

ASSOCIATION COLLECTIF 12

Comptes annuels Bilan au 31/12/2024

174 BOULEVARD DU MAL JUIN
78200 MANTES LA JOLIE
SIRET : 43244425500017

Sommaire

ATTESTATION - SIGNATURE NUMÉRIQUE

Attestation avec conclusion favorable sans observation - Signature numérique	1
--	---

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif	2
Bilan Passif	3
Compte de résultat	4
Compte de résultat (Suite)	5
Règles et méthodes comptables	6
Etat des immobilisations	8
Etat des amortissements	9
Etat des créances	10
Etat des dettes	11
Variation des fonds propres 431-5	12
Variation des fonds dédiés - Ressources liées à la générosité du public	13
Contributions volontaires en nature	14
Tableau de subventions d'exploitation	15
Charges à payer et produits à recevoir	16
Produits et charges constatés d'avance	17
Ventilation des ressources d'exploitation	18

DÉTAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé	19
Bilan Passif détaillé	21
Compte de résultat détaillé	23

Attestation

Attestation

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de 'l'association' COLLECTIF 12 relatifs à la période du 01/01/2024 au 31/12/2024 qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	211 525 €
Produits d'exploitation :	789 308 €
Résultat net Comptable :	-4 215 €

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil National de l'Ordre des Experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à Nogent sur Marne

Le 12/06/2025

M Christian Serpaud
Expert-comptable

In Extenso
signature électronique

Comptes annuels

Bilan Actif

	Du 01/01/2024 au 31/12/2024		Au 31/12/2023	
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	3 484	3 484		
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	67 965	67 816	149	315
Autres immobilisations corporelles	56 884	56 053	831	937
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL I	128 333	127 353	980	1 253
Comptes de liaison				
II				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	2 700		2 700	
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	173 412		173 412	138 488
Valeurs mobilières de placement	153		153	153
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	16 961		16 961	46 266
Charges constatées d'avance	17 319		17 319	19 832
TOTAL III	210 545		210 545	204 738
Frais d'émission des emprunts				
IV				
Primes de remboursement des obligations				
V				
Ecart de conversion actif				
VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	338 878	127 353	211 525	205 991

Bilan Passif

	31/12/2024	31/12/2023
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
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		
Autres réserves		
Report à nouveau	105 557	105 376
Excédent ou déficit de l'exercice	-4 215	181
Situation nette	101 342	105 557
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL I	101 342	105 557
Comptes de liaison		
FONDS REPORTES ET DEDIES	II	
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	24 798	18 132
TOTAL III	24 798	18 132
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL IV		
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	34 064	23 853
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	36 474	43 420
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	181	423
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	14 666	14 606
TOTAL V	85 385	82 302
Ecart de conversion passif		
TOTAL VI		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	211 525	205 991

Compte de résultat

	31/12/2024	31/12/2023
Produits d'exploitation		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens	1 821	1 660
- dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services	33 894	39 345
- dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	729 198	728 892
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	560	490
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières	5 700	
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		134
Utilisations des fonds dédiés	18 132	19 541
Autres produits	2	8
TOTAL I	789 308	790 071
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises	1 222	1 342
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	317 089	304 596
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	9 905	8 137
Salaires et traitements	313 794	326 582
Charges sociales	120 459	121 427
Dotations aux amortissements et dépréciations	647	4 297
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés	24 798	18 132
Autres charges	5 260	5 859
TOTAL II	793 174	790 371
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-3 866	-300
Produits financiers		
Produits financiers de participations		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	3	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL III	3	
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL IV		
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	3	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)	-3 863	-300

Compte de résultat (Suite)

	31/12/2024	31/12/2023
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	685	494
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL V	685	494
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	1 037	13
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL VI	1 037	13
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-352	481
Participations des salariés aux résultats	VII	
Impôts sur les bénéfices	VIII	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	789 996	790 565
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	794 210	790 384
EXCEDENT OU DEFICIT	-4 215	181
Contributions volontaires en nature		
Dons en nature		
Prestations en nature	44 150	44 150
Bénévolat		
TOTAL	44 150	44 150
Charges des contributions volontaires en nature		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens	36 177	36 177
Prestations en nature	7 973	7 973
Personnel bénévole		
TOTAL	44 150	44 150

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 211 525 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -4 215 Euros.

