COMPTES ANNUELS 2025

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

ASSO ASSOCIATION APT MUSIQUE & DEVE

5 Rue de la Cathédrale
84400 APT

Arts du spectacle vivant

NAF : 9001Z SIRET : 791952310 00039

CABINET TONNON ET ASSOCIES

Société d'Expertise Comptable inscrite au Tableau de l'Ordre de la région Occitanie

55 IMPASSE MAC GAFFEY

34070 Montpellier

Tél. 04 67 07 32 06 accueil@catea.fr

Sommaire

Sommaire	1
BILAN	
Bilan Actif	2
Bilan Passif	3
COMPTE DE RÉSULTAT	
Compte de résultat	4
Compte de résultat (suite)	5
DÉTAIL DES COMPTES	
Bilan Actif détaillé	6
Bilan Passif détaillé	8
Compte de résultat détaillé	10

COMPTES ANNUELS 2025

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

Bilan

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/01/2025 au 31/12/2025			Du 01/01/2024 au 31/12/2024
	Brut	Amort. Dép. (à déduire)	Net	Net
Frais d'établissement I				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires	4 476	2 409	2 067	3 559
Autres immobilisations incorporelles				
Immo. incorp. en cours, avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Instal. techniques, matériel et outillages indus.	8 987	8 478	509	2 445
Autres immobilisations corporelles	13 013	7 757	5 257	7 167
Immo. corp. en cours, avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	20 874		20 874	12 174
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ II	**47 350**	**18 643**	**28 707**	**25 346**
Comptes de liaison III				
Actif circulant				
Stocks et en-cours				7 650
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	498 748		498 748	133 678
Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances	732 227		732 227	502 471
Charges constatées d'avance	21 517		21 517	327 046
Valeurs mobilières de placement	991		991	153
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	41 682		41 682	210 437
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT IV	**1 295 165**		**1 295 165**	**1 181 434**
Frais d'émission des emprunts V				
Primes de remboursement des emprunts VI				
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Actif VII				
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I à VII)	**1 342 515**	**18 643**	**1 323 872**	**1 206 780**

Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
	Total	Total
Fonds propres		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Écarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau	-604 550	-71 260
Excédent ou déficit de l'exercice	96 045	-533 291
Situation nette	-508 505	-604 550
Fonds propres consomptibles		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL DES FONDS PROPRES I	**-508 505**	**-604 550**
Autres fonds propres		
Montant des émissions de titres associatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL DES AUTRES FONDS PROPRES I bis		
Comptes de liaison **II**		
Fonds reportés et dédiés		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL DES FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS III		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL DES PROVISIONS IV		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	87 009	123 495
Emprunts et dettes financières diverses	96	
Instruments financiers à terme		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 455 338	1 423 847
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	104 033	159 576
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	129 394	57 757
Produits constatés d'avance	56 508	46 656
TOTAL DES EMPRUNTS ET DETTES V	**1 832 377**	**1 811 331**
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif **VI**		
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I à VI)	**1 323 872**	**1 206 780**

COMPTES ANNUELS 2025

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

Compte de résultat

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
	Total	Total
Produits d'exploitation		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens	923 218	969 231
dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services	3 080 727	2 841 150
dont parrainages	164 219	
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	237 047	654 912
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats	33 900	39 405
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	307	212
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I	**4 275 199**	**4 504 910**
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises	489 962	488 899
Variation de stocks	7 650	-2 780
Autres achats et charges externes	3 180 092	3 890 341
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	19 882	47 658
Salaires	311 457	392 580
Cotisations sociales	106 560	119 084
Dotations aux amortissement et dépréciations	5 901	5 422
Dotations aux provisions		
Valeurs comptables des immo. incorporelles et corporelles cédées		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	42 292	88 876
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION II	**4 163 796**	**5 030 080**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	**111 403**	**-525 170**
Produits financiers		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		3
Reprises sur dépréciations et provisions		
Différences positives de change		4
Produit des cessions d'immobilisations financières		
Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS III		**7**

Compte de résultat (suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
	Total	Total
Charges financières		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées	2 721	4 676
Différences négatives de change		4
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées		
Charges nettes sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES IV	**2 721**	**4 680**
RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)	**-2 721**	**-4 673**
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV)	**108 682**	**-529 843**
Produits exceptionnels **V**		10 000
Charges exceptionnelles **VI**	12 637	21 585
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	**-12 637**	**-11 585**
Participation des salariés aux résultats **VII**		
Impôts sur les bénéfices **VIII**		-8 137
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	**4 275 199**	**4 514 917**
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)	**4 179 153**	**5 048 207**
EXCÉDENT OU DÉFICIT	**96 045**	**-533 291**

