

CONSERVATOIRE MUSIQUES EN SEINE

Comptes annuels Bilan au 31/08/2025

Rue GRANDE
77250 MORET-LOING-ET-ORVANNE
SIRET : 53443027700010



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	17
Compte de résultat détaillé	19

Votre année en résumé

CONSERVATOIRE MUSIQUES EN SEINE en quelques chiffres

Clôture : 31/08/2025



TOTAL RESSOURCES
8 % Augmentation de 7 K€

97 K€

RESULTAT
-10 % des ressources

-10 K€

FONDS DE ROULEMENT

7 K€

BESOIN
EN FONDS DE ROULEMENT

-40 K€

TRESORERIE

48 K€

FONDS PROPRES

7 K€

ENDETTEMENT FINANCIER NET

K€

CAPACITE
D'AUTOFINANCEMENT

-10 K€

Attestation

Attestation

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association CONSERVATOIRE MUSIQUES EN SEINE relatifs à la période du 01/09/2024 au 31/08/2025 qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	48 252 €
Produits d'exploitation :	96 635 €
Résultat net Comptable :	-10 073 €

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 16/10/2025

Mr FERY Jean-Philippe
Expert-comptable Associé

In Extenso
signature électronique

Comptes annuels

Bilan Actif

	Du 01/09/2024 au 31/08/2025		Au 31/08/2024	
	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	5 809	5 809		89
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	5 809	5 809		89
Comptes de liaison	II			
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	47 615		47 615	55 558
Charges constatées d'avance	637		637	654
TOTAL III	48 252		48 252	56 212
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)	54 061	5 809	48 252	56 301

Bilan Passif

	31/08/2025	31/08/2024
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
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	17 524	29 578
Excédent ou déficit de l'exercice	-10 073	-12 054
Situation nette	7 452	17 524
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL I	7 452	17 524
Comptes de liaison		
FONDS REPORTES ET DEDIES	II	
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	10 059	8 389
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	30 742	30 388
TOTAL V	40 801	38 776
Ecart de conversion passif		
TOTAL VI		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	48 252	56 301

Compte de résultat

	31/08/2025	31/08/2024
Produits d'exploitation		
Cotisations	1 760	1 680
Ventes de biens et services		
Ventes de biens	587	672
- dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services	62 477	56 804
- dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	31 810	30 310
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		30
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	2	8
TOTAL I	96 635	89 504
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises	622	633
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	2 484	3 866
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	1 698	1 552
Salaires et traitements	78 019	73 577
Charges sociales	24 483	22 937
Dotations aux amortissements et dépréciations	89	243
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	321	269
TOTAL II	107 716	103 078
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-11 081	-13 574
Produits financiers		
Produits financiers de participations		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	1 008	1 521
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL III	1 008	1 521
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL IV		
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	1 008	1 521
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)	-10 073	-12 054

Compte de résultat (Suite)

	31/08/2025	31/08/2024
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL V		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL VI		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)		
Participations des salariés aux résultats	VII	
Impôts sur les bénéfices	VIII	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	97 643	91 024
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	107 716	103 078
EXCEDENT OU DEFICIT	-10 073	-12 054
Contributions volontaires en nature		
Dons en nature	32 878	12 510
Prestations en nature	25 895	19 851
Bénévolat		
TOTAL	58 773	32 361
Charges des contributions volontaires en nature		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens	25 895	19 851
Prestations en nature	32 878	12 510
Personnel bénévole		
TOTAL	58 773	32 361

Règles et méthodes comptables

Présentation

La Conservatoire musiques en Seine a pour but l'apprentissage et le développement de la musique, pour les habitants de la Communauté de Communes Seine et Loing.

Cette association a pour objet de favoriser, par tous les moyens appropriés, les contacts, la connaissance et la pratique de la musique, d'un ou plusieurs instruments, du solfège, de l'histoire de la musique.

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/08/2025 dont le total du bilan avant répartition est de 48 252 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -10 073 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2024 au 31/08/2025.

