Anne Marchal
Expert Comptable

COMPTES ANNUELS | 2021

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Association COMPAGNIE DACM

1a place Des Orphelins
Maison des Associations
67000 STRASBOURG

APE : 9001Z

SIRET : 43361554900030

Cabinet Anne MARCHAL
21 Rue du Cdt Reibel 67000 STRASBOURG

Tél : 03 88 31 79 27

Etats financiers au 31/12/2021

Attestation de l'expert-comptable

Attestation de présentation des comptes

Etat exprimé en **euros**

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **Association COMPAGNIE DACM** relatifs à l'exercice du **01/01/2021** au **31/12/2021**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	**545 087**	euros
Chiffre d'affaires :	**659 284**	euros
Résultat net comptable :	**105 789**	euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des 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 STRASBOURG
Le 10/05/2022

Signature

Anne MARCHAL

Etats financiers au 31/12/2021

Bilan

Bilan Actif

	Etat exprimé en **euros**	31/12/2021 Brut	31/12/2021 Amort. et Dépréc.	31/12/2021 Net	31/12/2020 Net
	Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires				
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	50 044	33 699	16 344	14 946
	Autres immobilisations corporelles	24 999	16 090	8 909	4 479
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	1 389		1 389	1 389
	TOTAL (I)	**76 432**	**49 789**	**26 643**	**20 814**
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS ET EN-COURS**				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	80 132		80 132	107 735
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	55 936		55 936	83 912
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	380 997		380 997	180 229
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	1 380		1 380	1 007
	TOTAL (II)	**518 445**		**518 445**	**372 883**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecarts de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF (I à V)	**594 877**	**49 789**	**545 087**	**393 697**
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont à moins d'un an			1 389	1 389
	(3) dont à plus d'un an				

Bilan Passif

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2021	31/12/2020
FONDS PROPRES	**Fonds propres sans droit de reprise**		
	Fonds propres statutaires	18 978	18 978
	Fonds propres complémentaires		
	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	168 275	106 874
	Excédent ou déficit de l'exercice	**105 789**	**61 401**
	Total des fonds propres (situation nette)	**293 042**	**187 253**
	Fonds propres consomptibles		
	Subventions d'investissement	3 706	5 270
	Provisions réglementées		
	Total des fonds propres	**296 748**	**192 523**
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		3 661
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public	30 000	30 000
	Total des fonds reportés et dédiés	**30 000**	**33 661**
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	8 889	5 543
	Total des provisions	**8 889**	**5 543**
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	28 481	58 909
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	119 148	66 810
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance	61 821	36 250
	Total des dettes	**209 450**	**161 970**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**545 087**	**393 697**

Résultat de l'exercice exprimé en centimes	105 788,84	61 401,02
(1) Dont à moins d'un an	209 450	161 970
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Détail de l'Actif

Etat exprimé en **euros**		01/01/2021 31/12/2021	12 mois	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Actif immobilisé NET		**26 642,50**	*4,89*	**20 814,21**	*5,29*	**5 828,29**	*28,00*
Installations techniques, matériel et outillage		**16 344,31**	*3,00*	**14 945,89**	*3,80*	**1 398,42**	*9,36*
215420	MATERIEL ET OUTILLAGE DE SCENE	50 043,66	*9,18*	42 101,66	*10,69*	7 942,00	*18,86*
281542	AMORT MATERIEL DE SCENE	(33 699,35)	*-6,18*	(27 155,77)	*-6,90*	(6 543,58)	*-24,10*
Autres immobilisations corporelles		**8 909,31**	*1,63*	**4 479,44**	*1,14*	**4 429,87**	*98,89*
218300	MATERIEL BUREAU & INFORMATIQUE	24 999,42	*4,59*	17 935,93	*4,56*	7 063,49	*39,38*
281830	AMORT.MAT. BUREAU & INFORMATIQ	(16 090,11)	*-2,95*	(13 456,49)	*-3,42*	(2 633,62)	*-19,57*
Autres immobilisations financières		**1 388,88**	*0,25*	**1 388,88**	*0,35*		
275000	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	1 388,88	*0,25*	1 388,88	*0,35*		
TOTAL II - Actif circulant NET		**518 444,84**	*95,11*	**372 882,97**	*94,71*	**145 561,87**	*39,04*
Créances clients, usagers et comptes rattachés		**80 131,92**	*14,70*	**107 735,20**	*27,36*	**(27 603,28)**	*-25,62*
041D	Collectif clients débiteurs	80 131,92	*14,70*	107 735,20	*27,36*	(27 603,28)	*-25,62*
Autres créances		**55 936,15**	*10,26*	**83 911,56**	*21,31*	**(27 975,41)**	*-33,34*
040D	Collectif fournisseurs débiteurs	14,23		18 445,00	*4,69*	(18 430,77)	*-99,92*
409800	FOURNISSEURS - RRR À OBTENIR	120,32	*0,02*	1 015,30	*0,26*	(894,98)	*-88,15*
437220	POLE EMPLOI			45,71	*0,01*	(45,71)	*-100,00*
441000	ETAT - SUBVENTION À RECEVOIR	50 000,00	*9,17*	59 990,00	*15,24*	(9 990,00)	*-16,65*
444200	CRÉANCES SUR L'ETAT - CARRY BA	163,00	*0,03*	163,00	*0,04*		
445660	TVA DÉDUCTIBLE S/AUT.BIENS ET	4 435,76	*0,81*	1 538,22	*0,39*	2 897,54	*188,37*
445670	CRÉDIT DE TVA À REPORTER	542,00	*0,10*	2 088,00	*0,53*	(1 546,00)	*-74,04*
445860	TVA SUR FACTURES NON PARVENUES	660,84	*0,12*	626,33	*0,16*	34,51	*5,51*
Disponibilités		**380 997,16**	*69,90*	**180 228,84**	*45,78*	**200 768,32**	*111,40*
512000	CREDIT MUTUEL	199 986,02	*36,69*	38 697,69	*9,83*	161 288,33	*416,79*
512500	LIVRET BLEU ASSO	180 160,46	*33,05*	140 711,82	*35,74*	39 448,64	*28,04*
530000	CAISSE	554,90	*0,10*	523,55	*0,13*	31,35	*5,99*
530100	CAISSE EN DOLLARS	54,18	*0,01*	54,18	*0,01*		
530200	CAISSE EN FRANCS SUISSE	34,04	*0,01*	34,04	*0,01*		
530300	CAISSE EN NOK NORVÉGIEN	165,75	*0,03*	165,75	*0,04*		
530400	CAISSE EN LIVRE	26,77		26,77	*0,01*		
531500	CAISSE EN YEN JAPONAIS	15,04		15,04			
Charges constatées d'avance		**1 379,61**	*0,25*	**1 007,37**	*0,26*	**372,24**	*36,95*
486000	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	1 379,61	*0,25*	1 007,37	*0,26*	372,24	*36,95*
TOTAL DU BILAN ACTIF		**545 087,34**	*100,00*	**393 697,18**	*100,00*	**151 390,16**	*38,45*

