



Association LE CYCLOP

Exercice clos au 31 décembre 2024

COMPTES ANNUELS

orcom

Expertise Comptable Audit & Conseil

Sommaire

<i>Compte rendu de travaux</i>	<i>1</i>
<i>Bilan Actif</i>	<i>2</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>3</i>
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	<i>4</i>
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	<i>5</i>
<i>Règles et méthodes comptables</i>	<i>6</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>9</i>
<i>Amortissements</i>	<i>10</i>
<i>Créances et dettes</i>	<i>11</i>
<i>Rémunérations des dirigeants</i>	<i>12</i>
<i>Variation des subventions d'investissement</i>	<i>13</i>
<i>Variation des fonds dédiés</i>	<i>14</i>
<i>Concours public et subventions d'exploitation</i>	<i>15</i>
<i>Détail de l'Actif</i>	<i>16</i>
<i>Détail du Passif</i>	<i>17</i>
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	<i>18</i>

Compte rendu de travaux

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 8 février 2019, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **Association LE CYCLOP** relatifs à l'exercice du **01/01/2024** au **31/12/2024** qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : 289 904 euros

Chiffre d'affaires : 203 715 euros

Résultat net comptable : 50 356 euros

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Fait à Lieusaint
Le 26/05/2025

Signature

RETY-BOISFARD Aurélie

Expert comptable



Bilan Actif

		31/12/2024			31/12/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires	12 815	6 408	6 408	8 971
	Autres immobilisations incorporelles (1)	385	332	53	181
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	27 730	17 082	10 649	13 422
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	21 037	20 704	333	2 170
	Autres immobilisations corporelles	63 675	43 697	19 978	13 968
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	15		15	15
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	120		120	120
TOTAL (I)		125 778	88 222	37 555	38 846
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	69 765		69 765	55 178
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	1 549		1 549	9 474
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	74 732		74 732	81 177
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	104 205		104 205	26 912
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	2 098		2 098	2 021
	TOTAL (II)	252 349		252 349	174 762
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF (I à V)		378 127	88 222	289 904	213 609
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an				120	120
(3) dont à plus d'un an					

Bilan Passif

		31/12/2024	31/12/2023
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		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
	Report à nouveau	(5 546)	43 043
	Excédent ou déficit de l'exercice	50 356	(48 589)
	Total des fonds propres (situation nette)	44 810	(5 546)
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement	13 082	6 789
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres	13 082	6 789
	Total des fonds propres	57 892	1 243
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	87 359	68 359
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Total des fonds reportés et dédiés	87 359	68 359
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	38 151	50 053
	Total des provisions	38 151	50 053
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	18 464	
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	20 993	17 463
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	58 537	73 648
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	8 508	2 841
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes	106 502	93 953
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	289 904	213 609
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	50 355,90	(48 589,30)
	(1) Dont à moins d'un an	96 287	93 953
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de Résultat

1/2

		31/12/2024	31/12/2023
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations		
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens	60 650	63 470
	dont ventes de dons en nature	14 438	19 237
	Ventes de prestations de service	143 065	127 068
	dont parrainages	3 834	8 330
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	466 863	504 540
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels		
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	14 985	
	Utilisations des fonds dédiés	2 000	
	Autres produits	203	40
Total des produits d'exploitation		687 765	695 118
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises	29 244	37 046
	Variation de stock	(14 587)	6 925
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	217 139	215 455
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	10 713	18 053
	Salaires et traitements	268 682	328 045
	Charges sociales	97 021	125 710
	Dotation aux amortissements et dépréciations	13 382	12 964
	Dotation aux provisions		2 825
	Reports en fonds dédiés	21 000	
	Autres charges	1 175	88
	Total des charges d'exploitation	643 769	747 110
RESULTAT D'EXPLOITATION		43 996	(51 991)

