

DOCUMENTS COMPTABLES



ASSA AGEM MIGENNES
GESTION EVENEMENTS MUSICAUX
PL DE L HOTEL DE VILLE

89400 MIGENNES
Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Les montants figurant sur ces documents sont exprimés en Euros

FIDUCIAL MIGENNES
44 RUE MAURICE RAVEL

89400 MIGENNES
03 86 92 91 61

ASSA AGEM MIGENNES
PL DE L HOTEL DE VILLE

89400 MIGENNES

SOMMAIRE

Rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels	p. 3
COMPTES ANNUELS	p. 4
. Bilan actif	p. 5
. Bilan passif	p. 6
. Compte de résultat	p. 7
. Annexe	p. 9
DETAIL DES COMPTES ANNUELS	p. 24

FIDUCIAL MIGENNES
44 RUE MAURICE RAVEL

89400 MIGENNES
03 86 92 91 61

RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS

Conformément aux dispositions convenues avec notre client

ASSA AGEM MIGENNES

nous avons réalisé une mission de participation à l'établissement des comptes annuels relatifs à l'exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024, qui se caractérisent notamment par les données suivantes :

- Total du bilan :	93 840,46	euros
- Produits d'exploitation	339 219,35	euros
- Déficit :	-9 656,50	euros.

Notre mission s'inscrit dans la catégorie des "Missions sans assurance - Autres prestations fournies à l'entité" définies dans le cadre de référence des missions du professionnel de l'expertise comptable et par le schéma général du référentiel normatif et déontologique de l'Ordre des experts-comptables publiés par arrêté ministériel du 17 juillet 2019.

Nos obligations et interventions se sont exercées dans les limites des diligences de la mission de présentation de comptes définies par l'Ordre des experts-comptables.

Nos travaux ont été réalisés à partir des pièces, documents et informations fournis par notre client.

A MIGENNES

Le 12/05/2025

Pour Fiducial Expertise

Dominique MESTIVIER
Directeur de région

Pour Fiducial Expertise

Stéphanie LOUAULT
Directrice d'Agence

ASSA AGEM MIGENNES
PL DE L HOTEL DE VILLE

89400 MIGENNES

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2024	Net au 31/12/2023
. Frais d'établissement				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
. Frais de recherche et développement				
. Donations temporaires d'usufruit				
. Concessions, brevets, licences, marques				
. Autres				
. Immobilisations incorporelles en cours				
. Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
. Terrains				
. Constructions				
. Installations tech., matériels, outillage	4 986	4 685	301	625
. Autres	9 364	8 076	1 288	2 534
. Immobilisations corporelles en cours				
. Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
. Participations et Créances rattachées				
. Autres titres immobilisés	15		15	15
. Prêts				
. Autres				
Total	14 365	12 761	1 604	3 174
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours	3 401		3 401	4 769
Créances				
. Créances usagers et comptes rattachés	832		832	25
. Créances reçues par legs ou donations				
. Autres	8 343		8 343	8 400
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	77 617		77 617	88 852
Charges constatées d'avance	2 044		2 044	2 974
Total	92 237		92 237	105 020
COMPTES DE REGULARISATION				
Frais d'émission des emprunts				
Primes de remb. des emprunts				
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Actif				
Total				
TOTAL ACTIF	106 601	12 761	93 840	108 194

	Net au 31/12/2024	Net au 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		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
. Réserves statutaires ou contractuelles		
. Réserves pour projet de l'entité		
. Autres		
Report à nouveau	71 952	69 654
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	-9 657	2 298
Situation nette (sous-total)	62 295	71 952
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	62 295	71 952
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs et donations		
Fonds dédiés		
Total		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
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	13 355	19 983
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	18 190	16 260
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
Total	31 545	36 242
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF	93 840	108 194

