

## Association ACCORDS

### Comptes annuels Bilan au 31/08/2024

9 RUE DE LA REPUBLIQUE

77810 THOMERY

**SIRET : 32689148800016**



# Sommaire

## **VOTRE ANNÉE EN RÉSUMÉ**

|                                   |   |
|-----------------------------------|---|
| Votre année en résumé association | 1 |
|-----------------------------------|---|

## **ATTESTATION - SIGNATURE NUMÉRIQUE**

|                                                                              |   |
|------------------------------------------------------------------------------|---|
| Attestation avec conclusion favorable sans observation - Signature numérique | 2 |
|------------------------------------------------------------------------------|---|

## **COMPTES ANNUELS**

|                                        |    |
|----------------------------------------|----|
| Bilan Actif                            | 3  |
| Bilan Passif                           | 4  |
| Compte de résultat                     | 5  |
| Compte de résultat (Suite)             | 6  |
| Règles et méthodes comptables          | 7  |
| Etat des immobilisations               | 8  |
| Etat des amortissements                | 9  |
| Etat des créances                      | 10 |
| Etat des dettes                        | 11 |
| Variation des fonds propres 431-5      | 12 |
| Contributions volontaires en nature    | 13 |
| Charges à payer et produits à recevoir | 14 |
| Produits et charges constatés d'avance | 15 |

## **DÉTAIL DES COMPTES**

|                             |    |
|-----------------------------|----|
| Bilan Actif détaillé        | 16 |
| Bilan Passif détaillé       | 18 |
| Compte de résultat détaillé | 20 |

Votre année  
en résumé

# ACCORDS

## en quelques chiffres

Clôture : 31/08/2024



TOTAL RESSOURCES  
-65 % Diminution de -100 K€

**55 K€**

RESULTAT  
-72 % des ressources

**-39 K€**

FONDS DE ROULEMENT

**54 K€**

BESOIN  
EN FONDS DE ROULEMENT

**-54 K€**

TRESORERIE

**107 K€**

FONDS PROPRES

**57 K€**

ENDETTEMENT FINANCIER NET

**K€**

CAPACITE  
D'AUTOFINANCEMENT

**-38 K€**

# Attestation

# Attestation

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association ACCORDS relatifs à la période du 01/01/2024 au 31/08/2024 qui se caractérisent par les données suivantes :

|                                  |                  |
|----------------------------------|------------------|
| <b>Total du bilan :</b>          | <b>113 387 €</b> |
| <b>Produits d'exploitation :</b> | <b>54 952 €</b>  |
| <b>Résultat net Comptable :</b>  | <b>-39 348 €</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 Lisses

Le 26/09/2024

M FERY Jean-Philippe

Expert-comptable Associé

**In Extenso**  
signature électronique

# Comptes annuels

# Bilan Actif

|                                                              | Du 01/01/2024 au 31/08/2024 |              | Au 31/12/2023 |         |
|--------------------------------------------------------------|-----------------------------|--------------|---------------|---------|
|                                                              | Brut                        | Amort. Prov. | Net           | Net     |
| ACTIF IMMOBILISE                                             |                             |              |               |         |
| Immobilisations incorporelles                                |                             |              |               |         |
| Frais d'établissement                                        |                             |              |               |         |
| Frais de recherche et de développement                       |                             |              |               |         |
| Donations temporaires d'usufruit                             |                             |              |               |         |
| Concessions, brevets et droits similaires                    |                             |              |               |         |
| Autres immobilisations incorporelles                         |                             |              |               |         |
| Immobilisations incorporelles en cours                       |                             |              |               |         |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles        |                             |              |               |         |
| Immobilisations corporelles                                  |                             |              |               |         |
| Terrains                                                     |                             |              |               |         |
| Constructions                                                |                             |              |               |         |
| Installations techniques, matériel et outillages industriels | 7 854                       | 4 750        | 3 105         | 2 023   |
| Autres immobilisations corporelles                           |                             |              |               |         |
| Immobilisations corporelles en cours                         |                             |              |               |         |
| Avances et acomptes sur immobilisations corporelles          |                             |              |               |         |
| Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés      |                             |              |               |         |
| Immobilisations financières                                  |                             |              |               |         |
| Participations et créances rattachées                        |                             |              |               |         |
| Autres titres immobilisés                                    |                             |              |               |         |
| Prêts                                                        |                             |              |               |         |
| Autres immobilisations financières                           |                             |              |               |         |
| TOTAL I                                                      | 7 854                       | 4 750        | 3 105         | 2 023   |
| Comptes de liaison                                           | II                          |              |               |         |
| ACTIF CIRCULANT                                              |                             |              |               |         |
| Stocks et encours                                            |                             |              |               |         |
| Créances                                                     |                             |              |               |         |
| Créances clients, usagers et comptes rattachés               |                             |              |               |         |
| Créances reçues par legs ou donations                        |                             |              |               |         |
| Autres                                                       | 2 117                       |              | 2 117         | 948     |
| Valeurs mobilières de placement                              |                             |              |               |         |
| Instruments de trésorerie                                    |                             |              |               |         |
| Disponibilités                                               | 107 358                     |              | 107 358       | 102 924 |
| Charges constatées d'avance                                  | 808                         |              | 808           | 1 889   |
| TOTAL III                                                    | 110 283                     |              | 110 283       | 105 761 |
| Frais d'émission des emprunts                                | IV                          |              |               |         |
| Primes de remboursement des obligations                      | V                           |              |               |         |
| Ecart de conversion actif                                    | VI                          |              |               |         |
| TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)                   | 118 137                     | 4 750        | 113 387       | 107 783 |