Contributions volontaires en nature		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
TOTAL DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Charges des contributions volontaires en nature		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL DES CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		

COMPTES ANNUELS 2025

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

Détail des comptes

Bilan Actif détaillé

Bilan Actif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Net	Net	Montant	%
Frais d'établissement				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires	2 067.40	3 559.40	-1 492.00	-41.92
20510000 CONCESSIONS LICENCES LOGICIELS	*4 476.00*	*4 476.00*		
28051000 Amortissement CONCESSIONS LICENCES LOGICIELS	*-2 408.60*	*-916.60*	*-1 492.00*	*-162.70*
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	508.89	2 445.00	-1 936.11	-79.18
21550000 MATERIEL ET OUTILLAGE INDUST	*8 986.50*	*8 986.50*		
28155000 Amortissement MATERIEL ET OUTILLAGE INDUST	*-8 477.61*	*-6 541.50*	*-1 936.11*	*-29.59*
Autres immobilisations corporelles	5 256.73	7 167.49	-1 910.76	-26.65
21810000 INSTALLATIONS AGENCEMENTS	*9 204.33*	*9 204.33*		
21830000 MAT.BUREAU & INFORMATIQUE	*2 912.30*	*2 349.81*	*562.49*	*23.91*
21840000 MOBILIER	*896.66*	*896.66*		
28181000 Amortissement INSTALLATIONS AGENCEMENTS	*-5 621.11*	*-4 061.30*	*-1 559.81*	*-38.41*
28183000 Amortissement MAT.BUREAU & INFORMATIQUE	*-1 729.46*	*-1 114.91*	*-614.55*	*-55.07*
28184000 Amortissement MOBILIER/MATERIEL	*-405.99*	*-107.10*	*-298.89*	*-279.44*
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	20 874.00	12 174.00	8 700.00	71.46
27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	*20 874.00*	*12 174.00*	*8 700.00*	*71.46*
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	**28 707.02**	**25 345.89**	**3 361.13**	**13.26**
Comptes de liaison				
Actif circulant				
Stocks et en-cours		7 650.00	-7 650.00	-100.00
37000000 STOCK MARCHANDISES		*7 650.00*	*-7 650.00*	*-100.00*
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	498 747.93	133 677.60	365 070.33	273.10
41100000 CLIENTS	*402 157.05*	*103 421.37*	*298 735.68*	*288.85*
41800000 CLIENTS FACTURES A ETABLIR		*30 256.23*	*-30 256.23*	*-100.00*
41810000 CLIENT FACT A ETABLIR	*96 590.88*		*96 590.88*	-
Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances	732 227.16	502 471.27	229 755.89	45.73
40100000 FOURNISSEURS	*410 894.17*	*249 794.27*	*161 099.90*	*64.49*
40960000 CREANCES EMBAL.A RENDRE	*38 484.50*	*3 294.50*	*35 190.00*	*+1 000.00*
40980000 RRR A RECEVOIR	*3 600.00*	*10 365.00*	*-6 765.00*	*-65.27*
43120000 POLE EMPLOI	*351.80*		*351.80*	-

