



Hélène Faille

EXPERTS COMPTABLES • COMMISSAIRES AUX COMPTES

Franck Gobin

HAUTE FIDELITE

8 AVENUE DE BOURGOGNE
60000 BEAUVAIS

COMPTES ANNUELS

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

CABINET HÉLÈNE FAILLE

43 avenue d'Italie | ZAC Vallée des Vignes | 80094 Amiens Cedex 3 | Tél. 03 60 126 125

BUREAUX SECONDAIRES

11 place de la République | 80800 Corbie | Tél. 03 60 126 128

9 ter rue du Haut | 80260 Villers Bocage | Tél. 06 32 16 29 86

Sommaire

Rapport de Présentation	2
Bilan association	4
ACTIF	4
<i>Immobilisations incorporelles</i>	4
<i>Immobilisations corporelles</i>	4
<i>Immobilisations financières</i>	4
<i>Actif circulant</i>	4
PASSIF	5
<i>Fonds propres</i>	5
<i>Fonds reportés et dédiés</i>	5
<i>Provisions</i>	5
<i>Dettes</i>	5
<i>Engagements reçus</i>	5
<i>Engagements donnés</i>	6
Compte de résultat association	8
<i>Produits d'exploitation</i>	8
<i>Charges d'exploitation</i>	8
<i>Produits financiers</i>	8
<i>Charges financières</i>	8
<i>Produits exceptionnels</i>	9
<i>Charges exceptionnelles</i>	9
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	9
Bilan association détaillé	11
ACTIF	11
ACTIF IMMOBILISE	11
<i>Immobilisations incorporelles</i>	11
<i>Immobilisations corporelles</i>	11
<i>Immobilisations financières</i>	11
ACTIF CIRCULANT	11
PASSIF	12
FONDS PROPRES	12
FONDS REPORTEES ET DEDIES	12
PROVISIONS	12
DETTES	12
<i>Engagements reçus</i>	12
<i>Engagements donnés</i>	12
Compte de résultat association détaillé	14
<i>Produits d'exploitation</i>	14
<i>Charges d'exploitation</i>	14
<i>Produits financiers</i>	15
<i>Charges financières</i>	15
<i>Produits exceptionnels</i>	15
<i>Charges exceptionnelles</i>	16
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	16
Annexe Association	18
PREAMBULE	19
EVENEMENTS SIGNIFICATIFS ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE	Erreur ! Signet non défini.
PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES	21
METHODE GENERALE	21
PRINCIPALES METHODES D'EVALUATION ET DE PRESENTATION	22
NOTES SUR LE BILAN ACTIF	24
NOTES SUR LE BILAN PASSIF	26
NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT	30
AUTRES INFORMATIONS	31

HAUTE FIDELITE

Rapport de présentation

Rapport de Présentation

MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise HAUTE FIDELITE pour l'exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021 et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par les normes définies par l'Ordre des Experts Comptables.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 31 pages, se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	190 132,99	Euros
Chiffre d'affaires		Euros
Résultat net comptable	-15 425,81	Euros

Fait à AMIENS
Le 06/05/2022

Signature



Cabinet Hélène FAILLE

HAUTE FIDELITE

Bilan association

Bilan association

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
<i>Immobilisations incorporelles</i>					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et développement					
Donations temporaires d'usufruit					
Concessions, brevets, droits similaires	5 750	5 750			
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles	8 339	8 339			
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes					
<i>Immobilisations corporelles</i>					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	17 244	12 707	4 537	1 699	2 838
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés					
<i>Immobilisations financières</i>					
Participations et créances rattachées					
Autres titres immobilisés	153		153	153	
Prêts					
Autres	1 701		1 701	1 533	168
TOTAL (I)	33 187	26 796	6 391	3 384	3 007
<i>Actif circulant</i>					
Stocks et en-cours					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances					
. Créances clients, usagers et comptes rattachés	15 069		15 069	6 524	8 545
. Créances reçues par legs ou donations					
. Autres	114 412		114 412	90 745	23 667
Valeurs mobilières de placement					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	54 100		54 100	81 569	- 27 469
Charges constatées d'avance	161		161	108	53
TOTAL (II)	183 742		183 742	178 946	4 796
Frais d'émission des emprunts (III)					
Primes de remboursement des emprunts (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF	216 929	26 796	190 133	182 331	7 802