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

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce, du plan comptable général et du règlement ANC n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

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

- 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.

Présentation de l'objet social

Le Collectif 12 / Friche A Malraux est un lieu de création artistique pluridisciplinaire, installé depuis 1998 dans les locaux d'une ancienne miroiterie de Mantes la Jolie, réhabilitée et dotée d'une salle de spectacle en 2003. Il propose une quarantaine d'ouverture-public chaque saison, dont une vingtaine de spectacles professionnels. Les spectacles programmés sont essentiellement issus de résidence de création, les autres propositions, débats, rencontres, festivals, restitutions d'ateliers et de stages, sont déterminées par la relation du Collectif 12 à ses voisins, les habitants de l'agglomération de Mantes. Aujourd'hui géré par une équipe administrative de sept personnes, le Collectif 12 réunit une vingtaine d'artistes impliqués régulièrement dans la vie du lieu, dans la programmation, les propositions artistiques, les actions culturelles et les co-créations, l'organisation d'événements thématiques, la relation avec les autres acteurs culturels locaux, nationaux ou internationaux.

L'association Collectif 12 est une association ayant pour but de :

- d'une part la création contemporaine, principalement théâtrale et chorégraphique mais sans être exclusive,
- d'autre part l'interaction avec son environnement géographique, humain et culturel immédiat, premier destinataire des œuvres créées, et générateur d'actions, d'événements, de thématiques.

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les amortissements sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire.

- | | |
|--------------------------------------|--------|
| • Logiciels | 3 ans, |
| • Agencements et aménagements | 3 ans, |
| • Mobilier de bureau et informatique | 3 ans, |
| • Mobilier | 5 ans, |
| • Matériel industriel | 5 ans |

Créances

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

Honoraire commissaire aux comptes

Les honoraires du Commissaire aux comptes s'élève à 4 200 € TTC.

Contributions volontaires en nature

L'association bénéficie d'avantage en nature au 31/12/2024. Ces avantages ont été valorisés pour un montant de 36 177€ pour la mise à disposition des locaux et de 7 972.75€ pour les prestations de services par la ville. A ce jour, aucune estimation récente n'a été donnée par la ville de Mantes-La-Jolie.

Etat des immobilisations

CADRE A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Frais d'établissement et de développement			
Donations temporaires d'usufruit			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	3 484		
TOTAL	3 484		
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage	67 965		
- Générales, agencements et aménagements divers	24 708		375
Matériel :			
- De transport	10 000		
- De bureau et informatique, mobilier	21 801		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés			
TOTAL	124 474		375
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL			
TOTAL GENERAL	127 958		375
CADRE B	Diminutions		Réévaluation légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession	Valeur brute des immos en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement			
Donations temporaires d'usufruit			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			3 484
TOTAL			3 484
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Gales, agencements et aménagements const.			
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage			67 965
- Gales, agencements et aménagements divers			25 083
- De transport			10 000
Matériel :			
- De bureau et informatique, mobilier			21 801
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés			
TOTAL			124 849
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL			
TOTAL GENERAL			128 333

Etat des amortissements

CADRE A - Situations et mouvements de l'exercice				Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminu.	Montant en fin d'exercice
Frais d'établissement et développement							
Donations temporaires d'usufruit							
Autres postes d'immobilisations incorporelles				3 484			3 484
TOTAL				3 484			3 484
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre							
- Sur sol d'autrui							
Installations générales, agencements et aménagements des constructions							
Installations techniques, matériel et outillage industriel				67 650	167		67 816
Installations générales, agencements et aménagements divers				24 314	118		24 432
Matériel de transport				10 000			10 000
Matériel de bureau et informatique, mobilier				21 258	362		21 620
Emballages récupérables et divers							
TOTAL				123 222	647		123 869
TOTAL GENERAL				126 706	647		127 353
CADRE B - Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires		Dotations			Reprises		Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel
Frais d'établissement et dvp.							
Donations temporaires d'usufruit							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre							
- Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agenc. et aménag. des construc.							
Inst. tech. mat. et outil. indus.							
Inst. gales, agenc. et aménag. divers							
Matériel de transport							
Mat. de bureau et info. mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acq. de titres de particip.							
TOTAL GENERAL							
DOTATIONS NON VENTILEES		REPRISES NON VENTILEES			TOTAL GENERAL NON VENTILE		
CADRE C - Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices				Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dot. exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

