



Association ERDA

23 RUE D'ANJOU

75008 PARIS-08

Exercice clos le : 31 décembre 2021

APE : 9001Z

SIRET : 39196151300085

CABINET LE-CAC
13 RUE DE LA MONTJOIE

Tél : 0176240030

Fax : 0985525866

93210 SAINT-DENIS

E-mail : contact@le-cac.fr

Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'ordre de Paris Ile-de-France

Société de commissariat aux comptes membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Paris

SARL au capital de 10 000 € - RCS Bobigny B 517 658 670 - code APE 6920 Z - Siret 517 658 670 00040 - TVA N° FR 0851768670

SOMMAIRE

Association ERDA
Du 01/01/2021 au 31/12/2021

En Euro

COMPTES ANNUELS

Attestation/Rapport

Bilan Actif

Bilan Passif

Compte de Résultat

Bilan Actif détaillé

Bilan Passif détaillé

Compte de Résultat détaillé

ANNEXE COMPTABLE

3

4

5

6

7

9

11

13

18

COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui a été réalisée pour le compte de :

Association ERDA
Pour l'exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

et conformément aux termes de notre lettre de mission, 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 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.

Ces comptes annuels sont joints à la présente attestation, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan	2 791 476,42 €
- Chiffre d'affaires	1 143 692,43 €
- Résultat net comptable	292 203,81 €

Fait à SAINT-DENIS,
Le 30/06/2022.

Vincent LAMY,
Expert-comptable.



BILAN ACTIF

Association ERDA
Du 01/01/2021 au 31/12/2021

En Euro

ACTIF	Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021			01/01/2020 au 31/12/2020
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	34 953	34 926	27	9 801
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techn., matériel et outil. ind.	99 898	38 512	61 386	62 535
Autres	403 980	245 003	158 976	190 042
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	34 082		34 082	28 770
TOTAL (I)	572 913	318 441	254 471	291 147
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours	17 541	14 033	3 508	5 132
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	221 636	30 052	191 584	296 184
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	306 525		306 525	652 380
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	1 980 163		1 980 163	791 362
Charges constatées d'avance	55 225		55 225	40 289
TOTAL (II)	2 581 090	44 085	2 537 005	1 785 348
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	3 154 002	362 526	2 791 476	2 076 495

BILAN PASSIF

Association ERDA
Du 01/01/2021 au 31/12/2021

En Euro

PASSIF	Du 01/01/2021 au 31/12/2021	Du 01/01/2020 au 31/12/2020
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires	8 000	8 000
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecart de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres		
Report à nouveau	621 216	560 086
Excédent ou déficit de l'exercice	292 204	61 130
<i>Situation nette (sous total)</i>	921 420	629 216
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	588	737
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	922 008	629 953
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	144 781	290 217
TOTAL (II)	144 781	290 217
PROVISIONS		
Provisions pour risques	16 602	28 659
Provisions pour charges		33 973
TOTAL (III)	16 602	62 632
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	601 375	
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	426 872	478 779
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	650 826	423 914
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	17 012	
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	12 000	191 000
TOTAL (IV)	1 708 085	1 093 693
Ecarts de conversion passif		
(V)		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	2 791 476	2 076 495

COMPTE DE RÉSULTAT

Association ERDA
Du 01/01/2021 au 31/12/2021

En Euro

	Du 01/01/21 au 31/12/21	Du 01/01/20 au 31/12/20
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens	140	349
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service	1 143 552	529 754
<i>Dont parrainages</i>	74 700	76 312
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	4 828 954	4 468 329
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	179 700	265 450
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	24 473	22 169
Utilisations des fonds dédiés	290 217	
Autres produits	168 714	159 930
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	6 635 750	5 445 981
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock	8 122	-3 694
Autres achats et charges externes	2 200 063	1 647 165
Aides financières	73 267	290 574
Impôts, taxes et versements assimilés	206 515	147 912
Salaires et traitements	2 575 616	1 966 926
Charges sociales	929 469	808 966
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	62 198	75 199
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés	144 781	290 217
Autres charges	162 517	97 432
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	6 362 547	5 320 696
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	273 203	125 284
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		1
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	1 652	1 361
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change	2	44
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	1 654	1 406
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	1 375	
Différences négatives de change	131	422
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)	1 506	422
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	148	985

COMPTE DE RÉSULTAT

Association ERDA
Du 01/01/2021 au 31/12/2021

En Euro

	Du 01/01/21 au 31/12/21	Du 01/01/20 au 31/12/20
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	273 350	126 269
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	149	6
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	55 375	2 479
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	55 523	2 485
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	1 237	
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		65 588
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	1 237	65 588
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	54 286	-63 103
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)	35 433	2 036
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	6 692 927	5 449 872
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	6 400 723	5 388 742
EXCÉDENT OU DÉFICIT	292 204	61 130
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature	861	1 385
Prestations en nature		
Bénévolat		
TOTAL	861	1 385
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole	861	1 385
TOTAL	861	1 385
TOTAL	292 204	61 130

