



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

2024



BILAN 2024

Bilan Actif

3

Association Le Moulin Fondu, Oposito - CNAREP

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Rubriques	BRUT	Amortissements	NET (N) 2024	NET (N-1) 2023
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	1 023 327	1 012 896	10 431	9 202
Immobilisations en cours			0	
Avances et acomptes sur immobilisations				
TOTAL Immobilisations corporelles	1 023 327	1 012 896	10 431	9 202
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	14 646		14 646	14 232
TOTAL Immobilisations financières	16 855	0	16 855	16 441
ACTIFS IMMOBILISES	1 042 165	1 014 879	27 286	25 643

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	0
Créances clients et comptes rattachés	16 947		16 947	28 159
Autres créances	143 830		143 830	108 068
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL Créances	160 777		160 777	136 227
DISPONIBILITES ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	186 742		186 742	245 988
Charges constatées d'avance	41 778		41 778	25 293
TOTAL Disponibilités et divers	228 520		228 520	271 281
ACTIF CIRCULANT	389 297		389 297	407 507

Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				

TOTAL GENERAL	1 431 463	1 014 879	416 583	433 150
----------------------	------------------	------------------	----------------	----------------

Bilan Passif

4

Association Le Moulin Fondu, Oposito - CNAREP

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Rubriques	NET (N) 2024	NET (N-1) 2023
FONDS PROPRES		
Réserve légale		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	218 123	198 007
Résultat de l'exercice	84 592	20 116
TOTAL Situation nette	302 715	218 123
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT REGLEMENTEES	0	0
CAPITAUX PROPRES	302 715	218 123

Provisions pour risques		
Provisions pour charges	0	50 100
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	0	50 100

DETTES FINANCIERES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	726	540
TOTAL Dettes financières	726	540
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	32 105	54 808
Dettes fiscales et sociales	56 486	63 612
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	0	0
TOTAL Dettes diverses	88 591	118 420
PRODUITS CONSTATES D'AVANCES	24 551	45 968
DETTES	113 868	164 927

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

TOTAL GENERAL	416 583	433 150
---------------	---------	---------



COMPTE DE RESULTAT 2024

Compte de résultat (Première partie)

6

Association Le Moulin Fondu, Oposito - CNAREP

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Rubriques	France	Export	NET (N) 2024	NET (N-1) 2023
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens			25	
Production vendue de services			437958	109390
Chiffres d'affaires nets			437982	109 390

Production stockée				
Production immobilisée			0	0
Subventions d'exploitation			916512	1006413
Reprises sur amortissements et provisions, Transfert de charges			50100	0
Transfert de charges			0	1444
Autres produits			52	14
PRODUITS D'EXPLOITATION			1404646	1 117 260

CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises				
Variation de stock de marchandises			0	0
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			563640	435239
TOTAL Charges externes			563640	435 239
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES			19796	17814
CHARGES DE PERSONNELS				
Salaires et traitements			434191	334115
Charges sociales			183500	134210
TOTAL Charges de personnel			617690	468 325
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			2903	2687
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges			0	18784
TOTAL Dotations d'exploitation			2903	21 471
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			107754	144827
CHARGES D'EXPLOITATION			1311783	1 087 675

RESULTAT D'EXPLOITATION			92862	29 585
--------------------------------	--	--	--------------	---------------

Compte de résultat (Deuxième partie)

7

Association Le Moulin Fondu, Oposito - CNAREP

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Rubriques	NET (N) 2024	NET (N-1) 2023
RESULTAT D'EXPLOITATION	92862	29 585
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	2672	1523
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		
	2672	1 523
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	2672	1 523
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	95535	31 108
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1096	286
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprise sur provisions et transferts de charges		
	1096	286
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Pénalités Amendes fiscales & pénale	145	580
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	397	427
	542	1007
RESULTAT EXCEPTIONNEL	555	-719
Participations des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	11497	10272
TOTAL DES PRODUITS	1408415	1119070
TOTAL DES CHARGES	1323823	1098954
BENEFICE OU PERTE	84592	20 116

