	66 863,50	10,99			66 863,50	
7060311000 PA - CLASSES CIRQUE	60 414,00	9,93			60 414,00	
7061000000 PA - STAGES 3/5	7 535,00	1,24	9 607,20	1,49	-2 072,20	-21,57
7061100000 PA - STAGES 6/12	16 033,00	2,64	17 901,30	2,77	-1 868,30	-10,44
7061400000 PA - STAGES ADULTES	2 096,00	0,34	2 160,00	0,33	-64,00	-2,96
7062000000 PA - 3/5 PART N A REP	19 342,47	3,18	19 001,90	2,94	340,57	1,79
7062100000 PA - 6/8 - N A REP	22 948,73	3,77	22 974,54	3,56	-25,81	-0,11
7062200000 PA - 9/11 - N A REP	10 952,67	1,80	11 273,33	1,75	-320,66	-2,84
7062300000 PA - ADOS - N A REP	13 506,80	2,22	12 004,90	1,86	1 501,90	12,51
7062400000 PA - ADULTES - N A REP	18 574,66	3,05	18 113,67	2,80	460,99	2,54
7062500000 PA - 3/4 CHAP N A REP	2 398,33	0,39	2 218,67	0,34	179,66	8,10
7062600000 PA - 5/6 CHAP N A REP	2 452,00	0,40	2 430,54	0,38	21,46	0,88
7062800000 PA - 7/10 CHAP - N A REP	3 700,40	0,61	3 665,53	0,57	34,87	0,95
7062900000 ATELIERS PERFECTIONNEME	1 333,00	0,22	401,00	0,06	932,00	232,42
7063100000 PA - ATELIERS EXTERIEURS			81 516,50	12,62	-81 516,50	-100,00
7063110000 PA - CLASSES CIRQUE			64 667,80	10,01	-64 667,80	-100,00
7064000000 SA - PRESTATIONS ARTISTIQ	12 134,00	2,00	41 782,64	6,47	-29 648,64	-70,96
7064010000 SA - BILLETTERIE / COREALI	15 334,43	2,52	7 492,00	1,16	7 842,43	104,68
7066100000 FP - TIAC - FORMATION	23 840,00	3,92	34 450,00	5,33	-10 610,00	-30,80
7066110000 FP - TIAC - PREREQUIS	1 100,00	0,18	900,00	0,14	200,00	22,22
7066120000 FP - MISE A NIVEAU	6 954,00	1,14			6 954,00	
7066210000 FP - CLASSE PRO - FRAIS DO	5 345,00	0,88	5 285,00	0,82	60,00	1,14
7066220000 FP - FRAIS ADMINISTRATIFS	2 921,30	0,48	3 182,50	0,49	-261,20	-8,21
7066500000 QUALIFPRO - REGION	257 366,40	42,32	265 568,60	41,12	-8 202,20	-3,09
7067000000 PRESTATIONS DIVERSES	4 896,20	0,81	1 039,00	0,16	3 857,20	371,24
7068000000 POEI PREP OPER. A L'EMPLOI	13 230,00	2,18	12 285,00	1,90	945,00	7,69
7068100000 PPGC-VHSS	3 900,00	0,64			3 900,00	
7083100000 MISE A DISPO CHAPITEAU/G	9 900,00	1,63	2 720,00	0,42	7 180,00	263,97
7085300000 REMBST FRAIS - FFEC - FEDE	2 526,78	0,42	2 321,77	0,36	205,01	8,83
7085500000 REMBST FRAIS DEPLACEMENT	500,00	0,08	600,00	0,09	-100,00	-16,67
7085600000 RBST FRAIS DIVERS	103,72	0,02	120,00	0,02	-16,28	-13,57
7088000000 AUTRES PRODUITS ACTIVITE			230,31	0,04	-230,31	-100,00
<b>PRODUCTION DE L'EXERCICE</b>	<b>608 202,39</b>	<b>100,00</b>	<b>645 913,70</b>	<b>100,00</b>	<b>-37 711,31</b>	<b>-5,84</b>
+ Cotisations	6 170,00	1,01	6 580,00	1,02	-410,00	-6,23
7561220000 ADHESIONS 2022-2023			1 660,00	0,26	-1 660,00	-100,00
7561230000 ADHESIONS 2023-2024	1 490,00	0,24	4 920,00	0,76	-3 430,00	-69,72
7561240000 ADHESIONS 2024-2025	4 680,00	0,77			4 680,00	
+ Concours publics et subv. d'ex.	317 249,95	52,04	274 052,97	42,36	43 196,98	15,76
7411100000 DRAC - FORMATION PROFES	80 000,00	13,12	80 000,00	12,37		
7411300000 DRAC - PEPS	20 000,00	3,28	20 000,00	3,09		
7411400000 DRAC - été culturel	8 000,00	1,31	8 000,00	1,24		
7412120000 ARS - PRISON MAJEURS	4 000,00	0,66	4 000,00	0,62		
7412200000 FIPD - PRISON MAJEURS	1 500,00	0,25	1 500,00	0,23		
7412210000 FIPD - PRISON MINEUR			1 200,00	0,19	-1 200,00	-100,00

# SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 Au 31/12/24	en %	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %	Variation N / N-1	
					en valeur	en %
7412300000 P.U - PRISON MINEURS			1 200,00	0,19	-1 200,00	-100,00
7412500000 CGET - FIGUEROLLES	3 000,00	0,49	3 000,00	0,46		
7412520000 CGET - HAUTES DE MASSANE	3 000,00	0,49	3 000,00	0,46		
7412530000 CGET - CIRCOMOTRICITE HA	1 500,00	0,25	1 000,00	0,15	500,00	50,00
7412540000 CGET DDGS CIRCOMOTRICIT	1 500,00	0,25	1 500,00	0,23		
7413100000 REGION - FONCTIONNEMENT	20 000,00	3,28	10 000,00	1,55	10 000,00	100,00
7414100000 DEPARTEMENT HERAULT - FO	30 000,00	4,92	30 000,00	4,64		
7414110000 CD34-FONCTIONNEMENT PEP	4 000,00	0,66	4 000,00	0,62		
7414200000 DEPARTEMENT HERAULT - FI	6 334,50	1,04	6 150,00	0,95	184,50	3,00
7414300000 DEPARTEMENT HERAULT - HA	7 390,30	1,21	7 175,00	1,11	215,30	3,00
7415100000 METROPOLE MONTPELLIER F	37 500,00	6,15	25 000,00	3,86	12 500,00	50,00
7415110000 M3M - PEPS	15 000,00	2,46	15 000,00	2,32		
7415200000 METROPOLE MONTPELLIER - F	1 500,00	0,25	1 500,00	0,23		
7415300000 METROPOLE MONTPELLIER - H	5 000,00	0,82	5 000,00	0,77		
7415400000 M3M - PDV celleneuve	2 000,00	0,33			2 000,00	
7416100000 VILLE MONTPELLIER - FONCT	15 000,00	2,46	15 000,00	2,32		
7416200000 VILLE MONTPELLIER - SPORT	2 000,00	0,33	2 000,00	0,31		
7416300000 Ville de Montpel - conf FEDEC			2 500,00	0,39	-2 500,00	-100,00
7416400000 AGGLOPOLE SETE	2 400,00	0,39			2 400,00	
7416500000 DDETS ETE CULTUREL	7 000,00	1,15			7 000,00	
7416700000 DDETS QE SETE	12 000,00	1,97	4 000,00	0,62	8 000,00	200,00
7417100000 CAF HERAULT - FIGUEROLLE	2 000,00	0,33	2 000,00	0,31		
7417200000 CAF CIRCOMOTRICITE FIGUE	1 500,00	0,25	1 500,00	0,23		
7417300000 CAF HERAULT - HAUTS DE M	6 000,00	0,98	5 000,00	0,77	1 000,00	20,00
7417400000 CAF HERAULT - CIRCOMOTRI	1 500,00	0,25	1 500,00	0,23		
7417500000 CAF QUARTIER SETE ETE	4 000,00	0,66	2 000,00	0,31	2 000,00	100,00
7417600000 CAF CELLENEUVE	4 000,00	0,66			4 000,00	
7418400000 SERVICE CIVIQUE	500,00	0,08	400,00	0,06	100,00	25,00
7418600000 PARCOURS EMPLOI COMPETE	8 125,15	1,33	9 927,97	1,53	-1 802,82	-18,16
- Autres achats et charges externes	232 531,17	38,14	267 608,96	41,37	-35 077,79	-13,11
6036110000 VAR STOCK FOD	892,80	0,15	-786,00	-0,12	1 678,80	213,59
6040000000 Achats prestations	2 800,00	0,46	8 368,00	1,29	-5 568,00	-66,54
6061010000 EDF - APPARTEMENT	384,91	0,06	1 190,37	0,18	-805,46	-67,66
6061020000 EDF - GARAGE	4 011,73	0,66	3 143,25	0,49	868,48	27,63
