



Association Le Moulin Fondu, Oposito
Centre national des arts de la rue
et de l'espace public (CNAREP)

3 Rue Marcel Bourgogne
95140 Garges-lès-Gonesse
01-80-96-16-30

ETATS COMPTABLES

2021



BILAN 2021

Bilan Actif

3

Association Le Moulin Fondu, Oposito - CNAREP

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Rubriques	BRUT	Amortissements	NET (N) 2021	NET (N-1) 2020
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concession, brevets et droits similaires				
Autres immobilisations incorporelles	1 984	1 984	0	0
Avances et acomptes sur immobilisations				
TOTAL Immobilisations incorporelles	1 984	1 984		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Autres immobilisations corporelles	1 013 009	999 683	13 326	26 762
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations				
TOTAL Immobilisations corporelles	1 013 009	999 683	13 326	26 762
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Autres participations	2 194		2 194	2 194
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	15		15	15
Prêts				
Autres immobilisations financières	18 207		18 207	10 918
TOTAL Immobilisations financières	20 416		20 416	13 127
ACTIFS IMMOBILISES	1 035 408	1 001 667	33 741	39 889
STOCKS ET EN-COURS				
Stock d'en-cours de production				
Stock de produits intermédiaires et finis				
Stock de marchandises	0		0	7 346
TOTAL Stocks et en-cours	0		0	7 346
CREANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes	158		158	105
Créances clients et comptes rattachés	2 304		2 304	44 137
Autres créances	34 826		34 826	83 055
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL Créances	37 288		37 288	127 297
DISPONIBILITES ET DIVERS				
Valaurs mobilières de placement				
Disponibilités	285 912		285 912	168 042
Charges constatées d'avance	12 720		12 720	12 622
TOTAL Disponibilités et divers	298 632		298 632	180 665
ACTIF CIRCULANT	335 920		335 920	315 308
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				

TOTAL GENERAL 1 371 328 1 001 667 369 661 355 196

Bilan Passif

4

Association Le Moulin Fondu, Oposito - CNAREP

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Rubriques	NET (N) 2021	NET (N-1) 2020
FONDS PROPRES		
Réserve légale		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	174 423	157 205
Résultat de l'exercice	9 704	17 218
TOTAL Situation nette	184 127	174 423
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT REGLEMENTEES	0	1 351
CAPITAUX PROPRES	184 127	175 774

Fonds reportés liés aux legs et donations		
Fonds dédiés		
FONDS REPORTES ET DEDIES		

Provisions pour risques		
Provisions pour charges	30 074	28 861
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	30 074	28 861

DETTES FINANCIERES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	332	374
TOTAL Dettes financières	332	374
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	94 126	76 681
Dettes fiscales et sociales	33 003	54 040
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	0	10 216
TOTAL Dettes diverses	127 128	140 937
PRODUITS CONSTATES D'AVANCES	28 000	9 250
DETTES	155 460	150 561

Ecart de conversion actif		
---------------------------	--	--

TOTAL GENERAL	369 661	355 196
----------------------	----------------	----------------



COMPTE DE RESULTAT 2021

Compte de résultat (Première partie)

6

Association Le Moulin Fondu, Oposito - CNAREP

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Rubriques	France	Export	NET (N) 2021	NET (N-1) 2020
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services			107 821	134 376
Chiffres d'affaires nets			107 821	134 376

Production stockée				
Production immobilisée			0	195 021
Subventions d'exploitation			897 148	888 656
Reprises sur amortissements et provisions,				
Transfert de charges			1 920	0
Autres produits			20 038	29 256
PRODUITS D'EXPLOITATION			1 026 927	1 247 309

CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises				
Variation de stock de marchandises			7 346	395
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			409 138	380 696
TOTAL Charges externes			416 484	381 091
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES			20 306	26 670
CHARGES DE PERSONNELS				
Salaires et traitements			343 469	413 261
Charges sociales			119 942	173 758
TOTAL Charges de personnel			463 411	587 019
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			16 045	212 475
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges			1 213	28 861
TOTAL Dotations d'exploitation			17 258	241 336
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			101 020	126 777
CHARGES D'EXPLOITATION			1 018 479	1 362 893

RESULTAT D'EXPLOITATION	8 448	-115 584
--------------------------------	--------------	-----------------

Compte de résultat (Deuxième partie)

