

ASSO SANS RESERVE

Comptes annuels Bilan au 31/12/2024

ROUTE D'ANGOULEME

24000 PERIGUEUX

SIRET : 44263632000016



Sommaire

VOTRE ANNÉE EN RÉSUMÉ

Votre année en résumé association	1
-----------------------------------	---

ATTESTATION - SIGNATURE NUMÉRIQUE

Attestation avec conclusion favorable et observation - Signature numérique	2
--	---

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
Compte de résultat	5
Compte de résultat (Suite)	6
Annexe au bilan association	7
Règles et méthodes comptables	8
Etat des immobilisations	10
Etat des amortissements	11
Etat des créances	12
Etat des dettes	13
Variation des fonds propres 431-5	14
Tableau de mouvements des subventions d'investissement	15
Variation des fonds dédiés - Subventions d'exploitation	16
Etat des provisions et dépréciations	17
Contributions volontaires en nature	18
Charges à payer et produits à recevoir	19
Produits et charges constatés d'avance	20

DÉTAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé	21
Bilan Passif détaillé	23
Compte de résultat détaillé	25

Votre année
en résumé

SANS RESERVE

en quelques chiffres

Clôture : 31/12/2024



TOTAL RESSOURCES
5 % Augmentation de 33 K€

638 K€

RESULTAT
% des ressources

3 K€

FONDS DE ROULEMENT

264 K€

BESOIN
EN FONDS DE ROULEMENT

178 K€

TRESORERIE

86 K€

FONDS PROPRES

473 K€

ENDETTEMENT FINANCIER NET

K€

CAPACITE
D'AUTOFINANCEMENT

-11 K€

Attestation

Attestation

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

Total du bilan :	529 857 €
Produits d'exploitation :	638 096 €
Résultat net Comptable :	2 593 €

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.

Nous formulons des observations sur les points suivants susceptibles d'affecter la cohérence et la vraisemblance des comptes :

- La conformité de la méthode de valorisation des stocks et en-cours utilisée avec les règles en vigueur n'a pas été contrôlée ;
- L'application de la méthode de valorisation des stocks et en-cours n'a pas fait l'objet d'un contrôle par épreuves.

Sur la base de nos travaux, et sous réserve de l'incidence des observations décrites ci-dessus, 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 Champcevinel

Le 14/04/2025

MME CHAMBORD Laëtitia
Expert-comptable Associée
Commissaire aux Comptes

In Extenso
signature électronique

Comptes annuels

Bilan Actif

		Du 01/01/2024 au 31/12/2024		Au 31/12/2023
		Brut	Amort. Prov.	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	4 661	4 661		
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	459 818	241 444	218 374	20 728
Autres immobilisations corporelles	24 580	23 922	657	2 179
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	1 022		1 022	1 022
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	275		275	275
TOTAL I	490 355	270 027	220 328	24 204
Comptes de liaison	II			
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et encours	545		545	1 083
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	11 843		11 843	9 662
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	205 004		205 004	174 232
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	86 188		86 188	284 760
Charges constatées d'avance	5 949		5 949	9 778
TOTAL III	309 529		309 529	479 514
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)	799 884	270 027	529 857	503 718

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	179 112	213 659
Excédent ou déficit de l'exercice	2 593	-34 547
Situation nette	181 705	179 112
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	291 513	249 077
Provisions réglementées		
TOTAL I	473 218	428 189
Comptes de liaison		
FONDS REPORTES ET DEDIES	II	
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	10 890	19 633
TOTAL III	10 890	19 633
PROVISIONS		
Provisions pour risques	4 399	
Provisions pour charges	6 706	20 080
TOTAL IV	11 105	20 080
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	15 240	10 923
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	19 405	23 932
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		961
TOTAL V	34 645	35 816
Ecart de conversion passif		
TOTAL VI		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	529 857	503 718

Compte de résultat

	31/12/2024	31/12/2023
Produits d'exploitation		
Cotisations	1 398	2 208
Ventes de biens et services		
Ventes de biens	16 954	15 243
- dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services	49 777	42 616
- dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	516 714	508 019
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	6 799	16 632
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	26 640	1 624
Utilisations des fonds dédiés	19 633	18 740
Autres produits	181	10
TOTAL I	638 096	605 092
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises	7 068	11 324
Variation de stocks	538	-164
Autres achats et charges externes	231 056	250 762
Aides financières		7 286
Impôts, taxes et versements assimilés	7 019	6 792
Salaires et traitements	281 303	252 881
Charges sociales	94 088	84 068
Dotations aux amortissements et dépréciations	5 757	16 050
Dotations aux provisions	4 399	5 751
Reports en fonds dédiés	10 890	19 633
Autres charges	8 322	7 876
TOTAL II	650 438	662 260
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-12 343	-57 168
Produits financiers		
Produits financiers de participations		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	4 160	2 172
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL III	4 160	2 172
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		10
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL IV		10
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	4 160	2 162
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)	-8 183	-55 006

Compte de résultat (Suite)

