
COMPTES ANNUELS

MAITRISE DES HAUTS DE SEINE
La Seine Musicale 1 Ile Seguin
92100 BOULOGNE BILLANCOURT

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

COMPTE RENDU DE TRAVAUX D'EXPERT-COMPTABLE

MISSION D'ETABLISSEMENT DES COMPTES ANNUELS D'UNE ENTITE SOUMISE AU COMMISSARIAT AUX COMPTES

Conformément à la mission qui nous a été confiée, nous avons effectué une mission
d'établissement des comptes annuels de la MAITRISE DES HAUTS DE SEINE pour
l'exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025.

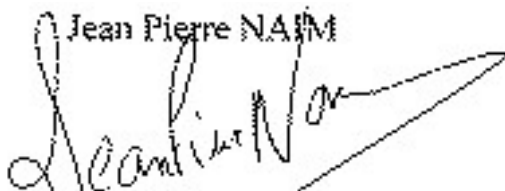
Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	317 169 Euros
Chiffre d'Affaires	523 014 Euros
Résultat net comptable	(474 035) Euros

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur
de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission d'établissement des comptes
annuels.

Fait à Paris
Le 17/04/2026

Signature de l'Expert-Comptable

Jean Pierre NAIM

Expert-Comptable - Commissaire aux comptes
95 rue de la Faisanterie - 75116 Paris
tel 01 43 80 57 32 E-m

Comptes annuels Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

Bilan actif				
	Brut	Amort. &	Net au	Net au
		Dépréciations	31/12/2025	31/12/2024
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, licences, logiciels, droits et valeurs similaires				
Autres immobilisations incorporelles	363 626	336 040	27 587	33 324
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	1 377 984	1 334 934	43 050	48 607
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes			0	0
Biens reçus par legs ou donations				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
Total I	1 741 610	1 670 973	70 637	81 931
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	-00		-00	-00
Créances				
Usagers et comptes rattachés	145 384		145 384	243 329
Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances	10 237		10 237	4 082
Divers				
Valeurs mobilières de placement	7 696		7 696	852 480
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	83 215		83 215	200 663
Charges constatés d'avance	-00		-00	26 645
Total II	246 532		246 532	1 327 200

Comptes annuels Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

Bilan actif				
	Brut	Amort. &	Net au	Net au
		Dépréciations	31/12/2025	31/12/2024
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecart de conversion - Actif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	1 988 142	1 670 973	317 169	1 409 130

Legs nets à réaliser :				
acceptés par les organes statutairements compétents				
autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre :				

Comptes annuels Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

Bilan passif		
	Net au	Net au
	31/12/2025	31/12/2024
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Première situation nette établie		
Fonds statutaires		
Dotations non consommables		
Autres fonds propres sans droit de reprise	7 622	7 622
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds statutaires		
Autres fonds propres avec droit de reprise		
Ecart de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projets de l'entité		
Autres réserves	65 000	65 000
Report à nouveau	354 102	351 477
Excédent ou déficit de l'exercice	-474 035	2 625
SITUATION NETTE	-47 311	426 725
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	-26	-26
Provisions réglementées		
Total I	-47 336	426 699
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	-00	179 750
Total II	-00	179 750
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	85 664	281 816
Total III	85 664	281 816
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	24 524	292 237
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	133 016	228 628
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	121 301	-00
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	-00	-00
Total IV	278 841	520 865
Ecart de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	317 169	1 409 130

Comptes annuels Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

Bilan passif		
	Net au	Net au
	31/12/2025	31/12/2024
(1) Dont à plus d'un an (a)		
Dont à moins d'un an (a)		
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

