

BILAN DU 1 JANVIER AU 31 DECEMBRE 2025

A C T I F

	2 0 2 5	2 0 2 4
<u>ACTIF IMMOBILISE</u>		
Immobilisations corporelles		
Autres immobilisations corporelles	353 656,50	353 656,50
Amortissement sur autres immobilisations corporelles	-169 573,15	-108 254,81
	<u>184 083,35</u>	<u>245 401,69</u>
TOTAL (I) ACTIF IMMOBILISE	184 083,35	245 401,69
<u>ACTIF CIRCULANT</u>		
Créances clients et comptes rattachés	14 545,00	11 770,00
	<u>14 545,00</u>	<u>11 770,00</u>
Avances et acomptes versés sur commandes	153,20	153,20
	<u>153,20</u>	<u>153,20</u>
<u>Autres créances</u>		
Fournisseurs débiteurs	0,00	0,00
Produits à recevoir	11 931,50	17 933,89
Subventions à recevoir	15 130,00	3 050,00
Personnel - Avances et acomptes	0,00	0,00
Retenues sur salaires à récupérer	0,00	0,00
	<u>27 061,50</u>	<u>20 983,89</u>
<u>Valeurs mobilières de placement</u>		
Parts sociales CE	304 680,00	504 680,00
	<u>304 680,00</u>	<u>504 680,00</u>
<u>Disponibilités</u>		
Banque	218 942,87	41 401,56
Compte livret A	76 395,49	83 664,44
Compte CSL Associatis	100 304,51	21 244,21
Compte paypal	9 107,22	3 652,90
Caisse	6,05	194,54
Caisse devises étrangères	192,52	192,52
	<u>404 948,66</u>	<u>150 350,17</u>
<u>Charges constatées d'avance</u>		
Charges constasrées d'avance	0,00	3 905,15
	<u>0,00</u>	<u>3 905,15</u>
TOTAL (II) ACTIF CIRCULANT	751 388,36	691 842,41
TOTAL DE L'ACTIF	935 471,71	937 244,10

PASSIF**2025****2024**

FONDS PROPRES		
<u>Fonds associatifs</u>		
Fonds associatif sans droit de reprise	125 000,00	125 000,00
Autres fonds propres sans droit de reprise	440 006,84	440 006,84
	<u>565 006,84</u>	<u>565 006,84</u>
<u>Bénéfice ou perte reporté</u>		
Report excédents exercices précédents	23 114,64	14 104,84
Excédent de l'exercice	1 171,21	9 009,80
	<u>24 285,85</u>	<u>23 114,64</u>
Excédent à reporter		
TOTAL (III) FONDS PROPRES	589 292,69	588 121,48
PROVISIONS		
<u>Provisions pour charges</u>		
Provisions pour investissements	130 450,14	191 768,48
Provisions pour retraites et obligations similaires	73 801,00	66 217,00
Autres provisions pour charges	0,00	0,00
	<u>204 251,14</u>	<u>257 985,48</u>
TOTAL (IV) PROVISIONS	204 251,14	257 985,48
FONDS DEDIES		
<u>Fonds dédiés sur subvention</u>		
	20 502,00	11 555,00
	<u>20 502,00</u>	<u>11 555,00</u>
TOTAL (V) FONDS DEDIES	20 502,00	11 555,00
DETTES		
Dettes d'exploitation		
<u>Emprunts et dettes financières diverses</u>		
Cautionnement	1 515,00	1 265,00
Emprunt avance caisse	20,00	0,00
	<u>1 535,00</u>	<u>1 265,00</u>
<u>Avances et acomptes reçus sur commandes</u>		
Avances reçus sur commandes	5 800,00	0,00
	<u>5 800,00</u>	<u>0,00</u>
<u>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</u>		
Fournisseurs divers	7 249,24	18 900,05
Factures à recevoir	0,00	0,00
	<u>7 249,24</u>	<u>18 900,05</u>
<u>Dettes fiscales et sociales</u>		
Rémunérations dues	199,97	67,96
Congés payés	12 362,92	8 261,70
Cotisations urssaf + pôle emploi	11 957,86	11 894,58
Cotisations Retraite	4 358,08	4 389,37
Cotisations Prévoyance	480,08	453,00
Cotisations Mutuelle-santé	521,82	349,93