Compte de Résultat

2/2

		31/12/2024	31/12/2023
RESULTAT D'EXPLOITATION		43 996	(51 991)
PRODUITS FINANCIERS	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	1 575	1 141
	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		1 575	1 141
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées	1 014	815
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		1 014	815
RESULTAT FINANCIER		561	326
RESULTAT COURANT avant impôts		44 557	(51 666)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	5 798	3 328
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels		5 798	3 328
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		252
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles			252
RESULTAT EXCEPTIONNEL		5 798	3 076
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices			
TOTAL DES PRODUITS		695 139	699 587
TOTAL DES CHARGES		644 783	748 176
EXCEDENT ou DEFICIT		50 356	(48 589)
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature			
Prestations en nature			
Bénévolat			
TOTAL			
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens			
Prestations			
Personnel bénévole			
TOTAL			

Règles et Méthodes Comptables

Règles générales

L'exercice considéré débute le **01/01/2024** et finit le **31/12/2024**.
Il a une durée de **12** mois.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 27/02/2024 par les dirigeants de l'association.

Méthode générale

Les comptes annuels de l'exercice au **31/12/2024** ont été établis conformément aux règlements de l'Autorité des Normes Comptables n°2018-06 et 2020-08 relatifs aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif et, à défaut d'autres dispositions spécifiques, à celles du règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 relatif au plan comptable général.

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

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

Règles et Méthodes Comptables

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

Méthode d'amortissement

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remise et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition après déduction des rabais, remise et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

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

- * Agencements des constructions : 10 à 20 ans
- * Installations techniques : 10 à 20 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers: 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau: 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier: 10 ans

Stocks et en cours

Règles et Méthodes Comptables

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

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

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

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'association.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Viremt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Autres	13 200					13 200
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	13 200					13 200
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencement aménagement	48 662				20 931	27 730
	Instal technique, matériel outillage industriels	21 661				624	21 037
	Instal., agencement, aménagement divers	18 481		5 318		6 178	17 621
	Matériel de transport	797					797
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	45 217		6 773		6 733	45 257
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	134 819		12 091		34 467	112 443
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES							
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés	15					15
	Prêts et autres immobilisations financières	120					120
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	135					135
TOTAL		148 154		12 091		34 467	125 778

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Autres	4 048	2 691		6 739
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	4 048	2 691		6 739
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	35 240	2 773	20 931	17 082
	Instal technique, matériel outillage industriels	19 492	1 837	624	20 704
	Autres instal., agencement, aménagement divers	14 172	1 513	6 178	9 507
	Matériel de transport	797			797
	Matériel de bureau, mobilier	35 559	4 568	6 733	33 393
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		105 260	10 690	34 467	81 483
TOTAL		109 308	13 382	34 467	88 222

Créances et Dettes

		31/12/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	120	120	
	Clients, usagers douteux ou litigieux			
	Autres créances clients, usagers	1 549	1 549	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	14 732	14 732	
	Confédération, fédération, union, entités affiliées			
	Créances reçues par legs ou donations			
	Débiteurs divers	60 000	60 000	
	Charges constatées d'avance	2 098	2 098	
TOTAL DES CREANCES		78 499	78 499	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	18 464	8 249	10 215	
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	20 993	20 993		
	Dettes des legs ou donations				
	Personnel et comptes rattachés	19 781	19 781		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	29 589	29 589		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	9 167	9 167		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Confédération, fédération, union, entités affiliées				
	Autres dettes	8 508	8 508		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		106 502	96 287	10 215	
Emprunts souscrits en cours d'exercice		25 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice		6 536			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Rémunérations des Dirigeants

31/12/2024

Rémunérations des membres :

- des organes d'administration
- des organes de direction
- des organes de surveillance

En application du principe du respect du droit des personnes, cette information n'est pas toujours servie, car elle aurait pour effet indirect de fournir des renseignements à caractère individuel.