7

Association Le Moulin Fondu, Oposito - CNAREP

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Rubriques	NET (N) 2020	NET (N-1) 2019
RESULTAT D'EXPLOITATION	8 448	-115 584
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	31	132
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différence positive de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	31	132
CHARGES FINANCIERES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différence négative de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	0	0
RESULTAT FINANCIER	31	132

RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	8 480	-115 452
--------------------------------------	--------------	-----------------

PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	5 439	134 936
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprise sur provisions et transferts de charges		
	5 439	134 936
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	4 215	2 266
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	4 215	2 266
RESULTAT EXCEPTIONNEL	1 224	132 670

Participations des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		

TOTAL DES PRODUITS	1 032 398	1 382 377
TOTAL DES CHARGES	1 022 694	1 365 159

BENEFICE OU PERTE	9 704	17 218
--------------------------	--------------	---------------

Contributions volontaires en nature		
Dons en nature	125 682	125 682
Prestations en nature		
Bénévolat		
TOTAL		
Charges des contributions volontaires en nature		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens	125 682	125 682
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL		



DETAILS DES COMPTES 2021

Détails des comptes

10

Association Le Moulin Fondu, Oposito - CNAREP

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Bilan Actif (2050)			Variation	
	NET (N) 2021	NET (N) 2020	En valeur	En %
ACTIF IMMOBILISE				
<u>Immobilisations incorporelles</u>				
<i>Autres immobilisations incorporelles</i>	0,00	0,00	0	
208010 Logiciels	1 983,60	1 983,60	0	
280801 Amort. Logiciels	-1 983,60	-1 983,60	0	
<u>Immobilisations corporelles</u>				
<i>Matériel technique</i>	653,80	0,00	654	
215400 Matériel Technique	30 003,80	29 276,24	728	
281540 Amort. Matériel Technique	-29 350,00	-29 276,24	-74	
<i>Autres immobilisations corporelles</i>	12 672,05	26 761,96	-14 090	-53%
216100 Œuvres d'art	4 000,00	4 000,00	0	
218010 Production KORI	176 669,92	176 669,92	0	
218020 Production SAPINS	155 423,49	155 423,49	0	
218030 Production PEAUX BLEUES	195 021,01	195 021,01	0	
218100 Production EL TORO	243 626,69	243 626,69	0	
218110 Installations générales	741,00	741,00	0	
218120 Aménagement Garges-lès-Gonesse	42 260,00	42 260,00	0	
218200 Matériel de Transport	68 174,36	68 174,36	0	
218300 Mat. Bureau & Informatique	10 432,77	8 551,83	1 881	22%
218310 Matériel de Spectacle	85 045,34	85 045,34	0	
218800 Matériel divers	1 610,59	1 610,59	0	
281801 Amort. Production KORI	-176 669,92	-176 669,92	0	
281802 Amort. Production SAPINS	-155 423,49	-155 423,49	0	
281803 Amort. Production PEAUX BLEUES	-195 021,01	-195 021,01	0	
281810 Amort. Production EL TORO	-243 626,69	-243 626,69	0	
281811 Amort. Installations générales	-741,00	-741,00	0	
281812 Amort. Aménagement Garges	-40 713,37	-32 218,80	-8 495	26%
281820 Amort. Matériel de transport	-64 408,35	-59 585,18	-4 823	8%
281830 Amort. Mat Bureau&Informa	-7 442,16	-6 075,16	-1 367	23%
281831 Amort. Matériel de spectacle	-84 676,54	-83 390,43	-1 286	2%
281880 Amort. Matériel divers	-1 610,59	-1 610,59	0	
<u>Immobilisations financières</u>				
<i>Autres participations</i>	2 193,50	2 193,50	0	
261100 Actions BFCC	2 193,50	2 193,50	0	
<i>Autres titres immobilisés</i>	15,00	15,00	0	
271100 Titres UCT	15,00	15,00	0	
<i>Autres immobilisations financières</i>	18 207,00	10 918,20	7 289	67%
275500 Caution Total	1 100,00	1 100,00	0	
275501 Caution Air liquide	158,86	158,86	0	
275502 Caution Loyer St-just/Villepinte	6 234,54	6 234,54	0	
275503 Cautions diverses	10 713,60	3 424,80	7 289	213%
TOTAL	33 741	39 889		