Contributions volontaires en nature		
Dons en nature	125682	125 682
Prestations en nature		
Bénévolat		
TOTAL	125682	125 682
Charges des contributions volontaires en nature		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens	125682	125 682
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL	125682	125 682



DETAILS DES COMPTES 2024

Détails des comptes

10

Association Le Moulin Fondu, Oposito - CNAREP

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Bilan Actif (2050)			Variation	
	NET (N) 2024	NET (N-1) 2023	En valeur	En %
ACTIF IMMOBILISE				
<u>Immobilisations incorporelles</u>				
<i>Autres immobilisations incorporelles</i>	0,00	0,00	0	100%
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>	217,29	362,82	-146	-40%
215400 Matériel Technique	30 003,88	30 003,88	0	
281540 Amort. Matériel Technique	-29 786,59	-29 641,06	-146	
<i>Autres immobilisations corporelles</i>	10 213,94	8 838,93	1 375	16%
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	46 392,00	42 260,00	4 132	10%
218200 Matériel de Transport	68 174,36	68 174,36	0	
218300 Mat. Bureau & Informatique	13 824,36	13 824,36	0	
218310 Matériel de Spectacle	86 954,50	86 954,50	0	
218800 Matériel divers	2 495,59	2 495,59	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	-42 576,98	-42 260,00	-317	1%
281820 Amort. Matériel de transport	-68 174,36	-68 174,36	0	
281830 Amort. Mat Bureau&Informa	-12 837,04	-11 328,42	-1 509	13%
281831 Amort. Matériel de spectacle	-85 761,93	-85 125,54	-636	1%
281880 Amort. Matériel divers	-2 276,56	-1 981,56	-295	15%
<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>	14 646,13	14 232,48	414	3%
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	7 173,67	6 760,02	414	6%
275503 Cautions diverses	6 213,60	6 213,60	0	
TOTAL	27 286	25 643		

Détails des comptes

11

Association Le Moulin Fondu, Oposito - CNAREP

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Bilan Actif (2050)			Variation	
	NET (N) 2024	NET (N-1) 2023	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>	374,33	964,10	-590	-61%
409100 Fournisseurs-Avances et acomptes	374,33	964,10	-590	-61%
<u>Créances</u>				
<i>Clients et comptes rattachés</i>	16 947,07	28 158,97	-11 212	-40%
411000 Clients	16 947,07	28 158,97	-11 212	-40%
<i>Autres créances</i>	143 455,74	107 103,92	36 352	34%
425000 Personnels-Avance & Acomptes	0,00	0,00	0	
438700 CPAM à recevoir	0,00	0,00	0	
441700 Subvention d'exploitation	0,00	0,00	0	
441730 Subvention Région IDF	129 151,97	82 848,74	46 303	56%
445601 TVA déd/abs 10%	104,91	120,76	-16	-13%
445602 TVA déd/abs 20%	2 054,71	647,92	1 407	217%
445661 TVA déd/abs 5,5%	0,00	318,35	-318	-100%
445662 TVA déd/abs 2,10%	2,15	0,05	2	4200%
445670 Crédit TVA à reporter	0,00	0,00	0	
445671 Remboursement Crédit TVA	12 142,00	22 134,00	-9 992	-45%
445860 TVA déd/facture à recevoir	0,00	416,60	-417	-100%
445873 TVA collectée 20% en attente	0,00	0,00	0	
467100 Autres comptes débiteurs/créditeurs	0,00	0,00	0	
468700 Produits à recevoir	0,00	617,50	-618	-100%
<u>Divers</u>				
<i>Disponibilités</i>	186 742,43	245 987,70	-59 245	-24%
512100 Banque CC	24 237,60	9 090,29	15 147	167%
512120 Livret Epidor	83 535,33	159 992,13	-76 457	-48%
512130 Livret Codevair	202,87	201,86	1	1%
512140 Livret A	78 583,82	76 595,62	1 988	3%
531000 Caisse courante	182,81	107,80	75	70%
<u>Comptes de régularisations</u>				
<i>Charges constatées d'avance</i>	41 777,53	25 292,83	16 485	65%
486000 Charges constatées d'avance	41 777,53	25 292,83	16 485	65%
TOTAL	389 297	407 508		

