



A.D.A.M.E.

ZAC DE LA GARE
2 RUE DU PRESIDENT POMPIDOU
95110 SANNOIS

Comptes Annuels au : 31 décembre 2023

APE : 9004Z

SIRET : 39077971800019

FIDELIANCE

4 Rue de Lyon
75012 PARIS
Tél : 01 64 22 77 44
contact@crowe-fideliance.fr

Expertise-comptable • Audit • Conseil au dirigeant • Gestion sociale • Conseil juridique
Gestion de patrimoine • Evaluation • Consolidation et reporting financier • Risk Consulting • RSE • Digital



SOMMAIRE

A.D.A.M.E.

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

COMPTES ANNUELS

Compte rendu de Mission	3
Bilan Actif	4
Bilan Passif	5
Compte de résultat	6
Bilan Actif détaillé	7
Bilan Passif détaillé	9
Compte de résultat charges détaillés	10
Compte de résultat produits détaillés	11
SIG	14

IMMOBILISATIONS

Entrées de l'exercice	16
Sorties de l'exercice	18
Liste des immobilisations	19

ANNEXE COMPTABLE

Règles et méthodes comptables	20
Etat des immobilisations	23
Etat des amortissements	25
Comptes régularisation Actif	26
Tab var. fonds propres	27
Tab suivi des fonds dédiés	28
Etat des échéances des dettes	29
Cptes de régularisation Passif	30
Honoraires commiss. aux cptes	31

COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission d'assistance à l'élaboration des comptes annuels arrêtés par l'association :

A.D.A.M.E.

Pour l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

et conformément à nos accords, nous avons effectué les diligences prévues par les normes de Présentation définies par l'Ordre des Experts-Comptables.

A la date de nos travaux, qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux-ci, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	415 602 €
Total des produits d'exploitation :	1 101 871 €
Résultat net comptable :	-48 257 €

Fait à Paris
Le 13/06/2024

Fanny BINOT
Expert comptable

BILAN ACTIF

A.D.A.M.E.

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ACTIF

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

01/01/2022 au
31/12/2022

ACTIF IMMOBILISE

Immobilisations incorporelles

Frais d'établissement
Frais de recherche et développement
Donations temporaires d'usufruit
Concessions, brevets et droits similaires
Autres
Immobilisations incorporelles en cours
Avances et acomptes

Immobilisations corporelles

Terrains
Constructions
Installations techn., matériel et outil. ind.
Autres
Immobilisations corporelles en cours
Avances et acomptes

Biens reçus par legs ou d. dest. à être cédés

Immobilisations financières

Participations et créances rattachées
Autres titres immobilisés
Prêts
Autres

TOTAL (I)

1 030

1 030

1 030

ACTIF CIRCULANT

Stocks et en-cours

Créances

Créances clients, usagers et comptes ratt.
Créances reçues par legs ou donations
Autres

Valeurs mobilières de placement

Instruments de trésorerie

Disponibilités

Charges constatées d'avance

TOTAL (II)

414 571

414 571

433 749

Frais d'émission des emprunts (III)

Primes de remboursement des emprunts (IV)

Ecarts de conversion actif (V)

TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)

415 602

415 602

435 540

BILAN PASSIF

A.D.A.M.E.

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PASSIF	Du 01/01/2023 au 31/12/2023	Du 01/01/2022 au 31/12/2022
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres		
Report à nouveau		
Excédent ou déficit de l'exercice		
<i>Situation nette (sous total)</i>		
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	103 069	151 327
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL (II)	83 000	101 835
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (IV)	229 532	182 378
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	415 602	435 540

COMPTE DE RÉSULTAT

A.D.A.M.E.

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	27	24
Ventes de biens et services		
Ventes de biens	35 555	30 389
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service	198 048	146 768
<i>Dont parrainages</i>	1 380	1 213
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	756 370	728 755
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		20 000
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	6 890	2 620
Utilisations des fonds dédiés	101 835	93 500
Autres produits	3 146	1 360
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	1 101 871	1 023 416
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises et autres achats	25 161	21 004
Variation de stock	-704	-960
Autres achats et charges externes	468 899	402 767
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	17 675	12 390
Salaires et traitements	400 715	349 794
Charges sociales	130 788	106 822
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	3 518	27 357
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés	83 000	90 335
Autres charges	24 708	20 093
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	1 153 759	1 029 603
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-51 888	-6 187
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	2 286	1 116
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	2 286	1 116
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)		
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	2 286	1 116

COMPTE DE RÉSULTAT

A.D.A.M.E.