Détail du Passif

Etat exprimé en **euros**		01/01/2021 31/12/2021 (12 mois)		01/01/2020 31/12/2020 (12 mois)		Variations	%
TOTAL I - Total des fonds propres		**296 748,07**	*54,44*	**192 523,00**	*48,90*	**104 225,07**	*54,14*
Total des fonds propres (situation nette)		**293 041,83**	*53,76*	**187 252,99**	*47,56*	**105 788,84**	*56,50*
Fonds propres sans droit de reprise - Fonds statutaires		**18 977,69**	*3,48*	**18 977,69**	*4,82*		
102000	FONDS ASSOCIATIF	18 977,69	*3,48*	18 977,69	*4,82*		
Report à nouveau		**168 275,30**	*30,87*	**106 874,28**	*27,15*	**61 401,02**	*57,45*
110000	REPORT A NOUVEAU	168 275,30	*30,87*	106 874,28	*27,15*	61 401,02	*57,45*
Excédent ou déficit de l'exercice		**105 788,84**	*19,41*	**61 401,02**	*15,60*	**44 387,82**	*72,29*
Total des autres fonds propres		**3 706,24**	*0,68*	**5 270,01**	*1,34*	**(1 563,77)**	*-29,67*
Subventions d'investissement		**3 706,24**	*0,68*	**5 270,01**	*1,34*	**(1 563,77)**	*-29,67*
131000	SUBVENTIONS D'ÉQUIPEMENT	9 990,00	*1,83*	9 990,00	*2,54*		
139000	SUBVENTIONS INSCRITES AU C/R	(6 283,76)	*-1,15*	(4 719,99)	*-1,20*	(1 563,77)	*-33,13*
Total autres fonds propres							
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés		**30 000,00**	*5,50*	**33 661,36**	*8,55*	**(3 661,36)**	*-10,88*
Fonds dédiés sur subventions d'exploitation				**3 661,36**	*0,93*	**(3 661,36)**	*-100,00*
194000	FONDS DÉDIÉS			3 661,36	*0,93*	(3 661,36)	*-100,00*
Fonds dédiés sur ress. liées à la générosité du public		**30 000,00**	*5,50*	**30 000,00**	*7,62*		
196000	FONDS DEDIES S/DONS	30 000,00	*5,50*	30 000,00	*7,62*		
TOTAL III - Total des Provisions		**8 889,00**	*1,63*	**5 543,00**	*1,41*	**3 346,00**	*60,36*
Provisions pour charges		**8 889,00**	*1,63*	**5 543,00**	*1,41*	**3 346,00**	*60,36*
153000	PROVISIONS PENSIONS & OBLIGAT.	8 889,00	*1,63*	5 543,00	*1,41*	3 346,00	*60,36*
TOTAL IV - Total des dettes		**209 450,27**	*38,43*	**161 969,82**	*41,14*	**47 480,45**	*29,31*
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**28 481,21**	*5,23*	**58 909,36**	*14,96*	**(30 428,15)**	*-51,65*
040C	Collectif fournisseurs créditeurs	19 937,54	*3,66*	32 664,36	*8,30*	(12 726,82)	*-38,96*
408100	FOURNISSEURS - FACT. NON PARVE	8 543,67	*1,57*	26 245,00	*6,67*	(17 701,33)	*-67,45*
Dettes fiscales et sociales		**119 147,97**	*21,86*	**66 810,46**	*16,97*	**52 337,51**	*78,34*
421 000	Collectif salarié	7,83		1 926,07	*0,49*	(1 918,24)	*-99,59*
428200	PERS.PROV.POUR CONGES PAYES	4 482,19	*0,82*	4 802,66	*1,22*	(320,47)	*-6,67*
431000	URSSAF	45 461,00	*8,34*	8 568,32	*2,18*	36 892,68	*430,57*
437100	AUDIENS	30 595,57	*5,61*	31 586,66	*8,02*	(991,09)	*-3,14*
437130	ALLIANZ MUTUELLE	154,26	*0,03*	148,08	*0,04*	6,18	*4,17*
437220	POLE EMPLOI	1 335,38	*0,24*			1 335,38	
437400	AFDAS	6 403,29	*1,17*	3 971,86	*1,01*	2 431,43	*61,22*
437500	AGESSA + MDA	1 212,27	*0,22*	486,43	*0,12*	725,84	*149,22*
437800	FNAS	1 866,00	*0,34*	1 195,00	*0,30*	671,00	*56,15*
437810	CMB	1 841,46	*0,34*	441,74	*0,11*	1 399,72	*316,87*
437850	FCAP	321,77	*0,06*	206,02	*0,05*	115,75	*56,18*
438200	CHARGES SOCIALES S/ CP	1 464,81	*0,27*	1 629,15	*0,41*	(164,34)	*-10,09*
438610	Charges à payer	435,94	*0,08*			435,94	
442100	PRÉLÈVEMENTS À LA SOURCE	5 090,00	*0,93*	4 299,48	*1,09*	790,52	*18,39*
443000	ETAT OPERATIONS PARTICULIERES	280,00	*0,05*	280,00	*0,07*		
444000	ETAT - IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICE	3 949,00	*0,72*	6 999,00	*1,78*	(3 050,00)	*-43,58*
445200	TVA DUE INTRACOMMUNAUTAIRE	6 472,60	*1,19*			6 472,60	
445712	TVA COLLECTEE 5.5%	5 151,16	*0,95*			5 151,16	