	31/12/2024	31/12/2023
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	4 000	1 550
Sur opérations en capital	11 244	19 170
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL V	15 244	20 721
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	4 016	261
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	453	
TOTAL VI	4 469	261
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	10 775	20 459
Participations des salariés aux résultats	VII	
Impôts sur les bénéfices	VIII	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	657 500	627 984
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	654 907	662 531
EXCEDENT OU DEFICIT	2 593	-34 547
Contributions volontaires en nature		
Dons en nature		
Prestations en nature	25 477	21 051
Bénévolat	15 147	14 497
TOTAL	40 624	35 548
Charges des contributions volontaires en nature		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens	14 530	14 347
Prestations en nature	10 947	6 704
Personnel bénévole	15 147	14 497
TOTAL	40 624	35 548

ANNEXE

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 529 857 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 2 593 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.

PRESENTATION GENERALE

Activité de l'Association :

Salle de concert, arts du spectacle vivant.

Ci-après le tableau des effectifs moyens par catégorie.

Lieu d'exploitation de l'activité de l'Association :

192 Route d'Angoulême 24000 PERIGUEUX

L'association a pour but :

- de contribuer au développement artistique et culturel de la ville de Périgueux et de son agglomération, du Département de la Dordogne et de la Région Nouvelle Aquitaine, dans le domaine des musiques actuelles, notamment par la diffusion, la formation, l'information et la répétition ;
- d'assurer la gestion et l'animation de la salle de musiques actuelles située 192 route d'Angoulême à Périgueux, et des structures s'y rattachant ;
- de faciliter l'accès à la connaissance et à la pratique des musiques actuelles pour tous les publics intéressés. L'association tend à agir dans le respect des droits culturels des personnes et se reconnaît notamment dans les valeurs suivantes, pour un développement local : - diversité culturelle ; - responsabilité sociétale des organisations ; - éducation populaire ; - économie sociales et solidaire

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 529 857 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 2 593 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.

Faits caractéristiques

Nomination du nouveau directeur suite au départ en retraite de l'ancien directeur.

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

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 ou dégressif.

- | | |
|--------------------------------------|-------------|
| • Logiciels | 1 à 3 ans, |
| • Matériel et outillage | 3 à 5 ans, |
| • Agencements et aménagements | 3 à 10 ans, |
| • Mobilier de bureau et informatique | 3 ans, |
| • Mobilier | 3 à 5 ans. |

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Les autres créances sont essentiellement composées du solde des subventions à recevoir. (à détailler)

Subventions d'investissement

Les subventions d'investissement octroyées à l'association sont enregistrées conformément à l'article 312-1 du règlement ANC n°2014-03, dans le compte 131000 "Subventions d'investissement", avec reprise au compte de résultat au rythme de l'amortissement des biens financés, dans le compte 777000.

Engagements de départ à la retraite

Les engagements de l'entité en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés sont constatés sous forme de provision.

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon rétrospective prorata temporis (droits individuels acquis au jour du départ à la retraite, proratisés à la date du calcul) sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié à l'âge de 62 ans en tenant compte des éléments suivants :

- paramètres propres à chacun des salariés de l'entité (âge à la clôture, ancienneté, statut, taux de mortalité et salaire brut annuel),
- données spécifiques de l'entité (convention collective, hypothèse de progression de la masse salariale, taux de rotation prévisionnel du personnel et taux de charges sociales),
- taux d'actualisation retenu à 3.38%.

Le montant ainsi obtenu, majoré des charges patronales, s'élève à 6 706 euros.

Fonds dédiés et reportés

Les fonds dédiés sont des rubriques du passif qui enregistrent, à la clôture de l'exercice, la partie des ressources, affectées par des tiers financeurs à des projets définis, qui n'a pas pu encore être totalement utilisée conformément à l'engagement pris à leur égard.

Contributions volontaires en nature

La valorisation du bénévolat au titre des activités de l'exercice fait l'objet d'une estimation valorisée dans les tableaux de l'annexe ci-après.

L'association bénéficie d'une mise à disposition gratuite de locaux, maintenance, fluides et assurances.

Régime fiscal

L'entité est un organisme sans but lucratif non soumis aux impôts commerciaux au régime de droit commun.

L'entité est un organisme développant des activités lucratives. Elle est entièrement soumise aux impôts au régime de droit commun.

L'entité est un organisme sans but lucratif non soumis aux impôts commerciaux au régime de droit commun. Toutefois, certaines activités lucratives accessoires et non prépondérantes font l'objet d'un secteur distinct lucratif soumis aux impôts commerciaux au régime de droit commun. La répartition du compte de résultat relatif à ces opérations fait l'objet du tableau particulier ci-joint :

	Secteur lucratif	Secteur non lucratif
Chiffre d'affaires		
Résultat avant impôts		
Impôt sur les sociétés	0	0
Résultat net	-297976	300569

Rémunérations versées à certains dirigeants

En application de l'article 20 de la loi n°2006-586 du 23 mai 2006, relatif au volontariat associatif, cette information n'est pas mentionnée dans ce document car sa communication entrainerait une divulgation d'une information individuelle et personnelle.