Bilan Actif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Net	Net	Montant	%
44100000 État - Subventions et aides à recevoir	*137 435.67*		*137 435.67*	-
44170000 SUBV.EXPLOIT.A RECEVOIR		*38 600.00*	*-38 600.00*	*-100.00*
44400000 ETAT IMPOT/SOCIETES	*7 890.00*	*8 137.00*	*-247.00*	*-3.04*
44410000 PAS	*147.02*		*147.02*	-
44562000 TVA SUR IMMOBILISATIONS	*1 259.67*	*1 147.18*	*112.49*	*9.85*
44566000 TVA SUR AUTRES BIENS ET SERV.	*90 648.78*	*120 461.19*	*-29 812.41*	*-24.75*
44566200 TVA DEDUCT.INTRACOM.	*7 114.13*	*35 627.26*	*-28 513.13*	*-80.03*
44566300 TVA DED SUR IMPORTATION	*1 050.37*		*1 050.37*	-
44567000 CREDIT DE TVA A REPORTER		*762.00*	*-762.00*	*-100.00*
44571100 TVA COLLECTEE 10%	*204.62*		*204.62*	-
44586000 TVA S/ FACT. NON PARVENUES	*18 120.64*	*33 372.27*	*-15 251.63*	*-45.70*
45510000 C/C LUCAS	*1 410.60*	*910.60*	*500.00*	*54.88*
45512000 C/C NATHALIE DELBOEUF	*2 244.51*		*2 244.51*	-
46700000 DEBITEURS/CREDITEURS DIVERS	*11 370.68*		*11 370.68*	-
Charges constatées d'avance	21 516.67	327 045.77	-305 529.10	-93.42
48600000 CHARGES CONSTATEES AVANCE	*21 516.67*	*327 045.77*	*-305 529.10*	*-93.42*
Valeurs mobilières de placement	991.25	152.50	838.75	547.71
50300000 ACTIONS	*991.25*	*152.50*	*838.75*	*547.71*
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	41 682.37	210 437.06	-168 754.69	-80.19
51230000 CREDIT COOPERATIF		*209 404.32*	*-209 404.32*	*-100.00*
51233000 CREDIT COOPERATIF insante	*4.97*	*538.38*	*-533.41*	*-99.07*
51235000 QONTO CPTE VERKNIPT		*287.66*	*-287.66*	*-100.00*
51236000 CREDIT COOPERATIF amd agency	*41 470.70*		*41 470.70*	-
53000000 CAISSE	*206.70*	*206.70*		
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT	**1 295 165.38**	**1 181 434.20**	**113 731.18**	**9.63**
Frais d'émission des emprunts				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion et différences d'évaluation - Actif				
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF	**1 323 872.40**	**1 206 780.09**	**117 092.31**	**9.70**

Bilan Passif détaillé

Bilan Passif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
Fonds propres				
Fonds propres sans droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Fonds propres avec droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Écarts de réévaluation				
Réserves				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité				
Autres réserves				
Report à nouveau	-604 550.47	-71 259.80	-533 290.67	-748.37
11000000 REPORT A NOUVEAU (CREDIT)	*-604 550.47*	*-71 259.80*	*-533 290.67*	*-748.37*
Excédent ou déficit de l'exercice	**96 045.38**	**-533 290.67**	**629 336.05**	**-118.01**
Situation nette	-508 505.09	-604 550.47	96 045.38	-15.89
Fonds propres consomptibles				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL DES FONDS PROPRES	**-508 505.09**	**-604 550.47**	**96 045.38**	**-15.89**
Autres fonds propres				
Montant des émissions de titres associatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
TOTAL DES AUTRES FONDS PROPRES				
Comptes de liaison				
Fonds reportés et dédiés				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés				
TOTAL DES FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL DES PROVISIONS				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	87 008.86	123 494.79	-36 485.93	-29.54
16420000 AIDE CNM REMBOURSABLE		*-620.00*	*620.00*	*-100.00*
16430000 EMPRUNT C.COOP 100K	*39 815.79*	*59 845.02*	*-20 029.23*	*-33.47*
16440000 EMPRUNT IFCIC 100 K	*42 105.00*	*64 269.77*	*-22 164.77*	*-34.49*
51230000 CREDIT COOPERATIF	*5 088.07*		*5 088.07*	-
Emprunts et dettes financières diverses	95.95		95.95	-
16884000 Intérêts courus sur autres emprunts et dettes assimilées	*95.95*		*95.95*	-