Détail du Passif

Etat exprimé en **euros**		01/01/2021 31/12/2021	12 mois	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	Variations	%
445716	TVA COLLECTEE 20%	1 494,44	0,27	186,67	0,05	1 307,77	700,58
447110	TAXE / SALAIRES & RETENUE SOUR	1 129,00	0,21	83,32	0,02	1 045,68	N/S
Produits constatés d'avance		**61 821,09**	***11,34***	**36 250,00**	***9,21***	**25 571,09**	***70,54***
487000	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	61 821,09	11,34	36 250,00	9,21	25 571,09	70,54
Total du passif		**545 087,34**	***100,00***	**393 697,18**	***100,00***	**151 390,16**	***38,45***

Etats financiers au 31/12/2021

Compte de Résultat

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2021	31/12/2020
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations		
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	659 284	244 193
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	366 133	313 250
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels		
	Mécénats		30 000
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		5 000
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	1 045	1 870
	Utilisations des fonds dédiés	3 661	13 907
	Autres produits	27	12
	Total des produits d'exploitation	**1 030 150**	**608 232**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	506 876	316 784
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	10 169	4 636
	Salaires et traitements	375 023	210 660
	Charges sociales	190 463	64 678
	Dotation aux amortissements et dépréciations	9 177	5 257
	Dotation aux provisions	3 346	1 794
	Reports en fonds dédiés		30 000
	Autres charges	7 924	12 971
	Total des charges d'exploitation	**1 102 978**	**646 780**
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**(72 828)**	**(38 548)**

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2021	31/12/2020
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**(72 828)**	**(38 548)**
PRODUITS FINANCIERS	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	449	379
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	**449**	**379**
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées		
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières		
	RESULTAT FINANCIER	**449**	**379**
	RESULTAT COURANT avant impôts	**(72 379)**	**(38 168)**
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	186 129	107 015
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	**186 129**	**107 015**
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	512	
	Sur opérations en capital		447
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	**512**	**447**
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	**185 617**	**106 568**
	Participation des salariés aux résultats		
	Impôts sur les bénéfices	7 449	6 999
	TOTAL DES PRODUITS	**1 216 728**	**715 627**
	TOTAL DES CHARGES	**1 110 939**	**654 226**
	EXCEDENT ou DEFICIT	**105 789**	**61 401**

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		
Prestations		
Personnel bénévole		
TOTAL		

