

## **LES ARTS FLORISSANTS - WILLIAM CHRISTIE**

Comptes annuels

Bilan au 31/12/2022

32 rue du Bâtiment

85210 THIRE

**SIRET : 83872266800012**

**IN EXTENSO IDF NOGENT SUR MARNE**

7 avenue de Joinville

94130 NOGENT-SUR-MARNE

Tél : 01.48.83.70.00

Fax : 01.43.97.38.05

# Sommaire

## **ATTESTATION - SIGNATURE NUMÉRIQUE**

Attestation avec conclusion favorable sans observation - Signature numérique	1
--	---

## **COMPTES ANNUELS**

Bilan Actif	2
Bilan Passif	3
Compte de résultat	4
Compte de résultat (Suite)	5
Règles et méthodes comptables	6
Etat des immobilisations	10
Etat des amortissements	11
Etat des créances	12
Etat des dettes	13
Tableau de mouvements des subventions d'investissement	14
Variation des fonds dédiés - Subventions d'exploitation	15
Variation des fonds reportés - Legs et donations	16
Etat des provisions et dépréciations	17
Contributions volontaires en nature	18
Effectif moyen	19
Tableau de subventions d'exploitation	20
Tableaux financiers relatifs aux crédits-bails en cours	21
Charges à payer et produits à recevoir	22
Produits et charges constatés d'avance	23
Ventilation des ressources d'exploitation	24
Variation des fonds propres 432-22 APG	25
Compte de résultat par origine et destination	26
Compte de résultat par origine et destination (Suite)	27

## **DÉTAIL DES COMPTES**

Bilan Actif détaillé	28
Bilan Passif détaillé	33
Compte de résultat détaillé	35

# Attestation

# Attestation

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de 'l'association' LES ARTS FLORISSANTS - WILLIAM CHRISTIE relatifs à la période du 01/01/2022 au 31/12/2022 qui se caractérisent par les données suivantes :

<b>Total du bilan :</b>	<b>7 903 614 €</b>
<b>Produits d'exploitation :</b>	<b>7 516 998 €</b>
<b>Résultat net Comptable :</b>	<b>-43 416 €</b>

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

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à Nogent sur Marne

Le 26/06/2023

M Christian SERPAUD

Expert-comptable

**In Extenso**  
signature électronique

# Comptes annuels

# Bilan Actif

	Du 01/01/2022 au 31/12/2022			Au 31/12/2021
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	285 000	135 000	150 000	150 000
Autres immobilisations incorporelles	600 519	562 966	37 553	36 526
Immobilisations incorporelles en cours	195 693		195 693	61 228
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains	536 266		536 266	417 266
Constructions	2 858 092	268 549	2 589 543	1 658 181
Installations techniques, matériel et outillages industriels	455 843	125 267	330 577	148 273
Autres immobilisations corporelles	192 541	128 610	63 931	58 087
Immobilisations corporelles en cours	491 698		491 698	983 554
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>TOTAL I</b>	<b>5 615 653</b>	<b>1 220 392</b>	<b>4 395 261</b>	<b>3 513 115</b>
Comptes de liaison				
<b>II</b>				
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks et encours	18 473		18 473	19 380
<b>Créances</b>				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	548 765		548 765	194 043
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	1 365 516		1 365 516	1 525 039
Valeurs mobilières de placement	5 167		5 167	5 080
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	1 303 480		1 303 480	2 144 810
Charges constatées d'avance	266 952		266 952	40 423
<b>TOTAL III</b>	<b>3 508 353</b>		<b>3 508 353</b>	<b>3 928 774</b>
Frais d'émission des emprunts				
<b>IV</b>				
Primes de remboursement des obligations				
<b>V</b>				
Ecart de conversion actif				
<b>VI</b>				
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>9 124 006</b>	<b>1 220 392</b>	<b>7 903 614</b>	<b>7 441 889</b>

# Bilan Passif

	31/12/2022	31/12/2021
<b>FONDS PROPRES</b>		
<b>Fonds propres sans droit de reprise</b>		
Fonds propres statutaires	2 163 076	2 163 076
Fonds propres complémentaires	1 087 103	1 087 103
<b>Fonds propres avec droit de reprise</b>		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecarts de réévaluation		
<b>Réserves</b>		
Réserves statutaires ou contractuelles	607 755	647 263
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau	-144 803	-227 801
Excédent ou déficit de l'exercice	-43 416	43 490
<b>Situation nette</b>	<b>3 669 715</b>	<b>3 713 131</b>
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	39 037	41 397
Provisions réglementées		
<b>TOTAL I</b>	<b>3 708 752</b>	<b>3 754 529</b>
Comptes de liaison	<b>II</b>	
<b>FONDS REPORTES ET DEDIES</b>		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	2 964 700	2 627 458
<b>TOTAL III</b>	<b>2 964 700</b>	<b>2 627 458</b>
<b>PROVISIONS</b>		
Provisions pour risques	25 065	21 948
Provisions pour charges		
<b>TOTAL IV</b>	<b>25 065</b>	<b>21 948</b>
<b>DETTES</b>		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	509 021	349 096
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	497 519	493 290
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	60 270	101 256
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	138 318	94 312
<b>TOTAL V</b>	<b>1 205 128</b>	<b>1 037 955</b>
Ecarts de conversion passif	<b>VI</b>	
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>7 903 645</b>	<b>7 441 889</b>

# Compte de résultat

	31/12/2022	31/12/2021
<b>Produits d'exploitation</b>		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens	10 404	30 424
- dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services	2 456 653	1 876 482
- dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	1 454 062	1 616 955
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	996 628	3 429 634
Mécénats	1 808 101	5 000
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières	60 950	95
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	6 039	5 027
Utilisations des fonds dédiés	672 992	144 948
Autres produits	51 169	31 208
<b>TOTAL I</b>	<b>7 516 998</b>	<b>7 139 771</b>
<b>Charges d'exploitation</b>		
Achats de marchandises	8 272	4 306
Variation de stocks	907	1 804
Autres achats et charges externes	1 884 413	1 570 958
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	96 160	85 634
Salaires et traitements	2 982 336	2 755 085
Charges sociales	1 322 449	914 082
Dotations aux amortissements et dépréciations	171 521	142 965
Dotations aux provisions	4 666	4 622
Reports en fonds dédiés	1 010 234	1 440 052
Autres charges	81 435	234 747
<b>TOTAL II</b>	<b>7 562 393</b>	<b>7 154 256</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>-45 394</b>	<b>-14 485</b>
<b>Produits financiers</b>		
Produits financiers de participations		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	1 962	783
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change	205	1 400
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL III</b>	<b>2 167</b>	<b>2 182</b>
<b>Charges financières</b>		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées	104	78
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL IV</b>	<b>104</b>	<b>78</b>
<b>RESULTAT FINANCIER (III - IV)</b>	<b>2 063</b>	<b>2 104</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)</b>	<b>-43 332</b>	<b>-12 381</b>



# Compte de résultat (Suite)

	31/12/2022	31/12/2021
<b>Produits exceptionnels</b>		
Sur opérations de gestion	992	52 083
Sur opérations en capital	2 360	3 787
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
<b>TOTAL V</b>	<b>3 352</b>	<b>55 870</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>		
Sur opérations de gestion	718	
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	2 719	
<b>TOTAL VI</b>	<b>3 437</b>	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-85	55 870
Participations des salariés aux résultats	<b>VII</b>	
Impôts sur les bénéfices	<b>VIII</b>	
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)</b>	<b>7 522 517</b>	<b>7 197 824</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)</b>	<b>7 565 933</b>	<b>7 154 334</b>
EXCEDENT OU DEFICIT	-43 416	43 490
<b>Contributions volontaires en nature</b>		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat	34 099	37 335
<b>TOTAL</b>	<b>34 099</b>	<b>37 335</b>
<b>Charges des contributions volontaires en nature</b>		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole	34 099	37 335
<b>TOTAL</b>	<b>34 099</b>	<b>37 335</b>

# Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total du bilan avant répartition est de 7 903 614 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -43 416 Euros.

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

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce, du **règlement ANC 2014-03 du 5 juin 2014** relatif au plan comptable général et du règlement ANC n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

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,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

## Description de l'objet social

Fondés en 1979 par William Christie, Les Arts Florissants sont l'un des ensembles de musique baroque les plus reconnus au monde. Fidèle à l'interprétation sur instruments anciens, cette formation a joué un rôle pionnier pour faire redécouvrir dans toute son actualité la musique européenne des XVII<sup>e</sup> et XVIII<sup>e</sup> siècles. Aujourd'hui, c'est ainsi une centaine de concerts et de représentations que Les Arts Florissants proposent chaque année sur les plus grandes scènes françaises et internationales, sous la direction de William Christie et de Paul Agnew.

La Fondation Les Arts Florissants - William Christie reconnue d'utilité publique a pour but la pérennisation de l'oeuvre de William Christie dans les domaines de la musique et des jardins. Elle a pour mission de :

- poursuivre et pérenniser le travail d'exploitation et de diffusion du patrimoine musical des XVII<sup>e</sup> et XVIII<sup>e</sup> siècles avec l'ensemble musical Les Arts Florissants en France et à l'étranger ;
- transmettre les savoirs et savoir-faire liés à l'univers baroque, et notamment à la musique et aux jardins ;
- gérer, entretenir, développer et faire connaître au public le domaine de Thiré, composé en particulier des jardins, reconnus "Jardins remarquable" par le Ministère de la Culture, et du "logis du Bâtiment", lieux d'expression de l'artiste William Christie, inscrits à l'Inventaire Supplémentaire des Monuments Historiques, et y développer une activité culturelle en lien avec les buts cités ci-dessus ;
- participer à tous projets artistiques ou pluridisciplinaires ayant une relation avec les alinéas 1 à 3 précédemment.

La Fondation Les Arts Florissants exerce son action tant en France qu'à l'étranger.

Pour soutenir et développer ces projets Les Arts Florissants fait appel public à la générosité.

## Faits caractéristiques

L'économie française a connu, à l'image de ce que connaissent les autres pays du globe, depuis début 2021 une hausse significative et continue du prix notamment des matières premières, des produits manufacturés et des sources d'énergie comme le carburant. Elle s'est accentuée depuis le déclenchement de la guerre opposant la Russie et l'Ukraine fin février 2022.

La fondation n'a pas encore chiffré les effets de cette crise mais à ce stade l'impact sur les états financiers devrait rester limité.

## Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les amortissements sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire.

