



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

2022



Bilan Actif

3

Association Le Moulin Fondu, Oposito - CNAREP

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Rubriques	BRUT	Amortissements	NET (N) 2022	NET (N-1) 2021
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	0	0
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Autres immobilisations corporelles	1 016 768	1 007 306	9 461	13 326
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations				
TOTAL Immobilisations corporelles	1 016 768	1 007 306	9 461	13 326
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	18 357		18 357	18 207
TOTAL Immobilisations financières	20 565		20 565	20 416
ACTIFS IMMOBILISES	1 039 317	1 009 290	30 027	33 741
STOCKS ET EN-COURS				
Stock d'en-cours de production				
Stock de produits intermédiaires et finis				
Stock de marchandises	0		0	0
TOTAL Stocks et en-cours	0		0	0
CREANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes	0		0	158
Créances clients et comptes rattachés	3 200		3 200	2 304
Autres créances	97 419		97 419	34 826
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL Créances	100 619		100 619	37 288
DISPONIBILITES ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	186 342		186 342	285 912
Charges constatées d'avance	26 359		26 359	12 720
TOTAL Disponibilités et divers	212 701		212 701	298 632
ACTIF CIRCULANT	313 320		313 320	335 920
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	1 352 637	1 009 290	343 347	369 661

Bilan Passif

4

Association Le Moulin Fondu, Oposito - CNAREP

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Rubriques	NET (N) 2022	NET (N-1) 2021
FONDS PROPRES		
Réserve légale		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	184 127	174 423
Résultat de l'exercice	13 880	9 704
TOTAL Situation nette	198 007	184 127
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT REGLEMENTEES	0	0
CAPITAUX PROPRES	198 007	184 127

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

Provisions pour risques		
Provisions pour charges	31 316	30 074
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	31 316	30 074

DETTES FINANCIERES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	391	332
TOTAL Dettes financières	391	332
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	70 908	94 126
Dettes fiscales et sociales	42 426	33 003
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	299	0
TOTAL Dettes diverses	113 633	127 128
PRODUITS CONSTATES D'AVANCES		28 000
DETTES	114 024	155 460

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

TOTAL GENERAL	343 347	369 661
----------------------	----------------	----------------



COMPTE DE RESULTAT 2022

Compte de résultat (Première partie)

6

Association Le Moulin Fondu, Oposito - CNAREP

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Rubriques	France	Export	NET (N) 2022	NET (N-1) 2021
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services			302 948	107 821
Chiffres d'affaires nets			302 948	107 821

Production stockée				
Production immobilisée			0	0
Subventions d'exploitation			922 641	897 148
Reprises sur amortissements et provisions,				
Transfert de charges			618	1 920
Autres produits			5 580	20 038
PRODUITS D'EXPLOITATION			1 231 787	1 026 927

CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises				
Variation de stock de marchandises			0	7 346
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			487 492	409 138
TOTAL Charges externes			487 492	416 484
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES			20 445	20 306
CHARGES DE PERSONNELS				
Salaires et traitements			424 939	343 469
Charges sociales			178 457	119 942
TOTAL Charges de personnel			603 397	463 411
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			7 623	16 045
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges			1 242	1 213
TOTAL Dotations d'exploitation			8 865	17 258
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			101 422	101 020
CHARGES D'EXPLOITATION			1 221 621	1 018 479

RESULTAT D'EXPLOITATION			10 166	8 448
--------------------------------	--	--	---------------	--------------

Compte de résultat (Deuxième partie)

7

Association Le Moulin Fondu, Oposito - CNAREP

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Rubriques	NET (N) 2022	NET (N-1) 2021
RESULTAT D'EXPLOITATION	10 166	8 448
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	84	31
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		
	84	31
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	84	31

RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	10 250	8 480
--------------------------------------	---------------	--------------

PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	4 608	5 439
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprise sur provisions et transferts de charges		
	4 608	5 439
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	978	4 215
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	978	4 215
RESULTAT EXCEPTIONNEL	3 631	1 224

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

TOTAL DES PRODUITS	1 236 479	1 032 398
TOTAL DES CHARGES	1 222 599	1 022 694

BENEFICE OU PERTE	13 880	9 704
--------------------------	---------------	--------------

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 2022

Détails des comptes

10

Association Le Moulin Fondu, Oposito - CNAREP

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Bilan Actif (2050)			Variation	
	NET (N) 2022	NET (N) 2021	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>	508,35	653,80	-145	-22%
215400 Matériel Technique	30 003,88	30 003,80	0	
281540 Amort. Matériel Technique	-29 495,53	-29 350,00	-146	0%
<i>Autres immobilisations corporelles</i>	8 953,10	12 672,05	-3 719	-29%
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	13 306,41	10 432,77	2 874	28%
218310 Matériel de Spectacle	85 045,34	85 045,34	0	
218800 Matériel divers	2 495,59	1 610,59	885	55%
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	-42 260,00	-40 713,37	-1 547	4%
281820 Amort. Matériel de transport	-67 985,95	-64 408,35	-3 578	6%
281830 Amort. Mat Bureau&Informa	-9 350,75	-7 442,16	-1 909	26%
281831 Amort. Matériel de spectacle	-85 045,34	-84 676,54	-369	0%
281880 Amort. Matériel divers	-1 686,56	-1 610,59	-76	5%
<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>	18 356,82	18 207,00	150	1%
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	6 384,36	6 234,54	150	2%
275503 Cautions diverses	10 713,60	10 713,60	0	
TOTAL	30 027	33 741		

Détails des comptes

11

Association Le Moulin Fondu, Oposito - CNAREP

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Bilan Actif (2050)			Variation	
	NET (N) 2022	NET (N) 2021	En valeur	En %
ACTIF CIRCULANT				
<u>Stocks</u>				
<i>Produits intermédiaires et finis</i>	0,00	0,00	0	
355000 Stock Livres	0,00	0,00	0	
355100 Stock DVD Kori	0,00	0,00	0	
<i>Avances et acomptes versés sur commandes</i>	435,56	157,62		
409100 Fournisseurs-Avances et acomptes	435,56	157,62	278	176%
<u>Créances</u>				
<i>Clients et comptes rattachés</i>	3 200,00	2 304,00	896	39%
411000 Clients	3 200,00	2 304,00	896	39%
<i>Autres créances</i>	96 983,81	34 825,90	62 158	178%
425000 Personnels-Avance & Acomptes	1 905,00	0,00	1 905	100%
438700 CPAM à recevoir	22,48	0,00	22	100%
441700 Subvention d'exploitation	0,00	28 840,00	-28 840	-100%
441730 Subvention Région IDF	85 973,98	0,00	85 974	100%
445602 TVA déd/abs 20%	920,73	1 395,84	-475	-34%
445661 TVA déd/abs 5,5%	13,20	418,99	-406	-97%
445670 Crédit TVA à reporter	6 093,00	2 958,00	3 135	106%
445860 TVA déd/facture à recevoir	503,48	956,32	-453	-47%
445873 TVA collectée 20% en attente	361,20	0,00	361	100%
467100 Autres comptes débiteurs/créditeurs	573,24	256,75	316	123%
468700 Produits à recevoir	617,50	0,00	618	100%
<u>Divers</u>				
<i>Disponibilités</i>	186 341,51	285 912,31	-99 571	-35%
512100 Banque CC	46 056,17	89 610,27	-43 554	-49%
512120 Livret Epidor	140 077,92	195 030,74	-54 953	-28%
512130 Livret Codevair	200,67	200,67	0	
531000 Caisse courante	6,75	1 070,63	-1 064	-99%
<u>Comptes de régularisations</u>				
<i>Charges constatées d'avance</i>	26 359,04	12 719,89	13 639	107%
486000 Charges constatées d'avance	26 359,04	12 719,89	13 639	107%
TOTAL	313 320	335 920		

