

OFFICE CULTUREL VALLEE DE L'HERAULT

2 AVENUE DU MAS SALAT

LE SONAMBULE

34150 GIGNAC

Dossier financier de l'exercice en Euros

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Activité principale de l'entreprise : ASSOCIATION LOI 1901

Nous vous présentons ci-après le dossier financier qui se décompose ainsi :

- Les comptes annuels
- Le dossier fiscal

Fait à MONTPELLIER

Le 06/06/2025

LAETITIA JALABERT

EXPERT COMPTABLE

JCE CULTURE

120 RUE ADRIEN PROBY

34090 MONTPELLIER

04.89.51.95.59

COMPTES ANNUELS du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Pages
- <i>Rapport de présentation</i>	1
- <i>Soldes intermédiaires de gestion</i>	2
- <i>Détail bilan</i>	3 à 5
- <i>Détail Compte de résultat</i>	6 à 9
- <i>Détail Soldes intermédiaires de gestion</i>	10 à 12
- <i>Détail bilan synthétique</i>	13 et 14
- <i>Equilibre financier</i>	15
- <i>Liasse 2065</i>	16 et 17
- <i>Liasses 2033-A à 2033-D</i>	18 à 22
- <i>Annexe</i>	23 à 29
- <i>Etat des Immobilisations</i>	30 et 31

JCE CULTURE
120 RUE ADRIEN PROBY

34090 MONTPELLIER
04.89.51.95.59

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

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

OFFICE CULTUREL VALLEE DE L'HERAULT
2 AVENUE DU MAS SALAT
LE SONAMBULE
34150 GIGNAC

relatifs à l'exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	203 442 Euros
- Produits d'exploitation,	529 475 Euros
- Résultat net comptable,	(10 502) Euros

Fait à MONTPELLIER
Le 01/03/2025

LAETITIA JALABERT
EXPERT COMPTABLE

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		% CA	Exercice N-1		% CA	Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12		31/12/2023	12		Euros	%
Ventes marchandises + Production	125	682	100.00	100	556	100.00	25 126	24.99
+ Ventes de marchandises	29	871	100.00	19	017	100.00	10 854	57.07
- Coût d'achat des marchandises vendues	14	764	49.43	9	605	50.51	5 159	53.71
Marge commerciale	15	107	50.57	9	412	49.49	5 695	60.50
+ Production vendue	95	811	100.00	81	539	100.00	14 272	17.50
+ Production stockée ou déstockage								
+ Production immobilisée								
Production de l'exercice	95	811	100.00	81	539	100.00	14 272	17.50
- Matières premières, approvisionnements consommés								
- Sous traitance directe	118	389	123.57	121	574	149.10	3 184	2.62
Marge brute de production	22	578	23.57	40	035	49.10	17 457	43.60
Marge brute globale	7	471	5.94	30	622	30.45	23 151	75.60
- Autres achats + charges externes	183	456	145.97	174	802	173.84	8 653	4.95
Valeur ajoutée	190	927	151.91	205	425	204.29	14 498	7.06
+ Subventions d'exploitation	333	400	265.27	329	850	328.03	3 550	1.08
- Impôts, taxes et versements assimilés	6	751	5.37	5	197	5.17	1 554	29.90
- Salaires du personnel	156	493	124.52	133	939	133.20	22 554	16.84
- Charges sociales du personnel	47	775	38.01	36	367	36.17	11 407	31.37
Excédent brut d'exploitation	68	546	54.54	51	078	50.80	17 468	34.20
+ Autres produits de gestion courante	13	284	10.57	8	215	8.17	5 069	61.71
- Autres charges de gestion courante	11	131	8.86	7	090	7.05	4 041	57.00
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges	1	000	0.80	1	389	1.38	389	28.01
- Dotations aux amortissements	2	077	1.65	2	134	2.12	58	2.69
- Dotations aux provisions				1	000	0.99	1 000	100.00
Résultat d'exploitation	67	470	53.68	51	698	51.41	15 771	30.51
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun	56	110	44.64	25	217	25.08	30 892	122.50
+ Produits financiers	1	184	0.94		2		1 182	NS
- Charges financières		326	0.26		684	0.68	358	52.31
Résultat courant	10	502	8.36	27	162	27.01	16 661	61.34
+ Produits exceptionnels								
- Charges exceptionnelles				28		0.03	28	100.00
Résultat exceptionnel				28		0.03	28	100.00
- Impôt sur les bénéfices								
- Participation des salariés								
Résultat NET	10	502	8.36	27	191	27.04	16 689	61.38

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE	2 038	4 115	2 077	50.47
21540000 MATERIEL INDUSTRIEL	6 891	6 891		
21840000 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT	3 679	3 679		
28154000 AMORT MATERIEL INDUSTRIEL	6 103	5 069	1 034	20.40
28184000 AMORT MAT DE BUREAU ET INFO	2 429	1 386	1 043	75.23
AUTRES	200	200		
27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSE	200	200		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	2 238	4 315	2 077	48.13
STOCKS ET EN COURS	3 947	1 523	2 425	159.21
32000000 STOCKS	3 947	1 523	2 425	159.21
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES	1 573	9 874	8 301	84.07
41100000 CLIENTS COLLECTIFS	1 573	10 874	9 301	85.53
49100000 DÉPR. COMPTES CLIENTS		1 000	1 000	100.00
AUTRES	58 042	69 023	10 981	15.91
40100000 FOURNISSEURS COLLECTIFS	323	143	180	126.35
40960000 FOURN. CREAN. EMB. & MAT. A RE	1 204	1 204		
42100000 PERSONNEL REMUNERATIONS DUES		18	18	100.00
44100000 ETATS SUBVENTIONS A RECEVOIR	49 702	47 002	2 700	5.74
44566000 TVA DEDUCTIBLE IC	13	20	7	34.62
44566400 TVA DEDUCTIBLE SUR ABS	629	2 944	2 314	78.63
44583000 REMBOUSEMENT DE TVA DEMANDÉ	2 373	6 523	4 150	63.62
44586000 TVA DEDUCTIBLE /FNP	1 140	1 057	83	7.83
44717200 SUBVENTION REGION		10 000	10 000	100.00
46710000 NOTES DE FRAIS DIVERS		112	112	100.00
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	2 500		2 500	
47200000 ENCAISSEMENT A RECLASSER	157		157	
DISPONIBILITES	131 402	87 358	44 043	50.42
51220000 CAISSE D'EPARGNE	8 655	7 217	1 438	19.92
51230000 COMPTE SUR LIVRET	14 115	113	14 002	NS
51240000 BANQUE POPULAIRE DU SUD	28 023	77 159	49 136	63.68
51250000 LIVRET BANQUE POPULAIRE	77 683	72	77 610	NS
53000000 CAISSE	2 926	2 796	130	4.63
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	6 239	7 844	1 605	20.46
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	6 239	7 844	1 605	20.46
TOTAL ACTIF CIRCULANT	201 204	175 623	25 580	14.57
TOTAL GENERAL	203 442	179 938	23 504	13.06

