Association Flashback 66

1 Rue Jean Vieilledent
La casa musicale
66100 PERPIGNAN

Comptes annuels de l'exercice
Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Activité Principale de l'entreprise : *Association dans le domaine des arts du son, des arts du spectacle vivant, des arts visuels, des arts numériques et des nouvelles technologies.*

Nous vous présentons ci-après le dossier qui se décompose ainsi :

- ***Bilans actifs / passifs***
- ***Comptes annuels***

Fait à Perpignan,
Le 21/04/2022

Mikaël BERLIVET
Expert-Comptable

Sommaire

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Bilan Actif	*1*
Bilan Passif	*2*
Compte de résultat 1/2	*3*
Compte de résultat 2/2	*4*
Détail de l'Actif	*5*
Détail du Passif	*6*
Détail du compte de résultat	*7*

Bilan Actif

Etat exprimé en **euros**	31/12/2021 Brut	31/12/2021 Amort. et Dépréc.	31/12/2021 Net	31/12/2020 Net
ACTIF IMMOBILISE				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	2 618	1 829	789	751
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains (y compris agencts et aménagts terrains)				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles	190 596	48 298	142 298	71 022
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS GREVEES DE DROITS				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équival.				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	**193 214**	**50 126**	**143 088**	**71 773**
ACTIF CIRCULANT				
STOCKS ET EN-COURS				
Avances et acomptes versés sur commandes				
CREANCES (3)				
Usagers (familles, élèves)	18 870		18 870	1 175
Personnel et organismes sociaux	1 579		1 579	267
Etat et autres collectivités publiques	62 988		62 988	79 550
Autres créances	5 309		5 309	33 005
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
DISPONIBILITES	50 735		50 735	92 694
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	984		984	859
TOTAL (II)	**140 465**		**140 465**	**207 549**
COMPTES DE REGULARISATION				
Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF (I à V)	**333 679**	**50 126**	**283 553**	**279 322**

(1) dont droit au bail
(2) dont à moins d'un an
(3) dont à plus d'un an

ENGAGEMENTS RECUS
Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents - autorisés par l'organisme de tutelle
Dons en nature restant à vendre

Bilan Passif

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2021	31/12/2020
FONDS ASSOCIATIFS	**FONDS PROPRES**		
	Fonds associatifs sans droit de reprise		
	- Valeur du patrimoine intégré		
	- Fonds statutaires		
	- Apports sans droit de reprise		
	- Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés		
	- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Dont *Réserves statutaires*		
	Réserves pour investissements		
	Réserves de trésorerie		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	34 746	41 681
	Résultat de l'exercice	**3 405**	**(6 935)**
	TOTAL DES FONDS PROPRES	**38 151**	**34 746**
	AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
	Fonds associatifs avec droit de reprise		
	- Apports avec droit de reprise		
	- Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisé		
	- Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
	Ecarts de réévaluation		
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	160 503	143 900
	Dont *Subventions d'équipement*	*173 900*	*143 900*
	Subventions d'investissement reçues avec obligation d'amortissement		
	Taxe d'apprentissage affectée aux équipements scolaires		
	Autres subventions d'investissement	*(13 397)*	
	Droits des propriétaires		
	TOTAL DES AUTRES FONDS ASSOCIATIFS	**160 503**	**143 900**
	TOTAL DES FONDS ASSOCIATIFS (I)	**198 654**	**178 646**
PROVISIONS	Provisions pour risques		
	Provisions pour pensions et obligations similaires		
	Provisions pour gros entretien		
	Autres provisions pour charges		
	TOTAL DES PROVISIONS (II)		
Fonds dédiés	**TOTAL DES FONDS DEDIES (III)**		
DETTES (1)	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Avances et acomptes reçus des usagers		
	Dettes fournisseurs	34 718	41 119
	Dettes fiscales et sociales	48 431	50 424
	Dettes sur immobilisations		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance	1 750	9 133
	TOTAL DES DETTES (IV)	**84 899**	**100 676**
	Ecarts de conversion passif (V)		
	TOTAL PASSIF (I à V)	**283 553**	**279 322**

Résultat de l'exercice exprimé en centimes	3 405,24	(6 935,17)
(1) Dont à moins d'un an	84 899	100 676
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

