

MUSIC'AL SOL
4 RUE DES PAYS BAS

11600 VILLEGLEY

Dossier financier de l'exercice en Euros
Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

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 SIX FOURS LES PLAGES
Le 05/06/2023

Laëtitia JALABERT
Expert Comptable Signataire

Laëtitia JALABERT

✓ Certified by  yousign

JALABERT CONSEIL EXPERTISE
165 CHEMIN DES NEGADOUX

83140 SIX FOURS LES PLAGES
04 94 89 00 98

COMPTES ANNUELS au 31/12/2022

	Pages
- <i>Rapport de présentation</i>	1
COMPTES ANNUELS	
- <i>Bilan actif-passif</i>	2 et 3
- <i>Compte de résultat</i>	4 et 5
- <i>Soldes intermédiaires de gestion</i>	6
- <i>Détail bilan</i>	7 à 10
- <i>Détail Compte de résultat</i>	11 à 15
- <i>Détail Soldes intermédiaires de gestion</i>	16 à 20
- <i>Equilibre financier</i>	21
DOSSIER FISCAL	
- <i>Liasse 2065</i>	22 et 23
- <i>Liasses 2033-A à 2033-E</i>	24 à 29
- <i>Annexe</i>	30 à 35
- <i>Etat des Immobilisations</i>	36 à 38

JALABERT CONSEIL EXPERTISE
165 CHEMIN DES NEGADOUX

83140 SIX FOURS LES PLAGES
04 94 89 00 98

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

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

MUSIC'AL SOL
4 RUE DES PAYS BAS
11600 VILLEGLY

relatifs à l'exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022.

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,	223 274 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	338 957 Euros
- Résultat net comptable,	(6 022) Euros

Fait à SIX FOURS LES PLAGES
Le 05/06/2023

Laëtitia JALABERT
Expert Comptable Signataire

Laëtitia JALABERT

✓ Certified by  you sign

MUSIC'AL SOL

4 RUE DES PAYS BAS

11600 VILLEGLY

COMPTES ANNUELS

JALABERT CONSEIL EXPERTISE
165 CHEMIN DES NEGADOUX

83140 SIX FOURS LES PLAGES
04 94 89 00 98

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques...	6 180	400	5 780		5 780	
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage	38 095	20 638	17 457	18 018	561	3.12
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>							
Immobilisations financières (1)							
Participations et Créances rattachées							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres	380		380	380			
Total I	44 655	21 038	23 617	18 398	5 219	28.36	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours	5 799		5 799	7 220	1 422	
	Créances (2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	29 656		29 656	17 897	11 759	65.70
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	116 567		116 567	96 383	20 184	20.94
	Valeurs mobilières de placement	31		31	31		
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	45 084		45 084	62 776	17 693	28.18
Charges constatées d'avance (2)	2 521		2 521	20 278	17 757	87.57	
Total II	199 657		199 657	204 585	4 928	2.41	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts (III)						
	Primes de remboursement des emprunts (IV)						
	Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	244 313	21 038	223 274	222 984	291	0.13	

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
FONDS PROPRES	Fonds propres						
	Fonds propres sans droit de reprise :						
	Fonds propres statutaires						
	Fonds propres complémentaires						
	Fonds propres avec droit de reprise :						
	Fonds statutaires						
	Fonds propres complémentaires						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
Réserves pour projet de l'entité							
Autres							
Report à nouveau		107 051		86 833	20 218	23.28	
Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)		6 022		20 218	26 240	129.79	
Situation nette (sous total)		101 029		107 051	6 022	5.63	
Fonds propres consommables							
Subventions d'investissement		8 240		11 527	3 287	28.52	
Provisions réglementées							
Total I		109 269		118 578	9 309	7.85	
FONDS DÉDIÉS	Fonds reportés liés aux legs ou donations						
	Fonds dédiés		45 421			45 421	
Total II		45 421			45 421		
PROVISIONS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
Total III							
DETTES (1)	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)						
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)						
	Emprunts et dettes financières diverses		27 602		30 075	2 473	8.22
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés		17 580		26 027	8 447	32.45
	Dettes des legs ou donations						
	Dettes fiscales et sociales		17 152		22 689	5 537	24.40
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes				385	385	100.00
	Instruments de trésorerie						
	Produits constatés d'avance		6 250		25 229	18 979	75.23
Total IV		68 584		104 405	35 821	34.31	
Ecarts de conversion passif (V)							
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		223 274		222 984	291	0.13	

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an

62 334 79 176

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Cotisations	2 097		1 776		321	18.07
Ventes de biens et services						
Ventes de biens	28 965		14 851		14 115	95.04
Ventes de dons en nature	237				237	
Ventes de prestations de service	309 755		178 521		131 234	73.51
Parrainages			1 380		1 380	100.00
Produits de tiers financeurs						
Concours publics et subventions d'exploitation	224 248		190 536		33 712	17.69
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable						
Ressources liées à la générosité du public						
Dons manuels	405		404		1	0.25
Mécénats						
Legs, donations et assurances-vie						
Contributions financières	3 000				3 000	
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	8 542		19 438		10 896	56.05
Utilisations des fonds dédiés						
Autres produits	47		367		320	87.13
Total I	577 297		407 272		170 024	41.75
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	17 031		14 808		2 223	15.01
Variation de stock	1 422		7 220		8 642	119.69
Autres achats et charges externes	221 664		150 391		71 273	47.39
Aides financières	9		16		7	42.19
Impôts, taxes et versements assimilés	10 366		7 146		3 220	45.06
Salaires et traitements	214 334		170 184		44 150	25.94
Charges sociales	77 411		67 569		9 843	14.57
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	7 505		4 487		3 018	67.25
Dotations aux provisions			1 422		1 422	100.00
Reports en fonds dédiés	45 421				45 421	
Autres charges	7 220		5 241		1 979	37.75
Total II	602 383		414 043		188 340	45.49
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	25 086		6 771		18 315	270.49

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
Produits financiers						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé						
Autres intérêts et produits assimilés		57		180	123	68.25
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total III		57		180	123	68.25
Charges financières						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées		217		151	66	43.51
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total IV		217		151	66	43.51
2. Résultat financier (III-IV)		160		29	189	658.83
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)		25 247		6 743	18 504	274.44
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion		5 628		20 847	15 219	73.00
Sur opérations en capital		3 287		2 121	1 166	54.97
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges						
Total V		8 915		22 968	14 053	61.18
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion				345	345	100.00
Sur opérations en capital				323	323	100.00
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Total VI				668	668	100.00
4. Résultat exceptionnel (V-VI)		8 915		22 300	13 384	60.02
Participation des salariés aux résultats (VII)						
Impôts sur les bénéfices (VIII)		10 309		4 661	5 648	121.18
Total des produits (I+III+V)		586 269		430 420	155 849	36.21
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)		592 291		410 202	182 089	44.39
5. EXCEDENT OU DEFICIT		6 022		20 218	26 240	129.79

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
Ventes marchandises + Production	338 957	100.00	194 751	100.00	144 206	74.05
+ Ventes de marchandises	29 202	100.00	14 851	100.00	14 351	96.64
- Coût d'achat des marchandises vendues	18 452	63.19	7 588	51.09	10 865	143.19
Marge commerciale	10 749	36.81	7 263	48.91	3 486	48.00
+ Production vendue	309 755	100.00	179 901	100.00	129 855	72.18
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée						
Production de l'exercice	309 755	100.00	179 901	100.00	129 855	72.18
- Matières premières, approvisionnements consommés			342	0.19	342	100.00
- Sous traitance directe	82 989	26.79	33 236	18.47	49 752	149.69
Marge brute de production	226 767	73.21	146 323	81.34	80 444	54.98
Marge brute globale	237 516	70.07	153 586	78.86	83 930	54.65
- Autres achats + charges externes	138 675	40.91	116 813	59.98	21 862	18.72
Valeur ajoutée	98 841	29.16	36 773	18.88	62 068	168.79
+ Subventions d'exploitation	224 248	66.16	190 536	97.84	33 712	17.69
- Impôts, taxes et versements assimilés	10 366	3.06	7 146	3.67	3 220	45.06
- Salaires du personnel	214 334	63.23	170 184	87.39	44 150	25.94
- Charges sociales du personnel	77 411	22.84	67 569	34.69	9 843	14.57
Excédent brut d'exploitation	20 977	6.19	17 590	9.03	38 567	219.26
+ Autres produits de gestion courante	2 549	0.75	2 547	1.31	2	0.08
- Autres charges de gestion courante	52 650	15.53	5 257	2.70	47 393	901.46
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges	8 542	2.52	19 438	9.98	10 896	56.05
- Dotations aux amortissements	7 505	2.21	4 487	2.30	3 018	67.25
- Dotations aux provisions			1 422	0.73	1 422	100.00
Résultat d'exploitation	28 086	8.29	6 771	3.48	21 315	314.79
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun	3 000	0.89			3 000	
+ Produits financiers	57	0.02	180	0.09	123	68.25
- Charges financières	217	0.06	151	0.08	66	43.51
Résultat courant	25 247	7.45	6 743	3.46	18 504	274.44
+ Produits exceptionnels	8 915	2.63	22 968	11.79	14 053	61.18
- Charges exceptionnelles			668	0.34	668	100.00
Résultat exceptionnel	8 915	2.63	22 300	11.45	13 384	60.02
- Impôt sur les bénéfices	10 309	3.04	4 661	2.39	5 648	121.18
- Participation des salariés						
Résultat NET	6 022	1.78	20 218	10.38	26 240	129.79