Afin de répondre aux préconisations du règlement CRC n°2004-06 sur les actifs, l'ensemble des constructions inscrites à l'actif ont fait l'objet d'une approche par composant. En l'absence de sources réglementaires, il a été retenu, pour la décomposition, la grille proposée dans l'annexe A de l'avis n°2004-11 du 23 juin 2004 relatif aux modalités d'application par composants et des provisions pour gros entretien dans les organismes de logement social (résultant du règlement n°2000-06 relatif aux passifs et du règlement n°2002-10 relatif à l'amortissement et la dépréciation des actifs, modifié par le règlement n°2003-07) :

Composants	Répartitions
Structure	80.50 %
Menuiseries extérieures	3.30 %
Chauffage	3.20 %
Etanchéité	1.10 %
Ravalement	2.10 %
Electricité	5.20 %
Plomberie	4.60 %
Ascenseurs	
Total	100 %

En l'absence d'information des notaires, les actifs immobiliers hors agencements ont été majoritairement répartis comme suit : environ 30% pour les terrains et 70% pour la construction. Les frais d'acquisition des immobilisations (Frais d'actes de notaire) sont comptabilisés par option en charge.

La valeur brute des immobilisations corporelles 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.

#### Immobilisations incorporelles :

Les immobilisations incorporelles correspondent essentiellement à la marque et aux coûts de production des albums musicaux produits dont le principal de l'exercice est le suivant :

- Messe Venitienne pour 38 580€.

L'amortissement des albums musicaux produits s'effectue sur 3 ans (50% / 25% / 25%).

#### Durée d'amortissement des immobilisations corporelles :

- Installations industrielles 5 à 10 ans,
- Constructions 10 à 50 ans,
- Agencements et aménagements 10 à 20 ans,
- Mobilier de bureau et informatique 5 à 10 ans,
- Matériel et outillage 4 à 5 ans,
- Matériel de transport 4 à 5 ans,
- Autres 5 à 10 ans.

### Stocks

Les stocks de CD, DVD et livres sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

Les stocks de goodies sont évalués suivant la méthode "du coût moyen unitaire pondéré" (CMUP).

### Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

### Subventions d'investissement

Les subventions d'investissement octroyées à l'association sont enregistrées conformément à l'article 312-1 du règlement ANC n°2014-03, dans le compte 131000 "Subventions d'investissement", avec reprise au compte de résultat au rythme de l'amortissement des biens financés, dans le compte 777000.

### Provision pour risques et charges

Une provision pour risques et charges a été constituée à la clôture de l'exercice à hauteur de 25 065 euros. Cette provision correspond au montant des droit d'auteurs-interprètes annoncé par Spedidam pour les années 2018 à 2022 selon le tarif annoncé par Spedidam et non réclamé à ce jour par la Spedidam.

### Engagements de départ à la retraite

Les engagements de l'entité en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés sont mentionnés en engagements financiers donnés.

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon rétrospective prorata temporis (droits individuels acquis au jour du départ à la retraite, proratisés à la date du calcul) sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié à l'âge de 65 ans en tenant compte des éléments suivants :

- paramètres propres à chacun des salariés de l'entité (âge à la clôture, ancienneté, statut, taux de mortalité et salaire brut annuel),
- données spécifiques de l'entité (convention collective, hypothèse de progression de la masse salariale, taux de rotation prévisionnel du personnel et taux de charges sociales),
- taux d'actualisation retenu à 3.77%.

Le montant ainsi obtenu, majoré des charges patronales, s'élève à 340 204 euros.  
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de l'exercice.

### Fonds dédiés et reportés

Les fonds dédiés sont des rubriques du passif qui enregistrent, à la clôture de l'exercice, la partie des ressources, affectées par des tiers financeurs à des projets définis, qui n'a pas pu encore être totalement utilisée conformément à l'engagement pris à leur égard.

Les fonds dédiés s'élèvent à la clôture de l'exercice à 2 964 700 euros et se répartissent sur les projets suivants :

- Projets de production pour 225 946€
- Projets d'investissements pour 2 738 753€ dont principalement :
  - IN TERRA PAX pour 940 682€
  - SALLE DE BAL pour 868 634 €
  - MAISON POLYCARPE pour 136 034 €
  - LOIZELET pour 140 605 €
  - MAISON PALMIER pour 219 695 €
  - MAISON DU LAVOIR pour 100 000 €
  - Le BATIMENT (toiture) pour 135 637 €

Les fonds dédiés comprennent ceux affectés aux investissements et ceux affectés à la production. La fondation a décidé de reprendre les fonds dédiés à hauteur des amortissements.

### Contributions volontaires en nature

La valorisation du bénévolat au titre des activités de l'exercice fait l'objet d'une estimation de 1 344 heures. La valorisation de ce bénévolat à un taux horaire moyen de 25.38 €/heure correspond à un montant de 34 099 euros.

- o Les modalités de recensement : planning d'organisation
- o Les modalités de quantification : fait l'objet d'un suivi des jours de bénévolat
- o Les modalités de valorisation : taux journalier selon le niveau de technicité des intervenants (taux retenus de 650€, 300€, 180€ et 71.75€ par jour).

### Honoraires Commissaire aux comptes

Les honoraires du Commissaire aux comptes au titre de la certification des comptes de l'exercice 2022 sont de 16 200€ HT.

### Régime fiscal

L'entité est un organisme développant des activités lucratives (ventes de concerts). Elle est entièrement soumise aux impôts au régime de droit commun.

### Fonds propres

Le montant total de la dotation issu de la dotation initiale initiale et des augmentations lors des exercices suivants s'élève à 2 163 076€ au 31/12/2022 et se compose de :

- 315 000€ issus de la fusion avec les Arts Florissants,
- 891 614€ issus de la dévolution du fond de dotation les Jardins de Musique,
- 835 918€ liés à la donation de M. William Christie de l'ensemble de ses biens immobiliers du domaine de Thiré,
- 20 000€ liés à la donation de M. Henry-Claude Cousseau
- 97 544€ liés à la donation de Chanel
- 3 000€ liés à la donation de Smadja et Tellier/Trenty

### Informations spécifiques pour les entités faisant appel à la générosité du public

La fondation Les Arts Florissants fait appel public à la générosité au regard de l'article 3 de la loi du 7 août 1991.

Les charges sont présentées par destination selon trois rubriques :

- missions sociales ;
- frais de recherche de fonds ;
- frais de fonctionnement.

Les coûts indirects sont composés des coûts complets de personnels (salaires + charges sociales, taxes et assimilés) répartis par clés individuelles en fonction des missions de chaque salarié.

#### Ressources issues de la générosité du public et autres ressources

Les ressources financières issues de la générosité publique se composent :

- des dons manuels des personnes physiques ou morales, libres ou affectés ;
- des libéralités, libres ou affectées.

Les ressources issues de l'appel public à la générosité financent par ordre de priorité les emplois suivants :

- missions sociales ;
- frais appel des fonds ;
- frais de fonctionnement.

Les autres ressources se composent :

- des subventions ;
- des ventes de billets, CD et autres goodies ;
- des produits financiers issus de la dotation initiale.

#### Définition des missions sociales

Par principe, les coûts affectés aux missions sociales représentent l'ensemble des coûts directs et indirects qui disparaîtraient si la mission sociales n'était pas réalisée.

Les missions sociales se déclinent précisément afin de pouvoir en rendre compte aux donateurs. Les charges engagées pour la réalisation des missions sociales comprennent les coûts de production directement liés aux productions de concerts en France et à l'étranger.

#### Définition des frais de recherche de fonds

Les frais de recherche sont constitués des charges directes des opérations d'appel à la générosité et de recherche de fonds privés afin de réaliser les actions menées.

#### Définition des frais de fonctionnement

Les frais de fonctionnement comprend les charges engagées pour la gestion et la gouvernance de la fondation.

# Etat des immobilisations

CADRE A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Frais d'établissement et de développement			
Donations temporaires d'usufruit			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	908 168		211 624
<b>TOTAL</b>	<b>908 168</b>		<b>211 624</b>
Terrains	417 266		119 000
Constructions :	1 581 482		916 610
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions	255 981		104 020
Installations :	248 499		207 345
- Techniques, matériel et outillage			
- Générales, agencements et aménagements divers	11 281		
Matériel :	20 864		2 292
- De transport			
- De bureau et informatique, mobilier	135 769		23 212
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	983 554		293 754
Avances et acomptes			
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés			
<b>TOTAL</b>	<b>3 654 696</b>		<b>1 666 233</b>
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
<b>TOTAL</b>			
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>4 562 863</b>		<b>1 877 857</b>

  

CADRE B	Diminutions		Valeur brute des immos en fin d'exercice	Réévaluation légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Valeur d'origine des immos en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	38 580		1 081 212	
<b>TOTAL</b>	<b>38 580</b>		<b>1 081 212</b>	
Terrains			536 266	
Constructions :			2 498 092	
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agencts et aménagt. const.			360 001	
Installations :			455 843	
- Techniques, matériel et outillage				
- Gales, agencts et aménagt. divers			11 281	
- De transport			23 156	
Matériel :		877	158 104	
- De bureau et informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	785 610		491 698	
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
<b>TOTAL</b>	<b>785 610</b>	<b>877</b>	<b>4 534 441</b>	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :				
- Participations				
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
<b>TOTAL</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>824 189</b>	<b>877</b>	<b>5 615 653</b>	

# Etat des amortissements

CADRE A - Situations et mouvements de l'exercice				Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminu.	Montant en fin d'exercice
Frais d'établissement et développement							
Donations temporaires d'usufruit							
Autres postes d'immobilisations incorporelles				660 413	37 553		697 966
TOTAL				660 413	37 553		697 966
Terrains							
Constructions - Sur sol propre				146 494	58 563		205 056
: - Sur sol d'autrui							
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				32 789	30 704		63 493
Installations techniques, matériel et outillage industriel				100 225	25 041		125 267
Installations générales, agencements et aménagements divers				5 370	1 233		6 604
Matériel de transport				5 696	2 158		7 854
Matériel de bureau et informatique, mobilier				98 761	16 269	877	114 153
Emballages récupérables et divers							
TOTAL				389 335	133 968	877	522 426
TOTAL GENERAL				1 049 748	171 521	877	1 220 392
CADRE B - Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires	Dotations					Reprises	Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et dvp.							
Donations temporaires d'usufruit							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Terrains							
Constructions - Sur sol propre							
: - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agenc. et aménag. des construc.							
Inst. tech. mat. et outil. indus.							
Inst. gales, agenc. et aménag. divers							
Matériel de transport							
Mat. de bureau et info. mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acq. de titres de particip.							
TOTAL GENERAL							
DOTATIONS NON VENTILEES		REPRISES NON VENTILEES		TOTAL GENERAL NON VENTILE			
CADRE C - Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices				Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dot. exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