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

Association ERDA
Du 01/01/2021 au 31/12/2021

En Euro

ACTIF		Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021		01/01/2020 au 31/12/2020	
		Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE					
Immobilisations incorporelles					
Concessions, brevets et droits similaires	34 953	34 926	27	9 801	
20500000 LOGICIELS	34 953		34 953	34 953	
28050000 AMORT. LOGICIELS		34 926	-34 926	-25 152	
Immobilisations corporelles					
Installations techn., matériel et outil. ind.	99 898	38 512	61 386	62 535	
21530000 INSTALLATIONS À CARACTÈRE SPÉC	655		655		
21540000 MATÉRIEL INDUSTRIEL	38 075		38 075	38 075	
21541000 MATÉRIEL INDUSTRIEL SEINE MUSI	6 027		6 027	6 027	
21550000 OUTILLAGE INDUSTRIEL	1 050		1 050	1 050	
21551000 INSTRUMENTS DE MUSIQUE NON AMO	54 091		54 091	54 091	
28153000 AMORT INSTALLATIONS À CARACTÈR		119	-119		
28154000 AMORT MATERIEL INDUSTRIEL		37 656	-37 656	-36 076	
28155000 AMORT MATÉRIEL TECHNIQUE		737	-737	-632	
Autres	403 980	245 003	158 976	190 042	
21810000 AAI DIVERS	81 773		81 773	81 773	
21811000 AGENCEMENTS AUTRES	11 930		11 930	7 020	
21812000 AAI DIVERS SEINE MUSICALE	92 881		92 881	92 881	
21830000 MATÉRIEL DE BUREAU & INFORMA	79 303		79 303	71 350	
21831000 MAT DE BUREAU & INFO SEINE M	18 970		18 970	17 722	
21840000 MOBILIER	32 704		32 704	32 704	
21841000 MOBILIER SEINE MUSICALE	86 417		86 417	80 973	
28181000 AMORT.AAI DIVERS		65 054	-65 054	-46 302	
28183000 AMORT. MATÉRIEL DE BUREAU & I		78 788	-78 788	-65 949	
28184000 AMORT. MOBILIER		101 161	-101 161	-82 132	
Immobilisations financières					
Autres	34 082		34 082	28 770	
27500000 DÉPÔTS ET CAUTIONNEMENTS VERSÉ	34 082		34 082	28 770	
TOTAL (I)		572 913	318 441	254 471	291 147
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours	17 541	14 033	3 508	5 132	
37100000 STOCKS DISQUES	17 541		17 541	25 663	
39700000 PROV. STOCKS MARCHANDISES		14 033	-14 033	-20 531	
Créances					
Créances clients, usagers et comptes ratt.	221 636	30 052	191 584	296 184	
41100000 CLIENTS	167 177		167 177	292 241	
41600000 CLIENTS DOUTEUX OU LITIGIEUX	31 662		31 662	31 662	
41810000 CLIENTS FACT À ETABLIR	22 797		22 797	2 333	
49100000 PROV. COMPTES DE CLIENTS		30 052	-30 052	-30 052	
Autres	306 525		306 525	652 380	
40980000 R.R.R. À OBTENIR, AVOIRS NON				16 631	
43780500 TICKETS RESTAURANT STOCK	956		956	117	
44110000 VILLE DE PARIS				90 000	
44140000 REGION ILE DE FRANCE				16 348	
44300000 OPÉRATIONS PARTICULIÈRES AVEC				131 707	
44526900 TVA DED. ACQUISITIONS INTRACO	820		820	798	
44562000 TVA IMMOBILISATIONS	162		162	1 164	
44566000 TVA DEDUCTIBLE ABS	74		74		
44566100 ZZTVA DEDUCTIBLE 10%	30		30		
44566400 TVA DEDUCTIBLE BIENS ET SERVIC	51 083		51 083	60 432	
44567000 CRÉDIT DE TVA À REPORTER	40 000		40 000	124 291	
44583000 REMB TVA DEMANDE	40 821		40 821	200 000	
44586000 TCA/FAC.NON PARVENUES	17 513		17 513	10 642	
46700000 NOTES DE FRAIS				252	
46700300 DÉFRAIEMENTS	65		65		
46870000 PRODUITS À RECEVOIR	155 000		155 000		
Disponibilités	1 980 163		1 980 163	791 362	

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

Association ERDA
Du 01/01/2021 au 31/12/2021

En Euro

ACTIF	Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021			01/01/2020 au 31/12/2020
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
51240600 CRÉDIT DU NORD	186 614		186 614	439 533
51240700 CRÉDIT DU NORD - LIVRET ASSOCI	1 791 362		1 791 362	351 362
51870000 INTÉRÊTS COURUS À RECEVOIR	1 652		1 652	
53000000 CAISSE	101		101	52
53200000 CAISSE ILE SEGUIN	433		433	414
Charges constatées d'avance	55 225		55 225	40 289
48600000 CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	55 225		55 225	40 289
TOTAL (II)	2 581 090	44 085	2 537 005	1 785 348
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	3 154 002	362 526	2 791 476	2 076 495