MAITRISE DES HAUTS DE SEINE

Comptes annuels Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

Compte de résultat

	Exercice N	Exercice N-1
	31/12/2025	31/12/2024
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
Ventes de biens et de services	523 014	644 275
Ventes de biens		
Dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services	523 014	644 275
Dont parrainages		
Produits de tiers financeurs	1 257 113	1 740 889
Concours publics et subventions d'exploitation	1 254 083	1 727 529
Verst fondateurs ou consommations de la dotation		
Ressources liées à la générosité du public	3 030	13 360
Dont Dons manuels	3 030	13 360
Dont Mécénats		
Dont Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amort., dépréciations, provisions et transferts de c	-00	-00
Utilisation des fonds dédiés	179 750	38 750
Autres produits	196 854	7 307
Total I	2 156 731	2 431 221
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises	7 880	11 270
Variation des stocks		
Autres achats et charges externes	357 195	571 935
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	134 037	74 125
Salaires et traitements	1 700 477	1 009 062
Charges sociales	464 727	618 977
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	34 754	112 498
Dotations aux provisions	121 301	39 917
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	23 257	7 990
Total II	2 843 629	2 445 773
I. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-686 897	-14 551
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	7 686	23 747
Reprises/provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions valeurs mobilières de placement		
Total III	7 686	23 747

MAITRISE DES HAUTS DE SEINE

Comptes annuels Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

Compte de résultat

	Exercice N	Exercice N-1
	31/12/2025	31/12/2024
CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux amort, dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change	4 825	6 570
Charges nettes cessions valeurs mobilières de placement		
Total IV	4 825	6 570
2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)	2 861	17 177
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)	-684 035	2 625
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
		-00
Total V	210 000	-00
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
		-00
Total VI	-00	-00
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	210 000	-00
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
Total des produits (I+III+V+IX)	2 374 418	2 454 967
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII+X)	2 848 454	2 452 344
EXCEDENT OU DEFICIT	-474 035	2 625
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
TOTAL		
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature Personnel Bénévole		
TOTAL		

Comptes annuels Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

Bilan Actif détaillé

ACTIF	Solde Au		Variation	
	31/12/2025	31/12/2024	Montant	%
Frais d'Etablissement				
TOTAL (I)	0,00	0,00	0,00	0,00
Actif Immobilisé				
Immobilisations incorporelles	27 586,67	33 324,00	-5 737,33	-17,22
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres	27 586,67	33 324,00	-5 737,33	-17,22
208100 Amortissements immobilisations incorporelles	-336 039,53	-308 042,20		
208363 Site Internet	10 592,20	10 592,20		
208364 Conception logiciel du cursus maîtrise	353 034,00	330 774,00		
Immobilisations en cours				
Avances				
Immobilisations corporelles	43 050,13	48 606,62		
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel industriels				
Autres	43 050,13	48 606,62	-5 556,49	-11,43
218110 Mobilier Ile Seguin	216 135,01	216 135,01		
218120 Installations aménagements MHS	498,00	498,00		
218210 Véhicule d'occasion	17 018,76	17 018,76		
218310 Pianos	143 474,00	143 474,00		
218311 Piano Pleyel	25 000,00	25 000,00		
218312 Piano Yamaha	59 500,00	59 500,00		
218350 Immobilisations CG	40 440,00	40 440,00		
218364 Flight case pour cloche tube	1 270,00	1 270,00		
218361 Matériel informatique administratif	40 019,80	40 019,80		
218365 Machine à fumée	9 300,00	9 300,00		
218402 Orgue positif Johan Deblieck	85 342,75	85 342,75		
218410 Clavecin	27 073,85	27 073,85		
218420 Timbales	26 004,00	26 004,00		
218430 Cloches tubes Adams Symphonie	5 230,00	5 230,00		
218440 Harpe	18 700,00	18 700,00		
218450 Contrebasse	12 000,00	12 000,00		
218810 Equipement scénique musical	223 669,18	223 669,18		
218820 Equipement scénique lumière	246 615,00	245 415,00		
218830 Equipement scénique technique	118 327,87	118 327,87		
218840 Matériel divers	61 933,52	61 933,52		
281820 Amortissements divers	-218 170,54	-211 414,05		
281821 Amort immobilisations subventionnées	-1 116 763,07	-1 116 763,07		
238365 Flight Case Machine à fumée	432,00	432,00		
Immobilisations financières				
Participations Prêts				
TOTAL (I I)	70 636,80	81 930,62	-11 293,82	-13,78

