

DOCUMENTS COMPTABLES



ASSD ART'CADE
CULTURELLE
PL DU VILLAGE

09230 SAINTE CROIX VOLVESTRE
Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Les montants figurant sur ces documents sont exprimés en Euros

FIDUCIAL EXPERTISE ST GIRON
42 AVE CHARLES DE GAULLE

09190 LORP SENTARAILLE
05 61 66 08 67

ASSD ART'CADE
PL DU VILLAGE

09230 SAINTE CROIX VOLVESTRE

SOMMAIRE

Rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels	p. 3
COMPTES ANNUELS	p. 4
. Bilan actif	p. 5
. Bilan passif	p. 6
. Compte de résultat	p. 7
. Annexe	p. 9
DETAIL DES COMPTES ANNUELS	p. 24

FIDUCIAL EXPERTISE ST GIRON
42 AVE CHARLES DE GAULLE

09190 LORP SENTARAILLE
05 61 66 08 67

RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS

Conformément aux dispositions convenues avec notre client

ASSD ART'CADE

nous avons réalisé une mission de participation à l'établissement des comptes annuels relatifs à l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023, qui se caractérisent notamment par les données suivantes :

- Total du bilan :	199 836,45	euros
- Produits d'exploitation	519 701,32	euros
- Excédent :	1 661,45	euros.

Notre mission s'inscrit dans la catégorie des "Missions sans assurance - Autres prestations fournies à l'entité" définies dans le cadre de référence des missions du professionnel de l'expertise comptable et par le schéma général du référentiel normatif et déontologique de l'Ordre des experts-comptables publiés par arrêté ministériel du 17 juillet 2019.

Nos obligations et interventions se sont exercées dans les limites des diligences de la mission de présentation de comptes définies par l'Ordre des experts-comptables.

Nos travaux ont été réalisés à partir des pièces, documents et informations fournis par notre client.

A LORP SENTARAILLE
Le 04/03/2024

Pour FIDUCIAL EXPERTISE ST GIRON
Société d'Expertise Comptable

Didier GRECO
Directeur d'Agence

ASSD ART'CADE
PL DU VILLAGE

09230 SAINTE CROIX VOLVESTRE

COMPTES ANNUELS

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

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2023	Net au 31/12/2022
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
. Frais d'établissement				
. Frais de recherche et développement				
. Donations temporaires d'usufruit				
. Concessions, brevets, licences, marques				
. Autres				
. Immobilisations incorporelles en cours				
. Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
. Terrains				
. Constructions				
. Installations tech., matériels, outillage	103 025	90 466	12 559	1 092
. Autres	19 459	16 963	2 496	3 461
. Immobilisations corporelles en cours				
. Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
. Participations et Créances rattachées	15		15	15
. Autres titres immobilisés				
. Prêts				
. Autres	225		225	225
Total	122 724	107 429	15 295	4 792
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours	1 675		1 675	3 413
Créances				
. Créances usagers et comptes rattachés	8 801		8 801	4 657
. Créances reçues par legs ou donations				
. Autres	90 784		90 784	91 584
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	75 722		75 722	41 230
Charges constatées d'avance	7 559		7 559	6 943
Total	184 542		184 542	147 828
COMPTES DE REGULARISATION				
Frais d'émission des emprunts				
Primes de remb. des emprunts				
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Actif				
Total				
TOTAL ACTIF	307 266	107 429	199 836	152 621

	Net au 31/12/2023	Net au 31/12/2022
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
. Fonds propres statutaires		
. Fonds propres complémentaires	76 043	76 043
Fonds propres avec droit de reprise		
. Fonds propres statutaires		
. Fonds propres complémentaires		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
. Réserves statutaires ou contractuelles		
. Réserves pour projet de l'entité		
. Autres		
Report à nouveau	-3 844	43 683
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	1 661	-47 527
Situation nette (sous-total)	73 859	72 198
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	4 815	
Provisions réglementées		
Total	78 675	72 198
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs et donations		
Fonds dédiés	23 510	7 030
Total	23 510	7 030
PROVISIONS		
Provisions pour risques		6 313
Provisions pour charges		
Total		6 313
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	33 500	
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	39 929	31 294
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	24 223	20 672
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		15 114
Total	97 652	67 079
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF	199 836	152 621

