

COMPTES ANNUELS

ESPACE MUSICAL

2 rue des Pyrénées

94623 Rungis Cedex

Exercice clos le : 31 décembre 2024

APE : 9001Z

SIRET : 33255425200038

RS EXPERTISE & CONSEILS
50 RUE DU DR LE SAVOUREUX

Tél : 0146614664

E-mail : n.sabri@rsec.fr

92290 CHATENAY MALABRY

Fax : 0146618090

BILAN ACTIF

Du 01/01/2024 au 31/12/2024ISACOMPTA CONNECT - Fiscal - 17/06/2025

Du 01/01/2024 au 31/12/2024ISACOMPTA CONNECT - Fiscal - 17/06/2025

ESPACE MUSICAL

COMPTE DE RÉSULTAT

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens	22 493.02	
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service	35 931.53	46 193.44
<i>Dont parrainages</i>		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	236 373.43	263 443.15
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	648.06	
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	15 608.23	7.14
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	311 054.27	309 643.73
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	71 839.68	75 251.92
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	9 289.67	8 010.73
Salaires et traitements	167 639.51	171 566.10
Charges sociales	57 897.61	65 830.12
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	3 916.25	12 622.10
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	6 961.75	5 695.61
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	317 544.47	338 976.58
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-6 490.20	-29 332.85
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	7 519.42	5 306.78
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	7 519.42	5 306.78
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)		
RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)	7 519.42	5 306.78

ESPACE MUSICAL

COMPTE DE RÉSULTAT

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV)	1 029.22	-24 026.07
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	2 123.87	8 988.82
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	2 123.87	8 988.82
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	2 123.87	8 988.82
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)	-18 562.00	-16 950.73
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	320 697.56	323 939.33
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)	298 982.47	322 025.85
EXCÉDENT OU DÉFICIT	21 715.09	1 913.48

ESPACE MUSICAL

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

ACTIF	Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024			01/01/2023 au 31/12/2023
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Installations techn., matériel et outil. ind.	3 131.89	2 288.04	843.85	1 066.89
21501000 inst mat subventionnee	2 016.67		2 016.67	20 792.80
21510000 inst.complexes specialis.	1 115.22		1 115.22	1 115.22
28150100 amort.ins.tec.mat subven.		2 016.67	-2 016.67	-20 792.80
28151000 amort.inst.compl.special.		271.37	-271.37	-48.33
Autres	79 924.95	50 826.66	29 098.29	1 459.67
21810000 aai divers	7 841.69		7 841.69	7 841.69
21820000 materiel de transport	20 408.33		20 408.33	18 280.64
21830000 materiel bureau et info.	2 615.17		2 615.17	6 955.74
21831000 mat bureau subventionne	49 059.76		49 059.76	44 281.63
28180000 amort.aut.imm.corporelles		7 841.69	-7 841.69	-7 841.69
28182000 amort.materiel transport		1 303.87	-1 303.87	-18 280.64
28183000 amort.mat.bureau et info.		2 111.32	-2 111.32	-6 955.74
28183100 amort .amt bureau et info		39 569.78	-39 569.78	-42 821.96
Immobilisations financières				
Autres	4 678.77		4 678.77	4 521.03
27500000 depots cautionnem.verses	4 678.77		4 678.77	4 521.03
TOTAL (I)	87 735.61	53 114.70	34 620.91	7 047.59
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Clients, usagers et comptes rattachés	9 983.51		9 983.51	10 592.09
41100000 clients	9 983.51		9 983.51	10 592.09
Autres	137 049.70		137 049.70	48 095.38
42100000 remuner.dues au personnel	16.35		16.35	
44410000 credit impot recherche	18 562.00		18 562.00	16 950.73
44566000 tva deductible	238.08		238.08	1 806.61
44567000 credit de tva a reporte	4 286.00		4 286.00	1 488.00
44586000 tca/fact. non parvenues	1 142.00		1 142.00	980.00
46720000 debiteurs divers	15 415.00		15 415.00	
46870000 autres subv. a recevoir	97 390.27		97 390.27	26 870.04
Disponibilités	182 506.11		182 506.11	281 007.95
51200000 societe generale I24	24 404.17		24 404.17	43 270.61
51210000 livret societe generale	121 443.63		121 443.63	157 443.63
51240000 compte cb	5 094.05		5 094.05	1 972.87
51250000 sg livret a	24 030.84		24 030.84	78 030.84
51870000 interets cour. a recevoir	7 519.42		7 519.42	
53100000 caisse siege social	14.00		14.00	290.00
Charges constatées d'avance	10 371.87		10 371.87	9 531.80
48600000 charges constat. d'avance	10 371.87		10 371.87	9 531.80
TOTAL (II)	339 911.19		339 911.19	349 227.22
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	427 646.80	53 114.70	374 532.10	356 274.81