	du au	01/01/2024 31/12/2024	% PE	du au	01/01/2023 31/12/2023	% PE	Var. en val. annuelle	
							en euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION								
Cotisations								
Ventes de biens et services :								
- ventes de biens		17 986	5,30		22 178	6,61	-4 192	-18,90
<i>dont ventes de dons en nature</i>								
- ventes de prestations de services		46 834	13,81		38 233	11,40	8 601	22,50
<i>dont parrainages</i>								
Produits de tiers financeurs :								
- Concours publics et subventions		274 343	80,87		274 920	81,98	-577	-0,21
- Versements des fondateurs ou consommation de dot. consommable								
- Ressources liées à la générosité du public :								
Dons manuels								
Mécénats								
Legs, donations et assurances-vie								
- Contributions financières								
Reprises sur amortissements, dép., provisions et transferts de charges								
Utilisations des fonds dédiés								
Autres produits		56	0,02		4	0,00	52	1265,29
Total		339 219	100,00		335 335	100,00	3 885	1,16
CHARGES D'EXPLOITATION								
Achats de marchandises		8 909	2,63		16 269	4,85	-7 360	-45,24
Variation de stocks		1 367	0,40		-3 241	-0,97	4 609	142,19
Autres achats et charges externes		134 830	39,75		140 594	41,93	-5 764	-4,10
Aides financières								
Impôts, taxes et versements assimilés		3 124	0,92		2 689	0,80	435	16,17
Salaires		137 137	40,43		122 080	36,41	15 058	12,33
Cotisations sociales		57 606	16,98		48 286	14,40	9 320	19,30
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		2 270	0,67		3 333	0,99	-1 063	-31,89
Dotations aux provisions								
Reports en fonds dédiés								
Autres charges		5 644	1,66		4 675	1,39	969	20,73
Total		350 888	103,44		334 684	99,81	16 204	4,84
Résultat d'exploitation		-11 669	-3,44		650	0,19	-12 319	#####
PRODUITS FINANCIERS								
De participation								
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé								
Autres intérêts et produits assimilés		2 012	0,59		1 604	0,48	409	25,48
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions de V.M.P.								
Total		2 012	0,59		1 604	0,48	409	25,48
CHARGES FINANCIERES								
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions								
Intérêts et charges assimilées								
Différence négatives de change								
Charges nettes sur cession de V.M.P.								
Total								
Résultat financier		2 012	0,59		1 604	0,48	409	25,48

	du 01/01/2024 au 31/12/2024	% PE	du 01/01/2023 au 31/12/2023	% PE	Var. en val. annuelle	
					en euros	%
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	-9 657	-2,85	2 254	0,67	-11 910	-528,47
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Sur opérations de gestion			478	0,14	-478	-100,00
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciatio et transferts de charges						
Total			478	0,14	-478	-100,00
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
Sur opérations de gestion			434	0,13	-434	-100,00
Sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Total			434	0,13	-434	-100,00
RESULTAT EXCEPTIONNEL			44	0,01	-44	-100,00
Participation des salariés aux résultats						
Impôts sur les bénéfices						
TOTAL DES PRODUITS	341 232		337 417		3 815	1,13
TOTAL DES CHARGES	350 888		335 118		15 770	4,71
EXCEDENT OU DEFICIT	-9 657	-2,85	2 298	0,69	-11 955	-520,19
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Dons en nature						
Prestations en nature	12 000		12 000			
Bénévolat	6 762		6 762			
Total	18 762		18 762			
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens	12 000		12 000			
Prestation en nature	6 762		6 762			
Personnel bénévole						
Total	18 762		18 762			

ANNEXE

- | Informations sur l'entité et faits majeurs de l'exercice
- | Règles et méthodes comptables
- | Règles comptables sur les actifs, amortissements et dépréciation
- | Notes sur le Bilan Actif
- | Notes sur le Bilan Passif
- | Notes sur le Compte de Résultat
- | Engagements financiers et autres engagements

ANNEXE

Exercice clos le : 31/12/2024

Durée : 12 mois

1 - INFORMATIONS SUR L'ENTITE**Objet :**

La promotion et le développement du spectacle vivant et de la culture sur l'ensemble du Migennois et dans le département de l'Yonne

Activités ou missions :

Conception, organisation, accueil et/ou diffusion de manifestations artistiques de toutes formes et de toutes natures.