6061030000 GAZ - GARAGE	3 714,60	0,61	3 276,69	0,51	437,91	13,36
6061040000 EAU ELECTRICITE			5 594,00	0,86	-5 594,00	-100,00
6061100000 FIOUL - CHAPITEAUX	7 432,07	1,22	9 864,23	1,52	-2 432,16	-24,66
6061400000 CARBURANT	1 628,31	0,27	2 407,50	0,37	-779,19	-32,37
6063000000 FOURNITURES ENTRETIEN	187,86	0,03	953,25	0,15	-765,39	-80,29
6063030000 FOURNITURES PETITS EQUIP	8 022,54	1,32	4 586,49	0,71	3 436,05	74,92
6063100000 PETIT OUTILLAGE	46,29	0,01	24,91		21,38	85,83
6063200000 PRODUITS D'ENTRETIEN	274,92	0,05	273,16	0,04	1,76	0,64
6063300000 FOURNITURES INFORMATIQU			207,96	0,03	-207,96	-100,00
6064000000 FOURNITURES ADMINISTRAT	2 775,24	0,46	2 602,86	0,40	172,38	6,62
6064100000 IMPRESSIONS COPIES	2 902,00	0,48	2 456,62	0,38	445,38	18,13
6065200000 MATERIEL PEDAGOGIQUE	137,40	0,02	1 012,44	0,16	-875,04	-86,43
6065300000 MATERIEL AERIEN	662,91	0,11	334,99	0,05	327,92	97,89
6065400000 EQUIPEMENT SECURITE	249,48	0,04	601,70	0,09	-352,22	-58,54
6065500000 DECOR, ACCESSOIRES	411,87	0,07	216,90	0,03	194,97	89,89
6065600000 COSTUMES, MAQUILLAGE	20,96		78,07	0,01	-57,11	-73,15
6065700000 REGIE SON, LUMIERE, VIDEO	929,56	0,15	2 168,19	0,34	-1 238,63	-57,13
6068000000 OUVRAGES CENTRE RESSOU	172,85	0,03	209,91	0,03	-37,06	-17,66
6132100000 LOYER - GARAGE	16 292,04	2,67	15 659,00	2,42	633,04	4,04
6132110000 LOYER - APPARTEMENT	10 647,00	1,75	10 239,00	1,58	408,00	3,98
6132120000 LOCATION - SALLES	46,00	0,01	72,00	0,01	-26,00	-36,11
6135100000 LOCATION - VEHICULE LEGE	674,25	0,11	471,28	0,07	202,97	43,07
6135200000 LOCATION - VEHICULE LOUR	959,28	0,16	3 700,50	0,57	-2 741,22	-74,08
6135300000 LOCATION - MATERIEL DIVER	2 502,64	0,41	2 302,72	0,36	199,92	8,68
6135500000 LOCATION - MATERIEL CB TP	342,24	0,06	257,60	0,04	84,64	32,86
6135600000 LOCATION - MATERIEL DE BU	1 210,08	0,20	922,08	0,14	288,00	31,23
6135700000 LOCATION OSIRIS	14 716,92	2,41	10 224,00	1,58	4 492,92	43,94
6152000000 ENTRETIEN REPARATION - G	1 854,67	0,30	1 516,58	0,23	338,09	22,29
6152100000 ENTRETIEN REPARATION - C	4 340,08	0,71	3 335,20	0,52	1 004,88	30,13
6152200000 ENTRETIEN REPARATION - L	216,00	0,04	1 045,70	0,16	-829,70	-79,34
6155000000 ENTRETIEN REPARATION - V	2 360,00	0,39	5 119,78	0,79	-2 759,78	-53,90
6155100000 ENTRETIEN MAT TECHNIQUE	930,26	0,15	624,05	0,10	306,21	49,07
6156000000 MAINTENANCE INFORMAT. L	9 556,52	1,57	12 258,38	1,89	-2 701,86	-22,04
6160000000 ASSURANCE	10 249,54	1,68	8 118,74	1,25	2 130,80	26,25
6181000000 DOCUMENTATION GENERALE	443,34	0,07	552,64	0,09	-109,30	-19,78

# SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 Au 31/12/24	en %	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %	Variation N / N-1	
					en valeur	en %
6185000000 FRAIS COLLOQUES, SEMINAI	601,30	0,10	693,01	0,11	-91,71	-13,23
6226000000 HONORAIRES COMPTABLES	9 216,00	1,51	9 000,00	1,39	216,00	2,40
6226200000 INTERV° EXTERN PRAT AMAT	5 543,50	0,91	10 152,00	1,57	-4 608,50	-45,39
6226210000 INTERV° EXTERN FORM PRO	2 521,00	0,41	21 063,20	3,26	-18 542,20	-88,03
6226230000 INTERV° EXTERN REGIE			394,00	0,06	-394,00	-100,00
6226240000 INTERV° EXTERN MENAGE	12 142,50	1,99	11 075,50	1,71	1 067,00	9,63
6226260000 Interv ext secteur artistique	3 483,00	0,57	4 132,00	0,64	-649,00	-15,71
6226270000 Int ext TIAC et autres format	7 336,74	1,20	4 068,50	0,63	3 268,24	80,33
6226300000 HONORAIRES ADMINISTRATI	8 357,82	1,37	8 183,10	1,26	174,72	2,14
6226400000 PRESTATION TECHNIQUE	1 030,00	0,17	2 029,10	0,31	-999,10	-49,24
6228000000 HONORAIRES DIVERS	3 235,20	0,53			3 235,20	
6231000000 ANNONCES ET INSERTIONS	589,54	0,10	384,00	0,06	205,54	53,53
6234000000 CADEAUX CLIENTELE			65,60	0,01	-65,60	-100,00
6236000000 FLYERS, CATALOGUES	28,80		485,28	0,08	-456,48	-94,07
6241000000 FRAIS DE PORT			33,34	0,01	-33,34	-100,00
6250100000 FORF. TRANSPORT	231,56	0,04	1 052,40	0,16	-820,84	-78,00
6250110000 FORF. TRANSPORT	10,00				10,00	
6250120000 FORF. TRANSPORT	64,00	0,01			64,00	
6250160000 FORF. TRANSPORT	75,00	0,01			75,00	
6251000000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	1 734,73	0,28	3 745,35	0,58	-2 010,62	-53,68
6251100000 DEPLACEMENTS - IND KM PE	11 226,89	1,84	9 913,23	1,53	1 313,66	13,25
6251110000 VHR FP	7 148,03	1,17	9 091,91	1,41	-1 943,88	-21,38
6256000000 MISSIONS	2 311,78	0,38	3 337,78	0,52	-1 026,00	-30,74
6257000000 RECEPTIONS	9 652,60	1,58	10 365,20	1,60	-712,60	-6,87
6261000000 FRAIS POSTAUX	250,70	0,04	182,05	0,03	68,65	37,71
6262000000 TELEPHONE, INTERNET	9 716,57	1,59	10 314,06	1,59	-597,49	-5,79
6270000000 SERVICES BANCAIRES ET AS	2 169,39	0,36	3 002,57	0,46	-833,18	-27,75
6271000000 FRAIS SUR CHEQUES VACAN	107,90	0,02	148,30	0,02	-40,40	-27,24
6273000000 FRAIS GESTION CB TPE	153,77	0,03	89,26	0,01	64,51	72,27
6281000000 CONCOURS DIVERS (COTISA	3 370,11	0,55	2 384,18	0,37	985,93	41,35
6281100000 COTISATIONS PROFESSIONN	750,00	0,12			750,00	
6283000000 FORMATION DES SALAIRES	12 579,00	2,06	14 858,00	2,30	-2 279,00	-15,34
6284000000 ENTREES SPECTACLES	1 894,58	0,31	2 161,30	0,33	-266,72	-12,34
<b>VALEUR AJOUTÉE</b>	<b>699 859,22</b>	<b>114,80</b>	<b>659 676,90</b>	<b>101,97</b>	<b>40 182,32</b>	<b>6,09</b>
- Impôts, taxes et versements assimilés	38 085,45	6,25	38 228,40	5,91	-142,95	-0,37
6311000000 TAXE SUR LES SALAIRES	15 356,00	2,52	14 977,00	2,32	379,00	2,53
6330120000 CONTRIB. FORMATION PE	6 446,89	1,06	6 582,21	1,02	-135,32	-2,06
6333000000 UNIFORMATION	4 940,00	0,81	4 801,81	0,74	138,19	2,88
6333100000 AFDAS	46,56	0,01	54,38	0,01	-7,82	-14,38
6351300000 AUTRES IMPOTS LOCAUX	11 296,00	1,85	11 813,00	1,83	-517,00	-4,38
- Charges de personnel	643 028,04	105,48	634 565,83	98,09	8 462,21	1,33
6410100000 SALAIRE PERMANENTS	377 610,23	61,94	361 275,33	55,84	16 334,90	4,52
6410110000 SALAIRE PRATIQUE AMATEU	17 028,74	2,79	20 764,68	3,21	-3 735,94	-17,99
6410120000 SALAIRE FORMATION PRO	41 526,16	6,81	35 337,97	5,46	6 188,19	17,51
6410150000 SALAIRE TECHNICIENS	29 360,88	4,82	32 715,71	5,06	-3 354,83	-10,25
6410160000 BRUT ARTISTE	17 096,76	2,80	21 832,61	3,37	-4 735,85	-21,69
6412000000 CONGES PAYS	-369,67	-0,06	73,45	0,01	-443,12	-603,29
6413100000 PRIME POUVOIR D'ACHAT			3 500,00	0,54	-3 500,00	-100,00
6414000000 INDEMN. SERVICE CIVIQUE	574,25	0,09	339,06	0,05	235,19	69,37
6451000000 URSSAF	98 594,92	16,17	96 043,14	14,85	2 551,78	2,66
6452000000 POLE EMPLOI SPECTACLE	4 127,42	0,68	4 667,54	0,72	-540,12	-11,57
6452100000 POLE EMPLOI RG	14 240,26	2,34	13 484,20	2,08	756,06	5,61
6453000000 AUDIENS	26 072,43	4,28	25 945,93	4,01	126,50	0,49
6454000000 AG2R PREVOYANCE	3 666,18	0,60	3 208,52	0,50	457,66	14,26
6455000000 CONGES SPECTACLES	7 201,11	1,18	8 415,47	1,30	-1 214,36	-14,43
6456000000 VIASANTE MUTUELLE PE	4 061,20	0,67	4 358,04	0,67	-296,84	-6,81
6475100000 CMB	153,50	0,03	173,79	0,03	-20,29	-11,68
6475810000 EN SANTE	1 848,00	0,30	2 054,40	0,32	-206,40	-10,05
6477000000 PHARMACIE	472,71	0,08	271,89	0,04	200,82	73,86
6486100000 PROVISION CHARGES / CON	-237,04	-0,04	104,10	0,02	-341,14	-327,70
<b>EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITAT.</b>	<b>18 745,73</b>	<b>3,07</b>	<b>-13 117,33</b>	<b>-2,03</b>	<b>31 863,06</b>	<b>242,91</b>
+ Autres produits	7 289,50	1,20	9 003,82	1,39	-1 714,32	-19,04
7580000000 PROD DIV DE GESTION COUR	580,80	0,10	119,86	0,02	460,94	384,57
7910000000 TRANSFERT DE CHARGES D'E	773,30	0,13	2 860,71	0,44	-2 087,41	-72,97
7912000000 UNIFORMATION - FORMATIO	5 935,40	0,97	6 023,25	0,93	-87,85	-1,46

**SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS**

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 Au 31/12/24	en %	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %	Variation N / N-1	
					en valeur	en %
- Autres charges	514,33	0,08	421,02	0,07	93,31	22,16
6511000000 REDEVANCE LICENCE			264,91	0,04	-264,91	-100,00
6516000000 DROITS D'AUTEUR ET DE REP	179,35	0,03	114,49	0,02	64,86	56,65
6580000000 CHARG DIV. DE GEST COURA	334,98	0,05	41,62	0,01	293,36	704,85
+ Produits exceptionnels	20,00				20,00	
7710000000 PROD EXCEPT/OPER DE GEST	20,00				20,00	
- Charges exceptionnelles	184,20	0,03	206,00	0,03	-21,80	-10,58
6710000000 CHARG EXCEPT S/OP DE GES	49,20	0,01			49,20	
6711000000 AMENDES ET PENALITES	135,00	0,02	146,00	0,02	-11,00	-7,53
6712000000 PENALITES AMEND FISC & PE			60,00	0,01	-60,00	-100,00
<b>EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ</b>	<b>25 356,70</b>	<b>4,16</b>	<b>-4 740,53</b>	<b>-0,73</b>	<b>30 097,23</b>	<b>634,89</b>
+ Produits financiers	345,32	0,06	146,36	0,02	198,96	135,94
7600000000 PRODUITS FINANCIERS	26,54				26,54	
7680000000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	318,78	0,05	146,36	0,02	172,42	117,81
- Charges financières	1 741,49	0,29	1 098,93	0,17	642,56	58,47
6610000000 CHARGES D'INTERETS	1 741,49	0,29	1 096,81	0,17	644,68	58,78
6616000000 INTERETS BANCAIRES			2,12		-2,12	-100,00
<b>COÛT DE FINANCEMENT</b>	<b>-1 396,17</b>	<b>-0,23</b>	<b>-952,57</b>	<b>-0,15</b>	<b>-443,60</b>	<b>-46,57</b>
<b>CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT</b>	<b>23 960,53</b>	<b>3,93</b>	<b>-5 693,10</b>	<b>-0,88</b>	<b>29 653,63</b>	<b>520,87</b>
+ Résultat sur cessions d'actifs						
- Dot. aux amts, aux dépréc. et prov.	43 558,36	7,14	36 507,34	5,64	7 051,02	19,31
6811200000 IMMOBILISATIONS CORPORE	40 468,85	6,64	36 459,66	5,64	4 009,19	11,00
6815000000 DOT PROV PR RISQ ET CH D'	1 837,00	0,30			1 837,00	
6817400000 DOT PROV CREANCES	810,00	0,13			810,00	
6871000000 DOT AMORT EXCEPTIONN DE	442,51	0,07	47,68	0,01	394,83	828,08
+ Rep. sur prov, dépréc. et trans. ch.			19 776,00	3,06	-19 776,00	-100,00
7815000000 REPRISE PROV EXPLOITATIO			19 776,00	3,06	-19 776,00	-100,00
+ Subventions d'équipem. virées au rés.	19 985,19	3,28	16 501,83	2,55	3 483,36	21,11
7770000000 Q-P SUBV. INVEST. AU RESU	19 985,19	3,28	16 501,83	2,55	3 483,36	21,11
<b>RÉSULTAT NET</b>	<b>387,36</b>	<b>0,06</b>	<b>-5 922,61</b>	<b>-0,92</b>	<b>6 309,97</b>	<b>106,54</b>