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	-49 602	-5 071
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	1 611	352
Sur opérations en capital	17 308	58 797
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	18 918	59 149
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	129	3 000
Sur opérations en capital	17 440	36 692
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	17 570	39 692
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	1 349	19 457
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)	4	14
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	1 123 075	1 083 681
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	1 171 333	1 069 309
EXCÉDENT OU DÉFICIT	-48 257	14 372
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		
Prestations en nature	80 640	80 640
Bénévolat	17 970	16 870
TOTAL	98 610	97 510
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens	80 640	80 640
Prestations en nature		
Personnel bénévole	17 970	16 870
TOTAL	98 610	97 510
TOTAL	-48 257	14 372

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

A.D.A.M.E.

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ACTIF

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

01/01/2022 au
31/12/2022

ACTIF IMMOBILISE

Immobilisations incorporelles

Immobilisations corporelles

Autres

759,99

21830000 matériel bureau et info.

899,99

28183000 amort. mat. info

-140,00

Immobilisations financières

Autres

1 030,49

1 030,49

1 030,49

27550000 dépôts et cautionnements

1 030,49

1 030,49

1 030,49

TOTAL (I)

1 030,49

1 030,49

1 790,48

ACTIF CIRCULANT

Stocks et en-cours

2 336,05

2 336,05

1 632,29

37000000 stocks bar

2 336,05

2 336,05

1 632,29

Créances

Créances clients, usagers et comptes ratt.

155 567,82

155 567,82

163 946,52

Autres

15 084,22

15 084,22

6 816,73

40100amazo fournisseursamazon

53,98

40100googl fournisseursgoogle

0,56

40100hotel fournisseurshotel

2 596,45

40100orang fournisseursorange

711,05

40100pharm fournisseurspharmacie

31,68

40100picto fournisseurscompte 9picto

137,08

137,08

40100sapeu fournisseurssapeur brasseur

82,08

82,08

40100snct fournisseurssnct

431,00

40100taxi fournisseurstaxi

212,52

40100weez fournisseursweezevent

20,00

40980000 fournisseurs-avoir à rec

799,39

799,39

42100000 salaires

109,09

109,09

43710000 ticket restaurant

187,00

187,00

586,50

43870000 org. sociaux prod. à recev

900,00

900,00

900,00

44710000 taxes sur salaires

9 598,00

9 598,00

436,00

46710000 consignes/déconsignes

267,55

267,55

267,55

46720000 pret au personnel

460,00

46740000 debiteur créditeurs divers

109,44

46870000 produits à recevoir

3 004,03

3 004,03

Disponibilités

227 971,29

227 971,29

256 476,08

51210000 crédit mutuel

137 342,69

137 342,69

80 881,19

51220000 livret bleu association

86 173,78

86 173,78

173 887,55

53000000 caisse

4 454,82

4 454,82

1 707,34

Charges constatées d'avance

13 611,73

13 611,73

4 877,57

48600000 charges constat. d'avance

13 611,73

13 611,73

4 877,57

TOTAL (II)

414 571,11

414 571,11

433 749,19

TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)

415 601,60

415 601,60

435 539,67

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

A.D.A.M.E.