Variation des Subventions d'Investissement

	Subventions à la clôture 31/12/2023	Augmentation	Diminution	Subvention à la clôture 31/12/2024
Subventions d'investissement				
Subventions d'équipement	30 532	12 091		42 623
Autres subventions d'investissement				
Montant nominal	30 532	12 091		42 623
Quotes-parts virées au compte de résultat	23 743	5 798		29 541

Variation des Fonds Dédiés

	Fonds dédiés clôture 31/12/2023	Reports	Utilisations		Transferts	Fonds dédiés clôture 31/12/2024	
			Montant global	dont rembour- sements		Montant global	dont fds dédiés à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
Subventions d'exploitation							
PRODUCTION EDITIONS	62 359		2 000			60 359	
ARCHIVE DOCUMENTATION	6 000	9 000				15 000	15 000
EXPOSITION PAMINA DE COULON		12 000				12 000	12 000
Contributions financières d'autres org.							
Ressources liées à la générosité du public							
TOTAL	68 359	21 000	2 000			87 359	27 000

Concours publics et subventions

31/12/2024	Union européenne	Etat	Collectivités territoriales	CAF	Autres	Montant fin ex.
Concours publics et subventions						
Concours publics						
Subventions d'exploitation		360 000	80 000		26 863	466 863
Subventions d'investissement			1 500		10 591	12 091
TOTAL		360 000	81 500		37 454	478 954

Détail de l'Actif

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Actif immobilisé NET	37 555	12,95	38 846	18,19	(1 291)	-3,32
Concessions brevets et droits similaires	6 408	2,21	8 971	4,20	(2 563)	-28,57
SITE INTERNET	12 815	4,42	12 815	6,00		
AMORT. SITE INTERNET	(6 408)	-2,21	(3 845)	-1,80	(2 563)	-66,67
Autres immobilisations incorporelles	53	0,02	181	0,08	(128)	-70,72
DROITS A L IMAGE	385	0,13	385	0,18		
AMORT. DROITS A L IMAGE	(332)	-0,11	(204)	-0,10	(128)	-63,05
Constructions	10 649	3,67	13 422	6,28	(2 773)	-20,66
AMENAGEMENTS CONSTRUCTIONS	27 730	9,57	48 662	22,78	(20 931)	-43,01
AMORT. INSTALLATIONS	(17 082)	-5,89	(35 240)	-16,50	18 158	51,53
Installations techniques, matériel et outillage	333	0,11	2 170	1,02	(1 837)	-84,65
MATERIEL ET OUTILLAGE	21 037	7,26	21 661	10,14	(624)	-2,88
AMORT. INSTALLATIONS TECHNIQUE	(20 704)	-7,14	(19 492)	-9,12	(1 212)	-6,22
Autres immobilisations corporelles	19 978	6,89	13 968	6,54	6 010	43,03
INSTALLATIONS GENERALES	17 621	6,08	18 481	8,65	(860)	-4,66
MATÉRIEL DE TRANSPORT	797	0,27	797	0,37		
MATERIEL DE BUREAU / INFORMATI	33 733	11,64	33 693	15,77	40	0,12
MATERIEL AUDIOVISUEL	11 524	3,98	11 524	5,40		
AMORT. AGENCEMENTS	(9 507)	-3,28	(14 172)	-6,63	4 665	32,92
AMORT. MATÉRIEL DE TRANSPORT	(797)	-0,27	(797)	-0,37		
AMORT. MATERIEL DE BUREAU /INF	(25 048)	-8,64	(29 326)	-13,73	4 278	14,59
AMORT. MATERIEL AUDIOVISUEL	(8 346)	-2,88	(6 233)	-2,92	(2 113)	-33,90
Autres titres immobilisés	15	0,01	15	0,01		
PART ADAGP	15	0,01	15	0,01		
Autres immobilisations financières	120	0,04	120	0,06		
DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	120	0,04	120	0,06		
TOTAL II - Actif circulant NET	252 349	87,05	174 762	81,81	77 587	44,40
Marchandises	69 765	24,06	55 178	25,83	14 587	26,44
STOCK LIVRES ET DVD	69 765	24,06	55 178	25,83	14 587	26,44
Créances clients, usagers et comptes rattachés	1 549	0,53	9 474	4,44	(7 925)	-83,65
CLIENTS	1 549	0,53			1 549	
Clients Factures à établir			9 474	4,44	(9 474)	-100,00
Autres créances	74 732	25,78	81 177	38,00	(6 445)	-7,94
ACTIVITE PARTIELLE			1 961	0,92	(1 961)	-100,00
ETAT PRODUITS A RECEVOIR	14 732	5,08	11 216	5,25	3 516	31,35
PRODUITS A RECEVOIR	60 000	20,70	68 000	31,83	(8 000)	-11,76
Disponibilités	104 205	35,94	26 912	12,60	77 293	287,21
CREDIT LYONNAIS	52 091	17,97	24 818	11,62	27 273	109,89
LIVRET A	51 575	17,79	1 141	0,53	50 435	N/S
CAISSE	538	0,19	954	0,45	(415)	-43,54
Charges constatées d'avance	2 098	0,72	2 021	0,95	77	3,79
CHARGES CONSTATÉES D'AVAN	2 098	0,72	2 021	0,95	77	3,79
TOTAL DU BILAN ACTIF	289 904	100,00	213 609	100,00	76 296	35,72