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	4 661		
TOTAL	4 661		
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui	1 200		
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage	263 455		210 465
- Générales, agencements et aménagements divers	6 984		
- De transport			
Matériel :			
- De bureau et informatique, mobilier	25 485		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés			
TOTAL	297 123		210 465
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations	1 022		
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	275		
TOTAL	1 297		
TOTAL GENERAL	303 081		210 465
CADRE B	Diminutions		Réévaluation légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession	Valeur d'origine des immos en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement			
Donations temporaires d'usufruit			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			4 661
TOTAL			4 661
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui		1 200	
- Gales, agencés et aménagt. const.			
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage		14 102	459 818
- Gales, agencés et aménagt. divers		6 984	
- De transport			
Matériel :			
- De bureau et informatique, mobilier		905	24 580
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés			
TOTAL		23 191	484 398
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations			1 022
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			275
TOTAL			1 297
TOTAL GENERAL		23 191	490 355

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			4 661	4 661		4 661	
TOTAL			4 661	4 661		4 661	
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre							
- Sur sol d'autrui			1 200		1 200		
Installations générales, agencements et aménagements des constructions							
Installations techniques, matériel et outillage industriel			242 727	12 818		241 444	
Installations générales, agencements et aménagements divers			6 984		6 984		
Matériel de transport							
Matériel de bureau et informatique, mobilier			23 306	837		23 922	
Emballages récupérables et divers							
TOTAL			274 216	13 655	8 184	265 366	
TOTAL GENERAL			278 877	18 316	8 184	270 027	
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	275		275
De l'actif circulant			
Clients et usagers douteux ou litigieux			
Clients, usagers et comptes rattachés	11 843	11 843	
Reçues sur legs ou donations			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	32 973	32 973	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	149 180	149 180	
Confédération, fédération, union, associations affiliées			
Débiteurs divers	22 851	22 851	
Charges constatées d'avance	5 949	5 949	
TOTAL	223 071	222 796	275

(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	15 240	15 240		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés	1 761	1 761		
Sécurité sociale et autre organismes sociaux	17 560	17 560		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	48	48		
Autres impôts, taxes et assimilés	36	36		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	34 645	34 645		

(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	213 659	-34 547			179 112
Excédent ou déficit de l'exercice	-34 547	34 547	2 593		2 593
Situation nette	179 112		2 593		181 705
Dotations consommables					
Subventions d'investissement	249 077		45 000	2 564	291 513
Provisions réglementées					
TOTAL	428 189		47 593	2 564	473 218

Commentaire

Tableau de mouvements des subventions d'investissement

Nature des subventions	Affectation	Montant à l'origine	Report au résultat de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
DRAC		100 000		
REGION		50 000		
CNM		100 000		
VILLE		45 000		
TOTAL			2 564	3 487
TOTAL		295 000	2 564	3 487

Variation des fonds dédiés - Subventions d'exploitation

Subventions d'exploitation	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
DRAC Coopération	1 484		1 484				
REGION Contrat de Filière	11 500		11 500				
Ville Périgueux Contrat de Ville /	1 500		1 500				
CA Grand Périgueux Contrat de \	1 150		1 150				
SACEM Fabriques électro	3 000		3 000				
FDVA	3 000		3 000				
DRAJES hip hop VIBRATIONS (/					3 000	3 000	
CA grand Périgueux IE1V (D5)					9 000	9 000	
TOTAL	21 633		21 633		12 000	12 000	

(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

Etat des provisions et dépréciations

		Montant début exercice	Augmentation Dotations ex.	Diminutions : reprises ex.		Montant à la fin de l'exercice
				Utilisées	Non utilisées	
Provisions réglementées						
Provisions pour investissements						
Provisions relatives aux stocks						
Provisions relatives aux éléments d'actif						
Amortissements dérogatoires						
Autres provisions réglementées						
TOTAL I						
Provisions pour risques et charges						
	- litiges		4 399			4 399
	- amendes et pénalités					
Provisions pour risques	- pertes de change					
	- risque d'emploi					
	- autres					
Provisions pour charges sur legs ou donations						
	Provisions pour pensions et obligations similaires	20 080	6 706	20 080		6 706
Provisions pour impôts						
Provisions pour charges à répartir sur plusieurs exercices						
Autres provisions pour risques et charges						
TOTAL II						
		20 080	11 105	20 080		11 105
Provisions pour dépréciations						
	- incorporelles					
	- corporelles					
Immobilisations	- Sur biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés					
	- Titres mis en équivalence					
	- Titres de participation					
	- autres immobilisations financières					
Sur stocks et en-cours						
Sur comptes clients						
Sur comptes de confédérations, fédérations, unions, entités affiliées						
Sur créances reçues par legs ou donations						
Autres dépréciations						
Total III						
TOTAL GENERAL (I+II+III)		20 080	11 105	20 080		11 105
Dont dotations et reprises :	- d'exploitation		4 399	13 374		
	- financières					
	- exceptionnelles					

