

# **Association LE BAL**

Impasse 6 Impasse de la Défense 75018 PARIS-18E-ARRONDISSEMENT France

**exponens** 

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes  
inscrit au tableau de l'ordre de Paris

<http://www.exponens.com>

# - SOMMAIRE -

LE BAL

du 01/09/2023 au 31/08/2024

---

Attestation	3
-------------	---

## Comptes annuels

Bilan actif association	5
Bilan passif association	6
Compte de résultat association	7

## Annexe comptable

Annexe au bilan et compte de résultat	10
---------------------------------------	----

## Comptes annuels détaillés

Bilan actif association détaillé	21
Bilan passif association détaillé	23
Compte de résultat association détaillé	25

## - Attestation -

LE BAL

du 01/09/2023 au 31/08/2024

### ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise :

Association LE BAL

Impasse 6 Impasse de la Défense 75018 PARIS-18E-ARRONDISSEMENT France

relatifs à l'exercice du 01/09/2023 au 31/08/2024.

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes annuels qui ne constitue ni un audit, ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Les comptes annuels ci-joints, paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	1 369 934 €
Produits d'exploitation :	2 049 455 €
Résultat net comptable :	2 682 €

Fait à : **PARIS**

Le : **14/01/2025**

**Thierry LEGRAND**

Expert-comptable

## COMPTES ANNUELS

# - BILAN ACTIF ASSOCIATION -

LE BAL

du 01/09/2023 au 31/08/2024

	N			N-1
	Brut	Amort. et	Net	
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	22 455	22 455		
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	2 178 053	1 731 915	446 138	563 907
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	381 790	324 120	57 669	68 801
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs / donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	60 000	36 000	24 000	24 000
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	6 400		6 400	6 400
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>2 648 698</b>	<b>2 114 490</b>	<b>534 207</b>	<b>663 108</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks				
Stocks et en-cours				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	569 334		569 334	850 716
Créances reçues par leg ou donations				
Autres créances	6 647		6 647	33 960
Trésorerie				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	219 497		219 497	126 852
Comptes de régularisation				
Charges constatées d'avance	40 249		40 249	72 722
Frais d'émissions d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>835 726</b>		<b>835 726</b>	<b>1 084 250</b>
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>3 484 424</b>	<b>2 114 490</b>	<b>1 369 934</b>	<b>1 747 358</b>

# - BILAN PASSIF ASSOCIATION -

LE BAL

du 01/09/2023 au 31/08/2024

	N	N-1
<b>FONDS PROPRES</b>		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
<b>Total Fonds propres sans droit de reprise</b>		
Fonds statutaires		
Fonds propres complémentaires		
<b>Total Fonds propres avec droit de reprise</b>		
Ecarts de réévaluation		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves	185 463	217 136
Report à nouveau	211 077	224 460
Résultat de l'exercice (Excédent ou Déficits)	2 682	-45 056
<b>Situation Nette (sous-total)</b>	<b>399 222</b>	<b>396 540</b>
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	312 351	398 463
Provisions réglementées		
<b>TOTAL FONDS PROPRES</b>	<b>711 574</b>	<b>795 003</b>
<b>FONDS REPORTEES ET DEDIES</b>		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
<b>TOTAL FONDS REPORTEES ET DEDIES</b>		
<b>PROVISIONS</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>TOTAL PROVISIONS</b>		
<b>DETTES</b>		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	422 938	436 987
Dettes fiscales et sociales	57 211	57 318
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	514	428
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	177 696	457 622
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>658 360</b>	<b>952 354</b>
Ecarts de conversion passif		
<b>TOTAL PASSIF GENERAL</b>	<b>1 369 934</b>	<b>1 747 358</b>

# - COMPTE DE RESULTAT ASSOCIATION -

LE BAL

du 01/09/2023 au 31/08/2024

	N	N-1
<b>Produits d'exploitation</b>		
Cotisations	4 240	4 560
Ventes de biens		
Ventes de prestations services	50 743	58 015
Dont parrainages		
Subventions d'exploitation	924 246	897 665
Vts des fondateurs ou conso. de la dot, consommable		
Ressources liées à la générosité du public	852 562	641 187
Dont les dons manuels	62 214	82 281
Dont Mécénats	553 296	372 000
Dont Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières	217 257	370 506
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges		11 579
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	408	4 874
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>	<b>2 049 455</b>	<b>1 988 386</b>
<b>Charges d'exploitation</b>		
Achats de marchandises (y compris droits de douane)		
Variation de stock (marchandises)		
Autres achats et charges externes (3)	1 037 241	1 026 069
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	59 184	61 644
Salaires et traitements	658 705	651 290
Charges sociales	234 337	228 955
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	144 546	142 327
Dotations aux provisions		
Reports des fonds dédiés		
Autres charges	47	10 149
<b>Total des charges d'exploitations (II)</b>	<b>2 134 060</b>	<b>2 120 434</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>-84 605</b>	<b>-132 049</b>
<b>Produits Financiers</b>		
Produits financiers de participations (5)		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)		
Autres intérêts et produits assimilés (5)	1 175	603
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>Total des produits financiers (III)</b>	<b>1 175</b>	<b>603</b>

