



# audirhin

commissariat aux comptes



## Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels Exercice clos le 31/12/2024

### LA FILATURE

Siège social : 20 Allée Nathan Katz  
68090 MULHOUSE

---

#### AUDIRHIN

1 rue de Berlin  
68 350 BRUNSTATT-DIDENHEIM  
Tél : 03 68 00 19 15

SAS au capital de 40 000 € - RCS MULHOUSE 333 720 597  
Domiciliation bancaire : CIC ENTREPRISE COLMAR  
IBAN : FR76 3008 7330 8000 0202 4970 151 BIC : CMCIFRPP  
SIRET : 333 720 59700041 TVA intracommunautaire : FR 68 333720597

Société de Commissariat  
aux Comptes inscrite près  
la Cour d'Appel de COLMAR.

# LA FILATURE

Siège social : 20 Allée Nathan Katz  
68090 MULHOUSE

---

## Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31/12/2024

A l'Assemblée générale,

### **Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de LA FILATURE relatifs à l'exercice clos le 31/12/2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

### **Fondement de l'opinion**

#### ***Référentiel d'audit***

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

#### ***Indépendance***

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er janvier 2024 à la date d'émission de notre rapport.

## **Observation**

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point suivant exposé dans la note i) de l'annexe des comptes annuels relative au principe de la continuité de l'exploitation.

## **Justification des appréciations**

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

## **Vérifications spécifiques**

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du bureau et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux membres de l'association.

## **Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels**

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le conseil d'administration.

## **Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels**

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette

incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Brunstatt-Didenheim, le 20 mai 2025

Le commissaire aux comptes

**AUDIRHIN**



**Olivier MILLET**

ACTIF		Exercice N au 31.12.2024			Exercice N-1 au 31.12.2023
		Brut	Amortisse- ment et provisions (à déduire)	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	<b>Immobilisations incorporelles :</b>				
	Frais d'établissement.....				
	Frais de recherches et de développement.....				
	Concessions, brevets, licences, marques, procé- dés, droits et valeurs similaires.....	93 159	82 046	11 113	12 209
	Fonds commercial (1) .....				
	Autres .....				
	Avances et acomptes .....				
	<b>Immobilisations corporelles :</b>				
	Terrains.....				
	Constructions.....	86 119	85 914	205	635
	Installations techniques, matériel et outillage industriels.....	1 715 418	1 491 562	223 857	255 074
	Autres.....	916 507	782 712	133 795	97 641
	Immobilisations corporelles en cours.....				
	Avances et acomptes.....				
	<b>Immobilisations financières (2) :</b>				
	Participations.....				
	Créances rattachées à des participations.....				
	Autres titres immobilisés.....	5 395		5 395	5 260
	Prêts.....				
	Autres.....				
TOTAL I.....		2 816 598	2 442 235	374 364	370 819
ACTIF CIRCULANT	<b>Stock en cours :</b>				
	Matières premières et autres approvisionnements	1 900		1 900	2 568
	En cours de production (biens et services) (a)...				
	Produits intermédiaires et finis.....				
	Marchandises.....				
	Avances et acomptes versés sur commandes.....	3 055		3 055	24 582
	Créances (3).....				
	Créances usagers et comptes rattachés.....	236 583	12 244	224 339	300 495
	Autres.....	445 684		445 684	367 132
	Valeurs mobilières de placement.....				
COMPTE DE REGULARISATION	Disponibilités.....	634 587		634 587	348 345
	Charges constatées d'avance (3).....	27 766		27 766	67 592
TOTAL II.....		1 349 574	12 244	1 337 330	1 110 713
	Charges à répartir sur plusieurs exercices (III).....				
	Primes de remboursement des emprunts (IV).....				
	Ecart de conversion actif (V).....				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V).....		4 166 172	2 454 479	1 711 694	1 481 532
(1) Droit au bail .....					
(2) Dont à moins d'un an .....					
(3) Dont à plus d'un an .....				0	0
(a) A ventiler, le cas échéant, entre biens d'une part et services d'autres part					