Bilan association (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation
Fonds propres			
<i>Fonds propres sans droit de reprise</i>			
. Fonds propres statutaires			
. Fonds propres complémentaires	30 588	30 588	
<i>Fonds propres avec droit de reprise</i>			
. Fonds statutaires			
. Fonds propres complémentaires			
Ecart de réévaluation			
<i>Réserves</i>			
. Réserves statutaires ou contractuelles			
. Réserves pour projet de l'entité			
. Autres			
Report à nouveau	82 124	56 461	25 663
Excédent ou déficit de l'exercice	-15 426	25 663	- 41 089
Situation nette (sous total)	97 286	112 712	- 15 426
Fonds propres consommables			
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL (I)	97 286	112 712	- 15 426
Fonds reportés et dédiés			
Fonds reportés liés aux legs ou donations			
Fonds dédiés		37 118	- 37 118
TOTAL (II)		37 118	- 37 118
Provisions			
Provisions pour risques	6 090		6 090
Provisions pour charges			
TOTAL (III)	6 090		6 090
Dettes			
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	50 000		50 000
Emprunts et dettes financières diverses			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 038	8 399	4 639
Dettes des legs ou donations			
Dettes fiscales et sociales	23 719	24 102	- 383
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	86 757	32 501	54 256
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF	190 133	182 331	7 802
Engagements reçus			
Legs nets à réaliser			
. acceptés par les organes statutairement compétents			
. autorisés par l'organisme de tutelle			
Dont en nature restant à vendre			

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation
<i>Engagements donnés</i>			

HAUTE FIDELITE

Compte de résultat association

Compte de résultat association

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation	%
	Total	Total		
Produits d'exploitation				
Cotisations	5 913	6 368	- 455	-7,15
Ventes de biens et services				
. Ventes de biens		3 014	- 3 014	-100
. dont ventes de dons en nature				
. Ventes de prestations de services	7 039	7 284	- 245	-3,36
. dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
. Concours publics et subventions d'exploitation	222 900	248 900	- 26 000	-10,45
. Versements des fondateurs ou consommations/dotation consomptible				
. Ressources liées à la générosité du public				
. Dons manuels				
. Mécénats				
. Legs, donations et assurances-vie				
. Contributions financières				
Reprises sur les amortiss., dépréciat., prov. et transferts de charge	2 000	-149	2 149	N/S
Utilisations des fonds dédiés	37 118	9 000	28 118	312,42
Autres produits	505	254	251	98,82
Total des produits d'exploitation (I)	275 474	274 669	805	0,29
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises		3 723	- 3 723	-100
Variations stocks				
Autres achats et charges externes	82 101	42 981	39 120	91,02
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	2 411	2 232	179	8,02
Salaires et traitements	138 960	133 820	5 140	3,84
Charges sociales	44 255	26 052	18 203	69,87
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	1 110	1 709	- 599	-35,05
Dotations aux provisions	6 090		6 090	N/S
Reports en fonds dédiés		37 118	- 37 118	-100
Autres charges	71	635	- 564	-88,82
Total des charges d'exploitation (II)	274 998	248 271	26 727	10,77
RESULTAT D'EXPLOITATION (I – II)	476	26 399	- 25 923	-98,20
Produits financiers				
De participations				
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif				
Autres intérêts et produits assimilés	27	33	- 6	-18,18
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
Total des produits financiers (III)	27	33	- 6	-18,18
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées	353	21	332	N/S
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements				

	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation	%
	Total	Total		
Total des charges financières (IV)	353	21	332	N/S
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	-325	12	- 337	N/S
RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	151	26 411	- 26 260	-99,43
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	780		780	N/S
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (V)	780		780	N/S
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	16 357	748	15 609	N/S
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VI)	16 357	748	15 609	N/S
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-15 577	-748	- 14 829	N/S
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les sociétés (VIII)				
Total des produits (I + III + IV)	276 281	274 703	1 578	0,57
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	291 707	249 039	42 668	17,13
EXCEDENT OU DEFICIT	-15 426	25 663	- 41 089	-160,11
Evaluation des contributions volontaires en nature				
Produits				
. Dons en nature				
. Prestations en nature				
. Bénévolats				
Total				
Charges				
. Secours en nature				
. Mise à disposition gratuite de biens et services				
. Prestations				
. Personnel bénévole				
Total				