Promotion, animation et toutes opérations entrant dans le champ d'activité du spectacle vivant de la production d'événements et de leur environnement

Moyens mis en œuvre :

mise à disposition local et moyens techniques pour les artistes

Effectifs :

2

2 - FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE

3 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'ANC relatif au plan comptable général et du règlement 2018-06 de l'ANC relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

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

- continuité de l'activité
- 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.

4 - REGLES COMPTABLES SUR LES ACTIFS, AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS

OPTIONS RETENUES

	Date de 1ère option	Option pour la comptabilisation		Non concerné
		en charges	à l'actif	
Frais d'acquisition				
des immobilisations corporelles et incorporelles		<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input checked="" type="text"/>
des titres de participation		<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input checked="" type="text"/>
des autres titres immobilisés et titres de placement		<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input checked="" type="text"/>
Frais externe de formation				
nécessaires à la mise en service		<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input checked="" type="text"/>
Coûts d'emprunts activables				
montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice		<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input checked="" type="text"/>
Dépenses de développement remplissant les critères d'activation				
montant comptabilisé en charges pour l'exercice		<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input checked="" type="text"/>

COMPOSANTS IDENTIFIES

	Valeurs brutes	Amortissements et dépréciations	Valeurs nettes
Constructions			
Installations techniques, matériels et outillages industriels			
Autres immobilisations corporelles			

AMORTISSEMENTS

Les plans d'amortissement des immobilisations retiennent les méthodes suivantes :

Durées d'amortissement

Immobilisations non décomposées :

amortissement en fonction des durées d'usage en application de la mesure de simplification pour les PME.

Modes d'amortissement

Les amortissements sont calculés en application du mode linéaire

	Immobilisations non décomposées		Immobilisations décomposées			
	Mode	Durée	Mode	Durée	Mode	Durée
Immobilisations incorporelles						
Dont frais de développement						
Dont fond commercial						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériels et outillages industriels	L	5 ANS				
Autres immobilisations corporelles	L	3 ANS				

5 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Frais d'établissement :

Frais de constitution.....
Frais de premier établissement.....

Valeur nette

Taux amortissement

Frais de développement :

Frais de développement.....

Valeur nette

Taux amortissement

Fonds commercial :

Eléments achetés.....
Eléments réévalués.....
Eléments reçus en apport.....

Valeur nette

Taux amortissement

Actif immobilisé :

Valeurs brutes

Immobilisations incorporelles.....
Immobilisations corporelles.....
Biens reçus par legs ou donations
et destinés à être cédés

Immobilisations financières.....

Total.....

A l'ouverture

Augmentation

Diminution

A la clôture

13 650

700

14 350

15

15

13 665

700

14 365

Amortissements et dépréciation

Immobilisations incorporelles.....
Immobilisations corporelles.....
Biens reçus par legs ou donations
et destinés à être cédés

Immobilisations financières.....

Total.....

A l'ouverture

Augmentation

Diminution

A la clôture

10 491

2 270

12 761

10 491

2 270

12 761

Créances représentées par des effets de commerce :

Usagers.....
Autres créances.....

Etat des créances :

Actif immobilisé.....
Actif circulant et charges constatées d'avance.

Montant brut

A 1 an au plus

A plus d'1 an

11 218

11 218

Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :

Participations et créances rattachées.....
Immobilisations financières.....
Usagers et comptes rattachés.....
Autres créances.....
Disponibilités.....