	PASSIF (Bilan avant répartition)	Exercice N au 31.12.2024	Exercice N au 31.12.2023
FONDS PROPRES	Fonds associatif sans droit de reprise (dont subventions d'investissement non renouvelables).....		
	Fonds associatif avec droit de reprise s'exerçant à la dissolution de l'association.....		
	Ecart de réévaluation (à détailler).....		
	Réserves :		
	Réserves statutaires ou contractuelles.....		
	Réserves réglementées.....		
	Autres.....		
	Affectation au "projet associatif" (Affectation des exercices précédents).....		
	Report à nouveau (a).....	-147 970	-42 090
	Résultat comptable de l'exercice (b).....	24 675	-105 880
	Fonds associatif pouvant être repris avant dissolution de l'association.....		
Fonds associatif représentatif de biens qui se déprécient et qui ne seront pas renouvelés.....			
Subventions d'investissement (renouvelables).....	345 306	376 184	
Provisions réglementées.....			
	TOTAL I.....	222 011	228 214
FONDS REPORTES ET DEDIES	Fonds dédiés sur subvention d'exploitation.....		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public.....		
	TOTAL II.....	0	0
PROVI-SIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques.....	73 556	73 556
	Provisions pour charges.....		
	TOTAL III.....	73 556	73 556
DETTES (1) (d)	Emprunts obligataires.....		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2).....		
	Emprunts et dettes financières divers.....		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours.....		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés (c).....	508 799	420 89
	Dettes fiscales et sociales.....	427 500	387 605
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés.....		
	Autres dettes.....	142 721	36 877
COMPTE DE REGULA RISATION	Produits constatés d'avance.....	337 109	334 390
	TOTAL IV.....	1 416 128	1 179 762
	Ecart de conversion actif (V).....		
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V).....	1 711 695	1 481 532
(1) Dont à plus d'un an .....			
Dont à moins d'un an .....		1 416 128	1 179 762
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques.....		0	0
(a) Montant entre parenthèses ou précédé du signe moins (-) lorsqu'il s'agit de pertes reportées			
(b) Montant entre parenthèses ou précédé du signe (-) lorsqu'il s'agit d'une perte			
(c) Dettes sur achats ou prestation de services			
(d) A l'exception, pour application de (1), des avances et acomptes reçus sur commandes en cours			

Présentation sous forme de compte

CHARGES	Exercice 2024	Exercice 2023	PRODUITS	Exercice 2024	Exercice 2023
<b>Charges d'Exploitation</b>			<b>Produits d'exploitation</b>		
Achats	2 123	1 058	Ventes de marchandises, de produits fabriqués	5 687	2 015
Variation de stocks (a)	668	-234	Prestations de services	1 019 481	1 250 090
Autres charges externes	3 031 358	3 503 660	Production stockée (d)		
Impôts, taxes et versements assimilés	87 804	95 369	Production immobilisée		
Rémunération du personnel	2 041 062	2 030 202	Subvention d'exploitation		
Charges sociales	900 081	887 098	Dons	5 144 229	5 173 036
Opérations en commun - coproductions			Opérations en commun - retour sur coprod.		
Dotation aux amortissements	110 229	104 105	Legs et donations		
Dotation aux provisions	10 478		Produits liés à des financements réglementaires		
Engagements à réaliser sur ressources affectées(b)			Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (f)		
Autres charges	151 187	156 379	Reprise sur amortissements et provisions, transfert de charges	18 633	36 863
			Autres produits	96 136	118 470
<b>Charges financières</b>			<b>Produits financiers</b>	9 491	3 540
TOTAL I	38	30	<b>TOTAL I</b>	6 293 657	6 584 014
	6 335 028	6 777 667			
<b>Charges exceptionnelles (TOTAL II)</b>			<b>Produits exceptionnels (TOTAL II)</b>		
<b>Impôts sur les sociétés (TOTAL III)</b>			<b>TOTAL DES PRODUITS (II+III)</b>	96 569	87 773
<b>TOTAL DES CHARGES (II+III)</b>			<b>Solde débiteur : déficit (g) ( / )</b>	6 390 225	6 671 787
<b>Solde créditeur : excédent (c) ( / )</b>			<b>TOTAL GENERAL</b>	6 390 225	105 880
<b>TOTAL GENERAL</b>	6 390 225	6 777 667		6 390 225	6 777 667
<b>EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>					
Secours en nature			Bénévolat		
Mise à disposition gratuite de biens et services			Prestations en nature		
Personnel bénévole			Dons en nature		
<b>TOTAL</b>			<b>TOTAL</b>		

(a) Stock initial moins stock final : montant de la variation en moins entre parenthèses ou précédé du signe (-)

(b) A détailler en sous-comptes suivant l'origine des ressources : subventions attribuées, dons manuels

(d) Stock final moins stock initial : montant de la variation en moins entre parenthèses ou précédé du signe (-)

(f) A détailler en sous-comptes suivant l'origine des ressources, idem (b)

(g) Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôts de



## **CONTENU DE L' ANNEXE**

### **REGLES ET METHODES COMPTABLES**

- Méthode d' évaluation, calcul des amortissements et des provisions
- Changement de méthode, dérogations
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

