



Association ERDA

23 RUE D'ANJOU

75008 PARIS-08

Exercice clos le : 31 décembre 2022

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-deFrance
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 01/01/2022 au 31/12/2022

En Euro

COMPTES ANNUELS

Attestation/Rapport	3
Bilan Actif	4
Bilan Passif	5
Compte de Résultat	6
Bilan Actif détaillé	7
Bilan Passif détaillé	9
Compte de Résultat détaillé	11

ANNEXE COMPTABLE

13

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 01/01/2022 au 31/12/2022

et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil National 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	2 794 175,64 €
- Chiffre d'affaires	1 956 376,98 €
- Résultat net comptable	91 014,92 €

Fait à SAINT-DENIS,
Le 05/05/2023.

Vincent LAMY,
Expert-comptable.



BILAN ACTIF

Association ERDA
Du 01/01/2022 au 31/12/2022

En Euro

ACTIF	Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022			01/01/2021 au 31/12/2021
	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	76 830	42 607	34 223	27
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techn., matériel et outil. ind.	108 774	43 925	64 850	61 386
Autres	425 312	283 588	141 723	158 976
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	29 802		29 802	34 082
TOTAL (I)	640 718	370 120	270 599	254 471
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours	29 911	23 929	5 982	3 508
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	349 264	56 700	292 565	191 584
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	278 890		278 890	306 525
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	1 881 679		1 881 679	1 980 163
Charges constatées d'avance	64 461		64 461	55 225
TOTAL (II)	2 604 205	80 629	2 523 577	2 537 005
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	3 244 924	450 748	2 794 176	2 791 476

BILAN PASSIF

Association ERDA
Du 01/01/2022 au 31/12/2022

En Euro

PASSIF	Du 01/01/2022 au 31/12/2022	Du 01/01/2021 au 31/12/2021
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires	8 000	8 000
Fonds propres complémentaires		
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	913 420	621 216
Excédent ou déficit de l'exercice	91 015	292 204
<i>Situation nette (sous total)</i>	<i>1 012 435</i>	<i>921 420</i>
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	439	588
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	1 012 874	922 008
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	600 523	144 781
TOTAL (II)	600 523	144 781
PROVISIONS		
Provisions pour risques	53 735	16 602
Provisions pour charges		
TOTAL (III)	53 735	16 602
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	432 532	426 872
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	529 123	650 826
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	52 889	17 012
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	112 500	12 000
TOTAL (IV)	1 127 043	1 708 085
Ecarts de conversion passif	(V)	
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	2 794 176	2 791 476

COMPTE DE RÉSULTAT

Association ERDA
Du 01/01/2022 au 31/12/2022

En Euro

	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/01/21 au 31/12/21
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens	294	140
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service	1 956 083	1 143 552
<i>Dont parrainages</i>		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	4 942 799	4 828 954
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	788 800	179 700
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	2 178	24 473
Utilisations des fonds dédiés	144 781	290 217
Autres produits	68 738	168 714
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	7 903 674	6 635 750
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises et autres achats	157	
Variation de stock	-12 370	8 122
Autres achats et charges externes	2 921 596	2 200 063
Aides financières	42 570	73 267
Impôts, taxes et versements assimilés	222 438	206 515
Salaires et traitements	2 831 606	2 575 616
Charges sociales	1 067 176	929 469
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	80 995	62 198
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés	600 523	144 781
Autres charges	151 729	162 517
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	7 906 419	6 362 547
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-2 745	273 203
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	5 755	1 652
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		2
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	5 755	1 654
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	1 500	1 375
Différences négatives de change	731	131
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)	2 231	1 506
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	3 524	148

COMPTE DE RÉSULTAT

Association ERDA

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

En Euro

	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/01/21 au 31/12/21
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	779	273 350
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	14 478	
Sur opérations en capital	149	149
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	7 867	55 375
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	22 494	55 523
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	8 856	1 237
Sur opérations en capital	727	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	54 896	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	64 479	1 237
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-41 985	54 286
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)	-132 221	35 433
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	7 931 922	6 692 927
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	7 840 908	6 400 723
EXCÉDENT OU DÉFICIT	91 015	292 204
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature	888	861
Prestations en nature		
Bénévolat		
TOTAL	888	861
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole	888	861
TOTAL	888	861
TOTAL	91 015	292 204

