



A.D.R.C.

16 Rue d'Ouessant

75015 PARIS

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Sommaire

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

<i>Bilan Actif</i>	<i>1</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>2</i>
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	<i>3</i>
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	<i>4</i>
<i>Détail de l' Actif</i>	<i>5</i>
<i>Détail du Passif</i>	<i>6</i>
<i>Compte de fonctionnement et de résultat</i>	<i>7</i>
<i>Détail du compte de fonctionnement</i>	<i>8</i>
<i>Tableau des Emplois et Ressources</i>	<i>11</i>
<i>Tableau de Financement</i>	<i>12</i>
<i>Règles et méthodes comptables 1</i>	<i>13</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>16</i>
<i>Amortissements</i>	<i>17</i>
<i>Provisions au bilan</i>	<i>18</i>
<i>Créances et dettes</i>	<i>19</i>
<i>Evaluation d'éléments d'actif</i>	<i>20</i>
<i>Charges constatées d'avance</i>	<i>21</i>
<i>Charges à payer</i>	<i>22</i>
<i>Annexe libre</i>	<i>23</i>
<i>Variation des fonds dédiés</i>	<i>25</i>
<i>Variation des fonds propres</i>	<i>26</i>

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2023			31/12/2022
		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	26 850	26 470	380	380
	Autres immobilisations incorporelles (1)	81 620	80 786	834	
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	209 845	202 272	7 573	11 790
	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				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	28 170		28 170	27 349
	TOTAL (I)	346 484	309 528	36 956	39 519
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
COMPTES DE REGULARISATION	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	6 400		6 400	4 220
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	8 731		8 731	1 085
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	887 168		887 168	1 069 532
	DISPONIBILITES	29 018		29 018	31 289
	Charges constatées d'avance	46 598		46 598	47 926
	TOTAL (II)	977 915		977 915	1 154 052
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
COMPTES DE REGULARISATION	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecarts de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF (I à V)	1 324 399	309 528	1 014 871	1 193 571
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an				28 170	27 349
(3) dont à plus d'un an					

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

FONDS PROPRES		31/12/2023	31/12/2022
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		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
	Report à nouveau	387 539	383 973
	Excédent ou déficit de l'exercice	(6 633)	3 566
	Total des fonds propres (situation nette)	380 906	387 539
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement	35 912	38 475
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres	35 912	38 475
	Total des fonds propres	416 818	426 014
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	271 802	405 557
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Total des fonds reportés et dédiés	271 802	405 557
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	34 062	34 536
	Total des provisions	34 062	34 536
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	129 755	161 387
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	162 433	161 489
DETTES DIVERSES	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		4 587
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes	292 189	327 463
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 014 871	1 193 571
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(6 632,58)	3 566,12
(1) Dont à moins d'un an		292 189	327 463
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations	154 755	143 635
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service		
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	1 377 949	1 449 670
	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		
CHARGES D'EXPLOITATION	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	17 172	43 399
	Utilisations des fonds dédiés	133 755	103 000
	Autres produits	61 534	309 880
	Total des produits d'exploitation	1 745 165	2 049 584
	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	672 851	537 722
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	73 477	72 589
	Salaires et traitements	704 674	699 088
	Charges sociales	293 508	297 461
	Dotation aux amortissements et dépréciations	11 114	34 506
	Dotation aux provisions		
	Reports en fonds dédiés	18 432	405 557
	Autres charges	28	236
	Total des charges d'exploitation	1 774 085	2 047 159
RESULTAT D'EXPLOITATION		(28 920)	2 425

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

RESULTAT D'EXPLOITATION		(28 920)	2 425
PRODUITS FINANCIERS	De participation D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	27 638	4 864
	Total des produits financiers	27 638	4 864
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières		
RESULTAT FINANCIER		27 638	4 864
RESULTAT COURANT avant impôts		(1 282)	7 289
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		2 871
	Total des charges exceptionnelles		2 871
RESULTAT EXCEPTIONNEL			(2 871)
Participation des salariés aux résultats Impôts sur les bénéfices		5 351	852
TOTAL DES PRODUITS		1 772 803	2 054 448
TOTAL DES CHARGES		1 779 436	2 050 882
EXCEDENT ou DEFICIT		(6 633)	3 566
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature Prestations en nature Bénévolat			
TOTAL			
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature Mise à disposition gratuite de biens Prestations Personnel bénévole			
TOTAL			

