

CONSERVATOIRE MUSIQUES EN SEINE

Comptes annuels Bilan au 31/08/2024

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	18
Compte de résultat détaillé	20

Votre année en résumé

Clôture : 31/08/2024

CONSERVATOIRE MUSIQUES EN SEINE

en quelques chiffres



TOTAL RESSOURCES
-3 % Diminution de -3 K€

90 K€

RESULTAT
-13 % des ressources

-12 K€

FONDS DE ROULEMENT

17 K€

BESOIN
EN FONDS DE ROULEMENT

-38 K€

TRESORERIE

56 K€

FONDS PROPRES

18 K€

ENDETTEMENT FINANCIER NET

K€

CAPACITE
D'AUTOFINANCEMENT

-12 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 01/09/2023 au 31/08/2024 qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	56 301 €
Produits d'exploitation :	89 504 €
Résultat net Comptable :	-12 054 €

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 13/11/2024

M FERY Jean-Philippe

Expert-comptable Associé

In Extenso
signature électronique

Comptes annuels

Bilan Actif

	Du 01/09/2023 au 31/08/2024		Au 31/08/2023	
	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	5 809	5 720	89	332
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	5 720	89	332
Comptes de liaison	II			
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres				967
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	55 558		55 558	64 924
Charges constatées d'avance	654		654	639
TOTAL III	56 212		56 212	66 530
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)	62 021	5 720	56 301	66 862

Bilan Passif

	31/08/2024	31/08/2023
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	29 578	39 432
Excédent ou déficit de l'exercice	-12 054	-9 854
Situation nette	17 524	29 578
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions règlementées		
TOTAL I	17 524	29 578
Comptes de liaison		
TOTAL 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	8 389	6 973
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	30 388	30 310
TOTAL V	38 776	37 283
Ecart de conversion passif		
TOTAL VI		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	56 301	66 862

Compte de résultat

	31/08/2024	31/08/2023
Produits d'exploitation		
Cotisations	1 680	
Ventes de biens et services		
Ventes de biens	672	558
- dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services	56 804	60 838
- dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	30 310	30 310
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	30	455
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	8	
TOTAL I	89 504	92 161
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises	633	563
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	3 866	2 785
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	1 552	1 633
Salaires et traitements	73 577	75 102
Charges sociales	22 937	22 446
Dotations aux amortissements et dépréciations	243	233
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	269	664
TOTAL II	103 078	103 426
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-13 574	-11 265
Produits financiers		
Produits financiers de participations		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	1 521	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		1 411
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL III	1 521	1 411
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)	1 521	1 411
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)	-12 054	-9 854

Compte de résultat (Suite)

	31/08/2024	31/08/2023
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)	91 024	93 572
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	103 078	103 426
EXCEDENT OU DEFICIT	-12 054	-9 854
Contributions volontaires en nature		
Dons en nature	12 510	12 510
Prestations en nature	19 851	25 730
Bénévolat		
TOTAL	32 361	38 240
Charges des contributions volontaires en nature		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens	19 851	25 730
Prestations en nature	12 510	12 510
Personnel bénévole		
TOTAL	32 361	38 240

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 31/08/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 56 301 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -12 054 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2023 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

A compter du 1er octobre 2023 la Communauté de Communes Moret Seine et Loing a acté le changement d'expert-comptable pour la mission sociale et comptable.

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. La valorisation s'élève à 17 153 €. La valorisation est en baisse dû à la restitution d'un local.

Au 31/08/2024, les prestations sociales de janvier à août 2024 ont pu être valorisées au pied du compte de résultat. Pour un montant de 2 698 €. Nous n'avons pas eu d'informations sur le montant des prestations comptables.

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

Concernant le bénévolat pour la période de septembre 2023 à août 2024, les heures de bénévolat sont identique à l'année précédente, soit 12 510 €.

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 :	5 809		
- 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			
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, agencts et aménagt. const.			
Installations :			5 809
- 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			
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	5 477	243		5 720
Installations générales, agencements et aménagements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	5 477	243		5 720
TOTAL GENERAL	5 477	243		5 720

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	654	654	
TOTAL	654	654	

(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	2 789	2 789		
Sécurité sociale et autre organismes sociaux	4 546	4 546		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts, taxes et assimilés	1 054	1 054		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance	30 388	30 388		
TOTAL	38 776	38 776		

(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					
Ecarts de réévaluation					
Réserves					
Report à nouveau	39 432	-9 854			29 578
Excédent ou déficit de l'exercice	-9 854	9 854		12 054	-12 054
Situation nette	29 578			12 054	17 524
Dotations consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	29 578			12 054	17 524