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

Association ERDA

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

En Euro

ACTIF	Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022			01/01/2021 au 31/12/2021
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits similaires	76 830	42 607	34 223	27
20500000 LOGICIELS	76 830		76 830	34 953
28050000 AMORT. LOGICIELS		42 607	-42 607	-34 926
Immobilisations corporelles				
Installations techn., matériel et outil. ind.	108 774	43 925	64 850	61 386
21530000 INSTALLATIONS À CARACTÈRE SPEC	1 304		1 304	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	62 318		62 318	54 091
28153000 AMORT INSTALLATIONS À CARACTÈR		379	-379	-119
28154000 AMORT MATÉRIEL INDUSTRIEL		42 703	-42 703	-37 656
28155000 AMORT MATÉRIEL TECHNIQUE		842	-842	-737
Autres	425 312	283 588	141 723	158 976
21810000 AAI DIVERS	81 773		81 773	81 773
21811000 AGENCEMENTS AUTRES	13 310		13 310	11 930
21812000 AAI DIVERS SEINE MUSICALE	92 881		92 881	92 881
21830000 MATÉRIEL DE BUREAU & INFORMA	94 082		94 082	79 303
21831000 MAT DE BUREAU & INFO SEINE MU	22 818		22 818	18 970
21840000 MOBILIER	33 454		33 454	32 704
21841000 MOBILIER SEINE MUSICALE	86 992		86 992	86 417
28181000 AMORT.AAI DIVERS		83 807	-83 807	-65 054
28183000 AMORT. MATÉRIEL DE BUREAU & I		90 143	-90 143	-78 788
28183100 AMORT MAT DE BUREAU & INFO S		1 850	-1 850	
28184000 AMORT. MOBILIER		106 853	-106 853	-101 161
28184100 AMORT MOBILIER SEINE MUSICAL		935	-935	
Immobilisations financières				
Autres	29 802		29 802	34 082
27500000 DÉPÔTS ET CAUTIONNEMENTS VERSE	29 802		29 802	34 082
TOTAL (I)	640 718	370 120	270 599	254 471
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours	29 911	23 929	5 982	3 508
37100000 STOCKS DISQUES	29 911		29 911	17 541
39700000 PROV. STOCKS MARCHANDISES		23 929	-23 929	-14 033
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	349 264	56 700	292 565	191 584
41100000 CLIENTS	254 451		254 451	167 177
41600000 CLIENTS DOUTEUX OU LITIGIEUX	58 271		58 271	31 662
41810000 CLIENTS FACT À ÉTABLIR	36 543		36 543	22 797
49100000 PROV. COMPTES DE CLIENTS		56 700	-56 700	-30 052
Autres	278 890		278 890	306 525
42500000 PERSONNEL - AVANCES ET ACOMPT	535		535	
43780500 TICKETS RESTAURANT STOCK	7 166		7 166	956
44120000 DEPT -SUBVENTION A RECEVOIR	667		667	
44130000 CNM	50 000		50 000	
44400000 ETAT IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES	132 221		132 221	
44526900 TVA DED. ACQUISITIONS INTRACO	125		125	820
44562000 TVA IMMOBILISATIONS	667		667	162
44566000 TVA DEDUCTIBLE ABS				74
44566100 ZZTVA DEDUCTIBLE 10%				30
44566400 TVA DEDUCTIBLE BIENS ET SERVIC	27 243		27 243	51 083
44567000 CRÉDIT DE TVA À REPORTER	33 306		33 306	40 000
44583000 REMB TVA DEMANDE				40 821
44586000 TCA/FAC.NON PARVENUES	26 960		26 960	17 513
46700300 DÉFRAIEMENTS				65
46870000 PRODUITS À RECEVOIR				155 000
Disponibilités	1 881 679		1 881 679	1 980 163