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.

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue.

Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

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

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

L'association bénéficie d'une mise à disposition gratuite de ses salles de cours. Aucune information ne nous a été transmise, donc nous avons pris le même montant que l'année dernière soit 17 153€.

Au 31/08/2025, les prestations comptables et sociales sont valorisées au pied du compte de résultat pour un montant de 8 742 €. Les honoraires sont pris en charge par la Communauté de Communes Moret Seine et Loing.

Concernant le bénévolat pour la période de septembre 2024 à août 2025, les heures de bénévolat sont estimées à 1 845 h, soit 32 878 €.

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 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			
TOTAL			
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage	5 809		
- 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			
TOTAL	5 809		
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL			
TOTAL GENERAL	5 809		
CADRE B	Diminutions		Réévaluation légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession	Valeur brute des immos en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement			
Donations temporaires d'usufruit			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Gales, agencements et aménagements const.			
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage			5 809
- Gales, agencements et aménagements divers			
- De transport			
Matériel :			
- 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			
TOTAL			5 809
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL			
TOTAL GENERAL			5 809

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				
TOTAL				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	5 720	89		5 809
Installations générales, agencements et aménagements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	5 720	89		5 809
TOTAL GENERAL	5 720	89		5 809

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
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
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			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Confédération, fédération, union, associations affiliées			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance	637	637	
TOTAL	637	637	

(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	3 931	3 931		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 034	5 034		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts, taxes et assimilés	1 094	1 094		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance	30 742	30 742		
TOTAL	40 801	40 801		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

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					
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves					
Report à nouveau	29 578	-12 054			17 524
Excédent ou déficit de l'exercice	-12 054	12 054		10 073	-10 073
Situation nette	17 524			10 073	7 452
Dotations consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	17 524			10 073	7 452

Contributions volontaires en nature

Répartition par nature de charge	31/08/2025	31/08/2024
	Débit	Débit
860 - Secours en nature (alimentaire, vestimentaires,...)		
TOTAL		
861 - Mise a disposition gratuite de biens (locaux, matériel,...)		
PRESTATIONS SOCIALES ET COMPTABLES	8 742	2 698
MISE A DISPOSITION LOCAUX	17 153	17 153
TOTAL	25 895	19 851
862 - Prestation		
BENEVOLAT	32 878	12 510
TOTAL	32 878	12 510
864 - Personnel bénévole		
TOTAL		
TOTAL GENERAL	58 773	32 361
Répartition par nature de ressources	31/08/2025	31/08/2024
	Crédit	Crédit
870 - Dons en nature		
TOTAL		
871 - Prestation en nature		
PRESTATIONS SOCIALES ET COMPTABLES	8 742	2 698
MISE A DISPOSITION LOCAUX	17 153	17 153
TOTAL	25 895	19 851
875 - Bénévolat		
BENEVOLAT	32 878	12 510
TOTAL	32 878	12 510
TOTAL GENERAL	58 773	32 361

Charges à payer et produits à recevoir

Charge à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/08/2025	Exercice clos le 31/08/2024
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	6 249	4 667
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
TOTAL	6 249	4 667

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/08/2025	Exercice clos le 31/08/2024
Créances clients, usagers et comptes rattachés		
Créances reçues par legs ou donations		
Autres		
Valeurs mobilières de placement		
Instruments de trésorerie		
Disponibilités	518	925
TOTAL	518	925

Produits et charges constatés d'avance

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/08/2025	31/08/2024
Produits :	- D'exploitation	30 742	30 388
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
TOTAL		30 742	30 388

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/08/2025	31/08/2024
Charges :	- D'exploitation	637	654
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
TOTAL		637	654

