

ASSOCIATION ARTS ET LUMIERES EN ALSACE
6 rue Oberlin
67000 STRASBOURG

ETAT DE SYNTHESE

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

SARL CONSEILS ET APPLICATIONS COMPTABLES MOLSHEIM

18 RUE GASTON ROMAZZOTTI

67120 MOLSHEIM

TEL 03.88.38.47.58

molsheim@groupe-cac.fr

Sommaire

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

| | |
|-------------------------------------|----------|
| <i>Bilan Actif technique</i> | <i>1</i> |
| <i>Bilan Passif technique</i> | <i>2</i> |
| <i>Compte de résultat</i> | <i>3</i> |
| <i>Détail de l' Actif</i> | <i>4</i> |
| <i>Détail du Passif</i> | <i>6</i> |
| <i>Détail du compte de résultat</i> | <i>7</i> |

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

| | | 31/12/2023 | | | 31/12/2022 |
|---------------------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Brut | Amort. et Dépréc. | Net | Net |
| ACTIF IMMOBILISE | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| | Frais d'établissement | | | | |
| | Frais de recherche et de développement | | | | |
| | Concessions brevets droits similaires | 4 165,00 | 2 991,86 | 1 173,14 | 2 006,14 |
| | Fonds commercial (1) | | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | |
| | IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| | Terrains | | | | |
| | Constructions | | | | |
| ACTIF CIRCULANT | Installations techniques,mat. et outillage indus. | 806,72 | 28,38 | 778,34 | |
| | Autres immobilisations corporelles | 9 605,99 | 6 648,18 | 2 957,81 | 773,82 |
| | Immobilisations grévées de droits | | | | |
| | Immobilisations en cours | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | |
| | IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2) | | | | |
| | Participations évaluées selon mise en équival. | | | | |
| | Autres participations | | | | |
| | Créances rattachées à des participations | | | | |
| | Autres titres immobilisés | | | | |
| COMPTES DE REGULARISATION | Prêts | | | | |
| | Autres immobilisations financières | 1 820,00 | | 1 820,00 | 230,00 |
| | TOTAL (I) | 16 397,71 | 9 668,42 | 6 729,29 | 3 009,96 |
| | Comptes de liaisons | | | | |
| | STOCKS ET EN-COURS | | | | |
| | Matières premières, approvisionnements | | | | |
| | En-cours de production de biens | | | | |
| | En-cours de production de services | | | | |
| | Produits intermédiaires et finis | | | | |
| | Marchandises | 7 865,39 | 7 865,39 | | 19,00 |
| COMPTES DE REGULARISATION | Avances et Acomptes versés sur commandes | | | | 420,00 |
| | CREANCES (3) | | | | |
| | Créances usagers et comptes rattachés | 14 287,36 | | 14 287,36 | 1 700,00 |
| | Autres créances | 64 917,15 | | 64 917,15 | 70 498,85 |
| | Capital souscrit appelé, non versé | | | | |
| | VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT | | | | |
| | DISPONIBILITES | 33 941,45 | | 33 941,45 | 50 608,86 |
| | Charges constatées d'avance | 46,99 | | 46,99 | 76,23 |
| | TOTAL (II) | 121 058,34 | 7 865,39 | 113 192,95 | 123 322,94 |
| | Frais d'émission d'emprunt à étaler (III) | | | | |
| COMPTES DE REGULARISATION | Primes de remboursement des obligations (IV) | | | | |
| | Ecart de conversion actif (V) | | | | |
| | TOTAL ACTIF (I à VI) | 137 456,05 | 17 533,81 | 119 922,24 | 126 332,90 |

(1) dont droit au bail

(2) dont à moins d'un an

(3) dont à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

| | | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|-------------------|---|-------------------|-------------------|
| Fonds associatifs | Fonds propres | | |
| | Fonds associatifs sans droits de reprise <i>Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables</i> | | |
| | Ecarts de réévaluation | | |
| | Réserves | 27 293,69 | 26 722,88 |
| | Report à nouveau | | |
| | Résultat de l'exercice | 7 268,84 | 570,81 |
| | Total des fonds propres | 34 562,53 | 27 293,69 |
| | Autres fonds associatifs | | |
| | Fonds associatifs avec droit de reprise | | |
| | - Apports | | |
| | - Legs et donations | | |
| | - Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables | | |
| | Résultats sous contrôle de tiers financeurs | | |
| | Droits des propriétaires | | |
| | Ecarts de réévaluation | | |
| | Subventions d'investissement sur biens non renouvelables | | |
| | Provisions réglementées | | |
| | Total des autres fonds associatifs | | |
| | Total des fonds associatifs | 34 562,53 | 27 293,69 |
| | Provisions pour risques | | |
| | Provisions pour charges | 1 448,00 | 7 089,00 |
| | Total des provisions | 1 448,00 | 7 089,00 |
| | Comptes de liaisons | | |
| Fonds dédiés | Sur subventions de fonctionnement | | |
| | Sur dons manuels affectés | | |
| | Sur legs et donations affectés | | |
| | Total des fonds dédiés | | |
| DETTES (1) | DETTES FINANCIERES | | |
| | Emprunts obligataires convertibles | | |
| | Autres emprunts obligataires | | |
| | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2) | | |
| | Emprunts et dettes financières divers | | |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |
| | DETTES D'EXPLOITATION | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 63 806,93 | 71 126,07 |
| | Dettes fiscales et sociales | 20 104,78 | 20 824,14 |
| | DETTES DIVERSES | | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| | Autres dettes | | |
| | Produits constatés d'avance | | |
| | Total des dettes | 83 911,71 | 91 950,21 |
| | Ecarts de conversion passif | | |
| | TOTAL PASSIF | 119 922,24 | 126 332,90 |
| | Résultat de l'exercice exprimé en centièmes | 7 268,84 | 570,81 |
| | (1) Dont à moins d'un an | 83 911,71 | 91 950,21 |
| | (2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | | |

Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

| | | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|--|---|-------------------|-------------------|
| | | 12 mois | 12 mois |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises, de produits fabriqués | 1 417,50 | 135,64 |
| | Prestations de services | 29 872,88 | 26 794,46 |
| | Productions stockée | | |
| | Production immobilisée | | |
| | Subventions d'exploitation | 277 851,34 | 271 200,00 |
| | Dons | 18 878,50 | 22 687,50 |
| | Cotisations | 9 150,00 | 9 100,00 |
| | Legs et donations | | |
| | Autres produits de gestion courante | 32,08 | 60,19 |
| | Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges | 5 679,50 | 804,80 |
| | Autres produits | | |
| | Total des produits d'exploitation | 342 881,80 | 330 782,59 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats | 382,00 | |
| | Variation de stock | 57,50 | 785,80 |
| | Autres achats et charges externes | 199 339,82 | 192 585,86 |
| | Impôts, taxes et versements assimilés | 2 038,80 | 5 505,26 |
| | Rémunération du personnel | 101 020,91 | 94 936,76 |
| | Charges sociales | 31 281,38 | 33 944,51 |
| | Subventions accordées par l'association | | |
| | Dotation aux amortissements et dépréciations | 1 988,39 | 1 415,27 |
| | Dotation aux provisions | | 1 400,00 |
| | Autres charges | 50,90 | 90,21 |
| | Total des charges d'exploitation | 336 159,70 | 330 663,67 |
| | 1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER | 6 722,10 | 118,92 |
| Produits financiers | Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges | | |
| | Intérêts et produits financiers | 564,31 | 461,96 |
| | Dotation aux amortissements et aux dépréciations | | |
| | Intérêts et charges financières | 5,57 | |
| | 2 - RESULTAT FINANCIER | 558,74 | 461,96 |
| Charges financières | 3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2) | 7 280,84 | 580,88 |
| | Produits exceptionnels | | |
| Charges exceptionnelles | Charges exceptionnelles | 12,00 | 10,07 |
| | 4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL | (12,00) | (10,07) |
| | Impôts sur les sociétés et Participation des salariés | | |
| | (+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs | | |
| | (-) Engagements à réaliser sur ressources affectées | | |
| | TOTAL DES PRODUITS | 343 446,11 | 331 244,55 |
| | TOTAL DES CHARGES | 336 177,27 | 330 673,74 |
| | EXCEDENT ou DEFICIT | 7 268,84 | 570,81 |
| EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | PRODUITS | 12 979,84 | 12 858,88 |
| | Bénévolat | 5 379,84 | 1 798,88 |
| | Prestations en nature | 7 600,00 | 10 000,00 |
| | Dons en nature | | 1 060,00 |
| | CHARGES | 12 979,84 | 12 858,88 |
| | Secours en nature | | |
| | Mise à disposition gratuite de biens et services | 7 600,00 | 11 060,00 |
| | Personnel bénévole | 5 379,84 | 1 798,88 |
| | | | |
| | | | |