### **COMPLEMENTS D' INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT**

- Etat de l' actif immobilisé
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des stocks
- Etat des échéances des créances et des dettes
- informations et commentaires sur :
  - produits à recevoir
  - charges à payer
  - produits constatés d' avance
  - charges constatées d' avance
  - reprise sur provisions et transfert de charges
  - produits et charges exceptionnels
  - honoraires des commissaires aux comptes
  - tableau variation fonds propres et fonds dédiés
  - subvention de fonctionnement
  - subvention d'investissement

### **ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS**

- Crédit-bail
- Engagements financiers
- Dettes garanties par des sûretés réelles
- Effectif du personnel

## Principes - règles et méthodes comptables

### a) Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels de l'exercice 2024 ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Les principes comptables suivants ont été respectés :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Seules les informations significatives sont exprimées.

L'application des nouvelles dispositions résultant du règlement de l'Autorité des normes comptables n° 2018-06 du 5 décembre 2018, relatives aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et fondations ainsi que des nouvelles règles sur les actifs et celles des passifs, est sans incidence sur la présentation et les méthodes d'évaluations pour notre association.

### b) Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou à leur coût de production.

Compte tenu de la spécificité de notre activité nous n'avons pas retenu de valeur résiduelle pour nos équipements ni procédé à leur décomposition.

### c) Amortissements des immobilisations

Les durées d'amortissements n'ont pas été modifiées et les taux indiqués ci-dessous continuent d'être appliqués.

- immobilisations incorporelles : 33,1/3%
- aménagement des constructions : 10%
- équipement buanderie : 20%
- matériel d'entretien : 25%
- matériel de scène : matériel de manutention : 12,5%
  - tapis de danse : 20%
  - piano : 10%
- équipement électro acoustique : 12,5%
- agencement, installation : 20%
- mobilier de bureau : 12,5%
- matériel informatique : 33,1/3%
- électricité scénique : 12,5%
- bureautique : photocopieurs, télécopieur : 33,1/3%
  - installations téléphonique : 15%
  - matériel de routage : 20%
- matériel de transport : 25%
- matériel vidéo mobile : 20%
- matériel d'accueil : 20%
- matériel médiathèque : équipement audio : 20%
  - portillon de sécurité : 15%
- aménagement de l'espace restaurant : 10%
- les oeuvres d'art ne sont pas amortissables.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

### d) Stocks

Les stocks correspondent aux fournitures de bâtiment ; ils ont été valorisés au prix d'achat.

e) 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.

f) Subventions d'investissements

Les subventions sont rapportées au résultat au même rythme que les amortissements pratiqués sur les immobilisations acquises au moyen desdites subventions.

A noter, qu'à partir de 2002, le taux de couverture des subventions allouées par les tutelles sur les immobilisations est de 80%, les 20% restants étant pris en charge par la Filature.

g) Engagement en matière de retraite

Les indemnités de fin de carrière ne sont pas constatées par une provision mais ont fait l'objet d'un calcul actuariel conformément aux normes préconisées par le CNC (transposition de la norme IAS 19 dans les principes comptables français).

Au 31 décembre 2024 leur évaluation actuarielle, charges sociales comprises, représente une somme de 220 391,25 euros.

Les hypothèses retenues sont les suivantes :

- départ à l'âge de 65 ans à l'initiative du salarié
- rotation du personnel : faible pour les cadres / moyenne pour les non cadres
- progression des salaires 2%
- taux d'actualisation retenu 3,35%
- table de mortalité préconisée par l'INSEE 2024
- indemnités calculées sur les bases de la convention collective

L'Association a souscrit en 2006 un contrat d'assurance auprès de l'AG2R.

Au 31 décembre 2024, le montant de l'épargne du contrat IFC est de 25 020,68 euros.

h) Provisions pour risques et charges

Provision pour risques

- Provision sociale :

La provision inscrite en 2020 pour risque d'effet d'aubaine suite à des avis divergents sur l'éligibilité de la Filature au dispositif de l'activité partielle, rendus par le ministère de la culture d'une part et le ministère de l'économie et des finances d'autre part, est maintenue dans son intégralité pour le montant de 73 556 euros.

i) Informations complémentaires

Principe de continuité de l'exploitation

L'assemblée générale, sur proposition du conseil d'administration, décide d'affecter l'excédent de l'exercice 2024 de 24 675 euros au compte "report à nouveau débiteur", laissant ainsi apparaître, hors subventions d'investissements, des fonds propres négatifs à hauteur de 123 295 euros.

La continuité de l'exploitation demeure subordonnée, comme pour les exercices précédents, à la perception des subventions de la Ville de Mulhouse, du ministère de la Culture, de la région Grand Est et du conseil départemental du Haut Rhin.