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
FONDS PROPRES COMPLEMENTAIRES - AVEC DROIT DE REPRISE	20 000	20 000		
10340000 AUTRES FONDS PROPRES AVEC REPR	20 000	20 000		
REPORT A NOUVEAU	83 709	110 900	27 191	24.52
11000000 REPORT A NOUVEAU	83 709	110 900	27 191	24.52
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	10 502	27 191	16 689	61.38
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	93 207	103 709	10 502	10.13
TOTAL FONDS PROPRES	93 207	103 709	10 502	10.13
TOTAL FONDS DEDIES				
TOTAL PROVISIONS				
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	13 892	18 221	4 329	23.76
16420000 PRET BPS 20 000 €	13 892	18 221	4 329	23.76
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	19 577	33 510	13 933	41.58
40100000 FOURNISSEURS COLLECTIFS	14 115	25 101	10 986	43.77
40810000 FOURNISSEURS FNP	5 462	8 409	2 947	35.05
DETTES FISCALES ET SOCIALES	21 343	23 012	1 668	7.25
42100000 PERSONNEL REMUNERATIONS DUES	573		573	
42820000 DETTES PROVISIO. POUR CONGES P	7 345	6 352	993	15.63
42860000 CHARGES A PAYER SALAIRES		4 500	4 500	100.00
43100000 SECURITE SOCIALE	5 593	4 043	1 550	38.34
43710000 AUDIENS	2 226	2 093	133	6.35
43740000 POLE EMPLOI	383	338	45	13.46
43780000 CMB	117	123	6	5.11
43820000 CHARGES SOCIALES SUR CONGES PA	2 444	2 117	326	15.41
43861000 FNAS	572	441	131	29.71
43862000 FCAP		76	76	100.00
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	283	217	66	30.41
44520000 TVA DUE INTRACOMMUNAUTAIRE	13	20	7	33.77
44571100 TVA COLLECTEE 2.1 %		23	23	100.00
44571200 TVA COLLECTÉE 5,5 %	408	0	407	NS
44571600 TVA 20%	125	1 479	1 354	91.57
44571700 TVA COLLECTEE 10%		0	0	100.00
44710000 RETENUE A LA SOURCE		36	36	100.00
44750000 TAXE D'APPRENTISSAGE		213	213	100.00
44760000 AFDAS	1 263	941	322	34.26
AUTRES DETTES	813		813	
41100000 CLIENTS COLLECTIFS	255		255	
46710000 NOTES DE FRAIS DIVERS	558		558	
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	54 610	1 487	53 123	NS
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	54 610	1 487	53 123	NS
TOTAL DETTES	110 234	76 229	34 005	44.61

DETAIL BILAN PASSIF	
---------------------	--

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
TOTAL GENERAL	203 442	179 938	23 504	13.06

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
COTISATIONS		280		90	190	211.11
75600000 COTISATIONS		280		90	190	211.11
VENTES DE BIENS		29 871		19 017	10 854	57.07
70720000 RECETTES BAR 5.5%		494		1 998	1 504	75.28
70760000 RECETTES BAR 20%		27 507		17 007	10 500	61.74
70770000 RECETTES BAR 10%		1 870		12	1 858	NS
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE		95 811		81 539	14 272	17.50
70600000 PRESTATIONS DE SERVICES				1 149	1 149	100.00
70612000 CESSION SPECTACLE 5.5%		3 412			3 412	
70614000 COPRODUCTIONS		7 820			7 820	
70615000 BILLETTERIE 2.10%		9 425		41 581	32 156	77.33
70615100 BILLETTERIE 5.5%		65 562		9 564	55 999	585.55
70617000 INTERVENTIONS ARTISTIQUES		6 592		15 908	9 317	58.56
70620000 PARTICIPATIONS EVENEMENTS 20%		1 667		13 004	11 338	87.18
70650000 COMPENSATION BILLETTERIE		1 333			1 333	
70830000 LOCATIONS DIVERSES				333	333	100.00
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION		333 400		329 850	3 550	1.08
74000000 SUBVENTION REGION		72 500		72 500		
74100000 SUBVENTION DRAC		43 000		43 000		
74300000 SUBVENTION DEPARTEMENT		31 900		33 000	1 100	3.33
74400000 SUBVENTION VILLE		136 000		125 350	10 650	8.50
74500000 SUBVENTION COMMUNAUTE COMMUNES		45 000		45 000		
74800000 AUTRES AIDES		5 000		11 000	6 000	54.55
RESSOURCES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC		12 500		8 000	4 500	56.25
75400000 MECENAT		12 500		8 000	4 500	56.25
DONS MANUELS		105			105	
75410000 DONS MANUELS		105			105	
CONTRIBUTIONS FINANCIERES		56 110		25 217	30 892	122.50
75510000 CONTRIBUTION CNM		56 110		25 217	30 892	122.50
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS		1 000		1 389	389	28.01
78150000 REPRISES /PROV DEPRE. EXPLOIT				811	811	100.00
78174000 REPRISES /PROV DEPRE. CLIENTS		1 000			1 000	
79100000 TRANSFERT DE CHARGE EXPLOITAT°				578	578	100.00
AUTRES PRODUITS		399		125	274	219.56
75800000 AUTRES PRODUITS DE GESTION		399		125	274	219.56
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION		529 475		465 228	64 248	13.81
ACHATS DE MARCHANDISES		17 188		9 036	8 152	90.22
60700000 ACHATS DE MARCHANDISES		17 188		9 039	8 149	90.16
60970000 REMISE RABAIS REDUCTION				3	3	100.00
VARIATION DE STOCK		2 425		569	2 993	526.48
60370000 VARIAT DE STOCKS DE MARCHANDIS		2 425		569	2 993	526.48

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	301	845	296	376	5 469	1.85
60400000 ACHATS ETUDES ET PRESTAT. SERV	8	379	12	241	3 862	31.55
60401000 PRESTATION DE SERVICE IC	840		49		791	NS
60410000 AIDES RESIDENCES - COPROD			8	254	8 254	100.00
60411000 PRESTATION SECURITE	7	047	10	134	3 087	30.46
60440000 ACHATS DE SPECTACLES	66	707	77	199	10 492	13.59
60441000 AUTRES PRESTATIONS			899		899	100.00
60442000 AUTRES PRESTATIONS ARTISTIQUES	1	660	12	119	10 459	86.30
60443000 COPRODUCTIONS	3	000			3 000	
60444000 CORREALISATIONS	17	665			17 665	
60445000 PRESTATIONS ARTISTIQUES	12	842			12 842	
60446000 PRESTATION TECHNIQUE REGIE G	250		680		430	63.24
60630000 FOURNIT. ENTRETIEN & PETIT EQU	2	920	2	464	456	18.52
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	540		579		39	6.74
61100000 SOUS-TRAITANCE GENERALE	2	395	2	142	253	11.79
61120000 SOUS TRAITANCE AFFICHAGE	4	206	6	299	2 093	33.22
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	21	000	17	081	3 919	22.94
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	79		202		123	60.94
61351000 LOCATIONS DE MATERIEL	17	308	15	041	2 268	15.08
61352000 LOCATION DE VEHICULES	460		410		50	12.18
61353000 ABONNEMENTS INFORMATIQUES	367		1	386	1 019	73.52
61600000 PRIMES D'ASSURANCE	2	265	1	901	364	19.16
61850000 FRAIS DE COLLOQUES, SEMIN., CO	380		288		93	32.19
62140000 PERSONNEL DETACHE	65	800	58	092	7 708	13.27
62220000 COMMISSIONS BILLETERIE	2	498	2	722	224	8.24
62260000 HONORAIRES	11	959	11	440	519	4.54
62300000 PUBLICITE PUBLICAT. RELAT. PUB	5	250	4	000	1 250	31.25
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS	1	200	4	905	3 705	75.54
62312000 ANNONCES ET INSERTIONS IC	613		798		185	23.15
62360000 CATALOGUES ET IMPRIMES	359		155		204	132.02
62361000 CATALOGUES ET IMPRIMES IC	5	632	5	731	100	1.74
62400000 TRANSPORTS BIENS	1	045	639		406	63.46
62420000 TRANSPORTS COLLECTIFS SCOLAIRE	200		1	582	1 382	87.36
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	6	083	7	782	1 699	21.84
62560000 MISSIONS	23	279	22	942	337	1.47
62570000 RECEPTIONS	79		261		182	69.60
62610000 FRAIS POSTAUX	1	498	1	677	180	10.71
62620000 FRAIS TELECOMMUNICATIONS	780		749		31	4.14
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIM.	627		777		151	19.37
62710000 COM FRAIS CB	1	209	466		743	159.24
62720000 COM CB SMILE AND PAY	339				339	
62810000 CONCOURS DIVERS (COTISATIONS,,	3	088	2	293	795	34.69
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	6	751	5	197	1 554	29.90
63120000 TAXE D'APPRENTISSAGE	1	078	877		201	22.98
63330000 PART. EMPLOY. A FORM. PROF. C	2	373	1	938	435	22.42
63512000 CFE	754		739		15	2.03
63780000 TAXES DIVERSES / CNM	2	546	1	643	903	54.94
SALAIRES ET TRAITEMENTS	156	493	133	939	22 554	16.84
64100000 RÉMUNÉRATION DU PERSONNEL	160	001	125	577	34 424	27.41
64115000 SAL A PAYER PROVISION	4	500	4	500	9 000	200.00
64120000 CONGES PAYES	993		3	863	2 870	74.30