	du 01/01/2023	%	du 01/01/2022	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2023	PE	au 31/12/2022	PE	en euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION						
Cotisations	2 324	0,45	1 664	0,30	660	39,66
Ventes de biens et services :						
- ventes de biens	23 507	4,52	30 604	5,60	-7 097	-23,19
<i>dont ventes de dons en nature</i>						
- ventes de prestations de services	93 765	18,04	105 675	19,35	-11 911	-11,27
<i>dont parrainages</i>						
Produits de tiers financeurs :						
- Concours publics et subv. d'explo.	365 322	70,29	381 677	69,89	-16 355	-4,29
- Versements des fondateurs ou consommation de dot. consommable						
- Ressources liées à la générosité du public :						
Dons manuels						
Mécénats						
Legs, donations et assurances-vie						
- Contributions financières						
Reprises sur amortissements, dép., provisions et transferts de charges	27 658	5,32	6 282	1,15	21 376	340,26
Utilisations des fonds dédiés	7 030	1,35	20 130	3,69	-13 100	-65,08
Autres produits	96	0,02	102	0,02	-5	-5,29
Total	519 701	100,00	546 134	100,00	-26 432	-4,84
CHARGES D'EXPLOITATION						
Achats de marchandises	12 822	2,47	16 125	2,95	-3 303	-20,48
Variation de stocks	1 739	0,33	-193	-0,04	1 931	#####
Autres achats et charges externes	217 911	41,93	277 311	50,78	-59 400	-21,42
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés	3 265	0,63	3 968	0,73	-703	-17,71
Salaires et traitements	228 224	43,91	235 675	43,15	-7 451	-3,16
Charges sociales	49 985	9,62	38 647	7,08	11 337	29,34
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	2 072	0,40	2 011	0,37	61	3,02
Dotations aux provisions						
Reports en fonds dédiés	23 510	4,52	7 030	1,29	16 480	234,42
Autres charges	7 148	1,38	15 018	2,75	-7 870	-52,41
Total	546 676	105,19	595 593	109,06	-48 917	-8,21
Résultat d'exploitation	-26 975	-5,19	-49 460	-9,06	22 485	45,46
PRODUITS FINANCIERS						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé						
Autres intérêts et produits assimilés	1 737	0,33	517	0,09	1 220	236,18
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de V.M.P.						
Total	1 737	0,33	517	0,09	1 220	236,18
CHARGES FINANCIERES						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différence négatives de change						
Charges nettes sur cession de V.M.P.						
Total						
Résultat financier	1 737	0,33	517	0,09	1 220	236,18

	du 01/01/2023 au 31/12/2023	% PE	du 01/01/2022 au 31/12/2022	% PE	Var. en val. annuelle	
					en euros	%
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	-25 238	-4,86	-48 943	-8,96	23 705	48,43
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Sur opérations de gestion	27 043	5,20	1 416	0,26	25 627	#####
Sur opérations en capital	185	0,04			185	#####
Reprises sur provisions, dépréciatio et transferts de charges						
Total	27 227	5,24	1 416	0,26	25 811	#####
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
Sur opérations de gestion	328	0,06			328	#####
Sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Total	328	0,06			328	#####
RESULTAT EXCEPTIONNEL	26 899	5,18	1 416	0,26	25 483	#####
Participation des salariés aux résultats						
Impôts sur les bénéfices						
TOTAL DES PRODUITS	548 666		548 066		599	0,11
TOTAL DES CHARGES	547 004		595 593		-48 589	-8,16
EXCEDENT OU DEFICIT	1 661	0,32	-47 527	-8,70	49 189	103,50
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Dons en nature						
Prestations en nature						
Bénévolat						
Total						
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens						
Prestation en nature						
Personnel bénévole						
Total						

ANNEXE

- | Informations sur l'entité et faits majeurs de l'exercice
- | Règles et méthodes comptables
- | Règles comptables sur les actifs, amortissements et dépréciation
- | Notes sur le Bilan Actif
- | Notes sur le Bilan Passif
- | Notes sur le Compte de Résultat
- | Engagements financiers et autres engagements
- | Autres informations

ANNEXE

Exercice clos le : 31/12/2023

Durée : 12 mois

1 - INFORMATIONS SUR L'ENTITE

Objet :

Activités ou missions :

Moyens mis en oeuvre :

Effectifs :

2 - FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE

3 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'ANC relatif au plan comptable général et du règlement 2018-06 de l'ANC relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

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

- continuité de l'activité
- 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.

4 - REGLES COMPTABLES SUR LES ACTIFS, AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS

OPTIONS RETENUES

	Date de 1ère option	Option pour la comptabilisation		Non concerné
		en charges	à l'actif	
Frais d'acquisition				
des immobilisations corporelles et incorporelles		<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
des titres de participation		<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
des autres titres immobilisés et titres de placement		<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Frais externe de formation		<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
nécessaires à la mise en service				
Coûts d'emprunts activables		<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice				
Dépenses de développement remplissant les les critères d'activation		<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
montant comptabilisé en charges pour l'exercice				

COMPOSANTS IDENTIFIES

	Valeurs brutes	Amortissements et dépréciations	Valeurs nettes
Constructions			
Installations techniques, matériels et outillages industriels			
Autres immobilisations corporelles			

AMORTISSEMENTS

Les plans d'amortissement des immobilisations retiennent les méthodes suivantes :

Durées d'amortissement

Immobilisations non décomposées :

amortissement en fonction des durées d'usage en application de la mesure de simplification pour les PME.

