

DOCUMENTS COMPTABLES



ASSD ART'CADE
CULTURELLE
PL DU VILLAGE

09230 SAINTE CROIX VOLVESTRE
Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Les montants figurant sur ces documents sont exprimés en Euros

FIDUCIAL EXPERTISE ST GIRONS
42 AVE CHARLES DE GAULLE

09190 LORP SENTARAILLE
05 61 66 08 67

ASSD ART'CADE
PL DU VILLAGE

09230 SAINTE CROIX VOLVESTRE

SOMMAIRE

Rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels	p. 3
COMPTES ANNUELS	p. 4
. Bilan actif	p. 5
. Bilan passif	p. 6
. Compte de résultat	p. 7
. Annexe	p. 9
DETAIL DES COMPTES ANNUELS	p. 24

FIDUCIAL EXPERTISE ST GIRONS
42 AVE CHARLES DE GAULLE

09190 LORP SENTARAILLE
05 61 66 08 67

RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS

Conformément aux dispositions convenues avec notre client

ASSD ART'CADE

nous avons réalisé une mission de participation à l'établissement des comptes annuels relatifs à l'exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022 , qui se caractérisent notamment par les données suivantes :

- Total du bilan :	152 620,51	euros
- Produits d'exploitation	546 133,62	euros
- Déficit :	-47 527,15	euros.

Notre mission s'inscrit dans la catégorie des "Missions sans assurance - Autres prestations fournies à l'entité" définies dans le cadre de référence des missions du professionnel de l'expertise comptable et par le schéma général du référentiel normatif et déontologique de l'Ordre des experts-comptables publiés par arrêté ministériel du 17 juillet 2019.

Nos obligations et interventions se sont exercées dans les limites des diligences de la mission de présentation de comptes définies par l'Ordre des experts-comptables.

Nos travaux ont été réalisés à partir des pièces, documents et informations fournis par notre client.

A LORP SENTARAILLE
Le 08/03/2023

Pour FIDUCIAL EXPERTISE ST GIRONS
Société d'Expertise Comptable

Didier GRECO
Directeur d'Agence

ASSD ART'CADE
PL DU VILLAGE

09230 SAINTE CROIX VOLVESTRE

COMPTES ANNUELS

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

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2022	Net au 31/12/2021
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
. Frais d'établissement				
. Frais de recherche et développement				
. Donations temporaires d'usufruit				
. Concessions, brevets, licences, marques				
. Autres				
. Immobilisations incorporelles en cours				
. Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
. Terrains				
. Constructions				
. Installations tech., matériels, outillage	90 451	89 359	1 092	2 015
. Autres	19 459	15 998	3 461	4 548
. Immobilisations corporelles en cours				
. Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
. Participations et Créances rattachées	15		15	15
. Autres titres immobilisés				
. Prêts				
. Autres	225		225	440
Total	110 150	105 358	4 792	7 018
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours	3 413		3 413	3 221
Créances				
. Créances usagers et comptes rattachés	4 657		4 657	16 829
. Créances reçues par legs ou donations				
. Autres	91 584		91 584	98 525
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	41 230		41 230	78 751
Charges constatées d'avance	6 943		6 943	7 495
Total	147 828		147 828	204 820
COMPTES DE REGULARISATION				
Frais d'émission des emprunts				
Primes de remb. des emprunts				
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Actif				
Total				
TOTAL ACTIF	257 978	105 358	152 621	211 838

	Net au 31/12/2022	Net au 31/12/2021
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
. Fonds propres statutaires		
. Fonds propres complémentaires	76 043	76 043
Fonds propres avec droit de reprise		
. Fonds propres statutaires		
. Fonds propres complémentaires		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
. Réserves statutaires ou contractuelles		
. Réserves pour projet de l'entité		
. Autres		
Report à nouveau	43 683	-9 908
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	-47 527	53 591
Situation nette (sous-total)	72 198	119 725
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	72 198	119 725
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs et donations		
Fonds dédiés	7 030	20 130
Total	7 030	20 130
PROVISIONS		
Provisions pour risques	6 313	6 313
Provisions pour charges		
Total	6 313	6 313
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	31 294	37 777
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	20 672	27 780
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instrument de trésorerie		
Produits constatés d'avance	15 114	114
Total	67 079	65 670
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF	152 621	211 838