HAUTE FIDELITE

Bilan association détaillé

Bilan association détaillé

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
ACTIF IMMOBILISE					
Immobilisations incorporelles					
Concessions, brevets, droits similaires	5 750	5 750			
2052000000 LOGICIELS PROGICIELS	5 750		5 750	5 750	
2805200000 AMORT LOGICIELS PROG		5 750	-5 750	-5 750	
Autres immobilisations incorporelles	8 339	8 339			
2080000000 AUTRES IMMO INCORPOR	8 339		8 339	8 339	
2808000000 AMORT AUTR.IMMO INCO		8 339	-8 339	-8 339	
Immobilisations corporelles					
Autres immobilisations corporelles	17 244	12 707	4 537	1 699	2 838
2183000000 MAT.BUREAU & INFORMA	17 244		17 244	13 296	3 948
2818300000 AMT MAT.BUR ET INFOR		12 707	-12 707	-11 597	- 1 110
Immobilisations financières					
Autres titres immobilisés	153		153	153	
2718000000 AUTRES TITRES	153		153	153	
Autres	1 701		1 701	1 533	168
2751000000 DEPOTS VERSES	1 701		1 701	1 533	168
TOTAL (I)	33 187	26 796	6 391	3 384	3 007
ACTIF CIRCULANT					
. Créances clients, usagers et comptes ratt	15 069		15 069	6 524	8 545
4110000000 CLIENTS-USAGERS-ADHERENTS	15 069		15 069	6 524	8 545
. Autres	114 412		114 412	90 745	23 667
4010000000 FOURNISSEURS	210		210	295	- 85
4410000000 SUBVENTIONS A RECEVOIR	114 202		114 202	90 450	23 752
Disponibilités	54 100		54 100	81 569	- 27 469
5120200000 CREDIT COOPERATIF	48 281		48 281	75 845	- 27 564
5121000000 LIVRET A	5 511		5 511	5 484	27
5300000000 CAISSE	308		308	240	68
Charges constatées d'avance	161		161	108	53
4860000000 CHARGES CONST.AVANCE	161		161	108	53
TOTAL (II)	183 742		183 742	178 946	4 796
TOTAL ACTIF	216 929	26 796	190 133	182 331	7 802

Bilan association détaillé(suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation
FONDS PROPRES			
. Fonds propres complémentaires 1024000000 FONDS ASSOCIATIF SS DT REPRISE	30 588 30 588	30 588 30 588	
Report à nouveau 1100000000 REPORT A NOUVEAU	82 124 82 124	56 461 56 461	25 663 25 663
Excédent ou déficit de l'exercice	-15 426	25 663	- 41 089
Situation nette (sous total)	97 286	112 712	- 15 426
TOTAL (I)	97 286	112 712	- 15 426
FONDS REPORTES ET DEDIES			
Fonds dédiés 1940000000 FONDS DEDIES S/ SUBV FONCT		37 118 37 118	- 37 118 - 37 118
TOTAL (II)		37 118	- 37 118
PROVISIONS			
Provisions pour risques 1518000000 PROVISION POUR RISQUES	6 090 6 090		6 090 6 090
TOTAL (III)	6 090		6 090
DETTES			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit 5191000000 DAILLY	50 000 50 000		50 000 50 000
Dettes fournisseurs et comptes rattachés 4010000000 FOURNISSEURS 4081000000 FRS FACTURES NON PARVENUES	13 038 9 546 3 492	8 399 5 399 3 000	4 639 4 147 492
Dettes fiscales et sociales 4210000000 PERS. REMUNERATIONS DUES 4282000000 PROV CONGES PAYES 4310000000 URSSAF 4371000000 AUDIENS A PAYER 4372200000 POLE EMPLOI INTERMITTENT 4374000000 AFDAS 4378000000 FNAS 4378100000 MEDECINE TRAVAIL COT 4378500000 FCAP 4382000000 CH.SOC. SUR PROV C 4421000000 PRELEVEMENT A LA SOURCE 4486000000 CHARGES A PAYER	23 719 2 516 5 110 2 434 3 424 126 238 3 929 52 677 2 117 645 2 450	24 102 217 3 908 7 136 5 800 126 2 232 1 955 48 337 1 664 805	- 383 2 299 1 202 - 4 702 - 2 376 126 - 1 994 1 974 4 340 453 - 160 2 450
TOTAL (IV)	86 757	32 501	54 256
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	190 133	182 331	7 802
Engagements reçus			
Engagements donnés			