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PASSIF	Du 01/01/2023 au 31/12/2023	Du 01/01/2022 au 31/12/2022
FONDS PROPRES		
Réserves		
Réserves pour projet de l'entité	30 000,00	30 000,00
10682000 fonds d'investissements	20 000,00	20 000,00
10683000 réserve de trésorerie	10 000,00	10 000,00
Report à nouveau	121 326,51	106 954,30
11000000 report à nouveau	121 326,51	106 954,30
Excédent ou déficit de l'exercice	-48 257,17	14 372,21
<i>Situation nette (sous total)</i>	<i>103 069,34</i>	<i>151 326,51</i>
TOTAL (I)	103 069,34	151 326,51
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds dédiés	83 000,00	101 835,00
19420000 permanence artistique	80 000,00	80 000,00
19440000 creation residences		9 000,00
19480000 cnv		2 500,00
19490000 sacem	3 000,00	2 835,00
19491000 drac idf dotation		7 500,00
TOTAL (II)	83 000,00	101 835,00
PROVISIONS		
TOTAL (III)		
DETTES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	146 894,85	103 709,02
Dettes fiscales et sociales	80 932,11	77 395,34
42820000 dettes prov./congés payés	10 229,62	14 059,62
43100000 urssaf	56 324,36	48 242,10
43720000 congés spectacles	274,80	151,74
43730000 audiens	4 308,13	3 994,99
43741000 assedic intermittents	214,50	119,24
43781000 fnas	1 280,87	1 105,00
43820000 charg.soc./congés à payer	4 306,07	6 103,78
43860000 formation prof. continue	1 924,74	2 154,14
43861000 médecine du travail	102,56	
43861500 aide au paritarisme	220,78	378,65
44210000 prélèvement à la source	1 472,68	1 072,08
44400000 etat impôt s/bénéfices	4,00	14,00
44860000 etat charge à payer	269,00	
Autres dettes	1 705,30	1 273,80
41100pass clientspass culture		96,00
41100servi clientsservice civique		100,00
41100talen clientsthe talent boutique		109,60
41100weezg clientsweezevent guichet		851,61
46730000 indemnités journalières	1 479,26	116,59
46860000 charge à payer	226,04	
TOTAL (IV)	229 532,26	182 378,16
Ecarts de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	415 601,60	435 539,67

COMPTE DE RÉSULTAT CHARGES DÉTAILLÉS

A.D.A.M.E.

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises et autres achats	25 161	21 004
60220000 achats de billets	993	48
60700000 achats confiseries	2 462	1 893
60710000 achats de boissons	21 706	19 062
Variation de stock	-704	-960
60370000 stock bar	-704	-960
Autres achats et charges externes	468 899	402 767
60401000 achat de spectacle	101 234	95 180
60402000 achat spectacle extérieur	8 370	30 124
60404000 achat d'actions culturel	2 950	3 572
60405000 achat de spect jeune public	4 610	1 000
60413000 spect en coréalisation	874	
60450000 prestation personnel technique	2 677	
60471000 chargé de presta prog		7 776
60480000 frais accueil création	9 000	3 500
60481000 prestataire photo capta	4 628	
60610000 carburant	110	
60611000 electricité	115 152	58 810
60612000 eau	621	661
60630000 produits d'entretien	1 728	1 973
60630500 petit materiel admin	220	2 110
60631000 petit matériel technique	1 648	516
60631500 petit materiel bar	971	529
60640000 fournitures admin.	2 654	5 302
60641000 fournitures techniques	2 143	2 687
60651000 décors meubles accessoires	2 606	1 460
60680000 autres fournitures	2 655	2 308
61120000 agents de sécurité	19 847	15 344
61310000 location mat. bureau	1 310	2 201
61311000 location affranchisseuse	673	520
61312000 location mobiliers		1 188
61313000 location tpe cb	893	
61350000 locations mat. technique	42 699	32 083
61521000 nettoyage locaux	4 458	3 863
61522000 entretien locaux		4 929
61550000 entretien mat. technique	3 377	537
61552000 entretien locaux	922	212
61560000 maintenance mat. et log.	9 444	4 268
61562000 maintenance extincteurs	1 788	
61600000 assurance multirisque	2 897	
61610000 multirisques		2 772
61810000 documentation générale	80	129
61850000 frais collaque, sâ@minaire, co	7 021	
62222000 commission billetterie	3 644	3 147
62260000 honorair. expert-comptable	7 902	7 454
62260500 honoraire cac	2 520	2 520
62261000 honoraires infographistes	3 560	3 075
62262000 hono. creation site intern		120
62310000 annonces et insertions	13 362	15 792
62340000 cadeaux	1 026	4 548
62360000 catalogues et imprimés	3 929	4 756
62370000 affichages et tracts	4 041	1 848
62510000 déplacements voyages	16 267	16 269
62512000 déplacements restauration	1 105	1 846
62560000 déplacements artistes	256	1 782
62560100 restauration artistes	17 361	15 565
62560200 accueil artistes	11 499	8 925
62560300 hébergement artistes	4 492	7 325
62570000 réceptions association	5 706	9 463
62610000 frais postaux	1 772	2 824
62620000 telephone	4 858	
62630000 internet	560	

COMPTE DE RÉSULTAT CHARGES DÉTAILLÉS

A.D.A.M.E.