Détail du Passif

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Total des fonds propres	57 892	19,97	1 243	0,58	56 648	N/S
Total des fonds propres (situation nette)	44 810	15,46	(5 546)	-2,60	50 356	907,98
Report à nouveau	(5 546)	-1,91	43 043	20,15	(48 589)	-112,88
REPORT A NOUVEAU CREDITEUR			43 043	20,15	(43 043)	-100,00
REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	(5 546)	-1,91			(5 546)	
Excédent ou déficit de l'exercice	50 356	17,37	(48 589)	-22,75	98 945	203,64
Total des autres fonds propres	13 082	4,51	6 789	3,18	6 292	92,68
Subventions d'investissement	13 082	4,51	6 789	3,18	6 292	92,68
SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT	42 623	14,70	30 532	14,29	12 091	39,60
Sub. d'équipement inscrites au	(29 541)	-10,19	(23 743)	-11,12	(5 798)	-24,42
Total autres fonds propres						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés	87 359	30,13	68 359	32,00	19 000	27,79
Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	87 359	30,13	68 359	32,00	19 000	27,79
FONDS DEDIES OU REPORTEES	87 359	30,13	68 359	32,00	19 000	27,79
TOTAL III - Total des Provisions	38 151	13,16	50 053	23,43	(11 902)	-23,78
Provisions pour charges	38 151	13,16	50 053	23,43	(11 902)	-23,78
PROVISION PENSIONS	38 151	13,16	50 053	23,43	(11 902)	-23,78
TOTAL IV - Total des dettes	106 502	36,74	93 953	43,98	12 549	13,36
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	18 464	6,37			18 464	
PRET LCL	18 464	6,37			18 464	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	20 993	7,24	17 463	8,18	3 530	20,21
FOURNISSEURS	13 908	4,80	10 104	4,73	3 804	37,65
FACTURES NON PARVENUES	7 085	2,44	7 359	3,45	(274)	-3,73
Dettes fiscales et sociales	58 537	20,19	73 648	34,48	(15 112)	-20,52
REMUNER.DUES AU PERSONNEL	45	0,02	45	0,02		
PROVISION CONGES A PAYER	12 044	4,15	15 900	7,44	(3 856)	-24,25
PERSONNEL - AUTRES CHARGES À P	7 692	2,65			7 692	
URSSAF	7 132	2,46	23 241	10,88	(16 109)	-69,31
AG2R	8 718	3,01	10 599	4,96	(1 881)	-17,75
AG2R PREVOYANCE	760	0,26	946	0,44	(185)	-19,59
MUTUELLE HUMANENS	269	0,09	319	0,15	(50)	-15,67
PROVISION CHGES/CONGÉS	6 237	2,15	8 585	4,02	(2 347)	-27,34
AGESSA À PAYER	3 241	1,12	3 241	1,52		
CHARGES SUR PRIMES A PAYER	3 231	1,11			3 231	
RETENUE A LA SOURCE	635	0,22	1 121	0,52	(486)	-43,36
ETAT-CHARGES A PAYER	8 532	2,94	9 652	4,52	(1 120)	-11,60
Autres dettes	8 508	2,93	2 841	1,33	5 667	199,47
DIVERS - CHARGES À PAYER	8 508	2,93	2 841	1,33	5 667	199,47
Total du passif	289 904	100,00	213 609	100,00	76 296	35,72

