

GOSPEL PHILHARMONIC EXPERIENCE

25 CH PRIVE DE L ACOT

07340 SAINT ETIENNE DE VALOUX

BILAN AU 31 DECEMBRE 2024

- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Détail bilan*
- *Détail Compte de résultat*

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2024 12			Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques...						
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains		1 342	1 342	1 342		
	Constructions						
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques Matériel et outillage	24 793	12 977	11 816	11 197	619	5.53
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>						
	Immobilisations financières (1)						
	Participations et Créances rattachées						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres						
	Total I	24 793	11 635	13 158	12 539	619	4.94
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Créances (2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés						
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	9 449		9 449	8 560	889	10.39
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	4 439		4 439	16 353	11 915	72.86
	Charges constatées d'avance (2)						
	Total II	13 888		13 888	24 913	11 026	44.26
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts (III)						
	Primes de remboursement des emprunts (IV)						
	Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		38 681	11 635	27 046	37 452	10 406	27.79

(1) Dont à moins d'un an
(2) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2024 12		Exercice N-1 31/12/2023 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
FONDS PROPRES	Fonds propres						
	Fonds propres sans droit de reprise :						
	Fonds propres statutaires						
	Fonds propres complémentaires	27 352		8 327		19 025	228.49
	Fonds propres avec droit de reprise :						
	Fonds statutaires						
	Fonds propres complémentaires						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
FONDS DÉDIÉS	Réserves pour projet de l'entité						
	Autres						
	Report à nouveau			8 082		8 082	100.00
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	406		10 944		11 350	103.71
	Situation nette (sous total)	26 946		27 352		406	1.49
	Fonds propres consommables						
	Subventions d'investissement						
	Provisions réglementées						
PROVISIONS	Total I	26 946		27 352		406	1.49
PROVISIONS	Fonds reportés liés aux legs ou donations						
	Fonds dédiés						
	Total II						
PROVISIONS							
	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
DETTES (1)	Total III						
	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)						
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)			10 000		10 000	100.00
	Emprunts et dettes financières diverses	100		100			
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés						
	Dettes des legs ou donations						
	Dettes fiscales et sociales						
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes						
DETTES (1)	Instruments de trésorerie						
	Produits constatés d'avance						
	Total IV	100		10 100		10 000	99.01
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)							
	Ecarts de conversion passif (V)						
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		27 046		37 452		10 406	27.79

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Cotisations						
Ventes de biens et services						
Ventes de biens		20		4 511	4 491	99.56
Ventes de dons en nature						
Ventes de prestations de service		87 311		111 347	24 037	21.59
Parrainages						
Produits de tiers financeurs						
Concours publics et subventions d'exploitation						
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		42 494		34 825	7 669	22.02
Utilisations des fonds dédiés						
Autres produits		1 000		9 145	8 145	89.07
Total I		130 824		159 827	29 003	18.15
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock						
Autres achats et charges externes		123 398		140 608	17 210	12.24
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés		732		624	108	17.33
Salaires et traitements						
Charges sociales						
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		7 101		4 534	2 567	56.61
Dotations aux provisions						
Reports en fonds dédiés						
Autres charges				1 519	1 519	100.00
Total II		131 231		147 285	16 054	10.90
1 - Résultat d'exploitation (I-II)		407		12 542	12 949	103.25

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
Produits financiers						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé						
Autres intérêts et produits assimilés		1			1	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total III		1			1	
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 IV						
2. Résultat financier (III-IV)		1			1	
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)		406	12 542		12 948	103.24
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital			8 560		8 560	100.00
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges						
Total V			8 560		8 560	100.00
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital			10 158		10 158	100.00
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Total VI			10 158		10 158	100.00
4. Résultat exceptionnel (V-VI)			1 598		1 598	100.00
Participation des salariés aux résultats (VII)						
Impôts sur les bénéfices (VIII)						
Total des produits (I+III+V)		130 825	168 387		37 562	22.31
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)		131 231	157 443		26 212	16.65
5. EXCEDENT OU DEFICIT		406	10 944		11 350	103.71

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE		11 816	11 197	619	5.53
21820000	Matériel de transport	9 500	9 500		
21830000	Matériel bureau , informatique	15 293	7 573	7 720	101.94
28182000	AMORTISSEMENTS VEHICULE	5 142	3 242	1 900	58.61
28183000	AMORTISSEMENT.MATERIEL	7 835	2 634	5 201	197.44
TOTAL ACTIF IMMOBILISE		13 158	12 539	619	4.94
AUTRES		9 449	8 560	889	10.39
46200000	Créances sur cessions d'immob.	8 560	8 560		
46870000	Produits à recevoir	889		889	
DISPONIBILITES		4 439	16 353	11 915	72.86
51200000	SOCIETE GENERALE CC	3 956	4 732	776	16.40
51210000	SOC.GEN.Livret Stages	397	4 546	4 148	91.26
51220000	SOC.GEN.Livret Mariages	57	2 974	2 917	98.10
51230000	SOC.GEN.Livret Projets	30	4 102	4 073	99.28
TOTAL ACTIF CIRCULANT		13 888	24 913	11 026	44.26
TOTAL GENERAL		27 046	37 452	10 406	27.79