# Etat des créances

CREANCES	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
<b>De l'actif immobilisé</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
<b>De l'actif circulant</b>			
Clients et usagers douteux ou litigieux			
Clients, usagers et comptes rattachés	548 765	548 765	
Reçues sur legs ou donations			
Personnel et comptes rattachés	86	86	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	-945	-945	
Impôts sur les bénéfices	43 678	43 678	
Taxe sur la valeur ajoutée	167 239	167 239	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	142 177	142 177	
Confédération, fédération, union, associations affiliées			
Débiteurs divers	1 013 281	1 013 281	
Charges constatées d'avance	266 952	266 952	
	<b>TOTAL</b>	<b>2 181 233</b>	<b>2 181 233</b>

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice

(1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice

Commentaire



# Etat des dettes

DETTES	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses				
Fournisseurs et comptes rattachés	509 021	509 021		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés	119 481	119 481		
Sécurité sociale et autre organismes sociaux	308 071	308 071		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	35 889	35 889		
Autres impôts, taxes et assimilés	34 077	34 077		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes	60 270	60 270		
Produits constatés d'avance	138 318	138 318		
<b>TOTAL</b>	<b>1 205 128</b>	<b>1 205 128</b>		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

Commentaire

# Tableau de mouvements des subventions d'investissement

Nature des subventions	Affectation	Montant à l'origine	Report au résultat de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
DRAC		5 000		5 000
Département		10 000		10 000
Région		26 397	2 360	24 037
<b>TOTAL</b>		<b>41 397</b>	<b>2 360</b>	<b>39 037</b>

# Variation des fonds dédiés - Subventions d'exploitation

Subventions d'exploitation	À l'ouverture de l'exercice	Reports	Utilisations		Transferts (1)	À la clôture de l'exercice	
			Montant global	dont rembours.		Montant global (2)	dont fonds correspondant à des projets sans dépense au cours des 2 derniers exercices
Dons reçus	2 152 745	1 009 999	672 992			2 489 752	
Fondation du Patrimoine	474 713	235				474 948	
<b>TOTAL</b>	<b>2 627 458</b>	<b>1 010 234</b>	<b>672 992</b>			<b>2 964 700</b>	

(1) Transferts : si émission, mettre le montant en négatif, si réception, mettre le montant en positif

(2) Montant global = Montant début d'exercice + Report - Utilisations + Transferts

# Variation des fonds reportés - Legs et donations

Legs ou donations	Au début de l'exercice	Augment.	Diminutions	À la clôture de l'exercice
TOTAL				

# Etat des provisions et dépréciations

		Montant début exercice	Augmentatio Dotations ex.	Diminutions : reprises ex.		Montant à la fin de l'exercice
				Utilisées	Non utilisées	
<b>Provisions réglementées</b>						
Provisions pour investissements						
Provisions relatives aux stocks						
Provisions relatives aux éléments d'actif						
Amortissements dérogatoires						
Autres provisions réglementées						
<b>TOTAL I</b>						
<b>Provisions pour risques et charges</b>						
- litiges						
- amendes et pénalités						
Provisions pour risques	- pertes de change					
	- risque d'emploi					
	- autres	21 948	7 385	4 268		25 065
Provisions pour charges sur legs ou donations						
Provisions pour pensions et obligations similaires						
Provisions pour impôts						
Provisions pour charges à répartir sur plusieurs exercices						
Autres provisions pour risques et charges						
<b>TOTAL II</b>						
		<b>21 948</b>	<b>7 385</b>	<b>4 268</b>		<b>25 065</b>
<b>Provisions pour dépréciations</b>						
- incorporelles						
- corporelles						
- Sur biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés						
Immobilisations	- Titres mis en équivalence					
	- Titres de participation					
	- autres immobilisations financières					
Sur stocks et en-cours						
Sur comptes clients						
Sur comptes de confédérations, fédérations, unions, entités affiliées						
Sur créances reçues par legs ou donations						
Autres dépréciations						
<b>Total III</b>						
<b>TOTAL GENERAL ( I+II+III)</b>		<b>21 948</b>	<b>7 385</b>	<b>4 268</b>		<b>25 065</b>
Dont dotations et reprises :	- d'exploitation		4 666	4 268		
	- financières					
	- exceptionnelles		2 719			

# Contributions volontaires en nature

	Répartition par nature de charge	31/12/2022	31/12/2021
		Débit	Débit
<b>860 - Secours en nature (alimentaire, vestimentaires,...)</b>			
	<b>TOTAL</b>		
<b>861 - Mise a disposition gratuite de biens (locaux, matériel,...)</b>			
	<b>TOTAL</b>		
<b>862 - Prestation</b>			
	<b>TOTAL</b>		
<b>864 - Personnel bénévole</b>			
Bénévolat		34 099	37 335
	<b>TOTAL</b>	<b>34 099</b>	<b>37 335</b>
	<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>34 099</b>	<b>37 335</b>
	Répartition par nature de ressources	31/12/2022	31/12/2021
		Crédit	Crédit
<b>870 - Dons en nature</b>			
	<b>TOTAL</b>		
<b>871 - Prestation en nature</b>			
	<b>TOTAL</b>		
<b>875 - Bénévolat</b>			
Bénévolat		34 099	37 335
	<b>TOTAL</b>	<b>34 099</b>	<b>37 335</b>
	<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>34 099</b>	<b>37 335</b>

# Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	12	
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	24	
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
<b>TOTAL</b>	<b>36</b>	

Commentaire

# Tableau de subventions d'exploitation

Subventions	Accordées du 01/01/2022 au 31/12/2022	Dont reçues du 01/01/2022 au 31/12/2022	Solde à percevoir
	(1)	(2)	(1)-(2)
Subvention DRAC	1 047 790	1 047 790	
Subvention Région	170 616	90 000	80 616
Subvention Vendée	94 787	94 787	
Subvention CNM	140 870	116 104	24 766
<b>Total subventions d'exploitation</b>	<b>1 454 063</b>	<b>1 348 681</b>	<b>105 382</b>



# Tableaux financiers relatifs aux crédits-bails en cours

	Terrains	Constructions	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
<b>Valeur d'origine :</b>					
<b>Amortissements :</b>					
Cumuls des exercices antérieurs					
Dotations de l'exercice					
<b>TOTAL</b>					
<b>Valeur nette théorique</b>					
<b>Redevances payées :</b>					
Cumuls des exercices antérieurs			35 178		35 178
Montants de l'exercice			12 949		12 949
<b>TOTAL</b>			<b>48 127</b>		<b>48 127</b>
<b>Redevances restant dues :</b>					
A 1 an au plus			13 090		13 090
Entre 1 et 5 ans			5 941		5 941
A plus de 5 ans					
<b>TOTAL</b>			<b>19 031</b>		<b>19 031</b>
<b>Valeur résiduelle :</b>					
A 1 an au plus					
Entre 1 et 5 ans					
A plus de 5 ans					
<b>TOTAL</b>					
<b>Montant pris en charge dans l'exercice :</b>					
Commentaire					

# Charges à payer et produits à recevoir

Charge à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2022	31/12/2021
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	50 170	40 857
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	172 718	161 065
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	40 925	40 307
Instruments de trésorerie		
<b>TOTAL</b>	<b>263 813</b>	<b>242 229</b>

Commentaire

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2022	31/12/2021
Créances clients, usagers et comptes rattachés	32 947	5 403
Créances reçues par legs ou donations		
Autres	953 310	1 051 027
Valeurs mobilières de placement		
Instruments de trésorerie		
Disponibilités	654	389
<b>TOTAL</b>	<b>986 912</b>	<b>1 056 820</b>

Commentaire

# Produits et charges constatés d'avance

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2022	31/12/2021
Produits :	- D'exploitation	138 318	94 312
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
<b>TOTAL</b>		<b>138 318</b>	<b>94 312</b>

Commentaire

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2022	31/12/2021
Charges :	- D'exploitation	266 952	40 423
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
<b>TOTAL</b>		<b>266 952</b>	<b>40 423</b>

Commentaire

# Ventilation des ressources d'exploitation

Ventilation des ressources d'exploitation		Montant
Chiffres d'affaires France		1 170 316
Chiffres d'affaires étrangers		1 123 697
TOTAL		2 294 013

Commentaire

# Variation des fonds propres 432-22 APG

VARIATION DES FONDS PROPRES	Montant en début d'exercice	Affectation du résultat	Augmentations	Diminutions ou consommations	Montant en fin d'exercice
Fonds propres sans droit de reprise	3 250 179				3 250 179
- dont générosité du public	956 462				
Fonds propres avec droit de reprise					
- dont générosité du public					
Ecarts de réévaluation					
Réserves	647 263	-39 508			607 755
- dont générosité du public	647 263	-39 508			607 755
Report à nouveau	-227 801	82 998			-144 803
- dont générosité du public	672 538	492 390			1 164 928
Excédent ou déficit de l'exercice	43 490	-43 490	-43 416		-43 416
- dont générosité du public	531 898	-531 898	1 308 780		1 308 780
<b>Situation nette</b>	<b>3 713 131</b>		<b>-43 416</b>		<b>3 669 715</b>
- dont générosité du public		-79 026	1 308 780		
Dotations consommables					
- dont générosité du public					
Subventions d'investissement	41 397			2 360	39 037
Provisions règlementées					
<b>TOTAL</b>	<b>3 754 529</b>		<b>-43 416</b>	<b>2 360</b>	<b>3 708 753</b>
- dont générosité du public		-79 026	1 308 780		