Détail des comptes

Bilan Actif détaillé

	Solde		Variation	
ACTIF	Au	Au	Montant	%
	31/08/2025	31/08/2024		
ACTIF IMMOBILISÉ				
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 immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels		88.67	-88.67	-100.00
21540000 Instruments de musique	5 809.00	5 809.00		
28154000 Amortissement matériel	-5 809.00	-5 720.33	-88.67	-1.56
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. 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		88.67	-88.67	-100.00
Comptes de liaison II				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilité	47 614.96	55 558.37	-7 943.41	-14.30
51210000 Société Général	1 372.27	8 343.50	-6 971.23	-83.56
51780000 Livret d'épargne	45 674.69	46 259.87	-585.18	-1.26
51870000 Intérêts courus à recevoir	518.00	925.00	-407.00	-44.00
53100000 Caisses du siège	50.00	30.00	20.00	66.67
Charges constatées d'avance	637.32	653.77	-16.45	-2.60
48600000 Charges constatées d'avance	637.32	653.77	-16.45	-2.60
TOTAL III	48 252.28	56 212.14	-7 959.86	-14.16
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV				
Primes de remboursement des obligations V				
Ecart de conversion actif VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	48 252.28	56 300.81	-8 048.53	-14.30

Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde		Variation		
	Au	Au	Montant	%	
	31/08/2025	31/08/2024			
FONDS PROPRES					
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres statutaires					
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	17 524.37	29 578.08	-12 053.71	-40.75	
11000000 Report à nouveau excédentaire (solde créditeur)	17 524.37	29 578.08	-12 053.71	-40.75	
Excédent ou déficit de l'exercice	-10 072.78	-12 053.71	1 980.93	-16.43	
Situation nette	7 451.59	17 524.37	-10 072.78	-57.48	
Fonds propres consommptibles					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL I	7 451.59	17 524.37	-10 072.78	-57.48	
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	10 058.69	8 388.64	1 670.05	19.91	
42820000 Dettes provisionnées pour congés à payer	2 970.53	2 789.01	181.52	6.53	
42860000 Personnel - autres charges à payer	960.22		960.22	-	
43100000 Sécurité Sociale	2 451.86	2 320.00	131.86	5.69	
43730000 Caisses de retraite et de prévoyance	1 142.75	1 177.23	-34.48	-2.89	
43820000 Charges sociales sur congés à payer	1 142.09	1 048.44	93.65	8.97	
43860000 Organismes sociaux - charges à payer	297.60		297.60	-	
44210000 Prélèvements à la source (Impôt sur le revenu)	214.79	224.00	-9.21	-4.02	
44860000 Formation continue	878.85	829.96	48.89	5.90	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Autres dettes					

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/08/2025	31/08/2024		
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	30 742.00	30 387.80	354.20	1.16
48700000 Produits constatés d'avance	30 742.00	30 387.80	354.20	1.16
TOTAL V	40 800.69	38 776.44	2 024.25	5.22
Ecarts de conversion passif VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	48 252.28	56 300.81	-8 048.53	-14.30

Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/08/2025	31/08/2024	Montant	%
Produits d'exploitation				
Cotisations	1 760.00	1 680.00	80.00	4.76
75600000 Cotisations	1 760.00	1 680.00	80.00	4.76
Ventes de biens	587.00	672.00	-85.00	-12.65
70700000 Ventes d'ouvrage	587.00	672.00	-85.00	-12.65
- dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services	62 476.52	56 804.00	5 672.52	9.99
70600000 Cours individuel et formation musicale	62 476.52	56 804.00	5 672.52	9.99
- dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	31 810.00	30 310.00	1 500.00	4.95
74000000 Subventions de fonctionnement (à subdiviser par activité et/ou ...	31 810.00	30 310.00	1 500.00	4.95
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels		30.00	-30.00	-100.00
75410000 Dons manuels		30.00	-30.00	-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	1.77	7.88	-6.11	-75.00
75800000 Produits divers de gestion courante	1.77	7.88	-6.11	-75.00
TOTAL I	96 635.29	89 503.88	7 131.41	7.97
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises	622.26	633.42	-11.16	-1.74
60700000 Achats de marchandises	622.26	633.42	-11.16	-1.74
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	2 483.83	3 866.38	-1 382.55	-35.75
60630000 Fournitures d'entretien et de petit équipement	31.00	79.50	-48.50	-61.25
60640000 Fournitures administratives	11.50	127.00	-115.50	-90.55
61500000 Entretien et réparations		150.00	-150.00	-100.00
61551000 Entretien Materiel Musique		160.00	-160.00	-100.00
61600000 Primes d'assurances	737.02	674.88	62.14	9.19
61830000 Documentation technique		96.50	-96.50	-100.00
62260000 Honoraires		144.00	-144.00	-100.00
62280000 Remun et Honoraires Divers	1 175.58	1 595.43	-419.85	-26.27
62300000 Information, publications, relations publiques		171.00	-171.00	-100.00
62340000 Cadeaux à la clientèle	20.03	60.80	-40.77	-67.21
62570000 Réceptions	114.95	233.93	-118.98	-50.85
62630000 Affranchissements	21.90	27.84	-5.94	-21.43
62750000 Cotisation Jazz + frais BQ	156.00	156.00		
62810000 Cotisations	215.85	189.50	26.35	13.68
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	1 698.14	1 552.13	146.01	9.41
63330000 Participation des employeurs à la formation professionnelle con...	1 698.14	1 552.13	146.01	9.41
Salaires et traitements	78 019.03	73 577.40	4 441.63	6.04
64110000 Salaires, appointements	77 197.51	72 441.64	4 755.87	6.57

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/08/2025	31/08/2024	Montant	%
64120000 Congés payés	181.52	955.76	-774.24	-80.96
64140000 Indemnités et avantages divers	180.00	180.00		
64141000 Indemnités de rupture conventionnelle	460.00		460.00	-
Charges sociales	24 482.87	22 937.17	1 545.70	6.74
64510000 Cotisations à l'URSSAF	16 759.35	15 093.67	1 665.68	11.03
64520000 Charges sur congés payés	93.65	397.46	-303.81	-76.32
64532000 HUMANIS retraite arrco	4 657.01	4 337.99	319.02	7.35
64533000 AG2R Prévoyance	433.48	412.95	20.53	4.84
64533500 HUMANIS mutuelle	986.03	1 098.10	-112.07	-10.20
64580000 Cotisations aux autres organismes sociaux	240.00	325.00	-85.00	-26.15
64750000 Médecine du travail	1 313.35	1 272.00	41.35	3.22
Dotations aux amortissements et dépréciations	88.67	243.00	-154.33	-63.37
68112000 Dot. amort. s/immobil. corporel.	88.67	243.00	-154.33	-63.37
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	321.09	268.70	52.39	19.33
65160000 Droits d'auteurs et de reproduction	305.52	263.18	42.34	16.35
65800000 Charges diverses de gestion courante	15.57	5.52	10.05	166.67
TOTAL II	107 715.89	103 078.20	4 637.69	4.50
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-11 080.60	-13 574.32	2 493.72	-18.37
Produits financiers				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	1 007.82	1 520.61	-512.79	-33.73
76800000 Autres produits financiers	1 007.82	1 520.61	-512.79	-33.73
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL III	1 007.82	1 520.61	-512.79	-33.72
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL IV				
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	1 007.82	1 520.61	-512.79	-33.72
RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	-10 072.78	-12 053.71	1 980.93	-16.43
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL V				
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL VI				
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)				
Participations des salariés VII				
Impôts sur les bénéfices VIII				
Total des produits (I + III + V)	97 643.11	91 024.49	6 618.62	7.27
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	107 715.89	103 078.20	4 637.69	4.50

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/08/2025	31/08/2024	Montant	%
EXCEDENT OU DEFICIT	-10 072.78	-12 053.71	1 980.93	-16.43

In Extenso

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

www.inextenso.fr
© 2019 In Extenso & Associés