ENGAGEMENTS DONNES

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2021	31/12/2020
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Participation des familles	43 686	30 682
	Participation de l'Etat et des collectivités publiques		
	Ventes de produits et marchandises, travaux, études		
	Produits des activités annexes	1 800	
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	323 918	229 051
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Autres produits de gestion courante	413	463
	Total des produits d'exploitation	**369 817**	**260 196**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements	40 046	26 681
	Variation de stock		
	Autres charges externes	64 814	39 733
	Impôts, taxes et versements assimilés	4 630	1 497
	Salaires et traitements	182 012	99 901
	Charges sociales	30 571	37 158
	Dotations aux amortissements :		
	- sur immobilisations	35 469	9 366
	Dotations aux dépréciations :		
	- sur immobilisations		
	- sur actif circulant		
	Dotations aux provisions		
	Autres charges de gestion courante	21 245	52 888
	Total des charges d'exploitation	**378 787**	**267 225**
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**(8 970)**	**(7 029)**

Compte de Résultat 2/2

		Etat exprimé en **euros**	31/12/2021	31/12/2020
	RESULTAT D'EXPLOITATION		**(8 970)**	**(7 029)**
Opéra. comm.	Remboursement des frais sur opérations faites en commun			
	Quote-part des frais sur opérations faites en commun			
PRODUITS FINANCIERS	De participations			
	De valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			
	Autres intérêts et produits assimilés			
	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			
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions			
	Intérêts et charges assimilées		1 432	552
	Différences négatives de change			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
	Total des charges financières		**1 432**	**552**
	RESULTAT FINANCIER		**(1 432)**	**(552)**
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		**(10 402)**	**(7 581)**
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		410	1 256
	Sur opérations en capital		13 397	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges			
	Total des produits exceptionnels		**13 807**	**1 256**
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion			611
	Sur opérations en capital			
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions			
	Total des charges exceptionnelles			**611**
	RESULTAT EXCEPTIONNEL		**13 807**	**646**
	Impôt sur les sociétés des personnes morales non lucratives			
	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs			
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées			
	TOTAL DES PRODUITS		**383 624**	**261 452**
	TOTAL DES CHARGES		**380 219**	**268 387**
	EXCEDENT ou DEFICIT		**3 405**	**(6 935)**
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	**Contributions reçues**			
	Bénévolat			
	Prestations en nature			
	Dons en nature			
	Emplois des contributions reçues			
	Secours en nature			
	Mise à disposition gratuite de biens et services			
	Personnel bénévole			