Bilan Passif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
Instruments financiers à terme				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 455 338.23	1 423 846.92	31 491.31	2.21
40100000 FOURNISSEURS	*1 198 215.23*	*1 187 335.42*	*10 879.81*	*0.92*
40810000 FRS FACT.NON PARVENUES	*257 123.00*	*236 511.50*	*20 611.50*	*8.71*
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	104 033.01	159 576.02	-55 543.01	-34.81
42100000 PERSONNEL REMUNERAT.DUES	*16 174.61*	*21 596.34*	*-5 421.73*	*-25.10*
43100000 URSSAF	*17 229.51*	*13 067.80*	*4 161.71*	*31.85*
43120000 POLE EMPLOI		*1 815.08*	*-1 815.08*	*-100.00*
43710000 AUDIENS	*11 886.24*	*21 229.81*	*-9 343.57*	*-44.01*
43720000 CASC/AGEPRO	*213.26*	*788.41*	*-575.15*	*-72.97*
43730000 MEDECINE DU TRAVAIL	*305.89*	*289.04*	*16.85*	*5.88*
43740000 AFDAS	*1 371.71*	*2 055.44*	*-683.73*	*-33.24*
43785000 FCAP	*516.90*	*353.57*	*163.33*	*46.05*
44410000 PAS		*362.79*	*-362.79*	*-100.00*
44520000 TVA DUE INTRACOM	*7 114.13*	*35 627.26*	*-28 513.13*	*-80.03*
44530000 TVA DUE IMPORTATION	*1 050.37*		*1 050.37*	-
44550000 TVA A DECAISSER	*4 815.21*	*8 492.00*	*-3 676.79*	*-43.30*
44571000 TVA COLLECTEE 20%	*7 512.97*	*9 123.19*	*-1 610.22*	*-17.65*
44571100 TVA COLLECTEE 10%		*4.56*	*-4.56*	*-100.00*
44571500 TVA COLLECTEE 5.5%	*12 794.21*	*1 616.10*	*11 178.11*	*691.71*
44580000 TVA A REGULARISER	*17 998.00*	*40 819.00*	*-22 821.00*	*-55.91*
44587000 TVA COLLECTEE/FACT A ETABLIR	*5 050.00*	*1 849.63*	*3 200.37*	*172.97*
44810000 Etat chg.a pay.		*486.00*	*-486.00*	*-100.00*
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	129 393.84	57 757.06	71 636.78	124.03
41100000 CLIENTS	*59 160.39*	*31 828.60*	*27 331.79*	*85.87*
41960000 CLIENTS CONSIGNE/ EMBALLAGES	*24 186.66*	*12 681.67*	*11 504.99*	*90.72*
41980000 RRR A ETABLIR	*30 000.00*		*30 000.00*	-
46710000 SAS PLEIADE PRODUCTION	*16 046.79*	*13 246.79*	*2 800.00*	*21.14*
Produits constatés d'avance	56 507.60	46 655.77	9 851.83	21.12
48700000 PRODUITS CONSTATES AVANCE	*56 507.60*	*46 655.77*	*9 851.83*	*21.12*
TOTAL DES EMPRUNTS ET DETTES	**1 832 377.49**	**1 811 330.56**	**21 046.93**	**1.16**
Écarts de conversion et différences d'évaluation - Passif				
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF	**1 323 872.40**	**1 206 780.09**	**117 092.31**	**9.70**