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros	01/01/2023	12	01/01/2022	12	Variations	%
	31/12/2023	mois	31/12/2022	mois		
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	36 956	3,64	39 519	3,31	(2 563)	-6,49
Concessions brevets et droits similaires	380	0,04	380	0,03		
CONCESSIONS DROITS SIMILAIRES	26 850	2,65	26 850	2,25		
AMORTISSEMENT LOGO	(26 470)	-2,61	(26 470)	-2,22		
Autres immobilisations incorporelles	834	0,08			834	
CREDIT D'ETUDES	26 593	2,62	24 763	2,07	1 830	7,39
LOGICIELS	55 027	5,42	55 027	4,61		
AMTS LOGICIEL C.E.	(25 760)	-2,54	(24 763)	-2,07	(996)	-4,02
AMTS LOGICIELS	(55 027)	-5,42	(55 027)	-4,61		
Autres immobilisations corporelles	7 573	0,75	11 790	0,99	(4 217)	-35,77
DEMENAGEMENT RUE D'OUESSANT	85 795	8,45	85 795	7,19		
A.A.I DIVERS	509	0,05	509	0,04		
CREDIT D'ETUDES	8 525	0,84	8 525	0,71		
MATERIEL DE BUREAU	59 929	5,91	54 029	4,53	5 901	10,92
MOBILIER BUDGET DEMENEGEMENT	28 094	2,77	28 094	2,35		
MOBILIER DE BUREAU	26 992	2,66	26 992	2,26		
AMORT.RUE D'OUESSANT	(85 795)	-8,45	(81 403)	-6,82	(4 392)	-5,40
AMTS A.A.I	(509)	-0,05	(509)	-0,04		
AMORTS MATERIELS CREDIT'S	(8 525)	-0,84	(8 525)	-0,71		
AMTS MATERIEL DE BUREAU	(52 432)	-5,17	(46 835)	-3,92	(5 597)	-11,95
AMTS.MOBILIER MARCEAU	(28 094)	-2,77	(28 094)	-2,35		
AMTS MOBILIER DE BUREAU	(26 917)	-2,65	(26 788)	-2,24	(129)	-0,48
Autres immobilisations financières	28 170	2,78	27 349	2,29	820	3,00
CAUTIONS S/LOYERS IM.	28 170	2,78	27 349	2,29	820	3,00
TOTAL III - Actif Circulant NET	977 915	96,36	1 154 052	96,69	(176 137)	-15,26
Créances clients, usagers et comptes rattachés	6 400	0,63	4 220	0,35	2 180	51,66
Collectif clients débiteurs	4 900	0,48	4 220	0,35	680	16,11
CLIENTS FACTURES A ETABLIR	1 500	0,15			1 500	
Autres créances	8 731	0,86	1 085	0,09	7 646	704,74
Collectif fournisseurs débiteurs	3 629	0,36	1 085	0,09	2 544	234,53
PRODUITS A RECEVOIR	5 101	0,50			5 101	
Valeurs mobilières de placement	887 168	87,42	1 069 532	89,61	(182 363)	-17,05
TITRES PLACEM.S.G.CPT.S/LIVRET	706 822	69,65	894 529	74,95	(187 707)	-20,98
TRESO PLUS CAT	98 616	9,72	95 587	8,01	3 028	3,17
LIVRET A - S.GENERALE	81 730	8,05	79 415	6,65	2 315	2,92
Disponibilités	29 018	2,86	31 289	2,62	(2 270)	-7,26
SOCIETE GENERALE	29 018	2,86	31 289	2,62	(2 270)	-7,26
Charges constatées d'avance	46 598	4,59	47 926	4,02	(1 329)	-2,77
CHARGES CONST. D'AVANCE	46 598	4,59	47 926	4,02	(1 329)	-2,77
TOTAL DUBILAN ACTIF	1 014 871	100,00	1 193 571	100,00	(178 700)	-14,97