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	687 765	100,00	695 118	100,00	(7 353)	-1,06
Ventes de biens et services	203 715	29,62	190 538	27,41	13 177	6,92
Ventes de biens	60 650	8,82	63 470	9,13	(2 820)	-4,44
LIBRAIRIE	12 706	1,85	11 744	1,69	961	8,19
PAPETERIE	6 281	0,91	6 706	0,96	(425)	-6,33
ALIMENTAIRE BOISSONS	14 438	2,10	19 237	2,77	(4 799)	-24,95
TEXTILE - MODE	17 771	2,58	20 064	2,89	(2 293)	-11,43
DECORATION	9 455	1,37	5 719	0,82	3 736	65,33
Ventes de prestations de service	143 065	20,80	127 068	18,28	15 997	12,59
DROITS D'ENTREE/BILLETTER	139 230	20,24	118 738	17,08	20 492	17,26
RECUPERATION FRAIS PRODUCTION	3 834	0,56	8 330	1,20	(4 496)	-53,97
Produits de tiers financeurs	466 863	67,88	504 540	72,58	(37 677)	-7,47
Concours publics et subventions	466 863	67,88	504 540	72,58	(37 677)	-7,47
SUBV.CONSEIL GENERAL ESSONNE	20 000	2,91	28 000	4,03	(8 000)	-28,57
SUBVENTION C.R.I.D.F.	60 000	8,72	60 000	8,63		
SUBV MINISTERE DE LA CULTURE	360 000	52,34	360 000	51,79		
SUBV. UNIFORMATION			1 040	0,15	(1 040)	-100,00
MECENAT	26 863	3,91	55 500	7,98	(28 637)	-51,60
Autres produits d'exploitation	17 188	2,50	40	0,01	17 148	N/S
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges	14 985	2,18			14 985	
REPRISE PROVISION SUR PENSIONS	11 902	1,73			11 902	
TRANSFERTS DE CHARGES	3 083	0,45			3 083	
Utilisations des fonds dédiés	2 000	0,29			2 000	
REPR. PROV FONDS DEDIES	2 000	0,29			2 000	
Autres produits	203	0,03	40	0,01	163	406,47
PROD. DIVERS GESTION COURANTE	203	0,03	40	0,01	163	406,47
Total des charges d'exploitation	643 769	93,60	747 110	107,48	(103 341)	-13,83
Achats de marchandises	29 244	4,25	37 046	5,33	(7 801)	-21,06
ACHATS LIBRAIRIE	5 618	0,82	72	0,01	5 546	N/S
ACHATS PAPETERIE	4 435	0,64			4 435	
ACHATS ALIMENTAIRE BOISSONS	4 844	0,70	7 669	1,10	(2 825)	-36,84
ACHATS TEXTILE	9 867	1,43	26 672	3,84	(16 806)	-63,01
ACHATS DECORATION	4 221	0,61	2 007	0,29	2 214	110,34
MARCHANDISES DIVERSES	259	0,04	625	0,09	(366)	-58,51
Variation de stocks de marchandises	(14 587)	-2,12	6 925	1,00	(21 511)	-310,65
VAR.STOCKS MARCHANDISES	(14 587)	-2,12	6 925	1,00	(21 511)	-310,65
Autres achats et charges externes	217 139	31,57	215 455	31,00	1 684	0,78
EAU	1 099	0,16	915	0,13	185	20,18
ELECTRICITE	7 344	1,07	5 620	0,81	1 724	30,68
MATERIEL ENTRETIEN SITE	929	0,14	3 734	0,54	(2 804)	-75,11
PETIT MATERIEL	2 828	0,41	2 679	0,39	149	5,56
FOURNITURES ADMINISTRATIVES	5 017	0,73	4 692	0,67	325	6,93
FRAIS HEBERGEMENT ARTISTES	6 160	0,90	7 734	1,11	(1 573)	-20,35
LOGICIELS	1 143	0,17	1 085	0,16	58	5,36