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

Association ERDA
Du 01/01/2021 au 31/12/2021

En Euro

PASSIF	Du 01/01/2021 au 31/12/2021	Du 01/01/2020 au 31/12/2020
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres complémentaires	8 000	8 000
10240000 APPORT SANS DROIT REPRISE	8 000	8 000
Réserves		
Report à nouveau	621 216	560 086
11000000 REPORT À NOUVEAU (S. CRÉDIT)	621 216	560 086
Excédent ou déficit de l'exercice	292 204	61 130
	<i>Situation nette (sous total)</i>	<i>629 216</i>
Subventions d'investissement	588	737
13100000 SUBVENTIONS D'ÉQUIPEMENT	743	743
13910000 SUBVENTIONS D'ÉQUIPEMENT	-155	-6
TOTAL (I)	922 008	629 953
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds dédiés	144 781	290 217
19400000 FONDS DÉDIÉS SUR SUBVENTIONS	144 781	290 217
TOTAL (II)	144 781	290 217
PROVISIONS		
Provisions pour risques	16 602	28 659
15100000 PROVISIONS POUR RISQUES	16 602	28 659
Provisions pour charges		33 973
15800000 AUTRES PROVISIONS POUR CHARGES		33 973
TOTAL (III)	16 602	62 632
DETTES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	601 375	
16400000 EMPRUNTS	600 000	
51860000 INTÉRÊTS COURUS À PAYER	1 375	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	426 872	478 779
40100000 FOURNISSEURS	317 957	380 400
40810000 FOURN.FACT NON PARVENUES	108 915	98 379
Dettes fiscales et sociales	650 826	423 914
42100000 SALAIRES	3 102	217
42130000 SALAIRES NAP INS INT	534	
42200000 CSEC	4 263	1 649
42820000 DETTES PROV. CONGÉS PAYÉS	84 241	77 186
43100000 URSSAF	276 620	72 878
43710000 AUDIENS	52 282	73 925
43730000 FNAS	7 150	5 471
43741000 ASSEDIC ANNECY	10 494	4 406
43760000 AFDAS	18 254	22 943
43761000 AFDAS APPRENTISSAGE	7 597	7 186
43762000 CMB	6 497	5 022
43763000 AIDE AU PARITARISME	1 436	1 303
43770000 AGESEA	8 522	5 687
43771000 MAISON DES ARTISTES		542
43780000 AUTRES ORGANISMES SOCIAUX		978
43820000 CHARGES SUR CONGÉS À PAYER	45 456	40 117
44210000 PAS - PRÉLÈVEMENT À LA SOURCE	11 988	11 351
44300000 OPÉRATIONS PARTICULIÈRES AVEC	26 027	
44400000 ETAT IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES	35 433	2 036
44527900 TVA COLL. ACQUIS. INTRACOMM.	820	798
44571000 TVA COLL. VENTES À 5,50%	1 532	9 671
44571100 TVA COLL. VENTES À 19,6 %	54	54
44571200 TVA COLLECTÉE 2.10%		751
44571700 TVA COLLECTÉE 20 %	15 942	20 529
44571800 TVA COLLECTÉE 10 %	2 450	2 613
44700000 TAXE SUR SALAIRES ET AUTRES IM	5 998	20 554
44710000 TAXE HANDICAPÉS	8 074	8 074
44720000 RETENUE A LA SOURCE	16 061	27 975

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

Association ERDA
Du 01/01/2021 au 31/12/2021

En Euro

PASSIF	Du 01/01/2021 au 31/12/2021	Du 01/01/2020 au 31/12/2020
Autres dettes	17 012	
46700000 NOTES DE FRAIS	453	
46860000 CHARGES À PAYER	16 559	
Produits constatés d'avance	12 000	191 000
48700000 PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	12 000	191 000
TOTAL (IV)	1 708 085	1 093 693
Ecarts de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	2 791 476	2 076 495

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Association ERDA
Du 01/01/2021 au 31/12/2021