Détail du Passif

Etat exprimé en euros		01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
TOTAL I- Total des fonds associatifs		416 818	<i>41,07</i>	426 014	<i>35,69</i>	(9 196)	<i>-2,16</i>
Total des fonds propres		380 906	<i>37,53</i>	387 539	<i>32,47</i>	(6 633)	<i>-1,71</i>
Report à nouveau		387 539	<i>38,19</i>	383 973	<i>32,17</i>	3 566	<i>0,93</i>
REPORT A NOUVEAU		387 539	<i>38,19</i>	383 973	<i>32,17</i>	3 566	<i>0,93</i>
Excédent ou déficit de l'exercice		(6 633)	<i>-0,65</i>	3 566	<i>0,30</i>	(10 199)	<i>-285,99</i>
Total des autres fonds associatifs		35 912	<i>3,54</i>	38 475	<i>3,22</i>	(2 563)	<i>-6,66</i>
Subventions d'investissement		35 912	<i>3,54</i>	38 475	<i>3,22</i>	(2 563)	<i>-6,66</i>
SUBVENTIONS EQUIPEMENT		35 912	<i>3,54</i>	38 475	<i>3,22</i>	(2 563)	<i>-6,66</i>
TOTAL III- Total des Provisions		34 062	<i>3,36</i>	34 536	<i>2,89</i>	(474)	<i>-1,37</i>
Provisions pour charges		34 062	<i>3,36</i>	34 536	<i>2,89</i>	(474)	<i>-1,37</i>
PROVISION POUR RETRAITES		34 062	<i>3,36</i>	34 536	<i>2,89</i>	(474)	<i>-1,37</i>
TOTAL II- Total des fonds reportés et dédiés		271 802	<i>26,78</i>	405 557	<i>33,98</i>	(133 755)	<i>-32,98</i>
Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		271 802	<i>26,78</i>	405 557	<i>33,98</i>	(133 755)	<i>-32,98</i>
FONDS DEDIES CNC				53 985	<i>4,52</i>	(53 985)	<i>-100,00</i>
FONDS DEDIES MYCELIADES		40 837	<i>4,02</i>	74 609	<i>6,25</i>	(33 772)	<i>-45,26</i>
FONDS DEDIES ANCT				15 000	<i>1,26</i>	(15 000)	<i>-100,00</i>
FONDS DEDIES COPIES		230 965	<i>22,76</i>	261 964	<i>21,95</i>	(30 999)	<i>-11,83</i>
TOTAL IV- Total des dettes		292 189	<i>28,79</i>	327 463	<i>27,44</i>	(35 275)	<i>-10,77</i>
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		129 755	<i>12,79</i>	161 387	<i>13,52</i>	(31 632)	<i>-19,60</i>
Collectif fournisseurs créditeurs		107 120	<i>10,56</i>	116 124	<i>9,73</i>	(9 004)	<i>-7,75</i>
FACTURES NON PARVENUES		11 847	<i>1,17</i>	22 472	<i>1,88</i>	(10 625)	<i>-47,28</i>
FNP COPIES PATRIMOINE		3 315	<i>0,33</i>	5 410	<i>0,45</i>	(2 095)	<i>-38,72</i>
FNP COPIES NUMERIQUES		7 472	<i>0,74</i>	17 381	<i>1,46</i>	(9 909)	<i>-57,01</i>
Dettes fiscales et sociales		162 433	<i>16,01</i>	161 489	<i>13,53</i>	944	<i>0,58</i>
Rémunérations dues				20		(20)	<i>-100,00</i>
PROVISION PRIMES				2 400	<i>0,20</i>	(2 400)	<i>-100,00</i>
PROVISION CONGES PAYES		63 758	<i>6,28</i>	62 766	<i>5,26</i>	992	<i>1,58</i>
URSSAF ARTISTE AUTEUR		754	<i>0,07</i>	445	<i>0,04</i>	309	<i>69,44</i>
URSSAF		33 812	<i>3,33</i>	34 982	<i>2,93</i>	(1 170)	<i>-3,34</i>
AUDIENS		10 778	<i>1,06</i>	11 074	<i>0,93</i>	(295)	<i>-2,67</i>
AUDIENS MUTUELLE		2 180	<i>0,21</i>	2 104	<i>0,18</i>	76	<i>3,63</i>
PROV. S/CHARGES CP		31 701	<i>3,12</i>	31 617	<i>2,65</i>	84	<i>0,27</i>
PROVISIONS CHARGES S/PRIMES				1 359	<i>0,11</i>	(1 359)	<i>-100,00</i>
ETAT IMPOTS STE		5 351	<i>0,53</i>	852	<i>0,07</i>	4 499	<i>528,05</i>
IMPOTS INDIRECTS		6 500	<i>0,64</i>	6 500	<i>0,54</i>		
RETENUE A LA SOURCE		4 476	<i>0,44</i>	4 797	<i>0,40</i>	(321)	<i>-6,69</i>
TAXE SUR SALAIRES		3 123	<i>0,31</i>	2 574	<i>0,22</i>	549	<i>21,33</i>
Autres dettes				4 587	<i>0,38</i>	(4 587)	<i>-100,00</i>
DEBITEURS DIVERS				2 587	<i>0,22</i>	(2 587)	<i>-100,00</i>
RADIO FRANCE				2 000	<i>0,17</i>	(2 000)	<i>-100,00</i>
Total du passif		1 014 871	<i>100,00</i>	1 193 571	<i>100,00</i>	(178 700)	<i>-14,97</i>

Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

		31/12/2023	31/12/2022
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués		
	Prestations de services		
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	1 377 949	1 449 670
	Dons		
	Cotisations	154 755	143 635
	Legs et donations		
	Autres produits de gestion courante	17 530	
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	17 172	43 399
	Autres produits	44 004	309 880
	Total des produits d'exploitation	1 611 410	1 946 584
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	672 851	537 722
	Impôts, taxes et versements assimilés	73 477	72 589
	Rémunération du personnel	704 674	699 088
	Charges sociales	293 508	297 461
	Subventions accordées par l'association		
	Dotation aux amortissements et dépréciations	11 114	34 506
	Dotation aux provisions		
	Autres charges	28	236
	Total des charges d'exploitation	1 755 653	1 641 602
	1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER	(144 243)	304 982
Produits financiers Charges financières	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérêts et produits financiers	27 638	4 864
	Dotation aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérêts et charges financières		
	2 - RESULTAT FINANCIER	27 638	4 864
	3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)	(116 605)	309 846
	Produits exceptionnels		
	Charges exceptionnelles		2 871
	4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL		(2 871)
	Impôts sur les sociétés	5 351	852
	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	133 755	103 000
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées	18 432	405 557
	TOTAL DES PRODUITS	1 772 803	2 054 448
	TOTAL DES CHARGES	1 779 436	2 050 882
	EXCEDENT ou DEFICIT	(6 633)	3 566
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	PRODUITS		
	Bénévolat		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
	CHARGES		
	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services		
	Personnel bénévole		