Immobilisations décomposées :

Structure : amortissement en fonction de la durée d'usage de l'immobilisation prise dans son ensemble (sauf pour les immeubles de placement).

Composants : amortissement en fonction de la durée normale d'utilisation ou de la durée d'usage lorsqu'elle existe.

Modes d'amortissement

Les amortissements sont calculés en application du mode linéaire ou du mode dégressif.

	Immobilisations non décomposées		Immobilisations décomposées			
	Mode	Durée	Mode	Durée	Mode	Durée
Immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériels et outillages industriels						
Autres immobilisations corporelles						

5 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Frais d'établissement :

	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution.....		
Frais de premier établissement.....		

Fonds commercial :

	Valeur nette	Taux amortissement
Eléments achetés.....		
Eléments réévalués.....		
Eléments reçus en apport.....		

Actif immobilisé :

<i>Valeurs brutes</i>	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Immobilisations corporelles.....	109 910	12 574		122 484
Biens reçus par legs ou donations et destinés à être cédés				
Immobilisations financières.....	240			240
Total.....	110 150	12 574		122 724

Amortissements et dépréciation

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Immobilisations corporelles.....	105 358	2 072		107 429
Biens reçus par legs ou donations et destinés à être cédés				
Immobilisations financières.....				
Total.....	105 358	2 072		107 429

Créances représentées par des effets de commerce :

Non recensé

Usagers.....	
Autres créances.....	

Etat des créances :

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Actif immobilisé.....	225	225	
Actif circulant et charges constatées d'avance.	107 145	107 145	

Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :

Participations et créances rattachées.....	
Immobilisations financières.....	
Usagers et comptes rattachés.....	
Autres créances.....	40
Disponibilités.....	

Charges constatées d'avance :

7 559

6 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE PRECEDENT

	Déficit	Excédent
Résultat de l'exercice précédent	47 527	

AFFECTATION	Augmentations	Diminutions
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres avec droit de reprise		
Ecart de réévaluation		
Réserves		
Report à nouveau		
Total des affectations		

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

	A l'ouverture	Augmentations	Diminutions ou consommations	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise.....	76 043			76 043
Fonds propres avec droit de reprise.....				
Ecart de réévaluation.....				
Réserves.....				
Report à nouveau.....	43 683		47 527	-3 844
Résultat de l'exercice.....	-47 527	49 189		1 661
Situation nette	72 198	49 189	47 527	73 859
Fonds propres consommables.....				
Subventions d'investissement.....		5 000	185	4 815
Provisions réglementées.....				
Total.....	72 198	54 189	47 712	78 675

6 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

TABLEAU DES RESERVES, PROVISIONS ET DEPRECIATIONS

	A l'ouverture	Augmentation	Diminutions	A la clôture
Réserves				
Réserves indisponibles.....				
Réserves statutaires ou contractuelles..				
Réserves réglementées :				
- plus-values nettes long terme.....				
- sur octroi de subvention d'investissement.....				
- autres.....				
Réserves pour projet de l'entité.....				
Total (1)				
Provisions réglementées				
Relatives aux immobilisations.....				
Relatives aux stocks.....				
Relatives aux autres éléments d'actif....				
Amortissements dérogatoires.....				
Provision spéciale de réévaluation.....				
Plus-value réinvestie.....				
Autres provisions réglementées.....				
Total (2)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour litiges.....				
Provisions pour garanties aux usagers..				
Provisions pour risques d'emploi.....				
Provision pour amendes et pénalités....				
Provisions pour charges sur legs et donations.....				
Provision pour grosses réparations.....				
Autres provisions risques et charges.....	6 313		6 313	
Total (3)	6 313		6 313	
Dépréciations				
Sur immobilisations				
- incorporelles.....				
- corporelles.....				
- Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
- financières.....				
Sur stocks et en cours.....				
Sur cptes usagers et cptes rattachés.....				
Autres dépréciations.....				
Total (4)				
Total général (1 + 2 + 3 + 4)	6 313		6 313	
Dont dotations et reprises :				
- d'exploitation.....			6 313	
- financières.....				
- exceptionnelles.....				