TOTAL GENERAL	416 583	433 150
----------------------	----------------	----------------

Détails des comptes

12

Association Le Moulin Fondu, Oposito - CNAREP

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Bilan Passif (2051)

Bilan Passif (2051)			Variation	
	NET (N) 2024	NET (N-1) 2023	En valeur	En %
CAPITAUX PROPRES				
Report à nouveau	218 122,95	198 007,32	20 116	10%
110000 Report à nouveau (solde crédit)	218 122,95	198 007,32	20 116	10%
119000 Report à nouveau (solde débit)				
Résultat de l'exercice	84 592	20 116		
Subvention d'investissement	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	302 715	218 123		
AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISION POUR RISQUES ET CHARGES	0,00	50 100,00	-50 100	-100%
Dettes				
Emprunts et dettes auprès d'établ de crédits	725,63	539,74	186	34%
518600 Intérêts courus à payer	725,63	539,74	186	34%
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	32 104,91	54 807,57	-22 703	-41%
401000 Fournisseurs	17 505,32	31 640,23	-14 135	-45%
408100 Factures non parvenues	14 599,59	23 167,34	-8 568	-37%
Dettes clients et comptes rattachés	0,00	0,00	0	
411R Clients R - Divers	0,00	0,00	0	
Dettes fiscales et sociales	56 486,45	63 611,98	-7 126	-11%
421012 Salaires nets Décembre	0,00	97,65	-98	-100%
428200 Provision/CP	13 234,73	10 488,00	2 747	26%
428300 Provision Prime Partage de la Valeur	0,00	6 580,00	-6 580	-100%
431100 Urssaf	11 018,00	9 903,40	1 115	11%
437100 Pole Emploi Intermittents	1 031,11	586,28	445	76%
437130 Agessa/MDA	380,00	528,40	-148	100%
437300 Audiens/CS	5 780,44	4 299,91	1 481	34%
437600 Mutuelle UMC/Klesia	0,00	1 169,71	-1 170	-100%
437820 CMB Intermittent	514,59	380,57	134	35%
437800 ACMS (Médecine du Travail)	1 752,84	0,00	1 753	100%
437900 Fnas	1 422,25	1 067,44	355	33%
437950 Fcap	0,00	184,10	-184	-100%
438100 Provision Charges sociales & fiscales	0,00	8 645,22	-8 645	-100%
438200 Provision Charges/CP	5 530,63	4 623,00	908	20%
438600 Afdas	2 660,11	2 119,02	541	26%
442100 DGFIP/PAS	781,25	778,53	3	0%
444000 Etat - IS	11 497,00	10 272,00	1 225	12%
445601 TVA déd/abs 10%	0,00	0,00	0	

445711 TVA Coll 5,5%	0,00	1 720,38	-1 720	-100%
445870 TVA Collectée / Produit à recevoir	0,00	0,00	0	
445871 TVA collectée 5,5% en attente	883,50	30,25	853	2821%
445873 TVA collectée 20% en attente	0,00	138,12	-138	-100%
448610 Taxe d'apprentissage	0,00	0,00	0	
<u>Comptes de régularisation</u>				
	24 551,07	45 968,01	-21 417	-47%
487000 Produits constatés d'avance	24 551,07	45 968,01	-21 417	-47%
TOTAL	113 868	215 027		
TOTAL GENERAL	416 583	433 150		