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12 31/12/2021	Euros	%
FONDS COMMERCIAL, DROIT AU BAIL	5 780		5 780	
20500000 CONCESSIONS DROIT BREVET LICEN	6 180	400	5 780	NS
28050000 AMORTISSEMENT LOGICIEL	400	400		
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE	17 457	18 018	561	3.12
21540000 MATERIEL INDUSTRIEL	17 391	17 391		
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	11 438	12 088	650	5.38
21830000 MATERIEL DE BUREAU INFRMATIQUE	5 290	3 155	2 134	67.65
21850000 MATERIEL DE SCENE PRO	3 978		3 978	
28154000 AMORT MATERIEL INDUSTRIEL	13 064	10 296	2 768	26.88
28182000 AMORT MATERIEL DE TRANSPORT	5 380	3 170	2 210	69.73
28183000 AMORT MATERIEL INFORMATIQUE	1 620	2 645	1 025	38.76
28185000 AMORT MATERIEL SCENO	575	1 496	2 071	138.44
AUTRES	380	380		
27510000 DEPOTS	380	380		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	23 617	18 398	5 219	28.36
STOCKS ET EN COURS	5 799	7 220	1 422	19.69
37010000 STOCK MARCHANDISE RESTAURATION	2 193	5 623	3 430	61.00
37020000 STOCK MARCHANDISE ECOCUP	2 803		2 803	
37030000 STOCK MARCHNDISE MERCHANDISING	803	1 598	795	49.76
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES	29 656	17 897	11 759	65.70
41100000 CLIENTS	25 192	19 319	5 873	30.40
41810000 FACTURE A ETABLIR	4 464		4 464	
49100000 DEPRECIATION COMPTES CLIENTS		1 422	1 422	100.00
AUTRES	116 567	96 383	20 184	20.94
40100000 FOURNISSEURS	6 909	902	6 007	665.96
42100000 NET A PAYER	30		30	
43100000 URSSAF		6 309	6 309	100.00
44110000 SUBVENTION INVESTISSEMENT	13 148	13 148		
44170000 SUBVENTION EXPLOITATION	79 405	61 839	17 566	28.41
44400000 ETAT IMPOT SUR LES BENEFICES	10 309	7 316	2 993	40.91
44520000 TVA DUE INTRACOM 20%	0		0	
44562131 TVA SUR IMMO 20%	60		60	
44566131 TVA DEDUCTBLE 20%	748	2 938	2 190	74.53
44566140 TVA DEDUCTIBLE 5.5%	0	220	220	99.82
44571171 TVA COLLECTEE 10%		0	0	100.00
44583000 RBST DE TAXE SUR LE CA		835	835	100.00
44586000 TVA SUR FNP	957	1 329	372	27.96
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	5 000	1 546	3 454	223.42
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	31	31		
50310000 PARTS SOCIALES CREDIT COOP	31	31		
DISPONIBILITES	45 084	62 776	17 693	28.18
51210000 CREDIT COOPERATIF	2 590	13 726	11 136	81.13
51220000 LIVRET CC LIVRET SOLIDAIRE	25 027	36 450	11 423	31.34
51230000 CREDIT MUNICIPAL DE NIMES	17 457	12 597	4 860	38.58
53100000 CAISSE SIEGE SOCIAL	10	4	6	175.48

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2022	12	Exercice N-1 31/12/2021	12	Ecart N / N-1	
					Euros	%
REPORT A NOUVEAU	107 051		86 833		20 218	23,28
11000000 REPORT A NOUVEAU / CREDITEUR	107 051		86 833		20 218	23,28
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	6 022		20 218		26 240	129,79
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	101 029		107 051		6 022	5,63
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	8 240		11 527		3 287	28,52
13100000 SUBVENTION EQUIPEMENT LOCCAL	13 148		13 148			
13910000 SUBVENTION D INVEST AMORTIS	4 908		1 621		3 287	202,78
TOTAL FONDS PROPRES	109 269		118 578		9 309	7,85
FONDS DEDIES	45 421				45 421	
19400000 FONDS DEDIES SUR SUBV FONCTION	45 421				45 421	
TOTAL FONDS DEDIES	45 421				45 421	
TOTAL PROVISIONS						
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	27 602		30 075		2 473	8,22
16820000 PRET GARANTI PAR L'ETAT	27 602		30 075		2 473	8,22
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	17 580		26 027		8 447	32,45
40100000 FOURNISSEURS	6 889		22 910		16 021	69,93
40810000 FOURNISSEURS FNP	10 691		3 117		7 574	242,97
DETTES FISCALES ET SOCIALES	17 152		22 689		5 537	24,40
42820000 DETTE POUR CONGES PAYES	353		103		250	242,88
43100000 URSSAF	4 210				4 210	
43710000 AUDIENS	7 351		11 876		4 525	38,10
43722000 POLE EMPLOI CINEMA SPECTACLE	820		2 578		1 758	68,18
43740000 AFDAS	610		4 004		3 394	84,77
43780000 FNAS	502		699		197	28,18
43781000 CMB / THALIE SANTE	647		853		206	24,17
43784000 TAXE APPRENTISSAGE			1 113		1 113	100,00
43785000 FCAP	87		121		34	28,26
43820000 CHARGES SUR CONGES PAYES	133		17		115	672,22
44210000 PAS DGFIP	243		16		227	NS
44551000 TVA A DECAISSER	1 076				1 076	
44566180 TVA DEDUCTIBLE IC	0				0	
44571131 TVA COLLECTEE 20%	224		1 025		802	78,20
44571140 TVA COLLECTEE 5.5%	896		282		614	217,87
44571150 TVA COLLECTEE 2.1%	1		3		1	48,41
44571171 TVA COLLECTEE 10%	0				0	
AUTRES DETTES			385		385	100,00
41100000 CLIENTS			305		305	100,00
46710000 FRAIS A REMBOURSER			80		80	100,00
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	6 250		25 229		18 979	75,23
48700000 PRODUITS CONSTATEES AVANCES	6 250		25 229		18 979	75,23