Charges constatées d'avance :

2 044

6 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE PRECEDENT

	Déficit	Excédent
Résultat de l'exercice précédent		2 298

AFFECTATION	Augmentations	Diminutions
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres avec droit de reprise		
Ecart de réévaluation		
Réserves		
Report à nouveau	2 298	
Total des affectations	2 298	

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

	A l'ouverture	Augmentations	Diminutions ou consommations	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise.....				
Fonds propres avec droit de reprise.....				
Ecart de réévaluation.....				
Réserves.....				
Report à nouveau.....	69 654	2 298		71 952
Résultat de l'exercice.....	2 298	-9 657	2 298	-9 657
Situation nette	71 952	-7 359	2 298	62 295
Fonds propres consommables.....				
Subventions d'investissement.....				
Provisions réglementées.....				
Total.....	71 952	-7 359	2 298	62 295

6 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

TABLEAU DES RESERVES, PROVISIONS ET DEPRECIATIONS

	A l'ouverture	Augmentation	Diminutions	A la clôture
Réserves				
Réserves indisponibles.....				
Réserves statutaires ou contractuelles..				
Réserves réglementées :				
- plus-values nettes long terme.....				
- sur octroi de subvention d'investissement.....				
- autres.....				
Réserves pour projet de l'entité.....				
Total (1)				
Provisions réglementées				
Relatives aux immobilisations.....				
Relatives aux stocks.....				
Relatives aux autres éléments d'actif....				
Amortissements dérogatoires.....				
Provision spéciale de réévaluation.....				
Plus-value réinvestie.....				
Autres provisions réglementées.....				
Total (2)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour litiges.....				
Provisions pour garanties aux usagers..				
Provisions pour risques d'emploi.....				
Provision pour amendes et pénalités....				
Provisions pour charges sur legs et donations.....				
Provision pour grosses réparations.....				
Autres provisions risques et charges.....				
Total (3)				
Dépréciations				
Sur immobilisations				
- incorporelles.....				
- corporelles.....				
- Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
- financières.....				
Sur stocks et en cours.....				
Sur cptes usagers et cptes rattachés.....				
Autres dépréciations.....				
Total (4)				
Total général (1 + 2 + 3 + 4)				
Dont dotations et reprises :				
- d'exploitation.....				
- financières.....				
- exceptionnelles.....				

6 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS REPORTES LIES AUX LEGS ET DONATIONS

Origine des fonds reportés	A l'ouverture	Augmentations	Diminutions	A la clôture
Total				

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DEDIES

Origine des fonds dédiés	Fonds dédiés à l'ouverture de l'exercice	Reports	Utilisation en cours de l'exercice		Transferts en fonds dédiés (en + ou en -)	Fonds dédiés à la clôture	
			Montant global	Dont remboursement aux tiers		Montant global	Dont fonds dédiés correspondant à des projets sans dépenses au cours des 2 derniers exer.
	A	B	C		D	A+B-C+D	

Subventions d'exploitation

MIGENNES	121 000		121 000				
CONTRAT VILLE	1 000		1 000				
CNV	5 250		5 250				
SACEM	5 000		5 000				
SERVICE CIVIQUE	1 223		1 223				
CONSEIL REGIONAL	20 000		20 000				
CONSEIL DEPARTEMENTAL	20 000		20 000				
MINISTERE CULTURE	31 500		31 500				
MINISTERE JUSTICE	63 100		63 100				
MECENAT	6 100		6 100				
AUTRES	169		169				
Sous-total	274 342		274 342				

Contributions financières d'autres organismes

Sous-total							

Ressources liées à la générosité du public

Sous-total							
Total	274 342		274 342				

6 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

Etats des dettes :

	Montant brut	A 1an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissement de crédit				
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	13 355	13 355		
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	18 190	18 190		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
Total :	31 545	31 545		

Dettes représentées par des effets de commerce :

Dettes financières.....	
Fournisseurs.....	
Autres dettes.....	