En Euro

	Du 01/01/21 au 31/12/21	Du 01/01/20 au 31/12/20
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens	140	349
70719600 VENTES DISQUES 20%	140	349
Dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service	1 143 552	529 754
70600000 PRESTATIONS DE SERVICES	100 937	65 453
70600100 PRESTATIONS EXONÉRÉES	31 000	
70611000 PRESTATIONS SERV. ECHANGE MARC		13 300
70621500 CESSIONS 5.50%	392 548	236 080
70621600 CESSIONS EXONÉRÉES (EXPORT)	363 272	
70621700 RÉSIDENCE 20%	37 500	47 500
70631000 DROITS DIFF RADIO EXO	55 000	1 892
70631400 DROITS DISQUES (ROYALTIES)		695
70631800 ENREGISTREMENT EXONÉRÉ	15 000	30 000
70631900 DROITS DIFF VIDEO 10%		1 920
70632000 DROITS DIFFUSION VIDEO 10%	4 700	41 805
70800000 PRODUITS DES ACTIVITÉS ANNEXES	41 184	12 786
70810000 PRODUIT ACTIVITÉS ANNEXES EXON	11 250	235
70814000 REFACTURATIONS DIVERSES		15 285
70814200 REFACTURATION 5.5%	6 854	412
70815000 REFACTURATIONS DIVERSES EXONÉR	6 838	
70817000 VENTE PLACES CONCERT 2.10%	60 290	51 215
70819900 LOCATION SALLES LSM	17 180	11 176
Dont parrainages	74 700	76 312
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	4 828 954	4 468 329
74010000 AIDE CONTRAT GÉNÉRATION	6 073	11 487
74110000 DRAC IDF MINIST.CULTURE	682 336	641 843
74112000 VILLE DE PARIS EXO	177 000	230 000
74113000 CNM	165 000	3 800
74122000 URSSAF AAP COVID-19	197 949	94 774
74140000 CONSEIL GENERAL DES HAUTS DE S	3 345 595	3 356 425
74141000 VILLE DE BOULOGNE BILLANCOURT	15 000	10 000
74150000 SUBV RÉGION IDF	80 000	80 000
74160000 REGION HAUTE NORMANDIE RESIDEN	40 000	40 000
74176000 MINISTERE DE LA CULTURE	120 000	
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	179 700	265 450
75411000 MECENAT ACCIO PARTICULIER	22 200	50 450
75412000 MECENAT ACCIO ENTREPRISE	21 500	25 000
75413000 MECENAT ACCIO FONDATION	136 000	190 000
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	24 473	22 169
79100000 TRANSFERTS DE CHARGES EXPLOITA	3 836	
79101000 INDEMNITE COVID-19 5.5%		6 420
79102000 INDEMNITE COVID-19 20%		15 749
79103000 INDEMNITE COVID EXO	17 500	
79110000 PRISE EN CHARGE AFDAS	3 136	
Utilisations des fonds dédiés	290 217	
78940000 REPORT DES SUBVENTIONS NON UTI	290 217	
Autres produits	168 714	159 930
75100000 CO PRODUCTIONS	100 000	95 000
75110000 CO PRODUCTION 10	24 500	9 600
75120000 CO PRODUCTION 20	13 767	7 632
75130000 CO PRODUCTIONS EXO	30 000	40 000
75140000 COPRODUCTION 2.1%		6 495

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Association ERDA
Du 01/01/2021 au 31/12/2021