Rémunération des cadres dirigeants

La communication des rémunérations des cadres dirigeants au sens de l'article L.3111-2 du Code du Travail, conformément à l'article 20 de la loi 2006-586 du 23 mai 2006, conduirait à révéler une rémunération individuelle.

ENGAGEMENTS FINANCIERS AU 31 DECEMBRE 2024

1 CONTRATS DE LOCATION EN COURS

		n° de contrat	n° de série	début du contrat	fin du contrat	durée du contrat	coût de l'engagement
PITNEY BOWES	Machine à affranchir DM400c	11162034	7123758	10-juil-20	09-juil-25	5 ans	1 750,00
PITNEY BOWES	Plateau de pesée 5kg	11162034	3041747	10-juil-20	09-juil-25	5 ans	2 840,00
DYCTAL	1 photocopieur KM C300I 30 ppm	CE28629	AA2K021038608	01-janv-24	31-mars-29	5 ans	29 988,00
DYCTAL	1 photocopieur KM BH300I N&B 30 PPM	CE28630	AC78021015813	01-janv-24	31-mars-29	5 ans	
DYCTAL	1 photocopieur KM C750I	CE16771	ACKN021000509	01-janv-24	31-mars-29	5 ans	
DYCTAL	1 photocopieur KM C300I	CE16772	AA2K021038608	01-janv-24	31-mars-29	5 ans	

2 Indemnités de départ à la retraite prévues dans le cadre de la Convention Collective des entreprises artistiques et culturelles SYNDEAC

Notre association est redevable envers ses salariés de l'indemnité de fin de contrat telle que prévue dans le cadre de la convention collective des entreprises artistiques et culturelles du SYNDEAC.  
Nous avons procédé à une évaluation actuarielle de leur montant, qui fait ressortir un montant de 220 391,25 euros.  
Ce montant n'a pas fait l'objet de provisions en 2024.  
Comme mentionné sous le chapitre des règles et méthodes comptables ci-avant, notre association a mis en place un contrat d'assurance spécifique couvrant partiellement nos engagements.



# ACQUISITIONS IMMOBILISATIONS 2024

205000	Immobilisations incorporelles	01-janv-24	Legilog	Licence supplémentaire	800,00
		06-févr-24	Legilog	Formation logiciel pale	1 100,00
		22-août-24	Logicek	Logiciel de suivi des accès	1 900,00
		15-nov-24	Forum sirius	Module de dons en ligne	965,00
					<b>4 765,00</b>
215401	Matériel scène	20-août-24	Bc maintenance	Matériels réparation fosse d'orchestre	4 704,00
		30-sept-24	Nk diffusion	Hamais	102,83
		17-oct-24	Distel	Nacelle à mât vertical	12 150,00
		21-oct-24	Gerriets	Ecran de projection	8 637,10
		15-nov-24	Nk diffusion	Cordes semi statique	259,80
		10-déc-24	Nk diffusion	Casques Petzl	167,40
					<b>26 021,13</b>
215402	Equipement électro acoustique / son	01-janv-24	Overline	Intercomm/changement plan de fréquence	13 739,00
		06-sept-24	Thomann	enceintes JBL IRX One	1 212,60
					<b>14 951,60</b>
215403	Matériel scénique/lumières	28-févr-24	Lagoona	Générateur de brume atme	6 060,00
		31-mars-24	Tse	Splitter dmx	348,00
					<b>6 408,00</b>
215405	Matériel vidéo-mobile	11-janv-24	Valentin	Micro et mini converter	689,50
		05-sept-24	Figure 53	Audio et vidéo standard	821,41
		17-sept-24	Bernac	Mac studio	1 999,17
					<b>3 510,08</b>
218100	Agencement aménagement installation	20-janv-24	Sonepar	Gants/tapis/casque avec écran	451,64
		10-févr-24	Sonepar	Spots éclairage	606,93
		29-févr-24	Sonepar	Eclairage salle de danse+chambre noire	2 664,24
		31-mars-24	Sonepar	Eclairage chambre noire	109,69
		22-avr-24	Helaxia	Etude thermique audit énergétique solde	10 119,20
		13-juin-24	Logicek	Contrôle d'accès + badges	4 018,00
		20-nov-24	Sonepar	Drivers éclairage galerie	998,78
					<b>18 968,48</b>
218101	Equipement buanderie	30-oct-24	Comena	Centrale vapeur laurastar	1 082,50
					<b>1 082,50</b>
218103	Equipement divers	20-juin-24	Sotoco	Fontaine à eau	801,00
		17-sept-24	Logicek	Caméras de vidéosurveillance	4 425,00
		02-oct-24	Onedirect	Talkies walkie	1 429,19
		09-nov-24	Bouygues	Téléphone portable	85,00
					<b>6 740,19</b>
218109	Aménagement espace public	10-janv-24	Studio 2920	Mobilier urbain -structure stammtisch	5 000,00
					<b>5 000,00</b>
218301	Matériel informatique	03-janv-24	Logicek	Pc portable + Pc bureautique	3 834,70
		17-mars-24	Logicek	Pc cse	910,00
					<b>4 744,70</b>
218302	Matériels bureautique	21-oct-24	NxoTelecom	Standard téléphonique	8 860,53
					<b>8 860,53</b>
218400	Mobilier	12-févr-24	Azergo	Equipements bureau f.ghedjati	988,91
		16-sept-24	Espace bureaux	Fauteuils de travail	10 194,00
		17-déc-24	Smow	Kits de sangles fauteuils	1 404,17
					<b>12 587,08</b>
					<b>113 639,29</b>
IMMOBILISATIONS AU 1ER JANVIER 2024			2 748 887,75		
ENTREES			113 639,29		
ENTREES PARTS SOCIALES			135,00		
SORTIES			46 063,77		
			<b>2 816 598,27</b>		