Charges à payer incluses dans les postes du bilan

Emprunts et dettes auprès établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières diverses	
Fournisseurs.....	6 198
Dettes fiscales et sociales.....	8 115
Autres dettes	

Produits constatés d'avance :

7 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT (suite)	
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES	
Méthode de valorisation des contributions volontaires figurant au compte de résultat.	
Nature	Modalités de recensement et de valorisation
Informations sur les contributions volontaires ne figurant pas au compte de résultat.	
<u>Motifs de la non comptabilisation :</u>	
Nature	Valorisation

7 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT (suite)***MONTANTS RELATIFS AUX LEGS, DONATIONS ET ASSURANCES-VIE*****Produits**

Montant perçu au titre d'assurances-vie

Montant de la rubrique "Legs, donations"

Prix de vente des biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés

Reprise des dépréciations d'actifs reçus par legs ou donations destinés à être cédés

Utilisation des fonds reportés liés aux legs ou donations

Total des produits**Charges**

Valeur nette comptable des biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés

Dotation aux dépréciations d'actifs reçus par legs ou donations destinés à être cédés

Reports en fonds reportés liés aux legs et donations

Total des charges***FRAIS DE DEVELOPPEMENT***

Frais de développement comptabilisés en charge au cours de l'exercice

HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES**Honoraires des commissaires aux comptes**

	Commissaire aux comptes 1	Commissaire aux comptes 2
Honoraires afférents à la certification des comptes	2 947	
Honoraires afférents aux services autres que la certification		
Total	2 947	

ASSA AGEM MIGENNES
PL DE L HOTEL DE VILLE

89400 MIGENNES

**DETAILS
DES COMPTES ANNUELS**

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2024	Net au 31/12/2023
. Frais d'établissement				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
. Frais de recherche et développement				
. Donations temporaires d'usufruit				
. Concessions, brevets, licences, marques				
. Autres				
. Immobilisations incorporelles en cours				
. Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
. Terrains				
. Constructions				
215400 MATERIEL	4 986		4 986	4 986
281500 AMORTISSEMENT DES IMMOBILIS		4 685	-4 685	-4 361
. Installations tech., matériels, outillage	4 986	4 685	301	625
218300 MATERIEL BUREAU ET INFORMATI	9 364		9 364	8 664
281830 AMORTISSEMENT IMMO CORPOR		8 076	-8 076	-6 130
. Autres	9 364	8 076	1 288	2 534
. Immobilisations corporelles en cours				
. Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
. Participations et Créances rattachées				
271000 TITRES IMMOBILISES (PROPRIE.)	15		15	15
. Autres titres immobilisés	15		15	15
. Prêts				
. Autres				
Total	14 365	12 761	1 604	3 174
ACTIF CIRCULANT				
371000 STOCK MARCHANDISES	3 401		3 401	4 769
Stocks et en-cours	3 401		3 401	4 769
Créances				
411000 USAGERS	832		832	25
. Créances usagers et comptes rattachés	832		832	25
. Créances reçues par legs ou donations				
409100 FOURN.AVANCES SUR COMMAND	343		343	
441700 SUBVENTION A RECEVOIR	8 000		8 000	
468700 DIVERS PRODUITS A RECEVOIR				8 400
. Autres	8 343		8 343	8 400
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
512000 COMPTE CREDIT AGRICOLE	150		150	150
512200 COMPTE CREDIT MUTUEL	3 935		3 935	4 363
512300 LIVRET BLEU CREDIT MUTUEL	73 012		73 012	83 604
530000 CAISSE	520		520	735

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2024	Net au 31/12/2023
Disponibilités	77 617		77 617	88 852
486000 CHARGES PAYEES AVANCE	2 044		2 044	2 974
Charges constatées d'avance	2 044		2 044	2 974
Total	92 237		92 237	105 020
COMPTES DE REGULARISATION				
Frais d'émission des emprunts				
Primes de remb. des emprunts				
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Actif				
Total				
TOTAL ACTIF	106 601	12 761	93 840	108 194