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
CHARGES SOCIALES	47 775		36 367		11 407	31.37
64510000 URSSAF	29 369		22 337		7 032	31.48
64520000 CHARGES /CP	326		1 259		932	74.07
64530000 AUDIENS	12 481		9 161		3 320	36.24
64540000 ASSEDIC PERMANENT	4 537		2 993		1 544	51.59
64541000 ASSEDIC INTERMITTENT	2 911		3 087		177	5.73
64550000 CONGES-SPECTACLES	4 707		4 947		240	4.85
64580000 FNAS - FCAP	2 720		2 135		585	27.41
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	537		449		88	19.53
64870000 INDEMNITES SERVICE CIVIQUE	988				988	
64910000 AIDE EMPLOI FONPEPS	10 800		10 000		800	8.00
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	2 077		2 134		58	2.69
68112000 IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 077		2 134		58	2.69
DOTATIONS AUX PROVISIONS			1 000		1 000	100.00
68174000 DOT.PROV.DEPREC.CREA			1 000		1 000	100.00
AUTRES CHARGES	11 131		7 090		4 041	57.00
65160000 SACEM	8 212		5 470		2 741	50.11
65161000 SPEDIDAM			278		278	100.00
65162000 SACD	679		380		300	78.99
65440000 CREANCES DES EXERCICES ANTERIE	2 014				2 014	
65800000 CHARGES DIVERSES GESTION COURA	226		962		736	76.51
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	540 835		491 708		49 127	9.99
RESULTAT D'EXPLOITATION	11 360		26 481		15 121	57.10
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	1 184		2		1 182	NS
76400000 REVENUS VALEURS MOBIL. PLACEME	1 184		2		1 182	NS
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	1 184		2		1 182	NS
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	326		684		358	52.31
66110000 INTERETS DES EMPRUNTS ET DETTE	326		632		306	48.43
66160000 CHARGES FINANCIERES			51		51	100.00
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	326		684		358	52.31
RESULTAT FINANCIER	858		682		1 540	225.92
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	10 502		27 162		16 661	61.34
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION			28		28	100.00
67120000 PENALITES AMENDES FISC. & PENA			28		28	100.00
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES			28		28	100.00
RESULTAT EXCEPTIONNEL			28		28	100.00
TOTAL DES PRODUITS	530 660		465 230		65 430	14.06

DETAIL COMPTE DE RESULTAT	
---------------------------	--

	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
TOTAL DES CHARGES	541 162	492 420	48 741	9.90
EXCEDENT OU DEFICIT	10 502	27 191	16 689	61.38

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

		Exercice N	% CA	Exercice N-1	% CA	Ecart N / N-1	
		31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION		125 682	100.00	100 556	100.00	25 126	24.99
VENTES DE MARCHANDISES		29 871	100.00	19 017	100.00	10 854	57.07
70720000	RECETTES BAR 5.5%	494	1.65	1 998	10.51	1 504	75.28
70760000	RECETTES BAR 20%	27 507	92.09	17 007	89.43	10 500	61.74
70770000	RECETTES BAR 10%	1 870	6.26	12	0.06	1 858	NS
COUT D'ACHAT DES MARCHANDISES VENDUES		14 764	49.43	9 605	50.51	5 159	53.71
60370000	VARIAT DE STOCKS DE MARCHANDIS	2 425	8.12	569	2.99	2 993	526.48
60700000	ACHATS DE MARCHANDISES	17 188	57.54	9 039	47.53	8 149	90.16
60970000	REMISE RABAIS REDUCTION			3	0.01	3	100.00
MARGE COMMERCIALE		15 107	50.57	9 412	49.49	5 695	60.50
PRODUCTION VENDUE		95 811	100.00	81 539	100.00	14 272	17.50
70600000	PRESTATIONS DE SERVICES			1 149	1.41	1 149	100.00
70612000	CESSION SPECTACLE 5.5%	3 412	3.56			3 412	
70614000	COPRODUCTIONS	7 820	8.16			7 820	
70615000	BILLETTERIE 2.10%	9 425	9.84	41 581	51.00	32 156	77.33
70615100	BILLETTERIE 5.5%	65 562	68.43	9 564	11.73	55 999	585.55
70617000	INTERVENTIONS ARTISTIQUES	6 592	6.88	15 908	19.51	9 317	58.56
70620000	PARTICIPATIONS EVENEMENTS 20%	1 667	1.74	13 004	15.95	11 338	87.18
70650000	COMPENSATION BILLETTERIE	1 333	1.39			1 333	
70830000	LOCATIONS DIVERSES			333	0.41	333	100.00
PRODUCTION DE L'EXERCICE		95 811	100.00	81 539	100.00	14 272	17.50
SOUS TRAITANCE DIRECTE		118 389	123.57	121 574	149.10	3 184	2.62
60400000	ACHATS ETUDES ET PRESTAT. SERV	8 379	8.74	12 241	15.01	3 862	31.55
60401000	PRESTATION DE SERVICE IC	840	0.88	49	0.06	791	NS
60410000	AIDES RESIDENCES - COPROD			8 254	10.12	8 254	100.00
60411000	PRESTATION SECURITE	7 047	7.35	10 134	12.43	3 087	30.46
60440000	ACHATS DE SPECTACLES	66 707	69.62	77 199	94.68	10 492	13.59
60441000	AUTRES PRESTATIONS			899	1.10	899	100.00
60442000	AUTRES PRESTATIONS ARTISTIQUES	1 660	1.73	12 119	14.86	10 459	86.30
60443000	COPRODUCTIONS	3 000	3.13			3 000	
60444000	CORREALISATIONS	17 665	18.44			17 665	
60445000	PRESTATIONS ARTISTIQUES	12 842	13.40			12 842	
60446000	PRESTATION TECHNIQUE REGIE G	250	0.26	680	0.83	430	63.24
MARGE BRUTE DE PRODUCTION		22 578	23.57	40 035	49.10	17 457	43.60
MARGE BRUTE GLOBALE		7 471	5.94	30 622	30.45	23 151	75.60
AUTRES ACHATS + CHARGES EXTERNES		183 456	145.97	174 802	173.84	8 653	4.95
60630000	FOURNIT. ENTRETIEN & PETIT EQU	2 920	2.32	2 464	2.45	456	18.52
60640000	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	540	0.43	579	0.58	39	6.74
61100000	SOUS-TRAITANCE GENERALE	2 395	1.91	2 142	2.13	253	11.79
61120000	SOUS TRAITANCE AFFICHAGE	4 206	3.35	6 299	6.26	2 093	33.22
61320000	LOCATIONS IMMOBILIERES	21 000	16.71	17 081	16.99	3 919	22.94
61350000	LOCATIONS MOBILIERES	79	0.06	202	0.20	123	60.94
61351000	LOCATIONS DE MATERIEL	17 308	13.77	15 041	14.96	2 268	15.08
61352000	LOCATION DE VEHICULES	460	0.37	410	0.41	50	12.18
61353000	ABONNEMENTS INFORMATIQUES	367	0.29	1 386	1.38	1 019	73.52
61600000	PRIMES D'ASSURANCE	2 265	1.80	1 901	1.89	364	19.16