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

	du 01/01/2022	%	du 01/01/2021	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2022	PE	au 31/12/2021	PE	en euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION						
Cotisations	1 664	0,30	1 011	0,21	653	64,59
Ventes de biens et services :						
- ventes de biens	30 604	5,60	6 573	1,37	24 030	365,59
<i>dont ventes de dons en nature</i>						
- ventes de prestations de services	105 675	19,35	55 962	11,70	49 713	88,83
<i>dont parrainages</i>						
Produits de tiers financeurs :						
- Concours publics et subv. d'explo.	381 677	69,89	395 501	82,66	-13 824	-3,50
- Versements des fondateurs ou consommation de dot. comptable						
- Ressources liées à la générosité du public :						
Dons manuels						
Mécénats						
Legs, donations et assurances-vie						
- Contributions financières						
Reprises sur amortissements, dép., provisions et transferts de charges	6 282	1,15	4 519	0,94	1 763	39,02
Utilisations des fonds dédiés	20 130	3,69	14 900	3,11	5 230	35,10
Autres produits	102	0,02	0	0,00	101	#####
Total	546 134	100,00	478 466	100,00	67 667	14,14
CHARGES D'EXPLOITATION						
Achats de marchandises	16 125	2,95	5 512	1,15	10 613	192,54
Variation de stocks	-193	-0,04	-765	-0,16	572	74,81
Autres achats et charges externes	277 311	50,78	161 958	33,85	115 353	71,22
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés	3 968	0,73	3 511	0,73	458	13,03
Salaires et traitements	235 675	43,15	202 858	42,40	32 817	16,18
Charges sociales	38 647	7,08	17 662	3,69	20 985	118,81
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	2 011	0,37	2 620	0,55	-609	-23,26
Dotations aux provisions			5 001	1,05	-5 001	-100,00
Reports en fonds dédiés	7 030	1,29	20 130	4,21	-13 100	-65,08
Autres charges	15 018	2,75	3 568	0,75	11 450	320,92
Total	595 593	109,06	422 056	88,21	173 537	41,12
Résultat d'exploitation	-49 460	-9,06	56 410	11,79	-105 870	-187,68
PRODUITS FINANCIERS						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé						
Autres intérêts et produits assimilés	517	0,09	392	0,08	125	31,94
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de V.M.P.						
Total	517	0,09	392	0,08	125	31,94
CHARGES FINANCIERES						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées			2	0,00	-2	-100,00
Différence négatives de change						
Charges nettes sur cession de V.M.P.						
Total			2	0,00	-2	-100,00
Résultat financier	517	0,09	389	0,08	127	32,70

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

	du 01/01/2022	%	du 01/01/2021	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2022	PE	au 31/12/2021	PE	en euros	%
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	-48 943	-8,96	56 799	11,87	-105 742	-186,17
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Sur opérations de gestion	1 416	0,26	22	0,00	1 394	#####
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges						
Total	1 416	0,26	22	0,00	1 394	#####
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
Sur opérations de gestion			3 231	0,68	-3 231	-100,00
Sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Total			3 231	0,68	-3 231	-100,00
RESULTAT EXCEPTIONNEL	1 416	0,26	-3 209	-0,67	4 625	144,13
Participation des salariés aux résultats						
Impôts sur les bénéfices						
TOTAL DES PRODUITS	548 066		478 880		69 186	14,45
TOTAL DES CHARGES	595 593		425 289		170 304	40,04
EXCEDENT OU DEFICIT	-47 527	-8,70	53 591	11,20	-101 118	-188,69
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Dons en nature						
Prestations en nature						
Bénévolat						
Total						
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens						
Prestation en nature						
Personnel bénévole						
Total						

ANNEXE

- | **Informations sur l'entité et faits majeurs de l'exercice**
- | **Règles et méthodes comptables**
- | **Règles comptables sur les actifs, amortissements et dépréciation**
- | **Notes sur le Bilan Actif**
- | **Notes sur le Bilan Passif**
- | **Notes sur le Compte de Résultat**
- | **Engagements financiers et autres engagements**
- | **Autres informations**

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

ANNEXE

Exercice clos le : 31/12/2022 Durée : 12 mois

1 - INFORMATIONS SUR L'ENTITE

Objet :

Activités ou missions :

Moyens mis en oeuvre :

2 - FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE

3 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'ANC relatif au plan comptable général et du règlement 2018-06 de l'ANC relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'activité
- 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.

4 - REGLES COMPTABLES SUR LES ACTIFS, AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS

OPTIONS RETENUES

	Date de 1ère option	Option pour la comptabilisation		Non concerné
		en charges	à l'actif	
Frais d'acquisition				
des immobilisations corporelles et incorporelles		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
des titres de participation		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
des autres titres immobilisés et titres de placement		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Frais externe de formation		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
nécessaires à la mise en service				
Coûts d'emprunts activables		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice				
Dépenses de développement remplissant les les critères d'activation		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
montant comptabilisé en charges pour l'exercice				

COMPOSANTS IDENTIFIES

	Valeurs brutes	Amortissements et dépréciations	Valeurs nettes
Constructions			
Installations techniques, matériels et outillages industriels			
Autres immobilisations corporelles			

AMORTISSEMENTS

Les plans d'amortissement des immobilisations retiennent les méthodes suivantes :

Durées d'amortissement

Immobilisations non décomposées :

amortissement en fonction des durées d'usage en application de la mesure de simplification pour les PME.