## Compte de résultat par origine et destination - CROD

A - PRODUITS ET CHARGES PAR ORIGINE ET DESTINATION	EXERCICE N		EXERCICE N-I	
	TOTAL	Dont générosité du public	TOTAL	Dont générosité du public
<b>PRODUITS PAR ORIGINE</b>				
<b>1 - PRODUITS LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC</b>				
1.1 Cotisation sans contrepartie				
1.2 Dons, legs et mécénat				
- Dons manuels	2 734 252	2 734 252	3 429 629	3 429 629
- Legs, donations et assurances-vie				
- Mécénat	70 478	70 478	5 000	5 000
1.3 Autres produits liés à la générosité du public	60 950	60 950		
<b>2 - PRODUITS NON LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC</b>				
2.1 Cotisations avec contrepartie				
2.2 Parrainage des entreprises				
2.3 Contributions financières sans contrepartie				
2.4 Autres produits non liés à la générosité du public	2 523 156		1 993 244	
<b>3 - SUBVENTIONS ET AUTRES CONCOURS PUBLICS</b>	1 456 422		1 620 742	
<b>4 - REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS</b>	4 268		4 261	
<b>5 - UTILISATIONS DES FONDS DEDIES ANTERIEURS</b>	672 991	672 991	144 948	144 948
<b>TOTAL</b>	<b>7 522 517</b>	<b>3 538 671</b>	<b>7 197 824</b>	<b>3 579 577</b>
<b>CHARGES PAR DESTINATION</b>				
<b>1 - MISSIONS SOCIALES</b>				
1.1 Réalisées en France				
- Actions réalisées par l'organisme	2 586 058	905 362	2 634 660	1 159 557
- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant en France				
1.2 Réalisées à l'étranger				
- Actions réalisées par l'organisme	1 457 576	83 160	635 987	
- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant à l'étranger				
<b>2 - FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS</b>				
2.1 Frais d'appel à la générosité du public	140 982	140 982	301 616	301 616
2.2 Frais de recherche d'autres ressources				
<b>3 - FRAIS DE FONCTIONNEMENT</b>	2 194 538	105 391	1 994 261	102 402
<b>4 - DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS</b>	176 546	67 921	147 758	44 052
<b>5 - IMPOT SUR LES BENEFICES</b>				
<b>6 REPORTS EN FONDS DEDIES DE L'EXERCICE</b>	1 010 234	1 010 234	1 440 052	1 440 052
<b>TOTAL</b>	<b>7 565 934</b>	<b>2 313 050</b>	<b>7 154 334</b>	<b>3 047 679</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>- 43 416</b>	<b>1 225 620</b>	<b>43 490</b>	<b>531 898</b>

B - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	EXERCICE N		EXERCICE N-I	
	TOTAL	Dont générosité du public	TOTAL	Dont générosité du public
<b>PRODUITS PAR ORIGINE</b>				
<b>1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC</b>				
Bénévolat				
Prestations en nature				
Dons en nature				
<b>2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES NON LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC</b>	34 099		37 335	
<b>3 - CONCOURS PUBLICS EN NATURE</b>				
Prestations en nature				
Dons en nature				
<b>TOTAL</b>	<b>34 099</b>	<b>-</b>	<b>37 335</b>	<b>-</b>
<b>CHARGES PAR DESTINATION</b>				
<b>1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AUX MISSIONS SOCIALES</b>				
Réalisées en France	34 099		37 335	
Réalisées à l'étranger				
<b>2 - CONTRIBUTION VOLONTAIRES A LA RECHERCHE DE FONDS</b>				
<b>3 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AU FONCTIONNEMENT</b>				
<b>TOTAL</b>	<b>34 099</b>	<b>-</b>	<b>37 335</b>	<b>-</b>

COMPTES D'EMPLOI DES RESSOURCES					
EMPLOIS PAR DESTINATION	EXERCICE N	EXERCICE N-1	RESSOURCES PAR ORIGINE	EXERCICE N	EXERCICE N-1
<b>EMPLOIS DE L'EXERCICE</b>			<b>RESSOURCE DE L'EXERCICE</b>		
<b>1 - MISSIONS SOCIALES</b>			<b>1 - RESSOURCES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC</b>		
1.1 Réalisées en France			1.1 Cotisations sans contrepartie		
Actions réalisées par l'organisme	905 362	1 159 557	1.2 Dons, legs et mécénats		
Versements à un organismes central ou d'autres organismes agissant en France			Dons manuels	2 734 252	3 429 629
1.2 Réalisées à l'étranger			Legs, donations et assurances-vie		
Actions réalisées par l'organisme			Mécénat	70 478	5 000
Versements à un organismes central ou d'autres organismes agissant à l'étranger			1.3 Autres ressources liées à la générosité du public	60 950	
<b>2. FRAIS DE RECHERCHES DE FONDS</b>					
2.1. Frais d'appel à la générosité du public	140 982	301 616			
2.2. Frais de recherche d'autres ressources					
<b>3. FRAIS DE FONCTIONNEMENT</b>	105 391	102 402			
<b>TOTAL DES EMPLOIS</b>	<b>1 151 735</b>	<b>1 563 575</b>	<b>TOTAL RESSOURCES</b>	<b>2 865 680</b>	<b>3 434 629</b>
4. DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS	67 921	44 052	2. REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS		
5. REPORTS EN FONDS DEDIES DE L'EXERCICE	1 010 234	1 440 052	3. UTILISATIONS DES FONDS DEDIES ANTERIEURS	672 991	144 948
EXCEDENT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC DE L'EXERCICE	1 308 780	531 898	DEFICIT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC DE L'EXERCICE		
<b>TOTAL</b>	<b>3 538 671</b>	<b>3 579 577</b>	<b>TOTAL</b>	<b>3 538 671</b>	<b>3 579 577</b>
			<b>RESSOURCES REPORTEES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN DEBUT D'EXERCICE (HORS FONDS DEDIES)</b>	1 854 180	2 003 462
			(+) Excédent ou (-) insuffisance de la générosité du public	1 308 780	531 898
			(-) Investissements et (+) désinvestissements nets liés à la générosité du public de l'exercice	- 1 553 732	- 681 180
			<b>RESSOURCES REPORTEES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN FIN D'EXERCICE (HORS FONDS DEDIES)</b>	<b>1 609 228</b>	<b>1 854 180</b>

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE					
EMPLOIS DE L'EXERCICE	EXERCICE N	EXERCICE N-1	RESSOURCES DE L'EXERCICE	EXERCICE N	EXERCICE N-1
<b>1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AUX MISSIONS SOCIALES</b> Réalisées en France Réalisées à l'étranger <b>2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES A LA RECHERCHE DE FONDS</b> <b>3 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AU FONCTIONNEMENT</b>	34 099	37 335	<b>1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC</b> Bénévolat Prestations en nature Dons en nature	34 099	37 335
<b>TOTAL DES EMPLOIS</b>	<b>34 099</b>	<b>37 335</b>	<b>TOTAL RESSOURCES</b>	<b>34 099</b>	<b>37 335</b>

<b>FONDS DEDIES LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC</b>	EXERCICE N	EXERCICE N-1
<b>FONDS DEDIES LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN DEBUT D'EXERCICE</b>	2 627 458	1 232 354
(-) Utilisation	- 672 991	- 144 948
(+) Report	1 010 234	1 440 052
<b>FONDS DEDIES LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN FIN D'EXERCICE</b>	<b>2 964 701</b>	<b>2 627 458</b>



# Détail des comptes

# Bilan Actif détaillé

	Solde		Variation	
ACTIF	Au	Au	Montant	%
	31/12/2022	31/12/2021		
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	150 000.00	150 000.00		
205000000000 CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIR	285 000.00	285 000.00		
280500000000 Amort Concessions et droits	-135 000.00	-135 000.00		
Autres immobilisations incorporelles	37 552.92	36 526.13	1 026.79	2.81
208000000000 LOGICIELS	39 065.62	39 065.62		
208000100000 CD BELSHAZZAR	120 723.41	120 723.41		
208000200000 CD JARDIN M RAMEAU	65 245.82	65 245.82		
208000300000 CD MONTEVERDI MANTOUE	27 369.21	27 369.21		
208000400000 CD QUEEN CAROLINE	83 436.75	83 436.75		
208000500000 CD. MONTEVERDI. CREMONE	14 853.58	14 853.58		
208000600000 CD BIEN QUE L'AMOUR	26 230.94	26 230.94		
208000700000 CD MONTEVERDI VENIZIA	19 757.42	19 757.42		
208000800000 CD JARDIN L'ITALIENNE	9 811.24	9 811.24		
208000900000 CD MESSE EN SI	34 434.81	34 434.81		
208001000000 CD MAITRES DU MOTET	17 855.77	17 855.77		
208001100000 CB "Si vous vouliez un jour.."	21 959.76	21 959.76		
208001200000 CD Madrigaux Gesualdo V1	8 142.94	8 142.94		
208001300000 CD MADRIGAUDS GESUALDO V2	7 029.09	7 029.09		
208001400000 N'espérez plus mes yeux	18 268.19	18 268.19		
208001500000 CD GENERATIONS	11 260.35	11 260.35		
208001600000 CD PLATEE	36 494.38	36 494.38		
208002100000 CD GRANDE MESSE VENITIENNE	38 579.60		38 579.60	-
280800000000 Amort Logiciels	-39 065.47	-39 065.47		
280800100000 Amort. CD Belshazzar	-120 723.41	-120 723.41		
280800120000 Amort CD Madrigaux V1	-8 142.94	-8 142.94		
280800130000 Amort. CD MADRIGAUDS GESUALDO V2	-5 271.82	-3 514.55	-1 757.27	-49.99
280800140000 Amort. CD N'ESPEREZ PLUS MES YEUX	-13 701.14	-9 134.09	-4 567.05	-50.00
280800150000 Amort. CD GENERATIONS	-8 445.27	-5 630.18	-2 815.09	-50.00
280800160000 Amort. CD PLATEE	-27 370.79	-18 247.19	-9 123.60	-50.00
280800200000 Amort CD Jardin M Rameau	-65 245.84	-65 245.84		
280800210000 Amort. CD Grande Messe Venitienne	-19 289.80		-19 289.80	-
280800300000 Amort CD Mont Mantoue	-27 369.21	-27 369.21		
280800400000 Amort CD Queen Caroline	-83 436.75	-83 436.75		
280800500000 Amort,CD,Mont,Cremone	-14 853.58	-14 853.58		
280800600000 Amort. CD Bien que l'Amour	-26 230.94	-26 230.94		
280800700000 Amort CD Monteverdi Venezia	-19 757.42	-19 757.42		
280800800000 Amort CD Jardin à l'italienne	-9 811.24	-9 811.24		
280800900000 Amortissement CD Messe en si	-34 434.82	-34 434.82		
280801000000 Amortissement CD Maîtres du Motet	-17 855.76	-17 855.76		
280801100000 Amort CD Si vous vouliez un jour...	-21 959.76	-21 959.76		
Immobilisations incorporelles en cours	195 693.13	61 228.26	134 464.87	219.61
232000027000 CD en cours MOLIERE	17 791.30		17 791.30	-
232000260000 CD en cours ALLEGRO	87 149.83		87 149.83	-
232000280000 CD en cours MADRIGAUDS SCHULTZ	6 303.11		6 303.11	