(Ne pas reporter le montant des centimes)\*

 Néant ☐ \*

Désignation de l'entreprise : Association La Filature												
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations				
						1		2		3		
								Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	CZ		D8		D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	KD	88 394	KE		KF	4 765	
CORPORELLES	Terrains					KG		KH		KI		
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants L9			KJ		KK		KL		
		Sur sol d'autrui	Dont Composants M1			KM		KN		KO		
		Installations générales, agencements* et aménagements des constructions	Dont Composants M2		KP	86 119	KQ		KR			
	Autres immobilisations corporelles	Installations techniques, matériel et outillage industriels		Dont Composants M3		KS	1 676 007	KT		KU	50 891	
		Installations générales, agencements, aménagements divers *			KV	501 612	KW		KX	31 791		
		Matériel de transport *			KY	59 049	KZ		LA			
	Matériel de bureau et mobilier informatique			LB	301 937	LC		LD	26 192			
	Emballages récupérables et divers *			LE	30 510	LF		LG				
	Immobilisations corporelles en cours					LH		LI		LJ		
	Avances et acomptes					LK		LL		LM		
	TOTAL III				LN	2 655 234	LO		LP	108 874		
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence				8G		8M		8T		
		Autres participations				8U		8V		8W		
Autres titres immobilisés				1P	5 260	1R		1S	135			
Prêts et autres immobilisations financières				1T		1U		1V				
TOTAL IV				1Q	5 260	1R		1S	135			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				ØG	2 748 888	ØH		ØJ	113 774			
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluations légales* ou évaluation par mise en équivalence		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice		
				par virement de poste à poste	par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence	3		4				
				1	2							
INCORP.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL I	IN	CØ		DØ		D7			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II	IO	LV		LW	93 159	IX			
CORPORELLES	Terrains			IP	LX		LY		LZ			
	Constructions	Sur sol propre		IQ	MA		MB		MC			
		Sur sol d'autrui		IR	MD		ME		MF			
		Inst. gales, agents et am. des constructions		IS	MG		MH	86 119	MI			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels			IT	MJ	11 479	MK	1 715 418	ML			
		Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agents, aménagements divers		IU	MM	4 052	MN	529 352	MO		
			Matériel de transport		IV	MP	12 713	MQ	46 336	MR		
	Autres immobilisations corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier		IW	MS	17 820	MT	310 310	MU			
		Emballages récupérables et divers *		IX	MV		MW	30 510	MX			
	Immobilisations corporelles en cours			MY	MZ		NA		NB			
	Avances et acomptes			NC	ND		NE		NF			
	TOTAL III			IY	NG	46 064	NH	2 718 044	NI			
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence			IZ	ØU		M7		ØW		
		Autres participations			IØ	ØX		ØY		ØZ		
Autres titres immobilisés			I1	2B		2C	5 395	2D				
Prêts et autres immobilisations financières			I2	2E		2F		2G				
TOTAL IV			I3	NJ		NK	5 395	2H				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			I4	ØK	46 064	ØL	2 816 598	ØM				