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros

| | 01/01/2023 31/12/2023 | 12,00 mois | 01/01/2022 31/12/2022 | 12,00 mois | Variations | % |
|--|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|--------------------|----------------|
| TOTAL II - Actif Immobilisé NET | 6 729,29 | 5,61 | 3 009,96 | 2,38 | 3 719,33 | 123,57 |
| Concessions brevets et droits similaires | 1 173,14 | 0,98 | 2 006,14 | 1,59 | (833,00) | -41,52 |
| 20500000 Concessions et droits similaire | 4 165,00 | 3,47 | 16 535,00 | 13,09 | (12 370,00) | -74,81 |
| 28050000 Amort. concessions et droits . | (2 991,86) | -2,49 | (14 528,86) | -11,50 | 11 537,00 | 79,41 |
| Installations techniques, matériel et outillage | 778,34 | 0,65 | | | 778,34 | |
| 21540009 Matériel spectacles | 806,72 | 0,67 | | | 806,72 | |
| 28154000 Amort.matériel spectacles | (28,38) | -0,02 | | | (28,38) | |
| Autres immobilisations corporelles | 2 957,81 | 2,47 | 773,82 | 0,61 | 2 183,99 | 282,23 |
| 21830000 Matériel bureau & informatique | 6 707,14 | 5,59 | 3 396,14 | 2,69 | 3 311,00 | 97,49 |
| 21832000 Matériel informatique | 1 684,10 | 1,40 | 2 583,20 | 2,04 | (899,10) | -34,81 |
| 21840000 Mobilier | 125,15 | 0,10 | 125,15 | 0,10 | | |
| 21840001 Mobilier cee | 1 089,60 | 0,91 | 1 089,60 | 0,86 | | |
| 28183000 Amort. matériel de bureau & in | (3 978,04) | -3,32 | (3 027,76) | -2,40 | (950,28) | -31,39 |
| 28183200 Amort mat. informatique | (1 684,10) | -1,40 | (2 562,13) | -2,03 | 878,03 | 34,27 |
| 28184000 Amort. mobilier | (986,04) | -0,82 | (830,38) | -0,66 | (155,66) | -18,75 |
| Autres immobilisations financières | 1 820,00 | 1,52 | 230,00 | 0,18 | 1 590,00 | 691,30 |
| 27500000 Depots et caution. versés | 1 820,00 | 1,52 | 230,00 | 0,18 | 1 590,00 | 691,30 |
| TOTAL III - Actif Circulant NET | 113 192,95 | 94,39 | 123 322,94 | 97,62 | (10 129,99) | -8,21 |
| Marchandises | | | 19,00 | 0,02 | (19,00) | -100,00 |
| 37000000 Stocks de marchandises | 7 865,39 | 6,56 | 7 922,89 | 6,27 | (57,50) | -0,73 |
| 39700000 Depre. stocks marchandises | (7 865,39) | -6,56 | (7 903,89) | -6,26 | 38,50 | 0,49 |
| Avances & acomptes versés sur commandes | | | 420,00 | 0,33 | (420,00) | -100,00 |
| 40910000 Frss-avces et acptes versés | | | 420,00 | 0,33 | (420,00) | -100,00 |
| Créances clients, usagers et comptes rattachés | 14 287,36 | 11,91 | 1 700,00 | 1,35 | 12 587,36 | 740,43 |
| 041D Collectif clients débiteurs | 14 287,36 | 11,91 | 1 700,00 | 1,35 | 12 587,36 | 740,43 |
| Autres créances | 64 917,15 | 54,13 | 70 498,85 | 55,80 | (5 581,70) | -7,92 |
| 040D Collectif fournisseurs débiteurs | | | 1,27 | | (1,27) | -100,00 |
| 40980000 Avoir non parvenus | 300,00 | 0,25 | 300,00 | 0,24 | | |
| 43772000 Mutuelle | 110,46 | 0,09 | 78,84 | 0,06 | 31,62 | 40,11 |
| 43870000 Prod. a recevoir ijss | | | 381,74 | 0,30 | (381,74) | -100,00 |
| 44300000 Creance region a recevoir | 52 293,34 | 43,61 | 54 000,00 | 42,74 | (1 706,66) | -3,16 |
| 44310000 Creance ville strasbourg a recev | | | 4 000,00 | 3,17 | (4 000,00) | -100,00 |
| 44562000 Tva/immobilis.deductible | | | 106,66 | 0,08 | (106,66) | -100,00 |
| 44566010 Tva ded. achats b/ a 10 % | 75,92 | 0,06 | 133,46 | 0,11 | (57,54) | -43,11 |
| 44566020 Tva ded. achats b/ a 20 % | 211,24 | 0,18 | | | 211,24 | |
| 44566050 Tva ded. achats b/s a 5,50% | 3,71 | | | | 3,71 | |
| 44566090 Tva a recup s/decaissement | 2 223,23 | 1,85 | 443,69 | 0,35 | 1 779,54 | 401,08 |
| 44583000 Remboursement credit tva | 7 111,00 | 5,93 | 8 202,00 | 6,49 | (1 091,00) | -13,30 |
| 44586000 Tca/fact. non parvenues | 1 763,25 | 1,47 | 1 851,19 | 1,47 | (87,94) | -4,75 |
| 46870000 Subvention a recevoir | 825,00 | 0,69 | 1 000,00 | 0,79 | (175,00) | -17,50 |
| Disponibilités | 33 941,45 | 28,30 | 50 608,86 | 40,06 | (16 667,41) | -32,93 |
| 51210100 Societe generale | 32 271,80 | 26,91 | 50 056,99 | 39,62 | (17 785,19) | -35,53 |
| 51210700 Societe generale- livret a | 1 000,00 | 0,83 | | | 1 000,00 | |
| 51211310 Cga fonds de reserve | 15,43 | 0,01 | | | 15,43 | |
| 51870000 InterÊts a recevoir | 564,31 | 0,47 | 461,96 | 0,37 | 102,35 | 22,16 |
| 53110000 Caisse | 89,91 | 0,07 | 89,91 | 0,07 | | |
| Charges constatées d'avance | 46,99 | 0,04 | 76,23 | 0,06 | (29,24) | -38,36 |
| 48600005 Maintenance info avance | 46,99 | 0,04 | 76,23 | 0,06 | (29,24) | -38,36 |