ESPACE MUSICAL

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

PASSIF	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Du 01/01/2023 au 31/12/2023
FONDS PROPRES		
Réserves		
Réserves pour projet de l'entité	54 304.62	54 304.62
10680000 autres reserves	54 304.62	54 304.62
Report à nouveau	201 370.73	199 457.25
11000000 report a nouveau credit.	201 370.73	199 457.25
Excédent ou déficit de l'exercice	21 715.09	1 913.48
<i>Situation nette (sous total)</i>	277 390.44	255 675.35
Subventions d'investissement	10 065.25	7 189.12
13102100 subv equipement drac 2021	14 790.00	14 790.00
13102110 subv equip. région 2021	14 000.00	14 000.00
13103000 subvention equipement région24	5 000.00	
13902100 subv equip drac 2021	-10 815.04	-10 135.09
13902110 subv virée 2021 région	-11 990.62	-11 465.79
13903000 subv equip 2024 région	-919.09	
TOTAL (I)	287 455.69	262 864.47
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
TOTAL (II)		
PROVISIONS		
TOTAL (III)		
DETTES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 491.47	21 737.08
40100000 fournisseurs	228.00	
401chass chassaing basile	898.18	898.18
401divers fournisseurs divers	318.00	2 118.00
401fpn france propre net		144.07
401free free		9.99
401icad icade	7 614.49	7 568.71
401kiui kiui		1 392.00
401maif maif		3 378.13
401rsec rs expertise	580.80	348.00
40810000 fourn. fact.non parvenues	6 852.00	5 880.00
Dettes fiscales et sociales	17 827.34	20 520.47
42100000 remuner.dues au personnel		2 635.81
42820000 dettes prov./conges payes	4 664.15	6 210.34
43100000 urssaf	5 260.12	4 013.85
43710000 audiens - retraite et prevoyan	2 534.02	2 025.39
43720000 pole emploi	740.10	456.90
43740000 afdas - fpc/ta	880.03	581.89
43781000 cmb	209.22	258.99
43782000 fnas	551.85	486.56
43785000 fcap		83.91
43820000 charg.soc./conges a payer	1 869.32	2 102.64
44210000 pas	667.79	612.00
44571200 tva collectée 20%	86.67	
44572000 tva collectée 5,5%	364.07	552.19
44580000 tca a regul.ou en attente		500.00
Autres dettes	1 124.26	1 172.99
46700000 remboursements de frais	62.57	235.90
46701000 frais de laubier	1 061.69	937.09
Produits constatés d'avance	51 633.34	49 979.80
48700000 produits constat.d'avance	51 633.34	49 979.80
TOTAL (IV)	87 076.41	93 410.34