Immobilisations décomposées :

Structure : amortissement en fonction de la durée d'usage de l'immobilisation prise dans son ensemble (sauf pour les immeubles de placement).

Composants : amortissement en fonction de la durée normale d'utilisation ou de la durée d'usage lorsqu'elle existe.

Modes d'amortissement

Les amortissements sont calculés en application du mode linéaire ou du mode dégressif.

	Immobilisations non décomposées		Immobilisations décomposées			
	Mode	Durée	structure		composants	
			Mode	Durée	Mode	Durée
Immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériels et outillages industriels						
Autres immobilisations corporelles						

5 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Frais d'établissement :

	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution.....		
Frais de premier établissement.....		

Fonds commercial :

	Valeur nette	Taux amortissement
Eléments achetés.....		
Eléments réévalués.....		
Eléments reçus en apport.....		

Actif immobilisé :

Valeurs brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Immobilisations corporelles.....	110 141		231	109 910
Biens reçus par legs ou donations et destinés à être cédés				
Immobilisations financières.....	455		215	240
Total.....	110 596		446	110 150

Amortissements et dépréciation

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Immobilisations corporelles.....	103 578	2 011	231	105 358
Biens reçus par legs ou donations et destinés à être cédés				
Immobilisations financières.....				
Total.....	103 578	2 011	231	105 358

Créances représentées par des effets de commerce :

Non recensé

Usagers.....	
Autres créances.....	

Etat des créances :

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Actif immobilisé.....	225	225	
Actif circulant et charges constatées d'avance.	103 184	103 184	

Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :

Participations et créances rattachées.....	
Immobilisations financières.....	
Usagers et comptes rattachés.....	
Autres créances.....	40
Disponibilités.....	

Charges constatées d'avance :

	6 943
--	-------

6 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE PRECEDENT

	Déficit	Excédent
Résultat de l'exercice précédent		53 591

AFFECTATION	Augmentations	Diminutions
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres avec droit de reprise		
Ecart de réévaluation		
Réserves		
Report à nouveau		
Total des affectations		

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

	A l'ouverture	Augmentations	Diminutions ou consommations	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise.....	76 043			76 043
Fonds propres avec droit de reprise.....				
Ecart de réévaluation.....				
Réserves.....				
Report à nouveau.....	-9 908	63 499	9 908	43 683
Résultat de l'exercice.....	53 591	-47 527	53 591	-47 527
Situation nette	119 725	15 972	63 499	72 198
Fonds propres consommables.....				
Subventions d'investissement.....				
Provisions réglementées.....				
Total.....	119 725	15 972	63 499	72 198

6 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

TABLEAU DES RESERVES, PROVISIONS ET DEPRECIATIONS

	A l'ouverture	Augmentation	Diminutions	A la clôture
Réserves				
Réserves indisponibles.....				
Réserves statutaires ou contractuelles..				
Réserves réglementées :				
- plus-values nettes long terme.....				
- sur octroi de subvention d'investissement.....				
- autres.....				
Réserves pour projet de l'entité.....				
Total (1)				
Provisions réglementées				
Relatives aux immobilisations.....				
Relatives aux stocks.....				
Relatives aux autres éléments d'actif....				
Amortissements dérogatoires.....				
Provision spéciale de réévaluation.....				
Plus-value réinvestie.....				
Autres provisions réglementées.....				
Total (2)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour litiges.....				
Provisions pour garanties aux usagers..				
Provisions pour risques d'emploi.....				
Provision pour amendes et pénalités....				
Provisions pour charges sur legs et donations.....				
Provision pour grosses réparations.....				
Autres provisions risques et charges.....	6 313			6 313
Total (3)	6 313			6 313
Dépréciations				
Sur immobilisations				
- incorporelles.....				
- corporelles.....				
- Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
- financières.....				
Sur stocks et en cours.....				
Sur cptes usagers et cptes rattachés.....				
Autres dépréciations.....				
Total (4)				
Total général (1 + 2 + 3 + 4)	6 313			6 313
Dont dotations et reprises :				
- d'exploitation.....				
- financières.....				
- exceptionnelles.....				

6 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)							
TABLEAU DE VARIATION DES FONDS REPORTES LIES AUX LEGS ET DONATIONS							
Origine des fonds reportés	A l'ouverture	Augmentations	Diminutions	A la clôture			
Total							
TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DEDIES							
Origine des fonds dédiés	Fonds dédiés à l'ouverture de l'exercice	Reports	Utilisation en cours de l'exercice		Transferts en fonds dédiés (en + ou en -)	Fonds dédiés à la clôture	
			Montant global	Dont remboursement aux tiers		Montant global	Dont fonds dédiés correspondant à des projets sans dépenses au cours des 2 derniers exer.
A	B	C	D	A+B-C+D			
Subventions d'exploitation							
DRACC 224	8 500		4 300			4 200	
CNM-HUMANOPHONES	2 830					2 830	
CNV-ALTERNATIVE	7 000		7 000				
SACEM-FABRIQUE CHAN	1 800		1 800				
Sous-total	20 130		13 100			7 030	
Contributions financières d'autres organismes							
Sous-total							
Ressources liées à la générosité du public							
Sous-total							
Total	20 130		13 100			7 030	

6 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

Etats des dettes :

	Montant brut	A 1an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissement de crédit				
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	31 294	31 294		
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	20 672	20 672		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance	15 114	15 114		
Total :	67 079	67 079		

Dettes représentées par des effets de commerce : Non recensé

Dettes financières.....	
Fournisseurs.....	
Autres dettes.....	