Contributions volontaires en nature

	31/08/2024	31/08/2023
Répartition par nature de charge	Débit	Débit
860 - Secours en nature (alimentaire, vestimentaires,...)		
TOTAL		
861 - Mise a disposition gratuite de biens (locaux, matériel,...)		
MISE A DISPOSITION LOCAUX	17 153	25 730
PRESTATIONS SOCIALES ET COMPTABLES	2 698	
TOTAL	19 851	25 730
862 - Prestation		
BENEVOLAT	12 510	12 510
TOTAL	12 510	12 510
864 - Personnel bénévole		
TOTAL		
TOTAL GENERAL	32 361	38 240
	31/08/2024	31/08/2023
Répartition par nature de ressources	Crédit	Crédit
870 - Dons en nature		
TOTAL		
871 - Prestation en nature		
MISE A DISPOSITION LOCAUX	17 153	25 730
PRESTATIONS SOCIALES ET COMPTABLES	2 698	
TOTAL	19 851	25 730
875 - Bénévolat		
BENEVOLAT	12 510	12 510
TOTAL	12 510	12 510
TOTAL GENERAL	32 361	38 240

Charges à payer et produits à recevoir

Charge à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/08/2024	Exercice clos le 31/08/2023
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	4 667	3 368
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
TOTAL	4 667	3 368

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/08/2024	Exercice clos le 31/08/2023
Créances clients, usagers et comptes rattachés		
Créances reçues par legs ou donations		
Autres		967
Valeurs mobilières de placement		
Instruments de trésorerie		
Disponibilités	925	
TOTAL	925	967

Produits et charges constatés d'avance

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/08/2024	31/08/2023
Produits :	- D'exploitation	30 388	30 310
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
TOTAL		30 388	30 310

Commentaire

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/08/2024	31/08/2023
Charges :	- D'exploitation	654	639
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
TOTAL		654	639

Détail des comptes

Bilan Actif détaillé

	Solde		Variation		
ACTIF	Au	Au	Montant	%	
	31/08/2024	31/08/2023			
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	331.67	-243.00	-73.19	
21540000 Instruments de musique	5 809.00	5 809.00			
28154000 Amortissement matériel	-5 720.33	-5 477.33	-243.00	-4.44	
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	331.67	-243.00	-73.27
Comptes de liaison II					
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et encours					
Créances					
Créances clients et comptes rattachés					
Créances reçues par legs ou donations					
Autres		967.00	-967.00	-100.00	
46870000 Autres produits à recevoir		967.00	-967.00	-100.00	
Valeurs mobilières de placement					
Instruments de Trésorerie					
Disponibilité	55 558.37	64 923.57	-9 365.20	-14.43	
51210000 Société Général	8 343.50	3 226.31	5 117.19	158.65	
51780000 Livret d'épargne	46 259.87	61 697.26	-15 437.39	-25.02	
51870000 Intérêts courus à recevoir	925.00		925.00	-	
53100000 Caisses du siège	30.00		30.00	-	
Charges constatées d'avance	653.77	639.33	14.44	2.35	
48600000 Charges constatées d'avance	653.77	639.33	14.44	2.35	
	TOTAL III	56 212.14	66 529.90	-10 317.76	-15.51
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV					
Primes de remboursement des obligations V					
Ecart de conversion actif VI					

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/08/2024	31/08/2023		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	56 300.81	66 861.57	-10 560.76	-15.79

Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde		Variation		
	Au	Au	Montant	%	
	31/08/2024	31/08/2023			
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	29 578.08	39 432.18	-9 854.10	-24.99	
11000000 Report à nouveau excédentaire (solde créditeur)	29 578.08	39 432.18	-9 854.10	-24.99	
Excédent ou déficit de l'exercice	-12 053.71	-9 854.10	-2 199.61	22.32	
Situation nette	17 524.37	29 578.08	-12 053.71	-40.75	
Fonds propres consommptibles					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL I	17 524.37	29 578.08	-12 053.71	-40.75	
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	8 388.64	6 973.49	1 415.15	20.31	
42820000 Dettes provisionnées pour congés à payer	2 789.01	1 833.25	955.76	52.15	
43100000 Sécurité Sociale	2 320.00	2 262.35	57.65	2.56	
43730000 Caisses de retraite et de prévoyance	1 177.23	1 131.78	45.45	3.98	
43820000 Charges sociales sur congés à payer	1 048.44	650.98	397.46	60.98	
44210000 Prélèvements à la source (Impôt sur le revenu)	224.00	211.85	12.15	5.66	
44860000 Etat - charges à payer	829.96	883.28	-53.32	-6.00	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Autres dettes					
Instruments de trésorerie					
Produits constatés d'avance	30 387.80	30 310.00	77.80	0.26	

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/08/2024	31/08/2023		
48700000 Produits constatés d'avance	30 387.80	30 310.00	77.80	0.26
TOTAL V	38 776.44	37 283.49	1 492.95	4.00
Ecart de conversion passif VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	56 300.81	66 861.57	-10 560.76	-15.79

Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde			Variation
	31/08/2024	31/08/2023	Montant	%
Produits d'exploitation				
Cotisations	1 680.00		1 680.00	-
75600000 Cotisations	1 680.00		1 680.00	-
Ventes de biens	672.00	558.00	114.00	20.43
70700000 Ventes d'ouvrage	672.00	558.00	114.00	20.43
- dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services	56 804.00	60 838.20	-4 034.20	-6.63
70600000 Cours individuel et formation musicale	56 804.00	60 838.20	-4 034.20	-6.63
- dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	30 310.00	30 310.00		
74000000 Subventions de fonctionnement (à subdiviser par activité et/...	30 310.00	30 310.00		
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation comptable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels	30.00	455.00	-425.00	-93.41
75400000 Ressources liées à la générosité du public		455.00	-455.00	-100.00
75410000 Dons manuels	30.00		30.00	-
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges				
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	7.88		7.88	-
75800000 Produits divers de gestion courante	7.88		7.88	-
TOTAL I	89 503.88	92 161.20	-2 657.32	-2.88
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises	633.42	563.27	70.15	12.43
60700000 Achats de marchandises	633.42	563.27	70.15	12.43
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	3 866.38	2 785.07	1 081.31	38.82
60400000 Achats d'études et de prestations de services		70.00	-70.00	-100.00
60630000 Fournitures d'entretien et de petit équipement	79.50	181.80	-102.30	-56.04
60640000 Fournitures administratives	127.00	6.29	120.71	+1 000.00
61500000 Entretien et réparations	150.00		150.00	-
61551000 Entretien Materiel Musique	160.00	240.00	-80.00	-33.33
61600000 Primes d'assurances	674.88	636.92	37.96	5.97
61830000 Documentation technique	96.50		96.50	-
62260000 Honoraires	144.00		144.00	-
62280000 Remun et Honoraires Divers	1 595.43	1 175.58	419.85	35.63
62300000 Information, publications, relations publiques	171.00		171.00	-
62340000 Cadeaux à la clientèle	60.80	41.30	19.50	48.78
62570000 Réceptions	233.93	67.70	166.23	244.12
62630000 Affranchissements	27.84	33.59	-5.75	-17.65
62750000 Cotisation Jazz + frais BQ	156.00	156.00		
62810000 Cotisations	189.50	175.89	13.61	7.95
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	1 552.13	1 632.95	-80.82	-4.96
63330000 Participation des employeurs à la formation professionnelle...	1 552.13	1 632.95	-80.82	-4.96

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/08/2024	31/08/2023	Montant	%
Salaires et traitements	73 577.40	75 102.42	-1 525.02	-2.03
64110000 Salaires, appointements	72 441.64	75 951.77	-3 510.13	-4.62
64120000 Congés payés	955.76	-2 149.35	3 105.11	-144.49
64130000 IJSS		74.70	-74.70	-100.00
64140000 Indemnités et avantages divers	180.00	495.00	-315.00	-63.64
64141000 Indemnités de licenciement		730.30	-730.30	-100.00
Charges sociales	22 937.17	22 445.92	491.25	2.19
64510000 Cotisations à l'URSSAF	15 093.67	15 406.93	-313.26	-2.03
64520000 Charges sur congés payés	397.46	-632.54	1 030.00	-162.72
64532000 HUMANIS retraite arrco	4 337.99	4 469.61	-131.62	-2.95
64533000 AG2R Prévoyance	412.95	75.86	337.09	443.42
64533500 HUMANIS mutuelle	1 098.10	1 444.46	-346.36	-23.96
64580000 Cotisations aux autres organismes sociaux	325.00	240.00	85.00	35.42
64750000 Médecine du travail	1 272.00	1 441.60	-169.60	-11.79
Dotations aux amortissements et dépréciations	243.00	233.00	10.00	4.29
68112000 Dot. amort. s/immobil. corporel.	243.00	233.00	10.00	4.29
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	268.70	663.61	-394.91	-59.49
65100000 Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés, d..		662.48	-662.48	-100.00
65160000 Droits d'auteurs et de reproduction	263.18		263.18	-
65800000 Charges diverses de gestion courante	5.52	1.13	4.39	500.00
TOTAL II	103 078.20	103 426.24	-348.04	-0.34
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-13 574.32	-11 265.04	-2 309.28	20.50
Produits financiers				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	1 520.61		1 520.61	-
76800000 Autres produits financiers	1 520.61		1 520.61	-
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change		1 410.94	-1 410.94	-100.00
76600000 Gains de change		1 410.94	-1 410.94	-100.00
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL III	1 520.61	1 410.94	109.67	7.77
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)	1 520.61	1 410.94	109.67	7.77
RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	-12 053.71	-9 854.10	-2 199.61	22.32
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				

COMPTE DE RESULTAT	Solde			Variation
	31/08/2024	31/08/2023	Montant	%
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)				
Participations des salariés VII				
Impôts sur les bénéfices VIII				
Total des produits (I + III + V)	91 024.49	93 572.14	-2 547.65	-2.72
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	103 078.20	103 426.24	-348.04	-0.34
EXCEDENT OU DEFICIT	-12 053.71	-9 854.10	-2 199.61	22.32

In Extenso

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

www.inextenso.fr
© 2019 In Extenso & Associés