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		**143 088**	*100,00*	**71 773**	*100,00*	**71 315**	*99,36*
Concessions brevets et droits similaires		**789**	*0,55*	**751**	*1,05*	**38**	*5,07*
205100	FRAIS LOGICIEL WEB	1 900	*1,33*	1 900	*2,65*		
205200	LOGICIEL MUSIQUE LIVE	718	*0,50*			718	
280510	AMORT FRAIS LOGICIEL	(1 829)	*-1,28*	(1 149)	*-1,60*	(680)	*-59,19*
Autres immobilisations corporelles		**142 298**	*99,45*	**71 022**	*98,95*	**71 276**	*100,36*
218300	MATERIEL INFORMATIQUE	16 134	*11,28*	4 355	*6,07*	11 779	*270,48*
218310	TELEPHONE ET ACCESSOIRES	900	*0,63*	900	*1,25*		
218320	MATERIEL TECHNIQUE	111 197	*77,71*	57 781	*80,50*	53 416	*92,45*
218400	ACHAT MATERIEL TECHNIQUE	44 383	*31,02*	9 217	*12,84*	35 166	*381,53*
218410	ACHAT FOURNITURES SCENE	11 310	*7,90*	7 168	*9,99*	4 143	*57,80*
218420	MOBILIER DIVERS	6 671	*4,66*	5 110	*7,12*	1 561	*30,54*
281830	AMORT MATERIEL INFORMATIQUE	(6 736)	*-4,71*	(1 282)	*-1,79*	(5 454)	*-425,47*
281831	AMORTISSEMENT TELEPHONES	(900)	*-0,63*	(634)	*-0,88*	(266)	*-41,89*
281832	AMORT MATERIEL TECHNIQUE	(31 264)	*-21,85*	(9 052)	*-12,61*	(22 212)	*-245,40*
281841	AMORT FOURNITURES SCENE	(7 552)	*-5,28*	(1 779)	*-2,48*	(5 773)	*-324,57*
281842	AMORT MOBILIERS DIVERS	(1 846)	*-1,29*	(762)	*-1,06*	(1 084)	*-142,14*
TOTAL II - Actif Circulant NET		**140 465**	*98,17*	**207 549**	*289,17*	**(67 084)**	*-32,32*
Usagers (familles, élèves)		**18 870**	*13,19*	**1 175**	*1,64*	**17 695**	*N/S*
041D	Collectif clients débiteurs	18 870	*13,19*	1 175	*1,64*	17 695	*N/S*
Personnel et organismes sociaux		**1 579**	*1,10*	**267**	*0,37*	**1 312**	*491,71*
421300	GRATIFICATION STAGIAIRE	150	*0,10*	150	*0,21*		
425000	AVANCES ET ACOMPTES SALAIRE	100	*0,07*	100	*0,14*		
437820	PST 66 MEDECINE TRAVAIL PERMANE	386	*0,27*			386	
438700	IJSS A RECEVOIR (MAINTIEN SALAIRE)	343	*0,24*	17	*0,02*	326	*N/S*
438710	ORGANISME SOC A RECEVOIR	600	*0,42*			600	
Etat et autres collectivités publiques		**62 988**	*44,02*	**79 550**	*110,83*	**(16 562)**	*-20,82*
441710	SUBVENTIONS REGION OCCITANIE	37 400	*26,14*	21 300	*29,68*	16 100	*75,59*
441720	SUBVENTIONS EURO REGION	720	*0,50*	8 000	*11,15*	(7 280)	*-91,00*
441730	CONSEIL GENERAL 66			40 000	*55,73*	(40 000)	*-100,00*
441750	CNM (CENTRE NATIONAL DE MUSIQUE	15 100	*10,55*			15 100	
441752	SUB CNC - PUBLIQUE	1 500	*1,05*			1 500	
441781	ASSOCIATION RESEAU EN SCENE - SUB	3 400	*2,38*	2 600	*3,62*	800	*30,77*
441783	SPEDIDAM SUBVENTIONS PRIVEES	3 040	*2,12*			3 040	
441784	ADAMI - SUBVENTIONS PRIVEES			3 000	*4,18*	(3 000)	*-100,00*
441786	MAISON MUSIQUE CONTEMPORAINE-P	750	*0,52*			750	
443000	ACTIVITE PARTIELLLE	664	*0,46*	4 650	*6,48*	(3 986)	*-85,71*
447110	TAXE SUR LES SALAIRES A PAYER	414	*0,29*			414	
Autres créances		**5 309**	*3,71*	**33 005**	*45,99*	**(27 696)**	*-83,91*
040D	Collectif fournisseurs débiteurs	3 989	*2,79*	4 010	*5,59*	(20)	*-0,50*
467100	SUBVENTIONS PRIVEES	1 320	*0,92*	3 996	*5,57*	(2 676)	*-66,97*
467900	MOBILISATIONS CREANCES SUBVENTI			25 000	*34,83*	(25 000)	*-100,00*
Disponibilités		**50 735**	*35,46*	**92 694**	*129,15*	**(41 959)**	*-45,27*
512100	CREDIT AGRICOLE	50 107	*35,02*	92 641	*129,07*	(42 533)	*-45,91*
512200	BANQUE POPULAIRE	301	*0,21*			301	
531000	CAISSE	327	*0,23*	53	*0,07*	274	*513,82*
Charges constatées d'avance		**984**	*0,69*	**859**	*1,20*	**126**	*14,62*
486000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	984	*0,69*	859	*1,20*	126	*14,62*
Total de l'actif		**283 553**	*198,17*	**279 322**	*389,17*	**4 231**	*1,51*