Détails des comptes

11

Association Le Moulin Fondu, Oposito - CNAREP

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Bilan Actif (2050)			Variation	
	NET (N) 2021	NET (N) 2020	En valeur	En %
ACTIF CIRCULANT				
<u>Stocks</u>				
<i>Produits intermédiaires et finis</i>	0,00	7 345,50	-7 346	-100%
355000 Stock Livres	0,00	575,82	-576	-100%
355100 Stock DVD Kori	0,00	6 769,68	-6 770	-100%
<i>Avances et acomptes versés sur commandes</i>	157,62	105,00		
409100 Fournisseurs-Avances et acomptes	157,62	105,00	53	50%
<u>Créances</u>				
<i>Clients et comptes rattachés</i>	2 304,00	44 137,33	-41 833	-95%
411000 Clients	2 304,00	44 137,33	-41 833	-95%
<i>Autres créances</i>	34 825,90	83 055,11	-48 229	-58%
441100 Subvention d'investissement	0,00	35 143,40	-35 143	-100%
441700 Subvention d'exploitation	28 840,00	35 200,00	-6 360	-18%
441730 Subvention Région IDF	0,00	0,00	0	
445601 TVA dés/abs 10%	0,00	225,48	-225	-100%
445602 TVA déd/abs 20%	1 395,84	616,78	779	126%
445661 TVA déd/abs 5,5%	418,99	8,78	410	4672%
445670 Crédit TVA à reporter	2 958,00	6 368,00	-3 410	-54%
445671 Rembt Crédit TVA	0,00	0,00	0	
445860 TVA déd/facture à recevoir	956,32	1 020,92	-65	-6%
467100 Autres comptes débiteurs/créditeurs	256,75	4 471,75	-4 215	-94%
468700 Produits à recevoir	0,00	0,00	0	
<u>Divers</u>				
<i>Disponibilités</i>	285 912,31	168 042,28	117 870	70%
512100 Banque CC	89 610,27	116 800,71	-27 190	-23%
512120 Livret Epidor	195 030,74	50 057,27	144 973	290%
512130 Livret Codevair	200,67	663,59	-463	-70%
531000 Caisse courante	1 070,63	520,71	550	106%
<u>Comptes de régularisations</u>				
<i>Charges constatées d'avance</i>	12 719,89	12 622,29	98	1%
486000 CCA	12 719,89	12 622,29	98	1%
TOTAL	335 920	315 308		
TOTAL GENERAL	369 661	355 196		

Détails des comptes

12

Association Le Moulin Fondu, Oposito - CNAREP

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Bilan Passif (2051)