Contributions volontaires en nature

Répartition par nature de charge	31/12/2024	31/12/2023
	Débit	Débit
860 - Secours en nature (alimentaire, vestimentaires,...)		
TOTAL		
861 - Mise a disposition gratuite de biens (locaux, matériel,...)		
Locaux	14 530	14 347
Maintenance fluides	10 947	6 365
Assurance		339
TOTAL	25 477	21 051
862 - Prestation		
TOTAL		
864 - Personnel bénévole		
Bénévolat	15 147	11 497
TOTAL	15 147	11 497
TOTAL GENERAL	40 624	32 548
Répartition par nature de ressources	31/12/2024	31/12/2023
	Crédit	Crédit
870 - Dons en nature		
TOTAL		
871 - Prestation en nature		
	25 477	21 051
TOTAL	25 477	21 051
875 - Bénévolat		
	15 147	11 497
TOTAL	15 147	11 497
TOTAL GENERAL	40 624	32 548

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	3 873	4 026
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	2 347	9 498
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
TOTAL	6 220	13 524

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	7 753	
Créances reçues par legs ou donations		
Autres	500	12 413
Valeurs mobilières de placement		
Instruments de trésorerie		
Disponibilités		
TOTAL	8 253	12 413

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		961
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
TOTAL			961

Commentaire

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2024	31/12/2023
Charges :	- D'exploitation	5 949	9 778
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
TOTAL		5 949	9 778

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				
20500000 Concess. brevets licences	1 946.30	1 946.30		
20500100 Concess. brevet fiscal	2 714.30	2 714.30		
28050000 Amort.concess. droi.simil	-1 946.30	-1 946.30		
28050100 Amort.conces. fisc	-2 714.30	-2 714.30		
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
21410000 Agencements aménagements nf		1 200.00	-1 200.00	-100.00
28141000 Amort. agencmts & amengmts nf		-1 200.00	1 200.00	-100.00
Installations tech., matériel et outillages industriels	218 373.98	20 727.63	197 646.35	953.52
21540000 Matériel nf	84 292.77	11 528.65	72 764.12	631.14
21540100 Matériel f	375 525.20	167 001.16	208 524.04	124.86
21542000 Matériel musique filature		84 924.86	-84 924.86	-100.00
28154000 Amort. matériel nf	-96 951.34	-10 882.66	-86 068.68	-790.85
28154010 28154010	-10 923.93		-10 923.93	-
28154100 Amort. matériel f	-146 949.72	-146 949.72		
28154200 Amort. matériel filature nf	13 381.00	-84 894.66	98 275.66	-115.76
Autres immobilisations corporelles	657.40	2 179.15	-1 521.75	-69.85
21810100 Agencements sans res fisc		6 983.80	-6 983.80	-100.00
21830000 Matériel de bureau nf	6 978.50	7 675.24	-696.74	-9.07
21831000 Matériel de bureau f	5 435.76	5 423.71	12.05	0.22
21840000 Mobilier nf	5 984.49	1 019.96	4 964.53	486.67
21841000 Mobilier fiscalisable	6 180.92	6 180.92		
21842000 Mobilier filature		5 184.85	-5 184.85	-100.00
28181000 Amort. agcmts sans res nf		-0.03	0.03	
28181010 Amort. agcmts sans res f		-6 983.79	6 983.79	-100.00
28183000 Amort. mat.bureau nf	-6 891.73	-6 637.00	-254.73	-3.84
28183100 Amort.mat.bureau f	-4 865.13	-4 282.78	-582.35	-13.59
28184000 Amort.mobilier nf	-6 204.81	-1 019.96	-5 184.85	-508.33
28184100 Amort.mobilier f	-6 180.92	-6 180.92		
28184200 Amort.mobilier filature	220.32	-5 184.85	5 405.17	-104.24
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	1 022.00	1 022.00		
26100000 Titres de participation	1 022.00	1 022.00		
Autres titres immobilisés				
Prêts				