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

Association ERDA
Du 01/01/2022 au 31/12/2022

En Euro

ACTIF	Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022			01/01/2021 au 31/12/2021
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
51240600 CRÉDIT DU NORD	632 387		632 387	186 614
51240700 CRÉDIT DU NORD - LIVRET ASSOCI	1 247 501		1 247 501	1 791 362
51870000 INTÉRÊTS COURUS À RECEVOIR	1 268		1 268	1 652
53000000 CAISSE	101		101	101
53200000 CAISSE ILE SEGUIN	421		421	433
Charges constatées d'avance	64 461		64 461	55 225
48600000 CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	64 461		64 461	55 225
TOTAL (II)	2 604 205	80 629	2 523 577	2 537 005
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	3 244 924	450 748	2 794 176	2 791 476

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

Association ERDA

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

En Euro

PASSIF	Du 01/01/2022 au 31/12/2022	Du 01/01/2021 au 31/12/2021
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	913 420	621 216
11000000 REPORT À NOUVEAU (S. CRÉDIT)	913 420	621 216
Excédent ou déficit de l'exercice	91 015	292 204
	<i>Situation nette (sous total)</i>	<i>921 420</i>
Subventions d'investissement	439	588
13100000 SUBVENTIONS D'ÉQUIPEMENT	743	743
13910000 SUBVENTIONS D'ÉQUIPEMENT	-303	-155
TOTAL (I)	1 012 874	922 008
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds dédiés	600 523	144 781
19400000 FONDS DÉDIÉS SUR SUBVENTIONS	600 523	144 781
TOTAL (II)	600 523	144 781
PROVISIONS		
Provisions pour risques	53 735	16 602
15100000 PROVISIONS POUR RISQUES	53 735	16 602
TOTAL (III)	53 735	16 602
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	432 532	426 872
40100000 FOURNISSEURS	228 498	317 957
40810000 FOURN.FACT NON PARVENUES	204 034	108 915
Dettes fiscales et sociales	529 123	650 826
42100000 SALAIRES		3 102
42130000 SALAIRES NAP INS INT	156	534
42200000 CSEC	2 090	4 263
42820000 DETTES PROV. CONGÉS PAYÉS	129 473	84 241
43100000 URSSAF	113 702	276 620
43710000 AUDIENS	65 218	52 282
43730000 FNAS	5 859	7 150
43741000 ASSEDIC ANNECY	17 247	10 494
43760000 AFDAS	4 678	18 254
43761000 AFDAS APPRENTISSAGE	3 446	7 597
43762000 CMB	8 446	6 497
43763000 AIDE AU PARITARISME	2 095	1 436
43770000 AGESEA	10 714	8 522
43820000 CHARGES SUR CONGÉS À PAYER	72 492	45 456
44195000 MECENES DIVERS	-2 500	
44200000 ETAT - IMPÔTS ET TAXES SUR TIE	3 981	
44210000 PAS - PRÉLÈVEMENT À LA SOURCE	14 185	11 988
44300000 OPÉRATIONS PARTICULIÈRES AVEC	26 027	26 027
44400000 ETAT IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES		35 433
44527900 TVA COLL. ACQUIS. INTRACOMM.	125	820
44571000 TVA COLL. VENTES À 5,50%	211	1 532
44571100 TVA COLL. VENTES À 19,6 %	54	54
44571200 TVA COLLECTÉE 2,10%	596	
44571700 TVA COLLECTÉE 20 %	16 023	15 942
44571800 TVA COLLECTÉE 10 %	4 210	2 450
44587000 TVA COLLECTÉE EN ATTENTE	733	
44700000 TAXE SUR SALAIRES ET AUTRES IM	19 054	5 998
44710000 TAXE HANDICAPÉS		8 074
44720000 RETENUE A LA SOURCE	10 807	16 061
Autres dettes	52 889	17 012

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

Association ERDA

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

En Euro

PASSIF	Du 01/01/2022 au 31/12/2022	Du 01/01/2021 au 31/12/2021
46700000 NOTES DE FRAIS	497	453
46700500 VIREMENTS FULLL	46 817	
46700600 VIREMENTS SALAIRES	703	
46860000 CHARGES À PAYER	4 871	16 559
Produits constatés d'avance	112 500	12 000
48700000 PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	112 500	12 000
TOTAL (IV)	1 127 043	1 708 085
Ecart de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	2 794 176	2 791 476