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
62650000 telephone		3 693
62653000 internet		1 652
62780000 services bancaires	409	293
62780100 frais cb	239	246
62780200 frais tickets restaurants	764	823
62810000 cotisations	2 581	2 472
62820000 tele surveillance alarme	787	776
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	17 675	12 390
63110000 taxe sur salaires		8 022
63130000 taxe sur les salaires	12 826	
63330000 form.profes.continue	4 849	4 368
Salaires et traitements	400 715	349 794
64110000 salaires bruts permanents	301 645	273 636
64112000 sal.bruts interm.artiste	16 863	13 425
64113000 sal.bruts interm.techn.	18 853	11 686
64114000 sal.bruts vacataires	6 005	5 851
64115000 indemnité de stage	11 784	12 785
64120000 congés payés	1 319	757
64130000 prime fraisdestr		3 322
64140000 ind. spécifique rupture c	18 537	245
64143000 inda@mnita@ transports	2 900	
64144000 tickets restaurant	11 840	11 026
64145000 indmnités obligatoire sc	1 713	1 831
64148000 prime de partage de la valeur	7 060	13 500
64170000 avantage en nature	964	804
64180000 reprise avantage en natur	-964	-784
64243000 cheques cadeaux	2 196	1 710
Charges sociales	130 788	106 822
64510000 urssaf	71 913	56 801
64520000 congés spectacles	4 949	3 867
64530000 audiens	29 003	24 937
64540000 pôle emploi services	11 224	9 465
64541000 pôle emploi spectacle	3 094	2 393
64580000 cot autres organism sociaux		62
64710000 ch.sociales s/cp	-1 798	
64740000 fnas	5 071	4 480
64750000 medecine du travail	1 516	1 077
64751000 pharmacie	32	147
64752000 aide au paritarisme	874	772
64810000 formation du personnel	4 908	2 820
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	3 518	27 357
68112000 dotation aux amort. immo corp	3 518	27 357
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés	83 000	90 335
68920000 permanence artisti	80 000	80 000
68943000 fonds dedies drac		7 500
68990000 sacem	3 000	2 835
Autres charges	24 708	20 093
65162000 droit d'auteur sacem	13 998	13 870
65163000 cnv	4 498	2 893
65800000 charges div.gest.courante	6 213	3 329
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION	1 153 759	1 029 603

COMPTE DE RÉSULTAT CHARGES DÉTAILLÉS

A.D.A.M.E.

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	129	3 000
67140000 créances irrécouvr dans l'ex		3 000
67200000 charg s/exercices antérieurs	129	
Sur opérations en capital	17 440	36 692
67520000 immobilisations corporelles	17 440	36 687
67800000 écart de règlement débit		5
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	17 570	39 692
Participation des salariés aux résultats		
Impôts sur les bénéfices	4	14
69500000 impot interets financiers	4	14
TOTAL DES CHARGES	1 171 333	1 069 309
EXCÉDENT		14 372
TOTAL GÉNÉRAL	1 171 333	1 083 681
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens	80 640	80 640
86110000 locaux	80 640	80 640
Prestations en nature		
Personnel bénévole	17 970	
86400000 PERSONNEL BENEVOLE	17 970	16 870
86400000 PERSONNEL BENEVOLE		16 870
TOTAL CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	98 610	97 510

COMPTE DE RÉSULTAT PRODUITS DÉTAILLÉS

A.D.A.M.E.