	Net au 31/12/2024	Net au 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		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
. Réserves statutaires ou contractuelles		
. Réserves pour projet de l'entité		
. Autres		
110000 REPORT À NOUVEAU	71 952	69 654
Report à nouveau	71 952	69 654
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	-9 657	2 298
Situation nette (sous-total)	62 295	71 952
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	62 295	71 952
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs et donations		
Fonds dédiés		
Total		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
401000 FOURNISSEURS	7 157	15 412
408100 FOURNISSEURS F N P	6 198	4 571
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 355	19 983
Dettes des legs ou donations		
421100 SALAIRES TECHNICIENS INTERMIT		214
421200 SAL ARTISTES INTERMITTENTS	150	150
428200 PROVISION CONGES PAYES	6 002	4 685
431000 URSSAF/ ASSEDIC	5 149	4 638
437100 AUDIENS G	2 647	2 314
437220 CHOMAGE INTERMIT	785	691
437400 AFDAS A PAYER G	820	792
437800 FNAS	551	496
437810 CMB MEDECINE INTERMITTENT	162	180

	Net au 31/12/2024	Net au 31/12/2023
437811 A I S T 89	222	252
437850 FCAP G	-660	86
438200 CHARG SOC/CONGES A PAYES	2 113	1 544
442100 PRELEVEMENT A LA SOURCE	250	217
Dettes fiscales et sociales	18 190	16 260
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
Total	31 545	36 242
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF	93 840	108 194

	du 01/01/2024	%	du 01/01/2023	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2024	PE	au 31/12/2023	PE	en euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION						
Cotisations						
Ventes de biens et services :						
707000 VENTE MARCHANDISES	17 986	5,30	22 178	6,61	-4 192	-18,90
- ventes de biens	17 986	5,30	22 178	6,61	-4 192	-18,90
dont ventes de dons en nature						
706000 PRESTATIONS DE SERVICES	18 516	5,46	10 433	3,11	8 083	77,48
706100 BILLETTERIE SPECTACLE	21 572	6,36	22 018	6,57	-446	-2,03
706120 RECETTE ABONNES	3 586	1,06	3 072	0,92	514	16,73
706150 MISE DISPOSITION CABARET	1 160	0,34	1 520	0,45	-360	-23,68
706151 MISE DISPOSITION TECHNICI	2 000	0,59	1 190	0,35	810	68,07
- ventes de prestations de services	46 834	13,81	38 233	11,40	8 601	22,50
dont parrainages						
Produits de tiers financeurs :						
740100 SUBVENTION VILLE MG FON	121 000	35,67	121 000	36,08		
740105 SUBVENTION VILLE MG CON	1 000	0,29			1 000	#####
740110 SUB CNV FDS + FONCT	5 250	1,55	4 552	1,36	698	15,33
740120 SUBVENTION SACEM	5 000	1,47	9 000	2,68	-4 000	-44,44
740130 DRFIP PARIS SERVICE CIVIQ	1 223	0,36	1 037	0,31	187	18,01
740133 DDFIP CGET			1 500	0,45	-1 500	-100,00
740134 DRFIP BOURG	169	0,05	2 031	0,61	-1 862	-91,66
740135 SUB ANCT			2 000	0,60	-2 000	-100,00
740140 SUBV CR FONCT	20 000	5,90	17 000	5,07	3 000	17,65
740150 SUBVENTION CONSEIL DEP	20 000	5,90	21 000	6,26	-1 000	-4,76
740160 SUBV MINISTERE CULTURE	31 500	9,29	35 500	10,59	-4 000	-11,27
740164 SUBV MINIST JUSTICE DISP	63 100	18,60	50 500	15,06	12 600	24,95
740170 MECENAT CREDIT MUTUEL /	6 100	1,80	6 300	1,88	-200	-3,17
742000 PARTENAIRES PRIVES			3 500	1,04	-3 500	-100,00
- Concours publics et subventions	274 343	80,87	274 920	81,98	-577	-0,21
- Versements des fondateurs ou consommation de dot. consommable						
- Ressources liées à la générosité du public :						
Dons manuels						
Mécénats						
Legs, donations et assurances-vie						
- Contributions financières						
Reprises sur amortissements, dép., provisions et transferts de charges						
Utilisations des fonds dédiés						
758000 PRODUITS DE GESTION COU	56	0,02	4	0,00	52	#####
Autres produits	56	0,02	4	0,00	52	#####
Total	339 219	100,00	335 335	100,00	3 885	1,16
CHARGES D'EXPLOITATION						
607000 ACHAT MSES	8 909	2,63	16 269	4,85	-7 360	-45,24
Achats de marchandises	8 909	2,63	16 269	4,85	-7 360	-45,24
603700 VARIATION STOCK	1 367	0,40	-3 241	-0,97	4 609	142,19
Variation de stocks	1 367	0,40	-3 241	-0,97	4 609	142,19
604100 PRESTATION SERVICE	26 149	7,71	28 103	8,38	-1 954	-6,95