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en **euros**		01/01/2021 31/12/2021 (12 mois)		01/01/2020 31/12/2020 (12 mois)		Variations	%
Total des produits d'exploitation		**1 030 150,03**	*100,00*	**608 232,30**	*100,00*	**421 917,73**	*69,37*
Ventes de biens et services		**659 283,68**	*64,00*	**244 193,41**	*40,15*	**415 090,27**	*169,98*
Ventes de prestations de service		**659 283,68**	*64,00*	**244 193,41**	*40,15*	**415 090,27**	*169,98*
706010	PRESTATIONS DE SERVICES À 20%	2 197,80	*0,21*	700,00	*0,12*	1 497,80	*213,97*
706100	CESSIONS DE SPECTACLES À 5.5%	218 350,00	*21,20*	54 350,00	*8,94*	164 000,00	*301,75*
706200	EXPOSITIONS À 20% TVA			6 300,00	*1,04*	(6 300,00)	*-100,00*
706400	ATELIERS,CONF,ANNIMATION,FORMA			170,00	*0,03*	(170,00)	*-100,00*
706420	Ateliers Enseignement Exo	120,00	*0,01*			120,00	
706500	COPRODUCTION À 5.5%	18 328,91	*1,78*	73 000,00	*12,00*	(54 671,09)	*-74,89*
706600	Coproduction 20%	25 927,20	*2,52*			25 927,20	
706900	CESSIONS DE SPECTACLES EXPORT	114 728,92	*11,14*	63 920,00	*10,51*	50 808,92	*79,49*
706910	COPRODUCTION EXPORT	7 500,00	*0,73*	27 000,00	*4,44*	(19 500,00)	*-72,22*
706920	CESSION DROITS REPRESENT (INTR	116 500,00	*11,31*			116 500,00	
706930	PRESTATIONS DE SERVICES (INTRA			3 700,00	*0,61*	(3 700,00)	*-100,00*
706940	COPRODUCTION INTRACOM	10 000,00	*0,97*	9 280,00	*1,53*	720,00	*7,76*
708120	FRAIS ANNEXES 5.5%	60 295,53	*5,85*	16 043,14	*2,64*	44 252,39	*275,83*
708146	FRAIS ANNEXES 20%			1 184,15	*0,19*	(1 184,15)	*-100,00*
708148	FRAIS ANNEXES 10%			2 330,00	*0,38*	(2 330,00)	*-100,00*
708890	FRAIS ANNEXES EXPORT	46 251,20	*4,49*	6 077,00	*1,00*	40 174,20	*661,09*
708891	FRAIS ANNEXES INTRACOM	39 084,12	*3,79*			39 084,12	
713400	VARIATION ENCOURS PRODUCT. SER			(19 860,88)	*-3,27*	19 860,88	*100,00*
Produits de tiers financeurs		**366 133,21**	*35,54*	**348 250,00**	*57,26*	**17 883,21**	*5,14*
Concours publics et subventions d'exploitation		**366 133,21**	*35,54*	**313 250,00**	*51,50*	**52 883,21**	*16,88*
740000	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	72 008,00	*6,99*	27 500,00	*4,52*	44 508,00	*161,85*
741110	SUBVENTION DMDTS	35 000,00	*3,40*	50 000,00	*8,22*	(15 000,00)	*-30,00*
741120	SUBVENTION DRAC	180 000,00	*17,47*	150 000,00	*24,66*	30 000,00	*20,00*
741200	SUBVENTION REGION	50 000,00	*4,85*	50 000,00	*8,22*		
741400	SUBVENTION COMMUNE	25 000,00	*2,43*	25 000,00	*4,11*		
742100	INSTITUT FRANCAIS			10 750,00	*1,77*	(10 750,00)	*-100,00*
748510	Subventions aide au paiment URSSAF	4 125,21	*0,40*			4 125,21	
Ressources générosité du public - Mécénats				**30 000,00**	*4,93*	**(30 000,00)**	*-100,00*
754200	Mécénats			30 000,00	*4,93*	(30 000,00)	*-100,00*
Contributions financières				**5 000,00**	*0,82*	**(5 000,00)**	*-100,00*
755100	CONTRIBUTION FINANCIERE AUTRES			5 000,00	*0,82*	(5 000,00)	*-100,00*
Autres produits d'exploitation		**4 733,14**	*0,46*	**15 788,89**	*2,60*	**(11 055,75)**	*-70,02*
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges		**1 045,00**	*0,10*	**1 870,00**	*0,31*	**(825,00)**	*-44,12*
791000	TRANSFERT CHARGES D'EXPLOITATI	1 045,00	*0,10*	1 870,00	*0,31*	(825,00)	*-44,12*
Utilisations des fonds dédiés		**3 661,36**	*0,36*	**13 907,19**	*2,29*	**(10 245,83)**	*-73,67*
789400	REPRISE ENGAGEMENT FONDS DEDIE	3 661,36	*0,36*	13 907,19	*2,29*	(10 245,83)	*-73,67*
Autres produits		**26,78**		**11,70**		**15,08**	*128,89*
758000	PRODUITS DIVERS DE GESTION COU	26,78		11,70		15,08	*128,89*
Total des charges d'exploitation		**1 102 978,14**	*107,07*	**646 780,10**	*106,34*	**456 198,04**	*70,53*
Autres achats et charges externes		**506 875,77**	*49,20*	**316 783,72**	*52,08*	**190 092,05**	*60,01*
604000	PRESTATIONS ARTISTIQUES	66 830,32	*6,49*	37 681,46	*6,20*	29 148,86	*77,36*
604010	PRESTATION TECHNIQUE	18 730,00	*1,82*	4 683,00	*0,77*	14 047,00	*299,96*