TOTAL GENERAL	343 347	369 661
----------------------	----------------	----------------

Détails des comptes

12

Association Le Moulin Fondu, Oposito - CNAREP

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Bilan Passif (2051)			Variation	
	NET (N) 2022	NET (N) 2021	En valeur	En %
CAPITAUX PROPRES				
<i>Report à nouveau</i>	184 126,89	174 423,21	9 704	6%
110000 Report à nouveau (solde crédit)	184 126,89	174 423,21	9 704	6%
119000 Report à nouveau (solde débit)				
Résultat de l'exercice	13 880	9 704	4 177	
<i>Subvention d'investissement</i>	0,00	0,00	0	
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	-23 656,04	0	
TOTAL	198 007	184 127	13 880	
AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISION POUR RISQUES ET CHARGES	31 316,00	30 074,00	1 242	4%
<u>Dettes</u>				
<i>Emprunts et dettes auprès d'établ de crédits</i>	390,53	332,04	58	18%
518600 Intérêts courus à payer	390,53	332,04	58	18%
<i>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</i>	70 908,39	94 125,62	-23 217	-25%
401000 Fournisseurs	38 003,37	63 973,04	-25 970	-41%
408100 Factures non parvenues	32 905,02	30 152,58	2 752	9%
<i>Dettes clients et comptes rattachés</i>	299,12	0,00	299	100%
411R Clients R - Divers	37,25	0,00	37	100%
411T Clients T - Divers	261,87	0,00	262	100%
<i>Dettes fiscales et sociales</i>	42 425,63	33 002,60	9 423	29%
421012 Salaires nets Décembre	683,30	0,00	683	100%
428200 Provision/CP	5 458,00	6 880,00	-1 422	-21%
428600 Provision/Autres charges	2 834,35	1 562,06	1 272	81%
431100 Urssaf	12 133,44	7 593,00	4 540	60%
437100 Pole Emploi Intermittents	1 371,93	136,47	1 235	905%
437130 Agessa/MDA	61,67	0,00	62	100%
437300 Audiens/CS	6 208,25	2 868,67	3 340	116%
437600 Mutuelle UMC/Klesia	1 025,36	820,56	205	25%
437820 CMB Intermittent	765,18	781,99	-17	-2%
437900 Fnas	1 274,02	1 052,00	222	21%
437950 Fcap	219,70	181,35	38	21%
438200 Provision Charges/CP	2 216,00	3 367,00	-1 151	-34%
438600 Afdas	2 255,68	4 955,95	-2 700	-54%
442100 DGFIP/PAS	1 323,37	741,00	582	79%
445601 TVA déd/abs 10%	2,21	0,00	2	100%
445870 TVA Collectée / Produit à recevoir	156,40	0,00	156	100%
445871 TVA collectée 5,5% en attente	4 436,77	0,00	4 437	100%
445873 TVA collectée 20% en attente	0,00	407,00	-407	-100%

448610 Taxe d'apprentissage	0,00	1 655,55	-1 656	-100%
-----------------------------	------	----------	--------	-------

Comptes de régularisation

	0,00	28 000,00	-28 000	-100%
487000 Produits constatés d'avance	0,00	28 000,00	-28 000	-100%
TOTAL	145 340	185 534		
TOTAL GENERAL	343 347	369 661		