\*Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise		Association La Filature				Néant <input type="checkbox"/> *	
<b>CADRE A</b>							
<b>SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *</b>							
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements affectés aux éléments sortis de l'actif et reprises	
Frais d'établissement et de développement		CY		EL		EM	
Fonds commercial		RE		RF		RI	
Autres immobilisations incorporelles		PE	76 185	PF	5 861	PG	82 046
<b>TOTAL I</b>		RK	76 185	RM	5 861	RN	82 046
Terrains		PI		PJ		PK	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT	
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV	85 484	PW	430	PX	85 914
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	PZ	1 420 932	QA	82 277	QB	1 491 562
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	443 018	QE	14 437	QF	453 403
	Matériel de transport	QH	59 049	QI		QJ	46 336
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	293 400	QM	7 393	QN	282 973
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS	
	<b>TOTAL II</b>	QU	2 301 884	QV	104 537	QW	2 360 188
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II)</b>		ØN	2 378 069	ØP	110 398	ØQ	2 442 234
<b>CADRE B</b>							
<b>VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES</b>							
Immobilisations amortissables	DOTATIONS						Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel	
Frais établissements	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6
Fonds commercial	RP	RQ	RR	RS	RT	RU	RV
Autres immob. incorporelles	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1
<b>TOTAL I</b>	RW	RX	RY	RZ	SB	SC	SD
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8
Constructions	Sur sol propre	R1	R2	R3	R4	R5	R6
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3
	Inst. gales, agenc et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1
Inst. techniques mat. et outillage	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9
	<b>TOTAL II</b>	X2	X3	X4	X5	X6	X7
Frais d'acquisition de titres de participations	NL			NM			NO
<b>TOTAL III</b>							
<b>Total général (I + II + III)</b>	NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV
<b>Total général des restes (NP + NQ + NR)</b>	NW	<b>Total général des restes (NS + NT + NU)</b>		NY	<b>Total général des restes (NW - NV)</b>		NZ
<b>CADRE C</b>							
<b>MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *</b>		Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements	
Frais d'émission d'emprunt à étaler						Z9	Z8
Primes de remboursement des obligations						SP	SR

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice N° 2032

7

## PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Désignation de l'entreprise		Association La Filature		Néant <input type="checkbox"/> *				
Nature des provisions	Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4				
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC			
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U	TD	TE	TF			
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI			
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO			
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6			
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM			
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR			
<b>TOTAL I</b>	3Z	TS	TT	TU				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	73 556	4B	4C	4D	73 556	
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F	4G	4H		
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K	4L	4M		
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P	4R	4S		
	Provisions pour pertes de change	4T		4U	4V	4W		
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y	4Z	5A		
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C	5D	5E		
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F		5H	5J	5K		
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP	EQ	ER		
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S	5T	5U		
Autres provisions pour risques et charges (1)	5V		5W	5X	5Y			
<b>TOTAL II</b>	5Z	73 556	TV	TW	TX	73 556		
Provisions pour dépréciation	- incorporelles	6A		6B	6C	6D		
	- corporelles	6E		6F	6G	6H		
	sur - titres mis en équivalence	Ø2		Ø3	Ø4	Ø5		
	- titres de participation	9U		9V	9W	9X		
	- autres immobilisations financières (1) *	Ø6		Ø7	Ø8	Ø9		
	Sur stocks et en cours	6N		6P	6R	6S		
	Sur comptes clients	6T	1 766	6U	10 478	6V	12 244	
Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	1 920	6Y		6Z	1 920		
<b>TOTAL III</b>	7B	3 686	TY	10 478	TZ	1 920	UA	12 244
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)</b>	7C	77 242	UB	10 478	UC	1 920	UIX	85 800
Dont dotations et reprises			UE	10 478	UF	1 920		
- d'exploitation			UG		UH			
- financières			UJ		UK			
- exceptionnelles								
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-Se du C.G.I.					10			

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.



DETAIL DES COMPTES

	STOCK AU 31 DECEMBRE 2024		1 900,05
322500	STOCK DE FOURNITURES fournitures électriques	1 900,05	1 900,05

8

**ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET  
DES DETTES A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE \***