HAUTE FIDELITE

Compte de résultat association détaillé

Compte de résultat association détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation	%
Produits d'exploitation				
Cotisations	5 913	6 368	- 455	-7,15
756000000 COTISATIONS DES ADHE	5 913	6 368	- 455	-7,15
Ventes de biens		3 014	- 3 014	-100
707000000 VENTES DE MARCHANDIS		3 014	- 3 014	-100
Ventes de prestations de services	7 039	7 284	- 245	-3,36
708000000 PRODUITS DES ACTIVITES ANNEXES	7 039	7 284	- 245	-3,36
Concours publics et subventions d'exploitation	222 900	248 900	- 26 000	-10,45
741100000 SUBV CONS REG HDF	153 000	175 900	- 22 900	-13,02
7411110000 AUTRES SUBV CONS REG HDF	4 900	2 500	2 400	96,00
7412000000 SUBV.DEPART OISE	7 000	7 000		0,00
7413000000 SUBV.DRAC	50 000	55 500	- 5 500	-9,91
7413300000 SUBV. CD DU NORD	3 000	3 000		0,00
7413400000 SUBV. CD PAS DE CALAIS	5 000	5 000		0,00
Reprises sur les amortiss., dépréciat., prov. et transfe	2 000	-149	2 149	N/S
7910000000 TRANSFERT DE CHARGES	2 000	-149	2 149	N/S
Utilisations des fonds dédiés	37 118	9 000	28 118	312,42
7894000000 REPORT RESS. NON UTILISEES	37 118	9 000	28 118	312,42
Autres produits	505	254	251	98,82
7580000000 PROD DIV DE GESTION	505	254	251	98,82
Total des produits d'exploitation (I)	275 474	274 669	805	0,29
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises		3 723	- 3 723	-100
6070000000 ACHATS DE MARCHANDIS		3 723	- 3 723	-100
Autres achats et charges externes	82 101	42 981	39 120	91,02
6040000000 ACHATS SOUS TRAITANCE	20 219		20 219	N/S
6060100000 ACHATS CARREFOUR CATERING	374		374	N/S
6062600000 CARBURANTS FOURN.GAR	119	49	70	142,86
6063000000 FOURN.ATEL.PET.MAT.O	1 871	1 358	513	37,78
6064000000 FOURN.BUR.INFORMATIQ	312	182	130	71,43
6110000000 SOUS TRAITANCE GENER	454		454	N/S
6132000000 LOCATIONS IMMOBILIER	11 309	12 357	- 1 048	-8,48
6135020000 LOCATION	723	190	533	280,53
6135030000 LOYER GARAGE	780		780	N/S
6135110000 LOYER GRAINETERIE AMIENS	2 402		2 402	N/S
6140000000 CHARG.LOCAT.& COPROP	1 707	2 000	- 293	-14,65
6150000000 ENTRETIENS ET REPARATIONS	1 018		1 018	N/S
6156000000 MAINTENANCE	17	1 373	- 1 356	-98,76
6156100000 CONTRATS D ENTRETIEN	4 895	4 493	402	8,95
6160000000 PRIMES D'ASSURANCES	589	579	10	1,73
6181000000 CONCOURS DIV.COTISAT		104	- 104	-100
6183000000 CNM ACHAT DE LIVRES	45		45	N/S
6185000000 FRAIS SEMIN.CONF.CON	832		832	N/S
6210000000 PERSONNEL EXTERIEUR A L'ENTREP		7 305	- 7 305	-100
6220000000 MAD INTERVENANT ARTISTIQU	200		200	N/S
6226200000 HONOR.EXPERT COMPTAB	1 944	1 176	768	65,31
6226300000 HONOR.COMMISSAIRE CO	1 968	1 920	48	2,50
6227000000 FRAIS ACTES & CONTEN	83		83	N/S
6230000000 INFORMAT.PUBL.REL.PU	8 194	434	7 760	N/S
6231010000 ANNONCE RECRUTEMENT PROFI	1 044		1 044	N/S
6234000000 CADEAUX	50		50	N/S
6236000000 BROCHURES DEPLIANTS	5 749	1 812	3 937	217,27
6238000000 DIVERS POURB.DONS CO	20		20	N/S
6250000000 DEPLTS MISSION RECEP	217		217	N/S
6251000000 VOYAGES ET DEPLACEMENT	3 997	2 092	1 905	91,06
6256000000 MISSIONS RECEPTIONS	2 817	1 191	1 626	136,52
6257000000 RECEPTIONS	3 229	1 620	1 609	99,32