# - COMPTE DE RESULTAT ASSOCIATION -

LE BAL

du 01/09/2023 au 31/08/2024

	N	N-1
<b>Charges Financières</b>		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées (6)		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>Total des charges financières (IV)</b>		
<b>RESULTAT FINANCIER (IV - III)</b>	<b>1 175</b>	<b>603</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)</b>	<b>-83 430</b>	<b>-131 445</b>
<b>Produits Exceptionnels</b>		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	86 112	86 112
Reprises sur provisions et transferts de charges		277
<b>Total des produits Exceptionnels (V)</b>	<b>86 112</b>	<b>86 389</b>
<b>Charges Exceptionnelles</b>		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
<b>Total des charges exceptionnelles (VI)</b>		
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)</b>	<b>86 112</b>	<b>86 389</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)</b>	<b>2 136 742</b>	<b>2 075 378</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)</b>	<b>2 134 060</b>	<b>2 120 434</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>2 682</b>	<b>-45 056</b>
<b>CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>		
Dons en nature		
Prestations en nature	119 969	295 095
Bénévolat		
<b>TOTAL</b>	<b>119 969</b>	<b>295 095</b>
<b>CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite	119 969	295 095
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
<b>TOTAL</b>	<b>119 969</b>	<b>295 095</b>



## ANNEXE COMPTABLE

# LE BAL

## Annexe des Comptes

### de l'exercice clos

le 31/08/2024

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2024, dont le total est de 1 369 934€ et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice net comptable de 2 682€.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/09/2023 au 31/08/2024.

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

## Informations et méthodes comptables :

### Informations générales et faits significatifs de l'exercice :

Le bilan, le compte de résultat et l'annexe qui forment un tout indissociable sont établis à la clôture de l'exercice au vu des enregistrements comptables et de l'inventaire.

L'annexe complète et commente l'information donnée par le bilan et le compte de résultat.

L'annexe comporte toutes les informations d'importance significative destinées à compléter et à commenter celles données par le bilan et par le compte de résultat.

Une inscription dans l'annexe ne peut pas se substituer à une inscription dans le bilan et le compte de résultat.

### Information au titre des principes et méthodes comptables :

L'association a arrêté ses comptes et rédigé son annexe conformément aux dispositions du règlement ANC n° 2023-01 du 12 mai 2023 relatif au plan comptable général et appliquant les dispositions particulières du règlement ANC n° 2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

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

- Continuité de l'exploitation,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- Indépendance des exercices, 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 règles et méthodes comptables, et ou méthodes d'évaluation applicables aux différents postes du bilan et du compte de résultat sont décrites ci-après.

### Description de l'objet social, des activités ou missions sociales et des moyens mis en œuvre :

L'association des Amis de Magnum Photos a pour but de:

- assurer la conservation, l'inventaire, la gestion, la diffusion, la promotion et la présentation au public du patrimoine photographie et du travail des photographes de Magnum Photos ou de photographes sélectionnés par l'Association;
- défendre et valoriser une éthique de la photographie documentaire;
- encourager, par quelque moyen que ce soit, la création photographie et la réflexion sur ses enjeux;
- plus généralement, mener toute action culturelle et pédagogique de nature à promouvoir la photographie, et ce sur tout support ou par quelque moyen que ce soit (expositions, publications, colloque, conférences, internet, ect...);
- rechercher les fonds nécessaires à la réalisation des actions mentionnées ci-dessus.

### Informations sur les postes de l'actif du bilan :

#### État de l'actif immobilisé, amortissements et dépréciations de l'actif immobilisé :

La valeur brute des éléments de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine. Ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une réévaluation légale ou libre.

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 prévues.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

Amortissements

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

- \* Constructions : 18 ans
- \* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- \* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- \* Matériel informatique : 3 ans
- \* Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

*État de l'actif Immobilisé :*

Immobilisations Incorporelles	Valeur brute Début D'exercice	Augmentations		Diminutions		Valeur Brute Fin d'exercice
		Réévaluation	Acquisition	Virements	Cessions / Rebuts	
Frais D'établissement	-	-	-	-	-	-
Autres Immobilisations incorporelles	22 455	-	-	-	-	22 455
<b>Total Immobilisations Incorporelles (I)</b>	<b>22 455</b>	-	-	-	-	<b>22 455</b>
Terrain	-	-	-	-	-	-
Constructions	2 178 053	-	-	-	-	2 178 053
Installations techniques, matériels et outillages industriels	-	-	-	-	-	-
Installations générales, agencements, aménagements divers	126 492	-	1 830	-	-	128 322
Matériel de transport	-	-	-	-	-	-
Matériel de bureau et informatique, mobilier	239 652	-	13 816	-	-	253 468
Emballages récupérables et divers	-	-	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-	-	-
Avances et acomptes	-	-	-	-	-	-
<b>Total Immobilisations Corporelles (II)</b>	<b>2 544 197</b>	-	<b>15 646</b>	-	-	<b>2 559 843</b>
Participations	60 000	-	-	-	-	60 000
Créances rattachées à des Participations	-	-	-	-	-	-
Autres Titres Immobilisés	-	-	-	-	-	-
Prêts et autres immobilisations financières	6 400	-	-	-	-	6 400
<b>Total Immobilisations Financières (III)</b>	<b>66 400</b>	-	-	-	-	<b>66 400</b>
<b>Total Général (I + II+III)</b>	<b>2 633 052</b>	-	<b>15 646</b>	-	-	<b>2 648 698</b>