Comptes annuels Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

Bilan Actif détaillé

ACTIF	Solde Au		Variation	
	31/12/2025	31/12/2024	Montant	%
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, Produits finis				
Marchandises				
Tournées USD	0,00	0,00	0,00	0,00
Créances				
Usagers et comptes rattachés	145 383,81	243 328,53	-97 944,72	-40,25
411000 Clients	0,00	242 442,16		
416100 Client douteux	145 383,81	886,37		
Autres	10 236,72	4 081,55	6 155,17	150,80
431010 URSSAF Aide Covid-19	2 639,00	2 639,00		
401 Nim	3 600,00	0		
437810 Tickets restaurants	155,61	0,00		
441100 Subv investissement 445500 TVA à payer	1 113,11	1 113,11		
445612 TVA 20% déductible	1 884,00	329,44		
4471 Crédit de TVA Taxe sur les salaires	845,00	0,00		
Charges constatées d'avance				
486000 Charges constatées d'avance	0,00	26 645,40	-26 645,40	-100,00
Valeurs mobilières de placement				
523100 Compte sur livret association 524000	7 696,21	852 480,36	-844 784,15	-99,10
Disponibilités				
512000 Crédit Agricole 531000 Caisse du siège	83 214,66	200 662,70	-117 448,04	-58,53
TOTAL (III)	246 531,40	1 327 198,54	-1 080 667,14	-81,42
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Ecart de conversion actif (VI)			0,00	
TOTAL GENERAL ACTIF (I à VI)	317 169,20	1 409 130,16	-1 091 960,96	-77,49

Comptes annuels Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde Au		Variation	
	31/12/2025	31/12/2024	Montant	%
Fonds Propres				
Fonds associatifs sans droit de reprise	7 622,45	7 622,45	0,00	0,00
102200 Fonds statutaire	7 622,45	7 622,45		
Ecarts de réévaluation Réserves	65 000,00	65 000,00	0,00	0,00
106820 Réserves pour investissements	65 000,00	65 000,00		
Report à nouveau				
110000 Report à nouveau 119000 Report à nouveau	354 102,13	351 476,74	2 625,39	0,75
Résultat de l'exercice Autres fonds Associatifs	-474 035,22	2 625,39	-476 660,61	1,01
SITUATION NETTE	-47 310,64	426 724,58	-474 035,22	-111,09
Fonds associatifs avec droit de reprise :				
- Apports				
- Legs et donations				
Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
Subv investissement sur biens non renouvelables	-26,22	-26,22	0,00	0,00
131000 Subventions d'investissement (renouvelables)	1 175 736,85	1 175 736,85		
139000 Sub d'investissement au compte de résultat	1 175 763,07	1 175 763,07		
Provisions réglementées Droit des propriétaires				
TOTAL (I)	-47 336,86	426 698,36	-474 035,22	-111,09
Fonds Dédiés	0,00	179 750,00	-179 750,00	-100,00
TOTAL (II)	0,00	179 750,00		
Provisions	85 663,83	281 815,83	-196 152,00	-69,60
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
153000 Provision pour IFC	50 135,00	246 287,00		
153100 Provision pour CP	35 528,83	35 528,83		
TOTAL (III)	85 663,83	281 815,83	-196 152,00	-69,60