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
COTISATIONS		2 097		1 776	321	18.07
75610000 COTISATION ADHERENTS		1 812		1 326	486	36.65
75620000 ADHESIONS STRUCTURES PARTENAIR		285		450	165	36.67
VENTES DE BIENS		28 965		14 851	14 115	95.04
70712100 BUVETTE 20%		17 424		8 768	8 656	98.72
70712200 BUVETTE 10%		3 877		1 251	2 626	209.82
70712300 RESTAURATION 10%		7 664		4 831	2 833	58.64
VENTES DE DONS EN NATURE		237			237	
70730000 VENTE MERCHANDISING		237			237	
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE		309 755		178 521	131 234	73.51
70110000 CD MERCH		128		887	759	85.59
70410000 SPECTACLE		131 974		74 940	57 034	76.11
70411000 SPECTACLES ETRANGERS		3 600		750	2 850	380.00
70412000 SPECTACLE IC		8 980		2 520	6 460	256.35
70420000 CO REALISATION				284	284	100.00
70430000 COPRODUCTION		10 000			10 000	
70600000 PRESTATION DE SERVICES		99 930		72 850	27 079	37.17
70601000 PRESTATION ETRANGER		9 622		5 835	3 787	64.90
70602000 PRESTATION DE SERVICE IC				120	120	100.00
70610000 BILLETTERIE 2.1%		41 071		16 347	24 724	151.24
70611000 BILLETTERIE 5.5%		548			548	
70621000 ATELIERS 20%		1 959			1 959	
70640000 RESIDENCES ATELIERS MEDICIS				3 500	3 500	100.00
70650000 PRESTATION VESTIAIRE		1 945		203	1 743	860.49
70810000 REFACTURATION FRAIS ANNEXES 20				286	286	100.00
PARRAINAGES				1 380	1 380	100.00
70630000 ATELIERS 5.5%				986	986	100.00
70631000 ATELIERS 20%				394	394	100.00
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION		224 248		190 536	33 712	17.69
74110000 SUBVENTION DRAC OCCITANIE		20 591		18 400	2 191	11.91
74111100 SUBVENTION DRAC PLAN RELANCE				25 000	25 000	100.00
74120000 SUBVENTION REGION OCCITANIE		41 800		43 500	1 700	3.91
74121000 AUTRES SUBVENTIONS ETAT		12 800			12 800	
74131000 SUBVENTION CD 11		32 821		25 315	7 506	29.65
74131010 SUBV CD 11 AIDE COMPLEMENTAIRE				6 000	6 000	100.00
74131100 SUB OCCITANIE EN SCENE				3 000	3 000	100.00
74140000 SUB CARCASSONNE AGGLO		14 400		6 500	7 900	121.54
74141000 SUBVENTION COMMUNES		1 000		3 500	2 500	71.43
74142000 SUBVENTIONS AUTRES		1 500		5 500	4 000	72.73
74144000 SUB A NAT COHESION TERRITOIRES		5 000		8 000	3 000	37.50
74180000 CNM / CENTRE NATIONAL MUSIQUE		76 224		23 500	52 724	224.36
74181000 SUBV SACEM		3 000			3 000	
74190000 SUBV ALOGEA				1 500	1 500	100.00
74191000 SUB HABITAT AUDOIS		1 500			1 500	
74300000 SUBCONTRAT FILIERE DRAC/CNV/CR				14 000	14 000	100.00
74800000 FONDS DE SOLIDARITE COVID				11 772	11 772	100.00
74810000 AUTRES AIDES COVID				13 561	13 561	100.00
74820000 AUTRES FINANCEMENTS PRIVES				2 000	2 000	100.00
74821000 MUTUELLE NAT DES ARTISTES				3 000	3 000	100.00
74910000 SUBVENTION N-1		13 612		9 900	23 512	237.49

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
74920000 SUBVENTION N+1			13 612		13 612	100.00
DONS MANUELS		405	404		1	0.25
75410000 DONS MANUELS		405	404		1	0.25
CONTRIBUTIONS FINANCIERES		3 000			3 000	
75510000 CONTRIBUTIONS FINANCIERES AUTR		3 000			3 000	
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS		8 542	19 438		10 896	56.05
78174000 REPRISE SUR CREANCE		1 422	527		894	169.55
79100000 TRANSFERTS DE CHARGES EXPLOIT			275		275	100.00
79110000 FONPEPS		360	11 376		11 736	103.16
79120000 SERVICE VOLONTAIRE EUROPEEN		7 480	7 259		221	3.04
AUTRES PRODUITS		47	367		320	87.13
75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COU		47	367		320	87.13
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION		577 297	407 272		170 024	41.75
ACHATS DE MARCHANDISES		17 031	14 808		2 223	15.01
60710000 MARCHANDISE BUVETTE		10 328	5 716		4 612	80.69
60720000 MARCHANDISE RESTAURATION		5 503	7 328		1 825	24.90
60750000 OBJETS MUSIC'AL SOL		1 298	1 774		477	26.88
60970000 RABAIS / BONS DE REDUCTION		97	10		87	865.94
VARIATION DE STOCK		1 422	7 220		8 642	119.69
60370100 VARIATION STOCK RESTAURATION		3 430	5 623		9 053	161.00
60370200 VARIATION STOCK ECOUP		2 803			2 803	
60370300 VARIATION STOCK MERCHANDISING		795	1 598		2 393	149.76
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		221 664	150 391		71 273	47.39
60211200 DIFFUSION ACHATS MATERIEL			342		342	100.00
60410000 ACHAT SPECTACLE		59 736	21 304		38 432	180.40
60417000 ACHATS SPECTACLES DIVERS		786	466		1 252	268.70
60420000 PRESTATION VIDEO-PHOTO		6 485	3 756		2 729	72.64
60430000 PRESTATION DE SERVICE		2 999	6 694		3 695	55.19
60431000 PRESTATION SECURITE		9 921	1 948		7 973	409.29
60440000 PRESTATION INTERVENTION PEDA		3 061			3 061	
60618000 FOURN NON STOCKABLE EAU EDF GO		3 362	5 991		2 629	43.88
60631000 FOURNITURE PETIT EQUIP		6 053	5 720		332	5.81
60631100 ACHAT MATERIEL TECH MUSIQUE		188	561		373	66.46
60631110 ACHAT MAT MUSIQUE IC		2 198			2 198	
60641000 ACHAT FOURNITURE MAT. ADMINIST		1 600	2 836		1 236	43.59
61100000 SOUS TRAITANCE GENERALE			4 731		4 731	100.00
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES		8 543	8 390		153	1.82
61321000 LOCATION IMMOBILIERE PONCTUELL		489			489	
61350000 LOCATIONS MOBILIERES		14 818	9 017		5 800	64.33
61351000 LOCATION MATERIEL TECHNIQUE		37 462	11 140		26 322	236.29
61352000 LOCATION VEHICULES		1 927	2 460		534	21.69
61400000 CHARGES LOCATIVES		120	270		150	55.60
61510000 ENTRETIEN / LAVERIE			116		116	100.00
61550000 ENTRETIEN REPARATION VEHICULE		1 012	413		599	145.18
61560000 MAINTENANCE		853	1 644		791	48.11
61610000 MULTIRISQUE		648	1 221		572	46.88
61620000 ASSURANCE VEHICULE		1 635	1 513		122	8.08

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022	12	Exercice N-1 31/12/2021	12	Ecart N / N-1	
					Euros	%
61630000 ASSURANCE ANNULATION SPECTACLE	2 970		3 020		50	1.66
61640000 ASSURANCE EMPRUNT	126		42		84	200.00
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	445		424		22	5.11
61850000 FRAIS COLLOQUES / SPECTACLES	95		60		155	258.42
62140000 PERSONNEL EXTERIEUR			7 705		7 705	100.00
62220000 COMMISSIONS SUR VENTES	2 913		530		2 384	450.18
62260000 HONORAIRES	6 604		5 714		890	15.58
62265000 HONORAIRES LABO BIOLOGIE			70		70	100.00
62300000 PUBLICITE PUBLICATION RP	3 350		2 464		886	35.97
62310000 ANNONCE ET INSERTION	950				950	
62330000 FOIRES EXPOSITIONS			51		51	100.00
62360000 CATALOGUES ET IMPRIMES	2 128		2 540		412	16.23
62370000 PUBLICATIONS			1 960		1 960	100.00
62371000 PUBLICATION IC	7 366		6 653		713	10.71
62380000 DIVERS POURBOIRES DONT COURANT			177		177	100.00
62410000 TRANSPORT SUR ACHAT			530		530	100.00
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	12 140		9 103		3 037	33.36
62511000 VOYAGES ET DEPLACEMENT SVE			31		31	100.00
62560000 MISSIONS	828		621		207	33.40
62561000 HEBERGEMENT	6 686		3 424		3 263	95.29
62570000 RECEPTION	211		2 975		2 764	92.92
62571000 FRAIS CATERING	4 485		6 902		2 417	35.02
62572000 FRAIS REPAS HEBERGEMENT SVE	1 707		2 482		776	31.24
62610000 FRAIS DE TELECOMMUNICATION	935		688		247	35.90
62620000 FRAIS POSTAUX	146		456		309	67.89
62780000 AUTRES FRAIS COM PRESTA	2 579		840		1 739	206.93
62810000 CONCOURS DIVERS (COTISATION)	1 292		1 328		36	2.71
AIDES FINANCIERES	9		16		7	42.19
65710000 CONTRIBUTION FINANCIERES OCTRO	9		16		7	42.19
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	10 366		7 146		3 220	45.06
63120000 TAXE APPRENTISSAGE	1 404		1 182		222	18.75
63330000 FORMATION / AFDAS	4 088		3 414		673	19.72
63513000 AUTRES IMPOTS LOCAUX	1 404		2 284		880	38.53
63540000 DROITS ENREGISTREMENT TIMBRES			264		264	100.00
63780000 TAXES DIVERSES			2		2	100.00
63785000 TAXE CNM	3 471				3 471	
SALAIRES ET TRAITEMENTS	214 334		170 184		44 150	25.94
64110000 BRUT	211 587		168 596		42 991	25.50
64120000 CONGES PAYES	250		421		671	159.32
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	865		552		313	56.73
64140000 INDEMNITEES AVANTAGES DIVERS	518		1 457		939	64.48
64160000 DEF SUR SALAIRES	1 114				1 114	
CHARGES SOCIALES	77 411		67 569		9 843	14.57
64510000 COTISATION URSSAF	31 804		19 793		12 010	60.68
64530000 COTISATION AUDIENS	9 526		7 957		1 570	19.73
64531000 COTISATION AUDIENS PREVOYANCE	2 248		790		1 457	184.38
64532000 COTISATION AUDIENS MUTUELLE	120		130		10	7.69
64540000 COT. POLE EMPLOI INTERMITTENTS	14 730		10 941		3 789	34.63
64541000 COTISATION POLE EMPLOI PERM	982		453		529	116.88
64550000 COTISATION CONGES SPECTACLES	28 321		21 842		6 479	29.67
64551000 CHARGES CONGES PAYES	115		241		357	147.80