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 associatifs		**198 654**	*70,06*	**178 646**	*63,96*	**20 008**	*11,20*
Total des fonds propres		**38 151**	*13,45*	**34 746**	*12,44*	**3 405**	*9,80*
Report à nouveau		**34 746**	*12,25*	**41 681**	*14,92*	**(6 935)**	*-16,64*
110000	REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	51 212	*18,06*	58 147	*20,82*	(6 935)	*-11,93*
119000	REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	(16 466)	*-5,81*	(16 466)	*-5,89*		
Excédent ou déficit de l'exercice		**3 405**	*1,20*	**(6 935)**	*-2,48*	**10 340**	*149,10*
Total des autres fonds associatifs		**160 503**	*56,60*	**143 900**	*51,52*	**16 603**	*11,54*
Subventions d'équipement		**173 900**	*61,33*	**143 900**	*51,52*	**30 000**	*20,85*
131200	SUBVENTION D'INVESTISSEMENT REG	73 900	*26,06*	43 900	*15,72*	30 000	*68,34*
131210	SUBVENTION D'INVESTISSEMENT DE	100 000	*35,27*	100 000	*35,80*		
Autres subventions d'investissement		**(13 397)**	*-4,72*			**(13 397)**	
139000	SUBV INVESTISSEMENT INSCRITES AU	(13 397)	*-4,72*			(13 397)	
Total des provisions							
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés							
Total des dettes		**84 899**	*29,94*	**100 676**	*36,04*	**(15 777)**	*-15,67*
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**34 718**	*12,24*	**41 119**	*14,72*	**(6 401)**	*-15,57*
040C	Collectif fournisseurs créditeurs	26 486	*9,34*	33 270	*11,91*	(6 784)	*-20,39*
408100	FOURNISSEURS - FACTURES NON PARV	8 232	*2,90*	7 850	*2,81*	382	*4,87*
Dettes fiscales		**1 458**	*0,51*	**1 294**	*0,46*	**164**	*12,66*
442100	PAS- PRELEVEMENT A LA SOURCE	1 214	*0,43*	1 050	*0,38*	164	*15,60*
447200	RETENUE A LA SOURCE ETRANGER	243	*0,09*	243	*0,09*		
Dettes sociales		**46 973**	*16,57*	**49 130**	*17,59*	**(2 157)**	*-4,39*
421000	SALAIRE A PAYER	782	*0,28*			782	
421100	SALAIRES INTERMITTENTS	60	*0,02*			60	
421120	INTERMITTENT-ARTISTE	144	*0,05*			144	
428200	DETTES POUR CONGES PAYES	3 158	*1,11*	3 780	*1,35*	(623)	*-16,47*
431000	URSSAF COTISATIONS A PAYER	13 351	*4,71*	14 597	*5,23*	(1 246)	*-8,54*
431100	URSSAF LIMOUSIN DROITS D'AUTEUR	12 769	*4,50*	7 411	*2,65*	5 358	*72,30*
437100	AUDIENS COTISATIONS A PAYER	6 512	*2,30*	8 610	*3,08*	(2 098)	*-24,37*
437120	AUDIENS COTISATIONS CONGES SPEC	2 929	*1,03*	7 031	*2,52*	(4 102)	*-58,35*
437210	POLE EMPLOI CHOMAGE PERMANENT			1 726	*0,62*	(1 726)	*-100,00*
437220	POLE EMPLOI CHOMAGE INTERMITEN	416	*0,15*	1 225	*0,44*	(809)	*-66,04*
437400	AFDAS FORMATION A PAYER	3 896	*1,37*	1 498	*0,54*	2 399	*160,16*
437800	FNAS A PAYER	714	*0,25*	1 397	*0,50*	(683)	*-48,87*
437810	MEDECINE DU TRAVAIL INTERMITEN	259	*0,09*	98	*0,03*	162	*165,56*
437815	PST66 MEDECINE TRAVAIL DES PER	790	*0,28*	397	*0,14*	393	*98,93*
437830	FCAP	57	*0,02*			57	
438200	CHARGES SOCIALES SUR CONGES PAYES	1 137	*0,40*	1 361	*0,49*	(224)	*-16,47*
Produits constatés d'avance		**1 750**	*0,62*	**9 133**	*3,27*	**(7 383)**	*-80,84*
487000	PRODUITS CONSTATEE D'AVANCE	1 750	*0,62*	9 133	*3,27*	(7 383)	*-80,84*
Total du passif		**283 553**	*100,00*	**279 322**	*100,00*	**4 231**	*1,51*