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Association ERDA

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

En Euro

	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/01/21 au 31/12/21
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens	294	140
70719600 VENTES DISQUES 20%	294	140
Dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service	1 956 083	1 143 552
70600000 PRESTATIONS DE SERVICES	845 393	100 937
70600100 PRESTATIONS EXONÉRÉES		31 000
70621500 CESSIONS 5.50%	369 782	392 548
70621600 CESSIONS EXONÉRÉES (EXPORT)	264 062	363 272
70621700 RÉSIDENCE 20%	37 500	37 500
70641000 DROITS DIFF RADIO EXO		55 000
70641800 ENREGISTREMENT EXONEREE		15 000
70641900 DROITS DIFF VIDEO 10 %	38 751	
70642000 DROITS DIFFUSION VIDEO 10%	2 000	4 700
70800000 PRODUITS DES ACTIVITÉS ANNEXES	8 021	41 184
70810000 PRODUIT ACTIVITÉS ANNEXES EXON	25 456	11 250
70814000 REFACTURATIONS DIVERSES	3 138	
70814200 REFACTURATION 5.5%	15 453	6 854
70815000 REFACTURATIONS DIVERSES EXONÉR	2 135	6 838
70817000 VENTE PLACES CONCERT 2. 10%	331 930	60 290
70819900 LOCATION SALLES LSM	12 461	17 180
Dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	4 942 799	4 828 954
74010000 AIDE CONTRAT GÉNÉRATION	6 030	6 073
74110000 DRAC IDF MINIST.CULTURE	662 336	682 336
74112000 VILLE DE PARIS EXO	180 000	177 000
74113000 CNM	50 000	165 000
74115000 CAISSE DES DEPOTS ET CONSIGNAT	500 000	
74122000 URSSAF AAP COVID-19	20 480	197 949
74140000 CONSEIL GENERAL DES HAUTS DE S	3 288 953	3 345 595
74141000 VILLE DE BOULOGNE BILLANCOURT	15 000	15 000
74150000 SUBV REGION IDF	130 000	80 000
74160000 REGION HAUTE NORMANDIE RESIDEN	40 000	40 000
74176000 MINISTERE DE LA CULTURE	50 000	120 000
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	788 800	179 700
75411000 MECENAT ACCIO PARTICULIER	204 800	22 200
75412000 MECENAT ACCIO ENTREPRISE	322 000	21 500
75413000 MECENAT ACCIO FONDATION	262 000	136 000
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	2 178	24 473
78714000 REPRISES PROVISIONS DÉPRÉC. CRÉ	2 178	
79100000 TRANSFERTS DE CHARGES EXPLOITA		3 836
79103000 INDEMNITE COVID EXO		17 500
79110000 PRISE EN CHARGE AFDAS		3 136
Utilisations des fonds dédiés	144 781	290 217
78940000 REPORT DES SUBVENTIONS NON UTI	144 781	290 217
Autres produits	68 738	168 714
75100000 CO PRODUCTIONS	50 000	100 000
75110000 CO PRODUCTION 10		24 500
75120000 CO PRODUCTION 20		13 767
75130000 CO PRODUCTIONS EXO	18 470	30 000
75161000 REDEVANCE CD	-192	
75162000 REDEVANCE CD EXO	76	
75800000 PDTS DIVERS GESTION COURANTE	383	447