Fait à Evry-Courcouronnes, le 27 janvier 2026

Approuvé par l'assemblée générale du 9 mars 2026

Cotisations Formation	2 944,66	1 936,37
Taxes sur les salaires	0,00	0,00
Retenues sur salaires	0,00	0,00
Charges sur congés payés	6 887,35	4 839,69
Prélèvement à la source	1 017,54	958,13
Retenue à la source	132,36	132,36
	<u>40 862,64</u>	<u>33 283,09</u>
<i>Dettes diverses</i>		
<u>Autres dettes</u>		
Clients créditeurs	0,00	0,00
Charges à payer	34 334,00	26 134,00
	<u>34 334,00</u>	<u>26 134,00</u>
<u>Produits constatés d'avance</u>		
Produits constatés d'avance	31 645,00	0,00
	<u>31 645,00</u>	<u>0,00</u>
TOTAL (V) DETTES	121 425,88	79 582,14
TOTAL DU PASSIF	935 471,71	937 244,10

COMPTES DE RESULTAT DU 1 JANVIER AU 31 DECEMBRE 2025

	2025	2024
PRODUITS D'EXPLOITATION		
<u>Production vendue</u>		
Vente spectacles	9 000,00	0,00
	<u>9 000,00</u>	<u>0,00</u>
<u>Subventions d'exploitation</u>		
Subventions Drac	80 000,00	80 000,00
Mise à disposition et charges GPS	192 820,44	212 308,21
Subventions Adami	4 800,00	12 000,00
Subventions Spédidam	39 000,02	39 000,02
Subventions CNM	19 355,00	0,00
Subventions PSPBB	0,00	5 000,00
Financement Erasmus	17 400,00	8 250,00
	<u>353 375,46</u>	<u>356 558,23</u>
<u>Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges</u>		
Avantage en nature nourriture	0,00	1 342,60
Reprise provision d'exploitation	61 318,34	58 231,52
Utilisation fonds dédiés	8 453,00	1 192,35
	<u>69 771,34</u>	<u>60 766,47</u>
<u>Autres produits</u>		
Inscriptions année 2025-2026	138 369,00	155 445,66
Inscriptions année 2024-2025	201 885,28	123 360,00
Inscriptions audition	5 320,00	3 990,00
Inscriptions stage	26 800,00	19 920,00
Recettes diverses	9 485,06	2 072,53
Taxe d'apprentissage	28 819,78	6 650,34
Différence de paiement	15,74	215,49
	<u>410 694,86</u>	<u>311 654,02</u>
<u>Report ressources non utilisées exercices antérieurs</u>		
Report ressources non utilisées exercices antérieurs	0,00	0,00
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	842 841,66	728 978,72
CHARGES D'EXPLOITATION		
<u>Autres achats et charges externes</u>		
Crédit-bail mobilier photocopieuse	3 080,24	3 478,28
Locations immobilières	0,00	0,00
Locations-abonnements logiciels	394,07	594,78
Mise à disposition locaux	134 976,24	134 976,24
Locations voiture	305,73	0,00
Entretiens et réparations	715,23	8 477,07
Maintenance ou mise à jour logiciels	2 943,32	3 551,92
Primes d'assurance	7 951,36	3 296,51
Master class	4 175,00	11 400,00
Concerts étudiants	29 096,84	10 138,18
Fait à Evry-Courcouronnes, le 27 janvier 2026		
Approuvé par l'assemblée générale du 9 mars 2026		