## Méthode d'amortissements et de dépréciations :

## Amortissement de l'actif Immobilisé :

Amortissements de l'actif immobilisé	Valeur Début D'exercice	Augmentations (+)	Diminutions (-)	Valeur Fin d'exercice
<b>Frais établissement et développement (Total I)</b>	-	-	-	-
<b>Autres immobilisations incorporelles (Total II)</b>	<b>22 455</b>	-	-	<b>22 455</b>
Terrain	-	-	-	-
Constructions sur sol propre	1 614 146	117 769	-	1 731 915
Constructions sur sol d'autrui	-	-	-	-
Constructions inst. générales, agencts, amén. constr.	-	-	-	-
Instal. techniques, matériel et outillage divers	70 471	15 369	-	85 840
Autres immo. corp.- Inst. générales, agencts, aménag. divers	-	-	-	-
Autres immo. corp.- Matériel de transport	-	-	-	-
Autres immo. corp.- Matériel de bureau et inform., mobilier	226 872	11 408	-	238 280
Autres immo. corp - Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
<b>Total Amortissement. Corporelles (Total III)</b>	<b>1 911 489</b>	<b>144 546</b>	-	<b>2 056 035</b>
<b>Total Général</b>	<b>1 933 944</b>	<b>144 546</b>	-	<b>2 078 490</b>

## Immobilisations financières :

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

## Liste des filiales :

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat de l'exercice clos	Valeur comptable brute	Valeur comptable nette
SARL LE BAL BOOKS AND FOODS	18 000	- 8 929	100	- 851	60 000	24 000

L'association Le BAL a crée en 2009 une filiale, la SARL Le Bal Books & Food dont l'activité est la vente spécialisée des livres, dont elle détient 100% des titres représentant un montant de 60 000 euros.

Une provision de dépréciation de titre a été constatée à hauteur de hauteur de 10 000€ à fin août 2013. Des provisions complémentaires ont été comptabilisées à fin août 2020 pour 23 000€ et à fin août 2021 pour 3 000€.

Aucune dépréciation n'a été effectuée sur cet exercice car nous espérons un redressement de l'activité sur le prochain exercice.

## État des échéances des créances à la clôture de l'exercice :

ETAT DES CREANCES	Montant Brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations	-	-	-
Prêts	-	-	-
Autres immobilisations financières	-	-	-
Créances clients et comptes rattachés	569 334	569 334	-
Autres créances	6 647	6 647	-
Charges constatées d'avance	40 249	40 249	-
<b>Totaux</b>	<b>616 230</b>	<b>616 230</b>	<b>-</b>
Prêts accordés en cours d'exercice	-		
Remboursements obtenus en cours d'exercice	-		

## Informations sur les postes du passif du bilan :

### Tableau de Variation des Fonds Propres :

Variation des fonds Propres	Ouverture	Affectation Résultat	Augmentation	Diminution ou Consommation	Clôture
Fonds propres sans droit de reprise	-				-
Fonds propres avec droit de reprise	-				-
Écarts de réévaluation	-				-
Réserves	217 136	- 31 673			185 463
Report à nouveau	224 460	- 13 383			211 077
Excédent ou déficit de l'exercice	-45 056	45 056	2 682		2 682
<b>Situation nette</b>	<b>396 540</b>	<b>-</b>	<b>2 682</b>	<b>-</b>	<b>399 222</b>
Fonds propres consommables	-				-
Subventions d'investissement	398 463			- 86 112	312 351
Provisions réglementées	-				-
<b>Total</b>	<b>795 003</b>	<b>-</b>	<b>2 682</b>	<b>- 86 112</b>	<b>711 573</b>

### Passifs :

#### Pensions, Retraites et versements similaires :

Aucun engagement n'a été valorisé en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées.

Le montant des engagements en matière de départ à la retraite des salariés est évalué à 27 048 euros en appliquant les hypothèses suivantes:

- taux d'actualisation: 3,58% l'an
- table de mortalité: table réglementaire INSEE 2010-2012
- hypothèse de départ à la retraite à l'âge de 67 ans
- Turn over: faible
- taux d'évolution des salaires: 1%

### État des échéances des dettes à la clôture de l'exercice :

Évaluation des dettes : Les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

ETAT DES DETTES	Montant Brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres Emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit à 1 an maximum à l'origine	-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit à plus d'1 an maximum à l'origine	-	-	-	-
Emprunts et dettes financières divers	-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés	422 938	422 938	-	-
Dettes fiscales et sociales	57 211	57 211	-	-
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	-	-	-	-
Autres Dettes	514	514	-	-
Produits constatés d'avance	177 696	177 696	-	-
<b>Totaux</b>	<b>658 360</b>	<b>658 360</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Emprunts souscrits sur l'exercice	-			
Emprunts Remboursés sur l'exercice	-			
Emprunts et Dettes contractés auprès des associés personnes physiques à la clôture	-			