	du 01/01/2024	%	du 01/01/2023	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2024	PE	au 31/12/2023	PE	en euros	%
604200 ACHAT CONCERT	39 985	11,79	41 823	12,47	-1 837	-4,39
606300 FOURNIT ENTRET PETIT EQ	3 661	1,08	1 466	0,44	2 195	149,72
606400 FOURN BUREAU	1 009	0,30	291	0,09	718	246,98
613200 LOCATION IMMOBILIERE	3 000	0,88	3 000	0,89		
613510 LOCATION MOBILIERES	1 518	0,45	1 224	0,37	294	24,06
613520 LOC MOBILIERES	15 326	4,52	13 392	3,99	1 934	14,44
613800 LOCATIONS DIVERSES	1 514	0,45	1 685	0,50	-171	-10,17
615210 ENTRETIEN LOCAUX ENTRA	1 536	0,45	1 718	0,51	-182	-10,60
615211 ENTRETIEN LOCAUX ONET	5 540	1,63	5 002	1,49	539	10,77
615500 ENTRETIEN ET REPARATION	427	0,13	3 201	0,95	-2 774	-86,65
615600 MAINTENANCE LOGICIELS	2 154	0,63	2 381	0,71	-227	-9,54
615610 MAINTENACE COPIES	717	0,21	515	0,15	202	39,33
616000 ASSURANCE M A I F	2 242	0,66	2 219	0,66	23	1,04
618000 DOCUMENTATION	468	0,14	496	0,15	-28	-5,65
622600 HONORAIRES	2 947	0,87	2 720	0,81	227	8,35
622610 HONORAIRES COMPTA	1 834	0,54	2 164	0,65	-330	-15,26
622800 FORMATION	100	0,03	160	0,05	-60	-37,50
622810 REMUNERATION ET HONOR			60	0,02	-60	-100,00
623000 PUBLICITE	6 494	1,91	8 020	2,39	-1 527	-19,03
625100 DEPLACEMENT DIVERS	9 004	2,65	9 894	2,95	-891	-9,00
625610 MISSION SERVICE CIVIQUE	1 149	0,34	894	0,27	254	28,45
625700 MISSION RECEPTION	5 825	1,72	8 122	2,42	-2 297	-28,28
626400 AFFRANCHISSEMENT	332	0,10	271	0,08	61	22,60
626410 TELECOMMUNICATION	782	0,23	684	0,20	98	14,32
627000 SERVICE BANCAIRE	112	0,03	115	0,03	-3	-2,60
627010 COMMISSION CHEQ VACAN	287	0,08	312	0,09	-25	-8,12
628000 COTISATIONS (SMA, ASSO...)	717	0,21	661	0,20	56	8,47
Autres achats et charges externes	134 830	39,75	140 594	41,93	-5 764	-4,10
Aides financières						
633300 AFDAS G	2 400	0,71	2 321	0,69	79	3,40
637800 C N V TAXE SPECTACLE	724	0,21	368	0,11	356	96,74
Impôts, taxes et versements assimilés	3 124	0,92	2 689	0,80	435	16,17
641100 BRUT G	134 465	39,64	129 534	38,63	4 932	3,81
641200 PROVISION CP	1 317	0,39	-11 168	-3,33	12 485	111,79
641400 INDEMNITÉS ET AVANTAGES	1 355	0,40	114	0,03	1 241	#####
641480 PRIME PARTAGE DE LA VAL			3 600	1,07	-3 600	-100,00
Salaires	137 137	40,43	122 080	36,41	15 058	12,33
645100 URSSAF G	26 761	7,89	24 768	7,39	1 992	8,04
645200 CHARGES SOCIALES S/PRO	570	0,17	-5 186	-1,55	5 755	110,98
645300 AUDIENS G	11 025	3,25	9 272	2,76	1 753	18,91
645410 CHOMAGE PERMANENT G	2 078	0,61	2 755	0,82	-678	-24,59
645420 CHOMAGE INTER G	5 494	1,62	5 188	1,55	306	5,90
645500 CONGES SPECTACLES G	8 972	2,64	8 618	2,57	354	4,10
647200 FNAS G	1 952	0,58	1 880	0,56	72	3,81
647250 FCAP G	336	0,10	324	0,10	12	3,69
647500 CMB INT.	198	0,06	180	0,05	18	10,02
647510 AIST89 PERM.	222	0,07	487	0,15	-265	-54,37
Cotisations sociales	57 606	16,98	48 286	14,40	9 320	19,30
681120 DOTATION AMORT IMMO CO	2 270	0,67	3 333	0,99	-1 063	-31,89
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	2 270	0,67	3 333	0,99	-1 063	-31,89