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Association ERDA

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

En Euro

	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/01/21 au 31/12/21
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	7 903 674	6 635 750
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises et autres achats	157	
60817000 REVERSEMENT BILLETTERIE	157	
Variation de stock	-12 370	8 122
60370000 VARIATION STOCKS DISQUES	-12 370	8 122
Autres achats et charges externes	2 921 596	2 200 063
60400000 ACHATS ETUDES/PRESTATIONS SERV	630 038	545 044
60401000 ETUDES/PREST ART ANNULÉES		2 262
60410000 ETUDES PRESTATIONS HORS ARTIST	4 744	9 754
60411000 ACHAT DE PLACE CONCERT	1 378	-2 028
60412000 ACHAT DE PLACES EVENEMENT/SALO	267	
60500000 ACHATS MATÉRIEL, ÉQUIPEMENTS,	56 481	40 000
60610000 EDF GDF	42 651	47 987
60630000 FOURNITURES ENTRETIEN, PETIT É	7 077	30 628
60631000 VETEMENTS DE TRAVAIL		160
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	20 895	10 920
60650000 ACHAT D'INSTRUMENTS DE MUSIQUE	12	
60651000 DÉCORS, MEUBLES ET ACCESSOIRES	12 382	2 492
60656000 MUSIQUE	7 272	6 458
60658000 PARTITIONS	6 589	23 704
60659000 CD	3 210	62
60660000 FOURNITURES INFORMATIQUES	3 797	10 332
60680000 AUTRES MATIÈRES ET FOURNITURES	8 182	1 036
61100000 SOUS-TRAITANCE GÉNÉRALE	120 771	70 198
61300000 LOCATIONS	6 418	7 317
61310000 LOCATION VÉHICULE	726	74
61320000 LOCATIONS IMMOBILIÈRES	163 504	208 595
61322000 LOCATION SALLE	5 002	2 760
61323000 ARCHIVAGE - ENTREPOSAGE	12 617	3 209
61350000 LOCATIONS MATÉRIEL TECHNIQUE	46 949	43 883
61355000 LOCATION INSTRUMENT	19 722	17 304
61400000 CHARGES LOCATIVES ET COPROPRIÉ	20 128	8 400
61500000 ENTRETIEN ET RÉPARATIONS	8 516	16 329
61510000 ENTRET. RÉPARATION INSTRUMENTS	22 122	4 808
61560000 MAINTENANCE	32 615	29 254
61600000 ASSURANCE		-1 640
61610000 PRIMES D'ASSURANCE	14 767	16 366
61800000 DOCUMENTATION	46	1 587
61810000 DOCUMENTATION GÉNÉRALE	4 811	1 705
62110000 PERSONNEL EXT TECHNIQUE	310 795	116 575
62210000 COMMISSION BILLETTERIE	20 204	5 910
62260000 HONORAIRES COMPTABLES	31 022	15 221
62261000 HONORAIRES AGENT	40 906	37 250
62262000 HONORAIRES AVOCAT	20 470	7 580
62263000 HONORAIRES GRAPHISTE PHOTOGRAP	38 586	100 717
62264000 HONORAIRES FORMATION	1 520	11 270
62265100 HONORAIRES ICA DIFFUSION	30 109	34 000
62265200 HONORAIRES DIVERS	9 400	12 131
62270000 FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX		1 247
62280000 HONORAIRES DIVERS	50 996	42 547
62300000 FABRICATION IMPRESS DOCUMENTS	161 431	120 446
62310000 ACHATS D'ESPACES PUBLICITAIRES	136 676	52 327
62311000 ACHATS ESPACES PUB.ECHANGE MAR		11
62340000 CADEAUX	1 066	2 061
62400000 TRANSPORTEURS	1 070	19 739
62420000 TAXIS	35 286	21 224
62500000 DÉPLACEMENTS, MISSIONS, RÉCEP		116
62510000 VOYAGES AUTRES ENSEMBLES		373
62510200 FRAIS SUR VOYAGES REFACTURÉS	300 150	174 324
62510500 FRAIS EQUIPE		17 212
62520000 HOTELS ET CHOEUR ET ORCHESTRE	317 652	134 542
62520100 HÔTELS PERS PERMANENT		2 348
62560000 RESTAURANTS	9 798	8 462
62570000 RÉCEPTIONS	51 065	36 729
62570100 CATERING	12 512	474