En Euro

	Du 01/01/21 au 31/12/21	Du 01/01/20 au 31/12/20
75800000 PDTS DIVERS GESTION COURANTE	447	1 203
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	6 635 750	5 445 981
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock	8 122	-3 694
60370000 VARIATION STOCKS DISQUES	8 122	-3 694
Autres achats et charges externes	2 200 063	1 647 165
60400000 ACHATS ETUDES/PRESTATIONS SERV	545 044	438 627
60401000 ETUDES/PREST ART ANNULÉES	2 262	25 145
60410000 ETUDES PRESTATIONS HORS ARTIST	9 754	15 740
60411000 ACHAT DE PLACE CONCERT	-2 028	3 468
60412000 ACHAT DE PLACES EVENEMENT/SALO		250
60500000 ACHATS MATÉRIEL, ÉQUIPEMENTS,	40 000	
60610000 EDF GDF	47 987	37 964
60630000 FOURNITURES ENTRETIEN, PETIT É	30 628	15 562
60631000 VETEMENTS DE TRAVAIL	160	
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	10 920	9 108
60651000 DÉCORS, MEUBLES ET ACCESSOIRES	2 492	1 923
60656000 MUSIQUE	6 458	8 294
60658000 PARTITIONS	23 704	9 095
60659000 CD	62	
60660000 FOURNITURES INFORMATIQUES	10 332	3 309
60680000 AUTRES MATIÈRES ET FOURNITURES	1 036	
61100000 SOUS-TRAITANCE GÉNÉRALE	70 198	8 299
61300000 LOCATIONS	7 317	6 966
61310000 LOCATION VÉHICULE	74	390
61320000 LOCATIONS IMMOBILIÈRES	208 595	205 710
61322000 LOCATION SALLE	2 760	
61323000 ARCHIVAGE - ENTREPOSAGE	3 209	3 239
61350000 LOCATIONS MATÉRIEL TECHNIQUE	43 883	2 300
61355000 LOCATION INSTRUMENT	17 304	9 328
61400000 CHARGES LOCATIVES ET COPROPRIÉ	8 400	14 032
61500000 ENTRETIEN ET RÉPARATIONS	16 329	9 648
61510000 ENTRET. RÉPARATION INSTRUMENTS	4 808	5 829
61560000 MAINTENANCE	29 254	30 828
61600000 ASSURANCE	-1 640	
61610000 PRIMES D'ASSURANCE	16 366	13 929
61800000 DOCUMENTATION	1 587	
61810000 DOCUMENTATION GÉNÉRALE	1 705	3 784
62110000 PERSONNEL EXT TECHNIQUE	116 575	69 684
62210000 COMMISSION BILLETTERIE	5 910	1 652
62260000 HONORAIRES COMPTABLES	15 221	13 900
62261000 HONORAIRES AGENT	37 250	14 457
62262000 HONORAIRES AVOCAT	7 580	6 620
62263000 HONORAIRES GRAPHISTE PHOTOGRAP	100 717	77 588
62264000 HONORAIRES FORMATION	11 270	1 640
62265100 HONORAIRES ICA DIFFUSION	34 000	30 000
62265200 HONORAIRES DIVERS	12 131	
62270000 FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX	1 247	642
62280000 HONORAIRES DIVERS	42 547	35 002
62300000 FABRICATION IMPRESS DOCUMENTS	120 446	106 170
62310000 ACHATS D'ESPACES PUBLICITAIRES	52 327	49 659
62311000 ACHATS ESPACES PUB.ECHANGE MAR	11	13 300
62340000 CADEAUX	2 061	1 071
62400000 TRANSPORTEURS	19 739	21 448
62420000 TAXIS	21 224	22 151
62500000 DÉPLACEMENTS, MISSIONS, RÉCEP	116	
62510000 VOYAGES AUTRES ENSEMBLES	373	
62510200 FRAIS SUR VOYAGES REFACTURÉS	174 324	60 489
62510500 FRAIS EQUIPE	17 212	
62520000 HOTELS ET CHOEUR ET ORCHESTRE	134 542	151 703
62520100 HÔTELS PERS PERMANENT	2 348	
62560000 RESTAURANTS	8 462	11 622
62570000 RÉCEPTIONS	36 729	28 521
62570100 CATERING	474	2 354
62600000 AFFRANCHISSEMENT	11 943	6 743

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Association ERDA

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

En Euro

	Du 01/01/21 au 31/12/21	Du 01/01/20 au 31/12/20
62610000 TÉLÉPHONE	5 827	14 028
62620000 LIGNE INTERNET	27 057	9 889
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILÉ	1 975	3 308
62810000 COTISATIONS	11 500	6 600
62820000 COMMISSION TICKET RESTAURANT	377	288
62840000 FRAIS RECTUREMENT PERSONNEL	7 590	3 870
Aides financières	73 267	290 574
65700000 APPORT EN COPRODUCTION	73 267	290 574
Impôts, taxes et versements assimilés	206 515	147 912
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES	132 346	98 117
63120000 TAXE APPRENTISSAGE	17 146	12 813
63150000 RET. SOURCE ART. ETR.	10 286	
63300000 IMPÔTS, TAXES VERS. AS. / RÉM.	7 906	
63330000 FORMATION CONTINUE	38 562	28 907
63511000 CET (CVAE & CFE)	250	
63580000 AUTRES DROITS	18	
63700000 AUTRES ORGAN. (AUTRES IMPÔTS .		8 074
Salaires et traitements	2 575 616	1 966 926
64100000 GRATIFICATION STAGE NS	47 615	
64110000 SALAIRES	2 404 924	1 835 985
64120000 CONGES PAYES	7 055	-9 779
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	3 089	1 723
64140000 CARTE ORANGE	10 554	7 181
64141000 DÉFRAIEMENTS	107 467	47 468
64141100 DÉFRAIEMENTS SOUMIS	476	229
64143500 INDEMNISATION AP	174 454	470 940
64144000 TICKETS RESTAURANT	27 185	27 299
64190000 ALLOCATION AP	-207 203	-414 121
Charges sociales	929 469	808 966
64510000 CHARGES SOCIALES		26 027
64512000 CHARGES SOC. S/CP	5 339	-4 235
64513000 URSSAF	493 784	464 705
64520000 AUDIENS	195 677	158 152
64530000 CONGÉS SPECTACLES	199 873	180 505
64531000 FNAS	29 671	19 115
64531100 FCAP	6 022	4 591
64531200 COTISATION CSEC	8 330	7 503
64541000 POLE EMPLOI SPECTACLE	94 828	68 686
64560000 AGESEA	1 195	552
64561000 MDA		65
64590000 URSSAF-PES EXO COVID-19	-117 911	-121 227
64740000 OEUVRES SOCIALES	3 538	
64750000 MÉDECINE TRAV. PHARMACIE	9 122	4 529
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	62 198	75 199
68111000 DOT/AMORT. IMMOB. INCOPORELLES	9 774	7 983
68112000 DOT/AMORT. IMMOB. CORPORELLES	52 424	45 944
68174000 DOT.PROV.DEPREC.CREANCES CLIEN		21 272
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés	144 781	290 217
68940000 ENGAGEMENTS À RÉALISER S/SUBVE	144 781	290 217
Autres charges	162 517	97 432
65110000 DROITS SACEM	22	18
65160000 DROITS D'AUTEUR - COMPOSITEUR	25 328	
65161000 AGESEA	71 680	49 383
65161100 MAISONS DES ARTISTES		5 872
65162000 DROITS VOISINS AUTRES	15 381	22 736
65163000 DROITS RADIO	9 280	4 779
65164000 DROITS VOISINS TÉLÉVISION	910	8 320
65165000 DROITS VOISINS CD	9 361	
65166000 DROITS STREAMING	27 120	5 440
65167000 DROITS VOISINS VOD	3 350	750
65800000 CHARGES DIVERSES GESTION COUR.	86	134
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	6 362 547	5 320 696