Détails des comptes

14

Association Le Moulin Fondu, Oposito - CNAREP

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Compte de résultat (2052)			Variation	
	NET (N) 2022	NET (N) 2021	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>	302 948,26	107 820,79	195 127	181%
706000 Cession Spectacle EXO	0,00	8 579,48	-8 579	-100%
706055 Cession Spectacle TVA 5,5%	213 900,00	88 590,00	125 310	141%
708000 Transport/Spectacle EXO	0,00	0,00	0	
708055 Transport/Spectacle TVA 5,5%	61 529,36	9 316,80	52 213	560%
708196 Transport/Spectacle TVA 20%	332,00	0,00	332	#DIV/0!
708500 Activités annexes EXO	566,40	247,05	319	129%
708510 Activités annexes TVA 10%	457,73	0,00	458	#DIV/0!
708555 Activités annexes TVA 5,5%	20 143,90	827,20	19 317	2335%
708596 Activités annexes TVA 20%	6 018,87	260,26	5 759	2213%
Chiffres d'affaires nets	302 948	107 821	195 127	181%
<i>Production immobilisée</i>	0,00	0,00	0	
722000 Production incorporelles immobilisée	0,00	0,00	0	
<i>Subvention d'exploitation</i>	922 641,08	897 148,35	25 493	3%
741100 Subvention DRAC	405 000,00	425 600,00	-20 600	-5%
741150 Subventions diverses 5,5%	5 438,72	35 425,60	-29 987	-85%
741210 Subvention CG95	57 000,00	37 000,00	20 000	54%
741300 Subvention Région Idf	177 843,60	144 200,00	33 644	23%
741400 Subvention CAPRF	151 658,76	123 222,75	28 436	23%
741505 Subvention Garges	125 700,00	125 700,00	0	0%
741540 Subventions diverse EXO	0,00	0,00	0	
741800 Aide à la création EXO	0,00	0,00	0	
741810 Aide à la création 5,5%	0,00	0,00	0	
741820 Aide à la diffusion 5,5%	0,00	6 000,00	-6 000	-100%
<i>Reprise/Amort et Prov, Transfert de charges</i>	617,50	1 920,00	-1 303	-68%
791000 Transfert de charges d'exploitation	617,50	1 920,00	-1 303	
<i>Autres produits</i>	5 580,03	20 037,89	-14 458	-72%
755010 Co-Production 5,5%	0,00	0,00	0	
758000 Produits de gestion courantes	840,69	37,89	803	2119%
758100 Contributions, Mécenat	4 739,34	20 000,00	-15 261	-76%
Total des produits d'exploitation	1 231 787	1 026 927	204 860	20%