Détails des comptes

14

Association Le Moulin Fondu, Oposito - CNAREP

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Compte de résultat (2052)			Variation	
	NET (N) 2024	NET (N-1) 2023	En valeur	En %
PRODUITS D'EXPLOITATION				
<i>Production vendue de biens</i>	24,50	0,00	25	100%
701100 Ventes DVD Kori	0,00	0,00	0	
701200 Ventes Livres Oposito	24,50	0,00	25	100%
<i>Production vendue de services</i>	437 957,96	109 389,80	328 568	300%
706000 Cession Spectacle EXO	68 000,00	40 880,00	27 120	66%
706055 Cession Spectacle TVA 5,5%	326 901,98	52 694,00	274 208	520%
708000 Transport/Spectacle EXO	0,00	0,00	0	
708055 Transport/Spectacle TVA 5,5%	14 500,00	7 400,00	7 100	96%
708196 Transport/Spectacle TVA 20%	0,00	0,00	0	
708500 Activités annexes EXO	0,00	0,00	0	
708510 Activités annexes TVA 10%	0,00	0,00	0	
708555 Activités annexes TVA 5,5%	16 432,97	6 414,20	10 019	156%
708596 Activités annexes TVA 20%	12 123,01	2 001,60	10 121	506%
Chiffres d'affaires nets	437 982	109 390	328 593	300%
<i>Production immobilisée</i>	0,00	0,00	0	
721000 Production incorporelle immobilisée	0,00	0,00	0	
<i>Subvention d'exploitation</i>	916 511,85	1 006 413,11	-89 901	-9%
741100 Subvention DRAC	400 000,00	506 166,67	-106 167	-21%
741150 Subventions diverses 5,5%	251 184,84	268 246,44	-17 062	-6%
741160 Subventions diverses 20%	12 000,00	20 000,00	-8 000	-40%
741210 Subvention CG95	57 000,00	37 000,00	20 000	54%
741300 Subvention Région Idf	182 109,00	175 000,00	7 109	4%
741400 Subvention CAPRF	0,00	0,00	0	
741505 Subvention Garges	0,00	0,00	0	
741510 Subventions diverse EXO	14 218,01	0,00	14 218	100%
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	0,00	0	
<i>Reprise/Amort et Prov, Transfert de charges</i>	50 100,00	0,00	50 100	100%
781500 Reprise / provision pour R&C	50 100,00	0,00	50 100	100%
<i>Autres produits</i>	51,52	1 457,51	-1 406	-96%
755010 Co-Production 5,5%	0,00	0,00	0	
758000 Produits de gestion courantes	51,52	13,71	38	276%
758100 Contributions, Mécenat	0,00	0,00	0	
791000 Transfert de charges d'exploitation	0,00	1 443,80	-1 444	-100%
Total des produits d'exploitation	1 404 646	1 117 260	287 385	26%

Détails des comptes

15

Association Le Moulin Fondu, Oposito - CNAREP

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Compte de résultat (2052)			Variation	
	NET (N) 2024	NET (N-1) 2023	En valeur	En %
CHARGES D'EXPLOITATION				
Variation de stock (marchandises)	0,00	0,00	0	
603700 Variation de stock Livres	0,00	0,00	0	
603800 Variation de stock DVD Kori	0,00	0,00	0	
Autres achats et charges externes	563 640,06	435 239,30	128 401	30%
604100 Prestataires de spectacle	140 050,00	120 820,00	19 230	16%
604200 Prestations Sécurité	6 108,10	8 020,40	-1 912	-24%
604300 Prestations diverses	34 246,42	19 872,40	14 374	72%
605000 Matériels et équipements	2 846,92	2 110,79	736	35%
605500 Matériel Lumière	193,00	0,00	193	100%
606110 Energie - Electricité	9 867,37	9 263,69	785	7%
606111 Energie - Gaz	7 325,81	7 092,50	-314	3%
606112 Energie - Eau	825,77	877,44	-466	-6%
606120 Carburant	1 341,42	1 837,51	-414	-27%
606121 Autres fournitures d'energie	81,82	0,00	389	100%
606300 Fournitures	430,47	123,39	307	249%
606310 Petits matériels	3 561,10	3 257,23	304	9%
606400 Fournitures administratives	1 275,21	1 372,43	-97	-7%
606420 Produits d'entretien	569,94	468,37	102	22%
606510 Décors	3 185,11	7 524,21	-4 339	-58%
606520 Costumes	151,82	130,69	21	16%
606530 Frais de Régie	2 052,38	9 658,16	-7 606	-79%
606540 Instruments	220,00	17,42	203	1163%
606580 Autres fournitures	2 915,21	334,92	2 580	770%
613000 Loyer Villepinte	28 244,63	26 664,40	1 580	6%
613010 Provision/Charges Loyer Villepinte	4 282,41	5 058,37	-776	-15%
613501 Location Bureautique	7 930,53	7 776,00	155	2%
613502 Location Matériel&Outillage	20 024,84	2 567,15	17 458	680%
613503 Location Dispositif scénique	21 255,70	1 826,70	19 429	1064%
613504 Location Matériel Son	14 888,54	11 503,70	3 385	29%
613505 Location Matériel éclairage	9 750,74	0,00	9 751	100%
613506 Location Véhicules	1 985,41	1 535,35	450	29%
613507 Location Informatique	1 443,56	1 086,88	357	33%
615000 Entretien et Réparations	1 658,31	10 443,15	-8 785	-84%
615520 Entretien et Réparations Véhicules	2 050,64	2 068,04	-17	-1%
615530 Blanchisserie/Entretien	2 158,23	1 442,36	716	50%
615600 Maintenances diverses	3 387,04	2 344,67	-6 064	-259%
615610 Maintenance informatique	4 028,46	11 134,72	-6 900	-62%
615620 Maintenance Véhicule	681,90	476,00	206	43%
616100 Assurance	13 293,59	11 066,42	2 227	20%
618100 Documentation générale	3 106,03	2 859,55	246	9%
622600 Honoraires	5 153,50	24 738,50	-19 585	-79%
622800 Divers- Frais de formation	69,08	655,00	-586	-89%
623200 Pub & Com / Spectacles	19 004,05	7 766,39	11 238	145%
623400 Cadeaux Clientèle	290,05	469,94	-180	-38%
623800 Divers (Pourboires,Dons...)	100,00	0,00	100	100%
624110 Port payé soumis	1 049,59	6,99	1 043	14916%