# Bilan Passif

|                                                         | 31/08/2024     | 31/12/2023     |
|---------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>FONDS PROPRES</b>                                    |                |                |
| <b>Fonds propres sans droit de reprise</b>              |                |                |
| Fonds propres statutaires                               | 32 415         | 32 415         |
| Fonds propres complémentaires                           |                |                |
| <b>Fonds propres avec droit de reprise</b>              |                |                |
| Fonds propres statutaires                               |                |                |
| Fonds propres complémentaires                           |                |                |
| Ecarts de réévaluation                                  |                |                |
| <b>Réserves</b>                                         |                |                |
| Réserves statutaires ou contractuelles                  |                |                |
| Réserves pour projet de l'entité                        |                |                |
| Autres réserves                                         |                |                |
| Report à nouveau                                        | 63 785         | 45 105         |
| Excédent ou déficit de l'exercice                       | -39 348        | 18 679         |
| <b>Situation nette</b>                                  | <b>56 852</b>  | <b>96 200</b>  |
| Fonds propres consommables                              |                |                |
| Subventions d'investissement                            |                |                |
| Provisions règlementées                                 |                |                |
| <b>TOTAL I</b>                                          | <b>56 852</b>  | <b>96 200</b>  |
| Comptes de liaison                                      |                |                |
| <b>TOTAL II</b>                                         |                |                |
| <b>FONDS REPORTES ET DEDIES</b>                         |                |                |
| Fonds reportés liés aux legs ou donations               |                |                |
| Fonds dédiés                                            |                |                |
| <b>TOTAL III</b>                                        |                |                |
| <b>PROVISIONS</b>                                       |                |                |
| Provisions pour risques                                 |                |                |
| Provisions pour charges                                 |                |                |
| <b>TOTAL IV</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                |                |                |
| Dettes des legs ou donations                            |                |                |
| Dettes fiscales et sociales                             | 6 722          | 11 583         |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés         |                |                |
| Autres dettes                                           |                |                |
| Instruments de trésorerie                               |                |                |
| Produits constatés d'avance                             | 49 813         |                |
| <b>TOTAL V</b>                                          | <b>56 535</b>  | <b>11 583</b>  |
| Ecarts de conversion passif                             |                |                |
| <b>TOTAL VI</b>                                         |                |                |
| <b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>       | <b>113 387</b> | <b>107 783</b> |

# Compte de résultat

|                                                                                 | 31/08/2024     | 31/12/2023     |
|---------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>Produits d'exploitation</b>                                                  |                |                |
| Cotisations                                                                     | 53 414         | 102 808        |
| Ventes de biens et services                                                     |                |                |
| Ventes de biens                                                                 |                |                |
| - dont ventes de dons en nature                                                 |                |                |
| Ventes de prestations de services                                               |                |                |
| - dont parrainages                                                              |                |                |
| Produits de tiers financeurs                                                    |                |                |
| Concours publics et subventions d'exploitation                                  | 1 533          | 52 446         |
| Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable           |                |                |
| Ressources liées à la générosité du public                                      |                |                |
| Dons manuels                                                                    |                | 66             |
| Mécénats                                                                        |                |                |
| Legs, donations et assurances-vie                                               |                |                |
| Contributions financières                                                       |                |                |
| Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges |                |                |
| Utilisations des fonds dédiés                                                   |                |                |
| Autres produits                                                                 | 5              | 8              |
| <b>TOTAL I</b>                                                                  | <b>54 952</b>  | <b>155 328</b> |
| <b>Charges d'exploitation</b>                                                   |                |                |
| Achats de marchandises                                                          |                |                |
| Variation de stocks                                                             |                |                |
| Autres achats et charges externes                                               | 10 156         | 9 486          |
| Aides financières                                                               |                |                |
| Impôts, taxes et versements assimilés                                           | 1 521          | 2 187          |
| Salaires et traitements                                                         | 67 306         | 100 591        |
| Charges sociales                                                                | 14 545         | 23 446         |
| Dotations aux amortissements et dépréciations                                   | 972            | 1 116          |
| Dotations aux provisions                                                        |                |                |
| Reports en fonds dédiés                                                         |                |                |
| Autres charges                                                                  | 94             | 263            |
| <b>TOTAL II</b>                                                                 | <b>94 593</b>  | <b>137 087</b> |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>                                         | <b>-39 641</b> | <b>18 240</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                                           | 293            | 439            |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges                 |                |                |
| Différences positives de change                                                 |                |                |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                   |                |                |
| <b>TOTAL III</b>                                                                | <b>293</b>     | <b>439</b>     |
| <b>Charges financières</b>                                                      |                |                |
| Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions           |                |                |
| Intérêts et charges assimilées                                                  |                |                |
| Différences négatives de change                                                 |                |                |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                  |                |                |
| <b>TOTAL IV</b>                                                                 |                |                |
| <b>RESULTAT FINANCIER (III - IV)</b>                                            | <b>293</b>     | <b>439</b>     |
| <b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)</b>                        | <b>-39 348</b> | <b>18 679</b>  |