Comptes annuels Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde Au		Variation	
	31/12/2025	31/12/2024	Montant	%
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de credit				
Emprunts et dettes financières diverses				
Dettes Fournisseurs				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	24 524,23	292 237,12	-267 712,89	-91,61
401000 Fournisseurs	14 784,23	269 537,12		
408100 FNP CAC	6 500,00	6 500,00		
408200 FNP Comptabilité	3 240,00	16 200,00		
Dettes fiscales et sociales	133 016,11	228 627,85	-95 611,74	-41,82
421000 Salaires	44,18	11 330,00		
428200 Dettes provisionnées pour congés à payer	28 315,38	50 282,14		
428600 Autres charges à payer	114,02	114,02		
431000 URSSAF	21 615,00	36 548,00		
431120 Droits URSSAF à payer	0,00	0,00		
437300 Malakoff retraite	8 123,32	16 234,98		
437313 GAN Article 83	7 048,35	9 185,63		
437500 Cotisations GUSO	2 371,49	13 127,64		
437510 Prévoyance Humanis	1 689,20	5 376,99		
437530 GAN frais santé	0,00	0,00		
438200 Charges sociales sur congés à payer	17 405,69	32 285,86		
438600 Taxe formation	20 096,00	12 316,00		
442100 Prélèvements à la source (impôt sur le revenu)	2 018,58	8 126,59		
447110 Taxe sur les salaires	0,00	360,00		
447200 Taxe d'apprentissage à payer	0,00	0,00		
445500 TVA à payer	24 174,90	33 340,00		
Provisions comptes Clients	121 300,89	0,00	121 300,89	0,00
491000 Provisions comptes clients	121 300,89	0,00		
TOTAL (IV)	278 841,23	520 864,97	-242 023,74	-46,47
Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL GENERAL PASSIF (I à V)	317 169,20	1 409 130,16	-1 091 960,96	-77,49

Comptes annuels Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde au		Variation	
	31/12/2025	31/12/2024	Montant	%
Produits d'Exploitation				
Ventes de Biens et Services				
701500 Cession spectacles		25 000,00	-25 000,00	
Production services	523 013,96	619 275,04	-96 261,08	-15,54
706000 Prestations de services				
706020 Prestation de service 20%	415 954,52	469 214,52		
706022 Autres Prestation	0,00	0,00		
706040 Prestations sociétés étrangères	0,00	400,00		
706200 Sous-location locaux 20%	41 515,00	0,00		
708900 Participation tournées	0,00	57 280,00		
706310 Droits de diffusion 10%	1 100,00	6 950,00		
708800 Autres produits annexes	8 207,10			
708830 Remboursement repas	0,00	1 117,80		
708200 Frais de dossier maîtrisiens	56 237,34	84 312,72		
Chiffre d'Affaires Net	523 013,96	644 275,04	-121 261,08	-18,82
Produits de tiers financeurs	1 257 113,32	1 740 888,94	-483 775,62	-27,79
Subventions d'exploitation	1 257 113,32	1 740 888,94	-483 775,62	-27,79
741100 Subvention fonct, Dpt des Hauts de Seine	1 236 000,00	1 545 000,00		
741110 Subvention compensation loyers et fluides	0,00	135 528,94		
741111 Subvention de fonctionnement	17 000,00	47 000,00		
7490 Restitution sur Dotations	1 083,32	0,00		
7541 Dons Manuels	3 030,00	13 360,00	-10 330,00	-77,32
Reprises sur amortis., dépréciation, prov.	0,00	0,00	0,00	0,00
Utilisations de Fonds dédiés	179 750,00	38 750,00	141 000,00	363,87
Autres produits	196 854,08	7 306,94	189 547,14	2 594,07
758000 Produits divers de gestion courante	702,08	7 306,94		
758100 Remboursement prévoyance				
781630 Reprise IFC	196 152,00	0,00		
758200 URSSAF Aide Covid-19				
TOTAL (I)	2 156 731,36	2 431 220,92	-274 489,56	-11,29