## Informations sur les postes du compte de résultat :

Information sur les montants des concours publics reçues par l'entité par nature de concours et par catégories d'autorités administratives :

Concours publics et subventions obtenus au cours de l'exercice (en €)	Exercice N	Exercice N-1
Aides à l'emploi	4 673	5 187
Aides au développement des compétences	-	-
Financement par la taxe d'apprentissage des formations initiales technologiques et professionnelles	-	-
Financement des formations par apprentissage	-	-
Forfaits d'externat	-	-
dont forfait Etat	-	-
dont forfait Région	-	-
dont forfait Département	-	-
dont forfait Communes et groupements de communes	-	-
Concours publics affectés à la formation professionnelle continue	-	-
Concours publics de l'Etat relatifs à l'enseignement agricole	-	-
Autres concours publics	-	-
<b>Sous-total concours publics</b>	<b>4 673</b>	<b>5 187</b>
Subventions État	345 021	299 273
Subventions Région	170 000	155 000
Subventions Département	-	-
Subventions Communes et groupements de communes	398 502	399 005
Autres subventions d'exploitation	-	-
dont programmes de l'Union Européenne (Erasmus +...)	-	-
dont autres subventions (à détailler)	6 050	39 100
Report de subventions	-	-
<b>Sous-total subventions d'exploitation</b>	<b>924 246</b>	<b>897 665</b>
<b>Total concours publics et subventions d'exploitation</b>	<b>924 246</b>	<b>897 665</b>

### Information sur les ressources de l'exercice :

#### Informations relatives aux contributions volontaires en nature :

Dans le cadre de ses activités, l'association Le Bal a perçu des contributions gratuites pour l'exercice comptable :

La ville de Paris a apporté son soutien en fournissant un affichage gratuit pour une exposition collective de 65 969€.

### Autres informations :

#### Informations sur les transactions avec les contreparties :

#### Informations relatives aux honoraires des commissaires aux comptes

CAC 1	
Mission de contrôle légal des comptes	8 700
<b>Total</b>	<b>8 700</b>

#### Informations sur les opérations et engagements envers les dirigeants :

Au titre de l'exercice, les opérations et engagements envers les dirigeants sont :

#### Informations sur les rémunérations des trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés ainsi que leurs avantages en nature :

Les trois plus hauts dirigeants de l'association sont le président, le vice-président et le trésorier. Ils agissent à titre bénévole et ne perçoivent aucune rémunération au titre de leur fonction. Ils peuvent bénéficier du remboursement de leurs frais sur présentation de justificatifs.

#### Effectif moyen employé pendant l'exercice par catégorie :

Catégorie	Effectif Moyen
Cadres	8
Agents de maîtrise et techniciens	11
Ouvriers	
<b>Total</b>	<b>17</b>

LE BAL

du 01/09/2023 au 31/08/2024

---

## COMPTES ANNUELS DETAILLES

## - BILAN ACTIF ASSOCIATION DETAILLE -

LE BAL

du 01/09/2023 au 31/08/2024

	N	N-1	Variation	
			en €	en %
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
Immobilisations incorporelles				
205100 Concess. Brevets Licences	9 179	9 179		
205200 Concess. Brevets Licences	1 196	1 196		
205300 Enseigne	12 080	12 080		
280500 Amort. mat. bureau et informatique	-7 887	-7 887		
280510 Amort. mat. bureau et informatique	-1 293	-1 293		
280520 Amort Licence	-1 196	-1 196		
280530 Amort Enseigne	-12 080	-12 080		
Immobilisations corporelles				
Constructions	446 138	563 907	-117 769	-20,88
213100 Batiments	2 071 042	2 071 042		
213200 Constructions	9 054	9 054		
213300 Constructions	36 648	36 648		
213400 Constructions cuisine	36 924	36 924		
213500 AAI des Constructions	24 386	24 386		
281310 Amort. gros oeuvres	-1 627 990	-1 512 932	-115 058	-7,60
281320 Amort. construction mobilier	-8 027	-7 760	-268	-3,45
281330 Amort. éclairage lumière	-34 588	-32 145	-2 443	-7,60
281340 Amort. équipement cuisine	-36 924	-36 924		
281350 Amort. AAI des constructions	-24 386	-24 386		
Autres immobilisations corporelles	57 669	68 801	-11 132	-16,18
218100 Install. gene. agenc. amenag. div.	77 132	75 303	1 830	2,43
218101 Installation Saint Jean	15 533	15 533		
218102 Installation Cuisine	35 656	35 656		
218300 Matériel de bureau et informatique	106 435	94 626	11 809	12,48
218350 Matériel Audiovisuel	43 345	41 338	2 007	4,85
218400 Mobilier	95 107	95 107		
218450 Mobilier CookShop	8 581	8 581		
281810 Amort des Agencement	-47 426	-37 176	-10 250	-27,57
281811 Amort. Installation St Jean	-12 343	-10 790	-1 553	-14,40
281812 Amort. Installation Cuisine	-26 071	-22 506	-3 566	-15,84
281830 Amort. mat bureau et info	-95 936	-87 838	-8 098	-9,22
281835 Amort Mat Audiovisuel	-41 443	-40 297	-1 146	-2,85
281840 Amort. du mobilier	-93 101	-92 168	-933	-1,01
281845 Amort Mobilier Cookshop	-7 800	-6 569	-1 231	-18,74
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	24 000	24 000		
261000 Titres de participation	60 000	60 000		
296100 Titres de participation	-36 000	-36 000		
Autres immobilisations financières	6 400	6 400		
275000 Depots et cautionnements verses	6 400	6 400		