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2022	31/12/2021		
232000500000 Immo Incorp en cours -Fils Prodigue	5 165.00	5 165.00		
232001300000 Immo en cours - CD An English Garden	448.00	448.00		
232001900000 Immo en cours - CD Mad Gesualdo V3	11 699.68	3 788.92	7 910.76	208.79
232002100000 Immo en cours - CD GRANDE MESSE VENITIENNE		38 579.60	-38 579.60	-100.00
232002300000 Immo en cours - CD SYMPHONIES DE HAYDN	13 246.74	13 246.74		
232002400000 CD en-cours Symphonies Parisiennes 2	26 001.07		26 001.07	-
232002500000 CB en-cours BACH CYCLE 1	27 888.40		27 888.40	-
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains	536 266.00	417 266.00	119 000.00	28.52
211000100000 TERRAIN MAISON DE LA FONTAINE	12 000.00	12 000.00		
211000200000 TERRAIN MAISON DU LAVOIR	9 333.00	9 333.00		
211000300000 TERRAIN MAISON DES ARTISTES	36 000.00	36 000.00		
211000400000 TERRAIN SALLE DE BAL	10 000.00	10 000.00		
211000500000 TERRAIN GRANGE	667.00	667.00		
211000700000 TERRAIN MAISON DES ANGLAIS	14 063.00	14 063.00		
211000800000 TERRAIN MAISON POLYCARPE	18 000.00	18 000.00		
211000900000 TERRAIN JARDIN DU BATIMENT	35 000.00	35 000.00		
211001000000 TERRAIN LE BATIMENT	123 900.00	123 900.00		
211001100000 TERRAIN MAISON DE FLORENCE	24 000.00	24 000.00		
211100100000 TERRAIN PEUPLERALE	10 000.00	10 000.00		
211100200000 TERRAIN LA PIERRE FOLLE	11 274.00	11 274.00		
211100300000 TERRAIN WILLAM'S WOOD	2 005.00	2 005.00		
211100400000 TERRAIN LES PRES ST JUIRE / CHAM	17 924.00	17 924.00		
211100500000 TERRAIN PONT CHINOIS	3 352.00	3 352.00		
211100600000 TERRAIN ALLEE DES NOISETIERS	3 717.00	3 717.00		
211100700000 TERRAIN PETIT BOIS D'HC	12 931.00	12 931.00		
211100900000 TERRAIN " JARDIN IDA CHRISTIE"	37 000.00	37 000.00		
211101000000 TERRAIN ILE BALL	500.00	500.00		
211101300000 Terrain In Terra Pax	69 000.00		69 000.00	-
211101400000 Terrain Maison Loizelet	35 600.00	35 600.00		
211101500000 Terrain Maison du Palmier	50 000.00		50 000.00	-
Constructions	2 589 543.29	1 658 180.94	931 362.35	56.17
213000100000 MAISON DE LA FONTAINE	322 139.01	322 139.01		
213000130000 MAISON IN TERRA PAX	716 610.00		716 610.00	-
213000200000 MAISON DU LAVOIR	64 615.54	64 615.54		
213000300000 MAISON DES ARTISTES	88 004.21	88 004.21		
213000400000 SALLE DE BAL	71 273.25	71 273.25		
213000500000 LA GRANGE	190 610.59	190 610.59		
213000700000 MAISON DES ANGLAIS	79 577.23	79 577.23		
213000800000 MAISON POLYCARPE	137 067.99	137 067.99		
213001000000 MAISON LE BATIMENT	289 100.00	289 100.00		
213001100000 MAISON DE FLORENCE	56 000.00	56 000.00		
213001200000 La Serre	140 694.08	140 694.08		
213001400000 MAISON LOIZELET	142 400.00	142 400.00		
213001500000 MAISON DU PALMIER	200 000.00		200 000.00	-
213500100000 TRAVAUX MAISON DE LA FONTAINE	1 190.89	1 190.89		
213500200000 TRAVAUX MAISON DU LAVOIR	28 770.21	28 770.21		
213500300000 TRAVAUX RADEAU JARDIN EPHEMERE	722.10	722.10		
213500310000 TRAVAUX MAISON DES ARTISTES	4 603.80	4 603.80		
213500400000 TRAVAUX SALLE DE BAL	19 287.19	11 722.94	7 564.25	64.52
213500500000 TRAVAUX GRANGE	106 271.39	106 271.39		
213500600000 Travaux Parking Peupleuraie	8 553.41	8 553.41		
213500700000 Travaux Maison des Anglais	3 931.45	3 272.19	659.26	20.14
213500800000 Travaux Polycarpe	360.00	360.00		
213500900000 Travaux "Jardin Ida Christie"	520.00	520.00		

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2022	31/12/2021		
213501000000 Travaux Batiment	56 593.82	45 555.69	11 038.13	24.23
213501100000 Travaux Jardin du Bâtiment	92 306.14	39 873.59	52 432.55	131.49
213501200000 Travaux Serre	2 732.35	2 732.35		
213501300000 TRAVAUX IN TERRA PAX	31 460.09		31 460.09	-
213501400000 Travaux Maison Loizelet	2 697.68	1 832.68	865.00	47.19
281300100000 Amort Maison de la Fontaine	-30 766.52	-24 190.64	-6 575.88	-27.18
281300130000 Amort In Terra Pax	-4 579.57		-4 579.57	-
281300150000 Amort. Maison du Palmier	-2 475.33		-2 475.33	-
281300200000 Amort Maison du Lavoir	-7 466.76	-5 867.32	-1 599.44	-27.27
281300300000 Amortissement Maison des Artistes	-10 749.35	-8 403.12	-2 346.23	-27.92
281300400000 Amort Salle de Bal	-6 651.88	-5 226.41	-1 425.47	-27.29
281300500000 Amort Grange	-27 249.13	-20 342.96	-6 906.17	-33.95
281300700000 Amort Maison des Anglais	-9 193.20	-7 223.40	-1 969.80	-27.27
281300800000 Amort Maison Polycarpe	-16 953.52	-11 172.86	-5 780.66	-51.74
281301000000 Amort. Bâtiment	-34 195.76	-27 039.57	-7 156.19	-26.46
281301100000 Amort Maison de Florence	-10 935.16	-8 647.37	-2 287.79	-26.46
281301200000 Amort La Serre	-36 790.46	-24 855.11	-11 935.35	-48.02
281301400000 Amort Maison Loizelet	-7 049.76	-3 524.88	-3 524.88	-100.00
281350100000 Amort Travaux Maison de la Fontaine	-297.08	-110.56	-186.52	-167.57
281350200000 Amort Travaux Maison du Lavoir	-3 036.18	-1 532.17	-1 504.01	-98.17
281350300000 Amort Travaux Radeau	-169.44	-133.33	-36.11	-27.07
281350400000 Amort Travaux Salle de Bal	-2 553.06	-1 772.71	-780.35	-43.99
281350500000 Amort Travaux Grange	-18 041.56	-13 392.02	-4 649.54	-34.72
281350600000 Amort Travaux Parking Peuplerais	-1 995.68	-1 568.01	-427.67	-27.30
281350700000 Amort Travaux Maison des Anglais	-1 093.91	-841.45	-252.46	-30.08
281350800000 Amort Travaux Polycarpe	-30.80	-23.60	-7.20	-29.17
281350900000 Amrt Travaux "Jardin Ida Jones Christie"	-43.60	-33.20	-10.40	-33.33
281351000000 Amort Travaux Bâtiment	-12 162.27	-8 670.38	-3 491.89	-40.28
281351100000 Amort Travaux Jardin du Bâtiment	-8 087.83	-3 855.00	-4 232.83	-109.81
281351200000 Amort Travaux Serre	-571.27	-389.11	-182.16	-46.79
281351300000 Amort Travaux In Terra Pax	-14 478.21		-14 478.21	-
281351310000 Amort travaux Maison des Artistes	-721.26	-414.34	-306.92	-74.15
281351400000 Amort travaux Maison Loizelet	-210.58	-52.68	-157.90	-298.11
Installations tech., matériel et outillages industriels	330 576.75	148 273.33	182 303.42	122.95
215000000000 Installations techniques	6 300.00	6 300.00		
215001300000 Aménagement In Terra Pax	169 299.15		169 299.15	-
215400000000 Instruments de Musique	215 590.02	215 590.02		
215702000000 Agencements Maison du Lavoir	1 444.48	1 444.48		
215705000000 Agencements La Grange	3 195.10	3 195.10		
215708000000 Agencement Maison Polycarpe	590.91	590.91		
215713000000 Agencements In Terra Pax	59 423.74	21 378.09	38 045.65	177.97
281500000000 Amort. Installations techniques	-2 015.14	-1 385.14	-630.00	-45.49
281500130000 Amort. inst tech In Terra Pax	-3 748.52		-3 748.52	-
281540000000 Amort. Instruments de Musique	-108 526.02	-94 104.52	-14 421.50	-15.32
281570200000 Amort. agenc. Maison du Lavoir	-197.95	-101.65	-96.30	-94.12
281570500000 Amort. agenc. La Grange	-1 370.34	-731.32	-639.02	-87.41
281570800000 Amort. agenc. Maison Polycarpe	-101.32	-61.93	-39.39	-62.90
281571300000 Amort. agenc. In Terra Pax	-9 307.36	-3 840.71	-5 466.65	-142.31
Autres immobilisations corporelles	63 930.60	58 086.59	5 844.01	10.06
218100000000 Installations générales	11 281.00	11 281.00		
218200000000 Matériel de transport	23 155.63	20 864.00	2 291.63	10.99
218300000000 Matériel de bureau & informatique	94 615.03	81 199.92	13 415.11	16.52
218310000000 Matériel divers	22 634.66	16 387.02	6 247.64	38.13
218400000000 Mobilier	25 214.60	22 542.10	2 672.50	11.86
218400100000 Mobilier Maison de la Fontaine	10 689.90	10 689.90		
218400500000 Mobilier Grange	4 950.00	4 950.00		