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
64720000 COTISATION FNAS	3 068		2 430		638	26.27
64725000 COTISATION FCAP	529		421		107	25.44
64750000 COTISATION CMB	539		732		194	26.44
64751000 COTISATION SIST / APREVYA	264		104		160	152.94
64810000 VERSEMENT SVE	2 310		2 216		94	4.24
64910000 REMBOURSEMENT FONPEPS	17 145				17 145	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	7 505		4 487		3 018	67.25
68112000 DOTATIONS AMORT CORPORELLES	7 505		4 487		3 018	67.25
DOTATIONS AUX PROVISIONS			1 422		1 422	100.00
68174000 DOT PROV CREANCES			1 422		1 422	100.00
REPORTS EN FONDS DEDIES	45 421				45 421	
68940000 ENGAGEMENT A RELAISER SUR SUBV	45 421				45 421	
AUTRES CHARGES	7 220		5 241		1 979	37.75
65160000 DROITS D AUTEUR ET REPRODUCTIO	7 217		4 673		2 543	54.42
65400000 PERTES SUR CREANCES			527		527	100.00
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION	3		40		37	92.48
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	602 383		414 043		188 340	45.49
RESULTAT D'EXPLOITATION	25 086		6 771		18 315	270.49
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	57		180		123	68.25
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	57		180		123	68.25
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	57		180		123	68.25
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	217		151		66	43.51
66110000 INTERETS D'EMPRUNT	217		148		69	46.65
66160000 INTERET DEBITEUR	0		3		3	99.69
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	217		151		66	43.51
RESULTAT FINANCIER	160		29		189	658.83
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	25 247		6 743		18 504	274.44
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	5 628		20 847		15 219	73.00
77110000 AIDES FONDS EXCEPT° COVID			20 847		20 847	100.00
77180000 PRODUITS EXPECT OP DE GESTION	5 628				5 628	
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	3 287		2 121		1 166	54.97
77500000 PDT CESSIONS ELEMENTS ACTIFS			500		500	100.00
77700000 QP SUBV INSCRITES AU RESULTAT	3 287		1 621		1 666	102.78
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	8 915		22 968		14 053	61.18
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION			345		345	100.00
67120000 PENALITES AMANDES FISCALES PEN			345		345	100.00

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2022	12	% CA	Exercice N-1 31/12/2021	12	% CA	Ecart N / N-1	
							Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION	338 957		100.00	194 751		100.00	144 206	74.05
VENTES DE MARCHANDISES	29 202		100.00	14 851		100.00	14 351	96.64
70712100 BUVETTE 20%	17 424		59.67	8 768		59.04	8 656	98.72
70712200 BUVETTE 10%	3 877		13.28	1 251		8.43	2 626	209.82
70712300 RESTAURATION 10%	7 664		26.24	4 831		32.53	2 833	58.64
70730000 VENTE MERCHANDISING	237		0.81				237	
COUT D'ACHAT DES MARCHANDISES VENDUES	18 452		63.19	7 588		51.09	10 865	143.19
60370100 VARIATION STOCK RESTAURATION	3 430		11.75	5 623		37.86	9 053	161.00
60370200 VARIATION STOCK ECOCUP	2 803		9.60				2 803	
60370300 VARIATION STOCK MERCHANDISING	795		2.72	1 598		10.76	2 393	149.76
60710000 MARCHANDISE BUVETTE	10 328		35.37	5 716		38.49	4 612	80.69
60720000 MARCHANDISE RESTAURATION	5 503		18.84	7 328		49.34	1 825	24.90
60750000 OBJETS MUSIC'AL SOL	1 298		4.44	1 774		11.95	477	26.88
60970000 RABAIS / BONS DE REDUCTION	97		0.33	10		0.07	87	865.94
MARGE COMMERCIALE	10 749		36.81	7 263		48.91	3 486	48.00
PRODUCTION VENDUE	309 755		100.00	179 901		100.00	129 855	72.18
70110000 CD MERCH	128		0.04	887		0.49	759	85.59
70410000 SPECTACLE	131 974		42.61	74 940		41.66	57 034	76.11
70411000 SPECTACLES ETRANGERS	3 600		1.16	750		0.42	2 850	380.00
70412000 SPECTACLE IC	8 980		2.90	2 520		1.40	6 460	256.35
70420000 CO REALISATION				284		0.16	284	100.00
70430000 COPRODUCTION	10 000		3.23				10 000	
70600000 PRESTATION DE SERVICES	99 930		32.26	72 850		40.49	27 079	37.17
70601000 PRESTATION ETRANGER	9 622		3.11	5 835		3.24	3 787	64.90
70602000 PRESTATION DE SERVICE IC				120		0.07	120	100.00
70610000 BILLETTERIE 2.1%	41 071		13.26	16 347		9.09	24 724	151.24
70611000 BILLETTERIE 5.5%	548		0.18				548	
70621000 ATELIERS 20%	1 959		0.63				1 959	
70630000 ATELIERS 5.5%				986		0.55	986	100.00
70631000 ATELIERS 20%				394		0.22	394	100.00
70640000 RESIDENCES ATELIERS MEDICIS				3 500		1.95	3 500	100.00
70650000 PRESTATION VESTIAIRE	1 945		0.63	203		0.11	1 743	860.49
70810000 REFACTURATION FRAIS ANNEXES 20				286		0.16	286	100.00
PRODUCTION DE L'EXERCICE	309 755		100.00	179 901		100.00	129 855	72.18
MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS CONSOMMES				342		0.19	342	100.00
60211200 DIFFUSION ACHATS MATERIEL				342		0.19	342	100.00
SOUS TRAITANCE DIRECTE	82 989		26.79	33 236		18.47	49 752	149.69
60410000 ACHAT SPECTACLE	59 736		19.28	21 304		11.84	38 432	180.40
60417000 ACHATS SPECTACLES DIVERS	786		0.25	466		0.26	1 252	268.70
60420000 PRESTATION VIDEO-PHOTO	6 485		2.09	3 756		2.09	2 729	72.64
60430000 PRESTATION DE SERVICE	2 999		0.97	6 694		3.72	3 695	55.19
60431000 PRESTATION SECURITE	9 921		3.20	1 948		1.08	7 973	409.29
60440000 PRESTATION INTERVENTION PEDA	3 061		0.99				3 061	