Charges à payer incluses dans les postes du bilan

Emprunts et dettes auprès établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Fournisseurs.....		8 814
Dettes fiscales et sociales.....		10 071
Autres dettes		

Produits constatés d'avance : 15 114

7 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

VENTILATION DES VENTES DE BIENS ET SERVICES

Par catégorie	En montant		En %	
	N	N-1	N	N-1
Total				

Par secteur géographique	En montant		En %	
	N	N-1	N	N-1
Total				

VENTILATION DES RESSOURCES HORS VENTES DE BIENS ET SERVICES

	En montant		En %	
	N	N-1	N	N-1
Cotisations	1 664	1 011	0,43	0,25
Subventions d'exploitation	381 677	395 501	99,57	99,75
Concours publics				
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs et donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Ventes de dons en nature				
Parrainages				
Autres ressources				
Total	383 341	396 512	100,00	100,00

7 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT (suite)**CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES****Méthode de valorisation des contributions volontaires figurant au compte de résultat.**

Nature	Modalités de recensement et de valorisation

Informations sur les contributions volontaires ne figurant pas au compte de résultat.Motifs de la non comptabilisation :

Nature	Valorisation

7 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT (suite)

MONTANTS RELATIFS AUX LEGS, DONATIONS ET ASSURANCES-VIE

Produits

Montant perçu au titre d'assurances-vie Montant de la rubrique "Legs, donations" Prix de vente des biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés Reprise des dépréciations d'actifs reçus par legs ou donations destinés à être cédés Utilisation des fonds reportés liés aux legs ou donations	
---	--

Total des produits

Charges

Valeur nette comptable des biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés Dotation aux dépréciations d'actifs reçus par legs ou donations destinés à être cédés Reports en fonds reportés liés aux legs et donations	
---	--

Total des charges

8 - ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements reçus :

Non recensé

Dons en nature destinés à être cédés.....
 Garanties, cautions obtenues.....
 Autorisation de découvert
 Autres engagements

--

Engagements donnés :

Non recensé

Avals et cautions.....
 Autres engagements

--

Dettes garanties par des sûretés réelles

Montant garanti

--

--

Engagements pris en matière de pensions, retraites et indemnités assimilées :

Exercice en cours		Exercice précédent	
Provisionné	Non provis.	Provisionné	Non provis.

Régimes à prestations définies

Régimes additifs en droits

Régimes chapeaux

--	--	--	--

Indemnités de fin de carrière

--	--	--	--

Méthodes et hypothèses utilisées :

--

8 - ENGAGEMENTS FINANCIERS (suite)

**Engagements
de crédit bail :**

Terrains
Constructions
Inst. techn., mat. & out
Autres immo. corp.
Immo. en cours

Redevances payées		Redevances restant à payer				Prix achat résiduel (1)
Exercice	Cumulées	jusqu'à 1 an	+1 à 5 ans	+ 5 ans	Tot. à payer	

Totaux

--	--	--	--	--	--	--

(1) Selon contrat

AUTRES ENGAGEMENTS

ASSD ART'CADE
PL DU VILLAGE

09230 SAINTE CROIX VOLVESTRE

**DETAILS
DES COMPTES ANNUELS**

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

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2022	Net au 31/12/2021
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
. Frais d'établissement				
. Frais de recherche et développement				
. Donations temporaires d'usufruit				
. Concessions, brevets, licences, marques				
. Autres				
. Immobilisations incorporelles en cours				
. Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
. Terrains				
. Constructions				
215400 MATERIEL INDUSTRIEL	90 451		90 451	90 682
281540 AMORTISSEMENTS MATERIEL		89 359	-89 359	-88 666
. Installations tech., matériels, outillage	90 451	89 359	1 092	2 015
218100 INSTALL.AGENC.AMENAG.DIVERS	13 734		13 734	13 734
218300 MATERIEL BUREAU & INFORMATIQ	4 875		4 875	4 875
218400 MOBILIER	849		849	849
281810 AMORT.INST.AGENC.AMENAG.DIV		10 340	-10 340	-9 434
281830 AMORT.MAT.BUREAU & INFORMAT		4 809	-4 809	-4 628
281840 AMORT.MOBILIER		849	-849	-849
. Autres	19 459	15 998	3 461	4 548
. Immobilisations corporelles en cours				
. Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
261000 TITRES DE PARTICIPATION	15		15	15
. Participations et Créances rattachées	15		15	15
. Autres titres immobilisés				