Bilan Passif (2051)			Variation	
	NET (N) 2021	NET (N) 2020	En valeur	En %
CAPITAUX PROPRES				
Report à nouveau	174 423,21	157 205,35	17 218	11%
110000 Report à nouveau (solde crédit)	174 423,21	157 205,35	17 218	11%
119000 Report à nouveau (solde débit)				
Résultat de l'exercice	9 704	17 218	-7 514	
Subvention d'investissement	0,00	1 351,16	-1 351	-100%
131001 Subvention Invest Région IDF	23 656,04	23 656,04	0	
131003 Subvention Invest Production PEAUX BLEUES	132 619,40	132 619,40	0	
131005 Subvention Invest DRAC	12 146,00	12 146,00	0	
131006 Subvention Invest Production KORI	141 616,64	141 616,64	0	
131007 Subvention Invest Production Sapins	103 416,67	103 416,67	0	
139200 Subvention Invest Virée Résultat KORI	-141 616,64	-141 616,64	0	
139220 Subvention Invest Virée Résultat SAPINS	-103 416,67	-103 416,67	0	
139220 Subvention Invest Virée Résultat PX BLEUES	-132 619,40	-132 619,40	0	
139300 Subvention Invest Virée DRAC	-12 146,00	-12 146,00	0	
139400 Subvention Invest Virée Région IDF	-23 656,04	-22 304,88	-1 351	6%
TOTAL	184 127	175 774	8 353	
AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISION POUR RISQUES ET CHARGES				
Dettes				
Emprunts et dettes auprès d'établ de crédits	332,04	373,97	-42	-11%
518600 Intérêts courus à payer	332,04	373,97	-42	-11%
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	94 125,62	76 680,51	17 445	23%
401000 Fournisseurs	63 973,04	48 603,79	15 369	32%
408100 FNP	30 152,58	28 076,72	2 076	7%
Dettes fiscales et sociales	33 002,60	64 256,32	-31 254	-49%
421012 Salaires nets Décembre	0,00	642,48	-642	-100%
428200 Provision/CP	6 880,00	8 422,00	-1 542	-18%
428600 Provision/Autres charges	1 562,06	4 940,00	-3 378	-68%
431100 Urssaf	7 593,00	9 067,00	-1 474	-16%
437100 Pole Emploi Intermittents	136,47	889,00	-753	-85%
437130 Agessa/MDA	0,00	1 114,51	-1 115	-100%
437132 MDA				
437300 Audiens/CS	2 868,67	3 968,97	-1 100	-28%
437600 Mutuelle UMC/Klesia	820,56	662,08	158	24%
437820 CMB Intermittent	781,99	646,69	135	21%
437900 Fnas	1 052,00	1 123,00	-71	-6%
437950 Fcap	181,35	193,61	-12	-6%
438100 Provision Charges sociales et patronales	0,00	7 052,00	-7 052	-100%
438200 Provision Charges/CP	3 367,00	3 703,00	-336	-9%
438600 Afdas	4 955,95	6 125,50	-1 170	-19%
442100 DGFIP/PAS	741,00	974,00	-233	-24%
445871 TVA collectée 5,5% en attente	0,00	1 822,75	-1 823	-100%
445873 TVA collectée 20% en attente	407,00	234,70	172	73%
448610 Taxe d'apprentissage	1 655,55	2 458,95	-803	-33%
468600 Charges à payer	0,00	10 216,08	-10 216	100%

<u>Comptes de régularisation</u>				
	28 000,00	9 250,00	18 750	203%
487000 PCA	28 000,00	9 250,00	18 750	203%
TOTAL	185 534	179 422		
TOTAL GENERAL	369 661	355 196		

Détails des comptes

14

Association Le Moulin Fondu, Oposito - CNAREP

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Compte de résultat (2052)			Variation	
	NET (N) 2021	NET (N) 2020	En valeur	En %
PRODUITS D'EXPLOITATION				
<i>Production vendue de biens</i>	0,00	0,00	0	
701100 Ventes DVD Kori	0,00	0,00	0	
701200 Ventes Livres Oposito	0,00	0,00	0	
<i>Production vendue de services</i>	107 820,79	134 375,67	-26 555	-20%
706000 Cession Spectacle EXO	8 579,48	85 738,92	-77 159	-90%
706055 Cession Spectacle TVA 5,5%	88 590,00	22 000,00	66 590	303%
708000 Transport/Spectacle EXO	0,00	235,00	-235	-100%
708055 Transport/Spectacle TVA 5,5%	9 316,80	3 909,95	5 407	138%
708500 Activités annexes EXO	247,05	0,00	247	
708555 Activités annexes TVA 5,5%	827,20	21 876,80	-21 050	-96%
708596 Activités annexes TVA 20%	260,26	615,00	-355	-58%
Chiffres d'affaires nets	107 821	134 376	-26 555	-20%
<i>Production immobilisée</i>	0,00	195 021,01	-195 021	
722000 Production incorporelles immobilisée	0,00	195 021,01	-195 021	-100%
<i>Subvention d'exploitation</i>	897 148,35	888 656,06	8 492	1%
741100 Subvention DRAC	425 600,00	345 000,00	80 600	23%
741150 Subventions diverses 5,5%	35 425,60	30 686,25	4 739	15%
741210 Subvention CG95	37 000,00	41 000,00	-4 000	-10%
741300 Subvention Région Idf	144 200,00	135 000,00	9 200	7%
741400 Subvention CAPRF	123 222,75	109 004,74	14 218	13%
741505 Subvention Garges	125 700,00	125 700,00	0	0%
741540 Subventions diverse EXO	0,00	7 000,00	-7 000	-100%
741800 Aide à la création EXO	0,00	88 630,00	-88 630	-100%
741810 Aide à la création 5,5%	0,00	0,00	0	
741820 Aide à la diffusion 5,5%	6 000,00	6 635,07	-635	-10%
<i>Reprise/Amort et Prov, Transfert de charges</i>	1 920,00	0,00	1 920	
791000 Transfert de charges d'exploitation	1 920,00	0,00	1 920	
<i>Autres produits</i>	20 037,89	29 256,09	-9 218	-32%
755010 Co-Production 5,5%	0,00	10 156,40	-10 156	-100%
758000 Produits de gestion courantes	37,89	142,35	-104	-73%
758100 Contributions, Mécenat	20 000,00	18 957,34	1 043	6%
Total des produits d'exploitation	1 026 927	1 247 309	-220 382	-18%