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2022	12	% CA	Exercice N-1 31/12/2021	12	% CA	Ecart N / N-1	
							Euros	%
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	226 767		73.21	146 323		81.34	80 444	54.98
MARGE BRUTE GLOBALE	237 516		70.07	153 586		78.86	83 930	54.65
AUTRES ACHATS + CHARGES EXTERNES	138 675		40.91	116 813		59.98	21 862	18.72
60618000 FOURN NON STOCKABLE EAU EDF GO	3 362		0.99	5 991		3.08	2 629	43.88
60631000 FOURNITURE PETIT EQUIP	6 053		1.79	5 720		2.94	332	5.81
60631100 ACHAT MATERIEL TECH MUSIQUE	188		0.06	561		0.29	373	66.46
60631110 ACHAT MAT MUSIQUE IC	2 198		0.65				2 198	
60641000 ACHAT FOURNITURE MAT. ADMINIST	1 600		0.47	2 836		1.46	1 236	43.59
61100000 SOUS TRAITANCE GENERALE				4 731		2.43	4 731	100.00
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	8 543		2.52	8 390		4.31	153	1.82
61321000 LOCATION IMMOBILIERE PONCTUELL	489		0.14				489	
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	14 818		4.37	9 017		4.63	5 800	64.33
61351000 LOCATION MATERIEL TECHNIQUE	37 462		11.05	11 140		5.72	26 322	236.29
61352000 LOCATION VEHICULES	1 927		0.57	2 460		1.26	534	21.69
61400000 CHARGES LOCATIVES	120		0.04	270		0.14	150	55.60
61510000 ENTRETIEN / LAVERIE				116		0.06	116	100.00
61550000 ENTRETIEN REPARATION VEHICULE	1 012		0.30	413		0.21	599	145.18
61560000 MAINTENANCE	853		0.25	1 644		0.84	791	48.11
61610000 MULTIRISQUE	648		0.19	1 221		0.63	572	46.88
61620000 ASSURANCE VEHICULE	1 635		0.48	1 513		0.78	122	8.08
61630000 ASSURANCE ANNULATION SPECTACLE	2 970		0.88	3 020		1.55	50	1.66
61640000 ASSURANCE EMPRUNT	126		0.04	42		0.02	84	200.00
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	445		0.13	424		0.22	22	5.11
61850000 FRAIS COLLOQUES / SPECTACLES	95		0.03	60		0.03	155	258.42
62140000 PERSONNEL EXTERIEUR				7 705		3.96	7 705	100.00
62220000 COMMISSONS SUR VENTES	2 913		0.86	530		0.27	2 384	450.18
62260000 HONORAIRES	6 604		1.95	5 714		2.93	890	15.58
62265000 HONORAIRES LABO BIOLOGIE				70		0.04	70	100.00
62300000 PUBICITE PUBLICATION RP	3 350		0.99	2 464		1.27	886	35.97
62310000 ANNONCE ET INSERTION	950		0.28				950	
62330000 FOIRES EXPOSITIONS				51		0.03	51	100.00
62360000 CATALOGUES ET IMPRIMES	2 128		0.63	2 540		1.30	412	16.23
62370000 PUBLICATIONS				1 960		1.01	1 960	100.00
62371000 PUBLICATION IC	7 366		2.17	6 653		3.42	713	10.71
62380000 DIVERS POURBOIRES DONT COURANT				177		0.09	177	100.00
62410000 TRANSPORT SUR ACHAT				530		0.27	530	100.00
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	12 140		3.58	9 103		4.67	3 037	33.36
62511000 VOYAGES ET DEPLACEMENT SVE				31		0.02	31	100.00
62560000 MISSIONS	828		0.24	621		0.32	207	33.40
62561000 HEBERGEMENT	6 686		1.97	3 424		1.76	3 263	95.29
62570000 RECEPTION	211		0.06	2 975		1.53	2 764	92.92
62571000 FRAIS CATERING	4 485		1.32	6 902		3.54	2 417	35.02
62572000 FRAIS REPAS HEBERGEMENT SVE	1 707		0.50	2 482		1.27	776	31.24
62610000 FRAIS DE TELECOMMUNICATION	935		0.28	688		0.35	247	35.90
62620000 FRAIS POSTAUX	146		0.04	456		0.23	309	67.89
62780000 AUTRES FRAIS COM PRESTA	2 579		0.76	840		0.43	1 739	206.93
62810000 CONCOURS DIVERS (COTISATION)	1 292		0.38	1 328		0.68	36	2.71
VALEUR AJOUTEE	98 841		29.16	36 773		18.88	62 068	168.79

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	224 248	66.16	190 536	97.84	33 712	17.69
74110000 SUBVENTION DRAC OCCITANIE	20 591	6.07	18 400	9.45	2 191	11.91
74111100 SUBVENTION DRAC PLAN RELANCE			25 000	12.84	25 000	100.00
74120000 SUBVENTION REGION OCCITANIE	41 800	12.33	43 500	22.34	1 700	3.91
74121000 AUTRES SUBVENTIONS ETAT	12 800	3.78			12 800	
74131000 SUBVENTION CD 11	32 821	9.68	25 315	13.00	7 506	29.65
74131010 SUBV CD 11 AIDE COMPLEMENTAIRE			6 000	3.08	6 000	100.00
74131100 SUB OCCITANIE EN SCENE			3 000	1.54	3 000	100.00
74140000 SUB CARCASSONNE AGGLO	14 400	4.25	6 500	3.34	7 900	121.54
74141000 SUBVENTION COMMUNES	1 000	0.30	3 500	1.80	2 500	71.43
74142000 SUBVENTIONS AUTRES	1 500	0.44	5 500	2.82	4 000	72.73
74144000 SUB A NAT COHESION TERRITOIRES	5 000	1.48	8 000	4.11	3 000	37.50
74180000 CNM / CENTRE NATIONAL MUSIQUE	76 224	22.49	23 500	12.07	52 724	224.36
74181000 SUBV SACEM	3 000	0.89			3 000	
74190000 SUBV ALOGEA			1 500	0.77	1 500	100.00
74191000 SUB HABITAT AUDIOIS	1 500	0.44			1 500	
74300000 SUBCONTRAT FILIERE DRAC/CNV/CR			14 000	7.19	14 000	100.00
74800000 FONDS DE SOLIDARITE COVID			11 772	6.04	11 772	100.00
74810000 AUTRES AIDES COVID			13 561	6.96	13 561	100.00
74820000 AUTRES FINANCEMENTS PRIVES			2 000	1.03	2 000	100.00
74821000 MUTUELLE NAT DES ARTISTES			3 000	1.54	3 000	100.00
74910000 SUBVENTION N-1	13 612	4.02	9 900	5.08	23 512	237.49
74920000 SUBVENTION N+1			13 612	6.99	13 612	100.00
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	10 366	3.06	7 146	3.67	3 220	45.06
63120000 TAXE APPRENTISSAGE	1 404	0.41	1 182	0.61	222	18.75
63330000 FORMATION / AFDAS	4 088	1.21	3 414	1.75	673	19.72
63513000 AUTRES IMPOTS LOCAUX	1 404	0.41	2 284	1.17	880	38.53
63540000 DROITS ENREGISTREMENT TIMBRES			264	0.14	264	100.00
63780000 TAXES DIVERSES			2	0.00	2	100.00
63785000 TAXE CNM	3 471	1.02			3 471	
SALAIRES DU PERSONNEL	214 334	63.23	170 184	87.39	44 150	25.94
64110000 BRUT	211 587	62.42	168 596	86.57	42 991	25.50
64120000 CONGES PAYES	250	0.07	421	0.22	671	159.32
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	865	0.26	552	0.28	313	56.73
64140000 INDEMNITEES AVANTAGES DIVERS	518	0.15	1 457	0.75	939	64.48
64160000 DEF SUR SALAIRES	1 114	0.33			1 114	
CHARGES SOCIALES DU PERSONNEL	77 411	22.84	67 569	34.69	9 843	14.57
64510000 COTISATION URSSAF	31 804	9.38	19 793	10.16	12 010	60.68
64530000 COTISATION AUDIENS	9 526	2.81	7 957	4.09	1 570	19.73
64531000 COTISATION AUDIENS PREVOYANCE	2 248	0.66	790	0.41	1 457	184.38
64532000 COTISATION AUDIENS MUTUELLE	120	0.04	130	0.07	10	7.69
64540000 COT. POLE EMPLOI INTERMITTENTS	14 730	4.35	10 941	5.62	3 789	34.63
64541000 COTISATION POLE EMPLOI PERM	982	0.29	453	0.23	529	116.88
64550000 COTISATION CONGES SPECTACLES	28 321	8.36	21 842	11.22	6 479	29.67
64551000 CHARGES CONGES PAYES	115	0.03	241	0.12	357	147.80
64720000 COTISATION FNAS	3 068	0.91	2 430	1.25	638	26.27
64725000 COTISATION FCAP	529	0.16	421	0.22	107	25.44
64750000 COTISATION CMB	539	0.16	732	0.38	194	26.44
64751000 COTISATION SIST / APREVYA	264	0.08	104	0.05	160	152.94
64810000 VERSEMENT SVE	2 310	0.68	2 216	1.14	94	4.24
64910000 REMBOURSEMENT FONPEPS	17 145	5.06			17 145	