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
LOCATION APPAREIL CB	323	0,05	520	0,07	(197)	-37,95
LOCATION VEHICULES	391	0,06	2 579	0,37	(2 188)	-84,85
LOCATION DIVERSES	820	0,12			820	
ENTRETIEN BIENS IMMOBILIERS	11 826	1,72	5 525	0,79	6 301	114,05
ENTRETIEN BIENS MOBILIERS	4 261	0,62	1 906	0,27	2 354	123,52
MAINTENANCE CAISSE	504	0,07	504	0,07		
ASSURANCES MULTIRISQUES	5 780	0,84	4 409	0,63	1 371	31,10
PRODUCTION EDITIONS	2 000	0,29			2 000	
VIDEO PROJECTION			1 950	0,28	(1 950)	-100,00
MATERIEL EXPOSITIONS			31		(31)	-100,00
PRODUCTION 1 EXPOSITION YADAN	14 247	2,07	3 308	0,48	10 939	330,71
PRODUCTION 2 EXPOSITION DUNE/YASSEF	7 391	1,07	11 803	1,70	(4 412)	-37,38
PRODUCTION 3 EXPOSITION	7 531	1,09	6 444	0,93	1 087	16,87
PRODUCTION 4 BAJEVIC	500	0,07			500	
DOCUMENTATION GENERALE	968	0,14	1 354	0,19	(385)	-28,46
PRESTATIONS DE GARDIENNAGE	21 826	3,17	18 957	2,73	2 869	15,13
HONORAIRES EXP. COMPT. ET C.A.	21 194	3,08	21 890	3,15	(695)	-3,18
HONORAIRES ARTISTES	16 450	2,39	18 500	2,66	(2 050)	-11,08
HONORAIRES PHOTOGRAPHES	1 450	0,21			1 450	
HONORAIRES GRAPHISTES	5 850	0,85	5 000	0,72	850	17,00
HONORAIRES CONTENU EDITORIAL	5 667	0,82	223	0,03	5 444	N/S
HONORAIRES AVOCATS			1 800	0,26	(1 800)	-100,00
HONORAIRES DIVERS			200	0,03	(200)	-100,00
ANNONCES ET INSERTIONS	2 040	0,30	564	0,08	1 476	261,70
COMMUNICATION RESEAUX	1 091	0,16	1 112	0,16	(21)	-1,91
DOCUMENTS DE COMMUNICATION	8 223	1,20	15 042	2,16	(6 819)	-45,33
TRANSPORTS SUR ACHATS	782	0,11	24		758	N/S
DEPLACEMENTS	37 597	5,47	35 426	5,10	2 171	6,13
DEPLACEMENTS ARTISTES	558	0,08	1 480	0,21	(923)	-62,32
VERNISSAGE	2 971	0,43	1 313	0,19	1 658	126,30
PROSPECTION PROGRAMMATION	53	0,01	6 537	0,94	(6 484)	-99,19
ACTIONS CULTURELLES			300	0,04	(300)	-100,00
RECEPTIONS	3 544	0,52	9 439	1,36	(5 895)	-62,45
AFFRANCHISSEMENTS	1 570	0,23	3 837	0,55	(2 267)	-59,09
TELEPHONE	2 573	0,37	4 063	0,58	(1 490)	-36,68
SERV. BANCAIRES ET ASSIMILES	1 505	0,22	1 819	0,26	(314)	-17,24
COTISATIONS	1 132	0,16	1 139	0,16	(7)	-0,61
Impôts, taxes et versements assimilés	10 713	1,56	18 053	2,60	(7 340)	-40,66
TAXE SUR LES SALAIRES			7 261	1,04	(7 261)	-100,00
FORMATION PROFESSIONNELLE	5 703	0,83	7 183	1,03	(1 480)	-20,61
COTISATIONS HONORAIRE ARTISTES	5 010	0,73	3 609	0,52	1 402	38,84
Salaires et traitements	268 682	39,07	328 045	47,19	(59 363)	-18,10
SALAIRES ET APPOINTEMENTS	248 991	36,20	317 831	45,72	(68 840)	-21,66
CONGES PAYES	(3 856)	-0,56	(2 409)	-0,35	(1 447)	-60,06
Primes et gratifications	7 692	1,12			7 692	
INDEMNITES DE RUPTURE	15 855	2,31	12 623	1,82	3 232	25,60
Charges sociales	97 021	14,11	125 710	18,08	(28 689)	-22,82
COTISATIONS URSSAF	72 238	10,50	96 586	13,89	(24 349)	-25,21
COTISATIONS RETRAITE	17 876	2,60	21 737	3,13	(3 861)	-17,76
COTISATIONS PREVOYANCE	2 094	0,30	2 879	0,41	(785)	-27,26
COTISATIONS MUTUELLE	1 313	0,19	2 681	0,39	(1 368)	-51,03
CHARGES/PRIMES A PAYER	3 231	0,47			3 231	
CHARGES/CONGES A PAYER	(2 347)	-0,34	(1 247)	-0,18	(1 100)	-88,24
MEDECINE DU TRAVAIL	655	0,10	853	0,12	(198)	-23,23
FORMATION STAGES	1 961	0,29	2 220	0,32	(259)	-11,68
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	13 382	1,95	12 964	1,86	418	3,22
DOT.AMORT.IMMO.INCORPORE.	2 691	0,39	2 691	0,39		