Détail de l' Actif

| Etat exprimé en euros | 01/01/2023 | 12,00 | 01/01/2022 | 12,00 | Variations | |
|-----------------------|------------|--------|------------|--------|------------|-------|
| | 31/12/2023 | mois | 31/12/2022 | mois | | |
| | | | | | | |
| TOTAL DUBILAN ACTIF | 119 922,24 | 100,00 | 126 332,90 | 100,00 | (6 410,66) | -5,07 |

Détail du Passif

| Etat exprimé en euros | 01/01/2023 | 12,00 | 01/01/2022 | 12,00 | Variations | % |
|--|-------------------|---------------|-------------------|---------------|-------------------|---------------|
| | 31/12/2023 | mois | 31/12/2022 | mois | | |
| TOTAL I - Total des fonds associatifs | 34 562,53 | 28,82 | 27 293,69 | 21,60 | 7 268,84 | 26,63 |
| Total des fonds propres | 34 562,53 | 28,82 | 27 293,69 | 21,60 | 7 268,84 | 26,63 |
| Réserves | 27 293,69 | 22,76 | 26 722,88 | 21,15 | 570,81 | 2,14 |
| 10686000 Reserve de compensat | 27 293,69 | 22,76 | 26 722,88 | 21,15 | 570,81 | 2,14 |
| Excédent ou déficit de l'exercice | 7 268,84 | 6,06 | 570,81 | 0,45 | 6 698,03 | N/S |
| Total des autres fonds associatifs | | | | | | |
| TOTAL III - Total des Provisions | 1 448,00 | 1,21 | 7 089,00 | 5,61 | (5 641,00) | -79,57 |
| Provisions pour charges | 1 448,00 | 1,21 | 7 089,00 | 5,61 | (5 641,00) | -79,57 |
| 15300000 Prov. pensions et oblig.sim. | 1 448,00 | 1,21 | 7 089,00 | 5,61 | (5 641,00) | -79,57 |
| TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés | | | | | | |
| TOTAL IV - Total des dettes | 83 911,71 | 69,97 | 91 950,21 | 72,78 | (8 038,50) | -8,74 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 63 806,93 | 53,21 | 71 126,07 | 56,30 | (7 319,14) | -10,29 |
| 040C Collectif fournisseurs créditeurs | 40 468,88 | 33,75 | 48 954,06 | 38,75 | (8 485,18) | -17,33 |
| 40810000 Fourn.frs non parven | 23 338,05 | 19,46 | 22 172,01 | 17,55 | 1 166,04 | 5,26 |
| Dettes fiscales et sociales | 20 104,78 | 16,76 | 20 824,14 | 16,48 | (719,36) | -3,45 |
| 42100000 Personnel - remunerations dues | 5 393,11 | 4,50 | | | 5 393,11 | |
| 42500000 Personnel -notes de frais | 317,79 | 0,26 | 230,72 | 0,18 | 87,07 | 37,74 |
| 42500001 Benevole defraieiment | | | 20,00 | 0,02 | (20,00) | -100,00 |
| 42820000 Dettes prov. conges payes | 4 562,05 | 3,80 | 4 799,09 | 3,80 | (237,04) | -4,94 |
| 43100000 Securite sociale | 4 625,77 | 3,86 | 8 943,77 | 7,08 | (4 318,00) | -48,28 |
| 43708000 Medecine travail intermittents | 7,68 | 0,01 | 24,43 | 0,02 | (16,75) | -68,56 |
| 43730000 Caisses prevoyance audiens | 294,85 | 0,25 | 199,73 | 0,16 | 95,12 | 47,62 |
| 43730200 Fnas/fcap | 367,46 | 0,31 | 277,48 | 0,22 | 89,98 | 32,43 |
| 43731000 Retraite audiens | 1 084,09 | 0,90 | 1 741,48 | 1,38 | (657,39) | -37,75 |
| 43741000 Assedic spectacle | 242,00 | 0,20 | 499,43 | 0,40 | (257,43) | -51,54 |
| 43750000 Caisse conges spectacles | 217,00 | 0,18 | 246,40 | 0,20 | (29,40) | -11,93 |
| 43820000 Charges sur conges a payer | 1 466,33 | 1,22 | 1 694,56 | 1,34 | (228,23) | -13,47 |
| 44210000 Prelevement a la source | 376,00 | 0,31 | 1 233,00 | 0,98 | (857,00) | -69,51 |
| 44566020 Tva ded. achats b/ a 20 % | | | 39,29 | 0,03 | (39,29) | -100,00 |
| 44571020 Tva coll. ventes a 20% | 361,86 | 0,30 | | | 361,86 | |
| 44571050 Tva coll. ventes a 5,50% | 27,50 | 0,02 | | | 27,50 | |
| 44571200 Tva collectee 2.1% | 8,83 | 0,01 | | | 8,83 | |
| 44580000 Tva s/ca a regulariser ou att | | | 9,36 | 0,01 | (9,36) | -100,00 |
| 44703000 Part. formation | 752,46 | 0,63 | 865,40 | 0,69 | (112,94) | -13,05 |
| Total du passif | 119 922,24 | 100,00 | 126 332,90 | 100,00 | (6 410,66) | -5,07 |