Compte de résultat détaillé

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
Produits d'exploitation				
Cotisations				
Ventes de biens	923 217.63	969 230.89	-46 013.26	-4.75
70700000 VENTES DE MARCHANDISES 20%	*30 809.49*	*49 205.81*	*-18 396.32*	*-37.39*
70701000 VENTES DE MARCHANDISES 10%	*269 813.18*	*234 013.91*	*35 799.27*	*15.30*
70701100 VTES DE MARCHANDISES SANS TVA	*25 108.65*		*25 108.65*	*-*
70702000 VENTE DE MERCHANDISING 20%	*29 254.17*	*48 059.86*	*-18 805.69*	*-39.13*
70703000 VTES RECH/CIGARETTES ELECT 20%		*4 979.17*	*-4 979.17*	*-100.00*
70704000 VENTE DE MARCHANDISES A 5.5%		*69 123.80*	*-69 123.80*	*-100.00*
70710000 VENTES BOISSONS 10%	*62 625.00*	*4 550.01*	*58 074.99*	*+1 000.00*
70720000 VENTES DE BOISSONS 20%	*484 317.15*	*542 655.00*	*-58 337.85*	*-10.75*
70722000 VENTES PUCES NFC 20%	*21 289.99*	*16 643.33*	*4 646.66*	*27.92*
- dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services	3 080 727.47	2 841 149.82	239 577.65	8.43
70600000 PRESTATIONS SANS TVA	*16 129.43*		*16 129.43*	*-*
70600500 PRESTATIONS 5.5%	*792 063.47*	*565 295.26*	*226 768.21*	*40.11*
70602000 PRESTATIONS 20 %	*47 012.03*		*47 012.03*	*-*
70602100 PRESTATIONS DE SERVICES INTRACOM	*54 217.89*	*47 911.61*	*6 306.28*	*13.16*
70602200 PRESTATIONS DE SERVICES EXPORT	*4 017.60*	*7 611.28*	*-3 593.68*	*-47.21*
70610000 BILLETERIE	*33 648.85*		*33 648.85*	*-*
70610200 PRESTATIONS 20 %	*1 272.37*	*81 650.20*	*-80 377.83*	*-98.44*
70610500 BILLETERIE 5.50%	*1 818 358.63*	*1 974 107.75*	*-155 749.12*	*-7.89*
70614000 PARTENARIAT EXO	*15 000.00*		*15 000.00*	*-*
70614600 PARTENARIATS 20%	*64 722.40*	*97 611.67*	*-32 889.27*	*-33.69*
70614700 CESSIONS SPECTACLES NON ASSUJ	*7 275.00*		*7 275.00*	*-*
70630100 CESSIONS SPECTACLES 5.50 %	*164 219.32*		*164 219.32*	*-*
70800000 FRAIS DE GESTION ADMIN 20%	*11 625.83*	*418.26*	*11 207.57*	*+1 000.00*
70810000 DROIT D'ENTREE 20%	*3 600.00*	*63 283.33*	*-59 683.33*	*-94.31*
70820000 DROIT D'ENTREE EXO	*4 335.19*		*4 335.19*	*-*
70850000 REFACTURATION 5.5%	*1 155.00*		*1 155.00*	*-*
70851000 REFACTURATION FRAIS 10%		*51.81*	*-51.81*	*-100.00*
70851100 REFACTURATION FRAIS NON SOUMIS	*1 840.64*	*2 712.40*	*-871.76*	*-32.12*
70852000 REFACTURATION DE FRAIS A 20%	*40 233.82*	*496.25*	*39 737.57*	*+1 000.00*
- dont parrainages	164 219.32		164 219.32	-
70630100 CESSIONS SPECTACLES 5.50 %	*164 219.32*		*164 219.32*	*-*
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	237 046.82	654 912.23	-417 865.41	-63.80
74000000 SUBV.DEPT VAUCLUSE 35 K	*42 500.00*	*35 000.00*	*7 500.00*	*21.43*
74011000 SUBV. CCPAL	*35 000.00*	*83 717.20*	*-48 717.20*	*-58.19*
74013000 SUBVENTION REGION PACA	*20 500.00*	*66 667.71*	*-46 167.71*	*-69.25*
74020000 SUBVENTION VILLE APT	*35 000.00*		*35 000.00*	*-*
74030000 SUBV.SACEM/TREMPLIN		*5 000.00*	*-5 000.00*	*-100.00*
74060000 SUBV CNM AIDES FESTIVALES		*137 111.38*	*-137 111.38*	*-100.00*
74091000 AIDE VTE VERT BPI FRANCE	*8 000.00*		*8 000.00*	*-*
74110000 SUBVENTION FONPEPS	*520.01*		*520.01*	*-*
74112000 PASS CULTURE	*8 550.00*		*8 550.00*	*-*
74113000 SUB CNM DROIT DE TIRAGE	*20 635.67*		*20 635.67*	*-*
74114000 SUBVENTION CPAM VAUCLUSE	*14 000.00*		*14 000.00*	*-*
74200000 SUBVENTIONS CNM AUTRES	*30 000.00*	*200 000.00*	*-170 000.00*	*-85.00*
74210000 SUB. CNM DROIT DE TIRAGE		*18 583.24*	*-18 583.24*	*-100.00*
74300000 SUBVENTIONS FONPEPS		*75 982.55*	*-75 982.55*	*-100.00*