				16
624120 Port payé non soumis	25,38	0,00	25	100%
624500 Transports/Décors et Accessoires	33 668,14	24 119,75	9 548	40%
625100 Voyages et Déplacements	64 085,38	28 481,89	35 603	125%
625121 Restauration	43 336,00	21 923,16	21 413	98%
625500 Hébergement	16 645,78	11 667,05	4 979	43%
625600 Missions	8 549,49	7 976,60	573	7%
625700 Réceptions	1 498,36	3 227,27	-1 729	-54%
626100 Frais d'affranchissement	1 476,77	498,16	979	196%
626210 Téléphones Fixes	2 302,88	2 896,17	-593	-20%
626220 Téléphones Mobiles Orange	2 474,37	2 547,37	-672	-26%
626221 Téléphones Mobiles Sfr	844,66	1 444,06	299	21%
627000 Services bancaires	3 188,90	2 290,99	898	39%
628100 Concours divers (cotisations)	2 459,25	1 895,00	564	30%
Impôts, taxes et versements assimilés	19 796,32	17 813,83	1 982	11%
631100 Taxe / Salaires	0,00	-29,90	30	-100%
631200 Taxe d'apprentissage	2 598,40	2 302,72	296	13%
633300 Afdas	2 213,16	2 144,97	68	3%
633310 Urssaf FP	4 615,26	2 770,81	1 844	67%
635111 CFE	4 574,00	4 604,00	-30	-1%
635120 Taxes foncières	5 795,50	6 021,23	-226	-4%
635800 Redevance audiovisuelle	0,00	0,00	0	
637100 Autres impôts et taxes assimilés	0,00	0,00	0	
Salaires et traitements	434 190,56	334 115,07	100 075	30%
641100 Salaires Bruts Permanents	238 578,05	210 999,06	27 579	13%
641110 Salaires Bruts Artistiques	52 712,12	29 532,00	23 180	78%
641120 Salaires Bruts Techniciens	74 862,00	53 752,08	21 110	39%
641130 Salaires Bruts Direction Technique	29 630,00	14 971,00	14 659	98%
641200 Indemnités CP	5 482,00	4 565,78	916	20%
641210 Provision/CP	2 746,73	5 030,00	-2 283	-45%
641220 Provision/Prime	0,00	6 580,00	-6 580	-100%
641400 Indemnités non soumises	23 400,00	0,00	23 400	100%
641401 Pass Navigo	3 823,40	3 618,45	205	6%
641410 DNS Repas	0,00	2 742,00	-2 742	-100%
641460 Indemnités de Stage	2 956,26	2 324,70	632	27%
Charges sociales	183 499,55	134 209,64	49 290	37%
645000 Charges sociales diverses	0,00	0,00	0	
645100 Cotisations Urssaf	93 909,85	64 149,87	29 760	46%
645200 Cotisations Mutuelle	4 501,33	7 567,57	-3 066	-41%
645300 Cotisations Audiens	33 158,90	21 654,57	11 504	53%
645400 Cotisations Pole Emploi Permanent	0,00	7 200,00	-7 200	-100%
645410 Cotisations Pole Emploi Intermittent	15 083,69	9 202,65	5 881	64%
645500 Cotisations Congés Spectacle	24 366,66	15 210,60	9 156	60%
645801 Provision Charges/CP	907,63	2 407,00	-1 499	-62%
645810 Cotisations Agessa/Mda	2 387,90	56,10	2 332	4157%
647200 Contributions Fnas	6 157,83	4 550,68	1 607	35%
647250 Cotisations Fcap	1 062,01	784,82	277	35%
647500 Cotisations Cmb Intertmittent	503,05	314,42	189	60%
647510 Cotisations Acms	1 460,70	1 111,36	349	31%
<u>Dotations d'exploitations</u>				
DAP sur Immobilisations	2 902,52	21 470,81	-18 568	-86%
681120 DAP Immobilisations corporelles	2 902,52	2 686,81	216	8%
681500 Dotation Provision pour risques&Charges	0,00	18 784,00	-18 784	-100%