Détail du compte de résultat

| Etat exprimé en euros | | 01/01/2023 31/12/2023 | 12,00 mois | 01/01/2022 31/12/2022 | 12,00 mois | Variations | % |
|---|---|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|-------------|---------|
| Total des produits d'exploitation | | 342 881,80 | 100,00 | 330 782,59 | 100,00 | 12 099,21 | 3,66 |
| Ventes de marchandises, de produits fabriqués | | 1 417,50 | 0,41 | 135,64 | 0,04 | 1 281,86 | 945,05 |
| 70100500 | Ventes publications 20% | 1 417,50 | 0,41 | | | 1 417,50 | |
| 70700500 | Ventes de marchandises a 5.5% | | | 135,64 | 0,04 | (135,64) | -100,00 |
| Prestations de services | | 29 872,88 | 8,71 | 26 794,46 | 8,10 | 3 078,42 | 11,49 |
| 70600003 | Prestations de service a 5.5% | | | 75,83 | 0,02 | (75,83) | -100,00 |
| 70600800 | Prestations de service billets festivals a 2,10 | 26 490,56 | 7,73 | 26 693,13 | 8,07 | (202,57) | -0,76 |
| 70600810 | Prestations pass culture 2,10% | 2 070,52 | 0,60 | | | 2 070,52 | |
| 70800000 | Produits des activites annexes | 1 311,80 | 0,38 | | | 1 311,80 | |
| 70800001 | Frais d'envoi non soumis | | | 25,50 | 0,01 | (25,50) | -100,00 |
| Subventions d'exploitation | | 277 851,34 | 81,03 | 271 200,00 | 81,99 | 6 651,34 | 2,45 |
| 74101000 | Subvention ville de strasbourg | 7 000,00 | 2,04 | 7 000,00 | 2,12 | | |
| 74102000 | Subvention drac | 10 000,00 | 2,92 | 10 000,00 | 3,02 | | |
| 74103000 | Subvention region | 214 293,34 | 62,50 | 216 000,00 | 65,30 | (1 706,66) | -0,79 |
| 74103200 | Participation communes | 7 620,00 | 2,22 | 7 400,00 | 2,24 | 220,00 | 2,97 |
| 74104000 | Subvention cea | 28 213,00 | 8,23 | 29 800,00 | 9,01 | (1 587,00) | -5,33 |
| 74110000 | Subvention fia | | | 1 000,00 | 0,30 | (1 000,00) | -100,00 |
| 74130000 | Subventions fonpeps | 10 725,00 | 3,13 | | | 10 725,00 | |
| Dons | | 18 878,50 | 5,51 | 22 687,50 | 6,86 | (3 809,00) | -16,79 |
| 75411000 | Plateaux noelies | 15 178,50 | 4,43 | 15 927,50 | 4,82 | (749,00) | -4,70 |
| 75420000 | Mecenat | 3 700,00 | 1,08 | 5 700,00 | 1,72 | (2 000,00) | -35,09 |
| 75811000 | Dons | | | 1 060,00 | 0,32 | (1 060,00) | -100,00 |
| Cotisations | | 9 150,00 | 2,67 | 9 100,00 | 2,75 | 50,00 | 0,55 |
| 75610000 | Adhesions route romane d'alsace | 9 150,00 | 2,67 | 9 100,00 | 2,75 | 50,00 | 0,55 |
| Autres produits de gestion courante | | 32,08 | 0,01 | 60,19 | 0,02 | (28,11) | -46,70 |
| 75800000 | Produits divers de gestion courante | 32,08 | 0,01 | 60,19 | 0,02 | (28,11) | -46,70 |
| Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges | | 5 679,50 | 1,66 | 804,80 | 0,24 | 4 874,70 | 605,70 |
| 78150000 | Repr/prov.risq.chg expl | 5 641,00 | 1,65 | | | 5 641,00 | |
| 78173000 | Reprise sur provision pour depreciation des s | 38,50 | 0,01 | 804,80 | 0,24 | (766,30) | -95,22 |
| Total des charges d'exploitation | | 336 159,70 | 98,04 | 330 663,67 | 99,96 | 5 496,03 | 1,66 |
| Achats | | 382,00 | 0,11 | | | 382,00 | |
| 60105000 | Achats publications | 382,00 | 0,11 | | | 382,00 | |
| Variation de stock | | 57,50 | 0,02 | 785,80 | 0,24 | (728,30) | -92,68 |
| 60370000 | Varation de stocks de marchandises | 57,50 | 0,02 | 785,80 | 0,24 | (728,30) | -92,68 |
| Autres achats et charges externes | | 199 339,82 | 58,14 | 192 585,86 | 58,22 | 6 753,96 | 3,51 |
| 60400002 | Sous traitance publications | 720,00 | 0,21 | | | 720,00 | |
| 60400009 | Contrats de cession | 90 340,00 | 26,35 | 80 635,50 | 24,38 | 9 704,50 | 12,04 |
| 60400010 | Contrats de cession cee | 11 400,00 | 3,32 | 14 481,18 | 4,38 | (3 081,18) | -21,28 |
| 60400020 | Visites guidees et autres evenements | 1 349,75 | 0,39 | 518,66 | 0,16 | 831,09 | 160,24 |
| 60400109 | Remboursement de frais transports cee | 494,00 | 0,14 | | | 494,00 | |
| 60410010 | Remboursement de frais de transport | 7 873,90 | 2,30 | 22 980,22 | 6,95 | (15 106,32) | -65,74 |
| 60410020 | Remboursement de frais de transport cee | 1 271,12 | 0,37 | 4 290,00 | 1,30 | (3 018,88) | -70,37 |
| 60410030 | Remboursement frais de repas | 2 585,60 | 0,75 | 4 270,42 | 1,29 | (1 684,82) | -39,45 |
| 60410050 | Rembt frais d'hebergement | 132,26 | 0,04 | 4 475,56 | 1,35 | (4 343,30) | -97,04 |
| 60620000 | Carburant | 1 309,81 | 0,38 | | | 1 309,81 | |
| 60630000 | Fournitures et materiel de bureau | 903,61 | 0,26 | 1 000,98 | 0,30 | (97,37) | -9,73 |
| 60631000 | Logiciels | 138,89 | 0,04 | 1 052,31 | 0,32 | (913,42) | -86,80 |
| 60640000 | Petit materiel | 845,12 | 0,25 | 329,60 | 0,10 | 515,52 | 156,41 |