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2022	31/12/2021		
281810000000 Amort. Installations générales	-6 603.92	-5 370.44	-1 233.48	-22.98
281820000000 Amort. Matériel de transport	-7 853.69	-5 695.83	-2 157.86	-37.89
281830000000 Amort. Matériel de bureau & info.	-77 790.54	-70 987.28	-6 803.26	-9.58
281831000000 Amortissement Matériel divers	-11 924.36	-7 776.05	-4 148.31	-53.34
281840000000 Amort. Mobilier	-24 437.71	-19 997.75	-4 439.96	-22.20
Immobilisations corporelles en cours	491 698.37	983 554.07	-491 855.70	-50.01
231000400000 Immob en-cours Salle de Bal/Café	332 562.17	92 694.41	239 867.76	258.77
231000800000 Immo en Cours - Polycarpe	19 016.31	11 516.31	7 500.00	65.13
231001300000 Immob en-cours In Terra Pax		779 048.63	-779 048.63	-100.00
231001400000 Immo en cours Allée d'Honneur	140 119.89	100 294.72	39 825.17	39.71
Avances et acomptes sur immo. corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>TOTAL I</b>	<b>4 395 261.06</b>	<b>3 513 115.32</b>	<b>882 145.74</b>	<b>25.11</b>
Comptes de liaison II				
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks et encours	18 472.79	19 379.82	-907.03	-4.68
355000000000 Stocks CD Belshazzar	474.14	414.48	59.66	14.49
355000200000 Stock CD Jardin M Rameau	146.02	214.56	-68.54	-32.09
355000300000 Stock CD Mont Mantoue	285.18	285.18		
355000500000 Stocks,CD,Mont,Cremone	6.42	130.54	-124.12	-95.42
370000000000 Stocks de marchandises	6 781.37	9 010.24	-2 228.87	-24.74
371000000000 Stocks Livres	7 679.76	6 577.28	1 102.48	16.77
371000100000 Stock Objets dérivés	3 099.90	2 747.54	352.36	12.81
<b>Créances</b>				
Créances clients et comptes rattachés	548 764.63	194 042.84	354 721.79	182.81
411000000000 Clients		188 639.83	-188 639.83	-100.00
411100000000 clients	515 817.40		515 817.40	-
418100000000 Clients Factures à établir	32 947.23	5 403.01	27 544.22	509.79
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	1 365 516.47	1 525 038.63	-159 522.16	-10.46
401100000000 Fns. achats de biens ou de ps	29 383.53		29 383.53	-
409100000000 Fournisseurs - avances et acomptes	10 900.80		10 900.80	-
409400000000 Avance sur frns d'immos	14 284.00		14 284.00	-
409800000000 R.R.R. à obtenir avoirs non reçus	3 875.15	1 604.32	2 270.83	141.58
421100000000 Personnel - Rémunérations dues	86.25		86.25	-
438700000000 Organismes - Prod. à recevoir	-944.74	402.09	-1 346.83	-335.07
441000000000 Etat/col pub-Subventions à recevoir	141 866.00	127 300.00	14 566.00	11.44
443000000000 Operations particulières avec Etat	311.44	138 199.99	-137 888.55	-99.77
444000000000 Impôt sur les sociétés	43 678.00	65 928.00	-22 250.00	-33.75
445269000000 TVA ded. acquisitions intraco	1 304.03	3 491.27	-2 187.24	-62.65
445296000000 TVA déd extracommunautaire	539.53		539.53	-
445622000000 Tva déd. sur immo 20%	13 462.21	752.32	12 709.89	+1 000.00
445660000000 TVA déductible	63 815.45	10 321.27	53 494.18	518.30
445670000000 Crédit de TVA à reporter	27 903.00	52 002.00	-24 099.00	-46.34
445711000000 TVA coll. recettes à 10%	2 500.00	1 874.50	625.50	33.33
445830000000 Crédit de TVA à recevoir	56 481.00	5 889.00	50 592.00	859.09
445860000000 T.C.A./fact. non parvenues	775.50	5 613.40	-4 837.90	-86.17
445862000000 TVA S/ Factures A payer	458.20	62 188.30	-61 730.10	-99.26
467100000000 Royalties et Avances sur droits		198.77	-198.77	-100.00

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2022	31/12/2021		
467300000000 Débours Notaires		252.36	-252.36	-100.00
467910000000 Frais a rembourser	4 457.27		4 457.27	-
468700000000 Produits à recevoir	950 379.85	1 049 021.04	-98 641.19	-9.40
Valeurs mobilières de placement	5 166.81	5 079.60	87.21	1.71
508100000000 Autres VMP - Parts Sociales	5 166.81	5 079.60	87.21	1.71
Instruments de Trésorerie				
Disponibilité	1 303 479.75	2 144 809.78	-841 330.03	-39.23
512110000000 BANQUE CREDIT AGRICOLE IDF	16 281.11	74 907.42	-58 626.31	-78.27
512350000000 SOCIETE GENERALE PARIS	202 501.42	373 650.16	-171 148.74	-45.80
512400000000 CREDIT AGRICOLE SAINTE HERMINE	409 914.39	778 249.41	-368 335.02	-47.33
512410000000 CREDIT AGRICOLE STE HERMINE LIVRET	514 788.17	513 568.45	1 219.72	0.24
512420000000 SWAN	5 000.00		5 000.00	-
512500000000 Société Générale Cpt Dollar	1 881.91	4 734.16	-2 852.25	-60.25
517000000000 Livret Société Générale	141 788.59	391 399.27	-249 610.68	-63.77
518700000000 Intérêts Courus à Recevoir	654.16	389.32	264.84	68.12
531100000000 Caisse en euros	10 230.30	6 919.00	3 311.30	47.85
531400000000 Caisse en devise	439.70	992.59	-552.89	-55.69
Charges constatées d'avance	266 952.16	40 423.05	226 529.11	560.40
486000000000 Charges constatées d'avance	266 952.16	40 423.05	226 529.11	560.40
<b>TOTAL III</b>	<b>3 508 352.61</b>	<b>3 928 773.72</b>	<b>-420 421.11</b>	<b>-10.70</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV				
Primes de remboursement des obligations V				
Ecart de conversion actif VI				
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>7 903 613.67</b>	<b>7 441 889.04</b>	<b>461 724.63</b>	<b>6.20</b>

# Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde		Variation		
	Au	Au	Montant	%	
	31/12/2022	31/12/2021			
FONDS PROPRES					
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres statutaires	2 163 076.05	2 163 076.05			
102200000000 Dotation Initiale	2 163 076.05	2 163 076.05			
Fonds propres complémentaires	1 087 103.14	1 087 103.14			
102400000000 Autres Fds Propres ss Dt de Reprise	1 057 103.14	1 057 103.14			
102500000000 Legs et donations avec ctp d'actifs	30 000.00	30 000.00			
Fonds propres avec droit de reprise					
Fonds propres statutaires					
Fonds propres complémentaires					
Ecarts de réévaluation					
Réserves					
Réserves statutaires ou contractuelles	607 754.88	647 263.07	-39 508.19	-6.10	
106200000000 Réserve pour investissement	607 754.88	647 263.07	-39 508.19	-6.10	
Réserves pour projet de l'entité					
Autres réserves					
Report à nouveau	-144 802.75	-227 800.70	82 997.95	36.43	
110000000000 Report à nouveau	-144 802.75	-227 800.70	82 997.95	36.43	
Excédent ou déficit de l'exercice	-43 416.40	43 489.76	-86 906.16	-199.83	
Situation nette	3 669 714.92	3 713 131.32	-43 416.40	-1.17	
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement	39 037.19	41 397.19	-2 360.00	-5.70	
131100000000 Subvention invest DRAC	5 000.00	5 000.00			
131200000000 Subvention investissement Départmt	10 000.00	10 000.00			
131300000000 Subvention Invest Région	34 100.00	34 100.00			
139130000000 Subv. d'inv. inscrites au CR Région	-10 062.81	-7 702.81	-2 360.00	-30.64	
Provisions réglementées					
TOTAL I	3 708 752.11	3 754 528.51	-45 776.40	-1.22	
Comptes de liaison II					
FONDS REPORTES ET DEDIES					
Fonds reportés liés aux legs ou donations					
Fonds dédiés	2 964 699.83	2 627 457.82	337 242.01	12.84	
196000000000 Fonds Dédiés /Générosité du public	2 964 699.83	2 627 457.82	337 242.01	12.84	
TOTAL III	2 964 699.83	2 627 457.82	337 242.01	12.84	
PROVISIONS					
Provisions pour risques	25 065.12	21 948.00	3 117.12	14.20	
151800000000 Provisions pour risques & charges	25 065.12	21 948.00	3 117.12	14.20	
Provisions pour charges					
TOTAL IV	25 065.12	21 948.00	3 117.12	14.20	
DETTES					
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit					
Emprunts et dettes financières diverses					
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	509 020.67	349 096.34	159 924.33	45.81	
401000000000 Fournisseurs		308 239.51	-308 239.51	-100.00	
401100000000 Fns. achats de biens ou de ps	458 851.11		458 851.11		