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
74400000 SUBVENTIONS SERVICE CIVIQUE		*3 589.45*	*-3 589.45*	*-100.00*
74500000 SUBVENTIONS AIDE APPRENTISSAGE	*22 341.14*	*29 260.70*	*-6 919.56*	*-23.65*
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats	33 900.00	39 404.68	-5 504.68	-13.97
75420000 MECENATS	*33 900.00*	*39 404.68*	*-5 504.68*	*-13.97*
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions				
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles				
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	306.68	212.30	94.38	44.81
75800000 PDTS DIVERS DE GESTION	*306.68*	*212.30*	*94.38*	*44.81*
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	**4 275 198.60**	**4 504 909.92**	**-229 711.32**	**-5.10**
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises	489 961.67	488 898.94	1 062.73	0.22
60260000 EMBALLAGES		*1 557.16*	*-1 557.16*	*-100.00*
60700000 ACHATS MARCHANDISES 5.50%	*11 356.03*	*18 719.50*	*-7 363.47*	*-39.34*
60701000 ACHAT DE MARCHANDISES 20%	*22 454.63*	*59 345.11*	*-36 890.48*	*-62.16*
60702000 ACHATS DE MARCHANDISES 10%	*188 262.00*	*110 330.57*	*77 931.43*	*70.63*
60703000 ACHAT DE MARCHANDISES EXO	*51 551.81*	*137 296.11*	*-85 744.30*	*-62.45*
60704000 ACHAT DE PUCES NFC 20%	*8 080.00*	*10 642.00*	*-2 562.00*	*-24.07*
60710000 ACHATS BOISSONS 20 %	*153 582.53*	*152 858.11*	*724.42*	*0.47*
60720000 ACHATS BOISSONS 5.50%	*54 691.08*	*28 216.17*	*26 474.91*	*93.83*
60730000 ACHAT CIGAR.ELECT JETABLES		*4 979.17*	*-4 979.17*	*-100.00*
60900000 RABAIS REMISES RIST.ACHAT	*-16.41*		*-16.41*	-
60970000 Rrr/achats marchandises		*-35 044.96*	*35 044.96*	*-100.00*
Variation de stocks	7 650.00	-2 780.00	10 430.00	-375.18
60370000 VARIATION STOCK DE MARCHANDISE	*7 650.00*	*-2 780.00*	*10 430.00*	*-375.18*
Autres achats et charges externes	3 180 091.64	3 890 340.54	-710 248.90	-18.26
60400000 ETUDES PREST.SERVICES	*680 300.14*	*1 136 524.63*	*-456 224.49*	*-40.14*
60401000 PRESTATIONS DE SERVICES INSANE	*234 431.94*	*3 000.00*	*231 431.94*	*+1 000.00*
60410000 PRESTATIONS EXO	*352 259.40*	*406 131.17*	*-53 871.77*	*-13.26*
60420000 BOOKING ARTISTES	*805 418.76*	*724 051.24*	*81 367.52*	*11.24*
60610000 FOURNITURES NON STOCK EAU, EDF	*4 297.39*	*3 096.16*	*1 201.23*	*38.79*
60614000 CARBURANT	*8 918.70*	*13 132.32*	*-4 213.62*	*-32.08*
60630000 FOURN.ENTRET.& PTIT EQUIP	*4 514.92*	*6 050.05*	*-1 535.13*	*-25.37*
60631000 FOURNITURES FESTIVAL	*32 857.35*	*36 844.32*	*-3 986.97*	*-10.82*
60640000 FOURNIT.ADMINISTRATIVES	*1 213.30*	*1 331.15*	*-117.85*	*-8.87*
61300000 LOCATIONS	*2 337.63*		*2 337.63*	-
61301000 LOCATION ATOUT BOX 12M2	*982.20*	*464.14*	*518.06*	*111.64*
61310000 LOCATION DE SALLES	*66 067.44*	*137 313.45*	*-71 246.01*	*-51.89*
61312000 LOCATION IMPRIMANTE FMB		*1 090.83*	*-1 090.83*	*-100.00*
61320100 LOCATION TPE	*992.00*	*547.50*	*444.50*	*81.02*
61321000 LOCATION SCI PLEIADE	*30 000.00*	*30 000.00*		
61322000 LOCATION SQUARE HABITAT		*3 836.16*	*-3 836.16*	*-100.00*
61323000 LOCATION HANGAR	*1 500.00*	*3 000.00*	*-1 500.00*	*-50.00*
61330000 LOCATION TERRAIN INSANE FESTIVAL	*36 200.00*	*32 280.00*	*3 920.00*	*12.14*
61340000 ABONNEMENTS LOGICIELS/CLOUD	*3 227.74*	*7 091.90*	*-3 864.16*	*-54.48*
61342000 ABONNEMENT VERISURE	*403.10*	*704.87*	*-301.77*	*-42.84*
61352000 LOCATION MATERIELS DIVERS	*454 545.59*	*739 317.65*	*-284 772.06*	*-38.52*
61354000 LOCATION MAT.TRANSPORT	*19 909.66*	*21 515.29*	*-1 605.63*	*-7.46*
61400000 CHARGES LOCATIVES		*180.00*	*-180.00*	*-100.00*
61500000 ENTRETIENS ET REPARATIONS	*12 710.00*	*4 093.22*	*8 616.78*	*210.53*