Détails des comptes

15

Association Le Moulin Fondu, Oposito - CNAREP

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Compte de résultat (2052)			Variation	
	NET (N) 2021	NET (N) 2020	En valeur	En %
CHARGES D'EXPLOITATION				
<i>Variation de stock (marchandises)</i>	7 345,50	395,31	6 950	1758%
603700 Variation de stock Livres	575,82	178,23	398	223%
603800 Variation de stock DVD Kori	6 769,68	217,08	6 553	3019%
<i>Autres achats et charges externes</i>	409 138,04	380 695,74	28 442	7%
604100 Prestataires de spectacle	93 733,00	65 013,00	28 720	44%
604200 Prestations Sécurité	7 921,38	2 690,53	5 231	194%
604300 Prestations diverses	3 579,42	6 477,13	-2 898	-45%
605000 Matériels et équipements	8 172,69	8 869,96	-697	-8%
605300 Matériel Son	2 433,19	20 410,32	-17 977	-88%
606110 Energie - Electricité	8 383,01	8 748,90		
606110 Energie - Gaz	3 312,42	2 198,50	3 759	43%
606110 Energie - Eau	812,68	669,04		
606120 Carburant	5 247,05	2 231,24	3 016	135%
606121 Autres fournitures d'energie	0,00	594,92		
606300 Fournitures	3 615,83	2 512,66	1 103	
606310 Petits matériels	7 160,06	5 834,77	1 325	23%
606400 Fournitures administratives	1 538,84	1 245,47	293	24%
606420 Produits d'entretien	757,79	1 221,03	-463	-38%
606510 Décors	259,20	4 117,37	-3 858	-94%
606520 Costumes	60,00	5 595,46	-5 535	-99%
606530 Frais de Régie	769,28	1 378,48	-609	-44%
606540 Instruments	467,88	4 906,49	-4 439	-90%
606580 Autres fournitures	0,00	99,15	-99	-100%
613000 Loyer Villepinte	24 809,46	22 762,28	2 047	9%
613010 Provision/Charges Loyer Villepinte	3 799,88	3 611,39	188	5%
613501 Location Bureautique	7 776,00	7 558,43	218	3%
613502 Location Matériel&Outillage	2 937,35	760,00	2 177	286%
613503 Location Dispositif scénique	0,00	0,00	0	100%
613504 Location Matériel Son	14 447,97	8 606,18	5 842	68%
613505 Location Lumière	1 439,07	891,46	548	61%
613506 Location Véhicules	8 354,74	3 698,30	4 656	126%
613507 Location Informatique	1 245,07	686,95	558	81%
615000 Entretien et Réparations	742,00	1 820,15	-1 078	-59%
615520 Entretien et Réparations Véhicules	2 713,87	3 166,75	-453	-14%
615530 Blanchisserie/Entretien	1 727,88	767,83	960	125%
615600 Maintenances diverses	3 876,18	2 732,25	3 347	123%
615610 Maintenance informatique	2 203,25	2 915,33		
615620 Maintenance Véhicule	1 199,16	0,00	1 199	
616100 Assurance	10 158,10	11 269,14	-1 111	-10%
618100 Documentation générale	1 969,73	821,93	1 148	140%
622600 Honoraires	60 892,50	67 756,72	-6 864	-10%
623200 Pub & Com / Spectacles	8 994,31	4 152,57	4 842	117%
623400 Cadeaux Clientèle	380,76	372,57	8	2%
624500 Transports/Décors et Accessoires	0,00	5 345,00	-5 345	-100%
624700 Pass Navigo vers compte 641401	0,00	0,00	0	
625100 Voyages et Déplacements	33 269,28	28 364,01	4 905	17%