Détails des comptes

Association Le Moulin Fondu, Oposito - CNAREP

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Compte de résultat (2052)			Variation	
	NET (N) 2022	NET (N) 2021	En valeur	En %
CHARGES D'EXPLOITATION				
<i>Variation de stock (marchandises)</i>	0,00	7 345,50	-7 346	-100%
603700 Variation de stock Livres	0,00	575,82	-576	-100%
603800 Variation de stock DVD Kori	0,00	6 769,68	-6 770	-100%
<i>Autres achats et charges externes</i>	487 492,20	409 138,04	78 354	19%
604100 Prestataires de spectacle	101 035,07	93 733,00	7 302	8%
604200 Prestations Sécurité	10 270,83	7 921,38	2 349	30%
604300 Prestations diverses	26 098,79	3 579,42	22 519	629%
605000 Matériels et équipements	7 453,64	8 172,69	-719	-9%
605300 Matériel Son	0,00	2 433,19	-2 433	-100%
606110 Energie - Electricité	7 187,65	8 383,01		
606111 Energie - Gaz	3 808,94	3 312,42	-741	40%
606112 Energie - Eau	770,64	812,68		
606120 Carburant	5 084,87	5 247,05	258	5%
606121 Autres fournitures d'energie	420,62	0,00		
606300 Fournitures	487,47	3 615,83	-3 128	-87%
606310 Petits matériels	7 090,22	7 160,06	-70	-1%
606400 Fournitures administratives	1 321,33	1 538,84	-218	-14%
606420 Produits d'entretien	174,96	757,79	-583	-77%
606510 Décors	488,49	259,20	229	88%
606520 Costumes	719,95	60,00	660	1100%
606530 Frais de Régie	407,93	769,28	-361	-47%
606540 Instruments	184,99	467,88	-283	-60%
606580 Autres fournitures	3 627,67	0,00	3 628	100%
613000 Loyer Villepinte	25 337,84	24 809,46	528	2%
613010 Provision/Charges Loyer Villepinte	3 375,97	3 799,88	-424	-11%
613501 Location Bureautique	7 776,00	7 776,00	0	0%
613502 Location Matériel&Outillage	2 040,93	2 937,35	-896	-31%
613503 Location Dispositif scénique	1 594,55	0,00	1 595	100%
613504 Location Matériel Son	15 200,31	14 447,97	752	5%
613505 Location Lumière	0,00	1 439,07	-1 439	-100%
613506 Location Véhicules	7 766,19	8 354,74	-589	-7%
613507 Location Informatique	701,11	1 245,07	-544	-44%
615000 Entretien et Réparations	2 104,09	742,00	1 362	184%
615520 Entretien et Réparations Véhicules	2 550,97	2 713,87	-163	-6%
615530 Blanchisserie/Entretien	1 232,14	1 727,88	-496	-29%
615600 Maintenances diverses	3 386,30	3 876,18		
615610 Maintenance informatique	4 804,17	2 203,25	2 111	54%
615620 Maintenance Véhicule	592,17	1 199,16	-607	-51%
616100 Assurance	12 155,74	10 158,10	1 998	20%
618100 Documentation générale	4 175,90	1 969,73	2 206	112%
622600 Honoraires	47 029,80	60 892,50	-13 863	-23%
623200 Pub & Com / Spectacles	10 677,05	8 994,31	1 683	19%
623400 Cadeaux Clientèle	176,67	380,76	-204	-54%
624110 Port payé soumis	8,29	0,00	8	100%
624500 Transports/Décors et Accessoires	20 935,00	0,00	20 935	100%
625100 Voyages et Déplacements	60 264,74	33 269,28	26 995	81%