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
61600000 ASSURANCE RCP	*624.65*		*624.65*	*-*
61610000 MULTIRISQUES	*861.34*	*215.88*	*645.46*	*298.61*
61620000 ASSURANCE MMA	*-226.25*	*544.20*	*-770.45*	*-141.54*
61630000 ASSURANCES FESTIVALS	*-26 252.14*	*35 863.36*	*-62 115.50*	*-173.20*
61650000 ASSURANCE HABITATION AMD	*1 065.80*	*338.41*	*727.39*	*215.38*
61850000 FRAIS DE COLLOQUES, SEMINAIRES	*440.00*	*113.26*	*326.74*	*289.38*
62100000 PERSONNEL EXT ENTREPRISE		*27 138.69*	*-27 138.69*	*-100.00*
62210000 COM. SUR VTES BILLETERIES	*90 855.48*	*19 408.37*	*71 447.11*	*368.13*
62212000 COMMISSION RECHARGEMENT PUCE NFC	*400.00*	*3 477.61*	*-3 077.61*	*-88.50*
62213000 COMM SUR CASHLESS	*2.00*	*7 470.60*	*-7 468.60*	*-99.97*
62240000 FRAIS DE FORMATION		*340.00*	*-340.00*	*-100.00*
62260000 HONORAIRES COMPTABLE	*14 255.00*	*13 840.00*	*415.00*	*3.00*
62260100 HONORAIRES SOCIAL	*7 647.50*	*14 828.00*	*-7 180.50*	*-48.42*
62260200 HONORAIRES JURIDIQUE	*3 890.00*	*5 990.00*	*-2 100.00*	*-35.06*
62261000 HONORAIRES CAC	*5 000.00*	*10 000.00*	*-5 000.00*	*-50.00*
62263000 HONORAIRES ADMINISTRATIFS	*3 150.00*	*100.00*	*3 050.00*	*+1 000.00*
62264000 HONORAIRES DIVERSES		*21 403.68*	*-21 403.68*	*-100.00*
62300000 PUBLICITE 20%	*5 296.49*	*50 306.72*	*-45 010.23*	*-89.47*
62301000 ANNONCES, INSERTIONS ET IMPRESSIONS	*2 992.62*	*2 916.20*	*76.42*	*2.64*
62310000 PUBLICITE INTRACOM	*45 425.01*	*45 623.57*	*-198.56*	*-0.44*
62340000 CADEAUX/DONS	*1 300.00*	*1 040.00*	*260.00*	*25.00*
62410000 FRAIS DE TRANSPORTS SUR ACHATS	*71 229.50*	*76 350.93*	*-5 121.43*	*-6.71*
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	*79 783.41*	*50 204.39*	*29 579.02*	*58.92*
62560000 HEBERGEMENT/HOTEL	*82 010.83*	*154 974.71*	*-72 963.88*	*-47.08*
62570000 REPAS & HEBERGEMENT	*21 096.53*	*17 833.02*	*3 263.51*	*18.30*
62580000 CATERING ARTISTES	*1 638.60*	*2 097.02*	*-458.42*	*-21.84*
62600000 FRAIS POSTAUX	*260.21*	*1 770.74*	*-1 510.53*	*-85.32*
62620000 FRAIS TELEPHONE	*586.36*	*1 607.32*	*-1 020.96*	*-63.53*
62700000 SERVICES BANCAIRES	*3 972.15*	*1 483.78*	*2 488.37*	*167.65*
62730000 COMM SUR REM CB	*2 191.43*	*4 081.01*	*-1 889.58*	*-46.31*
62780000 AUT.FRAIS ET COMMISSIONS	*4 104.86*	*5 303.18*	*-1 198.32*	*-22.59*
62810000 COTISATIONS	*3 403.00*	*2 079.84*	*1 323.16*	*63.61*
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	19 881.54	47 658.30	-27 776.76	-58.28
63120000 TAXE APPRENTISSAGE	*625.67*	*2 146.96*	*-1 521.29*	*-70.84*
63330000 FORM.PROFESS.CONTINUE	*5 777.87*	*6 569.34*	*-791.47*	*-12.04*
63500000 CFE	*1 780.00*	*1 878.00*	*-98.00*	*-5.22*
63580000 CVAE	*1 198.00*	*486.00*	*712.00*	*146.50*
63780000 TAXE CNM/SACEM/SITROM	*10 500.00*	*36 578.00*	*-26 078.00*	*-71.29*
Salaires	311 457.25	392 579.70	-81 122.45	-20.66
64100000 REMUNERATION DU PERSONNEL	*286 890.94*	*345 394.61*	*-58 503.67*	*-16.94*
64120000 SERVICES CIVIQUES ET STAGIAIRE	*4 034.74*	*8 584.53*	*-4 549.79*	*-53.00*
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	*329.22*	*1 900.00*	*-1 570.78*	*-82.68*
64140000 TICKETS RESTAURANTS	*10 762.55*		*10 762.55*	*-*
64150000 INDEMNITE FIN DE CONTRAT		*12 709.40*	*-12 709.40*	*-100.00*
64160000 COTISATION CASC		*858.79*	*-858.79*	*-100.00*
64170000 BRUT APPRENTI	*9 439.80*	*23 132.37*	*-13 692.57*	*-59.19*
Cotisations sociales	106 560.13	119 083.84	-12 523.71	-10.52
64510000 COTIS. A L'URSSAF	*57 803.10*	*65 379.50*	*-7 576.40*	*-11.59*
64520000 COTIS POLE EMPLOI	*13 683.22*	*16 793.72*	*-3 110.50*	*-18.52*
64530000 AUDIENS PREVOYANCE	*19 983.46*	*22 267.50*	*-2 284.04*	*-10.26*
64550000 CAISSE CONGES SPECTACLES	*9 591.83*	*13 999.11*	*-4 407.28*	*-31.48*
64580000 Cotisations aux autres organismes sociaux	*1 176.71*		*1 176.71*	*-*
64590000 CONTRIBUTION DIFFUSEUR		*1.40*	*-1.40*	*-100.00*
64670000 MEDECINE DU TRAVAIL CMB	*198.06*	*289.04*	*-90.98*	*-31.49*
64725000 FCAP	*292.57*	*353.57*	*-61.00*	*-17.23*
64740000 CASC SVP	*1 203.30*		*1 203.30*	*-*