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

		Exercice N	%	Exercice N-1	%	Ecart N / N-1	
		31/12/2024	CA	31/12/2023	CA	Euros	%
61850000	FRAIS DE COLLOQUES, SEMIN., CO	380	0.30	288	0.29	93	32.19
62140000	PERSONNEL DETACHE	65 800	52.35	58 092	57.77	7 708	13.27
62220000	COMMISSIONS BILLETIERIE	2 498	1.99	2 722	2.71	224	8.24
62260000	HONORAIRES	11 959	9.52	11 440	11.38	519	4.54
62300000	PUBLICITE PUBLICAT. RELAT. PUB	5 250	4.18	4 000	3.98	1 250	31.25
62310000	ANNONCES ET INSERTIONS	1 200	0.95	4 905	4.88	3 705	75.54
62312000	ANNONCES ET INSERTIONS IC	613	0.49	798	0.79	185	23.15
62360000	CATALOGUES ET IMPRIMES	359	0.29	155	0.15	204	132.02
62361000	CATALOGUES ET IMPRIMES IC	5 632	4.48	5 731	5.70	100	1.74
62400000	TRANSPORTS BIENS	1 045	0.83	639	0.64	406	63.46
62420000	TRANSPORTS COLLECTIFS SCOLAIRE	200	0.16	1 582	1.57	1 382	87.36
62510000	VOYAGES ET DEPLACEMENTS	6 083	4.84	7 782	7.74	1 699	21.84
62560000	MISSIONS	23 279	18.52	22 942	22.81	337	1.47
62570000	RECEPTIONS	79	0.06	261	0.26	182	69.60
62610000	FRAIS POSTAUX	1 498	1.19	1 677	1.67	180	10.71
62620000	FRAIS TELECOMMUNICATIONS	780	0.62	749	0.74	31	4.14
62700000	SERVICES BANCAIRES ET ASSIM.	627	0.50	777	0.77	151	19.37
62710000	COM FRAIS CB	1 209	0.96	466	0.46	743	159.24
62720000	COM CB SMILE AND PAY	339	0.27			339	
62810000	CONCOURS DIVERS (COTISATIONS.,	3 088	2.46	2 293	2.28	795	34.69
VALEUR AJOUTEE		190 927	151.91	205 425	204.29	14 498	7.06
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION		333 400	265.27	329 850	328.03	3 550	1.08
74000000	SUBVENTION REGION	72 500	57.69	72 500	72.10		
74100000	SUBVENTION DRAC	43 000	34.21	43 000	42.76		
74300000	SUBVENTION DEPARTEMENT	31 900	25.38	33 000	32.82	1 100	3.33
74400000	SUBVENTION VILLE	136 000	108.21	125 350	124.66	10 650	8.50
74500000	SUBVENTION COMMUNAUTE COMMUNES	45 000	35.80	45 000	44.75		
74800000	AUTRES AIDES	5 000	3.98	11 000	10.94	6 000	54.55
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES		6 751	5.37	5 197	5.17	1 554	29.90
63120000	TAXE D'APPRENTISSAGE	1 078	0.86	877	0.87	201	22.98
63330000	PART. EMPLOY. A FORM. PROF. C	2 373	1.89	1 938	1.93	435	22.42
63512000	CFE	754	0.60	739	0.73	15	2.03
63780000	TAXES DIVERSES / CNM	2 546	2.03	1 643	1.63	903	54.94
SALAIRES DU PERSONNEL		156 493	124.52	133 939	133.20	22 554	16.84
64100000	RÉMUNÉRATION DU PERSONNEL	160 001	127.31	125 577	124.88	34 424	27.41
64115000	SAL A PAYER PROVISION	4 500	3.58	4 500	4.48	9 000	200.00
64120000	CONGES PAYES	993	0.79	3 863	3.84	2 870	74.30
CHARGES SOCIALES DU PERSONNEL		47 775	38.01	36 367	36.17	11 407	31.37
64510000	URSSAF	29 369	23.37	22 337	22.21	7 032	31.48
64520000	CHARGES /CP	326	0.26	1 259	1.25	932	74.07
64530000	AUDIENS	12 481	9.93	9 161	9.11	3 320	36.24
64540000	ASSEDIC PERMANENT	4 537	3.61	2 993	2.98	1 544	51.59
64541000	ASSEDIC INTERMITTENT	2 911	2.32	3 087	3.07	177	5.73
64550000	CONGES-SPECTACLES	4 707	3.74	4 947	4.92	240	4.85
64580000	FNAS - FCAP	2 720	2.16	2 135	2.12	585	27.41
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	537	0.43	449	0.45	88	19.53
64870000	INDEMNITES SERVICE CIVIQUE	988	0.79			988	
64910000	AIDE EMPLOI FONPEPS	10 800	8.59	10 000	9.94	800	8.00

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		% CA	Exercice N-1		% CA	Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12		31/12/2023	12		Euros	%
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	68 546		54.54	51 078		50.80	17 468	34.20
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	13 284		10.57	8 215		8.17	5 069	61.71
75400000 MECENAT	12 500		9.95	8 000		7.96	4 500	56.25
75410000 DONS MANUELS	105		0.08				105	
75600000 COTISATIONS	280		0.22	90		0.09	190	211.11
75800000 AUTRES PRODUITS DE GESTION	399		0.32	125		0.12	274	219.56
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	11 131		8.86	7 090		7.05	4 041	57.00
65160000 SACEM	8 212		6.53	5 470		5.44	2 741	50.11
65161000 SPEDIDAM				278		0.28	278	100.00
65162000 SACD	679		0.54	380		0.38	300	78.99
65440000 CREANCES DES EXERCICES ANTERIE	2 014		1.60				2 014	
65800000 CHARGES DIVERSES GESTION COURA	226		0.18	962		0.96	736	76.51
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	1 000		0.80	1 389		1.38	389	28.01
78150000 REPRISES /PROV DEPRE. EXPLOIT				811		0.81	811	100.00
78174000 REPRISES /PROV DEPRE. CLIENTS	1 000		0.80				1 000	
79100000 TRANSFERT DE CHARGE EXPLOITAT°				578		0.57	578	100.00
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	2 077		1.65	2 134		2.12	58	2.69
68112000 IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 077		1.65	2 134		2.12	58	2.69
DOTATIONS AUX PROVISIONS				1 000		0.99	1 000	100.00
68174000 DOT.PROV.DEPREC.CREA				1 000		0.99	1 000	100.00
RESULTAT D'EXPLOITATION	67 470		53.68	51 698		51.41	15 771	30.51
QUOTES PARTS SUR OPERATIONS EN COMMUN	56 110		44.64	25 217		25.08	30 892	122.50
75510000 CONTRIBUTION CNM	56 110		44.64	25 217		25.08	30 892	122.50
PRODUITS FINANCIERS	1 184		0.94	2			1 182	NS
76400000 REVENUS VALEURS MOBIL. PLACEME	1 184		0.94	2		0.00	1 182	NS
CHARGES FINANCIERES	326		0.26	684		0.68	358	52.31
66110000 INTERETS DES EMPRUNTS ET DETTE	326		0.26	632		0.63	306	48.43
66160000 CHARGES FINANCIERES				51		0.05	51	100.00
RESULTAT COURANT	10 502		8.36	27 162		27.01	16 661	61.34
CHARGES EXCEPTIONNELLES				28		0.03	28	100.00
67120000 PENALITES AMENDES FISC. & PENA				28		0.03	28	100.00
RESULTAT EXCEPTIONNEL				28		0.03	28	100.00
RESULTAT NET	10 502		8.36	27 191		27.04	16 689	61.38