## - BILAN ACTIF ASSOCIATION DETAILLE -

LE BAL

du 01/09/2023 au 31/08/2024

	N	N-1	Variation	
			en €	en %
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>534 207</b>	<b>663 108</b>	<b>-128 901</b>	<b>-19,44</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks				
Créances				
Clients et comptes rattachés	569 334	850 716	-281 383	-33,08
411 CLIENTS	569 334	848 216	-278 883	-32,88
418 CLIENTS - PRODUITS NON ENCORE FACTURES		2 500	-2 500	-100,00
Autres créances	6 647	33 960	-27 313	-80,43
421 PERSONNEL - REMUNERATIONS DUES	345	230	115	49,80
437001 Maison des Artistes	159	159		
438700 Produits a recevoir	6 136	4 803	1 334	27,77
441000 Etats subventions a recevoir		27 003	-27 003	-100,00
467001 DUFOUR Diane		120	-120	-100,00
467151 HERAUT Julie	7	7		
467900 Compte BalBooks		1 638	-1 638	-100,00
Trésorerie				
Disponibilités	219 497	126 852	92 644	73,03
512000 Banque	142 802	49 787	93 015	186,83
512100 Livret A	76 475	76 500	-25	-0,03
530000 Caisse	220	565	-345	-61,12
Comptes de régularisation				
Charges constatées d'avance	40 249	72 722	-32 473	-44,65
486000 Charges constatees d'avance	40 249	72 722	-32 473	-44,65
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>835 726</b>	<b>1 084 250</b>	<b>-248 524</b>	<b>-22,92</b>
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>1 369 934</b>	<b>1 747 358</b>	<b>-377 424</b>	<b>-21,60</b>

## - BILAN PASSIF ASSOCIATION DETAILLE -

LE BAL

du 01/09/2023 au 31/08/2024

			Variation	
	N	N-1	en €	en %
<b>FONDS PROPRES</b>				
Total Fonds propres sans droit de reprise				
Total Fonds propres avec droit de reprise				
Autres réserves	185 463	217 136	-31 673	-14,59
106880 Reserves diverses	83 213	83 213		
106881 Réserve pour travaux	102 250	133 923	-31 673	-23,65
Report à nouveau	211 077	224 460	-13 383	-5,96
110000 Report à nouveau créditeur	211 077	224 460	-13 383	-5,96
Résultat de l'exercice (Excédent ou Déficits)	2 682	-45 056	47 739	105,95
<b>Situation Nette (sous-total)</b>	<b>399 222</b>	<b>396 540</b>	<b>2 682</b>	<b>0,68</b>
Subventions d'investissement	312 351	398 463	-86 112	-21,61
131200 Collect. établissement publics	468 533	468 533		
131300 Subventions d'équipement	40 000	40 000		
131400 Subventions d'équipement	979 836	979 836		
139100 Subventions d'équipement	-1 176 018	-1 089 906	-86 112	-7,90
<b>TOTAL FONDS PROPRES</b>	<b>711 574</b>	<b>795 003</b>	<b>-83 430</b>	<b>-10,49</b>
<b>FONDS REPORTES ET DEDIES</b>				
<b>TOTAL FONDS REPORTES ET DEDIES</b>				
<b>PROVISIONS</b>				
<b>TOTAL PROVISIONS</b>				
<b>DETTES</b>				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	422 938	436 987	-14 049	-3,21
401 FOURNISSEURS	286 458	327 492	-41 035	-12,53
408 FOURNISSEURS - FACTURES NON PARVENUES	136 481	109 494	26 986	24,65
Dettes fiscales et sociales	57 211	57 318	-107	-0,19
421 PERSONNEL - REMUNERATIONS DUES	144	1 870	-1 725	-92,27
427000 Personnel oppositions		399	-399	-100,00
428200 Dettes provisio. pour congés payés	6 979	2 918	4 060	139,14
431000 URSSAF	21 172	22 195	-1 023	-4,61
437000 Agessa & MDA - Urssaf	1 348	1 052	295	28,07
437200 Harmonie Mutuelle	3 247	5 777	-2 530	-43,80
437300 Mutex	1 819	1 943	-123	-6,34
437310 Audiens	4 604	4 933	-329	-6,67
438200 Charges sociales sur congés payés	3 582	1 171	2 411	205,88
442100 Prélèvements à la source (IR)	1 653	1 689	-36	-2,16
447000 Autres impôts, tax. et vers. assim	4 795	4 723	72	1,52
447110 Taxe sur les salaires	2 156	2 940	-784	-26,67
448600 Charges à payer	5 712	5 708	4	0,06