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
Autres immobilisations financières	275.00	275.00		
27550000 Cautionnement	275.00	275.00		
TOTAL I	220 328.38	24 203.78	196 124.60	810.31
Comptes de liaison II				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et encours	545.09	1 082.60	-537.51	-49.68
37110000 Stocks marchandises fisca	545.09	1 082.60	-537.51	-49.68
Créances				
Créances clients et comptes rattachés	11 842.78	9 661.70	2 181.08	22.57
41100000 Usagers (orga. p en chg)	4 089.33	9 661.70	-5 572.37	-57.68
41800000 Facture a etablr nf	7 753.45		7 753.45	-
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	205 004.40	174 232.15	30 772.25	17.66
40940000 FRNS IMMO ACOMPTEs	22 351.16		22 351.16	-
40980000 Rrr a obten.avoir a recev		475.00	-475.00	-100.00
42100000 Remun. dues au personnel		33.88	-33.88	-100.00
44100000 Subvent. a recevoir	146 680.00	153 830.00	-7 150.00	-4.65
44100100 Aide apprentissage +fonpeps	2 500.00		2 500.00	-
44562000 Tva/immobilis deductible		44.22	-44.22	-100.00
44566000 Tva/autr.biens serv. ded.	1 010.44	515.30	495.14	96.12
44567000 Credit de tva a reporte	31 526.00	5 176.00	26 350.00	509.08
44571000 Tva collectee 2.10%		107.99	-107.99	-100.00
44571100 Tva collectee 20%		24.91	-24.91	-100.00
44571110 Tva collectee 5.5%		0.18	-0.18	-100.00
44571111 Tva collectee taux partic		0.35	-0.35	-100.00
44581000 Regularisation de tva global		1 064.83	-1 064.83	-100.00
44586000 Tca/fact. non parvenues	436.80	521.49	-84.69	-16.12
44870100 Produit à recevoir		11 938.00	-11 938.00	-100.00
46870000 Produit à recevoir	500.00		500.00	-
47100000 Recettes a classer		500.00	-500.00	-100.00
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilité	86 187.88	284 759.86	-198 571.98	-69.73
51210000 Credit mutuel	9 027.78	22 587.94	-13 560.16	-60.03
51710000 Livret bleu	34 277.56	56 048.22	-21 770.66	-38.84
51730000 Activ' epargne pro	42 882.54	206 123.70	-163 241.16	-79.20
Charges constatées d'avance	5 948.83	9 777.80	-3 828.97	-39.16
48600000 Chges constatees d'avance	5 948.83	9 777.80	-3 828.97	-39.16
TOTAL III	309 528.98	479 514.11	-169 985.13	-35.45
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV				
Primes de remboursement des obligations V				
Ecart de conversion actif VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	529 857.36	503 717.89	26 139.47	5.19

Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde		Montant	Variation %
	Au	Au		
	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				
Ecarts de réévaluation				
Réserves				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité				
Autres réserves				
Report à nouveau	179 111.96	213 658.85	-34 546.89	-16.17
11000000 Rep. a nouveau créditeur	179 111.96	213 658.85	-34 546.89	-16.17
Excédent ou déficit de l'exercice	2 592.86	-34 546.89	37 139.75	-107.51
Situation nette	181 704.82	179 111.96	2 592.86	1.45
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement	291 512.89	249 077.12	42 435.77	17.04
13120000 Subvention d'equipment region nouvelle aquitaine		20 000.00	-20 000.00	-100.00
13140000 Subvention d'equipmt. ville de		20 000.00	-20 000.00	-100.00
13160000 Subvention d'equipement cnv		8 000.00	-8 000.00	-100.00
13170000 Subv invt drac 100 k€	100 000.00	100 000.00		
13171000 Subv inv region 50 ke	50 000.00	50 000.00		
13172000 Subv ivt cnm 100 ke	100 000.00	100 000.00		
13173000 SUBV INV VILLE	45 000.00		45 000.00	-
13920000 Subv inv. region		-20 000.00	20 000.00	-100.00
13940000 Subv inv. ville		-20 000.00	20 000.00	-100.00
13960000 Subv inv. cnv		-8 000.00	8 000.00	-100.00
13970000 Subv. d'inv. inscrites au cr	-3 487.11	-922.88	-2 564.23	-277.79
Provisions réglementées				
TOTAL I	473 217.71	428 189.08	45 028.63	10.52
Comptes de liaison II				
FONDS REPORTES ET DEDIES				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés	10 889.80	19 632.95	-8 743.15	-44.53
19400000 Fonds dedies sur subv exp	10 889.80	19 632.95	-8 743.15	-44.53
TOTAL III	10 889.80	19 632.95	-8 743.15	-44.53
PROVISIONS				
Provisions pour risques	4 398.55		4 398.55	-
15110000 Provision pour risques	4 398.55		4 398.55	-
Provisions pour charges	6 706.00	20 080.00	-13 374.00	-66.60
15300000 Prov indemnité retraite	6 706.00	10 305.76	-3 599.76	-34.93
15301000 Prov ind retraite fisc		9 774.24	-9 774.24	-100.00
TOTAL IV	11 104.55	20 080.00	-8 975.45	-44.70
DETTES				
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
Emprunts et dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 240.25	10 922.56	4 317.69	39.52
40100000 Fournisseurs	11 367.35	6 896.21	4 471.14	64.83
40810000 Fourn. achats biens serv.	3 872.90	4 026.35	-153.45	-3.80
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	19 405.05	23 932.32	-4 527.27	-18.92
42820000 Prov. cp nf	1 760.86	7 150.75	-5 389.89	-75.37
43100000 Securite sociale	7 973.00	7 420.00	553.00	7.45
43730000 Conges spectacle	346.02	134.63	211.39	156.30
43737000 Audiens	5 046.62	2 502.39	2 544.23	101.72
43737100 Fnas		883.15	-883.15	-100.00
43737200 Fcap		157.41	-157.41	-100.00
43740100 Pole emploi intermittents	162.94	101.53	61.41	59.80
43743000 Medecine intermittent	53.91	112.67	-58.76	-52.21
43750000 Perigord mutualite	891.24	858.14	33.10	3.85
43760000 Afdas t app + formation	2 500.27	2 091.60	408.67	19.50
43820000 Prov. cs sur cp nf	585.88	2 347.05	-1 761.17	-75.03
44210000 Prelevement a la source	36.00	173.00	-137.00	-79.19
44571110 Tva collectee 5.5%	48.31		48.31	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance		960.98	-960.98	-100.00
48700000 Prds constates d'avance		960.98	-960.98	-100.00
TOTAL V	34 645.30	35 815.86	-1 170.56	-3.27
Ecarts de conversion passif VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	529 857.36	503 717.89	26 139.47	5.19

Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
Produits d'exploitation				
Cotisations	1 398.00	2 208.00	-810.00	-36.68
75600000 Adhesions exo	1 398.00	2 208.00	-810.00	-36.68
Ventes de biens	16 954.31	15 243.42	1 710.89	11.22
70700000 Ventes de marchandises divers		5 035.66	-5 035.66	-100.00
70710000 Recettes gobelets		99.00	-99.00	-100.00
70710100 Recettes bar	16 911.78	10 108.76	6 803.02	67.30
70780000 Recettes bouchons	42.53		42.53	-
- dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services	49 777.48	42 615.88	7 161.60	16.80
70600000 Recettes stages	535.00	439.90	95.10	21.59
70611000 Recettes billetterie	17 006.86	8 601.29	8 405.57	97.73
70621000 Recettes corealisation	10 461.58	15 129.19	-4 667.61	-30.85
70650000 Recettes prest action culturelle	12 682.15	11 316.50	1 365.65	12.06
70660000 Recettes Location studio repetition	7 353.39	5 864.00	1 489.39	25.39
70670000 Recette enregistrement	1 678.50	1 265.00	413.50	32.73
70671000 Recettes Location sono	60.00		60.00	-
- dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	516 713.77	508 019.40	8 694.37	1.71
74000000 Credit mutuel		500.00	-500.00	-100.00
74140000 Subv. aides à l'emploi	18 034.58	18 470.26	-435.68	-2.36
74140010 Subv. Ville de Périgueux Mise à disposition personnel	43 629.19	42 058.14	1 571.05	3.74
74143000 Subv. Sacem	5 000.00	8 000.00	-3 000.00	-37.50
74151000 Subv. Conseil Departemental	40 000.00	40 000.00		
74151100 Subv. Conseil Dep convention culturelle	1 000.00	2 000.00	-1 000.00	-50.00
74152000 Subv ..Ville Perigueux	165 000.00	190 000.00	-25 000.00	-13.16
74153000 Subv. DRAC	145 000.00	100 000.00	45 000.00	45.00
74153100 Subv. DRAC EAC	5 290.00	6 720.00	-1 430.00	-21.28
74153200 Subv. DRAC PRISON	2 500.00	2 500.00		
74154000 Subv. Région Nouvelle Aquitaine	38 000.00	38 000.00		
74154100 Subv. DRAJES	3 000.00	11 500.00	-8 500.00	-73.91
74154200 Subv. Crous région	6 250.00	6 200.00	50.00	0.81
74154300 Subv. FNDVA FDVA	3 000.00	1 000.00	2 000.00	200.00
74155120 Subv. Caisse d'All. Familiales	1 500.00	2 300.00	-800.00	-34.78
74155200 Subv. Grand Périgueux IEUV	12 000.00	15 000.00	-3 000.00	-20.00
74155400 Subv. Contrat Ville Etat	3 000.00	3 800.00	-800.00	-21.05
74155600 Subv. Contrat de ville Grand Périgueux	2 000.00		2 000.00	-
74156000 Subv. Commune CHAMIERES	500.00	700.00	-200.00	-28.57
74157000 Subv. CNM CNV	17 500.00	18 471.00	-971.00	-5.26
74158000 Subv. Commune Marsac	800.00	800.00		
74162000 Subv. Etat DILCRAH	2 500.00		2 500.00	-
74166000 Subv. SPIP	1 210.00		1 210.00	-
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation comptible				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels	6 798.87	16 631.62	-9 832.75	-59.12
75400000 Dons & mecenat	6 798.87	9 345.30	-2 546.43	-27.24
75410000 Dons affectes		7 286.32	-7 286.32	-100.00
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				