Détail du Compte de Résultat

	Etat exprimé en **euros**	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	Variations	%
604100	PRESTATIONS TRADUCTION	2 427,76	0,24	204,24	0,03	2 223,52	N/S
605700	ACHATS PR ACTIVITES PHOTOGRAPH			862,60	0,14	(862,60)	-100,00
606140	FOURNITURES CARBURANT	681,32	0,07	649,96	0,11	31,36	4,82
606300	FOURN.PETIT EQUIPEMENT	1 186,91	0,12	921,24	0,15	265,67	28,84
606400	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	726,18	0,07	2 548,53	0,42	(1 822,35)	-71,51
606510	DECORS ET ACCESSOIRES	1 449,26	0,14	7 066,22	1,16	(5 616,96)	-79,49
606520	COSTUMES ET ACCESSOIRES	2 572,29	0,25	1 922,29	0,32	650,00	33,81
606530	FRAIS DE REGIE ET FOURNIT TECH	13 460,95	1,31	10 257,16	1,69	3 203,79	31,23
611100	SOUS-TRAITANCE COMPTABLE	3 199,59	0,31	3 190,43	0,52	9,16	0,29
611200	SOUS-TRAITANCE PRODUCTION	159 000,00	15,43	129 250,00	21,25	29 750,00	23,02
613200	LOCATIONS IMMOBILIERES	14 648,93	1,42	13 247,32	2,18	1 401,61	10,58
613500	LOCATIONS MAT SPECTACLES	4 008,94	0,39			4 008,94	
613520	LOCATIONS MATERIEL DE TRANSPOR	433,03	0,04	255,15	0,04	177,88	69,72
614000	CHARGES LOCATIVES & COPROPRIÉT	1 236,67	0,12	1 185,73	0,19	50,94	4,30
615200	ENTRETIEN IMMOBILIER	300,00	0,03	200,00	0,03	100,00	50,00
615510	ENTRETIEN DU MATÉRIEL TECHNIQU	2 229,38	0,22	700,00	0,12	1 529,38	218,48
616000	PRIMES D'ASSURANCE	5 594,55	0,54	6 195,75	1,02	(601,20)	-9,70
618100	DOCUMENTATION GENERALE	975,45	0,09	26,18		949,27	N/S
618500	FRAIS DE COLLOQUES, DE SÉMINAI	1 052,98	0,10	10,00		1 042,98	N/S
622600	HONORAIRES	13 396,00	1,30	10 261,00	1,69	3 135,00	30,55
623400	CADEAUX À LA CLIENTÈLE	171,45	0,02	107,73	0,02	63,72	59,15
623600	CATALOGUES ET IMPRIMÉS			1 435,50	0,24	(1 435,50)	-100,00
624500	TRANSPORTS DECORS ET ACCESSOIR	68 661,58	6,67	5 620,00	0,92	63 041,58	N/S
625100	VOYAGES ET DEPLACEMENTS	58 544,25	5,68	29 019,72	4,77	29 524,53	101,74
625300	FORFAIT KILOMÉTRIQUES	2 248,93	0,22	192,06	0,03	2 056,87	N/S
625500	HEBERGEMENTS	14 620,29	1,42	22 353,13	3,68	(7 732,84)	-34,59
625600	MISSIONS	2 157,12	0,21	667,86	0,11	1 489,26	222,99
625700	RECEPTION			202,39	0,03	(202,39)	-100,00
625800	CATERING LOGES	42 238,63	4,10	21 043,81	3,46	21 194,82	100,72
626000	FRAIS POSTAUX	629,45	0,06	388,99	0,06	240,46	61,82
626100	FRAIS DE TÉLÉCOMMUNIC ET INTER	1 670,21	0,16	2 464,33	0,41	(794,12)	-32,22
627000	SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE	823,46	0,08	522,84	0,09	300,62	57,50
628100	ADHESION, COTISATION	969,89	0,09	1 447,10	0,24	(477,21)	-32,98
	Impôts, taxes et versements assimilés	**10 169,26**	**0,99**	**4 635,87**	**0,76**	**5 533,39**	**119,36**
631ADM	COTIS. TAXE APPRENTISSAGE ADM	257,72	0,03	256,67	0,04	1,05	0,41
631ART	COTIS. TAXE APPRENTISSAGE ART	825,24	0,08	373,45	0,06	451,79	120,98
631TEC	COTIS. TAXE APPRENTISSAGE TEC	627,91	0,06	294,83	0,05	333,08	112,97
633300	FORMATION CONTINUE	50,00				50,00	
633ADM	COTIS. AFDAS ADM	756,61	0,07	761,68	0,13	(5,07)	-0,67
633ART	COTIS. AFDAS ART	3 571,54	0,35	1 670,40	0,27	1 901,14	113,81
633TEC	COTIS. AFDAS TEC	2 724,08	0,26	1 278,84	0,21	1 445,24	113,01
635400	DROITS ENREGISTREMENTS	1 356,16	0,13			1 356,16	
	Salaires et traitements	**375 023,25**	**36,40**	**210 659,63**	**34,63**	**164 363,62**	**78,02**
641101	Absence Activité partielle	(15 102,00)	-1,47	(49 700,00)	-8,17	34 598,00	69,61
641140	GRATIFICATION EXO STAGE	300,30	0,03	74,10	0,01	226,20	305,26
641160	AJUSTEMENT MAINTIEN 100% NET			2 940,26	0,48	(2 940,26)	-100,00
641200	CONGES PAYES	(320,47)	-0,03	(363,94)	-0,06	43,47	11,94
641400	INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	1 000,00	0,10			1 000,00	
641ADM	BRUT ADMINISTRATIF	64 187,85	6,23	55 496,94	9,12	8 690,91	15,66
641ART	BRUT ARTISTIQUE	184 505,32	17,91	122 291,12	20,11	62 214,20	50,87
641TEC	BRUT TECHNIQUE	140 452,25	13,63	79 921,15	13,14	60 531,10	75,74
	Charges sociales	**190 462,78**	**18,49**	**64 678,39**	**10,63**	**125 784,39**	**194,48**
645800	CHARGES SOCIALES S/CP	(164,34)	-0,02	(264,32)	-0,04	99,98	37,83
645ADM	COTIS. SOCIALES ADM	19 650,85	1,91	17 228,42	2,83	2 422,43	14,06
645ART	COTIS. SOCIALES ART	85 672,80	8,32	38 084,32	6,26	47 588,48	124,96
645TEC	COTIS. SOCIALES TEC	78 436,98	7,61	37 879,63	6,23	40 557,35	107,07
647500	MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	1 832,64	0,18			1 832,64	
647ADM	COTIS.CMB FCAP FNAS ADM	1 027,78	0,10	992,13	0,16	35,65	3,59