MAITRISE DES HAUTS DE SEINE

Comptes annuels Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde au		Variation	
	31/12/2025	31/12/2024	Montant	%
Charges d'exploitation	2 843 628,02			
Achats de marchandises	7 880,09	11 269,70		
607110 Achats d'uniformes pour les spectacles	81,81	0,00		
607200 Achats costumes de scène pour spectacles	1 212,90	5 609,59		
607210 Achat d'uniformes Personnel Permanent	358,89	1 761,67		
607310 Achats de fournitures pour les spectacles	2 162,48	3 442,62		
607420 Achats de décors pour les spectacles	4 027,03	72,88		
607421 Achats de matériaux pour fabrication	36,98	105,10		
607600 Achat de partitions	0,00	277,84		
Variation de stock de marchandises				
Autres Achats et Charges Externes	357 195,16	571 934,80		
602100 Achats de produits d'entretien	0,00	0,00		
602200 Fournitures de bureau	700,80	2 162,34		
602210 Fournitures informatiques	0,00	2 347,00		
602220 Fournitures audio vidéo	168,00	0,00		
602310 Achats de petits équipements pour les locaux	52,00	578,98		
602500 Petites fournitures musicales	0,00	0,00		
606100 FLUIDES (eau, énergie...) payés au CD92	0,00	42 634,73		
606300 Fournitures d'entretien petit équipement	1 209,21	0,00		
606400 Achats Etudes	0,00	39 180,00		
606430 Achats Médiathèque	32,20	0,00		
612110 Photocopies réalisées	7 544,37	6 972,50		
612130 Redevances Partitions	550,00	1 650,00		
612120 Leasing photocopieur	10 090,94	0,00		
613000 Loyer Seine Musicale	0,00	120 000,00		
613300 Location Matériel Musicale	0,00	768,00		
613400 Location de matériel pour les spectacles	0,00	317,60		
613410 Location de véhicules	9 473,44	14 520,01		
615100 Entretien Instrument de Musique	130,00	2 025,00		
615300 Entretien Uniformes Costumes spectacles	0,00	3 155,00		
615500 Entretien véhicules	4 053,04	2 486,80		
615800 Maintenance informatique	36 788,42	28 713,05		
616100 Multirisques	16 697,21	14 521,52		
616200 Responsabilité civile dirigeants	446,72	446,75		
616400 Assurance véhicule	1 798,66	2 194,26		
622630 Honoraires CAC	7 935,00	6 498,00		
622640 Honoraires comptable	22 562,00	18 681,00		
622650 Honoraires Avocats	47 456,76	24 510,98		
622660 Honoraires Transition	121 600,00	0,00		
622670 Honoraires Etudes	5 197,15	0,00		
622686 Honoraires Musiciens	247,18	2 246,72		
622691 Honoraires Intervenants artistiques	5 070,00	0,00		
622699 Honoraires SSIAP/Sécurité	19 705,41	30 040,27		
622694 Honoraires Communication	9 296,00	11 120,00		
622695 Honoraires Conseil crise	1 121,57	7 200,00		
623100 Annonces et insertions	0,00	0,00		
623400 Cadeaux	0,00	35,00		
623500 Achat billets spectacles	70,00	0,00		
623700 Réception pour relations publiques	0,00	1 021,56		
623710 Reception CA	0,00	921,65		
6237110 Reception CD92	0,00	31,45		
6241 Transport Marchandises	0,00	1 557,80		
624110 Carburant	3 549,60	5 936,52		
624120 Péage	16,00	873,78		
624130 Parking et Horodateur	3,60	1 558,90		
624710 Tournées	0,00	154 335,00		
624711 Stage Repas	88,65	0,00		
624730 Transport en car et train Maîtrisiens	2 640,00	0,00		