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Association ERDA

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

En Euro

	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/01/21 au 31/12/21
62600000 AFFRANCHISSEMENT	12 049	11 943
62610000 TÉLÉPHONE		5 827
62620000 LIGNE INTERNET	1 992	27 057
62621000 TELEPHONES PARCS PORTABLES	15 453	
62622000 INTERNET ABONNEMENTS	9 078	
62623000 INTERNET CONNEXES	1 485	
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILÉ	542	1 975
62810000 COTISATIONS	7 116	11 500
62820000 COMMISSION TICKET RESTAURANT	586	377
62840000 FRAIS RECTUREMENT PERSONNEL	8 890	7 590
Aides financières	42 570	73 267
65700000 APPORT EN COPRODUCTION	42 570	73 267
Impôts, taxes et versements assimilés	222 438	206 515
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES	154 456	132 346
63120000 TAXE APPRENTISSAGE	17 574	17 146
63150000 RET. SOURCE ART. ETR.	5 058	10 286
63300000 IMPÔTS, TAXES VERS. AS. / RÉM.	2 790	7 906
63330000 FORMATION CONTINUE	38 555	38 562
63511000 CET (CVAE & CFE)	3 791	250
63580000 AUTRES DROITS	42	18
63700000 AUTRES ORGAN. (AUTRES IMPÔTS .	172	
Salaires et traitements	2 831 606	2 575 616
64100000 GRATIFICATION STAGE NS		47 615
64110000 SALAIRES	1 001 020	2 404 924
64111000 SALAIRES ET APPOINTEMENTS INS	1 612 635	
64120000 CONGES PAYES	45 232	7 055
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	3 242	3 089
64140000 CARTE ORANGE	12 769	10 554
64141000 DÉFRAIEMENTS	128 170	107 467
64141100 DÉFRAIEMENTS SOUMIS	337	476
64143500 INDEMNISATION AP		174 454
64144000 TICKETS RESTAURANT	27 997	27 185
64148000 PRIME DE PARTAGE DE LA VALEUR	2 500	
64190000 ALLOCATION AP	-2 297	-207 203
Charges sociales	1 067 176	929 469
64512000 CHARGES SOC. S/CP	27 036	5 339
64513000 URSSAF	261 615	493 784
64513100 URSSAF INS	333 727	
64520000 AUDIENS	90 759	195 677
64520100 AUDIENS INS	112 174	
64530000 CONGÉS SPECTACLES	192 084	199 873
64531000 FNAS	29 224	29 671
64531100 FCAP	6 544	6 022
64531200 COTISATION CSEC	8 664	8 330
64541000 POLE EMPLOI SPECTACLE	115 878	94 828
64560000 AGESEA	1 039	1 195
64590000 URSSAF-PES EXO COVID-19	-118 509	-117 911
64740000 OEUVRES SOCIALES	-3 538	3 538
64750000 MÉDECINE TRAV. PHARMACIE	10 480	9 122
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	80 995	62 198
68111000 DOT/AMORT. IMMOB. INCOPORELLES	7 681	9 774
68112000 DOT/AMORT. IMMOB. CORPORELLES	44 488	52 424
68174000 DOT.PROV.DEPREC.CREANCES CLIE	28 826	
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés	600 523	144 781
68940000 ENGAGEMENTS À RÉALISER S/SUBVE	600 523	144 781
Autres charges	151 729	162 517
65100000 DROITS D'AUTEURS - INTERPRÈTES	1 249	
65110000 DROITS SACEM		22
65160000 DROITS D'AUTEUR - COMPOSITEUR		25 328
65161000 AGESEA	99 838	71 680
65162000 DROITS VOISINS AUTRES	4 650	15 381
65163000 DROITS RADIO	1 620	9 280
65164000 DROITS VOISINS TÉLÉVISION	15 443	910

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Association ERDA
Du 01/01/2022 au 31/12/2022