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en **euros**		01/01/2021 31/12/2021	12 mois	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	Variations	%
647ART	COTIS. CMB FNAS FCAP ART	3 985,85	0,39	1 778,16	0,29	2 207,69	124,16
647TEC	COTIS. CMB FNAS FCAP TEC	2 881,09	0,28	1 230,32	0,20	1 650,77	134,17
648000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	2 080,76	0,20	2 000,00	0,33	80,76	4,04
649200	Exonération Urssaf Covid-19	(4 941,63)	-0,48	(34 250,27)	-5,63	29 308,64	85,57
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		**9 177,20**	**0,89**	**5 257,19**	**0,86**	**3 920,01**	**74,56**
681120	DOT. AMORT. S/IMMOBIL.CORPOR.	9 177,20	0,89	5 257,19	0,86	3 920,01	74,56
Dotations aux provisions		**3 346,00**	**0,32**	**1 794,00**	**0,29**	**1 552,00**	**86,51**
681500	DOT. PROV. RISQUES & CH. EXPLO	3 346,00	0,32	1 794,00	0,29	1 552,00	86,51
Reports en fonds dédiés				**30 000,00**	**4,93**	**(30 000,00)**	**-100,00**
689600	ENGAGEMENT A REALISER S/DONS			30 000,00	4,93	(30 000,00)	-100,00
Autres charges		**7 923,88**	**0,77**	**12 971,30**	**2,13**	**(5 047,42)**	**-38,91**
651610	NOTE D'AUTEUR	7 793,10	0,76	12 556,50	2,06	(4 763,40)	-37,94
651800	AUTRES DROITS ET VALEURS SIMIL	85,72	0,01	404,02	0,07	(318,30)	-78,78
658000	CHARGES DIVERSES GESTION COURA	45,06		10,78		34,28	318,00
Résultat d'exploitation		**(72 828,11)**	**-7,07**	**(38 547,80)**	**-6,34**	**(34 280,31)**	**-88,93**
Total des produits financiers		**448,73**	**0,04**	**379,45**	**0,06**	**69,28**	**18,26**
Autres intérêts et produits assimilés		**448,73**	**0,04**	**379,45**	**0,06**	**69,28**	**18,26**
768000	AUTRES PRODUITS FINANCIERS	448,73	0,04	379,45	0,06	69,28	18,26
Total des charges financières							
Résultat financier		**448,73**	**0,04**	**379,45**	**0,06**	**69,28**	**18,26**
Résultat courant avant impôts		**(72 379,38)**	**-7,03**	**(38 168,35)**	**-6,28**	**(34 211,03)**	**-89,63**
Total des produits exceptionnels		**186 128,92**	**18,07**	**107 015,19**	**17,59**	**79 113,73**	**73,93**
Produits exceptionnels sur opérations en capital		**186 128,92**	**18,07**	**107 015,19**	**17,59**	**79 113,73**	**73,93**
777000	QUOTE-PART DES SUBVENTIONS VIR	1 563,77	0,15	4 719,99	0,78	(3 156,22)	-66,87
778800	PRODUITS EXCEPTIONNELS DIVERS	184 565,15	17,92	102 295,20	16,82	82 269,95	80,42
Total des charges exceptionnelles		**511,70**	**0,05**	**446,82**	**0,07**	**64,88**	**14,52**
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		**511,70**	**0,05**			**511,70**	
671200	PENALITES ET AMENDES	35,00				35,00	
671800	AUTRES CHARGES EXCEPT. DE GEST	476,70	0,05			476,70	
Charges exceptionnelles sur opération en capital				**446,82**	**0,07**	**(446,82)**	**-100,00**
675000	VALEURS COMPT. ÉLÉMENTS ACTIF			446,82	0,07	(446,82)	-100,00
Résultat exceptionnel		**185 617,22**	**18,02**	**106 568,37**	**17,52**	**79 048,85**	**74,18**
Impôts sur les bénéfices		**7 449,00**	**0,72**	**6 999,00**	**1,15**	**450,00**	**6,43**
695000	IMPOTS SUR LES BENEFICES	7 449,00	0,72	6 999,00	1,15	450,00	6,43
Excédent ou déficit de l'exercice		**105 788,84**	**10,27**	**61 401,02**	**10,09**	**44 387,82**	**72,29**