6 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS REPORTES LIES AUX LEGS ET DONATIONS

Origine des fonds reportés	A l'ouverture	Augmentations	Diminutions	A la clôture
Total				

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DEDIES

Origine des fonds dédiés	Fonds dédiés à l'ouverture de l'exercice	Reports	Utilisation en cours de l'exercice		Transferts en fonds dédiés (en + ou en -)	Fonds dédiés à la clôture	
			Montant global	Dont remboursement aux tiers		Montant global	Dont fonds dédiés correspondant à des projets sans dépenses au cours des 2 derniers exer.
	A	B	C		D	A+B-C+D	
Subventions d'exploitation							
DRACC 224	4 200		4 200		14 250	14 250	
CNM-HUMANOPHONES	2 830		2 830				
FDVA1-FORMATIONS BENE					600	600	
CNM-AIDE DIFFUSION					860	860	
CNM-RESIDENCE MA FANF					6 000	6 000	
SACEM-FABRIQUE A CHAN					1 800	1 800	
Sous-total	7 030		7 030		23 510	23 510	

Contributions financières d'autres organismes

Sous-total							

Ressources liées à la générosité du public

Sous-total							
Total	7 030		7 030		23 510	23 510	

6 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

Etats des dettes :

	Montant brut	A 1an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissement de crédit	33 500	33 500		
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	39 929	39 929		
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	24 223	24 223		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
Total :	97 652	97 652		

Dettes représentées par des effets de commerce : Non recensé

Dettes financières.....

Fournisseurs.....

Autres dettes.....

Charges à payer incluses dans les postes du bilan

Emprunts et dettes auprès établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières diverses	
Fournisseurs.....	15 418
Dettes fiscales et sociales.....	13 866
Autres dettes	

Produits constatés d'avance :

7 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

VENTILATION DES VENTES DE BIENS ET SERVICES

Par catégorie	En montant		En %	
	N	N-1	N	N-1
Total				

Par secteur géographique	En montant		En %	
	N	N-1	N	N-1
Total				

VENTILATION DES RESSOURCES HORS VENTES DE BIENS ET SERVICES

	En montant		En %	
	N	N-1	N	N-1
Cotisations	2 324	1 664	0,63	0,43
Subventions d'exploitation	365 322	381 677	99,37	99,57
Concours publics				
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs et donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Ventes de dons en nature				
Parrainages				
Autres ressources				
Total	367 646	383 341	100,00	100,00

7 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT (suite)

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

Méthode de valorisation des contributions volontaires figurant au compte de résultat.

Nature	Modalités de recensement et de valorisation

Informations sur les contributions volontaires ne figurant pas au compte de résultat.

Motifs de la non comptabilisation :

Nature	Valorisation

7 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT (suite)

MONTANTS RELATIFS AUX LEGS, DONATIONS ET ASSURANCES-VIE

Produits

Montant perçu au titre d'assurances-vie

Montant de la rubrique "Legs, donations"

Prix de vente des biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés

Reprise des dépréciations d'actifs reçus par legs ou donations destinés à être cédés

Utilisation des fonds reportés liés aux legs ou donations

Total des produits

Charges

Valeur nette comptable des biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés

Dotation aux dépréciations d'actifs reçus par legs ou donations destinés à être cédés

Reports en fonds reportés liés aux legs et donations

Total des charges

8 - ENGAGEMENTS FINANCIERS (suite)

Engagements**de crédit bail :**

Terrains
 Constructions
 Inst. techn., mat. & out
 Autres immo. corp.
 Immo. en cours

Redevances payées		Redevances restant à payer				Prix achat résiduel (1)
Exercice	Cumulées	jusqu'à 1 an	+1 à 5 ans	+ 5 ans	Tot. à payer	

Totaux

--	--	--	--	--	--	--

(1) Selon contrat

AUTRES ENGAGEMENTS

ASSD ART'CADE
PL DU VILLAGE

09230 SAINTE CROIX VOLVESTRE

**DETAILS
DES COMPTES ANNUELS**

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

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2023	Net au 31/12/2022
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
. Frais d'établissement				
. Frais de recherche et développement				
. Donations temporaires d'usufruit				
. Concessions, brevets, licences, marques				
. Autres				
. Immobilisations incorporelles en cours				
. Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
. Terrains				
. Constructions				
215400 MATERIEL INDUSTRIEL	103 025		103 025	90 451
281540 AMORTISSEMENTS MATERIEL		90 466	-90 466	-89 359
. Installations tech., matériels, outillage	103 025	90 466	12 559	1 092
218100 INSTALL.AGENC.AMENAG.DIVERS	13 734		13 734	13 734
218300 MATERIEL BUREAU & INFORMATIQ	4 875		4 875	4 875
218400 MOBILIER	849		849	849
281810 AMORT.INST.AGENC.AMENAG.DIV		11 239	-11 239	-10 340
281830 AMORT.MAT.BUREAU & INFORMAT		4 875	-4 875	-4 809
281840 AMORT.MOBILIER		849	-849	-849
. Autres	19 459	16 963	2 496	3 461
. Immobilisations corporelles en cours				
. Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
261000 TITRES DE PARTICIPATION	15		15	15
. Participations et Créances rattachées	15		15	15
. Autres titres immobilisés				