# Compte de résultat (Suite)

|                                                                 | 31/08/2024     | 31/12/2023     |
|-----------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>Produits exceptionnels</b>                                   |                |                |
| Sur opérations de gestion                                       |                |                |
| Sur opérations en capital                                       |                |                |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges |                |                |
| <b>TOTAL V</b>                                                  |                |                |
| <b>Charges exceptionnelles</b>                                  |                |                |
| Sur opérations de gestion                                       |                |                |
| Sur opérations en capital                                       |                |                |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions       |                |                |
| <b>TOTAL VI</b>                                                 |                |                |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)</b>                           |                |                |
| Participations des salariés aux résultats                       | <b>VII</b>     |                |
| Impôts sur les bénéfices                                        | <b>VIII</b>    |                |
| <b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)</b>                         | <b>55 245</b>  | <b>155 767</b> |
| <b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)</b>            | <b>94 593</b>  | <b>137 087</b> |
| <b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>                                      | <b>-39 348</b> | <b>18 679</b>  |
| <b>Contributions volontaires en nature</b>                      |                |                |
| Dons en nature                                                  |                | 52 960         |
| Prestations en nature                                           | 8 624          |                |
| Bénévolat                                                       | 40 800         |                |
| <b>TOTAL</b>                                                    | <b>49 424</b>  | <b>52 960</b>  |
| <b>Charges des contributions volontaires en nature</b>          |                |                |
| Secours en nature                                               |                |                |
| Mise à disposition gratuite de biens                            |                |                |
| Prestations en nature                                           | 8 624          |                |
| Personnel bénévole                                              | 40 800         | 52 960         |
| <b>TOTAL</b>                                                    | <b>49 424</b>  | <b>52 960</b>  |

# Règles et méthodes comptables

## Présentation

Accords est une association intercommunale qui a pour but de promouvoir l'éducation musicale et, d'une manière générale, de développer et organiser toute activité musicale.

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/08/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 113 387 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -39 348 Euros.

L'exercice a une durée de 8 mois, recouvrant la période du 01/01/2024 au 31/08/2024.

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 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.

## Faits caractéristiques

Lors de l'Assemblée Générale Extraordinaire du 05 avril 2024 les membres ont actés les nouveaux statuts et le changement d'exercice comptable, clôturant désormais au 31 août.

A titre exceptionnel, l'exercice est de 8 mois.

## Créances

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

## Contributions volontaires en nature

La valorisation du bénévolat au titre des activités de l'exercice fait l'objet d'une estimation de 1250 heures. La valorisation de ce bénévolat à un taux horaire moyen de 32€/heure correspond à un montant de 40 800 euros.

L'association bénéficie d'une mise à disposition gratuite de ses salles de cours. Aucune évaluation n'a pu être faite au titre au 31 août 2024.

Au 31/08/2024, les prestations comptables et sociales sont valorisées au pied du compte de résultat. pour un montant de 8 623.92 €.

Les honoraires sont pris en charge par la Communauté de Communes Moret Seine et Loing.

## Régime fiscal

L'entité est un organisme sans but lucratif non soumis aux impôts commerciaux au régime de droit commun.

# Etat des immobilisations

| CADRE A                                                 | Valeur brute<br>en début<br>d'exercice | Augmentations                 |                                                         |
|---------------------------------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------|---------------------------------------------------------|
|                                                         |                                        | Réévaluation<br>de l'exercice | Acquisitions<br>créances<br>virements                   |
| Frais d'établissement et de développement               |                                        |                               |                                                         |
| Donations temporaires d'usufruit                        |                                        |                               |                                                         |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles           |                                        |                               |                                                         |
| <b>TOTAL</b>                                            |                                        |                               |                                                         |
| Terrains                                                |                                        |                               |                                                         |
| Constructions :                                         |                                        |                               |                                                         |
| - Sur sol propre                                        |                                        |                               |                                                         |
| - Sur sol d'autrui                                      |                                        |                               |                                                         |
| - Générales, agencements et aménagements constructions  |                                        |                               |                                                         |
| Installations :                                         | 5 801                                  |                               | 2 054                                                   |
| - Techniques, matériel et outillage                     |                                        |                               |                                                         |
| - Générales, agencements et aménagements divers         |                                        |                               |                                                         |
| Matériel :                                              |                                        |                               |                                                         |
| - De transport                                          |                                        |                               |                                                         |
| - De bureau et informatique, mobilier                   |                                        |                               |                                                         |
| Emballages récupérables et divers                       |                                        |                               |                                                         |
| Immobilisations corporelles en cours                    |                                        |                               |                                                         |
| Avances et acomptes                                     |                                        |                               |                                                         |
| Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés |                                        |                               |                                                         |
| <b>TOTAL</b>                                            | <b>5 801</b>                           |                               | <b>2 054</b>                                            |
| Participations évaluées par mise en équivalence         |                                        |                               |                                                         |
| Autres :                                                |                                        |                               |                                                         |
| - Participations                                        |                                        |                               |                                                         |
| - Titres immobilisés                                    |                                        |                               |                                                         |
| Prêts et autres immobilisations financières             |                                        |                               |                                                         |
| <b>TOTAL</b>                                            |                                        |                               |                                                         |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                    | <b>5 801</b>                           |                               | <b>2 054</b>                                            |
| CADRE B                                                 | Diminutions                            |                               | Réévaluation légale<br>ou éval. par mise<br>en équival. |
|                                                         | Virement                               | Cession                       | Valeur brute des<br>immos en fin<br>d'exercice          |
| Frais d'établissement et de développement               |                                        |                               |                                                         |
| Donations temporaires d'usufruit                        |                                        |                               |                                                         |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles           |                                        |                               |                                                         |
| <b>TOTAL</b>                                            |                                        |                               |                                                         |
| Terrains                                                |                                        |                               |                                                         |
| Constructions :                                         |                                        |                               |                                                         |
| - Sur sol propre                                        |                                        |                               |                                                         |
| - Sur sol d'autrui                                      |                                        |                               |                                                         |
| - Gales, agencts et aménagt. const.                     |                                        |                               |                                                         |
| Installations :                                         |                                        |                               | 7 854                                                   |
| - Techniques, matériel et outillage                     |                                        |                               |                                                         |
| - Gales, agencts et aménagt. divers                     |                                        |                               |                                                         |
| Matériel :                                              |                                        |                               |                                                         |
| - De transport                                          |                                        |                               |                                                         |
| - De bureau et informatique, mobilier                   |                                        |                               |                                                         |
| Emballages récupérables et divers                       |                                        |                               |                                                         |
| Immobilisations corporelles en cours                    |                                        |                               |                                                         |
| Avances et acomptes                                     |                                        |                               |                                                         |
| Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés |                                        |                               |                                                         |
| <b>TOTAL</b>                                            |                                        |                               | <b>7 854</b>                                            |
| Participations évaluées par mise en équivalence         |                                        |                               |                                                         |
| Autres :                                                |                                        |                               |                                                         |
| - Participations                                        |                                        |                               |                                                         |
| - Titres immobilisés                                    |                                        |                               |                                                         |
| Prêts et autres immobilisations financières             |                                        |                               |                                                         |
| <b>TOTAL</b>                                            |                                        |                               |                                                         |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                    |                                        |                               | <b>7 854</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                          |                                |            |         |                           |
| <b>TOTAL</b>                                                           |                                |            |         |                           |
| Terrains                                                               |                                |            |         |                           |
| Constructions :<br>- Sur sol propre<br>- Sur sol d'autrui              |                                |            |         |                           |
| Installations générales, agencements et aménagements des constructions |                                |            |         |                           |
| Installations techniques, matériel et outillage industriel             | 3 778                          | 972        |         | 4 750                     |
| Installations générales, agencements et aménagements divers            |                                |            |         |                           |
| Matériel de transport                                                  |                                |            |         |                           |
| Matériel de bureau et informatique, mobilier                           |                                |            |         |                           |
| Emballages récupérables et divers                                      |                                |            |         |                           |
| <b>TOTAL</b>                                                           | <b>3 778</b>                   | <b>972</b> |         | <b>4 750</b>              |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                                   | <b>3 778</b>                   | <b>972</b> |         | <b>4 750</b>              |