				17
<i>Autres charges</i>	107 754,36	144 826,70	-37 072	-26%
651100 Droits d'auteur et de reproduction	213,00	0,00	213	100%
651600 Droits d'auteur et de reproduction	15 360,81	11 923,06	3 438	29%
654000 Pertes / Créances irrécouvrables	0,00	0,00	0	
655200 Coproduction versée	0,00	43 290,00	-43 290	-100%
				17
657000 Aide à la création	82 181,00	58 500,00	23 681	40%
657200 Aide à la diffusion	6 978,90	28 093,00	-21 114	-75%
657300 Aide à l'édition	3 000,00	3 000,00	0	
658000 Charges diverses de gestion	20,65	20,64	0	
Total des charges d'exploitation	1 311 783	1 087 675	224 108	21%

Résultat d'exploitation	92 862	29 585	63 277	214%
<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>	44,35	22,11	22	101%
761100 Revenus de titres de participations	44,35	22,11	22	101%
<i>Autres intérêts et produits assimilés</i>	2 628,03	1 500,72	1 127	75%
768000 Autres produits financiers	2628,03	1500,72	1 127	75%
Total des produits financiers	2 672	1 523	1 150	75%
<i>Charges financières</i>	0,00	0,00	0	

2 672	1 523	1 150	75%
--------------	--------------	-------	-----

Résultat courant avant impôt	95 535	31 108	64 427	207%
-------------------------------------	---------------	---------------	--------	------

<u>Produits exceptionnels</u>				
<i>Produits exceptionnels sur opérations de gestion</i>	1 096,31	286,47	810	283%
771800 Autres Produits Exceptionnels	1 096,31	286,47	810	283%
Total des produits exceptionnels	1 096	286	810	283%
<u>Charges exceptionnelles</u>				
<i>Charges exceptionnelles sur opérations de gestion</i>	542,20	1 006,74	-465	-46%
671200 Pénalités et amendes fiscales	145,00	580,00	-435	-75%
671800 Pénalités et amendes fiscales	397,20	426,74	-30	-7%
Total des charges exceptionnelles	542	1 007	-465	-46%
Résultat exceptionnel	554	-720	1 274	-177%
695000 Impôts sur les bénéfices	11 497,00	10 272,00	1 225	12%
TOTAL DES PRODUITS	1 408 415	1 119 070		26%
TOTAL DES CHARGES	1 323 823	1 098 954		20%

BENEFICE OU PERTE	84 592	20 116		321%
--------------------------	---------------	---------------	--	------

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

2024

Association Le Moulin Fondu, Oposito - CNAREP

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

L'exercice clôturé au 31/12/2024 présente un **total du bilan de 416 583 euros** et dégage un **résultat net comptable de 84 591,95 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 2023 à 50 100 euros.