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2023	Net au 31/12/2022
. Prêts				
275000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	225		225	225
. Autres	225		225	225
Total	122 724	107 429	15 295	4 792
ACTIF CIRCULANT				
370000 STOCKS BAR	1 675		1 675	3 413
Stocks et en-cours	1 675		1 675	3 413
Créances				
411000 CLIENTS	8 801		8 801	4 657
. Créances usagers et comptes rattachés	8 801		8 801	4 657
. Créances reçues par legs ou donations				
441700 ETAT,SUBV. D'EXPLOITATION	89 163		89 163	90 888
401000 FOURNISSEURS	204		204	612
409100 FOURN.AVANCES SUR COMMAND	1 334		1 334	
409600 FOURN.CREANC.P/EMBAL.A REND	44		44	44
409800 FOURN.RRR AUT.AVOIRS A OBTE	40		40	40
. Autres	90 784		90 784	91 584
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
511000 CHEQUE A L'ENCAISSEMENT				6 500
530000 CAISSE	1 938		1 938	1 360
512000 BANQUE	25 211		25 211	10 185
512100 CREDIT MUTUEL LIVRET	48 423		48 423	23 186
580002 REMISE CHEQUES	150		150	
Disponibilités	75 722		75 722	41 230
486000 CHARGES CONSTATEES D'AVANC	7 559		7 559	6 943
Charges constatées d'avance	7 559		7 559	6 943
Total	184 542		184 542	147 828
COMPTES DE REGULARISATION				

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2023	Net au 31/12/2022
Frais d'émission des emprunts				
Primes de remb. des emprunts				
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Actif				
Total				
TOTAL ACTIF	307 266	107 429	199 836	152 621

	Net au 31/12/2023	Net au 31/12/2022
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
. Fonds propres statutaires		
102000 FONDS ASSO SANS DROIT REPRISE	71 261	71 261
102100 VALEUR DU PATRIMOINE INTEGRE	4 781	4 781
. Fonds propres complémentaires	76 043	76 043
Fonds propres avec droit de reprise		
. Fonds propres statutaires		
. Fonds propres complémentaires		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
. Réserves statutaires ou contractuelles		
. Réserves pour projet de l'entité		
. Autres		
110000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR		43 683
119000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	-3 844	
Report à nouveau	-3 844	43 683
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	1 661	-47 527
Situation nette (sous-total)	73 859	72 198
Fonds propres consommables		
131000 SUBVENTION D'EQUIPEMENT	5 000	
139000 SUBV.INV.INSCRITES AU RESULTAT	-185	
Subventions d'investissement	4 815	
Provisions réglementées		
Total	78 675	72 198
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs et donations		
194000 FONDS DEDIES S/SUBV. FONCTIONN	23 510	7 030
Fonds dédiés	23 510	7 030

	Net au 31/12/2023	Net au 31/12/2022
Total	23 510	7 030
PROVISIONS		
151500 PROVISION POUR RISQUES ET CHAR		6 313
Provisions pour risques		6 313
Provisions pour charges		
Total		6 313
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
164400 EMPRUNT FRANCE ACTIVE 20000€	20 000	
164500 EMPRUNT CREDIT MUTUEL 13500	13 500	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	33 500	
Emprunts et dettes financières diverses		
401000 FOURNISSEURS	24 511	22 479
408100 FOURN.FACTURES NON PARVENUES	15 418	8 814
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	39 929	31 294
Dettes des legs ou donations		
421010 SALAIRES OCTOBRE		-20
421012 SALAIRES DECEMBRE		254
431000 SECURITE SOCIALE	5 596	5 535
437100 AUDIENS ET CS	2 975	2 965
437401 CMB	284	168
437420 POLE EMPLOI INTERMITTENTS	400	429
437801 FNAS	806	975
437850 FCAP	151	168
442100 TRESOR PUBLIC	144	127
428200 DETTES. PROV. CONGES A PAYER	8 777	6 597
438200 CHARGES SOC.SUR CONGES A PAYER	1 949	1 707
438601 AFDAS	3 140	1 766
Dettes fiscales et sociales	24 223	20 672
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		