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Association ERDA
Du 01/01/2021 au 31/12/2021

En Euro

	Du 01/01/21 au 31/12/21	Du 01/01/20 au 31/12/20
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	273 203	125 284
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		1
76100000 PRODUITS DE PARTICIPATIONS		1
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	1 652	1 361
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	1 652	1 361
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change	2	44
76600000 GAINS DE CHANGE	2	44
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	1 654	1 406
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	1 375	
66800000 AUTRES CHARGES FINANCIÈRES	1 375	
Différences négatives de change	131	422
66600000 PERTES DE CHANGE	131	422
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)	1 506	422
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	148	985
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	273 350	126 269
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	149	6
77700000 QUOTE-PART SUBVENTIONS INVEST.	149	6
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	55 375	2 479
78730000 REP/PROV. RÉGLEMENTÉES STOCKS	6 498	
78750000 REP/PROV. RISQUES & CHARGES EX	46 030	
79700000 TRANSF. CHGS EXCEPTIONNELLES	2 847	2 479
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	55 523	2 485
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	1 237	
67100000 CHARGES EXCEP. /OPÉRATION GEST	87	
67180000 AUTRES CHGES EXCEPT./OPÉR. G.	1 150	
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		65 588
68730000 DOT/PROV. RÉGLEMENTÉES (STOCKS)		2 956
68750000 DOT/PROV. RISQUES & CHARGES EX		62 632
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	1 237	65 588
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	54 286	-63 103
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)	35 433	2 036
69500000 IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES	73 437	22 243
69900000 CREDITS D'IMPOTS	-38 004	
69910000 CRÉDIT IMPOT RECHERCHE		-20 207
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	6 692 927	5 449 872
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	6 400 723	5 388 742
EXCÉDENT OU DÉFICIT	292 204	61 130

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Association ERDA
Du 01/01/2021 au 31/12/2021

En Euro

	Du 01/01/21 au 31/12/21	Du 01/01/20 au 31/12/20
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature	861	1 385
87000000 BÉNÉVOLAT	861	1 385
Prestations en nature		
Bénévolat		
TOTAL	861	1 385
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole	861	1 385
86400000 PERSONNEL BÉNÉVOLE	861	1 385
TOTAL	861	1 385
TOTAL	292 204	61 130

ANNEXE COMPTABLE

PRÉSENTATION

L'objet social de l'entité :

L'association possède deux pôles indépendants : un pôle vocal au tour du chœur accentus et un pôle orchestral autour d'Insula Orchestra.

L'association structure ses activités autour de trois axes étroitement liés :

- la production artistique et la programmation, portée conjointement par le chœur accentus et Insula orchestra (sur instruments d'époque), avec une attention particulière dédiée aux nouvelles formes artistiques,
- l'éducation artistique, à travers un programme important d'actions culturelles et pédagogiques, et en soutenant le rayonnement du Département supérieur pour jeunes chanteurs du Conservatoire à Rayonnement Régional de Paris ainsi que son ensemble vocal le jeune chœur de Paris,
- la recherche conduite notamment par le Cen (centre de ressources d'accentus), le programme européen tenso, les musicologues de l'association et des chargés de recherche.

Les moyens mis en oeuvre :

Pour réaliser ces objectifs, les moyens mis en oeuvre par l'association visent :

Pour l'éducation :

- à concevoir un programme d'éducation culturelle et pédagogique dynamique et innovant,
- à soutenir et concevoir tout programme pédagogique - et notamment celui du jeune chœur de Paris / Département supérieur pour jeunes chanteurs,
- à organiser des rencontres avec des professionnels, à l'occasion de masterclasses, stages, animations et interventions diverses,

Pour la recherche :

- à mettre en place, gérer ou soutenir tout programme de recherche et de développement musicologique, étendre et explorer le répertoire a capella à travers le Cen (centre de ressources), et plus généralement des oeuvres musicales pour orchestre ou chœur et orchestre en particulier sur les questions d'organologie liées aux instruments et au style de l'époque classique et romantique,
- à assurer ou soutenir tout projet d'étude ou d'enquête, de publication, d'exposition, de stages, de colloques et plus généralement tous projets concourant à la réalisation de l'objet