	du 01/01/2024	%	du 01/01/2023	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2024	PE	au 31/12/2023	PE	en euros	%
Dotations aux provisions						
Reports en fonds dédiés						
651100 REDEVANCES POUR CONCE	782	0,23			782	#####
651810 SACEM	4 748	1,40	4 643	1,38	105	2,25
658000 CHARGES DIVERSES DE GE	114	0,03	32	0,01	82	258,11
Autres charges	5 644	1,66	4 675	1,39	969	20,73
Total	350 888	103,44	334 684	99,81	16 204	4,84
Résultat d'exploitation	-11 669	-3,44	650	0,19	-12 319	#####
PRODUITS FINANCIERS						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé						
768000 PRODUITS FINANCIERS	2 012	0,59	1 604	0,48	409	25,48
Autres intérêts et produits assimilés	2 012	0,59	1 604	0,48	409	25,48
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de V.M.P.						
Total	2 012	0,59	1 604	0,48	409	25,48
CHARGES FINANCIERES						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différence négatives de change						
Charges nettes sur cession de V.M.P.						
Total						
Résultat financier	2 012	0,59	1 604	0,48	409	25,48

	du 01/01/2024 au 31/12/2024	% PE	du 01/01/2023 au 31/12/2023	% PE	Var. en val. annuelle	
					en euros	%
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	-9 657	-2,85	2 254	0,67	-11 910	-528,47
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
771800 AUTRES PRODUITS EXCEPTI			478	0,14	-478	-100,00
Sur opérations de gestion			478	0,14	-478	-100,00
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciatio et transferts de charges						
Total			478	0,14	-478	-100,00
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
671200 PENALITES, AMENDES FISC.&			434	0,13	-434	-100,00
Sur opérations de gestion			434	0,13	-434	-100,00
Sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Total			434	0,13	-434	-100,00
RESULTAT EXCEPTIONNEL			44	0,01	-44	-100,00
Participation des salariés aux résultats						
Impôts sur les bénéfices						
TOTAL DES PRODUITS	341 232		337 417		3 815	1,13
TOTAL DES CHARGES	350 888		335 118		15 770	4,71
EXCEDENT OU DEFICIT	-9 657	-2,85	2 298	0,69	-11 955	-520,19
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Dons en nature						
Prestations en nature	12 000		12 000			
Bénévolat	6 762		6 762			
Total	18 762		18 762			
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens	12 000		12 000			
Prestation en nature	6 762		6 762			
Personnel bénévole						
Total	18 762		18 762			