	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation	%
6261000000 AFFRANCHISSEMENTS	39	431	- 392	-90,95
6262000000 TELEPHONE ORANGE	1 179	1 137	42	3,69
6270000000 SERV.BANCAIRES & ASS	3 200	1 178	2 022	171,65
6281000000 COTISATIONS	508		508	N/S
Impôts, taxes et versements assimilés	2 411	2 232	179	8,02
6333000000 FORM.PROFESS.CONTINU	2 411	2 232	179	8,02
Salaires et traitements	138 960	133 820	5 140	3,84
6410020000 SALAIRES NICOLAS		2 234	- 2 234	-100
6410030000 SALAIRES BRUN	1 085	26 047	- 24 962	-95,83
6410060000 SALAIRES SCHULZ	32 656	32 225	431	1,34
6410070000 SALAIRES CORDIER	22 209	21 890	319	1,46
6410080000 SALAIRES HENNING	26 806	26 806		0,00
6410090000 SALAIRES CDD	14 016	6 612	7 404	111,98
6410100000 SALAIRES FALCE	25 883		25 883	N/S
6410110000 BRUT KUBIK APPACT	8 121		8 121	N/S
6410111100 APS A RECEVOIR		3 491	- 3 491	-100
6410112000 APS RECUES		-3 457	3 457	-100
6410120000 BRUT DESHARBES APPACT	1 524		1 524	N/S
6411000000 SALAIRES & APPOINTEM		18 088	- 18 088	-100
6412000000 PROVISION CONGES PAYES	2 279	-348	2 627	754,89
6414000000 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	4 382	233	4 149	N/S
Charges sociales	44 255	26 052	18 203	69,87
6451000000 COTISATIONS A L'URSS	23 881	8 999	14 882	165,37
6453000000 COTISATIONS AUDIENS	10 183	10 350	- 167	-1,61
6454100000 COTIS POLE EMPLOI PERMANENTS	4 348	4 524	- 176	-3,89
6454200000 COTIS POLE EMPLOI SPECTACLE	131		131	N/S
6455000000 COTIS CAISSE CONGES SPECTACLE	208		208	N/S
6456300000 CH.SOC.S/CONGES PAY.	453	-977	1 430	146,37
6472000000 FNAS	1 974	1 955	19	0,97
6472500000 COTISATIONS FCAP	340	337	3	0,89
6475000000 MEDECINE DU TRAVAIL	4		4	N/S
6475100000 MEDECINE DU TRAVAIL	1 440	864	576	66,67
6481000000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	1 292		1 292	N/S
Dotation aux amortissements et aux dépréciations	1 110	1 709	- 599	-35,05
6811200000 DOT.AMT.IMMO CORPORE	1 110	1 709	- 599	-35,05
Dotations aux provisions	6 090		6 090	N/S
6815000000 DOT PROV POUR RISQUES	6 090		6 090	N/S
Report en fonds dédiés		37 118	- 37 118	-100
6894000000 ENGAGEMENTS FONDS DEDIES		37 118	- 37 118	-100
Autres charges	71	635	- 564	-88,82
6580000000 FRAIS DIVERS ECART REGTμ	71	2	69	N/S
6586000000 ADHESION		633	- 633	-100
Total des charges d'exploitation (II)	274 998	248 271	26 727	10,77
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	476	26 399	- 25 923	-98,20
Produits financiers				
Autres intérêts et produits assimilés	27	33	- 6	-18,18
7640000000 REVEN.VAL.MOBIL.PLAC	27	33	- 6	-18,18
Total des produits financiers (III)	27	33	- 6	-18,18
Charges financières				
Intérêts et charges assimilées	353	21	332	N/S
6610000000 CHARGES D'INTERETS	353	1	352	N/S
6618000000 INTERETS AUTRES DETT		20	- 20	-100
Total des charges financières (IV)	353	21	332	N/S
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	-325	12	- 337	N/S
RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	151	26 411	- 26 260	-99,43
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	780		780	N/S
7720000000 PRODUITS EXERC.ANTER	780		780	N/S

	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation	%
Total des produits exceptionnels (V)	780		780	N/S
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	16 357	748	15 609	N/S
6710000000 CHARG.EXCEP.OPER.GES		748	- 748	-100
6720000000 CHARG.EXERCICES ANTE	16 357		16 357	N/S
Total des charges exceptionnelles (VI)	16 357	748	15 609	N/S
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-15 577	-748	- 14 829	N/S
Total des produits (I + III + V)	276 281	274 703	1 578	0,57
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	291 707	249 039	42 668	17,13
EXCEDENT OU DEFICIT	-15 426	25 663	- 41 089	-160,11
Evaluation des contributions volontaires en nature				

HAUTE FIDELITE

Annexe Association

Annexe Association

PREAMBULE

I - OBJET SOCIAL DE L'ASSOCIATION :

HAUTE FIDÉLITÉ a pour objet de structurer le secteur des musiques actuelles sur le territoire des Hauts-de-France et d'élaborer un travail de co-construction impliquant l'ensemble des adhérent·e·s et des acteur·rice·s mobilisé·e·s.