| 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.                                                                |                       |                |                            |                               |                |                            |                                                 |
| <b>TOTAL</b>                                                                                 |                       |                |                            |                               |                |                            |                                                 |
| Terrains                                                                                     |                       |                |                            |                               |                |                            |                                                 |
| Constructions :<br>- Sur sol propre<br>- 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                                                                  |                       |                |                            |                               |                |                            |                                                 |
| <b>TOTAL</b>                                                                                 |                       |                |                            |                               |                |                            |                                                 |
| Frais d'acq. de titres de particip.                                                          |                       |                |                            |                               |                |                            |                                                 |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                                                         |                       |                |                            |                               |                |                            |                                                 |
| <b>DOTATIONS NON VENTILEES</b>                                                               |                       |                |                            | <b>REPRISES NON VENTILEES</b> |                |                            | <b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>                |

| 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                    |              |                          |                         |
| Reçues sur legs ou donations                             |              |                          |                         |
| Personnel et comptes rattachés                           |              |                          |                         |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux            | 139          | 139                      |                         |
| Impôts sur les bénéfices                                 |              |                          |                         |
| Taxe sur la valeur ajoutée                               |              |                          |                         |
| Autres impôts, taxes et versements assimilés             |              |                          |                         |
| Divers                                                   |              |                          |                         |
| Confédération, fédération, union, associations affiliées |              |                          |                         |
| Débiteurs divers                                         | 1 978        | 1 978                    |                         |
| Charges constatées d'avance                              | 808          | 808                      |                         |
| <b>TOTAL</b>                                             | <b>2 925</b> | <b>2 925</b>             |                         |

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice

(1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice

# 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                        |               |                               |                         |                           |
| Dettes des legs ou donations                             |               |                               |                         |                           |
| Personnel et comptes rattachés                           | 157           | 157                           |                         |                           |
| Sécurité sociale et autre organismes sociaux             | 5 294         | 5 294                         |                         |                           |
| Impôts sur les bénéfices                                 |               |                               |                         |                           |
| Taxe sur la valeur ajoutée                               |               |                               |                         |                           |
| Autres impôts, taxes et assimilés                        | 1 271         | 1 271                         |                         |                           |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés          |               |                               |                         |                           |
| Confédération, fédération, union, associations affiliées |               |                               |                         |                           |
| Autres dettes                                            |               |                               |                         |                           |
| Produits constatés d'avance                              | 49 813        | 49 813                        |                         |                           |
| <b>TOTAL</b>                                             | <b>56 535</b> | <b>56 535</b>                 |                         |                           |

(1) *Emprunts souscrits en cours d'exercice*

(1) *Emprunts remboursés en cours d'exercice*

Les produits constatés d'avance correspondant aux subventions s'étalant sur l'exercice au 31 août 2025.

# Variation des fonds propres 431-5

| 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 | 32 415                      |                         |               |                              | 32 415                    |
| Fonds propres avec droit de reprise |                             |                         |               |                              |                           |
| Ecart de réévaluation               |                             |                         |               |                              |                           |
| Réserves                            |                             |                         |               |                              |                           |
| Report à nouveau                    | 45 105                      | 18 679                  |               |                              | 63 785                    |
| Excédent ou déficit de l'exercice   | 18 679                      | -18 679                 |               | 39 641                       | -39 348                   |
| <b>Situation nette</b>              | <b>96 200</b>               |                         |               | <b>39 641</b>                | <b>56 852</b>             |
| Dotations consommables              |                             |                         |               |                              |                           |
| Subventions d'investissement        |                             |                         |               |                              |                           |
| Provisions réglementées             |                             |                         |               |                              |                           |
| <b>TOTAL</b>                        | <b>96 200</b>               |                         |               | <b>39 641</b>                | <b>56 852</b>             |