Détail du compte de fonctionnement

Etat exprimé en euros

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	1 611 410	100,00	1 946 584	100,00	(335 174)	-17,22
Subventions d'exploitation	1 377 949	85,51	1 449 670	74,47	(71 721)	-4,95
740000000 SUBVENTION CNC FONCT.	1 293 449	80,27	1 297 170	66,64	(3 721)	-0,29
740200000 SUBV. PROMOTION/ FORMATION	3 000	0,19			3 000	
740500000 SUBV.CNC PLAY IT AGAIN	40 000	2,48	40 000	2,05		
740600000 SUBVENTIONS MINISTERE	15 000	0,93	15 000	0,77		
740800000 SUBVENTIONS MYCELIADES	26 500	1,64	92 500	4,75	(66 000)	-71,35
740900000 SUBVENTIONS SACEM			5 000	0,26	(5 000)	-100,00
Cotisations	154 755	9,60	143 635	7,38	11 120	7,74
756000000 COTISATIONS ADHERENTS	154 755	9,60	143 635	7,38	11 120	7,74
Autres produits de gestion courante	17 530	1,09			17 530	
758830000 PARTIC.FRAIS PHOTOS EXPO.	30				30	
758840000 PIA	17 500	1,09			17 500	
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges	17 172	1,07	43 399	2,23	(26 227)	-60,43
781500000 REPRISE SUBVENTION D'INVEST.	11 114	0,69	34 506	1,77	(23 392)	-67,79
781550000 REPRISE PROVISION RETRAITE	474	0,03	8 505	0,44	(8 031)	-94,43
791000000 TRANSF. CHARGES D'EXPL.	5 584	0,35	388	0,02	5 195	N/S
Autres produits	44 004	2,73	309 880	15,92	(265 876)	-85,80
758960000 ECARTS DE REGLEMENTS	431	0,03	201	0,01	230	114,52
758970000 ECARTS SUR PROVISION	14 763	0,92	12 871	0,66	1 892	14,70
758971000 ECARTS SUR PROV COPIES			268 093	13,77	(268 093)	-100,00
758980000 REMBT PART AFFICHES			30		(30)	-100,00
758990000 REMB.MISS.ARCHITECT.ET ETUDES	28 810	1,79	28 685	1,47	125	0,44
Total des charges d'exploitation	1 755 653	108,95	1 641 602	84,33	114 051	6,95
Autres achats et charges externes	672 851	41,76	537 722	27,62	135 130	25,13
606100000 EDF	1 972	0,12	1 614	0,08	358	22,17
606300000 PETIT EQUIPEMENT	3 202	0,20	952	0,05	2 250	236,40
606400000 FOURNITURES DE BUREAU	2 798	0,17	3 281	0,17	(484)	-14,75
613200000 LOCATIONS IMMEUBLES	134 229	8,33	130 339	6,70	3 890	2,98
613700000 LOCAT. MACHINE A AFFRANCHIR	1 938	0,12	1 786	0,09	152	8,48
613712000 LOCAT. ALCATEL AUTOCOMMUTATE	4 762	0,30	4 762	0,24		
613729000 CHATEAUD'EAU LOC.FONTAINE	392	0,02	348	0,02	44	12,58
613730000 MAIL FINANCE LOC.BAL. COURRIER	939	0,06	881	0,05	57	6,51
613734000 LIXX BAIL LOC.PHOTO.C.MINOLTA			1 822	0,09	(1 822)	-100,00
613736000 SHARP PHOTOCOPIEURS	7 035	0,44	4 339	0,22	2 695	62,11
614000000 CHARGES LOCATIVES	9 262	0,57	9 422	0,48	(160)	-1,70
615200000 ENTRETIEN	13 763	0,85	12 780	0,66	983	7,70
615300000 ENTRETIENS INSTALLATIONS	375	0,02	1 390	0,07	(1 015)	-73,02
615600000 MAINTENANCE	14 669	0,91	11 608	0,60	3 061	26,37
615620000 MAINTENANCE SUPERSONIKS	3 384	0,21	3 715	0,19	(331)	-8,92
615630000 Maintenance Figgo	1 167	0,07	1 167	0,06	1	0,05
615660000 MAINTENANCE CINEGO	15 552	0,97	15 552	0,80		
615670000 MAINTENANCE MINOLTA			1 084	0,06	(1 084)	-100,00
616100000 ASSURANCES	3 922	0,24	3 755	0,19	166	4,43
618000 13 DOC.D'ACCOMPAGNEMENT PAT	35 582	2,21	36 370	1,87	(788)	-2,17
618000000 DOCUMENTATION	5 099	0,32	3 895	0,20	1 203	30,90
622600000 HONORAIRES ADMINIST.	41 175	2,56	38 106	1,96	3 069	8,05
622604000 HONORAIRES CAC	7 069	0,44	6 914	0,36	154	2,23
622610000 HONORAIRES AVOCAT			480	0,02	(480)	-100,00
623100000 ANNONCES ET INSERTION	540	0,03	1 056	0,05	(516)	-48,86
623400000 CADEAUX CLIENTS			1 025	0,05	(1 025)	-100,00
625000 11 CREDIT D'ETUDES	17 002	1,06	8 340	0,43	8 662	103,87
625000 13 BULLETIN REPERTOIRE PATRIMOINE			500	0,03	(500)	-100,00
625000 2 LES MYCELIADES	60 272	3,74	17 891	0,92	42 381	236,88