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		**369 817**	*N/S*	**260 196**	*N/S*	**109 621**	*42,13*
Partcipation des familles		**43 686**	*-419,9*	**30 682**	*-404,7*	**13 004**	*42,38*
706100	VENTE CONCERTS	31 700	*-304,7*	19 300	*-254,5*	12 400	*64,25*
706110	VENTES ATELIERS	1 410	*-13,56*	10 525	*-138,8*	(9 115)	*-86,60*
706120	REMBOURSEMENT DEBOURS /FRAIS	5 869	*-56,43*	857	*-11,31*	5 012	*584,75*
706130	VENTES COLLOQUES- INTERVENTIONS	2 450	*-23,56*			2 450	
706140	VENTE COLLABORATION ECRITURE O	2 000	*-19,23*			2 000	
706150	BILLETERIE SPECTACLES	256	*-2,46*			256	
Produits des activités annexes		**1 800**	*-17,30*			**1 800**	
708300	LOCATION MATERIELS	1 800	*-17,30*			1 800	
Subventions d'exploitation		**323 918**	*N/S*	**229 051**	*N/S*	**94 867**	*41,42*
740000	FDVA - SUBVENTION ETAT	4 000	*-38,46*			4 000	
740100	CNM -SUBVENTION D'EXPLOITATION	77 052	*-740,7*	35 000	*-461,7*	42 052	*120,15*
740101	CNC - SUBVENTION	10 000	*-96,14*			10 000	
740110	SUBVENTION D'EXPLOITATION AGEFI			1 000	*-13,19*	(1 000)	*-100,00*
741000	SUBVENTIONS REGION	47 400	*-455,7*	38 000	*-501,2*	9 400	*24,74*
741100	SUBVENTION REGION DRAC(DIRECTION	56 133	*-539,6*	61 067	*-805,5*	(4 933)	*-8,08*
741200	SUBVENTIONS MAIRIE-COMMUNE	15 000	*-144,2*			15 000	
742000	SUBVENTIONS EUROPE	3 800	*-36,53*	2 000	*-26,38*	1 800	*90,00*
742100	Sub INSTITUTION ESPAGNOLE	4 740	*-45,57*			4 740	
743000	SUBVENTION DEPARTEMENT	18 000	*-173,0*	20 000	*-263,8*	(2 000)	*-10,00*
745000	SUBVENTIONS D'EXPLOITATIONS PRIV	2 500	*-24,03*	57 776	*-762,1*	(55 276)	*-95,67*
745100	SUBVENTIONS SACEM	17 450	*-167,7*			17 450	
745200	SUBVENTIONS INSTITUT FRANCAIS	8 000	*-76,91*			8 000	
745300	SUBVENTIONS SPEDIDAM	10 002	*-96,16*			10 002	
745400	MAISON DE LA MUSIQUE CONTEMPOR	1 500	*-14,42*			1 500	
749000	SUBVENTION AIDE A L'EMPLOI	11 333	*-108,9*			11 333	
749100	SUBVENTION EMPLOIS AIDES CUI	17 007	*-163,5*	6 708	*-88,49*	10 299	*153,53*