625121 Restauration	35 474,71	34 045,88	1 429	4%	16
625500 Hébergement	20 041,13	16 703,22	3 338	20%	
625600 Missions	2 198,14	1 125,25	1 073	95%	
625700 Réceptions	6 347,00	4 457,16	1 890	42%	
626100 Frais d'affranchissement	2 321,49	2 053,79	268	13%	
626210 Téléphones Fixes	2 678,86	2 895,84	-217	-7%	
626220 Téléphones Mobiles Orange	2 104,88	737,17	798	108%	
626221 Téléphones Mobiles Sfr	1 431,35	2 001,16			
627000 Services bancaires	2 569,65	3 191,29	-622	-19%	
628100 Concours divers (cotisations)	1 805,00	767,00	1 038	135%	
Impôts, taxes et versements assimilés	20 444,93	20 306,33	139	1%	
631200 Taxe d'apprentissage	2 903,30	2 479,64	424	17%	
633300 Afdas	7 078,71	5 532,72	1 546	28%	
633400 Formation Employeur	0,00	1 869,21	-1 869	-100%	
635111 CFE	4 592,00	4 624,00	-32	-1%	
635120 Taxes foncières	5 470,92	5 331,76	139	3%	
635800 Redevance audiovisuelle	0,00	469,00	-469	-100%	
637100 Autres impôts et taxes assimilés	400,00	0,00	400	100%	
Salaires et traitements	424 939,49	343 469,18	81 470	24%	
641000 Rémunérations	0,00	166,26	-166	-100%	
641100 Salaires Bruts Permanents	208 466,91	213 661,87	-5 195	-2%	
641110 Salaires Bruts Artistiques	63 621,00	42 693,00	20 928	49%	
641120 Salaires Bruts Techniciens	107 549,60	57 282,00	50 268	88%	
641130 Salaires Bruts Direction Technique	32 760,00	23 043,00	9 717	42%	
641200 Indemnités CP	4 054,77	4 070,07	-15	0%	
641210 Provision/CP	-1 422,00	-1 542,00	120	-8%	
641220 Provision/Prime	0,00	0,00	0		
641400 Indemnités Rupture Conventionnelle	0,00	0,00	0		
641401 Pass Navigo	2 010,81	1 771,48	239	14%	
641410 DNS Repas	2 594,40	1 095,00	1 499	137%	
641460 Indemnités de Stage	5 304,00	1 228,50	4 076	332%	
Charges sociales	178 457,33	119 941,79	58 516	49%	
645000 Charges sociales diverses	-500,13	-2 463,87	1 964	-80%	
645100 Cotisations Urssaf	85 105,91	55 410,34	29 696	54%	
645200 Cotisations Mutuelle	6 147,97	4 754,94	1 393	29%	
645300 Cotisations Audiens	30 152,48	26 789,04	3 363	13%	
645410 Cotisations Pole Emploi Intermittent	19 036,58	8 949,46	10 087	113%	
645500 Cotisations Congés Spectacle	30 818,22	19 298,96	11 519	60%	
645801 Provision Charges/CP	-1 151,00	-336,00	-815	243%	
645810 Cotisations Agessa/Mda	115,11	169,45	-54	-32%	
647200 Contributions Fnas	6 054,35	4 997,63	1 057	21%	
647250 Cotisations Fcap	1 044,21	862,03	182	21%	
647500 Cotisations Cmb Intermittent	640,13	651,66	-12	-2%	
647510 Cotisations Acms	993,50	858,15	135	16%	
Dotations d'exploitations					
DAP sur Immobilisations	8 865,12	17 257,61	-8 392	-49%	
681110 DAP Immobilisations incorporelles	0,00	0,00			
681120 DAP Immobilisations corporelles	7 623,12	16 044,61	-8 421	-52%	
681500 Dotation Provision pour risques&Charges	1 242,00	1 213,00	29	2%	
Autres charges	101 421,92	101 020,47	401	0%	
651600 Droits d'auteur et de reproduction	11 863,19	3 948,32	7 915	200%	
654000 Pertes / Créances irrécouvrables	451,14	3 338,00	-2 887	-86%	
657000 Aide à la création	74 836,36	85 010,00	-10 174	-12%	
657200 Aide à la diffusion	10 726,18	6 691,62	4 035	60%	
657300 Aide à l'édition	3 500,00	2 000,00	1 500	75%	

658000 Charges diverses de gestion	45,05	32,53	13	38%	17
Total des charges d'exploitation	1 221 621	1 018 479	203 142	20%	

Résultat d'exploitation	10 166	8 448	1 718	20%
<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>	5,72	0,00	6	100%
761100 Revenus de titres de participations	5,72	0	6	100%
<i>Autres intérêts et produits assimilés</i>	78,22	31,41	47	149%
768000 Autres produits financiers	78,22	31,41	47	149%
Total des produits financiers	84	31	53	167%
<i>Charges financières</i>	0,00	0,00	0	

84	31	53	167%
-----------	-----------	-----------	-------------

Résultat courant avant impôt	10 250	8 480	1 770	21%
-------------------------------------	---------------	--------------	--------------	------------

<u>Produits exceptionnels</u>				
<i>Produits exceptionnels sur opérations en capital</i>	4 608,40	5 439,16	-831	-15%
770000 Produits Exceptionnels	4 608,40	0,00	4 608	100%
777000 QP Subv Invest virée Résultat	0,00	1 351,16	-1 351	-100%
787120 Reprise sur Provisions	0,00	4 088,00	-4 088	-100%
Total des produits exceptionnels	4 608	5 439	-831	-15%
<u>Charges exceptionnelles</u>				
<i>Charges exceptionnelles sur opérations de gestion</i>	977,79	4 215,00	-3 237	-77%
671200 Pénalités et amendes fiscales	450,00	4 215,00	-3 765	-89%
671800 Pénalités et amendes fiscales	527,79	0,00	528	100%
Total des charges exceptionnelles	978	4 215	-3 237	-77%
Résultat exceptionnel	3 631	1 224	2 406	197%