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
DOT.AMORT.IMMO.CORPORELL.	10 690	1,55	10 272	1,48	418	4,07
Dotations aux provisions			2 825	0,41	(2 825)	-100,00
PROVISION POUR PENSIONS			2 825	0,41	(2 825)	-100,00
Reports en fonds dédiés	21 000	3,05			21 000	
REPORT EN FONDS DEDIES	21 000	3,05			21 000	
Autres charges	1 175	0,17	88	0,01	1 087	N/S
Droits d'auteurs	1 138	0,17			1 138	
CHARGES DIVERSES GESTION	37	0,01	88	0,01	(51)	-58,10
Résultat d'exploitation	43 996	6,40	(51 991)	-7,48	95 988	184,62
Total des produits financiers	1 575	0,23	1 141	0,16	435	38,12
Autres intérêts et produits assimilés	1 575	0,23	1 141	0,16	435	38,12
INTERETS LIVRET A	1 575	0,23	1 141	0,16	435	38,12
Total des charges financières	1 014	0,15	815	0,12	199	24,46
Intérêts et charges assimilées	1 014	0,15	815	0,12	199	24,46
INTERETS DES EMPRUNTS	1 014	0,15	815	0,12	199	24,46
Résultat financier	561	0,08	326	0,05	235	72,25
Résultat courant avant impôts	44 557	6,48	(51 666)	-7,43	96 223	186,24
Total des produits exceptionnels	5 798	0,84	3 328	0,48	2 470	74,22
Produits exceptionnels sur opérations en capital	5 798	0,84	3 328	0,48	2 470	74,22
Quote-part des subventions vir	5 798	0,84	3 328	0,48	2 470	74,22
Total des charges exceptionnelles			252	0,04	(252)	-100,00
Charges exceptionnelles sur opération de gestion			252	0,04	(252)	-100,00
PENALITES			252	0,04	(252)	-100,00
Résultat exceptionnel	5 798	0,84	3 076	0,44	2 722	88,49
Excédent ou déficit de l'exercice	50 356	7,32	(48 589)	-6,99	98 945	203,64
Contributions volontaires en nature						
Charges des contributions volontaires en nature						