En Euro

	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/01/21 au 31/12/21
65165000 DROITS VOISINS CD	2 435	9 361
65166000 DROITS STREAMING	22 910	27 120
65167000 DROITS VOISINS VOD		3 350
65400000 PERTES /CRÉANCES IRRÉCOUVRABLE	2 178	
65800000 CHARGES DIVERSES GESTION COUR.	1 406	86
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	7 906 419	6 362 547
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-2 745	273 203
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	5 755	1 652
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	5 755	1 652
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		2
76600000 GAINS DE CHANGE		2
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	5 755	1 654
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	1 500	1 375
66110000 INTERETS SUR EMPRUNT	1 500	
66800000 AUTRES CHARGES FINANCIERES		1 375
Différences négatives de change	731	131
66600000 PERTES DE CHANGE	731	131
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)	2 231	1 506
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	3 524	148
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	779	273 350
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	14 478	
77100000 PRODUITS EXCEPT. /OPÉ. GESTION	14 478	
Sur opérations en capital	149	149
77700000 QUOTE-PART SUBVENTIONS INVEST.	149	149
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	7 867	55 375
78730000 REP/PROV. RÉGLEMENTÉES STOCKS		6 498
78750000 REP/PROV. RISQUES & CHARGES EX	7 867	46 030
79700000 TRANSF. CHGS EXCEPTIONNELLES		2 847
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	22 494	55 523
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	8 856	1 237
67100000 CHARGES EXCEP. /OPÉRATION GEST		87
67120000 PENAL & AMEND. FISC. PENALE	989	
67180000 AUTRES CHGES EXCEPT./OPÉR. G.	7 867	1 150
Sur opérations en capital	727	
67520000 VALEURS COMPTABLES DES IMMOBIL	727	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	54 896	
68730000 DOT/PROV. RÉGLEMENTÉES (STOCKS	9 896	
68750000 DOT/PROV. RISQUES & CHARGES EX	45 000	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	64 479	1 237

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Association ERDA

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

En Euro

	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/01/21 au 31/12/21
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-41 985	54 286
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)	-132 221	35 433
69500000 IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES		73 437
69900000 CREDITS D'IMPOTS	-132 221	-38 004
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	7 931 922	6 692 927
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	7 840 908	6 400 723
EXCÉDENT OU DÉFICIT	91 015	292 204
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature	888	861
87000000 BÉNÉVOLAT	888	861
Prestations en nature		
Bénévolat		
TOTAL	888	861
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole	888	861
86400000 PERSONNEL BÉNÉVOLE	888	861
TOTAL	888	861
TOTAL	91 015	292 204

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 œuvres 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 Equibey. L'orchestre acquiert ainsi, par sa mise en relation avec un nouveau réseau musical, une lisibilité 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 31/12/2022 dont le total est de 2 794 175,64 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un excédent de 91 014,92 Euros.

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

Ces comptes annuels ont été établis le 05/05/2022.

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 :

- Exonération de cotisations sociales auprès de l'URSSAF

Détail chiffré des aides:

Aide au paiement URSSAF : 20 K€

Exonération de cotisations URSSAF : 119 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 31/12/2022 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 01/01/2022 au 31/12/2022

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 01/01/2022 au 31/12/2022

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		41 878
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels			99 898		8 876
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers		186 585		1 380
		Matériel de transport				
		Matériel de bureau & mobilier informatique		217 395		21 189
Emballages récupérables & divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL				503 878	31 446	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières			34 082		
TOTAL				34 082		
TOTAL GENERAL				572 913	73 323	

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			76 830	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				108 774	
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers			187 965	
		Matériel de transport				
		Mat. bureau, inform., mobilier		1 237	237 347	
Emb. récupérables & divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL				1 237	534 086	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières			4 280	29 802	
TOTAL				4 280	29 802	
TOTAL GENERAL				5 517	640 718	

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

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

Association ERDA

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

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	34 926	7 681		42 607
TOTAL	34 926	7 681		42 607
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels	38 512	5 412		43 925
Autres immobs corporelles	65 054	18 752		83 807
Inst. générales agencem. amén.				
Matériel de transport				
Mat. bureau et informatiq., mob.	179 949	20 323	490	199 782
Emballages récupérables divers				
TOTAL	283 516	44 488	490	327 513
TOTAL GENERAL	318 441	52 169	490	370 120

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 01/01/2022 au 31/12/2022

TABEAU 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	16 602	45 000	7 867	53 735
	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				
TOTAL		16 602	45 000	7 867	53 735
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
Provisions pour dépréciation	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours	14 033	9 896		23 929
	Sur comptes clients	30 052	28 826	2 178	56 700
	Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL		44 085	38 722	2 178	80 629
TOTAL GÉNÉRAL		60 687	83 722	10 045	134 364
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises	- d'exploitation		28 825	2 178	
	- financières				
	- exceptionnelles		54 896	7 867	
Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée					