DETAIL BILAN SYNTHETIQUE

ACTIF	Exercice N 31/12/2024 12	% bilan	Exercice N-1 31/12/2023 12	% bilan	Ecart N / N-1	
					Euros	%
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 038	1.00	4 115	2.29	2 077	50.47
21540000 MATERIEL INDUSTRIEL	6 891	3.39	6 891	3.83		
21840000 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT	3 679	1.81	3 679	2.04		
28154000 AMORT MATERIEL INDUSTRIEL	6 103	3.00	5 069	2.82	1 034	20.40
28184000 AMORT MAT DE BUREAU ET INFO	2 429	1.19	1 386	0.77	1 043	75.23
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	200	0.10	200	0.11		
27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSE	200	0.10	200	0.11		
ACTIF IMMOBILISE	2 238	1.10	4 315	2.40	2 077	48.13
STOCKS ET EN COURS	3 947	1.94	1 523	0.85	2 425	159.21
32000000 STOCKS	3 947	1.94	1 523	0.85	2 425	159.21
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES	1 573	0.77	9 874	5.49	8 301	84.07
41100000 CLIENTS COLLECTIFS	1 573	0.77	10 874	6.04	9 301	85.53
49100000 DÉPR. COMPTES CLIENTS			1 000	0.56	1 000	100.00
AUTRES CREANCES	58 042	28.53	69 023	38.36	10 981	15.91
40100000 FOURNISSEURS COLLECTIFS	323	0.16	143	0.08	180	126.35
40960000 FOURN. CREAN. EMB. & MAT. A RE	1 204	0.59	1 204	0.67		
42100000 PERSONNEL REMUNERATIONS DUES			18	0.01	18	100.00
44100000 ETATS SUBVENTIONS A RECEVOIR	49 702	24.43	47 002	26.12	2 700	5.74
44566000 TVA DEDUCTIBLE IC	13	0.01	20	0.01	7	34.62
44566400 TVA DEDUCTIBLE SUR ABS	629	0.31	2 944	1.64	2 314	78.63
44583000 REMBOUSEMENT DE TVA DEMANDÉ	2 373	1.17	6 523	3.63	4 150	63.62
44586000 TVA DEDUCTIBLE /FNP	1 140	0.56	1 057	0.59	83	7.83
44717200 SUBVENTION REGION			10 000	5.56	10 000	100.00
46710000 NOTES DE FRAIS DIVERS			112	0.06	112	100.00
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	2 500	1.23			2 500	
47200000 ENCAISSEMENT A RECLASSER	157	0.08			157	
DISPONIBILITES	131 402	64.59	87 358	48.55	44 043	50.42
51220000 CAISSE D'EPARGNE	8 655	4.25	7 217	4.01	1 438	19.92
51230000 COMPTE SUR LIVRET	14 115	6.94	113	0.06	14 002	NS
51240000 BANQUE POPULAIRE DU SUD	28 023	13.77	77 159	42.88	49 136	63.68
51250000 LIVRET BANQUE POPULAIRE	77 683	38.18	72	0.04	77 610	NS
53000000 CAISSE	2 926	1.44	2 796	1.55	130	4.63
ACTIF CIRCULANT	194 964	95.83	167 779	93.24	27 185	16.20
COMPTES DE REGULARISATION	6 239	3.07	7 844	4.36	1 605	20.46
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	6 239	3.07	7 844	4.36	1 605	20.46
TOTAL DE L'ACTIF	203 442	100.00	179 938	100.00	23 504	13.06

DETAIL BILAN SYNTHETIQUE

PASSIF	Exercice N 31/12/2024 12	% bilan	Exercice N-1 31/12/2023 12	% bilan	Ecart N / N-1	
					Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES	103 709	50.98	130 900	72.75	27 191	20.77
10340000 AUTRES FONDS PROPRES AVEC REPR	20 000	9.83	20 000	11.11		
11000000 REPORT A NOUVEAU	83 709	41.15	110 900	61.63	27 191	24.52
RESULTAT (BENEFICE OU PERTE)	10 502	5.16	27 191	15.11	16 689	61.38
FONDS PROPRES	93 207	45.82	103 709	57.64	10 502	10.13
EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	13 892	6.83	18 221	10.13	4 329	23.76
16420000 PRET BPS 20 000 €	13 892	6.83	18 221	10.13	4 329	23.76
FOURNISSEURS D'EXPLOITATION COMPTES RATTACHES	19 577	9.62	33 510	18.62	13 933	41.58
40100000 FOURNISSEURS COLLECTIFS	14 115	6.94	25 101	13.95	10 986	43.77
40810000 FOURNISSEURS FNP	5 462	2.68	8 409	4.67	2 947	35.05
AUTRES DETTES	22 156	10.89	23 012	12.79	856	3.72
41100000 CLIENTS COLLECTIFS	255	0.13			255	
42100000 PERSONNEL REMUNERATIONS DUES	573	0.28			573	
42820000 DETTES PROVISIO. POUR CONGES P	7 345	3.61	6 352	3.53	993	15.63
42860000 CHARGES A PAYER SALAIRES			4 500	2.50	4 500	100.00
43100000 SECURITE SOCIALE	5 593	2.75	4 043	2.25	1 550	38.34
43710000 AUDIENS	2 226	1.09	2 093	1.16	133	6.35
43740000 POLE EMPLOI	383	0.19	338	0.19	45	13.46
43780000 CMB	117	0.06	123	0.07	6	5.11
43820000 CHARGES SOCIALES SUR CONGES PA	2 444	1.20	2 117	1.18	326	15.41
43861000 FNAS	572	0.28	441	0.25	131	29.71
43862000 FCAP			76	0.04	76	100.00
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	283	0.14	217	0.12	66	30.41
44520000 TVA DUE INTRACOMMUNAUTAIRE	13	0.01	20	0.01	7	33.77
44571100 TVA COLLECTEE 2.1 %			23	0.01	23	100.00
44571200 TVA COLLECTÉE 5,5 %	408	0.20	0	0.00	407	NS
44571600 TVA 20%	125	0.06	1 479	0.82	1 354	91.57
44571700 TVA COLLECTEE 10%			0	0.00	0	100.00
44710000 RETENUE A LA SOURCE			36	0.02	36	100.00
44750000 TAXE D'APPRENTISSAGE			213	0.12	213	100.00
44760000 AFDAS	1 263	0.62	941	0.52	322	34.26
46710000 NOTES DE FRAIS DIVERS	558	0.27			558	
DETTES	55 624	27.34	74 742	41.54	19 118	25.58
COMPTES DE REGULARISATIONS	54 610	26.84	1 487	0.83	53 123	NS
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	54 610	26.84	1 487	0.83	53 123	NS
TOTAL DU PASSIF	203 442	100.00	179 938	100.00	23 504	13.06