	Net au 31/12/2023	Net au 31/12/2022
<i>487000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE</i>		15 114
Produits constatés d'avance		15 114
Total	97 652	67 079
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF	199 836	152 621

	du au	01/01/2023 31/12/2023	PE	%	du au	01/01/2022 31/12/2022	PE	%	Var. en val. annuelle	
									en euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION										
756000 ADHESIONS		2 324	0,45			1 664	0,30		660	39,66
Cotisations		2 324	0,45			1 664	0,30		660	39,66
Ventes de biens et services :										
701000 VENTES DE PRODUIT FINIS						1 820	0,33		-1 820	-100,00
707000 VENTES DE MARCHANDISES						32	0,01		-32	-100,00
707010 VENTE BAR		23 507	4,52			28 752	5,26		-5 245	-18,24
- ventes de biens		23 507	4,52			30 604	5,60		-7 097	-23,19
dont ventes de dons en nature										
706001 ENTREES CONCERT		25 477	4,90			36 762	6,73		-11 285	-30,70
706007 ENCART PUBLICITAIRE		300	0,06						300	#####
706020 COPROD. ADECC		22 200	4,27			11 731	2,15		10 469	89,25
706022 COPROD. FAJIP		9 691	1,86			12 000	2,20		-2 309	-19,24
706023 COPROD MAAAX		6 840	1,32			6 840	1,25			
706030 COPROD. AUTRES		16 189	3,11			27 870	5,10		-11 681	-41,91
708000 MISE A DISPOSITION SALLE		3 190	0,61			3 820	0,70		-630	-16,49
708010 FORMATIONS - INTERVENTI		2 595	0,50			1 055	0,19		1 540	145,97
708400 MISE A DISPOSITION DE PER		7 283	1,40			5 598	1,03		1 685	30,09
- ventes de prestations de services		93 765	18,04			105 675	19,35		-11 911	-11,27
dont parrainages										
Produits de tiers financeurs :										
740009 DGCA		12 500	2,41						12 500	#####
740010 DRAC OCCITANIE 131		100 000	19,24			105 000	19,23		-5 000	-4,76
740011 DRAC OCCITANIE 224		15 000	2,89			21 500	3,94		-6 500	-30,23
740012 POLITIQUE DE LA VILLE		1 500	0,29			6 000	1,10		-4 500	-75,00
740014 FDVA - FOND DEVELOPPEM		2 500	0,48						2 500	#####
740015 FDVA - FORMATION BENEVO		1 200	0,23			600	0,11		600	100,00
740020 RÉGION OCCITANIE		55 000	10,58			55 000	10,07			
740030 CONSEIL DÉPARTEMENTAL		62 000	11,93			63 000	11,54		-1 000	-1,59
740035 COMMUNAUTE COMMUNES		10 000	1,92			10 000	1,83			
740036 COM.AGLO. FOIX-VARILHES		5 000	0,96			3 000	0,55		2 000	66,67
740040 MAIRIE DE PAMIER		6 000	1,15			10 000	1,83		-4 000	-40,00
740041 MAIRIE DE STE CROIX VOLV		900	0,17			900	0,16			
740042 MAIRIE DE FOIX						2 000	0,37		-2 000	-100,00
740043 VILLE ST GIRONS		5 000	0,96			1 500	0,27		3 500	233,33
740044 MAIRIE DE TARASCON						1 500	0,27		-1 500	-100,00
740050 CNM - DIFFUSION		31 690	6,10			44 511	8,15		-12 821	-28,80
740051 CNM-AIDES DIVERSES						6 018	1,10		-6 018	-100,00
740053 CNM - RESIDENCES		15 000	2,89			19 000	3,48		-4 000	-21,05
740054 CNM-DROIT DE TIRAGE		858	0,17						858	#####
740060 SACEM		8 000	1,54			5 000	0,92		3 000	60,00
740600 AIDE A L'EMPLOI		33 073	6,36			26 951	4,93		6 122	22,71
740700 AIDE SERVICE CIVIQUE		100	0,02			197	0,04		-97	-49,15
- Concours publics et subv. d'exploit.		365 322	70,29			381 677	69,89		-16 355	-4,29
- Versements des fondateurs ou consommation de dot. consommable										
- Ressources liées à la générosité										