# Contributions volontaires en nature

|                                                                          | 31/08/2024    | 31/12/2023    |
|--------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Répartition par nature de charge                                         | 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>                                                  |               |               |
| PRESTATIONS SOCIALES ET COMPTABLES                                       | 8 624         |               |
| <b>TOTAL</b>                                                             | <b>8 624</b>  |               |
| <b>864 - Personnel bénévole</b>                                          |               |               |
| BENEVOLAT                                                                | 40 800        | 52 960        |
| <b>TOTAL</b>                                                             | <b>40 800</b> | <b>52 960</b> |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                                     | <b>49 424</b> | <b>52 960</b> |

  

|                                      | 31/08/2024    | 31/12/2023    |
|--------------------------------------|---------------|---------------|
| Répartition par nature de ressources | Crédit        | Crédit        |
| <b>870 - Dons en nature</b>          |               |               |
| BENEVOLAT                            |               | 52 960        |
| <b>TOTAL</b>                         |               | <b>52 960</b> |
| <b>871 - Prestation en nature</b>    |               |               |
| PRESTATIONS SOCIALES ET COMPTABLES   | 8 624         |               |
| <b>TOTAL</b>                         | <b>8 624</b>  |               |
| <b>875 - Bénévolat</b>               |               |               |
| BENEVOLAT                            | 40 800        |               |
| <b>TOTAL</b>                         | <b>40 800</b> |               |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                 | <b>49 424</b> | <b>52 960</b> |

# Charges à payer et produits à recevoir

| Charge à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Exercice clos le | Exercice clos le |
|-----------------------------------------------------------|------------------|------------------|
|                                                           | 31/08/2024       | 31/12/2023       |
| Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)   |                  |                  |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit    |                  |                  |
| Emprunts et dettes financières diverses                   |                  |                  |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                  |                  |                  |
| Dettes des legs ou donations                              |                  |                  |
| Dettes fiscales et sociales                               | 1 521            | 5 819            |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés           |                  |                  |
| Autres dettes                                             |                  |                  |
| Instruments de trésorerie                                 |                  |                  |
| <b>TOTAL</b>                                              | <b>1 521</b>     | <b>5 819</b>     |

| Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Exercice clos le | Exercice clos le |
|--------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
|                                                              | 31/08/2024       | 31/12/2023       |
| Créances clients, usagers et comptes rattachés               |                  |                  |
| Créances reçues par legs ou donations                        |                  |                  |
| Autres                                                       | 1 000            |                  |
| Valeurs mobilières de placement                              |                  |                  |
| Instruments de trésorerie                                    |                  |                  |
| Disponibilités                                               | 293              |                  |
| <b>TOTAL</b>                                                 | <b>1 293</b>     |                  |

# Produits et charges constatés d'avance

| PRODUITS CONSTATES D'AVANCE |                  | Exercice clos le | Exercice clos le |
|-----------------------------|------------------|------------------|------------------|
|                             |                  | 31/08/2024       | 31/12/2023       |
| Produits :                  | - D'exploitation | 49 813           |                  |
|                             | - Financiers     |                  |                  |
|                             | - Exceptionnels  |                  |                  |
| <b>TOTAL</b>                |                  | <b>49 813</b>    |                  |

| CHARGES CONSTATEES D'AVANCE |                   | Exercice clos le | Exercice clos le |
|-----------------------------|-------------------|------------------|------------------|
|                             |                   | 31/08/2024       | 31/12/2023       |
| Charges :                   | - D'exploitation  | 808              | 1 889            |
|                             | - Financières     |                  |                  |
|                             | - Exceptionnelles |                  |                  |
| <b>TOTAL</b>                |                   | <b>808</b>       | <b>1 889</b>     |

# Détail des comptes

# Bilan Actif détaillé

| ACTIF                                                   | Solde             |                   | Variation       |              |
|---------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-----------------|--------------|
|                                                         | Au                | Au                | Montant         | %            |
|                                                         | 31/08/2024        | 31/12/2023        |                 |              |
| <b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>                                 |                   |                   |                 |              |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                    |                   |                   |                 |              |
| Frais d'établissement                                   |                   |                   |                 |              |
| Frais de recherche et de développement                  |                   |                   |                 |              |
| Donations temporaires d'usufruit                        |                   |                   |                 |              |
| Concessions, brevets et droits similaires               |                   |                   |                 |              |
| Autres immobilisations incorporelles                    |                   |                   |                 |              |
| Immobilisations incorporelles en cours                  |                   |                   |                 |              |
| Avances et acomptes sur immo. incorporelles             |                   |                   |                 |              |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                      |                   |                   |                 |              |
| Terrains                                                |                   |                   |                 |              |
| Constructions                                           |                   |                   |                 |              |
| Installations tech., matériel et outillages industriels | 3 104.79          | 2 022.77          | 1 082.02        | 53.48        |
| 215400 Instruments de musique                           | 7 854.30          | 5 800.70          | 2 053.60        | 35.39        |
| 281540 Amortissements Instruments musique               | -4 749.51         | -3 777.93         | -971.58         | -25.73       |
| Autres immobilisations corporelles                      |                   |                   |                 |              |
| Immobilisations corporelles en cours                    |                   |                   |                 |              |
| 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>3 104.79</b>   | <b>2 022.77</b>   | <b>1 082.02</b> | <b>53.49</b> |
| Comptes de liaison II                                   |                   |                   |                 |              |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                                  |                   |                   |                 |              |
| Stocks et encours                                       |                   |                   |                 |              |
| <b>Créances</b>                                         |                   |                   |                 |              |
| Créances clients et comptes rattachés                   |                   |                   |                 |              |
| Créances reçues par legs ou donations                   |                   |                   |                 |              |
| Autres                                                  | 2 116.96          | 947.72            | 1 169.24        | 123.31       |
| 437200 Mutuelles                                        | 139.24            |                   | 139.24          | -            |
| 468700 Autres produits à recevoir                       | 1 000.00          |                   | 1 000.00        | -            |
| 530000 Caisse                                           | 977.72            | 947.72            | 30.00           | 3.16         |
| Valeurs mobilières de placement                         |                   |                   |                 |              |
| Instruments de Trésorerie                               |                   |                   |                 |              |
| Disponibilité                                           | 107 357.96        | 102 923.74        | 4 434.22        | 4.31         |
| 514000 Banque postale                                   | 91 567.34         | 87 426.12         | 4 141.22        | 4.74         |
| 517800 Livret d'épargne                                 | 15 497.62         | 15 497.62         |                 |              |
| 518700 Intérêts courus à recevoir                       | 293.00            |                   | 293.00          | -            |
| Charges constatées d'avance                             | 807.59            | 1 889.19          | -1 081.60       | -57.23       |
| 486000 Charges constatées d'avance                      | 807.59            | 1 889.19          | -1 081.60       | -57.23       |
| <b>TOTAL III</b>                                        | <b>110 282.51</b> | <b>105 760.65</b> | <b>4 521.86</b> | <b>4.28</b>  |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler IV                 |                   |                   |                 |              |
| Primes de remboursement des obligations V               |                   |                   |                 |              |