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros

| | | 01/01/2023 31/12/2023 | 12,00 mois | 01/01/2022 31/12/2022 | 12,00 mois | Variations | % |
|--|--|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|-------------------|---------------|
| 60641000 | Consommables copieur | 331,77 | 0,10 | 422,63 | 0,13 | (90,86) | -21,50 |
| 61310100 | Location de materiel de production | 3 390,22 | 0,99 | 3 620,30 | 1,09 | (230,08) | -6,36 |
| 61310200 | Location vehicules | 3 782,56 | 1,10 | 3 125,53 | 0,94 | 657,03 | 21,02 |
| 61310400 | Locations salles | 3 428,24 | 1,00 | 2 633,00 | 0,80 | 795,24 | 30,20 |
| 61320200 | Location bureau | 9 680,94 | 2,82 | 6 615,29 | 2,00 | 3 065,65 | 46,34 |
| 61350001 | Location copieur | 1 934,00 | 0,56 | 3 868,00 | 1,17 | (1 934,00) | -50,00 |
| 61500001 | Entretien vehicules | | | 1 453,19 | 0,44 | (1 453,19) | -100,00 |
| 61560001 | Informatique maintenance | 353,01 | 0,10 | | | 353,01 | |
| 61600000 | Assurances | 459,14 | 0,13 | 94,28 | 0,03 | 364,86 | 387,00 |
| 61620000 | Assurance responsabilite civile | 1 710,94 | 0,50 | 1 744,37 | 0,53 | (33,43) | -1,92 |
| 61810000 | Documentation generale | | | 46,86 | 0,01 | (46,86) | -100,00 |
| 62200000 | Cabinet comptable | 4 225,00 | 1,23 | 4 725,00 | 1,43 | (500,00) | -10,58 |
| 62200001 | Commissaire aux comptes | 3 350,00 | 0,98 | 2 910,00 | 0,88 | 440,00 | 15,12 |
| 62201000 | Prestations diverses | 3 915,68 | 1,14 | | | 3 915,68 | |
| 62310000 | Graphiste | 4 850,00 | 1,41 | 6 664,00 | 2,01 | (1 814,00) | -27,22 |
| 62311000 | Impression documents de communication | 5 037,49 | 1,47 | 4 972,40 | 1,50 | 65,09 | 1,31 |
| 62312000 | Impression programmes de salle | 2 946,04 | 0,86 | 1 366,80 | 0,41 | 1 579,24 | 115,54 |
| 62313000 | Achat d'espace magazine radio | 4 175,00 | 1,22 | 3 117,55 | 0,94 | 1 057,45 | 33,92 |
| 62313100 | Achat d'espace magazine radio cee | | | 510,56 | 0,15 | (510,56) | -100,00 |
| 62314000 | Sites internet et noms de domaine | 307,28 | 0,09 | | | 307,28 | |
| 62510000 | Frais de transport ensembles musicaux | 1 935,49 | 0,56 | 1 575,07 | 0,48 | 360,42 | 22,88 |
| 62510200 | Frais transport permanent | 1 552,05 | 0,45 | | | 1 552,05 | |
| 62515000 | Frais de transports salaries | 1 584,00 | 0,46 | 1 785,00 | 0,54 | (201,00) | -11,26 |
| 62520000 | Frais de repas ensembles musicaux | 908,22 | 0,26 | | | 908,22 | |
| 62525000 | Frais de repas salaries | 1 174,80 | 0,34 | 3 245,98 | 0,98 | (2 071,18) | -63,81 |
| 62530000 | Frais d'hebergement ensembles musicaux | 11 754,81 | 3,43 | | | 11 754,81 | |
| 62530009 | Frais d'hebergement ensembles musicaux cee | 1 185,00 | 0,35 | | | 1 185,00 | |
| 62535000 | Frais d'hergement salaries | 123,86 | 0,04 | | | 123,86 | |