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	27	24
75600000 cotisations	27	
75610000 cotisations sans contrepartie		24
Ventes de biens et services		
Ventes de biens	35 555	30 389
70700000 ventes confiseries	2 583	2 017
70710000 ventes de boissons	32 972	28 372
Dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service	198 048	146 768
70610000 recettes billetterie	122 188	85 916
70611000 ventes spectacles ext.		20 601
70620000 recettes cartes adhérents		200
70630000 recettes vestiaires	1 380	1 213
70640000 produit des actions culturelle	2 830	
70660000 location de salle	66 270	18 850
70670000 autres prestation de services	1 886	5 303
70800000 produits des activités annexes		120
70840000 mad de personnel facturée		1 227
70880000 autr prod d'activités annexes	3 494	13 338
Dont parrainages	1 380	1 213
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	756 370	728 755
74100000 ville de sannois	398 000	315 000
74110000 ministère culture/drac	180 000	186 250
74111000 ministère culture/dmdts	4 600	
74112000 sub prefecture du vo		4 000
74130000 département du val d'oise	59 565	79 565
74140000 conseil régional	80 000	80 000
74171000 cnv aide à la diffusion	11 057	45 118
74172000 cnv droit de tirage	2 804	
74175000 cnm - compensation billetterie		5 822
74180000 sacem	17 000	13 000
74182000 rif	3 344	
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		20 000
75400000 collecte, dons		20 000
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	6 890	2 620
79100000 rembt urssaf	5 100	
79106400 rembt fournitures tech		455
79144000 rembt ticket restaurant		152
79146600 indemnité structure sc	1 790	2 013
Utilisations des fonds dédiés	101 835	93 500
78920000 permanences artist.	80 000	80 000
78940000 création résidences	9 000	
78943000 fonds dédié drac	7 500	10 000
78980000 cnv reprise	2 500	3 500
78990000 sacem	2 835	
Autres produits	3 146	1 360
75800000 prod. divers de gest. cour.	3 146	1 360
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	1 101 871	1 023 416

COMPTE DE RÉSULTAT PRODUITS DÉTAILLÉS

A.D.A.M.E.

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	2 286	1 116
76810000 inter comptes financ débiteurs	2 286	1 116
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	2 286	1 116
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	1 611	352
77200000 prod s/ exercices antérieurs	1 611	352
Sur opérations en capital	17 308	58 797
77520000 immobilisations corporelles	17 308	13 385
77700000 subv inv viree au cpte de rslt		45 368
77800000 ecart de règlement crédit		44
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	18 918	59 149
TOTAL DES PRODUITS	1 123 075	1 083 681
DÉFICIT	48 257	
TOTAL GÉNÉRAL	1 171 333	1 083 681
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		
Prestations en nature	80 640	80 640
87100000 PRESTATIONS EN NATURE	80 640	80 640
Bénévolat	17 970	16 870
87500000 BENEVOLAT	17 970	16 870
TOTAL CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	98 610	97 510



	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	27	24
Ventes de biens et services		
Ventes de biens	35 555	30 389
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service	198 048	146 768
<i>Dont parrainages</i>	1 380	1 213
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	756 370	728 755
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		20 000
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	6 890	2 620
Utilisations des fonds dédiés	101 835	93 500
Autres produits	3 146	1 360
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	1 101 871	1 023 416
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises et autres achats	25 161	21 004
Variation de stock	-704	-960
Autres achats et charges externes	468 899	402 767
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	17 675	12 390
Salaires et traitements	400 715	349 794
Charges sociales	130 788	106 822
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	3 518	27 357
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés	83 000	90 335
Autres charges	24 708	20 093
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	1 153 759	1 029 603
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-51 888	-6 187
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	2 286	1 116
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	2 286	1 116
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)		
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	2 286	1 116

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	-49 602	-5 071
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	1 611	352
Sur opérations en capital	17 308	58 797
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	18 918	59 149
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	129	3 000
Sur opérations en capital	17 440	36 692
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	17 570	39 692
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	1 349	19 457
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)	4	14
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	1 123 075	1 083 681
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	1 171 333	1 069 309
EXCÉDENT OU DÉFICIT	-48 257	14 372
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		
Prestations en nature	80 640	80 640
Bénévolat	17 970	16 870
TOTAL	98 610	97 510
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens	80 640	80 640
Prestations en nature		
Personnel bénévole	17 970	16 870
TOTAL	98 610	97 510
TOTAL	-48 257	14 372

IMMOBILISATIONS



ENTRÉES DE L'EXERCICE

A.D.A.M.E.

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

N°	Désignation	Acquisitions					Amortissements				
		Date	État	Mode	Montant	Qté	Date	Mode	Durée	Taux	Montant
CUMUL TOUS COMPTES						Acquisitions				Valeur à amortir	

TOTAL DES ENTRÉES



SORTIES DE L'EXERCICE

A.D.A.M.E.

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

Désignation					Motif de sortie	Date sortie Val. sortie	Amt Eco cumul Amt Déro cumul V.résiduelle cpt	PV compta MV compta Solde DeducEc	PV fiscale CT MV fiscale CT PV Exonérée	PV fiscale LT MV fiscale LT
N°	Date acq.	Mode acq.	V. Acquis.	V. Amortir						
CUMUL TOUS COMPTES										
			V. Acquis	V. Amortir				<i>Solde DeducEC</i>		

Sorties :

LISTE DES IMMOBILISATIONS

A.D.A.M.E.