Etat des créances

CREANCES	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients et usagers douteux ou litigieux			
Clients, usagers et comptes rattachés	2 700	2 700	
Reçues sur legs ou donations			
Personnel et comptes rattachés	511	511	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	-182	-182	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	25 109	25 109	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Confédération, fédération, union, associations affiliées			
Débiteurs divers	147 975	147 975	
Charges constatées d'avance	17 319	17 319	
TOTAL	193 431	193 431	

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice

(1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice

Commentaire

Etat des dettes

DETTES	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses				
Fournisseurs et comptes rattachés	34 064	34 064		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés	14 650	14 650		
Sécurité sociale et autre organismes sociaux	19 729	19 729		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	52	52		
Autres impôts, taxes et assimilés	2 044	2 044		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes	181	181		
Produits constatés d'avance	14 666	14 666		
TOTAL	85 385	85 385		

(1) *Emprunts souscrits en cours d'exercice*

(1) *Emprunts remboursés en cours d'exercice*

Commentaire

Variation des fonds propres 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	Montant en début d'exercice	Affectation du résultat	Augmentations	Diminutions ou consommations	Montant en fin d'exercice
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves					
Report à nouveau	105 376	181			105 557
Excédent ou déficit de l'exercice	181	-181	-4 215		-4 215
Situation nette	105 557		-4 215		101 342
Dotations consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	105 557		-4 215		101 342

Commentaire

Variation des fonds dédiés - Ressources liées à la générosité du public

Ressources liées à la générosité du public	À l'ouverture de l'exercice	Reports	Utilisations		Transferts (1)	À la clôture de l'exercice	
			Montant global	dont rembours.		Montant global (2)	dont fonds correspondant à des projets sans dépense au cours des 2 derniers exercices
Subv PACTE Résidence territoria		7 683				7 683	
Subv Région Ile de France	18 132	17 115	18 132			17 115	
TOTAL	18 132	24 798	18 132			24 798	

(1) Transferts : si émission, mettre le montant en négatif, si réception, mettre le montant en positif

(2) Montant global = Montant début d'exercice + Report - Utilisations + Transferts

- 14 -

Tableau de subventions d'exploitation

Subventions	Accordées du 01/01/2024 au 31/12/2024	Dont reçues du 01/01/2024 au 31/12/2024	Solde à percevoir
	①	②	①-②
Région IDF	184 360	123 374	60 986
Ville Mantes la Jolie	170 000	170 000	
Préfecture politique de la Ville	6 000	6 000	
DRAC	258 888	258 888	
GSPO	99 950	99 950	
ASP	10 000	7 500	2 500
Total subventions d'exploitation	729 198	665 712	63 486

Charges à payer et produits à recevoir

Charge à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 533	4 652
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	19 541	21 808
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
TOTAL	30 074	26 460

Commentaire

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Créances clients, usagers et comptes rattachés		
Créances reçues par legs ou donations		
Autres	145 001	81 594
Valeurs mobilières de placement		
Instruments de trésorerie		
Disponibilités		
TOTAL	145 001	81 594

Commentaire

Produits et charges constatés d'avance

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2024	31/12/2023
Produits :	- D'exploitation	14 666	14 606
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
TOTAL		14 666	14 606

Commentaire

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2024	31/12/2023
Charges :	- D'exploitation	17 319	19 832
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
TOTAL		17 319	19 832

Commentaire

Ventilation des ressources d'exploitation

Ventilation des ressources d'exploitation		Montant
Recettes bar		1 821
Recettes spectacles		4 836
Prestations diverses		15 019
Prestations artistiques		13 823
Subventions publiques		729 198
Utilisations fonds dédiés		18 132
Autres produits		779
Contributions financières		5 700
TOTAL		789 308