## - BILAN PASSIF ASSOCIATION DETAILLE -

LE BAL

du 01/09/2023 au 31/08/2024

	N	N-1	Variation	
			en €	en %
Autres dettes	514	428	86	20,19
467004 VIDAL Christine		83	-83	-100,00
467040 DOYON Marie	22	20	2	8,91
467117 ESCOFET-MIRO Eve		135	-135	-100,00
467199 MONNIER Thomas		40	-40	-100,00
467205 YUNG MARIANO Raphael	33		33	
467208 Lecointre Emma		150	-150	-100,00
467900 Compte BalBooks	459		459	
Produits constatés d'avance	177 696	457 622	-279 926	-61,17
487140 Subventions d'avance	177 696	457 622	-279 926	-61,17
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>658 360</b>	<b>952 354</b>	<b>-293 995</b>	<b>-30,87</b>
<b>TOTAL PASSIF GENERAL</b>	<b>1 369 934</b>	<b>1 747 358</b>	<b>-377 424</b>	<b>-21,60</b>



## - COMPTE DE RESULTAT ASSOCIATION DETAILLE -

LE BAL

du 01/09/2023 au 31/08/2024

			Variation	
	N	N-1	en €	en %
<b>Produits d'exploitation</b>				
Cotisations	4 240	4 560	-320	-7,02
756000 Cotisations	1 440	3 180	-1 740	-54,72
756001 Cotisations hello asso	2 800	1 380	1 420	102,90
Ventes de prestations services	50 743	58 015	-7 272	-12,53
706000 Prod.prestations de services rendus	4 650	5 674	-1 024	-18,04
706004 Mise à disposition Le Récho	17 918	17 706	211	1,19
708000 Produits des activites annexes	6 649	4 806	1 843	38,35
708001 Balbooks - Mise à dispo personnel	5 744	4 981	763	15,32
708002 Balbooks - Refact charges	5 342	5 889	-548	-9,30
708100 Prod. serv. exploit. inter. person	4 320	3 740	580	15,51
708400 Mise a dispos. personnel facturee	6 120	15 218	-9 099	-59,79
Subventions d'exploitation	924 246	897 665	26 581	2,96
740100 Subventions Ville	398 502	399 005	-503	-0,13
740200 Subventions Région	170 000	155 000	15 000	9,68
740300 Subventions Etat	345 021	299 373	45 648	15,25
740500 Subventions acsé		30 000	-30 000	-100,00
740700 Subventions collèges et lycées	6 050	9 100	-3 050	-33,52
744003 Service Civique	4 673	5 187	-513	-9,90
Ressources liées à la générosité du public	852 562	641 187	211 375	32,97
754110 Dons manuels	62 214	82 281	-20 066	-24,39
754200 Mécénat	553 296	372 000	181 296	48,74
754400 Reversement Billetterie	221 116	180 210	40 906	22,70
754500 Cotisations	80		80	
754600 Visites et Conférences	15 856	6 696	9 160	136,79
Dont les dons manuels	62 214	82 281	-20 066	-24,39
Dont Mécénats	553 296	372 000	181 296	48,74
Contributions financières	217 257	370 506	-153 249	-41,36
755100 Contributions financières reçues d'	217 257	370 506	-153 249	-41,36
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges		11 579	-11 579	-100,00
781740 Repr. /prov.depr.act.circ		10 000	-10 000	-100,00
791000 Transferts de charges d'expl.		1 579	-1 579	-100,00
Autres produits	408	4 874	-4 466	-91,64
751600 Droits d'auteur et de reproduction		136	-136	-100,00
758000 Produits divers gestion courante	408	4 738	-4 331	-91,40
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>	<b>2 049 455</b>	<b>1 988 386</b>	<b>61 069</b>	<b>3,07</b>
<b>Charges d'exploitation</b>				
Autres achats et charges externes (3)	1 037 241	1 026 069	11 172	1,09
604000 Prestation de service		400	-400	-100,00
604002 Régie / Montage / Démontage	35 595	45 340	-9 745	-21,49
604020 Fabrication scéno / signalétique	14 881	9 391	5 490	58,46