625121 Restauration	34 045,88	26 063,44	7 982	31%	16
625500 Hébergement	16 703,22	11 115,01	5 588	50%	
625600 Missions	1 125,25	3 224,16	-2 099	-65%	
625700 Réceptions	4 457,16	5 591,12	-1 134	-20%	
626100 Frais d'affranchissement	2 053,79	1 309,20	745	57%	
626210 Téléphones Fixes	2 895,84	3 109,21	-213	-7%	
626220 Téléphones Mobiles Orange	737,17	1 004,98	1 733	172%	
626221 Téléphones Mobiles Sfr	2 001,16	1 625,38			
627000 Services bancaires	3 191,29	2 961,61	230	8%	
628100 Concours divers (cotisations)	767,00	1 817,97	-1 051	-58%	
Impôts, taxes et versements assimilés	20 306,33	26 670,42	-6 364	-24%	
631100 Taxe/salaires	0,00	0,00	0		
631200 Taxe d'apprentissage	2 479,64	2 808,42	-329		
633300 Afdas	5 532,72	6 807,72	-1 275	-19%	
633400 Formation Employeur	1 869,21	0,00	1 869		
635110 CVAE	0,00	257,00	-257	-100%	
635111 CFE	4 624,00	1 954,00	2 670		
635120 Taxes foncières	5 331,76	5 571,61	-240	-4%	
635400 Droit d'enregistrement	0,00	0,00	0		
635800 Redevance audiovisuelle	469,00	414,00	55	13%	
637100 Autres impôts et taxes assimilés	0,00	8 857,67	-8 858	-100%	
Salaires et traitements	343 469,18	413 261,06	-69 792	-17%	
641000 Rémunérations	166,26	4 535,77	-4 370	-96%	
641100 Salaires Bruts Permanents	213 661,87	190 935,31	22 727	12%	
641110 Salaires Bruts Artistiques	42 693,00	110 432,00	-67 739	-61%	
641120 Salaires Bruts Techniciens	57 282,00	100 086,90	-42 805	-43%	
641130 Salaires Bruts Direction Technique	23 043,00	0,00	23 043		
641200 Indemnités CP	4 070,07	2 207,63	1 862	84%	
641210 Provision/CP	-1 542,00	1 908,00	-3 450	-181%	
641220 Provision/Prime	0,00	0,00	0		
641400 Indemnités Rupture Conventionnelle	0,00	0,00	0		
641401 Pass Navigo	1 771,48	1 767,20	4	0%	
641410 DNS Repas	1 095,00	1 125,00	-30	-3%	
641460 Indemnités de Stage	1 228,50	263,25	965	367%	
Charges sociales	119 941,79	173 757,52	-53 816	-31%	
645000 Charges sociales diverses	-2 463,87	8 898,83	-11 363	-128%	
645100 Cotisations Urssaf	55 410,34	59 095,97	-3 686	-6%	
645200 Cotisations Mutuelle	4 754,94	3 972,48	782	20%	
645300 Cotisations Audiens	26 789,04	27 837,17	-1 048	-4%	
645410 Cotisations Pole Emploi Intermittent	8 949,46	19 106,93	-10 157	-53%	
645500 Cotisations Congés Spectacle	19 298,96	35 208,09	-15 909	-45%	
645801 Provision Charges/CP	-336,00	853,00	-1 189	-139%	
645803 Provision Charges	0,00	10 216,08	-10 216	100%	
645800 Cotisation Autres organismes sociaux	0,00	0,00	0	100%	
645810 Cotisations Agessa/Mda	169,45	435,82	-266	-61%	
647200 Contributions Fnas	4 997,63	5 734,40	-737	-13%	
647250 Cotisations Fcap	862,03	989,26	-127	-13%	
647500 Cotisations Cmb Intermittent	651,66	646,69	5	1%	
647510 Cotisations Acms	858,15	762,80	95	13%	
Dotations d'exploitations					
DAP sur Immobilisations	17 257,61	241 335,94	-224 078	-93%	
681110 DAP Immobilisations incorporelles	0,00	0,00			
681120 DAP Immobilisations corporelles	16 044,61	212 474,94	-196 430	-92%	
681500 Dotation Provision pour risques&Charges	1 213,00	28 861,00			
Autres charges	101 020,47	126 776,93	-25 756	-20%	
651600 Droits d'auteur et de reproduction	3 948,32	43 952,28	-40 004	-91%	