| ACTIF                                      | Solde      |            | Variation |      |
|--------------------------------------------|------------|------------|-----------|------|
|                                            | Au         | Au         | Montant   | %    |
|                                            | 31/08/2024 | 31/12/2023 |           |      |
| Ecart de conversion actif VI               |            |            |           |      |
| TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI) | 113 387.30 | 107 783.42 | 5 603.88  | 5.20 |

# Bilan Passif détaillé

| PASSIF                                                  | Solde      |            | Variation  |         |  |
|---------------------------------------------------------|------------|------------|------------|---------|--|
|                                                         | Au         | Au         | Montant    | %       |  |
|                                                         | 31/08/2024 | 31/12/2023 |            |         |  |
| FONDS PROPRES                                           |            |            |            |         |  |
| Fonds propres sans droit de reprise                     |            |            |            |         |  |
| Fonds propres statutaires                               | 32 415.26  | 32 415.26  |            |         |  |
| 102000 Fonds propres sans droit de reprise              | 7 483.17   | 7 483.17   |            |         |  |
| 102100 Première situation nette établie                 | 24 932.09  | 24 932.09  |            |         |  |
| Fonds propres complémentaires                           |            |            |            |         |  |
| Fonds propres avec droit de reprise                     |            |            |            |         |  |
| Fonds propres statutaires                               |            |            |            |         |  |
| Fonds propres complémentaires                           |            |            |            |         |  |
| Ecart de réévaluation                                   |            |            |            |         |  |
| Réserves                                                |            |            |            |         |  |
| Réserves statutaires ou contractuelles                  |            |            |            |         |  |
| Réserves pour projet de l'entité                        |            |            |            |         |  |
| Autres réserves                                         |            |            |            |         |  |
| Report à nouveau                                        | 63 784.96  | 45 105.49  | 18 679.47  | 41.41   |  |
| 110000 Report à nouveau excédentaire (solde créditeur)  | 63 784.96  | 45 105.49  | 18 679.47  | 41.41   |  |
| Excédent ou déficit de l'exercice                       | -39 347.75 | 18 679.47  | -58 027.22 | -310.65 |  |
| Situation nette                                         | 56 852.47  | 96 200.22  | -39 347.75 | -40.90  |  |
| Fonds propres consommables                              |            |            |            |         |  |
| Subventions d'investissement                            |            |            |            |         |  |
| Provisions réglementées                                 |            |            |            |         |  |
| TOTAL I                                                 | 56 852.47  | 96 200.22  | -39 347.75 | -40.90  |  |
| Comptes de liaison II                                   |            |            |            |         |  |
| FONDS REPORTES ET DEDIES                                |            |            |            |         |  |
| Fonds reportés liés aux legs ou donations               |            |            |            |         |  |
| Fonds dédiés                                            |            |            |            |         |  |
| TOTAL III                                               |            |            |            |         |  |
| PROVISIONS                                              |            |            |            |         |  |
| Provisions pour risques                                 |            |            |            |         |  |
| Provisions pour charges                                 |            |            |            |         |  |
| TOTAL IV                                                |            |            |            |         |  |
| 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                |            |            |            |         |  |
| Dettes des legs ou donations                            |            |            |            |         |  |
| Dettes fiscales et sociales                             | 6 722.17   | 11 583.20  | -4 861.03  | -41.97  |  |
| 421000 Personnel - rémunérations dues                   | 157.00     | 100.00     | 57.00      | 57.00   |  |
| 428200 Dettes provisionnées pour congés à payer         |            | 3 185.66   | -3 185.66  | -100.00 |  |
| 431000 Sécurité Sociale                                 | 2 940.63   | 2 628.00   | 312.63     | 11.91   |  |
| 437200 Mutuelles                                        |            | 241.22     | -241.22    | -100.00 |  |
| 437300 Caisses de retraite et de prévoyance             | 1 991.55   | 2 687.31   | -695.76    | -25.87  |  |
| 438200 Charges sociales sur congés à payer              |            | 908.53     | -908.53    | -100.00 |  |
| 438600 Organismes sociaux - charges à payer             | 362.16     | 68.92      | 293.24     | 424.64  |  |
| 442100 Prélèvements à la source (Impôt sur le revenu)   | 112.43     | 108.00     | 4.43       | 3.70    |  |