Détail du compte de fonctionnement

Etat exprimé en euros		01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
625000 40	ADRC 40 ANS	38 848	2,41			38 848	
625000 8	FESTIVAL PLAY IT AGAIN	68 369	4,24	59 026	3,03	9 343	15,83
625000 9	SERVICES ADHERENTS	4 726	0,29	2 378	0,12	2 348	98,74
625000000	PROMOTIONS	21 464	1,33	8 979	0,46	12 485	139,05
625600 1	BUDGET CANNES	12 315	0,76	8 660	0,44	3 654	42,20
625600 10	BUDGET FESTIVAL	7 915	0,49	6 709	0,34	1 205	17,97
625600 12	FRAIS ADMINIST	3 263	0,20	3 915	0,20	(652)	-16,65
625600 13	MISSIONS PATRIMOINE	31 785	1,97	32 134	1,65	(349)	-1,09
625600 5	MISSIONS INEDITS	62 230	3,86	59 719	3,07	2 512	4,21
625600 6	MISSIONS STRUCTURE	12 737	0,79	9 964	0,51	2 774	27,84
625700 9	RECEPTION / SERVICES ADHERENTS	3 294	0,20	2 623	0,13	671	25,59
625700000	RECEPTIONS STRUCTURE	2 225	0,14	1 880	0,10	345	18,35
626000000	FRAIS DE POSTE	1 267	0,08	1 864	0,10	(596)	-32,01
626500000	TELEPHONE	13 069	0,81	12 062	0,62	1 007	8,35
627800000	SERVICES BANCAIRES DIV.	2 413	0,15	2 272	0,12	141	6,20
627810000	FRAIS PAYGREEN	242	0,01	162	0,01	80	49,16
628000000	DIVERS AUTRES SERV.EXT.	590	0,04	200	0,01	390	195,00
Impôts, taxes, versements assimilés		73 477	4,56	72 589	3,73	888	1,22
631100000	TAXE SUR SALAIRES	49 758	3,09	49 867	2,56	(109)	-0,22
631300000	FORMATION CONTINUE	10 577	0,66	8 581	0,44	1 996	23,26
635130000	TAXES SUR BUREAUX	6 642	0,41	7 641	0,39	(999)	-13,08
635300000	IMPOTS INDIRECTS	6 500	0,40	6 500	0,33		
Rémunération du personnel		704 674	43,73	699 088	35,91	5 586	0,80
641000000	SALAIRES	675 759	41,94	662 885	34,05	12 873	1,94
641015000	REMUNERATION STAGIAIRE	3 997	0,25	2 757	0,14	1 240	44,97
641110000	IND. LICENCIEMENT	656	0,04	22 000	1,13	(21 344)	-97,02
641150000	PROVISIONS POUR PRIMES	(2 400)	-0,15			(2 400)	
641200000	PROVISION CONGES PAYES	992	0,06	2 445	0,13	(1 453)	-59,43
641300000	PPV	25 670	1,59	9 000	0,46	16 670	185,22
Charges sociales		293 508	18,21	297 461	15,28	(3 953)	-1,33
645100000	COTISATIONS URSSAF	198 430	12,31	204 245	10,49	(5 815)	-2,85
645350000	RETRAITE AUDIENS	49 726	3,09	51 649	2,65	(1 923)	-3,72
645900000	CHARGES SUR CP.	84	0,01	1 923	0,10	(1 839)	-95,63
645910000	CHARGES SUR PRIMES	(1 359)	-0,08			(1 359)	
647100000	TICKETS RESTAURANT	21 273	1,32	16 051	0,82	5 222	32,53
647200000	IND TELETRAVAIL	910	0,06			910	
647500000	MEDECINE DU TRAVAIL	2 623	0,16	2 285	0,12	338	14,79
648000000	TRANSPORT PERSONNEL	7 491	0,46	6 646	0,34	845	12,71
648900000	AUDIENS MUTUELLE	14 330	0,89	14 662	0,75	(332)	-2,27
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		11 114	0,69	34 506	1,77	(23 392)	-67,79
681120000	DOTATIONS AUX AMORTIS.	11 114	0,69	34 506	1,77	(23 392)	-67,79
Autres charges		28		236	0,01	(208)	-87,96
658600000	ECARTS DE REGLEMENTS	28		236	0,01	(208)	-87,96
RESULTAT COURANT NON FINANCIER		(144 243)	-8,95	304 982	15,67	(449 225)	-147,30
RESULTAT FINANCIER		27 638	1,72	4 864	0,25	22 774	468,23
Intérêts et produits financiers		27 638	1,72	4 864	0,25	22 774	468,23
764000000	REVENUS TITRES PLACEMENT	27 638	1,72	4 864	0,25	22 774	468,23
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(116 605)	-7,24	309 846	15,92	(426 451)	-137,63
Charges exceptionnelles				2 871	0,15	(2 871)	-100,00
678800000	CHARGES EXCEPTIONNELLES			2 871	0,15	(2 871)	-100,00