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	20 977	6.19	17 590	9.03	38 567	219.26
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	2 549	0.75	2 547	1.31	2	0.08
75410000 DONS MANUELS	405	0.12	404	0.21	1	0.25
75610000 COTISATION ADHERENTS	1 812	0.53	1 326	0.68	486	36.65
75620000 ADHESIONS STRUCTURES PARTENAIR	285	0.08	450	0.23	165	36.67
75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COU	47	0.01	367	0.19	320	87.13
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	52 650	15.53	5 257	2.70	47 393	901.46
65160000 DROITS D AUTEUR ET REPRODUCTIO	7 217	2.13	4 673	2.40	2 543	54.42
65400000 PERTES SUR CREANCES			527	0.27	527	100.00
65710000 CONTRIBUTION FINANCIERES OCTRO	9	0.00	16	0.01	7	42.19
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION	3	0.00	40	0.02	37	92.48
68940000 ENGAGEMENT A RELAISER SUR SUBV	45 421	13.40			45 421	
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	8 542	2.52	19 438	9.98	10 896	56.05
78174000 REPRISE SUR CREANCE	1 422	0.42	527	0.27	894	169.55
79100000 TRANSFERTS DE CHARGES EXPLOIT			275	0.14	275	100.00
79110000 FONPEPS	360	0.11	11 376	5.84	11 736	103.16
79120000 SERVICE VOLONTAIRE EUROPEEN	7 480	2.21	7 259	3.73	221	3.04
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	7 505	2.21	4 487	2.30	3 018	67.25
68112000 DOTATIONS AMORT CORPORELLES	7 505	2.21	4 487	2.30	3 018	67.25
DOTATIONS AUX PROVISIONS			1 422	0.73	1 422	100.00
68174000 DOT PROV CREANCES			1 422	0.73	1 422	100.00
RESULTAT D'EXPLOITATION	28 086	8.29	6 771	3.48	21 315	314.79
QUOTES PARTS SUR OPERATIONS EN COMMUN	3 000	0.89			3 000	
75510000 CONTRIBUTIONS FIANACIERES AUTR	3 000	0.89			3 000	
PRODUITS FINANCIERS	57	0.02	180	0.09	123	68.25
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	57	0.02	180	0.09	123	68.25
CHARGES FINANCIERES	217	0.06	151	0.08	66	43.51
66110000 INTERETS D'EMPRUNT	217	0.06	148	0.08	69	46.65
66160000 INTERET DEBITEUR	0		3	0.00	3	99.69
RESULTAT COURANT	25 247	7.45	6 743	3.46	18 504	274.44
PRODUITS EXCEPTIONNELS	8 915	2.63	22 968	11.79	14 053	61.18
77110000 AIDES FONDS EXCEPT° COVID			20 847	10.70	20 847	100.00
77180000 PRODUITS EXPECT OP DE GESTION	5 628	1.66			5 628	
77500000 PDT CESSIONS ELEMENTS ACTIFS			500	0.26	500	100.00
77700000 QP SUBV INSCRITES AU RESULTAT	3 287	0.97	1 621	0.83	1 666	102.78
CHARGES EXCEPTIONNELLES			668	0.34	668	100.00
67120000 PENALITES AMANDES FISCALES PEN			345	0.18	345	100.00
67500000 VALEUR COMPTABLE ACTIF CEDE			323	0.17	323	100.00

EQUILIBRE FINANCIER

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12 Nbj CA	31/12/2021	12 Nbj CA	Euros	%
FONDS DE ROULEMENT						
Fonds associatifs et réserves	107 051	113.70	86 833	160.51	20 218	23.28
Résultat de l'exercice	6 022	6.40	20 218	37.37	26 240	129.79
Provisions réglementées et subventions	8 240	8.75	11 527	21.31	3 287	28.52
FONDS PROPRES	109 269	116.05	118 578	219.19	9 309	7.85
Provisions pour risques et charges	45 421	48.24			45 421	
Emprunts et dettes assimilées	27 602	29.32	30 075	55.59	2 473	8.22
Groupes et associés						
CAPITAUX PERMANENTS	182 292	193.61	148 653	274.79	33 639	22.63
Actif net immobilisé	23 617	25.08	18 398	34.01	5 219	28.36
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
FONDS DE ROULEMENT	158 675	168.53	130 255	240.78	28 420	21.82
BESOINS EN FONDS DE ROULEMENT						
Stocks et en cours	5 799	6.16	7 220	13.35	1 422	19.69
Créances usagers et comptes rattachés	29 656	31.50	17 897	33.08	11 759	65.70
Autres créances	116 567	123.80	96 383	178.16	20 184	20.94
Comptes de régularisation	2 521	2.68	20 278	37.48	17 757	87.57
ACTIF CIRCULANT	154 543	164.14	141 778	262.08	12 765	9.00
Fournisseurs et comptes rattachés	17 580	18.67	26 027	48.11	8 447	32.45
Autres dettes	17 152	18.22	23 074	42.65	5 922	25.67
Comptes de régularisation	6 250	6.64	25 229	46.64	18 979	75.23
DETTES D'EXPLOITATION	40 982	43.53	74 330	137.40	33 348	44.87
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	113 561	120.61	67 448	124.68	46 113	68.37
Disponibilités	45 114	47.91	62 807	116.10	17 693	28.17
Concours bancaires courants						
TRESORERIE NETTE	45 114	47.91	62 807	116.10	17 693	28.17

MUSIC'AL SOL

4 RUE DES PAYS BAS

11600 VILLEGLY

DOSSIER FISCAL

JALABERT CONSEIL EXPERTISE
165 CHEMIN DES NEGADOUX

83140 SIX FOURS LES PLAGES
04 94 89 00 98

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le	01012022	et clos le	31122022	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 <input type="checkbox"/>					
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case <input type="checkbox"/>					

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE					
Désignation de la société:			Adresse du siège social:		
MUSIC 'AL SOL			4 RUE DES PAYS BAS		
SIRET	4	5	0	7	4 4 6 6 9 0 0 0 4 2
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° d'identification de la société mère:					
SIRET					

B ACTIVITE		
Activités exercées	ASSOCIATION LOI 1901	Si vous avez changé d'activité, cochez la case <input type="checkbox"/>

C RECAPITULATION DES ELEMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065)					
1 Résultat fiscal		Bénéfice imposable au taux normal		Déficit	
				16 331	
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 et exonérations notamment en faveur des entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches					
Entreprises nouvelles, art 44 sexies <input type="checkbox"/>	Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A <input type="checkbox"/>	Zone franche d'activité, art. 44 quaterdecies <input type="checkbox"/>		Zone de restructuration de la défense art. 44 terdecies <input type="checkbox"/>	
Entreprises nouvelles, art 44 septies <input type="checkbox"/>	Zones franches urbaines - Territoire entrepreneur, art 44 octies A <input type="checkbox"/>		Autres dispositifs <input type="checkbox"/>		
Bassins urbains à dynamiser (BUD), art.44 sexdecies <input type="checkbox"/>	Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies <input type="checkbox"/>				
Société d'investissement immobilier cotée <input type="checkbox"/>	Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas) <input type="checkbox"/>		Plus-values exonérées relevant du taux de 15 % <input type="checkbox"/>		
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 2,50%	

F CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITE (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)	
Assiette de la contribution temporaire de solidarité au taux de 33%	

G ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4 (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)	
1-Si vous êtes l'entreprise, tête de groupe, soumise au dépôt de la déclaration n° 2258-SD (art. 223 quinquies C-I-1), cocher la case ci-contre <input type="checkbox"/>	
2-Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée	
Nom <input type="text"/>	
NIF <input type="text"/>	
3-Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2), cocher la case ci-contre <input type="checkbox"/>	
Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe	
Nom <input type="text"/>	
NIF <input type="text"/>	

H COMPTABILITÉ INFORMATISÉE					
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?		OUI	<input checked="" type="checkbox"/>	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:		
JALABERT CONSEIL EXPERTISE 165 CHEMIN DES NEGADOUX 83140 SIX FOURS LES PLAGES Tél: 04 94 89 00 98					
OGA/OMGA	Viseur conventionné	(Cocher la case correspondante)	Identité du déclarant:		
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur conventionné:			Date:	Lieu:	VILLEGLY
N° d'agrément du CGA/OMGA/viseur conventionné			Qualité et nom du signataire:		Président
			Signature		BONNET THIERRY
Examen de conformité fiscale (ECF)					

Désignation de l'entreprise	MUSIC 'AL SOL	Néant <input type="checkbox"/> *
Adresse de l'entreprise	4 RUE DES PAYS BAS	11600 VILLEGLY
Numéro SIRET *	4 5 0 7 4 4 6 6 9 0 0 0 4 2	
Durée de l'exercice en nombre de mois *	1 2	Durée de l'exercice précédent * 1 2