TOTAL DES PRODUITS	1 236 479	1 032 398	20%
TOTAL DES CHARGES	1 222 599	1 022 694	20%

BENEFICE OU PERTE	13 880	9 704	43%
--------------------------	---------------	--------------	------------

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

2022

Association Le Moulin Fondu, Oposito - CNAREP

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

L'exercice clôturé au 31/12/2022 présente un **total du bilan de 343 347** euros et dégage un **résultat de 13 880** 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, ainsi qu'aux recommandations énoncées par les guides comptables professionnels des sociétés d'économies mixtes.

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. Une 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 2022 à 31 316 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 360 000 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 31/12/2022 est de 9 salariés.

L'effectif moyen (équivalent Temps plein) est de 12,37 salariés dont

- 5,63 salariés intermittents
- 0,23 salariés en CDD
- 6,51 salariés en CDI

IMMOBILISATIONS

21

Association Le Moulin Fondu, Oposito - CNAREP

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

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	34 004		
Installations générales	813 742		
Matériel de transport	68 174		
Matériel Bureau & Informatique	95 478	2 874	
Divers	1 611	885	
Immobilisations incorporelles en cours			
Avances et acomptes			
Total Immobilisations corporelles	1 013 009	3 759	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			
Autres participations	2 194	0	
Autres titres immobilisés	15	0	
Prêts et autres immobilisations financières	18 207	183	
Total Immobilisations financières	20 416	183	
TOTAL GENERAL	1 035 408	3 942	

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			98 352
Divers			2 496
Immobilisations incorporelles en cours			
Avances et acomptes			
Total Immobilisations corporelles	0		1 016 768
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			
Autres participations			2 194
Autres titres immobilisés			15
Prêts et autres immobilisations financières	34		18 357
Total Immobilisations financières	34		20 565
TOTAL GENERAL	34		1 039 317

AMORTISSEMENTS

22

Association Le Moulin Fondu, Oposito - CNAREP

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

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	29 350	146		29 496
Installations générales	812 195	1 547		813 742
Matériel de transport	64 408	3 578		67 986
Matériel Bureau & Informatique	92 119	2 277		94 396
Divers	1 611	76		1 687
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Total Immobilisations corporelles	999 683	7 623		1 007 306
TOTAL GENERAL	1 001 667	7 623		1 009 290

VARIATION DES FONDS PROPRES

23

Association Le Moulin Fondu, Oposito - CNAREP

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

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	174 423	9 704			184 127
Excédent ou déficit de l'exercice	9 704		13 880	9 704	13 880
Situation nette					
Subvention d'investissement	0				0
Provisions réglementées					
TOTAL	184 127	9 704	13 880	9 704	198 007

ETAT DES CREANCES ET DES DETTES

Association Le Moulin Fondu, Oposito - CNAREP

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Etat des créances	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	18 357		18 357
Clients douteux ou litigieux			
Avances, acomptes versés sur commandes	436	436	
Créances clients et comptes rattachés	3 200	3 200	
Personnel et comptes rattachés	1 905	1 905	
Sécurité sociales et comptes rattachés	22	22	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	7 892	7 892	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	85 974	85 974	
Divers	618	618	
Débiteurs divers	573	573	
Charges constatées d'avance	26 359	26 359	
TOTAL	145 335	126 978	18 357

Etat des dettes	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
Emprunts et dettes financières	391	391	
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Fournisseurs et comptes rattachés	70 908	70 908	
Clients et comptes rattachés	299	299	
Personnel et comptes rattachés	8 976	8 976	
Sécurité sociales et comptes rattachés	27 531	27 531	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	4 595	4 595	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	1 323	1 323	
Autres dettes	0	0	
Produits constatés d'avance	0	0	
TOTAL	114 024	114 024	0