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2022	31/12/2021		
408100000000 Frs factures non parvenues	50 169.56	40 856.83	9 312.73	22.79
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	497 519.24	493 289.84	4 229.40	0.86
421000000000 Personnel - Rémunérations dues		9 344.19	-9 344.19	-100.00
421100000000 Personnel - Rémunérations dues	7 907.18		7 907.18	-
427000000000 Personnel - Oppositions		819.51	-819.51	-100.00
428200000000 Dettes prov. congés payés	100 948.23	95 883.11	5 065.12	5.28
428600000000 Autres charges à payer	10 625.78	8 328.69	2 297.09	27.58
431000000000 Urssaf IDF	124 803.13	116 476.00	8 327.13	7.15
431100000000 Urssaf PDL	7 554.34	4 080.00	3 474.34	85.15
431400000000 URSSAF Limousin Dts Auteurs	1 077.90	666.90	411.00	61.62
437000000000 Audiens	70 345.85	64 608.57	5 737.28	8.88
437000100000 AUDIENS Vendée	177.09		177.09	-
437100000000 Pole emploi Intermittents	16 574.86	15 383.69	1 191.17	7.74
437300000000 AFDAS	4 714.27	44 102.37	-39 388.10	-89.31
437500000000 C.M.B.	9 678.23	7 265.42	2 412.81	33.21
437600000000 CEC Arts Florissants	2 399.94	2 300.46	99.48	4.35
437700000000 FNAS	8 641.97	8 482.41	159.56	1.89
437800000000 Taxe Apprentissage		2 250.84	-2 250.84	-100.00
437900000000 FCAP	1 903.98	1 859.82	44.16	2.37
438200000000 Charges sur congés à payer	48 507.00	46 652.86	1 854.14	3.97
438600000000 Organismes - Autres charges à payer	6 383.85	6 224.00	159.85	2.57
438620000000 Charges sociales / RTT	5 308.77	3 976.35	1 332.42	33.53
442100000000 Etat - Prélèvement à la Source	28 455.90	25 912.93	2 542.97	9.81
442200000000 Etat - Retenue à la source	5 621.55	4 458.16	1 163.39	26.11
445279000000 TVA coll. acquis. intracomm.	1 304.03	3 491.27	-2 187.24	-62.65
445297000000 TVA collectée extracommunautaire	539.53		539.53	-
445710500000 TVA coll. Recettes à 5,50%	9 278.09	2 760.95	6 517.14	236.04
445712000000 TVA Collectée taux normal	19 030.72	12 890.00	6 140.72	47.64
445861000000 TVA/Pdts à Recevoir à 10%	25.50	25.50		
445861500000 TVA Pdt à recevoir 5,5%	5 082.95	4 691.95	391.00	8.33
445870210000 TVA sur Facture à Etablir à 2.10%	475.10	23.44	451.66	+1 000.00
445872000000 TVA sur Factures à établir à 20%	153.50	330.45	-176.95	-53.33
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	60 270.23	101 256.35	-40 986.12	-40.48
411100000000 clients	18.61		18.61	-
419100000000 Clients - Avances et acomptes		32 000.00	-32 000.00	-100.00
419800000000 R.R.R. à accorder et avoirs établ.	730.50	1 964.76	-1 234.26	-62.80
467900000000 Frais à rembourser		28 949.59	-28 949.59	-100.00
467910000000 Frais a rembourser	19 326.61		19 326.61	-
468600000000 Charges à payer	33 481.94	31 143.13	2 338.81	7.51
468900000000 Auteur - Droits à Payer		7 198.87	-7 198.87	-100.00
468910000000 Auteurs - Droits à payer	6 712.57		6 712.57	-
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	138 318.10	94 312.18	44 005.92	46.66
487000000000 Produits constatés d'avance	138 318.10	94 312.18	44 005.92	46.66
<b>TOTAL V</b>	<b>1 205 128.24</b>	<b>1 037 954.71</b>	<b>167 173.53</b>	<b>16.11</b>
Ecarts de conversion passif VI				
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>7 903 645.30</b>	<b>7 441 889.04</b>	<b>461 756.26</b>	<b>6.20</b>



# Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
<b>Produits d'exploitation</b>				
Cotisations				
Ventes de biens	10 404.12	30 423.74	-20 019.62	-65.80
701002000000 Ventes produits finis à 20 %		218.75	-218.75	-100.00
707002000000 Ventes marchandises à 20%	8 213.52	27 137.50	-18 923.98	-69.73
707005000000 Ventes marchandises à 5,5 %	2 190.60	3 067.49	-876.89	-28.56
- dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services	2 456 652.86	1 876 481.60	580 171.26	30.92
706021000000 Recettes France à 2.10%	22 623.91	1 115.86	21 508.05	+1 000.00
706055000000 Recettes à 5,5%	935 347.00	838 256.54	97 090.46	11.58
706206000000 Recettes taux normal	157 585.67	185 416.55	-27 830.88	-15.01
706207000000 Prestations Formations	5 962.70	6 568.34	-605.64	-9.21
706920000000 Recettes hors UE	231 523.01	150 654.00	80 869.01	53.68
706922000000 Recettes Intracommunautaires	806 624.99	536 325.00	270 299.99	50.40
708000000000 Produits Annexes Exonérés TVA	1 021.10	15 432.21	-14 411.11	-93.38
708010000000 Produits activité partitions 10%	-1.50	3 895.00	-3 896.50	-100.05
708202000000 Autres Recettes France	3 700.00	26 000.00	-22 300.00	-85.77
708207000000 Autres recettes France 5,5%	5 830.32		5 830.32	-
708500000000 Pdt annexes France à 5,5%	8 350.00	10 745.83	-2 395.83	-22.30
708502000000 Produits activités Pass France	19 491.71	9 628.32	9 863.39	102.45
708910000000 Prdts ActivitÇ Part Intracom Exo		330.00	-330.00	-100.00
708920000000 Autres Recettes hors UE	21 875.37	16 164.16	5 711.21	35.33
708921000000 Autres recettes Intracomm	63 674.11	59 760.98	3 913.13	6.55
721000000000 Prod. immobilisée - Incorporelles	173 044.47	16 188.81	156 855.66	968.90
- dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	1 454 062.41	1 616 954.76	-162 892.35	-10.07
740100000000 Subventions DRAC	1 047 789.58	1 042 363.03	5 426.55	0.52
740200000000 Subvention Region	170 616.11	170 616.11		
741000000000 Aide aux paiements		309 188.89	-309 188.89	-100.00
741600000000 Subvention Dépt Vendée	94 786.72	94 786.73	-0.01	
741700000000 Subvention CNM	140 870.00		140 870.00	-
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation comptable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels	996 627.53	3 429 634.20	-2 433 006.67	-70.94
754000000000 Ristournes perçues des coopératives		5.00	-5.00	-100.00
754100000000 Dons Manuels non Affectés	143 092.93	1 024 503.10	-881 410.17	-86.03
754110000000 Dons Manuels Affectés	853 534.60	2 405 126.10	-1 551 591.50	-64.51
Mécénats	1 808 101.14	5 000.00	1 803 101.14	+1 000.00
754200000000 Mécénat France	70 478.01	5 000.00	65 478.01	+1 000.00
754291000000 Mécénat Hors UE	1 737 623.13		1 737 623.13	-
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières	60 950.00	94.61	60 855.39	+1 000.00
756000000000 Autres contributions financières		94.61	-94.61	-100.00
755100000000 Contrib Financières Organismes	60 950.00		60 950.00	-
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	6 039.02	5 026.90	1 012.12	20.13
781500000000 Rep/prov. rsiques & charges exploit	4 268.00	4 261.00	7.00	0.16
791000000000 Transferts de charges exploitation	1 771.02	765.90	1 005.12	131.20
Utilisations des fonds dédiés	672 991.89	144 947.94	528 043.95	364.30

COMPTE DE RESULTAT	Solde			Variation
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
789600000000 Reprise sur Fonds dédiés	672 991.89	144 947.94	528 043.95	364.30
Autres produits	51 169.22	31 207.52	19 961.70	63.96
751101000000 redevance et droits à 10%	7 500.00	29 455.54	-21 955.54	-74.54
751120000000 redevance et Droits France à 20%	42 219.11	1 652.26	40 566.85	+1 000.00
751900000000 Redevances et droits à l'étranger	976.56		976.56	-
756100000000 Gain de change	61.61		61.61	-
758000000000 Produits divers de gestion courante	411.94	99.72	312.22	312.00
<b>TOTAL I</b>	<b>7 516 998.19</b>	<b>7 139 771.27</b>	<b>377 226.92</b>	<b>5.28</b>
<b>Charges d'exploitation</b>				
Achats de marchandises	8 272.48	4 306.21	3 966.27	92.10
607002000000 Achat de CD à la revente	1 272.07		1 272.07	-
607003000000 Achats Places à revendre	2 584.43	2 500.31	84.12	3.36
607005000000 Achats Livres à la revente	2 720.98	1 826.69	894.29	48.93
607200000000 Achat Marchandises taux normal	1 695.00		1 695.00	-
609000000000 R.R.R obtenus sur achats		-20.79	20.79	-100.00
Variation de stocks	907.03	1 804.40	-897.37	-49.72
603200000000 Variation stocks autres approv.	133.00	28.89	104.11	358.62
603700000000 Variation stocks marchandises	2 228.87	768.19	1 460.68	190.23
603710000000 Variation stocks Livres	-1 102.48	369.65	-1 472.13	-397.84
603710100000 Variation stocks obj dérivés	-352.36	637.67	-990.03	-155.17
Autres achats et charges externes	1 884 412.71	1 570 958.31	313 454.40	19.95
605000000000 Petits Matériels	9 855.43	9 980.67	-125.24	-1.26
606100000000 Eau	1 087.57	1 313.19	-225.62	-17.14
606110000000 Electricité	10 584.32	8 714.93	1 869.39	21.45
606120000000 Gaz	1 869.19	1 531.76	337.43	22.00
606130000000 Fuel	2 766.00	2 400.76	365.24	15.20
606300000000 Fournitures équipement espaces verts	10 194.11	3 688.94	6 505.17	176.34
606400000000 Fournitures administratives	6 371.42	4 835.16	1 536.26	31.77
606800000000 Autres matières et fournitures	15 318.00	7 556.00	7 762.00	102.73
606810000000 Achats accessoires	637.57	7 102.03	-6 464.46	-91.02
606820000000 Achats Costumes	153.25	1 946.01	-1 792.76	-92.14
611000000000 Sous-traitance générale	51 735.88	38 852.95	12 882.93	33.16
611100000000 Sous traitance enregistrements	31 268.82	5 300.00	25 968.82	489.98
611200000000 Sous traitance captation	66 656.00	53 634.97	13 021.03	24.28
612200000000 Redevance crédit-bail mobilier	12 948.80	12 792.00	156.80	1.23
613000000000 Locations de salle	17 819.86	645.90	17 173.96	+1 000.00
613200000000 Loyers et charges Locatives	156 518.41	170 586.38	-14 067.97	-8.25
613500000000 Locations véhicules	12 822.98	10 834.59	1 988.39	18.35
613510000000 Locations instruments	16 696.02	8 231.25	8 464.77	102.84
613520000000 locations diverses	8 077.71	11 639.67	-3 561.96	-30.60
615000000000 Entretien et réparations	157.50	888.41	-730.91	-82.21
615200000000 Entretien Locaux	17 277.86	25 689.98	-8 412.12	-32.74
615210000000 Entretien Jardins et espaces verts	70 494.92	53 627.75	16 867.17	31.45
615500000000 Entr. répar. Instruments	27 130.61	23 849.86	3 280.75	13.76
615510000000 Entretien matériel de transport	3 178.55	102.08	3 076.47	+1 000.00
615600000000 Maintenance	27 602.83	26 792.33	810.50	3.03
616000000000 assurance/assistance	7 685.39	7 685.39		
616100000000 Assurance Locaux + RC	17 252.82	16 975.93	276.89	1.63
616200000000 Assurances instruments	5 381.60	1 839.80	3 541.80	192.50
616300000000 Assurances Autres	1 870.70	1 384.74	485.96	35.09
617000000000 Etudes et recherche	1 638.00		1 638.00	-
618000000000 Services extérieurs divers	18 907.28	12 433.65	6 473.63	52.06
618100000000 traitements informatiques	8 314.82	17 727.49	-9 412.67	-53.09
618200000000 Abonnements	2 641.07	1 910.77	730.30	38.20
618300000000 documentation/ bibliothèque	13 396.89	6 413.75	6 983.14	108.87
618300100000 Documentation diverse	710.55	899.83	-189.28	-21.00
618500000000 Frais de séminaires et conférences		6 844.19	-6 844.19	-100.00