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
64770000 TICKETS RESTAURANT	*2 627.88*			-
Dotations aux amortissements et dépréciations	5 901.36	5 422.41		8.83
68111000 Dot.amort.immo.incorpore.	*1 492.00*	*867.60*		*71.89*
68112000 Dot.amort.immo.corporell.	*4 409.36*	*4 554.81*	*2 627.88*	*-3.21*
Dotations aux provisions			478.95	
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées			*624.40*	
Reports en fonds dédiés			*-145.45*	
Autres charges	42 292.00	88 875.88	-46 583.88	-52.41
65110000 REDEV. BREVETS, MARQUES	*2 991.73*	*28 757.23*	*-25 765.50*	*-89.60*
65160000 REDEVANCES SACEM	*32 000.00*	*50 997.23*	*-18 997.23*	*-37.25*
65160100 REDEVANCES SITROM	*7 276.50*	*8 939.70*	*-1 663.20*	*-18.60*
65800000 CHARGES DIVERSES GESTION	*23.77*	*181.72*	*-157.95*	*-86.81*
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	**4 163 795.59**	**5 030 079.61**	**-866 284.02**	**-17.22**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**111 403.01**	**-525 169.69**	**636 572.70**	**-121.21**
Produits financiers				
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés		3.05	-3.05	-100.00
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS		*3.05*	*-3.05*	*-100.00*
Reprises sur dépréciations et provisions				
Différences positives de change		3.54	-3.54	-100.00
76600000 GAINS DE CHANGE		*3.54*	*-3.54*	*-100.00*
Produit des cessions d'immobilisations financières				
Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS		**6.59**	**-6.59**	**-100.00**
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées	2 720.75	4 675.68	-1 954.93	-41.81
66160000 INTERETS/EMPRUNTS	*2 720.75*	*4 675.68*	*-1 954.93*	*-41.81*
Différences négatives de change		3.95	-3.95	-100.00
66600000 PERTES DE CHANGE		*3.95*	*-3.95*	*-100.00*
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées				
Charges nettes sur cessions de VMP et instruments de trésorerie				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	**2 720.75**	**4 679.63**	**-1 958.88**	**-41.86**
RÉSULTAT FINANCIER	**-2 720.75**	**-4 673.04**	**1 952.29**	**-41.78**
	108 682.26	**-529 842.73**	**638 524.99**	**-120.51**
Produits exceptionnels		10 000.00	-10 000.00	-100.00
77200000 PRODUITS SUR EXE.ANTERIEURS		*10 000.00*	*-10 000.00*	*-100.00*
Charges exceptionnelles		21 584.94	-8 948.06	-41.45
67120000 PENALITES ET AMENDES		*4 247.00*	*7 283.88*	*171.51*
67180000 Charges excep./op.gestion		*1 850.00*	*-1 364.00*	*-73.73*
67200000 CHARGES EXCEPTIONNELLES		*15 487.94*	*-14 867.94*	*-96.00*
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	**-12 636.88**	**-11 584.94**	**-1 051.94**	**9.08**
Participation des salariés aux résultats				
Impôts sur les bénéfices		-8 137.00	8 137.00	-100.00
69950000 CREDIT IMPOT SPECTACLE VIVANT		*-8 137.00*	*8 137.00*	*-100.00*

-12 636.88
11 530.88
486.00
620.00

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
TOTAL DES PRODUITS	4 275 198.60	4 514 916.51	-239 717.91	-5.31
TOTAL DES CHARGES	4 179 153.22	5 048 207.18	-869 053.96	-17.22
EXCÉDENT OU DÉFICIT (Total des produits - Total des charges)	96 045.38	-533 290.67	629 336.05	-118.01