				Exercice N clos le		Exercice N-1 clos le	
				3 1 1 2 2 0 2 2		3 1 1 2 2 0 2 1	
ACTIF		Brut		Amortissements - Provisions		Net	
		1		2		3	
						4	
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles	010		012			
	Fonds commercial *						
	Autres *	014	6 180	016	400	5 780	
	Immobilisations corporelles *	028	38 095	030	20 638	17 457	18 018
	Immobilisations financières * (1)	040	380	042		380	380
	Total I (5)	044	44 655	048	21 038	23 617	18 398
ACTIF CIRCULANT	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050		052			
	Marchandises *	060	5 799	062		5 799	7 220
	Avances et acomptes versés sur commandes	064		066			
	Créances (2)	068	29 656	070		29 656	17 897
	Clients et comptes rattachés*						
	Autres * (3)	072	116 567	074		116 567	96 383
	Valeurs mobilières de placement	080	31	082		31	31
	Disponibilités	084	45 084	086		45 084	62 776
	Charges constatées d'avance *	092	2 521	094		2 521	20 278
		Total II	096	199 657	098		199 657
	Total général (I+II)	110	244 313	112	21 038	223 274	222 984
PASSIF				Exercice N NET 1		Exercice N-1 NET 2	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120					
	Ecarts de réévaluation	124					
	Réserve légale	126					
	Réserves réglementées*	130					
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants *)	131					
	Report à nouveau	134			107 051		86 833
	Résultat de l'exercice	136			(6 022)		20 218
	Subventions d'investissement	137			8 240		11 527
	Provisions réglementées	140					
		Total I	142		109 269		118 578
	Total II	154					
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156			73 023		30 075
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164					
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166			17 580		26 027
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N :)	169			17 152		23 074
	Produits constatés d'avance	174			6 250		25 229
		Total III	176		114 005		104 405
	Total général (I + II + III)	180		223 274		222 984	
RENVIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195		
	(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182		12 723
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184		

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT.

Formulaire obligatoire (article 302 Septies A bis du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise **MUSTIC 'AL' SOL**

A - RÉSULTAT COMPTABLE		Exercice N clos le						Exercice N-1 clos le					
		1	3	1	2	2	0	2	1	3	1	2	2
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises * dont export et livraisons et livraisons intracommunautaires	209		28	965	210		29	202	14	851		
	Production vendue { biens services * }	215				214		128		887			
		217		8	980	218		309	628	179	014		
	Production stockée * (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)					222							
	Production immobilisée *					224							
	Subventions d'exploitation reçues					226		224	248	190	536		
	Autres produits					230		14	091	21	985		
	Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)					232		577	297	407	272		
	CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)					234		17	031	14	808	
		Variation de stock (marchandises) *					236		1	422	(7)	220	
Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane)						238				342			
Variation de stock (matières premières et approvisionnement) *						240							
Autres charges externes * : (dont crédit bail : - mobilier - immobilier)						242		221	664	150	049		
Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)		243				244		10	366	7	146		
Rémunérations du personnel *						250		214	334	170	184		
Charges sociales (cf. renvoi 380)						252		77	411	67	569		
Dotations aux amortissements *						254		52	926	4	487		
Dotations aux provisions						256				1	422		
Autres charges { dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger * dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles }		259				262		7	229		5	257	
		260											
Total des charges d'exploitation (II)						264		602	383	414	043		
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						270		(25)	086	(6)	771		
PRODUITS ET CHARGES DIVERS		Produits financiers (III)				280			57		180		
	Produits exceptionnels (IV)				290		8	915	22	968			
	Charges financières (V)				294			217		151			
	Charges exceptionnelles { dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies) dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D) }	347				300					668		
		348											
	Impôts sur les bénéfices * (VII)					306		(10)	309	(4)	661		
	2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I+III+IV) - Charges (II+V+VI+VII)					310		(6)	022	20	218		
B - RÉSULTAT FISCAL	Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2					312			314	6	022		
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		(10)	309					
	Divers* dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247				330							
	Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC*		248										
	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 revitalisation de la défense (44 septies)	127		Zones de revitalisation rurales (44 quinquies)	138		
	Reprise d'entreprises en difficulté (44, septies)	981		Jeune entreprise innovante (44, sexies A)	989		Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodécies)	991			342		
	Divers dont ZFA NG (44 quaterdecies)	345		Investissements outre-mer	344		Créance due au report en arrière du déficit	346		Bassins urbains à dynamiser-BUD (art. 44 sexdecies)	992		
	Déduction exceptionnelle (art 39 decies) A B C D E F G						Zone de développement prioritaire (44 septdecies)	993			350		
	RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS	Bénéfice col. 1 Déficit col. 2					352			354	16	331	
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière : (Entreprises I.S. seulement)				356								
	Déficits antérieurs reportables : * dont imputés sur le résultat :								360				
RÉSULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DÉFICITS	Bénéfice col. 1 Déficit col. 2					370			372	16	331		

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : MUSIC 'AL SOLNéant *

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	400	412	5 780	414		416	6 180	
Immobilisations corporelles	Terrains	420		422		424		426		
	Constructions	430		432		434		436		
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440	17 391	442		444		446	17 391	
	Installations générales agencements divers	450		452		454		456		
	Matériel de transport	460	12 088	462		464	650	466	11 438	
	Autres immobilisations corporelles	470	3 155	472	6 943	474	831	476	9 267	
Immobilisations financières		480	380	482		484		486	380	
TOTAL		490	33 413	492	12 723	494	1 481	496	44 655	
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	400	502		504		506	400	
Immobilisations corporelles	Terrains	510		512		514		516		
	Constructions	520		522		524		526		
	Installations techniques matériel et outillage industriels	530	10 296	532	2 768	534		536	13 064	
	Installations générales, aménagements divers	540		542		544		546		
	Matériel de transport	550	3 170	552	2 860	554	650	556	5 380	
	Autres immobilisations corporelles	560	1 149	562	1 877	564	831	566	2 195	
TOTAL		570	15 015	572	7 505	574	1 481	576	21 038	
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	1 481	1 481								
2										
3										
4										
5										
6										
7										
8										
9										
10										
TOTAL	578	1 481	580	1 481	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.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

4

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

Désignation de l'entreprise : MUSIC 'AL SOL

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	1 422	652	1 777	654	3 199	656	
	Autres provisions pour dépréciation	660		662	45 421	664	45 421	666	
TOTAL		680	1 422	682	47 198	684	48 620	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		Déficits reportables 984
Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)		982 bis		Déficits de l'exercice 860 16 331
Nombre d'opérations sur l'exercice		982 ter		Total des déficits restant à reporter (870=984+860) 870 16 331

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	
N° du centre de gestion agréé	388	
Montant de la TVA collectée	374	59 710
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)	378	52 807
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	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid-Quadra

5

Désignation de l'entreprise : MUSIC 'AL SOL				Néant <input type="checkbox"/> *		
Exercice ouvert le : 01/01/2022		et clos le : 31/12/2022		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	338 957	
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	338 957	
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	2 549	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation				143		
Subventions d'exploitation reçues				113	224 248	
Variation positive des stocks				111		
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée				116	7 120	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation				153		
TOTAL 2				144	233 918	
III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1)						
Achats				121	113 420	
Variation négative des stocks				145	1 422	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances				125	62 037	
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	7 229	
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	184 108	
IV- Valeur ajoutée produite						
Calcul de la valeur ajoutée				(total 1 + total 2 - total 3)	137	388 767
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	388 767	
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	338 957	Effectifs au sens de la CVAE *	023	0
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)				026		
Période de référence		024	01/01/2022	160	31/12/2022	
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.

MUSIC'AL SOL

4 RUE DES PAYS BAS

11600 VILLEGLY

ANNEXE DU 01/01/2022 AU 31/12/2022

JALABERT CONSEIL EXPERTISE
165 CHEMIN DES NEGADOUX

83140 SIX FOURS LES PLAGES
04 94 89 00 98

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	30
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	31
Etat des amortissements	32
Tableau de variation des fonds propres	33
Etat des provisions	33
Etat des échéances des créances et des dettes	33
Variation des fonds propres	34
Produits à recevoir	34
Charges à payer	34
Charges et produits constatés d'avance	34
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Ventilation des subventions	35

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 223 274.29 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 577 296.55 Euros et dégageant un déficit de 6 022.12- Euros.

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

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Notre association est soumise aux règlements de l'ANC 2014-3 et suivants relatifs au PCG, sous lequel s'inscrit le règlement CRC 99-01 modifié qui prévoit les adaptations spécifiques aux associations.

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Aucune dérogation à ces prescriptions légales n'est à signaler sur l'exercice clos.

Par ailleurs, aucune modification dans la présentation des comptes annuels ou dans les méthodes d'évaluation retenues, n'est intervenue par rapport à l'exercice précédent.

PROJET ASSOCIATIF DE L'ASSOCIATION :

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

L'association a pour but de développer et promouvoir les Musiques actuelles en milieu rural audois en s'attachant à défendre des valeurs éco-citoyennes.