	du 01/01/2023	%	du 01/01/2022	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2023	PE	au 31/12/2022	PE	en euros	%
du public :						
Dons manuels						
Mécénats						
Legs, donations et assurances-vie						
- Contributions financières						
781500 REP/PROV.D'EXPLOITATION	6 313	1,21			6 313	#####
791000 TRANSFERT CHARGES EXPL	21 785	4,19	5 957	1,09	15 828	265,70
791020 REMBOURSEMENT IJ CPAM	-440	-0,08	325	0,06	-765	-235,55
Reprises sur amortissements, dép.,	27 658	5,32	6 282	1,15	21 376	340,26
provisions et transferts de charges						
789000 REPORT RESSOUR NON UTI	7 030	1,35	20 130	3,69	-13 100	-65,08
Utilisations des fonds dédiés	7 030	1,35	20 130	3,69	-13 100	-65,08
758000 PRODUITS DE GESTION COU	96	0,02	102	0,02	-5	-5,29
Autres produits	96	0,02	102	0,02	-5	-5,29
Total	519 701	100,00	546 134	100,00	-26 432	-4,84
CHARGES D'EXPLOITATION						
607001 ACHATS BAR	12 822	2,47	16 301	2,98	-3 478	-21,34
609100 RRR OBTENUS S/MAT.PREMI			-176	-0,03	176	100,00
Achats de marchandises	12 822	2,47	16 125	2,95	-3 303	-20,48
603700 VAR. STK. MARCHANDISES	1 739	0,33	-193	-0,04	1 931	#####
Variation de stocks	1 739	0,33	-193	-0,04	1 931	#####
604100 CONTRAT DE CESSIONS	58 146	11,19	95 038	17,40	-36 892	-38,82
604200 HÉBERGEMENT	10 055	1,93	14 552	2,66	-4 497	-30,90
604300 RESTAURATION	7 892	1,52	12 288	2,25	-4 396	-35,78
604310 DEPLACEMENTS ARTISTES/I	6 264	1,21	4 414	0,81	1 850	41,90
604400 CATERING	2 747	0,53	2 825	0,52	-78	-2,75
604500 INTERVENANTS	1 500	0,29	2 510	0,46	-1 010	-40,24
604600 LOCATION MATERIEL TECHN	11 783	2,27	31 192	5,71	-19 409	-62,23
604610 LOCATION AUTRE	605	0,12	1 343	0,25	-738	-54,95
604620 FOURNITURES DE PROJETS	2 318	0,45	324	0,06	1 994	615,62
604700 COPRODUCTIONS	34 679	6,67	30 990	5,67	3 689	11,90
604800 PRESTATION SECURITE	3 529	0,68	3 003	0,55	526	17,52
605000 ACHATS MATERIEL EQUIP.&	1 608	0,31			1 608	#####
606100 ACHATS NON STOCKES			1 658	0,30	-1 658	-100,00
606110 ELECTRICITE	3 321	0,64	1 810	0,33	1 512	83,53
606130 EAU	474	0,09	416	0,08	58	13,99
606150 CARBURANTS - ESSENCE			4	0,00	-4	-100,00
606310 FOUR. ENTRET. ET PT. EQUI	4 403	0,85	2 293	0,42	2 109	91,98
606400 FOURNITURES ADMINISTRA	492	0,09	230	0,04	262	114,13
611000 SOUS-TRAITANCE GENERAL	6 055	1,17	19 054	3,49	-12 999	-68,22
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES	10 770	2,07	11 260	2,06	-490	-4,35
614000 CHARGES LOCATIVES & CO			117	0,02	-117	-100,00
615000 ENTRETIEN ET REPARATION			540	0,10	-540	-100,00
615600 MAINTENANCE -CTRL TECH	5 121	0,99	1 326	0,24	3 795	286,21

	du 01/01/2023	%	du 01/01/2022	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2023	PE	au 31/12/2022	PE	en euros	%
616100 MULTIRISQUES	3 268	0,63	2 491	0,46	778	31,24
618200 FORMATIONS INTERNES			9 280	1,70	-9 280	-100,00
622600 HONORAIRES	18 984	3,65	5 704	1,04	13 281	232,85
623000 PROMOTION	1 038	0,20	519	0,09	520	100,19
623010 AFFICHAGE	1 174	0,23			1 174	#####
623600 CATALOGUES ET IMPRIMES	4 067	0,78	4 955	0,91	-888	-17,92
625100 DEPLACEMENTS SALAIRES	8 275	1,59	9 577	1,75	-1 303	-13,60
625200 DÉPLACEMENTS BÉNÉVOLE	115	0,02	256	0,05	-141	-55,16
625600 MISSIONS	4 219	0,81	3 256	0,60	964	29,60
625700 RECEPTIONS	1 456	0,28	1 074	0,20	382	35,55
626100 FRAIS POSTAUX	375	0,07	153	0,03	222	145,05
626200 TELEPHONE	917	0,18	842	0,15	74	8,81
627000 FRAIS BANCAIRES	442	0,08	252	0,05	189	74,99
628100 COTISATIONS	1 820	0,35	1 768	0,32	53	2,97
Autres achats et charges externes	217 911	41,93	277 311	50,78	-59 400	-21,42
Aides financières						
633300 FORMATION PROFESSIONN	3 265	0,63	3 968	0,73	-703	-17,71
Impôts, taxes et versements assimilés	3 265	0,63	3 968	0,73	-703	-17,71
641100 SALAIRES APPOINTEM.COM			436	0,08	-436	-100,00
641101 SALAIRES INTERM. TECHNIC	17 936	3,45	28 073	5,14	-10 136	-36,11
641102 SALAIRES PERMANENTS	187 305	36,04	181 069	33,15	6 235	3,44
641103 SALAIRES INTERM. ARTISTE	16 417	3,16	24 530	4,49	-8 114	-33,08
641104 SALAIRES INTERVENANTS A	2 637	0,51	1 508	0,28	1 129	74,84
641200 CONGES PAYES	2 180	0,42	-1 004	-0,18	3 184	317,09
641400 INDEMNITES ET AVANTAGES			1 063	0,19	-1 063	-100,00
641480 PRIME PARTAGE	1 750	0,34			1 750	#####
Salaires et traitements	228 224	43,91	235 675	43,15	-7 451	-3,16
645100 COTISATIONS A L'URSSAF	21 513	4,14	3 715	0,68	17 797	479,05
645200 COTISATIONS MUTUELLES	2 234	0,43	2 180	0,40	54	2,46
645301 AUDIENS ET CS	14 248	2,74	18 411	3,37	-4 163	-22,61
645410 CHOMAGE PERMANENTS	3 057	0,59	3 530	0,65	-473	-13,40
645420 POLE EMPLOI INTERMITTEN	3 263	0,63	4 936	0,90	-1 672	-33,88
645800 COTISATIONS AUTR.ORG.SO	241	0,05	-260	-0,05	501	192,81
647201 F.N.A.S	3 252	0,63	3 416	0,63	-164	-4,80
647250 FCAP	561	0,11	589	0,11	-28	-4,78
647500 MEDECINE DU TRAVAIL, PHA	1 501	0,29	1 963	0,36	-462	-23,54
647501 CMB	116	0,02	168	0,03	-53	-31,21
Charges sociales	49 985	9,62	38 647	7,08	11 337	29,34
681120 DOT.AMORT.IMMO.CORPOR	2 072	0,40	2 011	0,37	61	3,02
Dotations aux amortissements et	2 072	0,40	2 011	0,37	61	3,02
aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
689000 ENGA. A REAL S/RESS. AFFE	23 510	4,52	7 030	1,29	16 480	234,42
Reports en fonds dédiés	23 510	4,52	7 030	1,29	16 480	234,42
651600 SACEM	5 388	1,04	13 330	2,44	-7 942	-59,58
651610 CNV	886	0,17	1 196	0,22	-310	-25,92
651620 SACD	371	0,07	471	0,09	-101	-21,33