Annexes comptables

## SOMMAIRE ANNEXE COMPTABLE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Information		
	Produite	Non significative	Non applicable
PRÉSENTATION			
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	O		
CRÉDIT BAIL			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
ÉCARTS DE RÉÉVALUATION			
<i>Variations de la réserve spéciale de réévaluation</i>			
<i>Variations de la provision spéciale de réévaluation</i>			
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES STOCKS			
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
EFFETS DE COMMERCE			
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O		
COMPOSITION DES FONDS PROPRES			
TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES	O		
<i>Var. des fonds propres avec la part liée à la générosité du public</i>			
TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS			
TABLEAU DES AVANTAGES ET RESSOURCES ÉTRANGERS			
LEGS, DONATIONS ET ASSURANCES-VIE			
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS			
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
LES ENGAGEMENTS			
ANNEXE COVID-19			
DETTES LIÉES À LA COVID-19			
COMMENTAIRE			

**ANNEXE DES COMPTES ANNUELS****Du 01/01/2024 au 31/12/2024****FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE**

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total est de 434 069,84 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un excédent de 387,36 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

Ces comptes annuels ont été établis le 25/02/2025.

**RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES**

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- comparabilité et continuité de l'exploitation
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

« Conformément au règlement ANC n° 2018-06 relatifs aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif, le nouveau règlement et les reclassements qui en résultent constituent un changement de méthode comptable, dont l'incidence sur les comptes de l'association ne constitue pas des changements de présentation, ayant une incidence sur le résultat. »

Les comptes annuels au 31/12/2024 ont été arrêtés conformément au plan comptable général défini par le règlement 2014-03 modifié de l'Autorité des Normes Comptables, complété du règlement ANC n°2018-06 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

**IMMOBILISATIONS CORPORELLES**

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables est fondée sur la durée réelle d'utilisation.



**ANNEXE DES COMPTES ANNUELS****Du 01/01/2024 au 31/12/2024**

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Installations techniques	10 ANS ans
- Matériels et outillages industriels	3 A 5 ANS ans
- Matériels et outillages	3 A 5 ANS ans

**CRÉANCES**

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

**OBJET ET PROJETS ASSOCIATIFS PERMANENTS**

L'association a pour but l'enseignement et la production des Arts du Cirque et des Métiers du spectacle en général.

**COMMENTAIRES PARTICULIERS****1 SUBVENTION D'EQUIPEMENT**

Toutes les subventions d'investissement sont virées au compte de résultat au même rythme que les investissements qu'elles financent.

Cette position est justifiée par le soutien important des collectivités territoriales dans le financement de nos activités et dans l'incertitude sur la nécessité d'un renouvellement complet des biens à l'identique.

**B-EVALUATION DE LA PROVISION D'INDEMNITES DE FIN DE CARRIERE (IFC)**

Au 31.12.2024, la méthode de calcul du montant global de la provision d'IFC à la clôture a été revue et évaluée selon le calcul simplifié recommandé par le Conseil National de la Comptabilité, avec en application un taux plus avantageux que celui préconisé par la Convention Collective de l'Animation les années précédentes.

Le calcul simplifié recommandé repose sur une évaluation des indemnités à verser aux salariés à leur départ à la retraite valorisées avec un salaire actuel majoré des charges patronales, auquel est appliqué un taux de turnover par tranche 25% pour ceux dont il reste plus de 20 ans avant la retraite, 50% pour ceux dont il reste entre 10 et 20 ans avant la retraite, et 100% pour ceux dont il reste moins de 10 ans avant la retraite (Martin Gerbier est provisionné à 100%). Selon cette méthode globale les engagements d'IFC totalisent à la clôture : 68 K€.

**C - INFORMATION SUR LES REMUNERATIONS 2024**

En application de la loi du 23 mai 2006, nous vous informons que :

- les membres du bureau ne perçoivent aucune rémunération.
- Les rémunérations brutes des deux plus hauts cadres salariés totalisent 92 583€.

**D - ENGAGEMENTS RECUS 2024**

Suite à la souscription d'emprunts, l'association bénéficie des garanties :

- emprunt soucrit en juin 2023 pour 53 324€ : garantie octroyée par l'IFCIC (Institut pour le Financement du Cinéma et des Industries Culturelles) à hauteur de 70% du principal du crédit soit 27.5K€ au 31/12/2024.

**EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLÔTURE SANS IMPACT SUR LES COMPTES AUDITES**

En février 2025, le Président du Département a informé la direction de l'association de la baisse des subventions dévolues à la culture. Seuls sont maintenus les financements pour la lecture publique et médiathèques, les écoles de musique, les actions dans les MECS et les EHPAD ainsi qu'à l'Epic du Domaine d'O et l'EPA Hérault Culture. Les subventions départementales sont donc à zéro dans le budget prévisionnel 2025, contre 47 725 euros perçus en 2024.