EQUILIBRE FINANCIER

	Exercice N			Exercice N-1			Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	Nbj CA	31/12/2023	12	Nbj CA	Euros	%
FONDS DE ROULEMENT								
Fonds associatifs et réserves	103 709	297.06		130 900	468.63		27 191	20.77
Résultat de l'exercice	10 502	30.08		27 191	97.35		16 689	61.38
Provisions réglementées et subventions								
FONDS PROPRES	93 207	266.98		103 709	371.29		10 502	10.13
Provisions pour risques et charges								
Emprunts et dettes assimilées	13 892	39.79		18 221	65.23		4 329	23.76
Groupes et associés								
CAPITAUX PERMANENTS	107 099	306.77		121 930	436.52		14 831	12.16
Actif net immobilisé	2 238	6.41		4 315	15.45		2 077	48.13
Charges à répartir sur plusieurs exercices								
FONDS DE ROULEMENT	104 861	300.36		117 615	421.07		12 754	10.84
BESOINS EN FONDS DE ROULEMENT								
Stocks et en cours	3 947	11.31		1 523	5.45		2 425	159.21
Créances usagers et comptes rattachés	1 573	4.51		9 874	35.35		8 301	84.07
Autres créances	58 042	166.25		69 023	247.11		10 981	15.91
Comptes de régularisation	6 239	17.87		7 844	28.08		1 605	20.46
ACTIF CIRCULANT	69 802	199.94		88 265	316.00		18 463	20.92
Fournisseurs et comptes rattachés	19 577	56.08		33 510	119.97		13 933	41.58
Autres dettes	22 156	63.46		23 012	82.38		856	3.72
Comptes de régularisation	54 610	156.42		1 487	5.32		53 123	NS
DETTES D'EXPLOITATION	96 343	275.96		58 008	207.67		38 335	66.08
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	26 541	76.02		30 257	108.32		56 798	187.72
Disponibilités	131 402	376.39		87 358	312.75		44 043	50.42
Concours bancaires courants								
TRESORERIE NETTE	131 402	376.39		87 358	312.75		44 043	50.42

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le		01012024		et clos le		31122024		Régime simplifié d'imposition		x	
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe								Régime réel normal			
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre											
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case											
A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE											
Désignation de la société:						Adresse du siège social:					
OFFICE CULTUREL VALLEE DE L'HERAULT						2 AVENUE DU MAS SALAT LE SONAMBOULE 34150 GIGNAC					
SIRET		4		9		3		3		2	
		2		3		2		5		7	
		0		0		0		0		1	
		1									
Adresse du principal établissement:						Ancienne adresse en cas de changement:					
RÉGIME FISCAL DES GROUPES											
Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)											
Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante											
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° identification de la société mère:											
						SIRET					
B ACTIVITE											
Activités exercées		ASSOCIATION LOI 1901						Si vous avez changé d'activité, cochez la case			
C RECAPITULATION DES ELEMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065)											
1 Résultat fiscal		Bénéfice imposable au taux normal						Déficit		10 502	
Bénéfice imposable à 15%		Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %									
2 Plus-values		PV à long terme imposables à 15%						PV à long terme imposables à 19%			
		Autres PV imposables à 19%						PV à long terme imposables à 0%		PV exonérées (art. 238 quinquies)	
3 Abattements sur le bénéfice et exonérations											
Entreprises nouvelles, art 44 sexies				Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A				Zone de restructuration de la défense art. 44 terdecies			
France Ruralités Revitalisation FRR art. 44 quindecies A				Zone franche d'activité nouvelle génération art. 44 quaterdecies				Zone de revitalisation rurale, art. 44 quindecies			
Bassins urbains à dynamiser (BUD), art.44 sexdecies				Zones franches urbaines - Territoire entrepreneur, art 44 octies A				Bassins d'emploi à redynamiser, art.44 duodecies			
Société d'investissement immobilier cotée				Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies				Autres dispositifs			
		Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)						Plus-values exonérées relevant du taux de 15 %			
4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer : dans le secteur productif, art. 244 quater W											
D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n°2065)											
1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt											
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité.											
E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n° 2065)											
Recettes nettes soumises à la contribution 2,5%											
F COMPTABILITÉ INFORMATISÉE											
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?		OUI		x		NON		Si oui, indication du logiciel utilisé		CEGID	
Vous devez obligatoirement souscrire le formulaire n° 2065-SD par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2 % prévue par l'article 1738 du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr . Les notices des liasses fiscales sont désormais uniquement accessibles sur le site www.impots.gouv.fr .											
Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable:						Nom et adresse du conseil:					
JCE CULTURE 120 RUE ADRIEN PROBY 34090 MONTPELLIER Tél: 04.89.51.95.59						Tél:					
OGA/OMGA		Viseur conventionné		(Cocher la case correspondante)		Identité du déclarant:					
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur conventionné:						Date:		Lieu		GIGNAC	
						Qualité et nom du signataire:		Président			
N° d'agrément du CGA/OMGA/viseur conventionné						Signature		FREY JEROME			
Examen de conformité fiscale (ECF)											

Cegid Quadra

ANNEXE À LA DECLARATION N° 2065

Montant global brut des distributions (1)		payées par la société elle-même	a	payées par un établissement chargé du service des titres		b
Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire(s) (2)						c
Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées						d
Montant des distributions autres que celles visées en (a), (b), (c) et (d) ci-dessus (3)						e
						f
						g
						h
Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI (4)						i
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI						j
Montant des revenus répartis (5)						Total (a à h)

[illegible]

* NOM ET ADRESSE DU PROPRIETAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)
* ADRESSES DES AUTRES ETABLISSEMENTS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

REMUNERATIONS			
Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DADS et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés (a)			160 000
Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages (b)			
MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSÉES À		0 %	15 %
MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice			
MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice			
MVLT réalisée au cours de l'exercice			
MVLT restant à reporter			
K	CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BENEFICIAIRES DE DONS (article 222 bis du CGI)		
Montant cumulé des dons et versements mentionnés sur les reçus, attestations ou tous autres documents et perçus au titre de l'exercice			
Nombre de reçus, attestations ou tous autres documents délivrés au titre de l'exercice			

Cegid Quadra

JCE CULTURE

Désignation de l'entreprise										OFFICE CULTUREL VALLEE DE L'HERAULT										Néant		*																					
A - RÉSULTAT COMPTABLE										Exercice N clos le										Exercice N-1 clos le																							
										13 1 1 2 2 0 2 4										13 1 1 2 2 0 2 3																							
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *				dont export et livraisons intracommunautaires		209				210										29 871										19 017												
	Production vendue				biens		215				214																																
					services *		217		3 412		218										95 811										81 539												
	Production stockée *				(Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)						222																																
	Production immobilisée *										224																																
	Subventions d'exploitation reçues										226										333 400										329 850												
	Autres produits										230										70 394										34 821												
	Total des produits d'exploitation hors T.V.A.				(I)						232										529 475										465 228												
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)										234										17 188										9 036												
	Variation de stock (marchandises) *										236										(2 425)										569												
	Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane)										238																																
	Variation de stock (matières premières et approvisionnement) *										240																																
	Autres charges externes * :				(dont crédit bail : - mobilier - immobilier)				242						301 845										296 376																		
	Impôts, taxes et versements assimilés				(dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)		243				244						6 751										5 197																
	Rémunérations du personnel *										250										156 493										133 939												
	Charges sociales (cf. renvoi 380)										252										47 775										36 367												
	Dotations aux amortissements *				(dont amortissement du fonds de commerce)		255				254						2 077										2 134																
	Dotations aux provisions										256																				1 000												
	Autres charges				dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger *		259				262						11 131										7 090																
					dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles		260																																				
Total des charges d'exploitation				(II)						264										540 835										491 708													
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)										270										(11 360)										(26 481)													
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers				(III)						280										1 184										2												
	Produits exceptionnels				(IV)						290																																
	Charges financières				(V)						294										326										684												
	Charges exceptionnelle				dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies)		347				300																28																
					dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D)		348																																				
Impôts sur les bénéfices *				(VII)						306																																	
2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I+III+IV) - Charges (II+V+VI+VII)										310										(10 502)										(27 191)													
B - RÉSULTAT FISCAL				Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2						312										314				10 502																			
Réintégrations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles *										316																																
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles										318																																
	Provisions non déductibles *										322																																
	Impôts et taxes non déductibles * (cf. page 7 de la notice 2033.not)										324																																
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés		247				Ecart de valeurs liquidatives sur OPC*		248				330																														
	Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option				(Part de loyers dispensés de réintégration)		249				251																																
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime										998																																
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime										999																																
	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime																				997																						
Déductions	Entreprise nouvelles (44. sexies)		986				Zone franche urbaine (44 octies A)		987				Zones de restructuration de la défense (44 terdecies)		127				Zones de revitalisation rurales (44 quindécies)		138				342																		
	(FRR) France Ruralités Revitalisation (art.44 quindécies A)		181				Jeune entreprise innovante (44. sexies A)		989				Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodécies)		991																												
	Divers (44 quaterdecies)		345				Investissements et souscriptions outre-mer		344				Créance due au report en arrière du déficit		346				Bassins urbains à dynamiser-BUD (art. 44 sexdecies)		992				350																		
	Déduction exceptionnelle (art 39 decies) A B C D E F G												Zone de développement prioritaire (44 septdecies)		993																												
	RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS										Bénéfice col. 1		Déficit col. 2		352										354										10 502								
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière : (Entreprises I.S. seulement)										356																																
	Déficits antérieurs reportables : *5.2.....9.117ont imputés sur le résultat :																				360																						
RÉSULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DÉFICITS										Bénéfice col. 1		Déficit col. 2		370										372				10 502															