749110	EMPLOIS AIDES FONPEPS	20 000	*-192,2*	7 500	*-98,94*	12 500	*166,67*
Autres produits de gestion courante		**413**	*-3,98*	**463**	*-6,11*	**(50)**	*-10,75*
756100	COTISATIONS INSCRIPTIONS ATELIERS			80	*-1,06*	(80)	*-100,00*
756110	COTISATIONS ADHESION FLASHBACK	411	*-3,95*	25	*-0,33*	386	*N/S*
758000	PRODUITS DIVERS DE GESTION COUR	2	*-0,02*	358	*-4,73*	(356)	*-99,31*
Total des charges d'exploitation		**378 787**	*N/S*	**267 225**	*N/S*	**111 562**	*41,75*
Achats de matières premières et autres approvisionnem		**40 046**	*-385,0*	**26 681**	*-351,9*	**13 365**	*50,09*
604100	PRESTATIONS DIVERSES	13 695	*-131,6*	12 826	*-169,1*	870	*6,78*
604150	PRESTATIONS MUSICALES	11 845	*-113,8*	5 620	*-74,14*	6 225	*110,77*
604200	CO PRODUCTION SPECTACLE	1 364	*-13,11*			1 364	
605100	ACHATS EQUIPEMENT DIVERS	119	*-1,14*			119	
606280	PRODUITS PHARMACIE	29	*-0,28*	47	*-0,62*	(18)	*-38,93*
606300	FRAIS PETITS EQUIPEMENTS TECHNI	781	*-7,50*	2 356	*-31,08*	(1 576)	*-66,87*
606310	PRODUITS ENTRETIEN	5	*-0,05*	111	*-1,46*	(106)	*-95,77*
606320	PETIT MATERIEL INFORMATIQUE	3 892	*-37,42*	1 437	*-18,95*	2 455	*170,87*
606400	FOURNITURES DE BUREAUX	1 548	*-14,89*	2 064	*-27,23*	(516)	*-24,98*
606410	FOURNITURES DE MUSIQUE	1 796	*-17,27*	921	*-12,14*	876	*95,14*
606800	ACHATS FOURNITURES DIVERSES	1 738	*-16,71*	902	*-11,90*	836	*92,71*
606810	CARBURANT	1 207	*-11,60*	30	*-0,40*	1 177	*N/S*
606820	FOURNITURES ACCESSOIRES SPECTAC	1 647	*-15,84*	368	*-4,85*	1 280	*347,97*
606830	ACHAT FOURNITURE CONSOMMABLE	380	*-3,65*			380	
Autres charges externes		**64 814**	*-623,1*	**39 733**	*-524,1*	**25 081**	*63,12*
613220	LOCATIONS VEHICULES	2 074	*-19,94*			2 074	
613250	LOCATIONS MATERIELS MUSIQUE	910	*-8,75*	1 650	*-21,77*	(740)	*-44,85*
613260	LOCATIONS MATERIELS DE SCENE	250	*-2,40*	353	*-4,66*	(103)	*-29,16*
613500	ABONNEMENT WINDOWS			10	*-0,13*	(10)	*-100,00*