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2022	Net au 31/12/2021
. Prêts				
275000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	225		225	440
. Autres	225		225	440
Total	110 150	105 358	4 792	7 018
ACTIF CIRCULANT				
370000 STOCKS BAR	3 413		3 413	3 221
Stocks et en-cours	3 413		3 413	3 221
Créances				
411000 CLIENTS	4 657		4 657	16 829
. Créances usagers et comptes rattachés	4 657		4 657	16 829
. Créances reçues par legs ou donations				
438700 ORGANISMES SOCIAUX PROD.A R				1 000
441700 ETAT,SUBV. D'EXPLOITATION	90 888		90 888	97 400
401000 FOURNISSEURS	612		612	81
409600 FOURN.CREANC.P/EMBAL.A REND	44		44	44
409800 FOURN.RRR AUT.AVOIRS A OBTE	40		40	
. Autres	91 584		91 584	98 525
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
511000 CHEQUE A L'ENCAISSEMENT	6 500		6 500	
530000 CAISSE	1 360		1 360	864
512000 BANQUE	10 185		10 185	8 718
512100 CREDIT MUTUEL LIVRET	23 186		23 186	69 169
Disponibilités	41 230		41 230	78 751
486000 CHARGES CONSTATEES D'AVANC	6 943		6 943	7 495
Charges constatées d'avance	6 943		6 943	7 495
Total	147 828		147 828	204 820
COMPTES DE REGULARISATION				
Frais d'émission des emprunts				

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2022	Net au 31/12/2021
Primes de remb. des emprunts				
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Actif				
Total				
TOTAL ACTIF	257 978	105 358	152 621	211 838

	Net au 31/12/2022	Net au 31/12/2021
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
. Fonds propres statutaires		
102000 FONDS ASSO SANS DROIT REPRISE	71 261	71 261
102100 VALEUR DU PATRIMOINE INTEGRE	4 781	4 781
. Fonds propres complémentaires	76 043	76 043
Fonds propres avec droit de reprise		
. Fonds propres statutaires		
. Fonds propres complémentaires		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
. Réserves statutaires ou contractuelles		
. Réserves pour projet de l'entité		
. Autres		
110000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	43 683	
119000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR		-9 908
Report à nouveau	43 683	-9 908
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	-47 527	53 591
Situation nette (sous-total)	72 198	119 725
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	72 198	119 725
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs et donations		
194000 FONDS DEDIES S/SUBV. FONCTIONN	7 030	20 130
Fonds dédiés	7 030	20 130
Total	7 030	20 130

	Net au 31/12/2022	Net au 31/12/2021
PROVISIONS		
151500 PROVISION POUR RISQUES ET CHAR	6 313	6 313
Provisions pour risques	6 313	6 313
Provisions pour charges		
Total	6 313	6 313
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
401000 FOURNISSEURS	22 479	31 905
408100 FOURN.FACTURES NON PARVENUES	8 814	5 872
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	31 294	37 777
Dettes des legs ou donations		
421010 SALAIRES OCTOBRE	-20	22
421011 SALAIRES NOVEMBRE		123
421012 SALAIRES DECEMBRE	254	281
431000 SECURITE SOCIALE	5 535	10 530
437100 AUDIENS ET CS	2 965	2 331
437401 CMB	168	184
437420 POLE EMPLOI INTERMITTENTS	429	354
437801 FNAS	975	866
437850 FCAP	168	249
442100 TRESOR PUBLIC	127	111
428200 DETTES. PROV. CONGES A PAYER	6 597	7 602
438200 CHARGES SOC.SUR CONGES A PAYER	1 707	1 967
438601 AFDAS	1 766	3 045
443000 OPER.PARTICULIERES AVEC L'ETAT		114
Dettes fiscales et sociales	20 672	27 780
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
487000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	15 114	114
Produits constatés d'avance	15 114	114

	Net au 31/12/2022	Net au 31/12/2021
Total	67 079	65 670
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF	152 621	211 838