ESPACE MUSICAL

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens	22 493.02	
70700500 ventes de materiel	6 286.65	
70706000 billetterie	12 506.37	
70709000 ventes marchandises export	3 700.00	
Dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service	35 931.53	46 193.44
70620000 concerts 5.5%	31 624.26	28 311.94
70650000 prestation 5.5%	2 427.27	11 381.50
70800000 produits des activités annexes		2 500.00
70890000 prestations exonorées	1 880.00	4 000.00
Dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	236 373.43	263 443.15
74000000 subvention mmc	5 000.00	
74100000 subvention cnm	3 200.00	
74110000 subv drac idf	129 880.00	138 880.00
74111110 aide à l'apprenti/sce civique	4 100.00	5 733.36
74111111 fonpeps	4 546.97	
74111200 subv min. cult. fds accessib.	3 500.00	18 500.00
74112000 subv idf transision pro		2 461.61
74112100 subv min. educ. nat		8 000.00
74113000 subv val de marne		12 000.00
74122000 subv feder		6 617.90
74150000 subv region idf pac	35 000.00	33 680.00
74151000 subv region idf eac	30 424.24	17 409.09
74151110 subv région idf aide à création	8 000.00	4 800.00
74170000 subvention sacem	12 722.22	11 861.11
74171000 subvention spedidam		3 500.08
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	648.06	
79100000 transferts charges d'expl	648.06	
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	15 608.23	7.14
75800000 prod.divers de gest.cour.	15 608.23	7.14
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	311 054.27	309 643.73
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	71 839.68	75 251.92
60400000 achats d'études et de ps	6 441.67	6 040.00
60610000 electricite	8 800.02	4 310.47
60630000 petit outillage	349.87	2 116.00
60640000 fournitures administratif	1 297.77	1 675.84
61100000 sous-traitance generale	190.00	2 675.00
61300000 loyers	19 129.37	18 854.69

ESPACE MUSICAL

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23
61400000 charges locat.copropriete	2 228.96	4 130.00
61500000 entretien et réparations	1 072.22	700.43
61560000 ménage	1 440.72	1 440.72
61600000 primes d'assurance	3 614.20	3 149.86
61810000 documentation/formation		263.85
62260000 honoraires	15 376.97	15 520.00
62300000 pub.public.rel.publiques	1.20	696.79
62400000 transport du personnel		1 206.55
62470000 transport du personnel	2 552.10	3 055.73
62510000 depla.missions receptions	5 456.39	4 421.51
62570000 missions receptions	981.32	2 343.91
62600000 telecommunication	1 446.47	1 418.94
62610000 frais postaux	218.46	21.00
62700000 frais bancaires	688.73	651.38
62810000 adhesions cotisations	553.24	559.25
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	9 289.67	8 010.73
63120000 taxe d'apprentissage	1 035.71	919.76
63330000 afdas	2 551.02	2 721.31
63511000 contrib. eco.territoriale	2 881.00	3 025.00
63512000 taxes foncieres	2 284.18	1 344.66
63580000 autres droits taxe d	537.76	
Salaires et traitements	167 639.51	171 566.10
64110000 remunerations personnel	147 347.46	147 286.32
64110100 indemnités de stage	5 235.23	6 137.02
64110200 services civiques	1 720.93	
64111000 rémunération apprentis	13 677.88	14 570.64
64120000 provisions congés payes	-1 546.19	1 500.38
64140000 indemnites avantages divers		466.14
64160000 défraiements	1 204.20	1 605.60
Charges sociales	57 897.61	65 830.12
64510000 urssaf	25 695.25	29 049.04
64520000 prov. charges sur cp	96.13	642.19
64530000 audiens	9 223.86	10 042.47
64540000 chomage	8 569.71	10 088.02
64550000 congés spectacle	10 137.07	12 518.36
64570000 agessa	661.00	-25.01
64581000 fcap	402.81	406.12
64720000 fnas	2 335.06	2 353.94
64750000 medecine du travail permanent	776.72	754.99
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	3 916.25	12 622.10
68112000 dot.amort.immo.corporell.	3 916.25	12 622.10
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	6 961.75	5 695.61
65160000 droits d'auteur	5 428.16	4 805.54
65800000 charges div.gest.courante	1 533.59	890.07
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	317 544.47	338 976.58
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-6 490.20	-29 332.85
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	7 519.42	5 306.78