N° 2057-SD 2025

Désignation de l'entreprise : Association La Filature										Néant <input type="checkbox"/>	
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3		
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			UL		UM		UN			
	Prêts (1) (2)			UP		UR		US			
	Autres immobilisations financières			UT		UV		UW			
DEL'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			VA	15 202		15 202				
	Autres créances clients			UX	221 381		221 381				
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêts ou remis en garantie * (antérieurement constituée) UO			ZI							
	Personnel et comptes rattachés			UY	1 200		1 200				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			UZ	1 644		1 644				
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM							
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	120 250		120 250				
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN	1 500		1 500				
		Divers		VP	319 257		319 257				
	Groupe et associés (2)			VC							
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			VR	1 833		1 833				
	Charges constatées d'avance			VS	27 766		27 766				
	<b>TOTAUX</b>			VT	710 033	VU	710 033	VV			
	RENOIS	(1)	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice		VD						
- Remboursements obtenus en cours d'exercice			VE								
(2)		Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			VF						
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y									
Autres emprunts obligataires (1)		7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG								
	à plus d'1 an à l'origine		VH								
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A									
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	508 799		508 799						
Personnel et comptes rattachés		8C	195 986		195 986						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	210 177		210 177						
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E								
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	12 640		12 640					
	Obligations cautionnées		VX								
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	8 697		8 697					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI									
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	142 721		142 721						
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie*		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L	337 109		337 109						
<b>TOTAUX</b>		VY	1 416 128	VZ	1 416 128						
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ		(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques		VL		
		Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK							

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR		44 325,01
CREANCES CLIENTS		41 105,82
418100	Clients factures à établir	41 105,82
	- Refacturation atelier costumes Louis Armand	780,00
	- Refacturation commission 10% des recettes du bar pour l'année 2024 à notre prestataire "chez André"	11 159,15
	- Refacturation mise à disposition Onm concert du nouvel an	4 166,67
	- Aide à recevoir de l'Onda pour la coproduction d'Etienne Saglio	25 000,00
AUTRES CREANCES		3 219,19
409800	Fournisseurs avoirs à recevoir	1 719,19
	- Sacem double facturation soirée dj présentation de saison	60,49
	- Sacem histoire de géants non due 2024	30,25
	- Remboursement transport spectacle je crois que dehors c'est le printemps	1 428,22
	- Avoir hôtel Bristol spectacle moby dick 2024	66,60
	- Avoir Feller 2ème semestre 2023	133,63
448700	Etat produits à recevoir	1 500,00
	- Pôle Emploi Aide apprentis pour le mois de décembre 2024	1 500,00

DETAIL DES CHARGES A PAYER			565 391,04
<b>DETTES FOURNISSEURS</b>			<b>320 967,99</b>
408100	Fournisseurs factures non parvenues	320 967,99	
<b>DETTES FISCALES ET SOCIALES</b>			<b>244 423,05</b>
428200	Provision congés payés	146 331,42	
428600	Personnel charges à payer	27 800,98	
438200	Charges sociales sur prov.congés payés	68 993,02	
438600	Charges sociales à payer aux organismes	516,83	
448600	Etat charges à payer	781,00	

## DETAIL DES PRODUITS CONSTATES D' AVANCE

337 108,84

4870			285 441,34
	Billetterie Scène Nationale	222 405,00	
	Billetterie ONM	62 951,34	
	Prestation bus spectacle 2025	85,00	
487000A			51 667,50
	Partenariat / Mécénat cotisation 2025	3 333,33	
	Drac Grand Est - classe préparatoire	7 500,00	
	Ville de Mulhouse - classe préparatoire	7 500,00	
	Ville de Mulhouse - théâtre jeune public au Drouot	791,67	
	Politique de la ville - projet racines	16 500,00	

DETAIL DES CHARGES CONSTATEES D' AVANCE			27 768,24
4860	<b>CHARGES CONSTATEES D' AVANCE</b>		<b>25 949,73</b>
	frais de communication sur spectacles 2025	843,91	
	frais généraux 2025	25 105,82	
486001	<b>CHARGES CONSTATEES D' AVANCE ARTISTIQUE</b>		<b>1 818,51</b>
	frais liés à l'artistique année 2025	1 818,51	



<b>REPRISE SUR PROVISIONS ET TRANSFERT DE CHARGES</b>		<b>18 632,68</b>
<b>REPRISE SUR PROVISIONS</b>		<b>1 920,00</b>
781740	Reprise sur provisions de créances douteuses	1 920,00
<b>TRANSFERT DE CHARGES</b>		<b>16 712,68</b>
791000	Assurance remboursement sinistres porte qual et véhicules	5 646,68
791002	Audiens complément salaire arrêts maladie/AT supérieurs à 3 mois	11 066,00

<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>			<b>96 569,37</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATION EN CAPITAL</b>			<b>96 569,37</b>
775000	vente d'un véhicule immobilisé	4 900,00	
777000	reprise de la subvention d'investissement	91 669,37	
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>			<b>30 522,04</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION</b>			<b>30 522,04</b>
671000	perte subvention fse classe préparatoire	30 454,04	
671200	pénalités et amendes non déductible	68,00	



## Honoraires des commissaires aux comptes

	31/12/2024	31/12/2023
Audit Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés	11 300,00	11 229,48
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes		
Total	11 300,00	11 229,48