Pour la production et la programmation :

- à favoriser l'activité de chanteurs et de musiciens, en leur facilitant l'accès à toutes infrastructures adaptées, en mettant à leur disposition des salles de répétition, en organisant des événements de toutes natures, notamment des concerts, ainsi qu'en réalisant et exploitant des enregistrements radiophoniques, phonographiques, vidéographiques et télévisuels, en direct ou en différé,
- à créer et entretenir des liens et relations avec toutes associations ou organismes français et étrangers dont l'objet et l'activité sont en rapport avec l'activité de l'association, notamment en vue de l'obtention d'accords de partenariats, parrainages, coproductions, etc,
- à proposer, via Insula orchestra, une saison invitée de qualité (mise en œuvre notamment à La Seine Musicale de l'île Seguin), qui s'attache à mettre en lumière des artistes et des ensembles présentant une cohérence et une complémentarité artistique avec le projet développé par Laurence Equilbey. L'orchestre acquiert ainsi, par sa mise en relation avec un nouveau réseau musical, une visibilité à l'échelle nationale, européenne et internationale,
- à développer de nouvelles formes artistiques, en s'appuyant notamment sur les nouvelles technologies pour faciliter l'accès à un public toujours plus nombreux et diversifié,
- à soutenir la création contemporaine via le chœur accentus

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 31/12/2021 dont le total est de 2 791 476,42 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un excédent de 292 203,81 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

Ces comptes annuels ont été établis le 30/06/2022.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

L'entité constate que la crise sanitaire (COVID-19) a des impacts significatifs sur son activité.

À la date d'établissement de ses comptes, l'entité a constaté une baisse du chiffre d'affaires à la suite des différentes mesures prises par le gouvernement afin d'endiguer la propagation du virus COVID-19 particulièrement celle de confinement de la population à compter du 17 mars 2020.

Néanmoins, à la date de l'arrêté des comptes, l'entité estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause compte tenu du plan de continuation de l'activité mis en place, en utilisant les mesures suivantes :

- Mise en place de mesures sociales selon les besoins et les services :
 - Recours à l'activité partielle pour une partie du personnel
- Exonération de cotisations sociales auprès de l'URSSAF

Détail chiffré des aides:

Aide au paiement 198 K€

Exonération de cotisations 139 K€

Activité Partielle 207 K€

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- 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 31/12/2021 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, et celles du règlement n° 2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif, qui réforme le règlement CRC 99-01.

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 INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles 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 à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

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

- Constructions	10 à 20 ans
- Agencement et aménagement des constructions	12 ans
- Matériels et outillages industriels	5 ans
- Logiciels informatiques	1 à 3 ans
- Agencements, aménag. terrains	6 à 10 ans
- Agencements, aménag. installat	6 à 10 ans
- Matériel de transport	4 ans
- Matériel de bureau et informat	3 à 10 ans
- Mobilier	5 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode premier entré, premier sorti (FIFO).

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) et le cours du jour ou la valeur de réalisation (déduction faite des frais proportionnels de vente), est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Association ERDA

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

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.

METHODOLOGIE CUT-OFF SPECTACLES

A compter du 1er janvier 2016, les modalités de cut-off retenues par l'association sont les suivantes.

L'association a décidé de conserver sur l'exercice N les dépenses engagées sur des productions N+1 ou suivantes à hauteur d':

- Un seuil de 5 000 € par spectacle (par date de concert)
- A valider dans un second temps par une approche budgétaire à hauteur de 5% du budget total du spectacle (le taux de 5% correspondant à la part d'imprévus traditionnellement chiffré dans la phase prévisionnelle).

EVENEMENTS POSTERIEURS

Néant

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Association ERDA

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

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	34 953		
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		99 243		655
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencés & aménagés divers Matériel de transport Matériel de bureau & mobilier informatique Emballages récupérables & divers	181 675 202 750		4 910 14 645
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	483 668		20 209
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		28 770		5 312
		TOTAL	28 770		5 312
		TOTAL GENERAL	547 391		25 522

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			34 953	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				99 898	
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers Mat. bureau, inform., mobilier Emb. récupérables & divers			186 585 217 395	
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL			503 878	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				34 082	
		TOTAL			34 082	
		TOTAL GENERAL			572 913	

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

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

Association ERDA

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

CADRE A	SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts 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	25 152	9 774		34 926
TOTAL	25 152	9 774		34 926
Terrains				
Constructions	Sur sol propre			
	Sur sol d'autrui			
	Inst. générales agen. aménag.			
Inst. techniques matériel et outil. industriels	36 709	1 804		38 512
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	18 752		65 054
	Matériel de transport			
	Mat. bureau et informatiq., mob.	31 868		179 949
	Emballages récupérables divers			
TOTAL	231 092	52 424		283 516
TOTAL GENERAL	256 243	62 198		318 441