Commentaire

Détail des comptes

Bilan Actif détaillé

	Solde		Variation	
ACTIF	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
20510000 Logiciel	3 484.00	3 484.00		
28051000 Amort.logiciel info	-3 484.00	-3 484.00		
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	148.92	315.42	-166.50	-52.70
21540000 Materiel industriel	67 965.33	67 965.33		
28154000 Amort. mat. industriel	-67 816.41	-67 649.91	-166.50	-0.25
Autres immobilisations corporelles	831.46	937.15	-105.69	-11.31
21810000 Inst. gen.,agt & amen. divers	25 083.34	24 708.36	374.98	1.52
21820000 Materiel de transport	10 000.00	10 000.00		
21830000 Mat bureau & mat informatique	14 100.93	14 100.93		
21840000 Mobilier	7 699.76	7 699.76		
28181000 Amort.agencem.&amenagement	-24 432.20	-24 313.89	-118.31	-0.49
28182000 Am. materiel de transport	-10 000.00	-10 000.00		
28183000 Amort.materiel de bureau et in	-14 100.94	-14 061.58	-39.36	-0.28
28184000 Amort.mobilier	-7 519.43	-7 196.43	-323.00	-4.49
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL I	980.38	1 252.57	-272.19	-21.73
Comptes de liaison II				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients et comptes rattachés	2 700.00		2 700.00	-
41000000 Collectif clients	2 700.00		2 700.00	-
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	173 412.18	138 488.29	34 923.89	25.22
40000000 Collectif fournisseurs	2 642.36	1 858.80	783.56	42.12
40960000 Fns. créances pour emballages et mat. à rendre/consignes	28.40	14.40	14.00	100.00
42100007 Personnel Rémunérations Juillet	108.61	108.61		
42100008 Personnel Rémunérations aout	402.17	402.17		

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
43870000 Ijss	-182.43	515.08	-697.51	-135.34
44562000 Tva déductible s/immobilisations	75.16	0.16	75.00	-
44566000 Tva déductible / biens & services	2 274.94	28 946.73	-26 671.79	-92.14
44567000 Credit tva a reporter	22 758.54	22 472.34	286.20	1.28
44715000 Taxe sur les salaires		1 530.00	-1 530.00	-100.00
46810000 Tickets restaurants	121.00	121.00		
46860000 Divers - charges à payer		1 440.00	-1 440.00	-100.00
46870000 Subventions a recevoir	142 683.43	78 579.00	64 104.43	81.58
46871000 Produits divers a encaisser	2 500.00	2 500.00		
Valeurs mobilières de placement	152.50	152.50		
50810000 Autres valeurs mobilières	152.50	152.50		
Instruments de Trésorerie				
Disponibilité	16 961.17	46 265.69	-29 304.52	-63.34
51210000 Bq credit cooperatif	16 839.47	44 499.60	-27 660.13	-62.16
53100000 Caisse du siège	121.70	1 766.09	-1 644.39	-93.09
Charges constatées d'avance	17 318.78	19 831.59	-2 512.81	-12.67
48600000 Charges constatees d'avance	17 318.78	19 831.59	-2 512.81	-12.67
TOTAL III	210 544.63	204 738.07	5 806.56	2.84
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV				
Primes de remboursement des obligations V				
Ecarts de conversion actif VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	211 525.01	205 990.64	5 534.37	2.69

Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
FONDS PROPRES				
Fonds propres sans droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
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				
Autres réserves				
Report à nouveau	105 556.74	105 376.18	180.56	0.17
11000000 Report à nouveau (solde créditeur)	105 556.74	105 376.18	180.56	0.17
Excédent ou déficit de l'exercice	-4 214.67	180.56	-4 395.23	-2 434.22
Situation nette	101 342.07	105 556.74	-4 214.67	-3.99
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL I	101 342.07	105 556.74	-4 214.67	-3.99
Comptes de liaison II				
FONDS REPORTES ET DEDIES				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés	24 798.20	18 131.97	6 666.23	36.76
19400000 Fonds dédiés/subvent° affectée proj	24 798.20	18 131.97	6 666.23	36.76
TOTAL III	24 798.20	18 131.97	6 666.23	36.77
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL IV				
DETTES				
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	34 063.99	23 852.59	10 211.40	42.81
40000000 Collectif fournisseurs	23 531.04	19 200.59	4 330.45	22.55
40810000 Fnp fournisseurs divers	10 532.95	4 652.00	5 880.95	126.42
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	36 474.15	43 420.10	-6 945.95	-16.00
42100009 Personnel Rémunération Septembre	422.47	422.47		
42820000 Dettes pr pour congés a payer	14 227.36	16 360.67	-2 133.31	-13.04
43100000 Securite sociale	6 295.01	8 967.86	-2 672.85	-29.81
43710000 Audiens mutuelle/griss / RETRAITE	4 548.08	5 403.97	-855.89	-15.84
43720000 Afdas (form continue)	2 626.68	2 626.33	0.35	0.04
43781000 Fnas	728.64	1 214.29	-485.65	-39.95
43782000 Fcap fond commun d'aide paritarisme	399.21	403.12	-3.91	-0.99