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

N°	Désignation	Date d'acquisition	Valeur d'acquisition	Durée d'amort / Date de Cession	Amortissements							Valeur nette fin d'exercice
					Taux	Mod	Antérieurs		De l'exercice		Cumulés	
21830000 Mat de bureau & mat informatiq												
90	Portable asus jeudis fiu	08/10/13	539	3	33	Lin	E	539	E	E	539	
91	Tv led40b3 edison	27/02/14	317	3	33	Lin	E	317	E	E	317	
107	Ipad technique	13/07/22	900	3	33	Lin	E	140	E	300	E	460
Cumul du compte		21830000	1 756				E	996	E	300	E	460
(hors cessions)			1 756				E	996	E	300	E	460
27550000 Cautionnements versés												
1	Dépôts et cautionnement	31/12/16	1 030			Na	E	E		E		1 030
Cumul du compte		27550000	1 030				E	E		E		1 030
(hors cessions)			1 030				E	E		E		1 030
CUMUL TOUS COMPTES			Valeur d'acquisition	Amortissements							Valeur nette fin d'exercice	
				antérieurs		de l'exercice		cumulés				
				2 786	E		996	E	300	E	1 296	1 490
(hors cessions)				2 786	E		996	E	300	E	1 296	1 490
					D			D		D		

ANNEXE COMPTABLE

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 415 601,60 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un déficit de -48 257,17 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les comptes annuels au 31/12/2023 ont été arrêtés conformément au plan comptable général défini par le règlement 2014-03 modifié de l'Autorité des Normes Comptables, complété du règlement ANC n°2018-06 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- | | |
|---------------------------|------------|
| - Matériels et outillages | 5 à 10 ans |
| - Matériel de bureau | 3 ans |
| - Mobilier | 5 ans |

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

CRÉANCES

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

DELEGATION DE SERVICE PUBLIC

Une convention de Délégation de Service Public a été conclue entre la Ville de Sannois (délégant) et l'ADAME (délégataire) en date du 23 novembre 2017 pour une durée de 4 ans à compter du 1er janvier 2018. Cette délégation de Service Public est destinée à confier au délégataire la mission de développer les musiques "actuelles" et/ou "amplifiées" à Sannois et dans le Val d'Oise. Elle comprend également la gestion et l'exploitation de l'équipement communal EMB ainsi que l'organisation d'activités et de manifestations régulières ou exceptionnelles à l'extérieur de cet équipement. Un avenant a été fait en 2022 afin de prolonger la délégation. La délégation a été prolongée d'une année pour l'année 2023 dans l'attente des résultats d'une étude action sur les modes de gestion des lieux musiques actuelles et les modes de contractualisation avec les collectivités qui a été mandatée par la FEDELIMA.

SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT

A la date de notification des subventions de fonctionnement, le produit d'exploitation est constaté pour le montant total de la subvention. A la clôture, dès lors que la subvention finance un projet débutant l'exercice suivant, un produit constaté d'avance est constaté à hauteur du montant de la subvention.

COTISATIONS

L'encaissement constitue le fait générateur de la comptabilisation du produit.

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE

Bénévolat

Les contributions volontaires en nature ont été évaluées à 1 130 heures. Elles ont été valorisées au taux horaire du SMIC soit 11.65€ brut. Le taux de charge retenu est celui calculé sur l'exercice 2023 soit 36.50%. Le montant total est donc de 17 969.54€.

Loyer

Nous avons repris les données de l'année dernière puisque le prix du m² est toujours d'actualité. Pour rappel, notre analyse des loyers affichés sur plus de 18 annonces de locaux commerciaux en location à Sannois (95110), publiées depuis août 2020 sur les sites spécialisés en immobilier commercial, nous permet d'estimer le loyer moyen d'un local commercial à 144 € par m² par an, pour une surface disponible à la location de 81 m² en moyenne. Ainsi, nous pouvons estimer le loyer annuel d'un local commercial à 11 664 €.

La ville de Sannois met à disposition de l'EMB des locaux. Le loyer est estimé à 144€ x 560 m² soit 80 640€ annuel.

ANNEXE COMPTABLE

A.D.A.M.E.