| PASSIF                                            | Solde             |                   | Variation        |               |
|---------------------------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|---------------|
|                                                   | Au                | Au                | Montant          | %             |
|                                                   | 31/08/2024        | 31/12/2023        |                  |               |
| 448600 Etat - charges à payer                     | 1 158.40          | 1 655.56          | -497.16          | -30.07        |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés   |                   |                   |                  |               |
| Autres dettes                                     |                   |                   |                  |               |
| Instruments de trésorerie                         |                   |                   |                  |               |
| Produits constatés d'avance                       | 49 812.66         |                   | 49 812.66        | -             |
| 487000 Produits constatés d'avance                | 49 812.66         |                   | 49 812.66        | -             |
| <b>TOTAL V</b>                                    | <b>56 534.83</b>  | <b>11 583.20</b>  | <b>44 951.63</b> | <b>388.08</b> |
| Ecarts de conversion passif VI                    |                   |                   |                  |               |
| <b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)</b> | <b>113 387.30</b> | <b>107 783.42</b> | <b>5 603.88</b>  | <b>5.20</b>   |

# Compte de résultat détaillé

| COMPTE DE RESULTAT                                                              | Solde            |                   | Variation          |               |
|---------------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------|--------------------|---------------|
|                                                                                 | 31/08/2024       | 31/12/2023        | Montant            | %             |
| <b>Produits d'exploitation</b>                                                  |                  |                   |                    |               |
| Cotisations                                                                     | 53 414.30        | 102 807.62        | -49 393.32         | -48.04        |
| 756000 Cotisations                                                              | 53 414.30        | 102 807.62        | -49 393.32         | -48.04        |
| Ventes de biens                                                                 |                  |                   |                    |               |
| - dont ventes de dons en nature                                                 |                  |                   |                    |               |
| Ventes de prestations de services                                               |                  |                   |                    |               |
| - dont parrainages                                                              |                  |                   |                    |               |
| Produits de tiers financeurs                                                    |                  |                   |                    |               |
| Concours publics et subventions d'exploitation                                  | 1 533.34         | 52 446.00         | -50 912.66         | -97.08        |
| 740000 Subventions de fonctionnement                                            | 1 533.34         | 52 446.00         | -50 912.66         | -97.08        |
| Versements des fondateurs ou consommations de la dotation comptable             |                  |                   |                    |               |
| Ressources liées à la générosité du public                                      |                  |                   |                    |               |
| Dons manuels                                                                    |                  | 66.20             | -66.20             | -100.00       |
| 754000 Ressources liées à la générosité du public                               |                  | 66.20             | -66.20             | -100.00       |
| Mécénats                                                                        |                  |                   |                    |               |
| Legs, donations et assurances-vie                                               |                  |                   |                    |               |
| Contributions financières                                                       |                  |                   |                    |               |
| Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges |                  |                   |                    |               |
| Utilisations des fonds dédiés                                                   |                  |                   |                    |               |
| Autres produits                                                                 | 4.69             | 7.87              | -3.18              | -37.50        |
| 758000 Produits divers de gestion courante                                      | 4.69             | 7.87              | -3.18              | -37.50        |
| <b>TOTAL I</b>                                                                  | <b>54 952.33</b> | <b>155 327.69</b> | <b>-100 375.36</b> | <b>-64.62</b> |
| <b>Charges d'exploitation</b>                                                   |                  |                   |                    |               |
| Achats de marchandises                                                          |                  |                   |                    |               |
| Variation de stocks                                                             |                  |                   |                    |               |
| Autres achats et charges externes                                               | 10 155.75        | 9 485.56          | 670.19             | 7.06          |
| 604000 Achats d'études et de prestations de services                            | 5 253.00         | 2 896.00          | 2 357.00           | 81.39         |
| 606300 Fournitures d'entretien et de petit équipement                           | 853.19           | 921.28            | -68.09             | -7.38         |
| 606400 Fournitures administratives                                              | 352.70           | 376.22            | -23.52             | -6.12         |
| 613000 Locations logicielles                                                    | 244.80           |                   | 244.80             | -             |
| 613500 Locations mobilières                                                     | 175.00           | 138.00            | 37.00              | 26.81         |
| 615600 Maintenance                                                              |                  | 1 708.42          | -1 708.42          | -100.00       |
| 616000 Primes d'assurances                                                      | 1 154.20         | 1 589.10          | -434.90            | -27.38        |
| 618300 Documentation technique                                                  | 239.57           | 610.54            | -370.97            | -60.72        |
| 618500 Frais de colloques, séminaires, conférences                              | 153.33           |                   | 153.33             | -             |
| 622600 Honoraires                                                               | 463.50           |                   | 463.50             | -             |
| 623000 Information, publications, relations publiques                           | 253.20           | 204.00            | 49.20              | 24.02         |
| 623400 Cadeaux à la clientèle                                                   |                  | 50.00             | -50.00             | -100.00       |
| 623800 Divers ( pourboires, dons courants, ...)                                 |                  | 266.20            | -266.20            | -100.00       |
| 625100 Voyages et déplacements                                                  | 270.00           |                   | 270.00             | -             |
| 625700 Réceptions                                                               | 81.43            | 150.25            | -68.82             | -46.00        |
| 626300 Affranchissements                                                        | 157.12           | 20.88             | 136.24             | 647.62        |
| 626500 Téléphone                                                                | 16.00            | 30.95             | -14.95             | -48.39        |
| 627000 Services bancaires et assimilés                                          | 178.32           | 275.72            | -97.40             | -35.51        |
| 628100 Concours divers                                                          | 253.67           | 248.00            | 5.67               | 2.42          |
| 628800 Autres prestations diverses                                              | 56.72            |                   | 56.72              | -             |
| Aides financières                                                               |                  |                   |                    |               |
| Impôts, taxes et versements assimilés                                           | 1 520.53         | 2 187.29          | -666.76            | -30.45        |