COMPTE DE RESULTAT	Solde			Variation
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	26 639.61	1 623.85	25 015.76	+1 000.00
78150000 Rep sur prov d'exploitation	13 374.00		13 374.00	-
79100000 Transferts charges d_expl	10 215.61	193.85	10 021.76	+1 000.00
79120000 Remboursements des formations	3 050.00	1 430.00	1 620.00	113.29
Utilisations des fonds dédiés	19 633.18	18 740.00	893.18	4.77
78940000 Utilisation fonds dedies sur subv	19 633.18	18 740.00	893.18	4.77
Autres produits	180.66	9.64	171.02	+1 000.00
75800000 Prod.divers de gest.cour.	180.66	9.64	171.02	+1 000.00
TOTAL I	638 095.88	605 091.81	33 004.07	5.45
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises	7 067.66	11 324.03	-4 256.37	-37.58
60700000 Approvisionnement Matériel		5 000.00	-5 000.00	-100.00
60710100 Approvisionnement bar	7 067.66	6 324.03	743.63	11.76
Variation de stocks	537.51	-163.86	701.37	-428.05
60371000 Var stock marchandises	537.51	-163.86	701.37	-428.05
Autres achats et charges externes	231 055.68	250 762.20	-19 706.52	-7.86
60410000 Achats de concert accompagnement		1 009.75	-1 009.75	-100.00
60411100 Achats de concert action culturelle	41 795.50	58 522.69	-16 727.19	-28.58
60411500 Co-realizations	15 061.39	11 258.71	3 802.68	33.77
60417000 Service d'ordre frais concert	3 478.56	2 198.17	1 280.39	58.28
60418000 Autres sous traitants	32 416.30	24 156.59	8 259.71	34.19
60500000 Achats mat. equip.	3 691.37	3 447.38	243.99	7.08
60610000 Fournitures non stockables	692.58	1 278.07	-585.49	-45.77
60641000 Fournitures de bureau	480.00	1 374.48	-894.48	-65.07
60642000 Fournit billetterie	525.00	832.98	-307.98	-36.97
60643000 Frais reprographie	340.12	343.84	-3.72	-1.16
61110000 S-trait. nettoyage	2 406.90	1 931.64	475.26	24.59
61352100 Loc mat. technique	16 755.00	20 841.55	-4 086.55	-19.61
61352200 Location caisse enregistreuse jdc	849.73	840.00	9.73	1.19
61354100 Locations mat de transport	1 883.00	580.57	1 302.43	224.10
61355000 Location immobilière	30.00	700.00	-670.00	-95.71
61560000 Prest. informatiques		97.15	-97.15	-100.00
61568000 Maintenance	6 359.60	6 979.81	-620.21	-8.88
61600000 Assurance évènements	758.00	850.00	-92.00	-10.82
61610000 Assurances	5 114.19	4 793.10	321.09	6.70
61700000 Adhesions	2 815.80	2 350.76	465.04	19.78
61810000 Documentation generale	342.78	176.01	166.77	94.89
62100000 Mise à disposition agent admin	43 629.19	42 058.14	1 571.05	3.74
62263000 Hono. administratifs	9 077.35	8 389.95	687.40	8.19
62310000 Annonces insertions		1 396.52	-1 396.52	-100.00
62340000 Cadeaux	305.08	606.80	-301.72	-49.75
62360000 Programmes et affichettes	7 200.13	17 547.59	-10 347.46	-58.97
62511000 Deplacements artistes	643.76	4 298.07	-3 654.31	-85.02
62520000 Hebergement personnel	652.51	602.08	50.43	8.47
62562000 Missions deplac.	6 947.34	5 567.97	1 379.37	24.77
62562100 Hebergement groupes	4 478.49	5 995.87	-1 517.38	-25.32
62570000 Repas receptions	2 995.87	2 578.51	417.36	16.17
62572100 Catering repas concerts	8 090.75	8 687.91	-597.16	-6.87
62630000 Frais postaux	1 022.10	967.57	54.53	5.58
62651000 Telephone fixe	4 699.86	5 061.62	-361.76	-7.15
62780000 Frais bancaires	1 616.04	1 505.35	110.69	7.38
62861000 Divers	22.39		22.39	-
62890000 Formation du personnel	3 879.00	935.00	2 944.00	314.87
Aides financières		7 286.32	-7 286.32	-100.00
65710000 Aides financieres versees		7 286.32	-7 286.32	-100.00