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
FONDS PROPRES COMPLEMENTAIRES - SANS DROIT DE REPRISE	27 352	8 327	19 025	228.49
10200000 FONDS ASSOCIATIF	27 352	8 327	19 025	228.49
REPORT A NOUVEAU		8 082	8 082	100.00
12000000 Résultat exercice (bénéfice)		8 082	8 082	100.00
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	406	10 944	11 350	103.71
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	26 946	27 352	406	1.49
TOTAL FONDS PROPRES	26 946	27 352	406	1.49
TOTAL FONDS DEDIES				
TOTAL PROVISIONS				
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT		10 000	10 000	100.00
58000000 Virements internes		10 000	10 000	100.00
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	100	100		
45500000 Associés Comptes courants	100	100		
TOTAL DETTES	100	10 100	10 000	99.01
TOTAL GENERAL	27 046	37 452	10 406	27.79

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
VENTES DE BIENS		20		4 511	4 491	99.56
70700000 Ventes de march - GOURDES		20		123	103	83.74
70710000 BILLETTERIE				4 388	4 388	100.00
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE		87 311		111 347	24 037	21.59
70600000 VENTE DE SPECTACLE		75 708		81 262	5 555	6.84
70610000 PREST.SERVICES - STAGES		11 603		30 085	18 482	61.43
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS		42 494		34 825	7 669	22.02
79000000 Transferts de charges		42 494		34 825	7 669	22.02
AUTRES PRODUITS		1 000		9 145	8 145	89.07
72200000 Immobilisations corporelles				8 560	8 560	100.00
75000000 POURBOIRES & DON		1 000		585	415	70.94
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION		130 824		159 827	29 003	18.15
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		123 398		140 608	17 210	12.24
60400000 CIE AFTER THE CRESCENT		34 270		53 022	18 752	35.37
60402000 PRESTATIONS		25 644		23 612	2 032	8.61
60630000 Petit Matériel Petit Equipt		2 153		2 271	118	5.22
60680000 Autres matières et fournitures		629		4 562	5 191	113.80
61320000 LOYER BUREAU		4 200		3 600	600	16.67
61350000 Locations mobilières				1 000	1 000	100.00
61353000 LOCATION SALLE				1 621	1 621	100.00
61500000 Entretien et réparations		1 020		2 129	1 110	52.11
61600000 Primes d'assurances		934		838	96	11.41
61830000 Adhésions		28			28	
61850000 Frais de colloques, séminaire		332		319	13	4.08
62300000 Publicité, publications		1 370		1 896	526	27.74
62410000 Transports sur achats				28	28	100.00
62500000 HEBERGEMENT		16 155		14 283	1 872	13.11
62510000 Voyages et déplacements		28 906		22 275	6 631	29.77
62570000 Restauration		7 408		7 902	494	6.25
62620000 FRAIS TELECOM		508		710	201	28.38
62630000 FRAIS INTERNET		892		266	626	235.17
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE		208		273	65	23.87
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES		732		624	108	17.33
63000000 Impôts, taxe verst assimilés		134		144	10	6.79
63540000 Droit enregistrement et timbre		598		480	118	24.57
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS		7 101		4 534	2 567	56.61
68112000 Dot. amort. Immob corporelles		7 101		4 534	2 567	56.61
AUTRES CHARGES				1 519	1 519	100.00
65160000 DROITS D'AUTEURS				1 519	1 519	100.00
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION		131 231		147 285	16 054	10.90
RESULTAT D'EXPLOITATION		407		12 542	12 949	103.25

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES		1			1	
76800000 Autres produits financiers		1			1	
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS		1			1	
RESULTAT FINANCIER		1			1	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		406	12	542	12 948	103.24
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL			8	560	8 560	100.00
77500000 Prodt cessions d'élts actifs			8	560	8 560	100.00
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS			8	560	8 560	100.00
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL			10	158	10 158	100.00
67500000 Valeur compta élt actif cédé			10	158	10 158	100.00
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES			10	158	10 158	100.00
RESULTAT EXCEPTIONNEL			1	598	1 598	100.00
TOTAL DES PRODUITS		130 825	168	387	37 562	22.31
TOTAL DES CHARGES		131 231	157	443	26 212	16.65
EXCEDENT OU DEFICIT		406	10	944	11 350	103.71