ESPACE MUSICAL

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23
<i>76800000 autres pdts financiers</i>	7 519.42	5 306.78
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	7 519.42	5 306.78
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)		
RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)	7 519.42	5 306.78
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV)	1 029.22	-24 026.07
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	2 123.87	8 988.82
<i>77700000 subv.invest.virees result</i>	2 123.87	8 988.82
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	2 123.87	8 988.82
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	2 123.87	8 988.82
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)	-18 562.00	-16 950.73
<i>69960000 credit impot recherche</i>	-18 562.00	-16 950.73
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	320 697.56	323 939.33
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)	298 982.47	322 025.85
EXCÉDENT OU DÉFICIT	21 715.09	1 913.48

ANNEXE COMPTABLE

ANNEXE ASSO NOUVELLE CHARTE**Du 01/01/2024 au 31/12/2024****FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE**

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total est de 374 532.10 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un excédent de 21 715.09 Euros.

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

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

Espace musical a pour objet la production de spectacles vivants et de créations contemporaines, en particulier musicales. Elle a aussi pour but de mener des recherches artistiques.

Pour ce faire, elle se dote des outils nécessaires pour permettre de créer des projets de création avec des artistes choisis par l'association. Elle développe également une activité pédagogique liée à ses projets artistiques destinés aux enfants et aux adultes.

Elle compte un établissement.

L'association ne fait pas appel au public à la générosité, n'a pas recours à du personnel bénévole, ni d'apport en nature. En conséquence, il ne sera pas présenté de CER, ni CROD.

Evènements post-clôture :

Il n'y a pas d'évènement postérieur à la clôture à constater.

Sont également mentionnés, les faits caractéristiques d'importance significative intervenus au cours de l'exercice ou de la clôture jusqu'à la date d'approbation des comptes par l'organe délibérant.

Subventions 2024	
Subvention MMC	5 000.00 €
Subvention CNM	3 200.00 €
Subv drac idf	129 880.00 €
Aide à l'apprenti/sce civique	4 100.00 €
FONPEPS	4 546.97 €
Subv Min. Cult. Fds accessib.	3 500.00 €
Subv region idf PAC	35 000.00 €
Subv Region IDF EAC	30 424.24 €
Subv Région IDF aide àCréation	8 000.00 €
Subvention sacem	12 722.22 €

Une demande de crédit d'impôt recherche a été déposée pour un montant de : 18 562€.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et 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.

Les comptes annuels au 31/12/2024 ont été arrêtés par le CA.

Ils sont établis conformément aux règles comptables françaises suivant le règlement n°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable sous réserve des dispositions spécifiques au règlement n°2018-06 du 5 décembre 2018.

ANNEXE ASSO NOUVELLE CHARTE**Du 01/01/2024 au 31/12/2024****IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Constructions	20 ans
- Agencement et aménagement des constructions	10 ans
- Installations techniques	3 à 5 ans ans
- Matériels et outillages industriels	2 à 10 ans ans
- Matériels et outillages	2 à 5 ans ans
- Licences	1 an

CRÉANCES

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

COTISATIONS

Aucune cotisation n'est comptabilisée sur cet exercice.

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

Conformément à l'article 211-2 du règlement ANC n°2018-06, les contributions volontaires en nature sont valorisées et comptabilisées dans des comptes de classe 8. En effet les conditions posées par cet article sont réunies, à savoir :

- la nature et l'importance des contributions volontaires en nature sont des éléments essentiels à la compréhension de l'activité de l'association ESPACE MUSICAL.
- l'association ESPACE MUSICAL est en mesure de recenser et de valoriser les contributions volontaires en nature.

Aucune contribution n'est comptabilisée sur cet exercice.

L'association ne bénéficie d'aucune mise à disposition de matériel ni de personnel.