| COMPTE DE RESULTAT                                                       | Solde             |                   | Montant           | Variation      |
|--------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------|
|                                                                          | 31/08/2024        | 31/12/2023        |                   | %              |
| 633300 Participation des employeurs à la formation professionnelle co... | 1 520.53          | 2 187.29          | -666.76           | -30.45         |
| Salaires et traitements                                                  | 67 306.46         | 100 590.57        | -33 284.11        | -33.09         |
| 641100 Salaires, appointements                                           | 57 237.14         | 80 328.17         | -23 091.03        | -28.75         |
| 641200 Congés payés                                                      | -3 185.66         | 252.34            | -3 438.00         | -1 000.00      |
| 641300 Primes et gratifications                                          | 12 954.98         | 20 010.06         | -7 055.08         | -35.26         |
| 641430 Indemnité de rupture conventionnelle                              | 300.00            |                   | 300.00            | -              |
| Charges sociales                                                         | 14 545.26         | 23 445.73         | -8 900.47         | -37.96         |
| 645100 Cotisations à l'URSSAF                                            | 12 004.16         | 15 411.79         | -3 407.63         | -22.11         |
| 645200 Cotisations aux mutuelles                                         | 986.27            | 1 490.09          | -503.82           | -33.83         |
| 645300 Cotisations aux caisses de retraite                               | 3 821.56          | 5 042.63          | -1 221.07         | -24.21         |
| 645800 Cotisations aux autres organismes sociaux                         | -908.53           | 40.25             | -948.78           | -1 000.00      |
| 647500 Médecine du travail                                               | 254.40            | 465.28            | -210.88           | -45.38         |
| 648000 Autres charges de personnel                                       | -1 612.60         | 995.69            | -2 608.29         | -261.95        |
| Dotations aux amortissements et dépréciations                            | 971.58            | 1 115.59          | -144.01           | -12.90         |
| 681120 Dot. amort. s/immobil. corporel.                                  | 971.58            | 1 115.59          | -144.01           | -12.90         |
| Dotations aux provisions                                                 |                   |                   |                   |                |
| Reports en fonds dédiés                                                  |                   |                   |                   |                |
| Autres charges                                                           | 93.50             | 262.68            | -169.18           | -64.26         |
| 651200 Redevances SACEM                                                  | 90.75             | 258.95            | -168.20           | -64.86         |
| 658000 Charges diverses de gestion courante                              | 2.75              | 3.73              | -0.98             | -25.00         |
| <b>TOTAL II</b>                                                          | <b>94 593.08</b>  | <b>137 087.42</b> | <b>-42 494.34</b> | <b>-31.00</b>  |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>                                  | <b>-39 640.75</b> | <b>18 240.27</b>  | <b>-57 881.02</b> | <b>-317.33</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                                    | 293.00            | 439.20            | -146.20           | -33.26         |
| 768000 Autres produits financiers                                        | 293.00            | 439.20            | -146.20           | -33.26         |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges          |                   |                   |                   |                |
| Différences positives de change                                          |                   |                   |                   |                |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement            |                   |                   |                   |                |
| <b>TOTAL III</b>                                                         | <b>293.00</b>     | <b>439.20</b>     | <b>-146.20</b>    | <b>-33.29</b>  |
| <b>Charges financières</b>                                               |                   |                   |                   |                |
| Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions    |                   |                   |                   |                |
| Intérêts et charges assimilées                                           |                   |                   |                   |                |
| Différences négatives de change                                          |                   |                   |                   |                |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement           |                   |                   |                   |                |
| <b>TOTAL IV</b>                                                          |                   |                   |                   |                |
| <b>RESULTAT FINANCIER (III - IV)</b>                                     | <b>293.00</b>     | <b>439.20</b>     | <b>-146.20</b>    | <b>-33.29</b>  |
| <b>RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)</b>                 | <b>-39 347.75</b> | <b>18 679.47</b>  | <b>-58 027.22</b> | <b>-310.65</b> |
| <b>Produits exceptionnels</b>                                            |                   |                   |                   |                |
| Sur opérations de gestion                                                |                   |                   |                   |                |
| Sur opérations en capital                                                |                   |                   |                   |                |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges          |                   |                   |                   |                |
| <b>TOTAL V</b>                                                           |                   |                   |                   |                |
| <b>Charges exceptionnelles</b>                                           |                   |                   |                   |                |
| Sur opérations de gestion                                                |                   |                   |                   |                |
| Sur opérations en capital                                                |                   |                   |                   |                |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions                |                   |                   |                   |                |
| <b>TOTAL VI</b>                                                          |                   |                   |                   |                |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)</b>                                    |                   |                   |                   |                |
| Participations des salariés VII                                          |                   |                   |                   |                |
| Impôts sur les bénéfices VIII                                            |                   |                   |                   |                |

| COMPTE DE RESULTAT                                   | Solde             |                   |                    | Variation      |
|------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|--------------------|----------------|
|                                                      | 31/08/2024        | 31/12/2023        | Montant            | %              |
| <b>Total des produits (I + III + V)</b>              | <b>55 245.33</b>  | <b>155 766.89</b> | <b>-100 521.56</b> | <b>-64.53</b>  |
| <b>Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)</b> | <b>94 593.08</b>  | <b>137 087.42</b> | <b>-42 494.34</b>  | <b>-31.00</b>  |
| <b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>                           | <b>-39 347.75</b> | <b>18 679.47</b>  | <b>-58 027.22</b>  | <b>-310.65</b> |

# In Extenso

IN EXTENSO LISSES  
20,rue du Bois Chaland  
91056 Evry Cedex

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