	du	01/01/2022	%	du	01/01/2021	%	Var. en val. annuelle	
	au	31/12/2022	PE	au	31/12/2021	PE	en euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION								
756000 ADHESIONS		1 664	0,30	1 011	0,21	653	64,59	
Cotisations		1 664	0,30	1 011	0,21	653	64,59	
Ventes de biens et services :								
701000 VENTES DE PRODUIT FINIS		1 820	0,33			1 820	#####	
707000 VENTES DE MARCHANDISES		32	0,01			32	#####	
707010 VENTE BAR		28 752	5,26	6 573	1,37	22 178	337,41	
- ventes de biens		30 604	5,60	6 573	1,37	24 030	365,59	
<i>dont ventes de dons en nature</i>								
706001 ENTREES CONCERT		36 762	6,73	9 696	2,03	27 066	279,15	
706020 COPROD. ADECC		11 731	2,15	11 150	2,33	581	5,21	
706022 COPROD. FAJIP		12 000	2,20	4 503	0,94	7 497	166,49	
706023 COPROD MAAAX		6 840	1,25	3 000	0,63	3 840	128,00	
706030 COPROD. AUTRES		27 870	5,10	12 417	2,60	15 453	124,44	
708000 MISE A DISPOSITION SALLE		3 820	0,70	3 090	0,65	730	23,62	
708010 FORMATIONS - INTERVENTI		1 055	0,19			1 055	#####	
708400 MISE A DISPOSITION DE PER		5 598	1,03	12 106	2,53	-6 508	-53,76	
- ventes de prestations de services		105 675	19,35	55 962	11,70	49 713	88,83	
<i>dont parrainages</i>								
Produits de tiers financeurs :								
740010 DRAC OCCITANIE 131		105 000	19,23	115 000	24,04	-10 000	-8,70	
740011 DRAC OCCITANIE 224		21 500	3,94	13 000	2,72	8 500	65,38	
740012 POLITIQUE DE LA VILLE		6 000	1,10	4 500	0,94	1 500	33,33	
740014 FDVA - FOND DEVELOPPEM				3 000	0,63	-3 000	-100,00	
740015 FDVA - FORMATION BENEVO		600	0,11	600	0,13			
740020 RÉGION OCCITANIE		55 000	10,07	55 000	11,50			
740022 REGION RES ASSO ATCHAL				10 000	2,09	-10 000	-100,00	
740030 CONSEIL DÉPARTEMENTAL		63 000	11,54	62 000	12,96	1 000	1,61	
740031 CONSEIL DEPARTEMENTAL				1 000	0,21	-1 000	-100,00	
740035 COMMUNAUTE COMMUNES		10 000	1,83	10 000	2,09			
740036 COM.AGLO. FOIX-VARILHES		3 000	0,55	1 000	0,21	2 000	200,00	
740040 MAIRIE DE PAMIERS		10 000	1,83	5 000	1,05	5 000	100,00	
740041 MAIRIE DE STE CROIX VOLV		900	0,16	650	0,14	250	38,46	
740042 MAIRIE DE FOIX		2 000	0,37	2 000	0,42			
740043 POLITIQUE VILLE ST GIRONS		1 500	0,27			1 500	#####	
740044 MAIRIE DE TARASCON		1 500	0,27			1 500	#####	
740050 CNM - DIFFUSION		44 511	8,15	14 000	2,93	30 511	217,94	
740051 CNM-AIDES DIVERSES		6 018	1,10	2 900	0,61	3 118	107,52	
740052 REGION OCCIT EXP CULT TE				6 000	1,25	-6 000	-100,00	
740053 CNM - RESIDENCES		19 000	3,48	20 000	4,18	-1 000	-5,00	
740060 SACEM		5 000	0,92	8 000	1,67	-3 000	-37,50	
740600 AIDE A L'EMPLOI		26 951	4,93	23 052	4,82	3 899	16,92	
740700 AIDE SERVICE CIVIQUE		197	0,04			197	#####	
741100 FONDS SOLIDARITE COVID 1				38 799	8,11	-38 799	-100,00	
- Concours publics et subv. d'exploit.		381 677	69,89	395 501	82,66	-13 824	-3,50	
- Versements des fondateurs ou consommation de dot. consommable								