## - COMPTE DE RESULTAT ASSOCIATION DETAILLE -

LE BAL

du 01/09/2023 au 31/08/2024

	N	N-1	Variation	
			en €	en %
604021 Scénographie	844	630	214	34,00
604022 Programmation	2 050	55 820	-53 770	-96,33
604032 Fabrication Cadres	29 594	24 009	5 585	23,26
604040 Tirages Photos	27 700	9 341	18 359	196,53
604101 Multimédia	28 931	30 631	-1 700	-5,55
604102 Photographie	36 949	43 624	-6 674	-15,30
604104 Achat droits de diffusion	18 667	9 936	8 731	87,87
604201 Traduction	1 089	1 048	41	3,92
604203 Droit d'auteur publication	41 495	35 336	6 158	17,43
604401 Intervention séminaire & conférence	22 259	12 425	9 834	79,15
604501 Intervention pédagogique	58 529	82 911	-24 382	-29,41
606100 Fournitures non stock. eau, énergie	47 250	41 736	5 513	13,21
606300 Fournit. entretien & équip. bureau	2 257	4 188	-1 931	-46,11
606310 Fourn. petit équipement expo	24 722	43 965	-19 244	-43,77
606340 Fournitures Matériels Photo	2 042	1 259	783	62,18
606350 Fournit. Matériel informatique	5 568	1 859	3 709	199,55
606360 Fournit. Logiciel	4 680	5 694	-1 014	-17,80
606370 Abonnement sites internet	8 881	5 096	3 785	74,27
606400 Fournitures administratives	2 874	2 912	-37	-1,28
606450 Photocopies	5 765	5 474	290	5,31
611000 Sous-traitance generale	21 782	17 849	3 933	22,04
613200 Location Local	19 373	22 695	-3 322	-14,64
613300 Location Rue Saint Jean	25 775	22 159	3 616	16,32
613400 Location Bureau	5 760	5 760		
613500 Locations mobilières	1 580		1 580	
613501 Location matériel administratif	3 704	3 499	206	5,88
613502 Location Matériel Audiovisuel	16 562	33 256	-16 694	-50,20
613550 Locations espaces de stockage	627	766	-139	-18,12
613560 Location espaces de stockage mail	228		228	
614000 Charges locatives et de copropriété	27 029	22 044	4 985	22,61
614001 Charges Locatives Saint-Jean	2 918	2 727	191	7,00
615000 Réparations des locaux	1 311	3 754	-2 443	-65,08
615001 Réparation rue saint jean	300		300	
615100 Entretien et nettoyage des locaux	41 195	63 405	-22 210	-35,03
615101 Nettoyage St Jean	3 914	3 484	430	12,35
615200 Entretien matériel informatique	1 512	60	1 452	2 420,00
615300 Entretien surveillance des locaux	2 038	5 771	-3 733	-64,69
615500 Entretien sur biens mobiliers	2 870	1 103	1 767	160,25
615600 Maintenance	8 465	8 238	227	2,76
615601 Maintenance Informatique	81 643	76 727	4 915	6,41
616001 Assurance oeuvres	917	13 450	-12 533	-93,18
616100 Assurance Multirisques	8 549	8 466	83	0,98
618100 Documentation generale	4 084	2 622	1 461	55,72

## - COMPTE DE RESULTAT ASSOCIATION DETAILLE -

LE BAL

du 01/09/2023 au 31/08/2024

	N	N-1	Variation	
			en €	en %
618101 Documentation Communication Presse	86		86	
618400 Frais de visites exposition	800	867	-67	-7,69
618500 Frais de colloques, semin., confer	47		47	
621400 Personnel detache ou prete a l'ets	17 714	25 260	-7 546	-29,87
622604 Honoraires administ <sup>l</sup> exceptionnel	3 000	3 000		
622605 Honoraires administrat <sup>o</sup> & juridique	44 634	30 685	13 949	45,46
622800 Divers	320		320	
623100 Annonces et insertions	1 385	1 987	-602	-30,31
623250 Impres. doc comm <sup>o</sup> et événement	205	240	-35	-14,74
623255 Graphisme	4 730	9 250	-4 520	-48,86
623256 Graphisme FDR	11 200	12 450	-1 250	-10,04
623300 Foires et expositions		50	-50	-100,00
623400 Cadeaux	49 816	37 275	12 541	33,65
623600 Catalogues imprimés	128	269	-141	-52,50
623601 Impression productions pédagogiques	9 714	7 866	1 848	23,50
623602 Impression Bal Paper	1 670	6 361	-4 691	-73,74
623603 Impression flyers	2 291	1 256	1 035	82,39
623604 Impression Carton d'invitation	3 619	5 321	-1 702	-31,98
623605 Cartes de visites et papier en-tête	706	314	392	124,69
623606 Impression Affiche	6 408	7 490	-1 082	-14,45
623650 Impression autres	5 704	211	5 493	2 608,58
623680 Photocopie	77		77	
624000 Transports coursiers	1 160	1 082	78	7,23
624100 Transports sur achats	3 023	3 535	-512	-14,47
624500 Transport d'oeuvres	98 600	18 325	80 275	438,06
625110 Voyages et déplacements	11 306	10 633	673	6,33
625600 Missions	5 376	2 404	2 971	123,57
625710 Receptions	15 971	11 888	4 083	34,35
625750 Réception Otto		79	-79	-100,00
625760 Réception Le Récho	18 348	24 560	-6 212	-25,29
626000 Frais de Téléphone fixe - SFR 003	4 885	4 735	150	3,16
626004 Frais Internet - Orange	720	720		
626005 Frais internet Free	437	432	5	1,12
626006 Frais portable Free	24	24		
626007 Orange Saint Jean	1 682	1 830	-148	-8,09
626008 Abt Borne 4G - Orange	199	187	12	6,26
626051 Frais domaine Internet - 1&1	1 059	799	260	32,55
626100 Frais postaux	2 083	1 577	506	32,08
627000 Services bancaires et assim.	1 600	1 543	57	3,72
627001 Frais Paypal	19	8	11	145,43
628400 Frais de recrutement du personnel	1 740	696	1 044	150,00
Impôts, taxes et versements assimilés	59 184	61 644	-2 460	-3,99
631100 Taxe sur les salaires	33 912	35 420	-1 508	-4,26