654000 Pertes / Créances irrécouvrables	3 338,00	0,00		
657000 Aide à la création	85 010,00	70 725,00	14 285	20%
657200 Aide à la diffusion	6 691,62	8 100,00	-1 408	100%
657300 Aide à l'édition	2 000,00	3 500,00	-1 500	
658000 Charges diverses de gestion	32,53	499,65	-467	-93%
Total des charges d'exploitation	1 018 479	1 362 893	-344 414	-25%

Résultat d'exploitation	8 448	-115 584	124 032	-107%
<u>Opérations en commun</u>				
<i>Perte supportée ou bénéfice supporté</i>	0,00	0,00	0	
<u>Produits financiers</u>				
<i>Produits financiers de participation</i>	0,00	0,00	0	
761100 Revenus de titres de participations			0	
<i>Autres intérêts et produits assimilés</i>	31,41	132,30	-101	-76%
768000 Autres produits financiers	31,41	132,30	-101	-76%
Total des produits financiers	31	132	-101	-76%
<i>Charges financières</i>	0,00	0,00	0	0%

	31	132	-101	-76%
--	-----------	------------	-------------	-------------

Résultat courant avant impôt	8 480	-115 452	123 931	-107%
-------------------------------------	--------------	-----------------	----------------	--------------

<u>Produits exceptionnels</u>				
<i>Produits exceptionnels sur opérations en capital</i>	5 439,16	134 935,65	-129 496	-96%
777000 QP Subv Invest virée Résultat	1 351,16	134 935,65	-133 584	-99%
787120 Reprise sur Provisions	4 088,00	0,00	4 088	
Total des produits exceptionnels	5 439	134 936	-129 496	-96%
<u>Charges exceptionnelles</u>				
<i>Charges exceptionnelles sur opérations de gestion</i>	4 215,00	2 266,00	1 949	86%
671200 Pénalités et amendes fiscales	4 215,00	35,00	4 180	11943%
672000 Charges sur exercices antérieurs	0,00	2 231,00		
Total des charges exceptionnelles	4 215	2 266	1 949	86%
Résultat exceptionnel	1 224	132 670	-131 445	-99%

TOTAL DES PRODUITS	1 032 398	1 382 377		-25%
TOTAL DES CHARGES	1 022 694	1 365 159		-25%

BENEFICE OU PERTE	9 704	17 218		-44%
--------------------------	--------------	---------------	--	-------------

Mise à disposition par la Ville de Garges-lès-Gonesse de 2 locaux

861000 Mise à disposition gratuite	125 682,00
875000 Dons en nature	125 682,00



ANNEXES

2021

Association Le Moulin Fondu, Oposito - CNAREP

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

L'exercice clôturé au 31/12/2021 présente un **total du bilan de 369 661 euros** et dégage un **résultat de 9 704 euros**.

1 - Méthodes générales de présentation et d'évaluation :

Les comptes annuels sont établis conformément aux règles édictées par le plan comptable général dans le respect des principes de prudence, de permanence des méthodes et aux avis du Conseil National de la Comptabilité du 18 mars 1999 pour les concessions d'aménagement, ainqu'aux recommandations énoncées par les guides comptables professionnels des société d'économie mixte.

Les Etats financiers sont présentés et évalués conformément aux principes généraux suivants : continuité d'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices et principe de prudence.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue

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

2 - Evènements significatifs :

Provision des engagements de retraite

A partir de l'exercice 2020, un changement de méthode comptable est mis en place avec une provision des engagements de retraite pour les salariés en CDI et ayant l'âge de 55 ans révolu.

Ce montant est évalué en 2021 à 30 074 euros.

Subvention

La ville de Garges-lès-Gonesse met à disposition le local du 3 rue Marcel Bourgogne et le local du 8 rue Blouet. Ces locaux sont valorisés pour un montant de 125 682 euros (1730 m² de terrain extérieur, 1346 m² de bâtiments).

Elle nous verse également une subvention de 125 700 euros.

La DRAC participe au fonctionnement en versant une subvention de 345 600 euros.