Détail du compte de fonctionnement

Etat exprimé en euros	01/01/2023	12	01/01/2022	12	Variations	%
	31/12/2023	mois	31/12/2022	mois		
Résultat exceptionnel			(2 871)	-0,15	2 871	100,00
Impôts sur les sociétés	5 351	0,33	852	0,04	4 499	528,05
695100000 IMPOTS S/REVENUS FINANC.	5 351	0,33	852	0,04	4 499	528,05
Report des ressources non utilisées des exercices antér	133 755	8,30	103 000	5,29	30 755	29,86
789400000 REPRISE FONDS DEDIES	133 755	8,30	103 000	5,29	30 755	29,86
Engagements à réaliser sur ressources affectées	18 432	1,14	405 557	20,83	(387 125)	-95,46
689100000 REPORT S FONDS DEDIES COPIES	18 432	1,14			18 432	
689400000 ENGAGEMENT S A REALISER S/SUBV.			405 557	20,83	(405 557)	-100,00
TOTAL DES PRODUITS	1 772 803	110,02	2 054 448	105,54	(281 645)	-13,71
TOTAL DES CHARGES	1 779 436	110,43	2 050 882	105,36	(271 446)	-13,24
Excédent ou déficit de l'exercice	(6 633)	-0,41	3 566	0,18	(10 199)	-285,99
Contributions volontaires en nature						
Charges des contributions volontaires en nature						

Tableau des Emplois et Ressources

		Etat exprimé en euros Etat en valeurs brutes	31/12/2023	31/12/2022
E M P L O I S	Distributions mises en paiement au cours de l'exercice			
	Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé :			
	Immobilisations incorporelles		1 830	190
	Immobilisations corporelles		5 901	5 537
	Immobilisations financières		820	781
	Charges à répartir sur plusieurs exercices (a)			
	Réductions de capitaux propres et prélèvements			
	Remboursements de dettes financières (b)			
	TOTAL DES EMPLOIS		8 551	6 507
Détermination de la Capacité d'autofinancement	Excédent (ou insuffisance) Brut d'Exploitation (E.B.E.)		(366 561)	(157 190)
	+ Transferts de charges (d'exploitation)		5 584	388
	+ Autres produits (d'exploitation)		350 045	556 515
	- Autres charges (d'exploitation)		18 460	405 793
	+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun			
	+ Produits financiers		27 638	4 864
	- Charges financières			
	+ Produits exceptionnels			
	- Charges exceptionnelles			2 871
	- Participation des salariés aux fruits de l'expansion			
	- Impôts sur les bénéfices		5 351	852
	= CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE		(7 107)	(4 939)
R E S S O U R C E S	Capacité d'autofinancement de l'exercice		(7 107)	(4 939)
	Cessions ou réductions d'éléments de l'actif immobilisé :			
	Cessions d'immobilisations incorporelles			
	Cessions d'immobilisations corporelles			183
	Cessions ou réduction d'immobilisations financières			
	Augmentation des capitaux propres :			
	Augmentation de capital ou apports		8 551	5 280
	Augmentation des autres capitaux propres			
	Augmentation des dettes financières (b) (c)			
	TOTAL DES RESSOURCES		1 445	524
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL			(7 107)	(5 983)

(a) Montant brut transféré au cours de l'exercice

(b) Sauf concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(c) Hors primes de remboursement des obligations