Le projet s'articule autour des 5 axes, à savoir :

- * l'organisation de concernts éthiques en milieu rural,
- * le développement de la création artiistiguqe au féminin,
- * les actions pédagogiques et musicales,
- * l'accompagnement à la logistique énénementielle,
- * le dévelppement des réseaux, du local au national.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	400		5 780
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	17 391		
Matériel de transport	12 088		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	3 155		2 966
Emballages récupérables et divers			3 978
TOTAL	32 633		6 943
Prêts, autres immobilisations financières	380		
TOTAL	380		
TOTAL GENERAL	33 413		12 723

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			6 180	6 180
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			17 391	17 391
Matériel de transport		650	11 438	11 438
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		831	5 290	5 290
Emballages récupérables et divers			3 978	3 978
TOTAL		1 481	38 095	38 095
Prêts, autres immobilisations financières			380	380
TOTAL			380	380
TOTAL GENERAL		1 481	44 655	44 655

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	400			400
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	10 296	2 768		13 064
Matériel de transport	3 170	2 860	650	5 380
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	2 645	1 302	2 327	1 620
Emballages récupérables et divers	1 496	3 567	1 496	575
TOTAL	14 615	10 497	4 473	20 638
TOTAL GENERAL	15 015	10 497	4 473	21 038

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.	2 768				
Matériel de transport	2 860				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 302				
Emballages récupérables et divers	3 567				
TOTAL	10 497				
TOTAL GENERAL	10 497				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

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
Report à nouveau	86 833		40 436	20 218	107 051
Excédent ou déficit de l'exercice	20 218		26 240-		6 022-
Situation nette	107 051		14 196	20 218	101 029
Subventions d'investissement	11 527		1 621	4 908	8 240
TOTAL I	118 578		15 817	25 126	109 269

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	1 422	1 777	3 199		
TOTAL	1 422	1 777	3 199		
TOTAL GENERAL	1 422	1 777	3 199		
Dont dotations et reprises d'exploitation			1 422		

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	380	380	
Autres créances clients	29 656	29 656	
Personnel et comptes rattachés	30	30	
Impôts sur les bénéfices	10 309	10 309	
Taxe sur la valeur ajoutée	1 766	1 766	
Divers état et autres collectivités publiques	92 553	92 553	
Débiteurs divers	11 909	11 909	
Charges constatées d'avance	2 521	2 521	
TOTAL	149 124	149 124	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes financières divers	27 602	27 602		
Fournisseurs et comptes rattachés	17 580	17 580		
Personnel et comptes rattachés	353	353		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	14 359	14 359		
Taxe sur la valeur ajoutée	2 197	2 197		
Autres impôts taxes et assimilés	243	243		
Produits constatés d'avance	6 250	6 250		
TOTAL	68 584	68 584		
Emprunts remboursés en cours d'exercice	2 473			

Variation des fonds propres

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances usagers et comptes rattachés	4 464
Autres créances	97 553
Total	102 017

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 691
Dettes fiscales et sociales	485
Total	11 176

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	2 521
Total	2 521
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	6 250
Total	6 250

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation des subventions

Répartition par secteur géographique	Montant
DRAC OCCITANIE	20 591
REGION OCCITANIE	41 800
SUBVENTION CD 11	32 821
SUB. CARCASSONNE AGGLO	14 400
SUBVENTION COMMUNE	1 000
CNM / CENTRE NATIONAL MUSIQUE	76 224
SACEM	3 000
SUD HABITAT AUDOIS	1 500
SUB A NAT COHESION TERRITOIRES	5 000
Total	196 336

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte : 20500000 CONCESSIONS DROIT BREVET LICEN

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00001 000	GHS LOGICIEL SPAIETACLE	400.00	111217	L 50,00	400.00		400.00		
00027 000	RESONANCE SITE INTERNET	5 780.00	090622	L 20,00				5 780.00	
	ODIV FOURNISSEURS DIVERS Date de mise en service : 01/01/2023								
Totaux compte : 20500000		6 180.00			400.00		400.00	5 780.00	

Compte : 21540000 MATERIEL INDUSTRIEL

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00002 000	OUTILS DIVERS	3 744.62	040713	L 16,67	3 744.62		3 744.62		
00003 000	SARL SCHMITZ TIREUSE A BIERE	783.04	180515	L 33,33	783.04		783.04		
00004 000	ECOCUP 1500 VERRES	723.09	211117	L 25,00	723.09		723.09		
00005 000	ECOCUP CARAFES PITES VERRES	1 576.28	101218	L 50,00	1 576.28		1 576.28		
00006 000	HELION MAT RESTAURATION	2 050.00	161018	L 50,00	2 050.00		2 050.00		
00007 000	BACCHUS MATERIEL INDUSTRIEL PLANCHA + CREPIERE	1 363.00	031220	L 33,33	480.23	455.00	935.23	427.77	
00008 000	TOUR RECUP BOUCHON	707.50	161220	L 50,00	368.74	338.76	707.50		
00020 000	BARNUM TENTE PLIANTE PRO ET POIDS	2 090.85	310521	L 25,00	307.00	523.00	830.00	1 260.85	
00022 000	ORAKEL / JETONS MONNAIE ODIV FOURNISSEURS DIVERS	1 944.00	180821	L 33,33	240.00	648.00	888.00	1 056.00	
00024 000	450 ECO CARAFE / 600 ECO 60 / 3000 ECO 30 / 1000 ECO 30	2 408.28	211221	L 33,33	23.00	803.00	826.00	1 582.28	
Totaux compte : 21540000		17 390.66			10 296.00	2 767.76	13 063.76	4 326.90	

Compte : 21820000 MATERIEL DE TRANSPORT

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00010 000	MATERIEL DE TRANSPORT	650.00	010114	L 25,00	650.00		650.00		
	Rebut	650.00-					650.00-		010122
00011 000	FIAT FIORINO	5 690.00	101120	L 25,00	1 624.52	1 423.00	3 047.52	2 642.48	
00019 000	CITROEN BERLINGO	5 747.50	170521	L 25,00	895.00	1 437.00	2 332.00	3 415.50	
Totaux compte : 21820000		11 437.50			3 169.52	2 860.00	5 379.52	6 057.98	

Compte : 21830000 MATERIEL DE BUREAU INFRMATIQUE

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00012 000	MATERIEL INFORMATIQUE	306.40	230613	L 33,33	306.40		306.40		
	Rebut	306.40-					306.40-		010122

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte : 21830000 MATERIEL DE BUREAU INFRMATIQUE

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00016 000	ACER ASPIRE RUE DU COMMERCE	524.99	261018	L 33,33	524.99		524.99		
	Rebut	524.99-					524.99-		311222
00018 000	PC PORTABLE MSI / DARTY	533.32	190521	L 33,33	110.00	178.00	288.00	245.32	
00021 000	APPLE RFB MBP 13.3 SPG/8C	1 190.83	230721	L 33,33	175.00	397.00	572.00	618.83	
	ODIV FOURNISSEURS DIVERS								
00023 000	CDISCOUNT/ LENOVO TAB M10+ TBX	599.68	031121	L 33,33	33.00	200.00	233.00	366.68	
	ODIV FOURNISSEURS DIVERS								
00025 000	APPLE / MAC MINI / PROJET SOL	1 240.83	260322	L 33,33		316.00	316.00	924.83	
	ODIV FOURNISSEURS DIVERS								
00028 000	DARTY ORDI LENOVO	1 724.97	190822	L 33,33		211.00	211.00	1 513.97	
	ODIV FOURNISSEURS DIVERS								
Totaux compte : 21830000		5 289.63			1 149.39	1 302.00	1 620.00	3 669.63	

Compte : 21850000 MATERIEL DE SCENE PRO

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00029 000	barnum	3 977.59	030622	L 25,00		575.00	575.00	3 402.59	
Totaux compte : 21850000		3 977.59				575.00	575.00	3 402.59	

Compte : 27510000 DEPOTS

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00026 000	caution hangar	380.00	211220	N 0,00				380.00	
Totaux compte : 27510000		380.00						380.00	

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Récapitulatif général

Valeur brute Immobilisation début exercice	Augmentations				Diminutions			Valeur brute Immo. fin exercice
	Réévaluation	Acquisition	Poste/Poste	Total	Cession	Poste/Poste	Total	
33 413.38		12 723.39		12 723.39	1 481.39		1 481.39	44 655.38

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
15 014.91	7 504.76			7 504.76	1 481.39	21 038.28		

! en fin de ligne : Immobilisation non totalement amortie ne comportant pas d'amortissement sur l'exercice.