II - NATURE ET PERIMETRE DES ACTIVITES OU MISSIONS SOCIALES REALISEES :

La nature des activités ou missions sociales réalisées durant l'exercice peut être résumée ainsi :

Dans son projet cadre 2018-2020, la nature des activités et des missions sociales réalisées prend appui sur trois objectifs généraux qui se déclinent en neuf objectifs stratégiques :

1. SOUTENIR LA FILIÈRE DES MUSIQUES ACTUELLES EN RÉGION

- 1.1. Fédérer les acteurs, encourager les coopérations et accompagner les initiatives en musiques actuelles en région Hauts-de-France
- 1.2. Contribuer à l'élaboration des politiques publiques dans le champ des musiques actuelles et des secteurs connexes
- 1.3. Identifier les enjeux de la filière et y répondre dans une logique d'équité territoriale

2. PROMOUVOIR LA DIVERSITÉ CULTURELLE EN RÉGION

- 2.1. Repérer, valoriser les pratiques et accompagner l'émergence artistique sur les territoires
- 2.2. Promouvoir et défendre les droits culturels des personnes
- 2.3 Favoriser la prise en compte de la pluralité des acteurs (activités, finalités, modes d'organisation etc.)

3. EXPÉRIMENTER ET INSTITUER DE NOUVELLES PRATIQUES FAVORISANT LA STRUCTURATION ET L'INNOVATION

- 3.1. Repenser les modèles économiques en défendant un développement économique social, solidaire et durable
- 3.2. Anticiper les nouvelles réalités professionnelles (emploi, compétence, formation, etc.) et répondre collectivement aux enjeux sociétaux, numériques et écologiques
- 3.3. Favoriser les logiques d'innovation et d'expérimentation dans un processus d'amélioration continue

Le périmètre des activités ou missions sociales listées ci-dessus peut être ainsi défini :

- Activité d'observation
- Activité de ressource
- Activité de concertation
- Activité d'appui aux acteurs
- Activité d'innovation

Du fait de la pandémie, ce projet cadre a été prolongé d'une année supplémentaire en 2021 afin de terminer les missions engagées en 2019 et qui n'ont pu être réalisés en 2020. Un nouveau projet cadre a été validé par le Conseil d'Administration fin 2021 pour la période 2022-2025 qui sera accompagné d'une Convention Pluriannuelle d'Objectif signée entre le pôle HAUTE FIDÉLITÉ, la Région Hauts-de-France et la Direction Régionale des Affaires Culturelles Hauts-de-France courant 2022.

III. DESCRIPTION DES MOYENS MIS EN OEUVRE :

Les principaux moyens mis en œuvre par notre entité afin de réaliser les activités décrites au paragraphe précédent sont les suivants :

Investissements : ils se résument à l'achat de deux ordinateurs, d'une imprimante et d'un appareil photo. En 2021 cela représente 3 947 euros

Actions :

- Engagés et terminés dans l'exercice : Journées professionnelles du 23 novembre dans le cadre du festival Haute-Fréquence porté par la Région Hauts-de-France à Amiens
- L'ensemble des projets engagés sur des financements au projet ultérieurs ont pu être réalisés durant l'année 2021 :
 - Projet tournée générale (financements Région)
 - Projet All Access Meeting (financement Région)
 - La mise en œuvre du schéma régional de l'accompagnement (financement Région et DRAC)
 - Le projet de formation « structuration économique d'un projet de musiques actuelles » (financement DRAC)

Le projet d'étude sur les radios musicales associatives suit son cours, mais n'a pu être finalisé et publié en 2021. Sa publication et sa présentation sont repoussés à 2022.

Ressources humaines :

En 2021, la masse salariale s'élève à 183 K€ pour 4 CDI et deux CDD au lieu de 195 K€ prévus pour 5 salariés à temps plein. Deux départs de salariés permanents ont été actés dans l'année. Le départ de la chargée de développement en février 2021 a été remplacé temporairement par un contrat court missionné sur le projet de coopération Tournée Générale et sur le suivi des adhérents. Le remplacement poste pour poste a été effectué en novembre avec l'arrivée d'Antoine CORDIER, jusqu'alors chargé des études et de l'observation lui-même remplacé sur cette mission par Damien DUSSEAUX en janvier 2022.