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Montant	Variation
	31/12/2024	31/12/2023		%
Impôts, taxes et versements assimilés	7 018.54	6 791.94	226.60	3.34
63120000 Taxe d'apprentissage	49.87	50.00	-0.13	
63120100 Taxe d'apprentissage	226.00	221.00	5.00	2.26
63330000 Formation continue	2 033.46	1 693.10	340.36	20.08
63511000 Contrb.eco.territor.	1 332.00	1 361.00	-29.00	-2.13
63530000 Tva non recuperable	3 067.78	3 356.84	-289.06	-8.61
63785100 Taxes diverses fiscalisable	309.43	110.00	199.43	180.91
Salaires et traitements	281 302.77	252 881.11	28 421.66	11.24
64111000 Salaires permanents	268 897.46	219 607.71	49 289.75	22.44
64111100 Salaires permanents		1 375.56	-1 375.56	-100.00
64112100 Salaires vacataires		1 296.91	-1 296.91	-100.00
64113000 Salaires techniciens	5 166.81	11 469.84	-6 303.03	-54.95
64114000 Salaires artistes	11 662.99	14 430.44	-2 767.45	-19.18
64116000 Ijss		380.41	-380.41	-100.00
64120000 Conges payes	-5 389.89	3 830.54	-9 220.43	-240.69
64130000 Primes de paniers	808.30	489.70	318.60	64.90
64160000 indemnite de deplacement	157.10		157.10	-
Charges sociales	94 088.18	84 068.17	10 020.01	11.92
64510000 Urssaf	59 629.27	47 457.06	12 172.21	25.65
64520000 64520000		-1 311.47	1 311.47	-100.00
64535000 Griss retr. intermitt.	4 143.32	3 598.78	544.54	15.12
64535111 Fcap	160.63	620.45	-459.82	-74.03
64537000 Audiens fcap fnas	16 594.42	16 674.76	-80.34	-0.49
64537100 Audiens fcap fnas	2 631.82		2 631.82	-
64540100 Assedic permanents	1 598.03	2 437.07	-839.04	-34.43
64550000 Caisse cp intermit	2 607.15	4 066.01	-1 458.86	-35.88
64551000 Mutuelle	8 252.29	7 288.54	963.75	13.21
64580000 C.fiscale sur prov cp	-1 761.17	2 347.05	-4 108.22	-175.03
64700100 Medecine du travail	136.61	82.88	53.73	65.06
64751000 Medecine du travail	95.81	807.04	-711.23	-88.10
Dotations aux amortissements et dépréciations	5 757.45	16 049.58	-10 292.13	-64.13
68112000 Dot amort immo corp nf	875.03	11 190.42	-10 315.39	-92.18
68112100 Dot amort immo corp f	1 808.83	3 552.89	-1 744.06	-49.09
68112300 Dot aux amort corp inv 2023 et >	3 073.59	1 306.27	1 767.32	135.38
Dotations aux provisions	4 398.55	5 751.00	-1 352.45	-23.51
68150000 Dot.prov.risq._ chrg expl	4 398.55	5 751.00	-1 352.45	-23.51
Reports en fonds dédiés	10 890.03	19 632.95	-8 742.92	-44.53
68940000 Reports en fonds dedies sur subv	10 890.03	19 632.95	-8 742.92	-44.53
Autres charges	8 322.12	7 876.36	445.76	5.66
65160000 SACEM	3 532.30	7 605.68	-4 073.38	-53.56
65160200 Taxes sacd	125.28	264.60	-139.32	-52.83
65410000 CREANCES IRRECOUVRABLES	4 553.75		4 553.75	-
65800000 Charges diverses	110.79	6.08	104.71	+1 000.00
TOTAL II	650 438.49	662 259.80	-11 821.31	-1.78
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-12 342.61	-57 167.99	44 825.38	-78.41
Produits financiers				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	4 160.10	2 171.92	1 988.18	91.53
76800000 Produits livret bleu	1 277.56	1 048.22	229.34	21.95
76820000 Produits Compte Actif/Epargne	2 882.54	1 123.70	1 758.84	156.49
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL III	4 160.10	2 171.92	1 988.18	91.54

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées		10.12	-10.12	-100.00
66116000 Interets emprunt		10.12	-10.12	-100.00
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL IV		10.12	-10.12	-100.00
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	4 160.10	2 161.80	1 998.30	92.44
RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	-8 182.51	-55 006.19	46 823.68	-85.12
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	4 000.00	1 550.11	2 449.89	158.06
77180000 Aut prod except		1 550.11	-1 550.11	-100.00
77200000 Prod./exercic. antérieurs	4 000.00		4 000.00	-
Sur opérations en capital	11 244.18	19 170.44	-7 926.26	-41.35
77520000 Cession immo	1 950.00	7 613.33	-5 663.33	-74.39
77521000 Cession immo fiscalisable	6 729.95		6 729.95	-
77700000 Rep. qp subv. inv.	2 564.23	11 557.11	-8 992.88	-77.81
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL V	15 244.18	20 720.55	-5 476.37	-26.43
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	4 016.21	261.25	3 754.96	+1 000.00
67120000 Penalite _ amendes	15.00		15.00	-
67180000 Aut. chg. excep.		261.25	-261.25	-100.00
67200000 Charges/exer. antérieurs	4 001.21		4 001.21	-
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	452.60		452.60	-
68710000 Dot.amort.except.immobil.	452.60		452.60	-
TOTAL VI	4 468.81	261.25	4 207.56	1 610.55
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	10 775.37	20 459.30	-9 683.93	-47.33
Participations des salariés VII				
Impôts sur les bénéfices VIII				
Total des produits (I + III + V)	657 500.16	627 984.28	29 515.88	4.70
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	654 907.30	662 531.17	-7 623.87	-1.15
EXCEDENT OU DEFICIT	2 592.86	-34 546.89	37 139.75	-107.51

In Extenso

IN EXTENSO PÉRIGUEUX
119 Avenue Georges Pompidou
24750 CHAMPCEVINEL

www.inextenso.fr
© 2019 In Extenso & Associés