Honoraires	6 485,70	6 877,44
Projet Erasmus	5 518,00	0,00
Publicité, publications, relations publiques	1 208,36	472,80
Frais de transport	0,00	25,52
Missions et réceptions	24 199,01	20 910,92
Frais de déplacement	4 922,28	5 075,71
Frais postaux	0,00	59,22
Téléphone + internet	5 325,26	4 882,48
Mise à disposition fluides, entretien, téléphone	57 844,20	77 331,97
Entretien et achat petit matériel et mobilier de bureau	3 233,28	1 964,52
Entretien et achat petit matériel informatique	968,72	1 822,67
Entretien et achat petit matériel musique	2 778,62	3 596,12
Frais de formation	1 575,00	0,00
Indemnités service civique	344,55	0,00
Fournitures de bureau	1 562,91	1 616,94
Documentation	216,83	756,68
Cotisations	12 956,70	6 327,47
	<u>312 777,45</u>	<u>307 633,44</u>
<u>Impôts, taxes et versements assimilés</u>		
Taxe formation	3 509,42	5 237,02
Autres impôts, taxes et versements (autres organismes)	108,99	0,00
	<u>3 618,41</u>	<u>5 237,02</u>
<u>Salaires et traitements</u>		
Rémunérations personnel administratif	108 094,16	97 329,97
Rémunérations formateurs	184 425,67	177 847,89
Provision congés payés	4 101,22	4 642,91
Cachets musiciens	400,00	250,00
Avantages en nature	1 202,95	1 123,50
Frais de déplacement	1 749,50	1 401,68
Prime partage de valeur	3 200,00	2 750,00
	<u>303 173,50</u>	<u>285 345,95</u>
<u>Charges sociales du personnel</u>		
Cotisations patronales personnel administratif	41 544,52	37 354,09
Cotisations patronales formateur	77 620,12	73 898,92
Cotisations patronales sur rémunérations musiciens	194,13	134,07
Provisions cotisations congés payés	2 047,66	3 020,48
Récupération frais de repas	-1 432,09	0,00
	<u>119 974,34</u>	<u>114 407,56</u>
<u>Dotations aux amortissements et aux provisions</u>		
Dotations amortissements	61 318,34	58 231,52
	<u>61 318,34</u>	<u>58 231,52</u>
<u>Engagements à réaliser sur ressources affectées</u>		
Engagements à réaliser sur subventions attribuées	17 400,00	8 250,00
	<u>17 400,00</u>	<u>8 250,00</u>

Fait à Evry-Courcouronnes, le 27 janvier 2026

Approuvé par l'assemblée générale du 9 mars 2026

Autres charges		
Différence de paiement	199,85	98,16
Bourses étudiants	30 000,00	25 000,00
	<u>30 199,85</u>	<u>25 098,16</u>
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION	848 461,89	804 203,65
RESULTAT D'EXPLOITATION	-5 620,23	-75 224,93
PRODUITS FINANCIERS		
Autres intérêts et produits assimilés		
Intérêts sur valeurs mobilières de placement	13 878,70	15 140,40
Intérêts livrets	1 491,35	2 630,63
	<u>15 370,05</u>	<u>17 771,03</u>
Reprises sur provisions et transfert de charges		
Reprises de provisions sur bourses	1 190,00	29 820,00
Reprise provisions retraites	0,00	808,00
	<u>1 190,00</u>	<u>30 628,00</u>
TOTAL PRODUITS FINANCIERS	16 560,05	48 399,03
CHARGES FINANCIERES		
Intérêts et charges assimilées		
Frais bancaires	2 184,61	1 591,30
	<u>2 184,61</u>	<u>1 591,30</u>
Dotations aux amortissements et aux provisions		
Dotation provisions retraites et autres obligations	7 584,00	0,00
	<u>7 584,00</u>	<u>0,00</u>
TOTAL CHARGES FINANCIERES	9 768,61	1 591,30
RESULTAT FINANCIER	6 791,44	46 807,73
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT	1 171,21	-28 417,20
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Reprise sur provisions exceptionnelles	0,00	37 427,00
	<u>0,00</u>	<u>37 427,00</u>
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS	0,00	37 427,00
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exeptionnelles	0,00	0,00
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES	0,00	0,00
TOTAL DES PRODUITS	859 401,71	814 804,75
TOTAL DES CHARGES	858 230,50	805 794,95
RESULTAT DE L'EXERCICE	1 171,21	9 009,80