Désignation de l'entreprise : OFFICE CULTUREL VALLEE DE L'HERAULT													Néant <input type="checkbox"/> *	
I	IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale *			
ACTIF IMMOBILISÉ											Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice			
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	400		402		404		406						
	Autres	410		412		414		416						
Immobilisations corporelles	Terrains	420		422		424		426						
	Constructions	430		432		434		436						
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440	6 891	442		444		446	6 891					
	Installations générales agencements divers	450		452		454		456						
	Matériel de transport	460		462		464		466						
	Autres immobilisations corporelles	470	3 679	472		474		476	3 679					
Immobilisations financières		480	200	482		484		486	200			200		
TOTAL		490	10 770	492		494		496	10 770			200		
II	AMORTISSEMENTS		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES														
Fonds commercial			495		497		498		499					
Autres immobilisations incorporelles			500		502		504		506					
Immobilisations corporelles	Terrains	510		512		514		516						
	Constructions	520		522		524		526						
	Installations techniques matériel et outillage industriels	530	5 069	532	1 034	534		536	6 103					
	Installations générales, aménagements divers	540		542		544		546						
	Matériel de transport	550		552		554		556						
	Autres immobilisations corporelles	560	1 388	562	1 043	564		566	2 431					
TOTAL			570	6 457	572	2 077	574		576	8 534				
III	PLUS-VALUES, MOINS-VALUES		(19%, 15% et 0% pour les entreprises à l'IS, 16% pour les entreprises à l'IR) (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)											
Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle.	1		2		3		4		5					
	6		7		8		9		10					
Immobilisations	Valeur d'actif *	Amortissements *	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values									
	①	②	③	④	Court terme * ⑤	Long terme								
						19 % ⑥		15 % ou 12,8 % ⑦		0 % ⑧				
1														
2														
3														
4														
5														
6														
7														
8														
9														
10														
TOTAL	578	580	582	584	586	581	587	589						
Plus-values taxables à 19 % (1)			579	Régularisations	590	583	594	595						
TOTAL					596	585	597	599						

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2033-NOT.
(1) Les plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 210 E et 208 C du CGI. Joindre un état établi selon le même modèle, indiquant les modalités de calcul de ces plus-values.

4

RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS REPORTABLES - CRÉDITS D'IMPÔTS

Désignation de l'entreprise : OFFICE CULTUREL VALLEE DE L 'HERAULT

Néant ☐ *

I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

A 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	Amortissements dérogatoires	600		602		604		606	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	601		603		605		607	
	Autres provisions réglementées	610		612		614		616	
Provisions pour risques et charges		620		622		624		626	
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630		632		634		636	
	Sur stocks et en cours	640		642		644		646	
	Sur clients et comptes rattachés	650	1 000	652		654	1 000	656	
	Autres provisions pour dépréciation	660		662		664		666	
TOTAL		680	1 000	682		684	1 000	686	

B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES			
	Dotations		Reprises
Fonds commercial	681		683
Autres immobilisations incorporelles	700		705
Terrains	710		715
Constructions	720		725
Inst. techniques matériel et outillage	730		735
Inst. générales agenc. am. divers	740		745
Matériel de transport	750		755
Autres immobilisations corporelles	760		765
TOTAL	770		775

C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES A PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPOT (Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)		
1	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes	
2		
3		
4		
5		
6		
7		
Total à reporter ligne 322 du tableau n° 2033 B		780

II DÉFICITS REPORTABLES				Déficits imputés		983	
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (Montant porté lignes 870 du tableau 2033D déposé au titre de l'exercice précédent)		982	52 917	Déficits reportables		984	52 917
Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)		982 bis		Déficits de l'exercice		860	10 502
Nombre d'opérations sur l'exercice		982 ter		Total des déficits restant à reporter (870=984+860)		870	63 418

III DIVERS							
Primes et cotisations complémentaires facultatives						381	
- dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'article 154 bis du CGI dont cotisations facultatives Madelin						325	
- dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite						327	
Cotisations personnelles obligatoire de l'exploitant (Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT)						380	
- dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS						326	16 079
N° du centre de gestion agréé						388	
Montant de la TVA collectée						374	15 734
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)						378	23 842
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant						399	
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice						398	
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI						397	

Désignation de l'entreprise : OFFICE CULTUREL VALLEE DE L'HERAULT										Néant		<input checked="" type="checkbox"/>		*	
Exercice ouvert le : 01/01/2024				et clos le : 31/12/2024				Durée en nombre de mois				1		2	
DECLARATION DES EFFECTIFS															
Effectif moyen du personnel * :										376					
dont apprentis								657							
dont handicapés								651							
Effectifs affectés à l'activité artisanale										861					
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE															
I- Chiffre d'affaires de référence CVAE															
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises										108					
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées										118					
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante										119					
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges										105					
TOTAL 1										106					
II- Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée															
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)										115					
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation										143					
Subventions d'exploitation reçues										113					
Variation positive des stocks										111					
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée										116					
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation										153					
TOTAL 2										144					
III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1)															
Achats										121					
Variation négative des stocks										145					
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances										125					
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois										146					
Taxes déductibles de la valeur ajoutée										133					
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)										148					
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée										128					
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois										135					
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante										150					
TOTAL 3										152					
IV- Valeur ajoutée produite															
Calcul de la valeur ajoutée (total 1 + total 2 - total 3)										137					
V- Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises															
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaire n°s 1329-AC et 1329-DEF).										117					
Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE															
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et mono-établissement au sens de la CVAE (cf. la notice du formulaire n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD															
Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case				020											
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois)				022				Effectifs au sens de la CVAE *		023					
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)								026							
Période de référence				024				160							
Date de cessation								186							
(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes 121 à 148 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne 143, portées en ligne 128. * Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD § Répartition des salariés et dans la notice n° 2033-NOT-SD § Cotisation foncière des entreprises : qualification des effectifs.															

Cegid Quadern

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	23
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	23
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	23
Permanence ou changement de méthodes	24
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	24
Etat des amortissements	24
Tableau de variation des fonds propres	25
Etat des provisions	25
Etat des échéances des créances et des dettes	26
Composition du capital social	26
Evaluation des immobilisations corporelles	26
Evaluation des créances et des dettes	26
Evaluation des valeurs mobilières de placement	26
Produits à recevoir	26
Charges à payer	27
Charges et produits constatés d'avance	27
Subventions d'équipement	27
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Dettes garanties par des sûretés réelles	27
Montant des engagements financiers	27
Informations en matière de crédit bail	28
Engagement en matière de pensions et retraites	28
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES	
Valeurs mobilières	29

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2018-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

PROJET ASSOCIATIF DE L'ASSOCIATION :

Un projet artistique et culturel de territoire

L'association Office Culturel de la Vallée de l'Hérault (OCVH) développe depuis 2005 un projet artistique et culturel de musiques actuelles au sein du Somnambule, équipement culturel de la commune de Gignac, sur le territoire de la communauté de commune Vallée de l'Hérault et du Pays Cour d'Hérault.