| 62540000 | Receptions | 1 639,51 | 0,48 | | | 1 639,51 | |
| 62550000 | Peages routiers et stationnements | 90,34 | 0,03 | | | 90,34 | |
| 62570009 | Deplact repas permant et benev | 268,45 | 0,08 | | | 268,45 | |
| 62600000 | Poste et telecommunications | 2 123,62 | 0,62 | 2 636,25 | 0,80 | (512,63) | -19,45 |
| 62700000 | Services et frais bancaires | 746,98 | 0,22 | 589,63 | 0,18 | 157,35 | 26,69 |
| 62700001 | Commissions smile&pay | 46,81 | 0,01 | 57,66 | 0,02 | (10,85) | -18,82 |
| 62700002 | Commissions billetweb | 396,13 | 0,12 | 452,08 | 0,14 | (55,95) | -12,38 |
| 62810000 | Cotisations professionnelles | 371,67 | 0,11 | 320,00 | 0,10 | 51,67 | 16,15 |
| 62811000 | Fcap cotisation paritarisme | 196,71 | 0,06 | | | 196,71 | |
| Impôts, taxes, versements assimilés | | 2 038,80 | 0,59 | 5 505,26 | 1,66 | (3 466,46) | -62,97 |
| 63100000 | Droits sacem | 603,03 | 0,18 | 3 074,99 | 0,93 | (2 471,96) | -80,39 |
| 63330000 | Part employeur formation professionnelle c | 996,76 | 0,29 | 1 363,11 | 0,41 | (366,35) | -26,88 |
| 63330200 | Formation professionnelle techniciens | 92,00 | 0,03 | 72,90 | 0,02 | 19,10 | 26,20 |
| 63330300 | Formation professionnelle artistes | | | 10,83 | | (10,83) | -100,00 |
| 63350000 | Taxe d'apprentissage | 347,01 | 0,10 | 410,43 | 0,12 | (63,42) | -15,45 |
| 63511000 | Contribution economique territoriale | | | 573,00 | 0,17 | (573,00) | -100,00 |
| Rémunération du personnel | | 101 020,91 | 29,46 | 94 936,76 | 28,70 | 6 084,15 | 6,41 |
| 64110000 | Salaires permanents | 80 257,95 | 23,41 | 91 014,93 | 27,52 | (10 756,98) | -11,82 |
| 64110200 | Salaires intermittents techniciens | | | 3 400,00 | 1,03 | (3 400,00) | -100,00 |
| 64110300 | Salaires intermittents artistes | | | 644,30 | 0,19 | (644,30) | -100,00 |
| 64120000 | Provision congés payés | (237,04) | -0,07 | 768,67 | 0,23 | (1 005,71) | -130,84 |
| 64130000 | Primes et gratifications | | | (891,14) | -0,27 | 891,14 | 100,00 |
| 64143000 | Ind rupture conventionnell | 21 000,00 | 6,12 | | | 21 000,00 | |
| Charges sociales | | 31 281,38 | 9,12 | 33 944,51 | 10,26 | (2 663,13) | -7,85 |
| 64510000 | Cotisations urssaf permanents | 23 041,94 | 6,72 | 23 020,30 | 6,96 | 21,64 | 0,09 |
| 64510200 | Cotisations urssaf techniciens | 623,77 | 0,18 | 1 090,55 | 0,33 | (466,78) | -42,80 |
| 64510300 | Cotisations urssaf artistes | | | 221,94 | 0,07 | (221,94) | -100,00 |
| 64530200 | Prevoyance fnas | 1 111,77 | 0,32 | 1 289,96 | 0,39 | (178,19) | -13,81 |
| 64530220 | Cotisations fnas techniciens | 29,00 | 0,01 | 49,30 | 0,01 | (20,30) | -41,18 |
| 64530230 | Cotisations fnas artistes | | | 9,34 | | (9,34) | -100,00 |
| 64530700 | Audiens prevoyance | 985,30 | 0,29 | 1 069,90 | 0,32 | (84,60) | -7,91 |