ESPACE MUSICAL

ANNEXE ASSO NOUVELLE CHARTE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

CADRE A		IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations		
					suite à réévaluation	acquisitions	
INCORPOR	Frais d'établissement et de développement			TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles			TOTAL			
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre					
		Sur sol d'autrui					
	Inst. générales, agencts & aménagts construct.						
	Installations techniques, matériel & outillage industriels			21 908.02			
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers		7 841.69			
		Matériel de transport		18 280.64		20 408.33	
		Matériel de bureau & mobilier informatique		51 237.37		10 923.50	
Emballages récupérables & divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL				99 267.72		31 331.83	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières			4 521.03		157.74	
TOTAL				4 521.03		157.74	
TOTAL GENERAL				103 788.75		31 489.57	
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
				par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & développ.		TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles		TOTAL				
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre					
		Sur sol d'autrui					
	Inst. gal. agen. amé. cons						
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			18 776.13		3 131.89	
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers				7 841.69	
		Matériel de transport			18 280.64		20 408.33
		Mat. bureau, inform., mobilier			10 485.94		51 674.93
Emb. récupérables & divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL				47 542.71		83 056.84	
FINANCIERE:	Particip. évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts & autres immob. financières					4 678.77	
TOTAL						4 678.77	
TOTAL GENERAL				47 542.71		87 735.61	

(1) Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés

ESPACE MUSICAL

ANNEXE ASSO NOUVELLE CHARTE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

CADRE A	SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Constructions	Sur sol propre			
	Sur sol d'autrui			
	Inst. générales agen. aménag.			
Inst. techniques matériel et outil. industriels	20 841.13	223.04	18 776.13	2 288.04
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.			
	Matériel de transport	1 303.87	18 280.64	1 303.87
	Mat. bureau et informatiq., mob.	2 389.34	10 485.94	41 681.10
	Emballages récupérables divers	7 841.69		7 841.69
TOTAL	96 741.16	3 916.25	47 542.71	53 114.70
TOTAL GENERAL	96 741.16	3 916.25	47 542.71	53 114.70

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement								
Fonds commercial								
Autres immobs incorporelles								
TOTAL								
Terrains								
Constr.	Sur sol propre							
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage								
A. immo. corp.	Inst. gales, ag. am div							
	Matériel transport							
	Mat. bureau mobilier inf.							
	Emballages réc. divers							
TOTAL								
Frais d'acquisition de titres de participations								
TOTAL GÉNÉRAL								
Total général non ventilé								

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net a la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	4 678.77		4 678.77
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	9 983.51	9 983.51	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	16.35	16.35	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	18 562.00	18 562.00	
	Etat & autres coll. publiques	5 666.08	5 666.08	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) (3)	112 805.27	112 805.27	
	Charges constatées d'avance	10 371.87	10 371.87	
TOTAUX		162 083.85	157 405.08	4 678.77
Renvois	(1) Montant des	<div> <div>- Créances représentatives de titres prêtés</div> <div>- Prêts accordés en cours d'exercice</div> <div>- Remboursements obtenus en cours d'exercice</div> </div>		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			
	(3) Créances reçues par legs ou donations			

ESPACE MUSICAL

ANNEXE ASSO NOUVELLE CHARTE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

Loyer 1t2025 : 6 345.51€
Maif 2025 : 4 026.46€

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	10 371.87
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	10 371.87

PRODUITS À RECEVOIR

solde subv 8K 22 -6400	1 600.00
solde vocograph 23 à rec	5 400.00
sc subv pac 23.24 à rec s/ 35K	7 000.00
sc pac 21.22 ref 56197	6 120.00
Cnm Soutien à l'innovation	3 200.00
subv region eac 2024 25K 80%	20 000.00
subv region eac 2024 25K	5 000.00
fonpeps riviere 06.2024 à rec	395.27
fonppeps à rec jplr 4t	675.00
subv equip region 24 à recevoir	5 000.00
subv region pac à rec	28 000.00
subv region pac à rec	7 000.00
subv crea hip à recevoir	8 000.00

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	97 390.27
Disponibilités	7 519.42
TOTAL	104 909.69