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL			359
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. générales, agencés & aménagés construct.			1 482
	Installations techniques, matériel & outillage industriels				12 599
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencés & aménagés divers Matériel de transport Matériel de bureau & mobilier informatique Emballages récupérables & divers	900		5 757
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	900		19 839
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		1 030		
		TOTAL	1 030		
		TOTAL GENERAL	1 930		20 198

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		359		
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. gal. agen. amé. cons		1 482		
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			12 599		
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers Mat. bureau, inform., mobilier Emb. récupérables & divers		6 657		
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL		20 739		
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				1 030	
		TOTAL			1 030	
		TOTAL GENERAL			21 098	1 030

(1) Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés

ANNEXE COMPTABLE

A.D.A.M.E.

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CADRE A	SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortis sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles		55	55	
TOTAL		55	55	
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.		406	406	
Inst. techniques matériel et outil. industriels		2 346	2 346	
Autres immobs corporelles				
Inst. générales agencem. amén.				
Matériel de transport				
Mat. bureau et informatiq., mob.	140	711	851	
Emballages récupérables divers				
TOTAL	140	3 463	3 603	
TOTAL GENERAL	140	3 518	3 658	

CADRE B	VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amortis fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
Immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					



ANNEXE COMPTABLE

A.D.A.M.E.

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	17 308
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	17 308



ANNEXE COMPTABLE

A.D.A.M.E.

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

Variation des fonds propres	Solde à l'ouverture de l'exercice	Affectation	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
Réserves					
Réserves pour projet de l'entité	30 000				30 000
Report à nouveau	106 954		14 372		121 327
Excédent ou déficit de l'exercice	14 372			62 629	-48 257
TOTAUX	151 327		14 372	62 629	103 069



ANNEXE COMPTABLE

A.D.A.M.E.

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

TABEAU DE SUIVI DES SUBVENTIONS D'EXPLOITATION

FONDS DEDIES

Lorsqu'une subvention de fonctionnement inscrite, au cours de l'exercice, au compte de résultat dans les produits, n'a pu être utilisée en totalité au cours de cet exercice, l'engagement d'emploi pris par l'association envers le tiers financeur est inscrit en charges sous la rubrique "engagements à réaliser sur ressources affectées" et au passif du bilan sous le compte "fonds dédiés".

Les sommes inscrites sous la rubrique "fonds dédiés" sont reprises en produits au compte de résultat au cours des exercices suivants, au rythme de réalisation des engagements sous la rubrique "report des ressources non des exercices suivants, au rythme de réalisation des engagements sous la rubrique "report

Variation des fonds dédiés issue de	À l'ouverture de l'exercice montant global	Reports	Utilisations		Transferts	À la clôture de l'exercice	
			Montant global	Dont remboursements		Montant global	Dont fonds dédiés correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
PERMANENCE ARTISTIQUE 2022							
PERMANENCE ARTISTIQUE 2021	80 000	80 000	80 000			80 000	
CREATION RESIDENCE 2019	9 000		9 000				
CNV CEYLION	2 500		2 500				
CNV JAMES							
SACEM	2 835	3 000	2 835			3 000	
ACOMPAGNEMENT IDF							
DRAC	7 500		7 500				
TOTAL	101 835	83 000	101 835			83 000	

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	146 895	146 895		
Personnel & comptes rattachés	10 230	10 230		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	68 957	68 957		
Etat & Impôts sur les bénéfices	4	4		
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	1 742	1 742		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	1 705	1 705		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	229 532	229 532		

Renvois

- (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer.
- (2) Montant divers emprunts, dett/associés



ANNEXE COMPTABLE

A.D.A.M.E.

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	133 810
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	133 810



ANNEXE COMPTABLE

A.D.A.M.E.

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

COMMISSAIRES AUX COMPTES

HONORAIRES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Les honoraires comptabilisés au titre du contrôle légal des comptes annuels pour 2023 sont de 2 520 €.



Soyez

SEREIN

avec **Fidelliance**

Chez Fidelliance, nous sommes passionnés par notre métier et souhaitons apporter à nos clients le meilleur de notre savoir-faire dans toutes les spécialités qui composent leur activité. Apprendre à les connaître, jour après jour, forge les fondations d'une confiance pérenne dans la collaboration qui nous unit.

Nous partageons un objectif commun : aller au bout de leurs projets.

Retrouvez toutes nos lignes de services sur :

 www.fidelliance.fr