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
43820000 Dettes provisionnes congés payés	5 131.48	5 447.46	-315.98	-5.80
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	513.51	469.13	44.38	9.59
44571000 Tva collectée 2,1%		46.78	-46.78	-100.00
44571100 Tva collectée à 20%		1 930.86	-1 930.86	-100.00
44571200 Tva collectée à 5.50%		96.19	-96.19	-100.00
44587100 Etat tva/prod à recevoir	51.71	30.97	20.74	67.74
44715000 Taxe sur les salaires	1 530.00		1 530.00	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	180.60	423.31	-242.71	-57.21
41000000 Collectif clients	60.00		60.00	-
46710000 NDF LISA	120.60	423.31	-302.71	-71.39
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	14 666.00	14 605.93	60.07	0.41
48700000 Produits constatés d'avance	14 666.00	14 605.93	60.07	0.41
TOTAL V	85 384.74	82 301.93	3 082.81	3.75
Ecarts de conversion passif VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	211 525.01	205 990.64	5 534.37	2.69

Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde			Variation
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
Produits d'exploitation				
Cotisations				
Ventes de biens	1 821.49	1 659.83	161.66	9.70
70710000 Recettes bar (20%)	1 821.49	1 659.83	161.66	9.70
- dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services	33 894.48	39 345.24	-5 450.76	-13.85
70600300 Recettes spectacles 2,1 %	3 717.81	3 061.75	656.06	21.42
70600600 Cession de spectacle 5.5%	267.87		267.87	-
70600601 Cession spectacle exonéré	850.00	8 790.00	-7 940.00	-90.33
70600810 Prestations diverses (20.%)	396.00	1 675.00	-1 279.00	-76.36
70600811 Prestation artistique 5.5%		1 748.81	-1 748.81	-100.00
70600812 Prestation artistique (20%)	13 822.53	13 803.68	18.85	0.14
70600814 Prestations diverses exonerees	14 623.00	10 266.00	4 357.00	42.44
70800001 navette transport	217.27		217.27	-
- dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	729 197.54	728 891.85	305.69	0.04
74000301 Sub° GPSO/communauté commune (exo)	99 950.00	95 871.00	4 079.00	4.25
74000303 Subvention mantes la jolie (exo)	170 000.00	154 000.00	16 000.00	10.39
74000310 Subvention drac (exo)	258 888.00	253 188.00	5 700.00	2.25
74000332 Subvention prefecture (CGET)	6 000.00		6 000.00	-
74000342 Subvention region idf (exo)	184 359.54	185 283.49	-923.95	-0.50
74000343 Subvention département yvelines 78		25 000.00	-25 000.00	-100.00
74000410 Subvention ASP	10 000.00	15 333.36	-5 333.36	-34.78
74100016 Action de sensibilisation		216.00	-216.00	-100.00
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels	560.00	490.00	70.00	14.29
75410000 Adhésions membres actifs	560.00	490.00	70.00	14.29
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières	5 700.00		5 700.00	-
75510000 Contributions financières reçues d'autres org.	5 700.00		5 700.00	-
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		134.39	-134.39	-100.00
79100000 Transfert de charges d'exploitation		134.39	-134.39	-100.00
Utilisations des fonds dédiés	18 131.97	19 541.34	-1 409.37	-7.21
78940000 Reprise de fonds dédiés	18 131.97	19 541.34	-1 409.37	-7.21
Autres produits	2.36	8.08	-5.72	-75.00
75800000 Prod. divers gestion courante	2.36	8.08	-5.72	-75.00
TOTAL I	789 307.84	790 070.73	-762.89	-0.10
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises	1 221.76	1 341.63	-119.87	-8.94
60710000 Achat bar	1 221.76	1 341.63	-119.87	-8.94
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	317 089.31	304 595.54	12 493.77	4.10
60400002 Coproduction spectacles		5 000.00	-5 000.00	-100.00
60400003 Achat prestations artistiques div	86 981.00	60 560.17	26 420.83	43.63
60400100 Cessions représentations	41 835.00	53 524.05	-11 689.05	-21.84