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	%
613510	AUTRES ABONNEMENTS LOGICIELS	1 714	-16,48	498	-6,56	1 216	244,42
613520	ABONNEMENT VISIOCONFERENCE	168	-1,61	34	-0,44	134	400,00
613530	ABONNEMENT DIVERS	597	-5,74	53	-0,70	544	N/S
615510	ENTRETIEN REPARATIONS INSTUMEN	207	-1,99	389	-5,13	(182)	-46,87
615520	ENTRETIEN REPARATIONS DIVERS	734	-7,05	528	-6,97	205	38,87
615600	MAINTENANCE	664	-6,38	1 365	-18,01	(701)	-51,38
616100	PRIME RCP			465	-6,13	(465)	-100,00
616110	PRIMES ASSURANCES VOYAGES	22	-0,21			22	
618000	DIVERS	10	-0,10			10	
622610	HONORAIRES EXPERT COMPTABLE	7 968	-76,60	960	-12,66	7 008	730,00
622615	HONORAIRE COMPTABLE	3 000	-28,84			3 000	
622620	HONORAIRES COMMISSAIRE AUX COM	1 800	-17,30	1 920	-25,33	(120)	-6,25
622700	FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEUX	660	-6,35			660	
622800	HONORAIRES MISSIONS CONNEXES			540	-7,12	(540)	-100,00
622820	REVERSEMENT COTE PART SUBVENTI	1 500	-14,42	7 500	-98,94	(6 000)	-80,00
622830	FRAIS FORMATION EXTERNE	3 500	-33,65			3 500	
623150	ANNONCE INSERTION DIVERSES	348	-3,35			348	
623600	IMPRIMES ET AFFICHES	1 794	-17,25	215	-2,84	1 579	734,51
624800	TRANSPORTS DIVERS MATERIEL MUSI			520	-6,86	(520)	-100,00
625100	FRAIS DEPLACEMENTS DIVERS	299	-2,87	238	-3,13	61	25,78
625101	VOYAGES ET DEPLACEMENT COLLAB	860	-8,27	243	-3,21	617	253,96
625105	VOYAGE COLLABORAREURS EXTERNES	4 799	-46,14	86	-1,14	4 713	N/S
625110	FRAIS DEPLACEMENT POUR COLLOQU	323	-3,11	101	-1,34	222	219,31
625111	FRAIS DE PARKING	77	-0,74			77	
625120	FRAIS DEPLACEMENT MUSICIENS FLA	406	-3,90	4 021	-53,05	(3 615)	-89,91
625600	FRAIS RESTAURATION DIVERS	1 372	-13,19	984	-12,99	387	39,35
625605	REPAS REUNION INTERNE	2 110	-20,29	1 585	-20,91	525	33,11
625610	FRAIS RESTAURATION COLLOQUES PR	1 342	-12,90	209	-2,76	1 133	540,94
625611	FRAIS DEPLACEMENT COLLOQUES PR	2 023	-19,45			2 023	
625615	FRAIS REPAS COLLABORATEUR EXTE	4 835	-46,48	222	-2,93	4 612	N/S
625620	FRAIS RESTAURATION MUSICIENS FL			1 245	-16,43	(1 245)	-100,00
625650	FRAIS HEBERGEMENT DIVERS			(1 015)	13,39	1 015	100,00
625651	FRAIS HEBERGEMENT COLLOQUES PR	1 101	-10,58			1 101	
625652	FRAIS HEBERGEMENT MUSICIENS FLA	239	-2,30	2 263	-29,85	(2 024)	-89,45
625655	HEBERGEMENT COLLABORATEURS EX	2 335	-22,45			2 335	
625656	RESTAURATION COLLABORATEUR EX	488	-4,69			488	
625700	RECEPTIONS DIVERSES	1 254	-12,06	171	-2,26	1 083	632,54
625710	FRAIS DEPLACEMENT ACCUEIL PHON	3 152	-30,30	924	-12,19	2 227	240,93
625720	FRAIS HERBERGEMENT ACCUEIL PHO	1 083	-10,41	2 145	-28,30	(1 062)	-49,50
625730	FRAIS RESTAURATION ACCUEIL PHO	4 720	-45,38	6 879	-90,74	(2 159)	-31,38
625740	FRAIS VHR	358	-3,44			358	
626100	TELEPHONE FIXE	527	-5,07	360	-4,75	167	46,27
626110	TEL MOBIL 0652557130			255	-3,36	(255)	-100,00
626115	LIGNE MOBILE 00783378551			213	-2,81	(213)	-100,00
626116	LIGNE MOBILE 07 49 46 95 58			4	-0,06	(4)	-100,00
626117	LIGNE MOBIL 0783659594			26	-0,34	(26)	-100,00
626118	MOBILE 0652053113	72	-0,69			72	
626120	MOBIL 0749469558			14	-0,18	(14)	-100,00
626150	TELEPHONES MOBILS DIVERS	704	-6,77			704	
626200	AFFRANCHISSEMENT	278	-2,68	313	-4,13	(35)	-11,09
627810	FRAIS VIREMENT SEPA	132	-1,27	77	-1,01	55	71,74
627820	AUTRES FRAIS BANQUE	298	-2,86	230	-3,03	68	29,75
627830	FRAIS CESSION DAILLY	1 053	-10,12	138	-1,82	915	663,93
628100	COTISATIONS DIVERSES	655	-6,30	800	-10,55	(145)	-18,12
Impôts, taxes, versements assimilés		**4 630**	**-44,52**	**1 497**	**-19,75**	**3 133**	**209,28**
631100	TAXES SUR LES SALAIRES	194	-1,87		0,01	195	N/S
633300	AFDAS - FORMATION PROFESSIONNEL	4 436	-42,65	1 498	-19,75	2 939	196,23
Salaires et traitements		**182 012**	**N/S**	**99 901**	**N/S**	**82 111**	**82,19**
641100	SALAIRE BRUT	148 738	N/S	90 936	N/S	57 802	63,56
641200	CONGES PAYES	9 554	-91,85	5 958	-78,60	3 595	60,34