MAITRISE DES HAUTS DE SEINE

624740 Transport en taxi Maîtrisiens	9 608,18	7 412,78		
624741 Transport en taxi Personnel Permanent	579,66	2 066,91		
6251 Voyages et déplacements	188,84	0,00		
625610 Cadeaux Enfants	0,00	0,00		
625620 Divertissements et animations enfants	248,00	371,98		
625720 Réception Collations personnel permanent	77,85	1 629,70		
625810 Repas Maîtrisiens	0,00	353,30		
625820 Defraieiment	0,00	1 117,80		
626100 Internet	7 200,00	3 600,00		
626500 Téléphonie fixe	1 441,92	2 079,08		
626600 Téléphonie mobile	819,07	1 251,58		
627000 Services bancaires et assimilés	458,31	338,96		
627300 Commission bancaire Achats à l'étranger	0,00	6,74		
627400 Cotisation annuelle carte bancaire	169,00	303,00		
628110 Frais de Gestion Divers et de recrutement	110,40	160,80		
Impôts Taxes et versements assimilés	134 037,33	74 124,59		
631100 Taxe sur les salaires	101 155,00	57 703,00		
633300 Participation formation professionnelle	32 882,33	16 421,59		
635114 Carte Grise				
Salaires et Traitements	1 700 476,72	1 009 062,21		
641100 Salaires, appointements	743 898,82	736 681,69		
641400 Indemnités et avantages divers	2 233,44	26 889,48		
641420 Tickets restaurants	4 882,40	5 544,96		
641430 Indemnités CRC et Licenciement	767 554,20	4 165,56		
641600 Salaires intermittents	129 779,55	130 898,03		
641700 Salaires Maîtrisiens	52 128,31	104 882,49		
Charges sociales	464 726,64	618 976,65		
645100 Cotisations à l'URSSAF	423 126,98	385 416,07		
645120 Cotisations URSSAF sur droits d'exploitation	342,00	1 113,48		
645200 Cotisations aux mutuelles	1 064,63	0,00		
645300 Malakoff retraite	4 611,81	0,00		
645600 Guso Intermittents	70 073,03	235 298,60		
647500 ACMS Médecine du travail, pharmacie	1 314,00	1 503,22		
648200 Charges CP salariales	-21 966,76	-3 506,31		
648300 Charges CP patronales	-14 880,17	-1 803,37		
649000 Autres chatges de personnel	1 041,12	954,96		
Dotations aux amortissements sur immobilisations	34 753,82	112 497,81		
681110 Dotations immos incorporelles	27 997,33	104 167,34		
681120 Dotation Immo Subventionnées	6 756,49	8 330,47		
Dotation aux provisions	121 300,89	39 916,83		
681630 Provisions pour IFC	0,00	4 388,00		
681631 Provisions pour CP	0,00	35 528,83		
681740 Provisions pour Dépréciation créances	121 300,89	0,00		
Report de Fonds Dédiés				
Autres charges	23 257,37	7 989,68		
651600 Droits d'auteur reproduction (SACEM/SDRM)	16 000,00	0,00		
651700 Droits voisins	2 819,61	5 834,82		
671400 Créances irrécouvrables	4 308,78	0,00		
658000 Charges de gestion	88,98	945,86		
671200 Pénalités et amendes fiscales ou pénales	40,00	1 209,00		
TOTAL (II)	2 843 628,02	2 445 772,27	397 855,75	16,27
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-686 896,66	-14 551,35	-672 345,31	4 620,50

Comptes annuels Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2024

Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde au		Variation	
	31/12/2025	31/12/2024	Montant	%
Produits financiers	7 686,21	23 746,50	-16 060,29	-67,63
761000 Intérêts des comptes bancaires	7 686,21	23 746,50		
TOTAL (V)	7 686,21	23 746,50	-16 060,29	-67,63
Charges financières	4 824,77	6 569,76	-1 744,99	
Différences négatives de change	4 824,77	6 569,76		
TOTAL (VI)	4 824,77	6 569,76	-1 744,99	
RESULTAT FINANCIER (V - VI)	2 861,44	17 176,74	-14 315,30	-83,34
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)	-684 035,22	2 625,39	-686 660,61	4 537,16
Produits Exceptionnels	210 000,00	0,00	210 000,00	
Produits exceptionnels	210 000,00	0,00		
TOTAL (VII)	210 000,00	0,00	210 000,00	0,00
Charges Exceptionnelles	0,00	0,00	0,00	0,00
Charges exceptionnelles	0,00	0,00		
TOTAL (VIII)	0,00	0,00	0,00	0,00
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	210 000,00	0,00	210 000,00	0,00
Impôts sur les bénéfices(IX)				
COMPTE DE RESULTAT				
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII + X)	2 374 417,57	2 454 967,42	-80 549,85	-3,28
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + XI)	2 848 452,79	2 452 342,03	396 110,76	16,15
EXCEDENT OU DEFICIT	-474 035,22	2 625,39	-476 660,61	-18 155,80