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
60610000 Edf	30 765.09	39 229.80	-8 464.71	-21.58
60610110 Eau	1 503.83	1 580.14	-76.31	-4.81
60610120 Fioul	3 320.00	2 637.50	682.50	25.85
60610200 Carburant	183.36	181.67	1.69	0.55
60630000 Fourm entretien & equipmt divers	3 417.53	3 589.33	-171.80	-4.76
60632000 materiel AUTRES régis cuisine bureau	158.24	110.25	47.99	43.64
60640000 Fournitures administratives	3 200.45	1 552.37	1 648.08	106.19
60650000 Achats logiciels	2 146.91	2 064.77	82.14	3.97
60681000 Achat mat.spectacles & decors	957.97	1 419.85	-461.88	-32.54
61100000 Sous-traitance generale	11 475.00	23 855.00	-12 380.00	-51.90
61320000 Location materiel spectacle	146.67	340.85	-194.18	-56.89
61340000 Locations diverses	18 588.05	13 966.44	4 621.61	33.09
61351000 Location copieur	36 604.47	20 009.30	16 595.17	82.94
61500000 Entretien et reparations	674.56	840.50	-165.94	-19.74
61520000 Entretien immobilier		286.34	-286.34	-100.00
61564000 Maintenance matériel de bureau	1 447.96	1 496.56	-48.60	-3.27
61600000 Assurance diverses	656.00	973.00	-317.00	-32.58
61610000 Primes assurances-multirisques	6 631.42	6 418.03	213.39	3.32
61810000 Documentation generale		36.49	-36.49	-100.00
62260000 Honoraires comptables et paie	8 064.00	7 610.00	454.00	5.97
62260100 Honoraires commissaires cptes	4 200.00	4 200.00		
62260300 Honoraire Graphiste	1 875.00	1 275.00	600.00	47.06
62260800 Honoraires divers	632.18	1 266.29	-634.11	-50.08
62270001 Frais de dossier		294.85	-294.85	-100.00
62300000 Publicite/relations publiques	6 543.90	6 392.54	151.36	2.36
62310000 Cadeaux	156.85	93.98	62.87	67.02
62360000 Catalogues et imprimes	4 040.11	4 484.60	-444.49	-9.92
62380000 Divers (pourboires, dons courants)	20.00	35.00	-15.00	-42.86
62411000 Transport de biens	1 115.00	2 533.99	-1 418.99	-56.00
62510000 Voyages et déplacements	2 531.40	4 147.48	-1 616.08	-38.97
62510001 Voyages et déplacements Compagnies	4 382.23	2 558.75	1 823.48	71.24
62561000 Apport de residence	12 727.08	15 352.10	-2 625.02	-17.10
62563000 Rachat billetterie	220.37	326.78	-106.41	-32.72
62570000 Receptions	378.79	506.94	-128.15	-25.25
62571000 Achats alimentaires	6 222.78	4 576.18	1 646.60	35.99
62600001 France telecom	2 982.19	3 159.93	-177.74	-5.63
62610000 Frais poste	1 595.45	1 717.80	-122.35	-7.16
62700000 Serv. bancaires et assimilés	4 946.53	2 870.99	2 075.54	72.31
62711000 Commissions/creances dailly	1 370.00		1 370.00	-
62780001 frais 1.5% CB sumup	36.13	19.93	16.20	80.00
62810000 Concours divers(cotisations)	1 000.00	1 000.00		
62810001 Cotisations SYNAVI	1 085.81	500.00	585.81	117.20
62880000 autres prestation diverses	270.00		270.00	-
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	9 904.84	8 136.89	1 767.95	21.73
63110000 Taxe sur les salaires	3 060.00	-1 530.00	4 590.00	-300.00
63120000 Taxe d'apprentissage	1 809.22	1 845.93	-36.71	-2.00
63130000 Part empl form profession cont	5 035.62	7 820.96	-2 785.34	-35.61
Salaires et traitements	313 793.92	326 581.94	-12 788.02	-3.92
64111100 Personnel paye/jour	97 597.96	105 571.23	-7 973.27	-7.55
64111200 Personnel payé à l'heure	4 492.77	4 127.15	365.62	8.87
64111300 Personnel paye au mois	212 689.90	212 963.68	-273.78	-0.13
64120000 Conges payes	-2 133.31	2 512.57	-4 645.88	-184.88
64140100 Indemnités transport et autres	1 146.60	1 407.31	-260.71	-18.48
Charges sociales	120 458.81	121 427.01	-968.20	-0.80
64510000 Cotisations urssaf	59 700.10	51 804.74	7 895.36	15.24
64530000 Cotisations caisses retraites	19 070.70	20 118.51	-1 047.81	-5.21