ESPACE MUSICAL

ANNEXE ASSO NOUVELLE CHARTE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

Variation des fonds propres	Solde à l'ouverture de l'exercice	Affectation	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
Réserves					
Réserves pour projet de l'entité	54 304.62				54 304.62
Report à nouveau	199 457.25		1 913.48		201 370.73
Excédent ou déficit de l'exercice	1 913.48	21 715.09	21 715.09	1 913.48	21 715.09
Subventions d'investissement	7 189.12		2 123.87	5 000.00	10 065.25
TOTAUX	262 864.47	21 715.09	25 752.44	6 913.48	287 455.69

ANNEXE ASSO NOUVELLE CHARTE**Du 01/01/2024 au 31/12/2024**

TABLEAU DES AVANTAGES ET RESSOURCES PROVENANT DE L'ÉTRANGER

Depuis la loi séparatisme du 24 août 2021, les entités qui reçoivent des fonds ou avantages en provenance de l'étranger doivent inclure dans l'annexe de leurs comptes un état spécifique dont les conditions d'établissement et de publication sont normées.

Pour toutes précisions sur l'état séparé des avantages et des ressources en provenance de l'étranger. Cette obligation est entrée en vigueur à compter du 1er janvier 2023.

- Aucun avantage ni ressource provenant de l'étranger n'a été enregistré sur l'exercice.

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	16 491.47	16 491.47		
Personnel & comptes rattachés	4 664.15	4 664.15		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	12 044.66	12 044.66		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	450.74	450.74		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	667.79	667.79		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	1 124.26	1 124.26		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	51 633.34	51 633.34		
TOTAUX	87 076.41	87 076.41		

Renvois

(1)

Emprunts souscrits en cours d'exercice

Emprunts remboursés en cours d'exer.

(2)

Montant divers emprunts, dett/associés

ESPACE MUSICAL

ANNEXE ASSO NOUVELLE CHARTE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

Les produits constatés d'avance , correspondent à des subventions constatées d'avance sur des activités 2025.

Pca subv Accessibilité 10K 1/5	8 000.00
subv pac 24.25 35000K**30%	10 500.00
8000*.5 sacem residence 24 25	2 000.00
pca subv region eac 25K/9*6	16 666.67
pca subv cnm 16K/5*4	12 800.00
2500*3*2 subv sacem ovisir	1 666.67

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

MONTANT

Exploitation

51 633.34

Financiers

Exceptionnels

TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

51 633.34

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN

MONTANT

Emprunts obligataires convertibles

Autres emprunts obligataires

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit

Emprunts et dettes financières divers

Dettes fournisseurs et comptes rattachés

6 852.00

Dettes fiscales et sociales

6 533.47

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

Autres dettes

TOTAL DES CHARGES À PAYER

13 385.47

ANNEXE ASSO NOUVELLE CHARTE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

- Montant des avances et des crédits alloués aux dirigeants sociaux avec l'indication des conditions consenties et des remboursements effectués pendant l'exercice

Néant.

- Rémunérations des trois plus hauts cadres dirigeants salariés ou bénévoles ainsi que leurs avantages en nature, au sens de l'article 20 de la loi n°2006-586 du 23 mai 2006 relative au volontariat associatif et à l'engagement associatif.

Il n'y a pas de cadre dirigeant dans l'association. L'autorité dirigeante est assurée par le président, qui n'a ni rétribution ni avantages en nature. Seul l'administrateur cadre est rémunéré à temps partiel en CDDU.

- Ventilation par catégorie de l'effectif moyen, salarié d'une part, mis à disposition de l'entreprise d'autre part, et l'effectif employé à temps partiel.

Au 31 décembre 2024, l'effectif de l'association s'élève à 5 personnes.

Aucun salarié n'est mis à disposition.

- Montant des engagements de l'entreprise en matière de pension, de complément de retraite, d'indemnités et d'allocations en raison du départ à la retraite ou avantages similaires des membres ou associés de son personnel et de ses mandataires sociaux.

Les engagements de départ en retraite ne sont pas comptabilisés. Au regard de l'âge des salariés permanents, et de leur ancienneté dans l'association, l'évaluation de cet engagement n'est pas significative.

L'évaluation en engagement hors bilan est jugée non significative