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en **euros**	01/01/2021 31/12/2021 12 mois	01/01/2020 31/12/2020 12 mois	Variations %
Contributions volontaires en nature			
Charges des contributions volontaires en nature			

Etats financiers au 31/12/2021

Annexes

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Informations générales

L'association a pour but de favoriser et de défendre la recherche et la création artistique à leur plus niveau, notamment dans le domaine de l'Art dramatique, des Arts du spectacle et des Arts plastiques. Elle a notamment pour objet la création, la production et la diffusion de spectacles vivants, d'œuvres sonores, plastiques, audiovisuelles ou littéraires ainsi qu'un travail pédagogique.

Evènements significatifs et faits caractéristiques

Faits caractéristiques pouvant concerner l'activité, l'évolution prévisible, des opérations comptables, des événements importants…

L'Association a été impactée par la crise sanitaire COVID 19 qui a continué sur 2021.
Sur cette année, l'association a touché 72 008 euros du Fonds de solidarité.

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales comptables dans le respect des principes prévus par le règlement ANC n°2014-03 relatif au plan comptable général, et le règlement ANC n°2018-06 relatif aux modalités d'établissements des comptes annuels personnes morales de droit privé à but non lucratif.

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **545 087** euros**.**

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 216 728** euros et un total **charges** de **1 110 939** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **105 789** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2021** e**t** finit le **31/12/2021.**
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

-image fidèle.
- régularité et sincérité.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

- prudence.
- comparabilité et continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

* Installations techniques : 5 à 10 ans
* Matériel et outillage industriels : 4 à 7 ans
* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
* Matériel de transport : 4 à 5 ans
* Matériel de bureau : 5 à 7 ans
* Matériel informatique : 3 ans
* Mobilier : 10 ans

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Provisions

Des provisions pour risques et charges sont constituées dès qu'un élément du patrimoine a une valeur économique négative pour l'entité, qui se traduit par une obligation à l'égard d'un tiers dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Cotisations

L'association ne pouvant justifier d'un droit d'agir en recouvrement sur ses appels de cotisations, elles sont comptabilisées en produit lors de leur encaissement effectif.

Indemnités de fin de carrière

En France, les indemnités de fin de carrière ne sont dues que si le salarié est présent dans l'entreprise au moment de son départ à la retraite. Dans le cas d'un départ avant cette date, il ne percevra pas ces indemnités.

A la clôture de l'exercice, le montant de la "dette actuarielle" en matière d'indemnités de fin de carrière (IFC) s'élève à 8 889 euros.

La dette actuarielle est déterminée à partir des paramètres généraux suivants :
- Année de calcul : 2021
- Taux d'actualisation : 1.52 %

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

- Méthode de calcul : Rétrospective Prorata Temporis
- Initiative du départ : Le départ intervient à l'initiative du salarié.
- Convention collective : CCN des entreprises artistiques et culturelles
- Table de mortalité : INSEE TD 2017-2019

En ce qui concerne les paramètres des catégories, ont été retenus :
- Age de départ prévu (sauf dérogation individuelle) : 62 ans

- Progression de salaires : 1.0%

- Taux de rotation : lent

- Taux de charges sociales patronales : 53.42%

La dette actuarielle est inscrite au bilan sous forme de provision, avec les caractéristiques suivantes :
- Montant total de la provision comptabilisée à la date de clôture : 8 889 euros
- Mouvement de la provision au cours de l'exercice (+ si dotation, - si reprise) : 3 346 euros

Elle ne fait pas l'objet d'une externalisation auprès d'un organisme d'assurance.

Contributions en nature

Description des modalités de recensement, de quantification et de valorisation.
L'association n'a pas mis en oeuvre d'outils lui permettant de recensser de manière exhaustive et objective la nature et l'importance des contributions volontaires en nature.

Immobilisations

Etat exprimé en **euros**	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2021
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Viremt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Donations temporaires d'usufruit						
Autres						
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre						
sur sol d'autrui						
instal. agenct aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels	42 102		7 942			50 044
Instal., agencement, aménagement divers						
Matériel de transport						
Matériel de bureau, informatique et mobilier	17 936		7 063			24 999
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**60 038**		**15 005**			**75 043**
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES						
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	1 389					1 389
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**1 389**					**1 389**
TOTAL	**61 426**		**15 005**			**76 432**

Amortissements

Etat exprimé en **euros**

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2021
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	27 156	6 544		33 699
	Autres instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	13 456	2 634		16 090
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**40 612**	**9 177**		**49 789**
	TOTAL	**40 612**	**9 177**		**49 789**

Provisions

Etat exprimé en **euros**		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2021
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges Pour garanties données aux clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations similaires Pour impôts Pour renouvellement des immobilisations Provisions pour gros entretien et grandes révisions Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer Autres	5 543	3 346		8 889
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**5 543**	**3 346**		**8 889**
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles, corporelles, legs ou donations, des titres mis en équivalence, titres de participation, autres immo. financières }				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients, usagers				
	Sur créances reçues par legs ou donations				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
	TOTAL GENERAL	**5 543**	**3 346**		**8 889**
	Dont dotations et reprises { - d'exploitation, - financières, - exceptionnelles }		3 346		