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
64540100 Assedic crt annecy	10 705.38	10 306.87	398.51	3.86
64550000 Conges spectacle	15 637.93	22 772.61	-7 134.68	-31.33
64551000 Charges soc/provo c payes	-315.98	699.44	-1 015.42	-145.21
64580000 fcap	784.33	763.53	20.80	2.62
64581000 Fnas	3 959.07	4 515.82	-556.75	-12.33
64750000 Medecine pharmacie	1 272.08	1 272.99	-0.91	-0.08
64770000 Tickets restaurants	8 611.20	8 735.00	-123.80	-1.42
64780000 Stages formation perfectionnement	1 034.00	437.50	596.50	136.07
Dotations aux amortissements et dépréciations	647.17	4 296.81	-3 649.64	-84.94
68112000 Dot amort-immo corporelles	647.17	4 296.81	-3 649.64	-84.94
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés	24 798.20	18 131.97	6 666.23	36.76
68940000 Engagmt fonds dedies	24 798.20	18 131.97	6 666.23	36.76
Autres charges	5 259.70	5 859.42	-599.72	-10.22
65110000 Redevance droits auteurs	1 579.01	4 279.40	-2 700.39	-63.10
65120000 Redevances sacem	174.06	100.45	73.61	74.00
65160000 Droits d'auteurs et reproduction	2 322.27	900.03	1 422.24	158.00
65800000 Charges div. gestion courante	1 184.36	579.54	604.82	104.14
TOTAL II	793 173.71	790 371.21	2 802.50	0.35
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-3 865.87	-300.48	-3 565.39	1 186.56
Produits financiers				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	3.05		3.05	-
76400000 Revenus valeurs mobilières de placement	3.05		3.05	-
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL III	3.05		3.05	
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL IV				
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	3.05		3.05	
RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	-3 862.82	-300.48	-3 562.34	1 185.55
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	684.65	493.80	190.85	38.66
77180000 Autres produits except. de gestion	684.65	490.70	193.95	39.51
77200000 Produits des exercices antérieurs		3.10	-3.10	-100.00
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL V	684.65	493.80	190.85	38.65
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	1 036.50	12.76	1 023.74	+1 000.00
67120000 Pénalités et amendes	1 036.50		1 036.50	-
67200000 Charges sur exercices antérieurs		12.76	-12.76	-100.00
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL VI	1 036.50	12.76	1 023.74	8 023.04
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-351.85	481.04	-832.89	-173.14

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
Participations des salariés VII				
Impôts sur les bénéfices VIII				
Total des produits (I + III + V)	789 995.54	790 564.53	-568.99	-0.07
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	794 210.21	790 383.97	3 826.24	0.48
EXCEDENT OU DEFICIT	-4 214.67	180.56	-4 395.23	-2 434.22

In Extenso

IN EXTENSO NOGENT SUR MARNE
7 avenue de Joinville
94130 NOGENT-SUR-MARNE

www.inextenso.fr
© 2019 In Extenso & Associés