Tableau variation fonds propres

Libellé	Solde au 31/12/2023	Augmentation	Diminution	Solde au 31/12/2024
Fonds associatifs sans droit de reprise				
Fonds associatifs avec droit de reprise				
Ecart de réévaluation				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	-42 090,07	-105 880,40	0,00	-147 970,47
Résultat de l'exercice	-105 880,40	24 675,42	105 880,40	24 675,42
Legs et donations				
Subv.d'inv.sur biens renouvelables	376 184,05	60 791,13	91 669,37	345 305,81
Subv.d'inv.sur biens non renouvelables				
Provisions réglementées				
Total	228 213,58	-20 413,85	197 549,77	222 010,76

Tableau variation fonds dédiés

Libellé	Solde au 31/12/2023	Augmentation	Diminution	Solde au 31/12/2024
Fonds dédiés/reportés sur subv.d'expl.	0,00	0,00	0,00	0,00
Fonds dédiés/reportés sur ressources	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	0,00	0,00	0,00	0,00

## Subvention de fonctionnement

Origine	Exercice concerné	Libellé	Conditions suspensives	Montant
Ville de Mulhouse	2024	Fonctionnement annuel	NON	2 968 038,91
DRAC Grand Est	2024	Fonctionnement annuel	NON	1 366 190,19
Région Grand Est	2024	Fonctionnement annuel	NON	381 047,99
Collectivité Européenne d'Alsace	2024	Fonctionnement annuel	NON	164 101,56
Politique de la ville	2024	Fonctionnement annuel	NON	47 978,67
Fond social Européen	2024	Fonctionnement annuel	NON	150 970,02
Divers	2024	Fonctionnement annuel	NON	65 901,24

## Subvention d'investissement

Date	Origine	Libellé	Montant à l'origine	Imputation au résultat de l'exercice	
				Montant	Durée
2013	investissement matériels	subvention d'investissement plan 2013/2014	60 000,00	1473,82	Terminé au 31/12/2024
2014	investissement matériels	subvention d'investissement plan 2014/2015	60 000,00	1 581,64	
2015	investissement matériels	subvention d'investissement plan 2015/2016	60 000,00	3 780,94	Terminé au 31/12/2024
2016	investissement matériels	subvention d'investissement console de son + plan 2016/2017	203 230,30	23 017,93	
2017	investissement matériels	subvention d'investissement plan 2017/2018	60 000,00	3 761,67	
2018	investissement matériels	subvention d'investissement plan 2018/2019	60 000,00	6 381,82	
2019	investissement matériels	subvention d'investissement plan 2019/2020	60 000,00	10 266,50	
2020	investissement matériels	subvention d'investissement plan 2020/2021	120 000,00	17 636,24	
2021	investissement matériels	subvention d'investissement plan 2021/2022 + appareil audiovisuel	66 330,00	12 013,45	
2022	investissement matériels	subvention d'investissement plan 2022/2023	60 000,00	9 466,53	
2023	investissement matériels	subvention d'investissement plan 2023/2024	60 000,00	2 201,20	
2024	investissement matériels	subvention d'investissement plan 2024/2025 + équipement posture	60 791,13	87,63	



EFFECTIF DU PERSONNEL AU 31 DECEMBRE 2024

RAPPEL 2023

Effectif moyen du personnel en équivalent temps plein	55	55
dont apprentis	3	3
dont handicapés	3	3



## DETAIL DES COMPTES

COMPTES 708			79 695,36
<b>MISE A DISPOSITION DE PERSONNEL</b>			
708400	mise à dispo.personnel sur ONR	34 793,18	42 092,81
708401	mise à dispo.personnel sur Onm et fonds de dotation	6 301,26	
708410	mise à dispo.personnel réceptions + locations	998,37	
<b>PARTICIPATIONS AUX FRAIS</b>			<b>28 065,76</b>
708710-708711	Refacturations diverses aux compagnies artistiques	3 375,02	
	Refacturations diverses aux compagnies artistiques/communes - tva 20%	3 080,52	
	Refacturations diverses aux compagnies artistiques/communes - tva 10%	1 952,84	
	Refacturations diverses aux compagnies artistiques - tva 5,50%	-282,94	
	Refacturations location, réception et nettoyage des salles	7 675,43	
	Refacturation téléphone + affranchis. + maintenance + comm cb - ONR / OSM + comm prestataire	6 964,89	
708714	Refacturation réception	5 300,00	
<b>PRODUITS ACCESSOIRES</b>			<b>9 536,79</b>
708810	Alertes SMS et diverses ventes	9 536,79	