Par ailleurs, du fait de l'obtention d'une subvention pour la mise en œuvre du projet du schéma régional de l'accompagnement, La personne embauchée en 2020 pour une période de 9 mois à compter du mois de septembre a été prolongée par un avenant jusqu'à la mi-juillet 2021 pour finaliser sa mission.

L'administrateur arrivé le 3 février 2020 a quitté ses fonctions le 18 novembre 2021. Une administratrice a pris le relais sur une partie des missions de façon sporadique afin d'assurer la clôture des comptes avant l'arrivée de la nouvelle administratrice prévue en avril 2022.

L'exercice social clos le 31/12/2021 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2020 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 190 132,99 E.

Le résultat net comptable est un déficit de 15 425,81 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

METHODE GENERALE

Les comptes annuels ont été élaborés et sont présentés conformément aux principes définis par le Plan Comptable Général 2014-03, aux prescriptions du Code du commerce et au règlement n° 2018-06 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et des fondations, énoncés par le Comité de la Réglementation Comptable.

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

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

Et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

L'évaluation des éléments de l'actif a été pratiquée par référence à la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives.

PRINCIPALES METHODES D'EVALUATION ET DE PRESENTATION

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Evaluation des immobilisations incorporelles et corporelles :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les frais d'acquisition des immobilisations à savoir les droits de mutations, les honoraires, les commissions et les frais d'actes sont incorporés (ou sont directement inscrits en charges) dans le coût d'acquisition ou de production de ces immobilisations.

Amortissement et dépréciation de l'actif :

Postérieurement à leur entrée, les actifs font l'objet d'un amortissement et / ou d'une dépréciation.

Les actifs dont l'utilisation par l'entité est déterminable font l'objet d'un amortissement mesuré par la consommation des avantages économiques attendus de l'actif.

Pour l'ensemble des actifs, il est apprécié à la clôture de l'exercice s'il existe un indice externe ou interne de perte de valeur montrant qu'un actif a pu perdre notablement de sa valeur. Si la valeur actuelle d'un actif immobilisé devient inférieure à sa valeur nette comptable, cette dernière est ramenée à la valeur actuelle par le biais d'une dépréciation.

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Les amortissements sont calculés sur la durée réelle d'utilisation.

Type	Durée
Logiciels informatiques	1 an
Autres immobilisations incorporelles	1 à 3 ans
Matériel de bureau et informatique	1 à 3ans

Créances :

Les créances, dont les créances clients, sont évaluées à leur valeur nominale. Les créances clients font l'objet, le cas échéant, d'une provision calculée sur la base du risque de non recouvrement.

Provisions pour risques et charges :

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.

Indemnités de fin de carrière :

En France, les indemnités de fin de carrière ne sont dues que si le salarié est présent dans l'entité au moment de son départ à la retraite. Dans le cas d'un départ avant cette date, il ne percevra pas ces indemnités. Elles sont déterminées en appliquant au calcul de l'indemnité légale ou conventionnelle une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les engagements des indemnités pour départ à la retraite ne représentent pas un montant significatif et n'ont pas été valorisés dans les comptes et dans l'annexe.

Annexe Association (suite)**NOTES SUR LE BILAN ACTIF****Immobilisations**

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	14 089			14 089
Immobilisations corporelles	13 296	3 948		17 244
Immobilisations financières	1 686			1 854
TOTAL	29 071	3 948		33 187

Amortissements

Immobilisations amortissables	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	14 089			14 089
TOTAL I	14 089			14 089
Terrains				
Constructions				
sur sol propre				
sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements				
Installations techniques, matériel, outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique	11 597	1 110		12 707
Emballage récupérables et divers				
TOTAL II	11 597	1 110		12 707
TOTAL GENERAL (I+II)	25 686	1 110		26 796

Etat des créances et charges constatées d'avance

Créances	Montant brut	Echéances jusqu'à 1 an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé:			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres créances			
Créances de l'actif circulant:			
Créances usagers	15 069	15 069	
Autres créances	114 412	114 412	
Charges constatées d'avance	161	161	
TOTAL	129 642	129 642	