COMPTE DE RESULTAT	Solde			Variation
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
621000000000 Personnel extérieur		308.98	-308.98	-100.00
622000000000 Rémunérations d'intermédiaires (cions d'agent)	59 229.41	31 550.30	27 679.11	87.73
622100000000 Autres commissions		653.40	-653.40	-100.00
622600000000 Honoraires	27 828.03	58 042.79	-30 214.76	-52.06
622610000000 Honoraires,audits & etudes	7 450.00	47 000.00	-39 550.00	-84.15
622611000000 Honoraires CAC	16 200.00	13 150.00	3 050.00	23.19
622611100000 Honoraires Expert comptable	25 277.80	8 580.00	16 697.80	194.62
622700000000 frais actes et contentieux	16 016.13	18 107.38	-2 091.25	-11.55
623000000000 Programmes et relations publiques	10 549.12	30 017.23	-19 468.11	-64.86
623001000000 Dépenses liées au Mécénat	1 191.30		1 191.30	-
623200000000 Frais de publicité	23 067.22	66 485.00	-43 417.78	-65.30
623300000000 Argus de la Presse	5 149.43	5 305.84	-156.41	-2.96
623400000000 Places	16 039.00	14 208.00	1 831.00	12.89
623800000000 Divers (pourboires dons...)	4 059.73	1 369.28	2 690.45	196.57
624800000000 Transports de biens	17 965.31	23 477.76	-5 512.45	-23.48
625100000000 Voyages & déplacements	503 874.37	310 669.53	193 204.84	62.19
625600000000 Missions - hébergements	172 485.11	118 452.33	54 032.78	45.62
625700000000 Réceptions	80 809.83	82 677.16	-1 867.33	-2.26
625710000000 Défraiements	151 305.50	115 507.23	35 798.27	30.99
626100000000 Téléphone	12 036.78	10 431.70	1 605.08	15.39
626110000000 Internet et réseaux	11 262.11	10 825.79	436.32	4.03
626200000000 affranchissements	10 046.81	9 848.30	198.51	2.02
627000000000 Services bancaires et assimilés	4 551.79	4 262.91	288.88	6.78
628000000000 Prestation chèque déjeuner	665.00	450.20	214.80	47.78
628100000000 cotisations	13 707.97	14 935.00	-1 227.03	-8.22
628200000000 Autres Prestation de Services	34 172.23	9.09	34 163.14	+1 000.00
628400000000 Frais de recrutement de Personnel	2 450.00	7 980.00	-5 530.00	-69.30
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	96 159.63	85 633.91	10 525.72	12.29
631200000000 Taxe apprentissage	21 240.70	19 257.31	1 983.39	10.30
633300000000 Particip. employ. form. prof.	48 778.10	43 843.75	4 934.35	11.25
633500000000 Contribution Agefiph	6 383.85		6 383.85	-
635120000000 Taxes foncières	6 925.71	6 170.00	755.71	12.25
635130000000 Taxes d'Habitation	2 970.00	3 122.00	-152.00	-4.87
637000000000 Autres organ. (autres imp?ts ...)		100.00	-100.00	-100.00
637400000000 Impots et Taxes Ö l'Etranger	3 626.20		3 626.20	-
637800000000 Autres Taxes diverses	6 235.07	13 140.85	-6 905.78	-52.55
Salaires et traitements	2 982 335.97	2 755 084.75	227 251.22	8.25
641100000000 Salaires permanents	980 204.29	924 005.98	56 198.31	6.08
641120000000 salaires bruts artistes	1 784 188.67	1 495 053.70	289 134.97	19.34
641130000000 Salaires bruts autres catégories	114 718.90	108 395.90	6 323.00	5.83
641200000000 Congés payés - variation	5 065.12	19 985.90	-14 920.78	-74.66
641210000000 RTT - variations	2 297.09	513.97	1 783.12	346.89
641300000000 Indemnités gratifications de stage	6 975.15	8 482.50	-1 507.35	-17.78
641310000000 Indemnités fin de contrat	36 111.31	26 221.50	9 889.81	37.71
641330000000 Indemnités maladieé maternité	3 418.09	3 780.16	-362.07	-9.58
641400000000 Indemnités et avantage divers	8 165.80	6 923.80	1 242.00	17.94
641480000000 Prime de partage de la valeur Perma	41 191.55		41 191.55	-
641600000000 Activité partielle versée		161 721.34	-161 721.34	-100.00
Charges sociales	1 322 449.02	914 081.75	408 367.27	44.68
645100000000 charges partronales permanents	461 922.81	375 621.44	86 301.37	22.98
645120000000 Charges Patronales artistes	756 746.49	538 125.72	218 620.77	40.63
645130000000 Charges pat. autres catégories	70 781.33	70 484.29	297.04	0.42
645250000000 Variat.Charges sociales / congés	1 854.14	9 368.70	-7 514.56	-80.21
645260000000 Variation Charges sociales RTT	1 332.42	137.54	1 194.88	865.22
647000000000 Autres charges sociales		37 210.16	-37 210.16	-100.00
647500000000 Med. du Travail/Pharmacie	2 659.28	11 442.42	-8 783.14	-76.76

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
648000000000 Chèques déjeuner	24 163.87	20 105.75	4 058.12	20.18
648100000000 Frais de formation	190.00	7 260.00	-7 070.00	-97.38
648110000000 AGESEA	398.68	426.07	-27.39	-6.34
648200000000 Débits	2 400.00	5 621.00	-3 221.00	-57.30
649100000000 Activité partielle remboursée		-161 721.34	161 721.34	-100.00
Dotations aux amortissements et dépréciations	171 521.08	142 965.31	28 555.77	19.97
681110000000 Dot/amort. immob. incorporelles	37 552.81	44 344.94	-6 792.13	-15.32
681120000000 Dot/amort. immob. corporelles	133 968.27	98 620.37	35 347.90	35.84
Dotations aux provisions	4 666.00	4 622.00	44.00	0.95
681500000000 Dot/prov. risques & charges expl.	4 666.00	4 622.00	44.00	0.95
Reports en fonds dédiés	1 010 233.90	1 440 051.96	-429 818.06	-29.85
689600000000 Reports Fds dédiés/Générosité Pub	1 010 233.90	1 440 051.96	-429 818.06	-29.85
Autres charges	81 434.71	234 747.32	-153 312.61	-65.31
651100000000 Redev. pour conces.logiciels	36 518.99	24 749.79	11 769.20	47.55
651600000000 Droit d'auteur et de reproduction	36 539.00	39 006.98	-2 467.98	-6.33
651800000000 Autres droits et valeurs sim.	450.00	483.98	-33.98	-7.02
651900000000 Droits Voisins et Royalties	6 333.74	29 972.34	-23 638.60	-78.87
655000000000 Quote-parts r?sultat		140 000.00	-140 000.00	-100.00
656100000000 Perte de Change Creances Com	1 165.00	485.06	679.94	140.21
658000000000 Charges diverses de gestion courante	427.98	49.17	378.81	773.47
<b>TOTAL II</b>	<b>7 562 392.53</b>	<b>7 154 255.92</b>	<b>408 136.61</b>	<b>5.70</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>-45 394.34</b>	<b>-14 484.65</b>	<b>-30 909.69</b>	<b>213.40</b>
<b>Produits financiers</b>				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	1 962.15	782.92	1 179.23	150.57
764000000000 Revenus des VMP	88.27		88.27	-
768000000000 autres produits financiers	1 873.88	731.63	1 142.25	156.01
768800000000 Ecart de conversion Euro - Produit		51.29	-51.29	-100.00
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change	204.74	1 399.50	-1 194.76	-85.36
766000000000 Gains de change	204.74	1 399.50	-1 194.76	-85.36
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>TOTAL III</b>	<b>2 166.89</b>	<b>2 182.42</b>	<b>-15.53</b>	<b>-0.71</b>
<b>Charges financières</b>				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées	104.31	78.39	25.92	33.33
661000000000 Charges d'intérêts	104.31	78.39	25.92	33.33
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>TOTAL IV</b>	<b>104.31</b>	<b>78.39</b>	<b>25.92</b>	<b>33.07</b>
<b>RESULTAT FINANCIER (III - IV)</b>	<b>2 062.58</b>	<b>2 104.03</b>	<b>-41.45</b>	<b>-1.97</b>
<b>RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)</b>	<b>-43 331.76</b>	<b>-12 380.62</b>	<b>-30 951.14</b>	<b>250.00</b>
<b>Produits exceptionnels</b>				
Sur opérations de gestion	992.00	52 083.00	-51 091.00	-98.10
771800000000 Autres produits exceptionnels sur Opération de Gesti...	632.00	52 083.00	-51 451.00	-98.79
772000000000 Produits /exo antérieurs	360.00		360.00	-
Sur opérations en capital	2 360.00	3 787.38	-1 427.38	-37.68
777000000000 Quote-part des subv. d'invest. virée au résultat de l'ex...	2 360.00	3 787.38	-1 427.38	-37.68
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
<b>TOTAL V</b>	<b>3 352.00</b>	<b>55 870.38</b>	<b>-52 518.38</b>	<b>-94.00</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>				
Sur opérations de gestion	717.52		717.52	-

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
672000000000 Charges /exercices antérieurs	717.52		717.52	-
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	2 719.12		2 719.12	-
687500000000 Dot. prov. risques charges excep.	2 719.12		2 719.12	-
<b>TOTAL VI</b>	<b>3 436.64</b>		<b>3 436.64</b>	
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)</b>	<b>-84.64</b>	<b>55 870.38</b>	<b>-55 955.02</b>	<b>-100.15</b>
Participations des salariés VII				
Impôts sur les bénéfices VIII				
<b>Total des produits (I + III + V)</b>	<b>7 522 517.08</b>	<b>7 197 824.07</b>	<b>324 693.01</b>	<b>4.51</b>
<b>Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)</b>	<b>7 565 933.48</b>	<b>7 154 334.31</b>	<b>411 599.17</b>	<b>5.75</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>-43 416.40</b>	<b>43 489.76</b>	<b>-86 906.16</b>	<b>-199.83</b>

# In Extenso

IN EXTENSO IDF NOGENT SUR MARNE  
7 avenue de Joinville  
94130 NOGENT-SUR-MARNE

[www.inextenso.fr](http://www.inextenso.fr)  
© 2019 In Extenso & Associés