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	%
641300	GRATIFICATION STAGIAIRE APPRENTI	12 572	-120,8	2 680	-35,36	9 892	369,09
641400	PRIME DE PRECARITE	5 948	-57,18	327	-4,31	5 621	N/S
641420	PRIME ANNUELLE DEF.	4 000	-38,46			4 000	
641600	DEFRAIEMENT NON SOUMIS	1 200	-11,54			1 200	
Charges sociales		**30 571**	**-293,9**	**37 158**	**-490,1**	**(6 587)**	**-17,73**
645000	COTISATIONS CONGES PAYES SPECTA	(224)	2,15	1 145	-15,10	(1 369)	-119,58
645100	COTISATIONS URSSAF	(4 399)	42,29	8 390	-110,6	(12 789)	-152,43
645110	CONTRIBUTION URSSAF DU LIMOUSIN	5 112	-49,15	7 521	-99,21	(2 409)	-32,03
645300	AUDIENS RETRAITE ET PREVOYANCE	9 573	-92,03	5 749	-75,84	3 824	66,51
645410	COTISATION CHOMAGE PERMANENT	3 461	-33,27	2 122	-27,99	1 339	63,12
645420	COTISATION CHOMAGE INTERMITENT	4 851	-46,64	2 860	-37,73	1 991	69,63
645500	COTISATIONS CONGES PAYES SPECTA	7 763	-74,63	7 031	-92,75	731	10,40
647200	COTISATIONS FNAS COMMITE D'ENTR	2 501	-24,05	1 397	-18,43	1 104	79,02
647250	COTISATION FCAP	342	-3,29			342	
647500	MEDECINE DU TRAVAIL DES INTERMI	369	-3,55	98	-1,29	272	278,34
647510	ACHAT PRODUITS PHARMACIE			59	-0,78	(59)	-100,00
647515	MEDECINE TRAVAIL PERMANENTS	1 222	-11,74	787	-10,38	435	55,24
Dotations aux amortissements		**35 469**	**-340,9**	**9 366**	**-123,5**	**26 102**	**278,68**
681110	DOT AMORT IMO INCORP	680	-6,54	633	-8,35	47	7,36
681120	DOT AMORT IMMO CORPO	34 789	-334,4	8 733	-115,2	26 056	298,36
Autres charges de gestion courante		**21 245**	**-204,2**	**52 888**	**-697,6**	**(31 643)**	**-59,83**
651120	ENREGISTREMENT NOM DOMAINE	8	-0,08	18	-0,24	(10)	-53,39
651600	DROITS D'AUTEURS ET DE REPRODUC	18 957	-182,2	50 814	-670,3	(31 857)	-62,69
651610	ACHAT SPECTACLE	1 000	-9,61	1 500	-19,79	(500)	-33,33
651650	CONTRIBUTION DROITS D'AUTEURS	1 164	-11,19	420	-5,54	744	177,34
658000	CHARGES DE GESTION COURANTE	116	-1,11	136	-1,80	(21)	-15,26
RESULTAT D'EXPLOITATION		**(8 970)**	**86,23**	**(7 029)**	**92,72**	**(1 941)**	**-27,62**
Total des produits financiers							
Total des charges financières		**1 432**	**-13,77**	**552**	**-7,28**	**880**	**159,30**
Intérêts et charges assimilées		**1 432**	**-13,77**	**552**	**-7,28**	**880**	**159,30**
661600	INTERETS ESCOMPTES DAILLY	1 432	-13,77	552	-7,28	880	159,30
RESULTAT FINANCIER		**(1 432)**	**13,77**	**(552)**	**7,28**	**(880)**	**-159,30**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT		**(10 402)**	**100,00**	**(7 581)**	**100,00**	**(2 821)**	**-37,21**
Total produits exceptionnels		**13 807**	**-132,7**	**1 256**	**-16,57**	**12 551**	**999,19**
Sur opérations de gestion		**410**	**-3,94**	**1 256**	**-16,57**	**(846)**	**-67,37**
772000	PRODUITS SUR EXERCICE ANTERIEUR	410	-3,94	1 256	-16,57	(846)	-67,37
Sur opérations en capital		**13 397**	**-128,8**			**13 397**	
777000	QP SUBV INV VIREE AU REST EXERCICE	13 397	-128,8			13 397	
Total charges exceptionnelles				**611**	**-8,05**	**(611)**	**-100,00**
Sur opérations de gestion				**611**	**-8,05**	**(611)**	**-100,00**
672000	CHARGES EXCEP / EX ANT			611	-8,05	(611)	-100,00
RESULTAT EXCEPTIONNEL		**13 807**	**-132,7**	**646**	**-8,52**	**13 161**	**N/S**

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	383 624	*N/S*	261 452	*N/S*	122 172	*46,73*
TOTAL DES CHARGES	380 219	*N/S*	268 387	*N/S*	111 832	*41,67*
Excédent ou déficit de l'exercice	3 405	*-32,74*	(6 935)	*91,48*	10 340	*149,10*
Contributions volontaires en nature						
Charges des contributions volontaires en nature						