	du	01/01/2022	%	du	01/01/2021	%	Var. en val. annuelle	
	au	31/12/2022	PE	au	31/12/2021	PE	en euros	%
- Ressources liées à la générosité du public :								
Dons manuels								
Mécénats								
Legs, donations et assurances-vie								
- Contributions financières								
791000 TRANSFERT CHARGES EXPL		5 957	1,09	4 798	1,00	1 160	24,17	
791020 REMBOURSEMENT IJ CPAM		325	0,06	-279	-0,06	604	216,63	
Reprises sur amortissements, dép., provisions et transferts de charges		6 282	1,15	4 519	0,94	1 763	39,02	
789000 REPORT RESSOUR NON UTI		20 130	3,69	14 900	3,11	5 230	35,10	
Utilisations des fonds dédiés		20 130	3,69	14 900	3,11	5 230	35,10	
758000 PRODUITS DE GESTION COU		102	0,02	0	0,00	101	#####	
Autres produits		102	0,02	0	0,00	101	#####	
Total		546 134	100,00	478 466	100,00	67 667	14,14	
CHARGES D'EXPLOITATION								
607001 ACHATS BAR		16 301	2,98	4 472	0,93	11 829	264,52	
607004 ACHATS GOBELETS				1 040	0,22	-1 040	-100,00	
609100 RRR OBTENUS S/MAT.PREMI		-176	-0,03			-176	#####	
Achats de marchandises		16 125	2,95	5 512	1,15	10 613	192,54	
603700 VAR. STK. MARCHANDISES		-193	-0,04	-765	-0,16	572	74,81	
Variation de stocks		-193	-0,04	-765	-0,16	572	74,81	
604100 CONTRAT DE CESSIONS		95 038	17,40	48 190	10,07	46 848	97,22	
604200 HÉBERGEMENT		14 552	2,66	6 949	1,45	7 603	109,41	
604300 RESTAURATION		12 288	2,25	7 259	1,52	5 029	69,29	
604310 DEPLACEMENTS ARTISTES/I		4 414	0,81	603	0,13	3 811	632,06	
604400 CATERING		2 825	0,52	1 469	0,31	1 356	92,29	
604500 INTERVENANTS		2 510	0,46	6 650	1,39	-4 140	-62,25	
604600 LOCATION MATERIEL TECHN		31 192	5,71	9 317	1,95	21 875	234,79	
604610 LOCATION AUTRE		1 343	0,25	687	0,14	655	95,32	
604620 FOURNITURES DE PROJETS		324	0,06	850	0,18	-526	-61,91	
604700 COPRODUCTIONS		30 990	5,67	15 258	3,19	15 732	103,11	
604800 PRESTATION SECURITE		3 003	0,55	1 859	0,39	1 144	61,53	
606100 ACHATS NON STOCKES		1 658	0,30			1 658	#####	
606110 ELECTRICITE		1 810	0,33	4 601	0,96	-2 791	-60,67	
606130 EAU		416	0,08	332	0,07	83	25,05	
606150 CARBURANTS - ESSENCE		4	0,00			4	#####	
606310 FOUR. ENTRET. ET PT. EQUI		2 293	0,42	2 217	0,46	76	3,45	
606400 FOURNITURES ADMINISTRA		230	0,04	840	0,18	-610	-72,64	
611000 SOUS-TRAITANCE GENERAL		19 054	3,49	11 605	2,43	7 448	64,18	
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES		11 260	2,06	11 882	2,48	-622	-5,23	
614000 CHARGES LOCATIVES & CO		117	0,02	1 800	0,38	-1 683	-93,50	
615000 ENTRETIEN ET REPARATION		540	0,10	60	0,01	480	800,00	

	du	01/01/2022	%	du	01/01/2021	%	Var. en val. annuelle	
	au	31/12/2022	PE	au	31/12/2021	PE	en euros	%
615600 MAINTENANCE -CTRL TECH		1 326	0,24		3 651	0,76	-2 326	-63,69
616100 MULTIRISQUES		2 491	0,46		2 881	0,60	-390	-13,54
618200 FORMATIONS INTERNES		9 280	1,70		834	0,17	8 446	#####
622600 HONORAIRES		5 704	1,04		5 379	1,12	325	6,04
623000 PROMOTION		519	0,09		105	0,02	414	395,75
623010 AFFICHAGE					1 083	0,23	-1 083	-100,00
623400 CADEAUX AUX USAGERS					70	0,01	-70	-100,00
623600 CATALOGUES ET IMPRIMES		4 955	0,91		2 761	0,58	2 194	79,47
625100 DEPLACEMENTS SALARIES		9 577	1,75		6 241	1,30	3 337	53,47
625200 DÉPLACEMENTS BÉNÉVOLE		256	0,05				256	#####
625600 MISSIONS		3 256	0,60		934	0,20	2 321	248,46
625700 RECEPTIONS		1 074	0,20		2 467	0,52	-1 393	-56,46
626100 FRAIS POSTAUX		153	0,03		72	0,02	81	112,77
626200 TELEPHONE		842	0,15		1 097	0,23	-254	-23,18
627000 FRAIS BANCAIRES		252	0,05		182	0,04	70	38,38
628100 COTISATIONS		1 768	0,32		1 775	0,37	-7	-0,39
Autres achats et charges externes		277 311	50,78		161 958	33,85	115 353	71,22
Aides financières								
633300 FORMATION PROFESSIONN		3 968	0,73		3 511	0,73	458	13,03
Impôts, taxes et versements assimilés		3 968	0,73		3 511	0,73	458	13,03
641100 SALAIRES APPOINTEM.COM		436	0,08		927	0,19	-491	-52,91
641101 SALAIRES INTERM. TECHNIC		28 073	5,14		15 089	3,15	12 983	86,04
641102 SALAIRES PERMANENTS		181 069	33,15		166 151	34,73	14 919	8,98
641103 SALAIRES INTERM. ARTISTE		24 530	4,49		14 417	3,01	10 113	70,15
641104 SALAIRES INTERVENANTS A		1 508	0,28		976	0,20	532	54,52
641200 CONGES PAYES		-1 004	-0,18		60	0,01	-1 064	#####
641400 INDEMNITES ET AVANTAGES		1 063	0,19		5 239	1,09	-4 176	-79,71
Salaires et traitements		235 675	43,15		202 858	42,40	32 817	16,18
645100 COTISATIONS A L'URSSAF		3 715	0,68		-7 500	-1,57	11 215	149,54
645200 COTISATIONS MUTUELLES		2 180	0,40		2 180	0,46		
645301 AUDIENS ET CS		18 411	3,37		12 502	2,61	5 908	47,26
645410 CHOMAGE PERMANENTS		3 530	0,65		2 937	0,61	592	20,16
645420 POLE EMPLOI INTERMITTEN		4 936	0,90		2 266	0,47	2 670	117,81
645800 COTISATIONS AUTR.ORG.SO		-260	-0,05		15	0,00	-275	#####
647201 F.N.A.S		3 416	0,63		2 855	0,60	561	19,67
647250 FCAP		589	0,11		592	0,12	-3	-0,52
647500 MEDECINE DU TRAVAIL, PHA		1 963	0,36		1 615	0,34	348	21,56
647501 CMB		168	0,03		200	0,04	-32	-15,97
Charges sociales		38 647	7,08		17 662	3,69	20 985	118,81
681120 DOT.AMORT.IMMO.CORPOR		2 011	0,37		2 620	0,55	-609	-23,26
Dotations aux amortissements et		2 011	0,37		2 620	0,55	-609	-23,26
aux dépréciations								
681500 DOT.PROV.D'EXPLOITATION					5 001	1,05	-5 001	-100,00
Dotations aux provisions					5 001	1,05	-5 001	-100,00
689000 ENGA. A REAL S/RESS. AFFE		7 030	1,29		20 130	4,21	-13 100	-65,08
Reports en fonds dédiés		7 030	1,29		20 130	4,21	-13 100	-65,08
651000 REDEVANCES, CONCESSIO					28	0,01	-28	-100,00