Détail du compte de résultat

| Etat exprimé en euros | | 01/01/2023 31/12/2023 | 12,00 mois | 01/01/2022 31/12/2022 | 12,00 mois | Variations | % |
|---|--|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|------------|---------|
| 64530720 | Cotisations prevoyance techniciens | 20,80 | 0,01 | 33,43 | 0,01 | (12,63) | -37,78 |
| 64530730 | Cotisations prevoyance artistes | | | 3,93 | | (3,93) | -100,00 |
| 64531000 | Caisse de retraite audiens | 4 320,04 | 1,26 | 5 384,94 | 1,63 | (1 064,90) | -19,78 |
| 64531020 | Cotisations retraite techniciens | 104,60 | 0,03 | 177,82 | 0,05 | (73,22) | -41,18 |
| 64531030 | Cotisations retraite artistes | | | 29,59 | 0,01 | (29,59) | -100,00 |
| 64550200 | Caisse congés spectacles techniciens | 310,00 | 0,09 | 523,60 | 0,16 | (213,60) | -40,79 |
| 64550300 | Cotisations congés spectacles artistes | | | 99,22 | 0,03 | (99,22) | -100,00 |
| 64572000 | Mutuelle | 633,42 | 0,18 | 749,34 | 0,23 | (115,92) | -15,47 |
| 64580000 | Charges sociales sur congés payés | (228,23) | -0,07 | 156,95 | 0,05 | (385,18) | -245,42 |
| 64581000 | Provision caisse sociale prime précarité | | | (195,96) | -0,06 | 195,96 | 100,00 |
| 64700000 | Autres charges du personnel | 59,40 | 0,02 | | | 59,40 | |
| 64750000 | Médecine du travail, pharmacie | 269,57 | 0,08 | 230,36 | 0,07 | 39,21 | 17,02 |
| Dotations aux amortissements et aux dépréciations | | 1 988,39 | 0,58 | 1 415,27 | 0,43 | 573,12 | 40,50 |
| 68111000 | Dotations aux amortissements sur immo incorp | 833,00 | 0,24 | 833,00 | 0,25 | | |
| 68112000 | Dotations aux amortissements sur immo coror | 1 155,39 | 0,34 | 582,27 | 0,18 | 573,12 | 98,43 |
| Dotations aux provisions | | | | 1 400,00 | 0,42 | (1 400,00) | -100,00 |
| 68150000 | Dotations prov. risques et charges d'exploitat | | | 1 400,00 | 0,42 | (1 400,00) | -100,00 |
| Autres charges | | 50,90 | 0,01 | 90,21 | 0,03 | (39,31) | -43,58 |
| 65800000 | Charges de gestion courante | 50,90 | 0,01 | 90,21 | 0,03 | (39,31) | -43,58 |
| RESULTAT COURANT NON FINANCIER | | 6 722,10 | 1,96 | 118,92 | 0,04 | 6 603,18 | N/S |
| RESULTAT FINANCIER | | 558,74 | 0,16 | 461,96 | 0,14 | 96,78 | 20,95 |
| Intérêts et produits financiers | | 564,31 | 0,16 | 461,96 | 0,14 | 102,35 | 22,16 |
| 76800000 | Autres produits financiers | 564,31 | 0,16 | 461,96 | 0,14 | 102,35 | 22,16 |
| Intérêts et charges financières | | 5,57 | | | | 5,57 | |
| 66820000 | Indemnité retard fournisseurs | 5,57 | | | | 5,57 | |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS | | 7 280,84 | 2,12 | 580,88 | 0,18 | 6 699,96 | N/S |
| Charges exceptionnelles | | 12,00 | | 10,07 | | 1,93 | 19,17 |
| 67120000 | Amendes et pénalités nd | 12,00 | | 10,07 | | 1,93 | 19,17 |
| Résultat exceptionnel | | (12,00) | | (10,07) | | (1,93) | -19,17 |
| TOTAL DES PRODUITS | | 343 446,11 | 100,16 | 331 244,55 | 100,14 | 12 201,56 | 3,68 |
| TOTAL DES CHARGES | | 336 177,27 | 98,04 | 330 673,74 | 99,97 | 5 503,53 | 1,66 |
| Excédent ou déficit de l'exercice | | 7 268,84 | 2,12 | 570,81 | 0,17 | 6 698,03 | N/S |
| Contributions volontaires en nature | | 12 979,84 | 3,79 | 12 858,88 | 3,89 | 120,96 | 0,94 |
| Bénévolat | | 5 379,84 | 1,57 | 1 798,88 | 0,54 | 3 580,96 | 199,07 |
| 87000000 | Bénévolat | 5 379,84 | 1,57 | 1 798,88 | 0,54 | 3 580,96 | 199,07 |
| Prestations en nature | | 7 600,00 | 2,22 | 10 000,00 | 3,02 | (2 400,00) | -24,00 |
| 87100000 | Contribution en nature | 7 600,00 | 2,22 | 10 000,00 | 3,02 | (2 400,00) | -24,00 |
| Dons en nature | | | | 1 060,00 | 0,32 | (1 060,00) | -100,00 |
| 87500000 | Dons en nature | | | 1 060,00 | 0,32 | (1 060,00) | -100,00 |

Détail du compte de résultat

| Etat exprimé en euros | 01/01/202312,0031/12/2023mois | | 01/01/202212,0031/12/2022mois | | Variations% | |
|---|-------------------------------|------|-------------------------------|------|-------------|---------|
| | | | | | | |
| Charges des contributions volontaires en nature | 12 979,84 | 3,79 | 12 858,88 | 3,89 | 120,96 | 0,94 |
| Mise à disposition gratuite biens et services | 7 600,00 | 2,22 | 11 060,00 | 3,34 | (3 460,00) | -31,28 |
| 86100000Mise a disposition gratuite de biens | 7 600,00 | 2,22 | 10 000,00 | 3,02 | (2 400,00) | -24,00 |
| 86200000Prestations | | | 1 060,00 | 0,32 | (1 060,00) | -100,00 |
| Personnel bénévole | 5 379,84 | 1,57 | 1 798,88 | 0,54 | 3 580,96 | 199,07 |
| 86400000Benevolat | 5 379,84 | 1,57 | 1 798,88 | 0,54 | 3 580,96 | 199,07 |