Etat des produits à recevoir

Produits à recevoir	Montant
Participations ou immobilisations financières	
Produits d'exploitation	
Subventions/financements	114 202
Autres produits à recevoir	
TOTAL	114 202

Annexe Association (suite)**NOTES SUR LE BILAN PASSIF****Fonds propres**

Variation des fonds propres	A l'ouverture	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou Consommation	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise	30 588				30 588
Dont générosité du public					
Fonds propres avec droit de reprise					
Dont générosité du public					
Ecart de réévaluation					
Dont générosité du public					
Réserves					
Dont générosité du public					
Report à nouveau	56 461	25 663			82 124
Dont générosité du public					
Excédent ou déficit de l'exercice	25 663	-25 663			-15 426
Dont générosité du public					
Situation nette	112 712				97 286
Situation nette dont générosité du public					
Fonds propres consommables					
Dont générosité du public					
Subventions d'investissement					
Dont générosité du public					
Provisions réglementées					
Dont générosité du public					
TOTAL	112 712				97 286
TOTAL dont générosité du public					

Report à nouveau avant répartition du résultat

Nature du report à nouveau	Débit	Crédit
Report à nouveau des activités sous contrôle de tiers financeurs destinées		
- à l'exercice		
- aux exercices ultérieurs		
Report à nouveau non affecté à des activités sous contrôle de tiers financeurs		
Report à nouveau des activités propres de l'association		82 124
SOLDE		82 124

Analyse des fonds dédiés

Variation des fonds dédiés	A l'ouverture	Reports	Utilisations : Montant global	Utilisations : Dont remboursements	Transferts	A la clôture : Montant global	A la clôture : Dont fonds à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
CRHDF ressource 2019	4 000		4000				
CRHDF transfrontalières 2019	5000		5000				
CRHDF All access meeting 2020	2500		2500				
CRHDF Haute fréquence 2020	4900		4900				
DRAC HDF formation 2020	4500		4500				
DRAC HDF structuration 2020	2683		2683				
CRHDF structuration 2020	13535		13535				
TOTAL	37 118		37 118				

L'action « Haute Fréquence » n'a pas été réalisée, la subvention a été annulée et comptabilisée en perte

Provisions pour risques et charges

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentations Dotations de l'exercice	Diminution Reprises de l'exercice	A la clôture
Provisions pour investissement Amortissements dérogatoires Autres provisions réglementées				
TOTAL (I)				
Provisions pour litiges Provisions pour garanties aux clients Provisions pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pensions obligatoires similaires Provisions pour impôts Provisions pour renouvellement des immobilisations Provisions pour gros entretiens et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL (II)		6 090		6 090
TOTAL GENERAL (I+II)		6 090		6 090
Dont dotations et reprises - d'exploitation - financières - exceptionnelles		6 090		

Etat des dettes et produits constatés d'avance

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	50 000	50 000		
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	13 038	13 038		
Dettes fiscales et sociales	23 719	23 719		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	86 757	86 757		

Charges à payer par poste de bilan

Charges à payer	Montant
Emprunts et dettes établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières diverses	
Fournisseurs	3 492
Dettes fiscales et sociales	9 677
Autres dettes	
TOTAL	13 169

Annexe Association (suite)**NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT****Subventions d'exploitation**

Nom du subventionneur	Motif de la subvention	Montant notifié N	Montant perçu N	Montant restant à percevoir en N+1	Montant perçu d'avance en N	Montant perçu d'avance en N-1
CRHDF	FONCT	153 000	76 500	76 500		
CRHDF	HAUTE FREQUENC	4 900		4 900		
CD OISE	FONCT	7 000	7 000			
DRAC	FONCT	50 000	50 000			
CD NORD	FONCT	3 000	3 000			
CD PAS DE CALAI	FONCT	5 000	5 000			
CR HDF	COOPERATION 20			2 500		
CRHDF	ACCOMP 2020			9 000		
CRHDF	FONCT 20			19 303		
ETAT	AIDE EMPLOI	2 000		2 000		
	TOTAL	224 900	141 500	114 202		

Charges exceptionnelles sur exercices antérieurs

- Conseil Régional Hauts de France : le solde de la subvention de fonctionnement de 2020 n'a pas été versé à hauteur de 11 297.50 €
- Conseil Régional Hautes de France : annulation de la subvention Haute Fréquence de 2020 pour 4 900 €

Annexe Association (suite)**AUTRES INFORMATIONS****Effectif moyen**

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'association
Cadres	3	
Non cadres	2	
TOTAL	5	0