## - COMPTE DE RESULTAT ASSOCIATION DETAILLE -

LE BAL

du 01/09/2023 au 31/08/2024

	N	N-1	Variation	
			en €	en %
631300 Formation Professionnelle	16 457	15 525	933	6,01
633300 Formation	860	3 419	-2 559	-74,85
635120 Taxes foncieres	7 954	6 986	969	13,87
635130 Autres impots locaux		295	-295	-100,00
Salaires et traitements	658 705	651 290	7 415	1,14
641000 Rémunération du personnel	623 744	619 889	3 855	0,62
641001 Remunerations stagiaires		590	-590	-100,00
641004 Rémunération Volontaires	4 321	4 712	-392	-8,31
641150 Salaires, appointements	4 060	-478	4 539	948,90
641160 Ind rupt convent		3 611	-3 611	-100,00
641400 Ticket restaurant	15 130	14 793	337	2,28
641401 Remboursement Transport	9 727	8 173	1 554	19,01
641430 Indemnités Rupture Conventionnelle	1 723		1 723	
Charges sociales	234 337	228 955	5 382	2,35
645100 Cotisations urssaf	166 749	162 760	3 989	2,45
645200 Cotisations aux mutuelles	17 379	14 629	2 750	18,80
645300 Cotisations prévoyance	9 608	9 751	-143	-1,47
645310 Cotisations retraite Agirc et Arrco	34 013	35 644	-1 631	-4,58
645800 Cotisations aux autres org. soc.	2 411	-45	2 456	5 430,69
645810 cotisation AGESEA	1 272	1 076	196	18,21
645820 Cotisations Maison des Artistes		12	-12	-100,00
647500 Medecine du travail, pharmacie	2 905	5 129	-2 224	-43,35
<b>DOTATION D'EXPLOITATION</b>				
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	144 546	142 327	2 219	1,56
681120 dot. amort. immo. corporelle	144 546	142 327	2 219	1,56
Autres charges	47	10 149	-10 102	-99,54
654000 PERTES S/ CREANCES IR		10 000	-10 000	-100,00
658000 Charges diverses gestion courante	47	149	-102	-68,55
<b>Total des charges d'exploitations (II)</b>	<b>2 134 060</b>	<b>2 120 434</b>	<b>13 625</b>	<b>0,64</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>-84 605</b>	<b>-132 049</b>	<b>47 444</b>	<b>35,93</b>
<b>Produits Financiers</b>				
Autres intérêts et produits assimilés (5)	1 175	603	572	94,79
764000 Revenus valeurs mobil. placement	1 175	603	572	94,79
<b>Total des produits financiers (III)</b>	<b>1 175</b>	<b>603</b>	<b>572</b>	<b>94,79</b>
<b>Charges Financières</b>				
<b>Total des charges financières (IV)</b>				
<b>RESULTAT FINANCIER (IV - III)</b>	<b>1 175</b>	<b>603</b>	<b>572</b>	<b>94,79</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)</b>	<b>-83 430</b>	<b>-131 445</b>	<b>48 016</b>	<b>36,53</b>

## - COMPTE DE RESULTAT ASSOCIATION DETAILLE -

LE BAL

du 01/09/2023 au 31/08/2024

			Variation	
	N	N-1	en €	en %
<b>Produits Exceptionnels</b>				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	86 112	86 112		
777000 Q-p subv. invest. au result. exerc	86 112	86 112		
Reprises sur provisions et transferts de charges		277	-277	-100,00
797000 Transferts de charges except.		277	-277	-100,00
<b>Total des produits Exceptionnels (V)</b>	<b>86 112</b>	<b>86 389</b>	<b>-277</b>	<b>-0,32</b>
<b>Charges Exceptionnelles</b>				
<b>Total des charges exceptionnelles (VI)</b>				
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)</b>	<b>86 112</b>	<b>86 389</b>	<b>-277</b>	<b>-0,32</b>
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)</b>	<b>2 136 742</b>	<b>2 075 378</b>	<b>61 364</b>	<b>2,96</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)</b>	<b>2 134 060</b>	<b>2 120 434</b>	<b>13 625</b>	<b>0,64</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>2 682</b>	<b>-45 056</b>	<b>47 739</b>	<b>105,95</b>
<b>CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>				
Prestations en nature	119 969	295 095	-175 126	-59,35
871000 Prestations en nature	119 969	295 095	-175 126	-59,35
<b>TOTAL</b>	<b>119 969</b>	<b>295 095</b>	<b>-175 126</b>	<b>-59,35</b>
<b>CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>				
Mise à disposition gratuite	119 969	295 095	-175 126	-59,35
861000 Mise à dispo gratuite de biens	119 969	295 095	-175 126	-59,35
<b>TOTAL</b>	<b>119 969</b>	<b>295 095</b>	<b>-175 126</b>	<b>-59,35</b>