	du 01/01/2022	%	du 01/01/2021	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2022	PE	au 31/12/2021	PE	en euros	%
651600 SACEM	13 330	2,44	3 536	0,74	9 794	276,99
651610 CNV	1 196	0,22			1 196	#####
651620 SACD	471	0,09			471	#####
658000 CHARGES DIVERSES GESTI	20	0,00	4	0,00	16	381,60
Autres charges	15 018	2,75	3 568	0,75	11 450	320,92
Total	595 593	109,06	422 056	88,21	173 537	41,12
Résultat d'exploitation	-49 460	-9,06	56 410	11,79	-105 870	-187,68
PRODUITS FINANCIERS						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé						
764000 REVENUS DES VAL.MOB.DE	517	0,09	392	0,08	125	31,94
Autres intérêts et produits assimilés	517	0,09	392	0,08	125	31,94
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de V.M.P						
Total	517	0,09	392	0,08	125	31,94
CHARGES FINANCIERES						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
661100 INTERETS DES EMPRUNTS & Intérêts et charges assimilées			2	0,00	-2	-100,00
			2	0,00	-2	-100,00
Différence négatives de change						
Charges nettes sur cession de V.M.P.						
Total			2	0,00	-2	-100,00
Résultat financier	517	0,09	389	0,08	127	32,70

	du 01/01/2022	%	du 01/01/2021	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2022	PE	au 31/12/2021	PE	en euros	%
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	-48 943	-8,96	56 799	11,87	-105 742	-186,17
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
771800 AUTRES PRODUITS EXCEPTI	102	0,02			102	#####
772000 PRODUITS S/EXERCICES AN	1 314	0,24	22	0,00	1 292	#####
Sur opérations de gestion	1 416	0,26	22	0,00	1 394	#####
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciatio et transferts de charges						
Total	1 416	0,26	22	0,00	1 394	#####
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
671300 DONS, LIBERALITES			3 000	0,63	-3 000	-100,00
672000 CHARGES S/EXERCICES AN			231	0,05	-231	-100,00
Sur opérations de gestion			3 231	0,68	-3 231	-100,00
Sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Total			3 231	0,68	-3 231	-100,00
RESULTAT EXCEPTIONNEL	1 416	0,26	-3 209	-0,67	4 625	144,13
Participation des salariés aux résultats						
Impôts sur les bénéfices						
TOTAL DES PRODUITS	548 066		478 880		69 186	14,45
TOTAL DES CHARGES	595 593		425 289		170 304	40,04
EXCEDENT OU DEFICIT	-47 527	-8,70	53 591	11,20	-101 118	-188,69

	du 01/01/2022	%	du 01/01/2021	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2022	PE	au 31/12/2021	PE	en euros	%
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Dons en nature						
Prestations en nature						
Bénévolat						
Total						
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens						
Prestation en nature						
Personnel bénévole						
Total						