Le Conseil Départemental du 95 participe au fonctionnement en versant une subvention de 37 000 euros

La Région IDF participe au fonctionnement en versant une subvention de 135 000 euros.

Toutes les dettes sont à moins d'un an.

Effectifs de l'association

L'effectif de la structure au 31/12/2021 est de 10 salariés.

L'effectif moyen (équivalent Temps plein) est de 10,30 salariés dont

- 3,49 salariés intermittents
- 0,26 salariés en CDD
- 6,55 salariés en CDI

IMMOBILISATIONS

21

Association Le Moulin Fondu, Oposito - CNAREP

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Rubriques	Valeur brute Début d'exercice	Augmentation	Acquisition, Apports, Création
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Autres immobilisations incorporelles	1 984		
Total Immobilisations incorporelles	1 984	0	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Installations techniques	33 276	728	
Installations générales	813 742		
Matériel de transport	68 174		
Matériel Bureau & Informatique	93 597	1 881	
Divers	1 611		
Immobilisations incorporelles en cours			
Avances et acomptes			
Total Immobilisations corporelles	1 010 400	2 609	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			
Autres participations	2 194	0	
Autres titres immobilisés	15	0	
Prêts et autres immobilisations financières	10 918	7 289	
Total Immobilisations financières	13 127	7 289	
TOTAL GENERAL	1 025 511	9 897	

Rubriques	Diminution par virement	Diminution par cessions mises hors service	Valeur brute Fin d'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Autres immobilisations incorporelles			1 984
Total Immobilisations incorporelles	0		1 984
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Installations techniques			34 004
Installations générales			813 742
Matériel de transport			68 174
Matériel Bureau & Informatique			95 478
Divers			1 611
Immobilisations incorporelles en cours			
Avances et acomptes			
Total Immobilisations corporelles	0		1 013 009
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			
Autres participations			2 194
Autres titres immobilisés			15
Prêts et autres immobilisations financières			18 207
Total Immobilisations financières	0		20 416
TOTAL GENERAL	0		1 035 408

Association Le Moulin Fondu, Oposito - CNAREP

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Immobilisations amortissables	Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentation : dotations de l'exercice	Diminution : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises	Montants des amortissements à la fin de l'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement et développement				
Autres immobilisations incorporelles	1 984	0		1 984
Total Immobilisations incorporelles	1 984			1 984
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Constructions				
Installations techniques	29 276	74		29 350
Installations générales	803 701	8 495		812 195
Matériel de transport	59 585	4 823		64 408
Matériel Bureau & Informatique	89 466	2 653		92 119
Divers	1 611	0		1 611
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Total Immobilisations corporelles	983 639	16 045		999 683
TOTAL GENERAL	985 622	16 045		1 001 667

VARIATION DES FONDS PROPRES

23

Association Le Moulin Fondu, Oposito - CNAREP

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Variation des Fonds propres	A l'ouverture	Affectation du Résultat	Augmentation	Diminution ou Consommation	A la Clôture
Fonds propres sans reprise					
Fonds propres avec reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves					
Report à nouveau	157 205	17 218			174 423
Excédent ou déficit de l'exercice	17 218		9 704	17 218	9 704
Situation nette					
Subvention d'investissement	1 351			1 351	0
Provisions réglementées					
TOTAL	175 774	17 218	9 704	18 569	184 127

ETAT DES CREANCES ET DES DETTES

Association Le Moulin Fondu, Oposito - CNAREP

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Etat des créances	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	18 207		18 207
Clients douteux ou litigieux			
Avances, acomptes versés sur commandes	158	158	
Créances clients et comptes rattachés	2 304	2 304	
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociales et comptes rattachés			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	5 729	5 729	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	28 840	28 840	
Débiteurs divers	257	257	
Charges constatées d'avance	12 720	12 720	
TOTAL	68 214	50 007	18 207

Etat des dettes	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
Emprunts et dettes financières	332	332	
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Fournisseurs et comptes rattachés	94 126	94 126	
Personnel et comptes rattachés	8 442	8 442	
Sécurité sociales et comptes rattachés	21 757	21 757	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	407	407	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	2 397	2 397	
Autres dettes	0	0	
Produits constatés d'avance	28 000	28 000	
TOTAL	155 460	155 460	0