En 2024, nous avons effectué une reprise de provision pour la totalité

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).

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 dans le cadre du dispositif "Permanence artistique et culturelle" en versant une subvention de 135 000 euros.

La Région IDF participe dans le cadre du dispositif "Pôle de coopération territoriale" en versant une subvention de 40 000 euros.

Etats des dettes

Toutes les dettes sont à moins d'un an.

Effectifs de l'association

L'effectif de la structure au 31/12/2024 est de 9 salariés.

L'effectif moyen (équivalent Temps plein) est de 12,24 salariés dont

- 4,38 salariés intermittents
- 0,51 salariés en CDD
- 7,35 salariés en CDI

Association Le Moulin Fondu, Oposito - CNAREP

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

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	4 132	
Matériel de transport	68 174		
Matériel Bureau & Informatique	100 779		
Divers	2 496		
Immobilisations incorporelles en cours			
Avances et acomptes			
Total Immobilisations corporelles	1 019 195	4 132	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			
Autres participations	2 194		
Autres titres immobilisés	15		
Prêts et autres immobilisations financières	14 232	414	
Total Immobilisations financières	16 441	414	
TOTAL GENERAL	1 037 619	4 546	

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			817 874
Matériel de transport			68 174
Matériel Bureau & Informatique			100 779
Divers			2 496
Immobilisations incorporelles en cours			
Avances et acomptes			
Total Immobilisations corporelles	0		1 023 327
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			
Autres participations			2 194
Autres titres immobilisés			15
Prêts et autres immobilisations financières			14 646
Total Immobilisations financières	0		16 855
TOTAL GENERAL	0		1 042 165

Association Le Moulin Fondu, Oposito - CNAREP

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

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	29 641	146		29 787
Installations générales	813 742	317		814 059
Matériel de transport	68 174			68 174
Matériel Bureau & Informatique	96 454	2 145		98 599
Divers	1 982	295		2 277
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Total Immobilisations corporelles	1 009 993	2 903		1 012 896
TOTAL GENERAL	1 011 977	2 903		1 014 879

VARIATION DES FONDS PROPRES

Association Le Moulin Fondu, Oposito - CNAREP

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

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	198 007	20 116			218 123
Excédent ou déficit de l'exercice	20 116		84 592	20 116	84 592
Situation nette					
Subvention d'investissement	0				0
Provisions réglementées					
TOTAL	218 123	20 116	84 592	20 116	302 715

ETAT DES CREANCES ET DES DETTES

Association Le Moulin Fondu, Oposito - CNAREP

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Etat des créances	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	16 855		16 855
Clients douteux ou litigieux			
Avances, acomptes versés sur commandes	374	374	
Créances clients et comptes rattachés	16 947	16 947	
Personnel et comptes rattachés	0	0	
Sécurité sociales et comptes rattachés	0	0	
Subventions	129 152	129 152	
Impôts sur les bénéfices	0	0	
Taxe sur la valeur ajoutée	14 304	14 304	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	0	0	
Divers	0	0	
Débiteurs divers	0	0	
Charges constatées d'avance	41 778	41 778	

TOTAL	219 409	202 555	16 855
--------------	----------------	----------------	---------------

Etat des dettes	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
Emprunts et dettes financières	726	726	
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Fournisseurs et comptes rattachés	32 105	32 105	
Clients et comptes rattachés	0	0	
Personnel et comptes rattachés	13 235	13 235	
Sécurité sociales et comptes rattachés	30 090	30 090	
Impôts sur les bénéfices	11 497	11 497	
Taxe sur la valeur ajoutée	884	884	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	781	781	
Autres dettes		0	
Produits constatés d'avance	24 551	24 551	

TOTAL	113 868	113 868	0
--------------	----------------	----------------	----------