CADRE B	VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts 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							
A. 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					

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Association ERDA

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

TABLEAU DES PROVISIONS

	Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	28 659		12 057	16 602
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges	33 973		33 973	
	TOTAL	62 632		46 030	16 602
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours	20 531		6 498	14 033
	Sur comptes clients	30 052			30 052
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	50 583		6 498	44 085
	TOTAL GÉNÉRAL	113 215		52 528	60 687
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	Dont dotations & reprises			6 498	
	- d'exploitation				
	- financières				
	- exceptionnelles			46 030	

Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée

ÉTAT DES STOCKS

Association ERDA

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises	25 662,75		8 122,05	17 540,70
Matières premières				
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	25 662,75		8 122,05	17 540,70

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

Association ERDA

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	34 082		34 082
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	31 662		31 662
	Autres créances clients	189 974	189 974	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	956	956	
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	150 504	150 504	
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) (3)	155 065	155 065	
	Charges constatées d'avance	55 225	55 225	
TOTAUX		617 468	551 724	65 744
Renvois	(1) Montant			
	(2) des			
	(3) Créances reçues par legs ou donations			

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

Association ERDA

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	55 225
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	55 225

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	22 797
Autres créances	155 000
Disponibilités	1 652
TOTAL	179 449

TABLEAU VARIATION DES FONDS PROPRES

Association ERDA

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

Variation des fonds propres	À l'ouverture de l'exercice			Affectation	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
	avant règlement ANC 2018-06	règlement ANC 2018-06 au 01/01/2020	avec règlement ANC 2018-06 au 01/01/2020				
Fonds associatifs sans droit de reprise	8 000,00	-8 000,00					
Fonds propres sans droit de reprise							
Fonds propres complémentaires		8 000,00	8 000,00				8 000,00
Fonds propres avec droit de reprise							
Réserves							
Report à nouveau	560 085,87		560 085,87		61 130,09		621 215,96
Excédent ou déficit de l'exercice	61 130,09		61 130,09	61 130,09	292 203,81	61 130,09	292 203,81
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	736,57	-736,57					
Subventions d'investissement		736,57	736,57			148,54	588,03
TOTAUX	629 952,53		629 952,53	61 130,09	353 333,90	61 278,63	922 007,80

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS

Association ERDA

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

TABLEAU DE SUIVI DES SUBVENTIONS D'EXPLOITATION

Variation des fonds dédiés issue de	À l'ouverture de l'exercice			Reports	Utilisations			À la clôture de l'exercice	
	Montant global avant changement de méthode lié à l'ANC 2018-06	Impact du changement de méthode lié à l'ANC 2018-06	Montant global après changement de méthode lié à l'ANC 2018-06		Montant global	Dont remboursements	Transferts	Montant global	Dont fonds dédiés correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
DRAC IDF 2020	18 120,00		18 120,00		18 120,00				
VILLE DE PARIS 2020	65 927,00		65 927,00		65 927,00				
REGION NORMANDIE 2020	9 823,00		9 823,00		9 823,00				
CG92 2020	193 347,00		193 347,00		193 347,00				
FONDATION BERGER 2020	3 000,00		3 000,00		3 000,00				
CG92 2021				111 500,00				111 500,00	
CG92 2020				22 651,00				22 651,00	
VILLE DE PARIS 2020				8 161,00				8 161,00	
REGION NORMANDIE 2020				2 469,00				2 469,00	
TOTAL	290 217,00		290 217,00	144 781,00	290 217,00			144 781,00	

ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES

	Engagements		
	Exercice N		Exercice N-1
Sur apports			
Sur subventions de fonctionnement		144 781,00	290 217,00
Sur dons manuels			
Sur legs et donations			
TOTAL		144 781,00	290 217,00

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

Association ERDA

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

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	601 375	1 375	600 000	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	426 872	426 872		
Personnel & comptes rattachés	92 140	92 140		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	434 308	434 308		
Etat & Impôts sur les bénéfices	35 433	35 433		
autres Taxe sur la valeur ajoutée	20 798	20 798		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	68 148	68 148		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	17 012	17 012		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	12 000	12 000		
TOTAUX	1 708 085	1 108 085	600 000	

Renvois

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

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

Association ERDA

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	12 000
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	12 000

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 375
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	108 915
Dettes fiscales et sociales	129 697
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	16 559
TOTAL DES CHARGES À PAYER	256 546

ENGAGEMENTS

Association ERDA

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 73 644,89 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation	0,98 %
Table de mortalité	2016-2018
Départ volontaire à	62 ans

HONORAIRES VERSÉS COMMISSAIRES AUX COMPTES

Association ERDA

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

COMMISSAIRES AUX COMPTES

MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Exercice	Exercice N-1
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés :	7 800	7 800
TOTAL	7 800	7 800