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Créances et Dettes

Etat exprimé en **euros**	31/12/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	1 389	1 389	
Clients, usagers douteux ou litigieux			
Autres créances clients, usagers	80 132	80 132	
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	163	163	
Taxes sur la valeur ajoutée	5 639	5 639	
Autres impôts, taxes versements assimilés			
Divers	50 000	50 000	
Confédération, fédération, union, entités affiliées			
Créances reçues par legs ou donations			
Débiteurs divers	135	135	
Charges constatées d'avance	1 380	1 380	
TOTAL DES CREANCES	**138 837**	**138 837**	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

	31/12/2021	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	28 481	28 481		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés	4 490	4 490		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	91 092	91 092		
Impôts sur les bénéfices	3 949	3 949		
Taxes sur la valeur ajoutée	13 118	13 118		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	6 499	6 499		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, entités affiliées				
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	61 821	61 821		
TOTAL DES DETTES	**209 450**	**209 450**		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Variation des Fonds Propres

Etat exprimé en **euros**	Fonds propres clôture 31/12/2020	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 31/12/2021
Fonds propres sans droit de reprise	18 978				18 978
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecarts de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité					
Autres réserves					
Report à nouveau	106 874	61 401			168 275
Excédent ou déficit de l'exercice	61 401	(61 401)	105 789		105 789
Situation nette	**187 253**		**105 789**		**293 042**
Fonds propres consomptibles					
Subventions d'investissement	5 270			1 564	3 706
Provisions réglementées					
TOTAL	**192 523**		**105 789**	**1 564**	**296 748**

Variation des Fonds Dédiés

Etat exprimé en **euros**

	Fonds dédiés clôture 31/12/2020	Reports	Utilisations		Transferts	Fonds dédiés clôture 31/12/2021	
			Montant global	dont rembour-sements		Montant global	dont fds dédiés à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
Subventions d'exploitation							
Contributions financières d'autres org.							
Ressources liées à la générosité du public							
Van Cleef & Arpels		30 000				30 000	
TOTAL		**30 000**				**30 000**	

Variation des Subventions d'Investissement

Etat exprimé en **euros**	Subventions à la clôture 31/12/2020	Augmentation	Diminution	Subvention à la clôture 31/12/2021
Subventions d'investissement				
Subventions d'équipement	9 990			9 990
Autres subventions d'investissement				
Montant nominal	**9 990**			**9 990**
Quotes-parts virées au compte de résultat	4 720	1 564		6 284

Concours publics et subventions

31/12/2021 Etat exprimé en **euros**	Union européenne	Etat	Collectivités territoriales	CAF	Autres	Montant fin ex.
Concours publics et subventions						
Concours publics						
Subventions d'exploitation		287 008	75 000		4 125	366 133
Subventions d'investissement						
TOTAL		**287 008**	**75 000**		**4 125**	**366 133**

Détail concours publics et subventions

Libellé	Concours publics	Subventions d'exploitation	Subventions d'investissement
FONDS SOLIDATITE		72 008	
DGCA - Ministère de la Culture		35 000	
DRAC		180 000	
Region GE - Aide aux lieaux et projets annuels		50 000	
Strasbourg Eurométropole		25 000	
Aide paiement URSSAF		4 125	
Totalisation		**366 133**	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en **euros**	Période	Montants	**31/12/2021**
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			**1 380**
ZOOM		157	
OVHCLOUD		6	
Trainline frais de déplacement 2022		226	
Alma Office frais de dépmacement 2022		991	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			**1 380**

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en **euros**	Période	Montants	**31/12/2021**
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			**61 821**
Subvention Institut français		5 250	
Etablissement public du CND		2 400	
CREA23		54 171	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			**61 821**

Rémunération des dirigeants

Etat exprimé en **euros**

Applicable aux associations dont le budget annuel est supérieur à 150 000 euros et recevant une ou plusieurs subventions de l'État ou d'une collectivité territoriale dont le montant est supérieur à 50 000 euros

Au sein de l'association, le montant des rémunérations et avantages en nature des trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés visés par l'article 20 de la loi n°2006-586 du 23 mai 2006 relative au volontariat associatif et à l'engagement éducatif n'est pas communiqué.

En effet, compte tenu de l'organisation et de la répartition des pouvoirs au sein de la structure, cette information reviendrait à indiquer une rémunération individuelle.

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2021
Total des produits exceptionnels		**186 129**
Produits exceptionnels sur opérations en capital		**186 129**
QUOTE-PART DES SUBVENTIONS VIR	*1 564*	
PRODUITS EXCEPTIONNELS DIVERS	*184 565*	
Total des charges exceptionnelles		**512**
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		**512**
PENALITES ET AMENDES	*35*	
AUTRES CHARGES EXCEPT. DE GEST	*477*	
Résultat exceptionnel		**185 617**

Effectif moyen

	31/12/2021	Interne
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures	1
	Professions intermédiaires	
	Employés	7
	Ouvriers	
	TOTAL	**8**