De plus, la Région Occitanie a pris la décision de réduire le nombre de places qui seront financées dans les centres de formations professionnelles. L'association Balthazar voit ainsi la Région lui annoncer une réduction de 12 places, les effectifs financés passant de 22 à 10 stagiaires.

Malgré cela, la continuité d'exploitation de l'association n'est pas remise en cause. Celle-ci entend développer ses activités sur la base des orientations définies lors de l'adoption de son budget 2025, et dispose toujours notamment du soutien financier de la DRAC, de la métropole et de la ville de Montpellier pour mener ses projets à bien.



## IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

CADRE A		IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
					suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL			
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels			107 209		3 088
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers		68 642		1 601
		Matériel de transport		32 904		
		Matériel de bureau & mobilier informatique		22 390		1 310
		Emballages récupérables & divers		413 517		32 678
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL				644 662		38 677
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations			1 327		15
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières					
TOTAL				1 327		15
TOTAL GENERAL				645 989		38 692
CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.		TOTAL			
	Autres postes d'immob. incorporelles		TOTAL			
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			14 815	95 483	
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers			70 243	
		Matériel de transport		5 023	27 881	
		Mat. bureau, inform., mobilier		9 950	13 750	
Emb. récupérables & divers			9 748	436 447		
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL				39 536	643 804	
FINANCIERE	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				1 342	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières					
TOTAL					1 342	
TOTAL GENERAL				39 536	645 146	

## ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

CADRE A	SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
<b>TOTAL</b>				
Terrains				
Constructions	Sur sol propre			
	Sur sol d'autrui			
	Inst. générales agen. aménag.			
Inst. techniques matériel et outill. industriels	83 999	8 249	14 815	77 433
Autres immob. corporelles	Inst. générales agencem. amén.	838		63 284
	Matériel de transport		5 023	27 881
	Mat. bureau et informatiq., mob.	2 295	9 950	10 046
	Emballages récupérables divers	29 530	9 748	287 119
<b>TOTAL</b>	464 387	40 911	39 536	465 762
<b>TOTAL GENERAL</b>	464 387	40 911	39 536	465 762

CADRE B	VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amortissements fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immob. incorporelles							
<b>TOTAL</b>							
Terrains							
Constr.	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
Inst. techn. mat. et outillage							
Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div						
	Matériel transport						
	Mat. bureau mobilier inf.						
	Emballages réc. divers						
<b>TOTAL</b>							
Frais d'acquisition de titres de participations							
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

## PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

## PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

31/12/2024 PROVISION IFC : 68 K€

## TABLEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
TOTAL					
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires	66 745	1 837		68 582
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL		66 745	1 837		68 582
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients		810		810
	Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL			810		810
TOTAL GÉNÉRAL		66 745	2 647		69 392
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises	- d'exploitation		2 647		
	- financières				
	- exceptionnelles				

Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée

# ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

## ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	3 619		3 619
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	810	810	
	Autres créances clients	108 664	108 664	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	200	200	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	166	166	
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres			
	coll. publiques			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers	48 290	48 290	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) (3)	2 901	2 901	
	Charges constatées d'avance	6 425	6 425	
TOTAUX		171 077	167 458	3 619
Renvois	(1) Montant des			
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			
	(3) Créances reçues par legs ou donations			

**COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF**

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

## CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

31/12/2024	CCA AVERTECK 6/12	1 080,00 €
31/12/2024	CCA FEDEC 2025	1 125,00 €
31/12/2024	CCA FIOUL	2 220,66 €
31/12/2024	CCA AVEM	57,40 €
31/12/2024	CCA MIDI LIBRE	28,99 €
31/12/2024	CCA GHS	1 521,31 €
31/12/2024	CCA ORANGE	102,96 €
31/12/2024	CCA ORANGE	289,03 €

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	6 425
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	6 425

## PRODUITS À RECEVOIR

4387000000	UNIFORMATION A RECEVOIR	110,48 €
4387100000	IJSS A RECEVOIR	32,98 €
4410000000	ETATS SUBVENTIONS A RECEVOIR	48 290,44 €
4411000000	SUBVENTIONS A RECEVOIR	- €

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	48 434
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	48 434

**TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES**

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

## TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

Variation des fonds propres	Solde à l'ouverture	Affectation	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
Fonds propres avec droit de reprise					
Fonds propres statutaires	16 000,00		30 000,00	16 000,00	30 000,00
Report à nouveau	4 051,65	- 5 922,61			- 1 870,96
Excédent ou déficit de l'exercice	- 5 922,61	5 922,61	387,36		387,36
Subventions d'investissement	111 491,17		29 673,00	19 984,89	121 179,28
<b>TOTAUX</b>	<b>125 620,21</b>	<b>-</b>	<b>60 060,36</b>	<b>35 984,89</b>	<b>149 695,68</b>

# ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

## ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	39 380	10 519	28 861	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	140	140		
Fournisseurs & comptes rattachés	47 121	47 121		
Personnel & comptes rattachés	3 534	3 534		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	32 213	32 213		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	4 076	4 076		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	10 024	10 024		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	79 305	79 305		
TOTAUX	215 792	186 931	28 861	

Renvois

- (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice  
Emprunts remboursés en cours d'exer.
- (2) Montant divers emprunts, dett/associés

**COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF**

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

## PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

31/12/2024	STAGES NOEL 2024-2025 - Part c	117,00 €
31/12/2024	STAGES NOEL 2024-2025 - Part c	117,00 €
31/12/2024	ATELIERS T2 24-25 - Part const	96,00 €
31/12/2024	ATELIERS T2 24-25 - Part const	107,00 €
31/12/2024	ATELIERS T2 24-25 - Part const	107,00 €
31/12/2024	ATELIERS T2 24-25 - Part const	107,00 €
31/12/2024	ATELIERS T2 24-25 - Part const	125,00 €
31/12/2024	ATELIERS T2 24-25 - Part const	125,00 €
31/12/2024	ATELIERS T2 24-25 - Part const	148,00 €
31/12/2024	STAGES NOEL 2024-2025 - Transa	117,00 €
31/12/2024	STAGES NOEL 2024-2025 - Part c	117,00 €
31/12/2024	STAGES NOEL 2024-2025 - Part c	117,00 €
31/12/2024	STAGES NOEL 2024-2025 - Part c	117,00 €
31/12/2024	STAGES NOEL 2024-2025 - Transa	117,00 €
31/12/2024	STAGES NOEL 2024-2025 - Transa	117,00 €
31/12/2024	STAGES NOEL 2024-2025 - Transa	130,00 €
31/12/2024	STAGES NOEL 2024-2025 - Part c	117,00 €
31/12/2024	STAGES NOEL 2024-2025 - Transa	130,00 €
31/12/2024	STAGES NOEL 2024-2025 - Transa	130,00 €
31/12/2024	STAGES NOEL 2024-2025 - Transa	117,00 €
31/12/2024	STAGES NOEL 2024-2025 - Transa	117,00 €
31/12/2024	STAGES NOEL 2024-2025 - Transa	117,00 €
31/12/2024	STAGES NOEL 2024-2025 - Transa	117,00 €
31/12/2024	PCA 3-5	13 364,00 €
31/12/2024	PCA 6-8	14 794,00 €
31/12/2024	PCA 9-11	7 769,33 €
31/12/2024	PCA Ados	8 122,00 €
31/12/2024	PCA 3-4 CHAP	1 731,00 €
31/12/2024	PCA 5-6 CHAP	1 133,33 €
31/12/2024	PCA 7-10 CHAP	2 792,00 €
31/12/2024	PCA Adultes	11 898,67 €
31/12/2024	PCA PERFECTIONNEMENT	1 067,00 €
31/12/2024	PCA FP MISE A NIVEAU	13 908,00 €



**COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF**

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	79 305
Financiers	
Exceptionnels	
<b>TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE</b>	<b>79 305</b>

## CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	113
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 158
Dettes fiscales et sociales	4 789
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
<b>TOTAL DES CHARGES À PAYER</b>	<b>12 060</b>

**PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS**

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
CHARGES EXCEPTIONNELLES CHARGES EXCEPTIONNELLES	49	
GERBIER CB WEB AMENDE.GOUV FACT 110824	135	
Cession (Mise au Rebut - HS) 2154000000-1181-SYSTEME AMPLIF	443	
CLIENTS CREDITEURS PRODUITS EXCE/OP GESTION		20
Amortissements Pour le compte 1316902000		339
Amortissements Pour le compte 1316740000		3 801
Amortissements Pour le compte 1316901000		124
Amortissements Pour le compte 1316720000		1 241
Amortissements Pour le compte 1316800000		11 500
Amortissements Pour le compte 1316900000		2 980
<b>TOTAL</b>	<b>627</b>	<b>20 005</b>

**TRANSFERTS DE CHARGES**

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

DÉSIGNATION	Exploitation	Financières	Exceptionnelles
VIR MAIF	773		
VIR UNIFORMATION	230		
VIR UNIFORMATION	1 260		
VIR UNIFORMATION	280		
VIR UNIFORMATION	2 520		
VIR UNIFORMATION	504		
VIR UNIFORMATION	532		
VIR UNIFORMATION	609		
TOTAL	6 709		

**SOMMAIRE**

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

Comptes Annuels	2
Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
Compte Résultat (liste)	5
Soldes intermédiaires de gestion	7
Détail Bilan Actif	8
Détail Bilan Passif	10
Détail Compte Résultat (liste)	12
Détail des soldes Intermédiaires de gestion	17
Annexes comptables	21
Annexe	22