ÉTAT DES STOCKS

Association ERDA

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises	17 540,70	12 370,44		29 911,14
Matières premières				
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	17 540,70	12 370,44		29 911,14

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

Association ERDA

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

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	29 802		29 802
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	58 271		58 271
	Autres créances clients	290 993	290 993	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	535	535	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	7 166	7 166	
	Impôts sur les bénéfices	132 221	132 221	
	Etat & autres coll. publiques	88 301	88 301	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers	50 667	50 667	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) (3)	64 461	64 461	
	Charges constatées d'avance			
TOTAUX		722 418	634 344	88 074
Renvois	(1) Montant des			
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			
	(3) Créances reçues par legs ou donations			

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

Association ERDA

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	64 461
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	64 461

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	36 543
Autres créances	53 167
Disponibilités	1 268
TOTAL	90 977

TABLEAU VARIATION DES FONDS PROPRES

Association ERDA

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

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	621 215,96		621 215,96		292 203,81		913 419,77
Excédent ou déficit de l'exercice	292 203,81		292 203,81	292 203,81	91 014,92	292 203,81	91 014,92
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	588,03	-588,03					
Subventions d'investissement		588,03	588,03			148,55	439,48
TOTAUX	922 007,80		922 007,80	292 203,81	383 218,73	292 352,36	1 012 874,17

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS

Association ERDA

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

TABLEAU DE SUIVI DES SUBVENTIONS D'EXPLOITATION

Variation des fonds dédiés issue de	À l'ouverture de l'exercice			Reports	Utilisations		Transferts	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		Montant global	Dont fonds dédiés correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
CDC WYNN BETHOV WARS							441 023,00	441 023,00	
AEROPORT DE PARIS LA DOCUMENTA							27 000,00	27 000,00	
SNCF LA DOCUMENTA							40 000,00	40 000,00	
FONDATION BETTENCOURT LA DOCUMENTA							20 000,00	20 000,00	
REGION NORMANDIE 2021	2 469,00		2 469,00		2 469,00				
CG92 2021 LA NUIT DES ROIS	111 500,00		111 500,00		39 000,00			72 500,00	
CG92 2021	22 651,00		22 651,00		22 651,00				
VILLE DE PARIS 2021	8 161,00		8 161,00		8 161,00				
TOTAL	144 781,00		144 781,00		72 281,00		528 023,00	600 523,00	

ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES

Engagements	Exercice N	Exercice N-1
Sur apports		
Sur subventions de fonctionnement	600 522,77	144 781,00
Sur dons manuels		
Sur legs et donations		
TOTAL	600 522,77	144 781,00

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

Association ERDA

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	432 532	432 532		
Personnel & comptes rattachés	131 719	131 719		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	303 896	303 896		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	21 953	21 953		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	71 554	71 554		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	52 889	52 889		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	112 500	112 500		
TOTAUX	1 127 043	1 127 043		

Renvois	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	
		Emprunts remboursés en cours d'exer.	600 000
	(2)	Montant divers emprunts, dett/associés	

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

Association ERDA

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	112 500
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	112 500

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	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	204 034
Dettes fiscales et sociales	201 965
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	4 871
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	410 870

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 56 590,72 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation	3,77 %
Table de mortalité	2018-2020
Départ volontaire à	62 ans

HONORAIRES VERSÉS COMMISSAIRES AUX COMPTES

Association ERDA

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

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 :	10 200	7 800
TOTAL	10 200	7 800

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

Association ERDA

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
PENALITES	989	
INDEMNITE SHAKE THAT SWING	7 867	
VALEUR NETTE COMPTABLE DES ELEMENTS D'ACTIFS CEDES	727	
DOTATIONS PROVISION DEPRECIATION STOCKS	9 896	
DOTATIONS PROVISIONS POUR RISQUES	45 000	
APUREMENT FOURNISSEURS		14 478
QUOTE-PART DE SUBVENTIONS VIREES AU COMPTE DE RESULTAT		149
REPRISE PROVISIONS POUR RISQUES		7 867
TOTAL	64 479	22 494