L'OCVH met en oeuvre un programme de diffusion artistique, d'accompagnement des artistes et d'aide à la création et propose un parcours d'éducation artistique et culturelle en direction de l'enfance et de la jeunesse. Bénéficiant d'un fort ancrage territorial,

l'OCVH privilégie la coopération comme mode d'action, le partage et la transmission des savoirs et des savoir-faire et encourage l'expérimentation et l'innovation dans la mise en oeuvre de ses actions. Le projet participe à la construction d'une culture collective populaire et ouvre au renforcement du lien social et du mieux vivre ensemble.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	6 891		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	3 679		
TOTAL	10 570		
Prêts, autres immobilisations financières	200		
TOTAL	200		
TOTAL GENERAL	10 770		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			6 891	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			3 679	
TOTAL			10 570	
Prêts, autres immobilisations financières			200	200
TOTAL			200	200
TOTAL GENERAL			10 770	200

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	5 069	1 034		6 103
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 388	1 043		2 431
TOTAL	6 457	2 077		8 534
TOTAL GENERAL	6 457	2 077		8 534

ANNEXE					
Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024					
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.	1 034				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 043				
TOTAL	2 077				
TOTAL GENERAL	2 077				

Tableau de variation des fonds propres
ANC 2018-06 : Art. 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultats	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Fonds propres avec droit de reprise	20 000				20 000
Report à nouveau	110 900	27 191-			83 709
Excédent ou déficit de l'exercice	27 191-	27 191		10 502-	10 502-
Situation nette	103 709			10 502-	93 207
TOTAL I	103 709			10 502-	93 207

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	1 000		1 000		
TOTAL	1 000		1 000		
TOTAL GENERAL	1 000		1 000		
Dont dotations et reprises d'exploitation			1 000		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	200		200
Autres créances clients	1 573	1 573	
Taxe sur la valeur ajoutée	4 155	4 155	
Divers état et autres collectivités publiques	49 702	49 702	
Débiteurs divers	4 184	4 184	
Charges constatées d'avance	6 239	6 239	
TOTAL	66 054	65 854	200

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	19 577	19 577		
Personnel et comptes rattachés	7 917	7 917		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	11 334	11 334		
Taxe sur la valeur ajoutée	545	545		
Autres impôts taxes et assimilés	1 546	1 546		
Autres dettes	813	813		
Produits constatés d'avance	54 610	54 610		
TOTAL	96 343	96 343		

Variation des fonds propres

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	52 202
Total	52 202

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 462
Dettes fiscales et sociales	10 360
Total	15 822

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	6 239
Total	6 239
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	54 610
Total	54 610

Subventions d'équipement

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	10 000
Total	10 000

Caution de France Active : Garantie Impact à hauteur de 10 000 € sur le pret de France Active d'un montant de 20 000 €
Capital restant dus 13892 €

Engagements financiers

Engagements donnés

Engagements reçus

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Crédit bail

Engagement en matière de pensions et retraites

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	
60 à 64 ans	1 à 5 ans	
55 à 59 ans	6 à 10 ans	
45 à 54 ans	11 à 20 ans	3 166
35 à 44 ans	21 à 30 ans	1 778
moins de 35 ans	plus de 30 ans	6 148
Engagement total		11 092

Hypothèses de calculs retenues

- L'indemnité de départ à la retraite a été calculée selon les critères suivants :
- La législation sociale selon la convention collective
- L'âge des salariés (64 ans)
- Leur ancienneté dans l'association
- Un prorata entre l'ancienneté actuelle et maximum
- Le taux de CS : 45 %
- Le Turn Over : NA
- Le Taux d'actualisation : 3.5%

Le montant des engagements en matière d'indemnité de départ à la retraite s'élève à 1473 € La dette actuarielle n'a fait l'objet d'aucune provision ni externalisation auprès d'un organisme d'assurance.
La valeur probable des indemnités à verser est de 11 091 €

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Inventaire du portefeuille de valeurs mobilières

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte : 21540000 MATERIEL INDUSTRIEL

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00010 000	COMAT VALCO REGIE ACCEUIL	528.10	211118	L 20,00	528.10		528.10		
00022 000	TWELVE IN A BOX MATERIEL SONO	1 908.95	310321	L 25,00	1 313.65	477.21	1 790.86	118.09	
01000000	FOURNISSEURS DIVERS								
	Base d'amort. : 1 908,85								
00023 000	QUIDITMIEUX.FR/ LAVE VAISSELLE	1 100.00	170322	L 33,33	655.93	366.67	1 022.60	77.40	
	PROFESSIONNEL								
01000000	FOURNISSEURS DIVERS								
00024 000	BER / SAMIA	950.00	140223	L 20,00	167.31	190.00	357.31	592.69	
01000000	FOURNISSEURS DIVERS								
1 TWIN AUDIOLIVE									
00011 000	TWIN AUDIOLIVE CABLE JACK MONO	72.00	181219	L 25,00	72.00		72.00		
	3M								
00012 000	TWIN AUDIOLIVE MICRO DYNAMIQUE	122.00	181219	L 25,00	122.00		122.00		
	BATTERIE								
00013 000	TWIN AUDIOLIVE PIED MICRO	135.00	181219	L 25,00	135.00		135.00		
	TELESCOPIQUE								
00014 000	TWIN AUDIOLIVE SABOT P1732A	554.00	181219	L 25,00	554.00		554.00		
00015 000	TWIN AUDIOLIVE SABOT P1732AT	152.00	181219	L 25,00	152.00		152.00		
00016 000	TWIN AUDIOLIVE PINCE MICRO	84.00	181219	L 25,00	84.00		84.00		
	BATTERIE								
00017 000	TWIN AUDIOLIVE MICRO DYNAMIQUE	190.00	181219	L 25,00	190.00		190.00		
	CARDIOIDE								
00018 000	TWIN AUDIOLIVE MICRO DYNAMIQUE	285.00	181219	L 25,00	285.00		285.00		
	CARDIOIDE VOIX								
00019 000	TWIN AUDIOLIVE SET 2 MICROS	810.00	181219	L 25,00	810.00		810.00		
	STATIQUES								
Ensemble : 1 TWIN AUDIOLIVE		2 404.00			2 404.00		2 404.00		

Compte : 21840000 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00020 000	AZ COMPUTER MACBOOK AIR 13	541.67	200520	L 33,33	541.67		541.67		
01000000	FOURNISSEURS DIVERS								
00021 000	AZ COMPUTER MACBOOK AIR 13	608.33	140920	L 33,33	608.33		608.33		
01000000	FOURNISSEURS DIVERS								
00025 000	SYA / BACKMARKET MACBOOKPRO	1 200.00	111023	L 50,00	133.33	600.00	733.33	466.67	
00026 000	MACBOOK / BACKMARKET	1 329.00	061023	L 33,33	104.60	443.00	547.60	781.40	
01000000	FOURNISSEURS DIVERS								

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte : 27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSE

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur	Date
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total	Résiduelle	Cession
00028	000 frais de prise de garantie sur pret	200.00	200418	N 0,00				200.00	

Récapitulatif général

Valeur brute Immobilisation début exercice	Augmentations				Diminutions			Valeur brute Immo. fin exercice
	Réévaluation	Acquisition	Poste/Poste	Total	Cession	Poste/Poste	Total	
10 770.05								10 770.05 2 404.00

* : dont composants

Montants des Amortissements début exercice	Augmentations : dotations de l'exercice				Diminutions Amort. sortis de l'actif	Montant Amortissements fin exercice	Amortissements dérogatoires	
	Linéaires	Dégressif	Exceptionnels	Total			Dotations	Reprises
6 456.92	2 076.88			2 076.88		8 533.80		