	du 01/01/2023	%	du 01/01/2022	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2023	PE	au 31/12/2022	PE	en euros	%
654000 PERTES S/ CREANCES IRRE	500	0,10			500	#####
658000 CHARGES DIVERSES GESTI	2	0,00	20	0,00	-18	-88,29
Autres charges	7 148	1,38	15 018	2,75	-7 870	-52,41
Total	546 676	105,19	595 593	109,06	-48 917	-8,21
Résultat d'exploitation	-26 975	-5,19	-49 460	-9,06	22 485	45,46
PRODUITS FINANCIERS						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé						
764000 REVENUS DES VAL.MOB.DE	1 737	0,33	517	0,09	1 220	236,18
Autres intérêts et produits assimilés	1 737	0,33	517	0,09	1 220	236,18
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de V.M.P						
Total	1 737	0,33	517	0,09	1 220	236,18
CHARGES FINANCIERES						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différence négatives de change						
Charges nettes sur cession de V.M.P.						
Total						
Résultat financier	1 737	0,33	517	0,09	1 220	236,18

	du 01/01/2023 au 31/12/2023	% PE	du 01/01/2022 au 31/12/2022	% PE	Var. en val. annuelle	
					en euros	%
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	-25 238	-4,86	-48 943	-8,96	23 705	48,43
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
771500 SUBVENTIONS D'EQUILIBRE	27 000	5,20			27 000	#####
771800 AUTRES PRODUITS EXCEPTI			102	0,02	-102	-100,00
772000 PRODUITS S/EXERCICES AN	43	0,01	1 314	0,24	-1 271	-96,76
Sur opérations de gestion	27 043	5,20	1 416	0,26	25 627	#####
777000 QUOTES-PARTS SUBV.INVES	185	0,04			185	#####
Sur opérations en capital	185	0,04			185	#####
Reprises sur provisions, dépréciatio et transferts de charges						
Total	27 227	5,24	1 416	0,26	25 811	#####
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
672000 CHARGES S/EXERCICES AN	328	0,06			328	#####
Sur opérations de gestion	328	0,06			328	#####
Sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Total	328	0,06			328	#####
RESULTAT EXCEPTIONNEL	26 899	5,18	1 416	0,26	25 483	#####
Participation des salariés aux résultats						
Impôts sur les bénéfices						
TOTAL DES PRODUITS	548 666		548 066		599	0,11
TOTAL DES CHARGES	547 004		595 593		-48 589	-8,16
EXCEDENT OU DEFICIT	1 661	0,32	-47 527	-8,70	49 189	103,50

	du 01/01/2023	%	du 01/01/2022	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2023	PE	au 31/12/2022	PE	en euros	%
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Dons en nature						
Prestations en nature						
Bénévolat						
Total						
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens						
Prestation en nature						
Personnel bénévole						
Total						