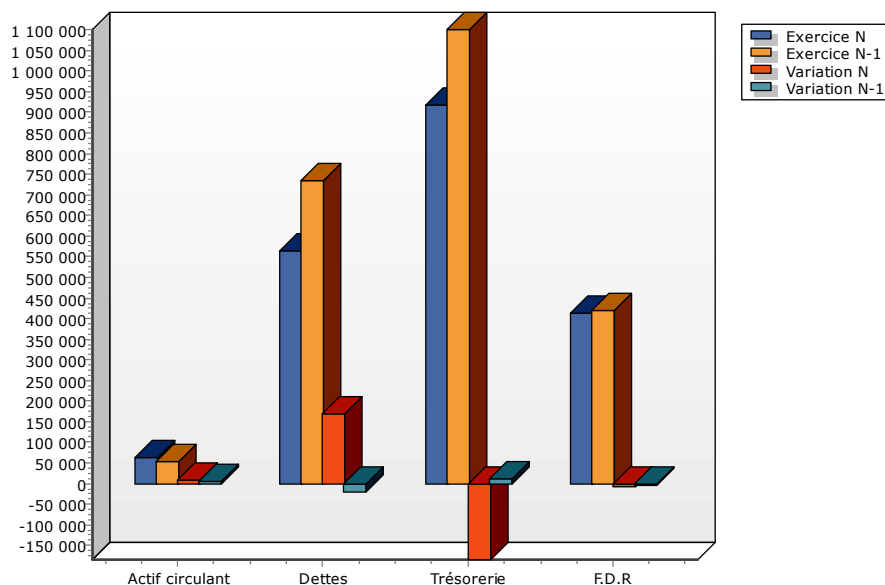
Tableau de Financement

Etat exprimé en euros

Etat en valeurs brutes

		31/12/2023			31/12/2022
		Début d'exercice	Fin d'exercice	Emplois/Ressources	Emplois/Ressources
ACTIF CIRCULANT	Stocks				
	Clients	4 220	6 400	2 180	(63)
	Autres créances	49 011	55 328	6 317	4 591
	TOTAL ACTIF CIRCULANT	53 231	61 728	8 497	4 527
DETTES A COURT TERME	Fournisseurs	161 387	129 755	31 632	(44 656)
	Fournisseurs d'immobilisations				13 481
	Autres dettes	571 634	434 236	137 398	9 539
	TOTAL DETTES A COURT TERME	733 021	563 991	169 030	(21 636)
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT		(679 790)	(502 262)	177 527	(17 109)
TRESORERIE	Disponible	1 100 820	916 187	(184 634)	11 126
	Concours bancaires courants & soldes créditeurs de banque				
	TOTAL TRESORERIE	1 100 820	916 187	(184 634)	11 126
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL		421 031	413 924	(7 107)	(5 983)

Emplois exprimés en positif - Ressources exprimées en négatif



Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 014 871 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 772 803 euros** et un total **charges** de **1 779 436 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **-6 633 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023**.

Il a une durée de **12** mois.

Description de l'objet social, des activités et des moyens mis en oeuvre

L'association a pour objet de favoriser la desserte cinématographique de l'ensemble du territoire dans un objectif d'aménagement culturel, notamment en intervenant au profit des zones insuffisamment prises en compte par les mécanismes du marché, et au profit de la pluralité des films et des publics. Elle a pour mission de :

- soutenir la diffusion de copies de films dans les villes petites et moyennes, et aider au maintien d'un réseau de salles diversifié en région,
- procéder, dans le cadre de son objet social, à toutes missions d'assistance et d'information sollicitées par ses membres ou par tout autre organisme s'impliquant dans une politique d'amélioration de la desserte cinématographique du territoire,
- organiser des opérations d'animation, notamment en faveur du cinéma indépendant français et européen,
- soutenir la diffusion des films du patrimoine cinématographique,
- soutenir la diffusion des films destinés au jeune public.

Ces différentes activités sont mises en oeuvre grâce aux différents organes de l'association, notamment l'Assemblée générale et le bureau de l'association ADRC.

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels de l'exercice clos au 31 décembre 2023 ont été établis en conformité avec les dispositions particulières du règlement n°2018-06 du Comité de la réglementation comptable relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et fondations.

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.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

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

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

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.

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

Les dettes fournisseurs comprennent des factures non parvenues des laboratoires, au titre des exercices 2010 à 2023, pour un total de 10 788 €.

Disponibilités

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

Achats

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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte non seulement des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise au cours de l'exercice, mais également de ceux qui présentent un caractère exceptionnel eu égard à leurs montants.

Subventions de fonctionnement et subventions d'investissements

L'ADRC s'engage à son initiative et sous sa responsabilité à réaliser les objectifs et actions conformes à son objet social et à mettre en oeuvre tous les moyens nécessaires à sa bonne exécution. Afin de réaliser ses objectifs, l'Agence perçoit annuellement une subvention de la part du CNC, qui s'engage à soutenir les activités de l'ADRC en matière de diffusion de films.

Le montant de la subvention perçue au titre de 2023 s'élève à 1 302 450 €.

Une partie des subventions de fonctionnement a été reclassée en subventions d'investissements à hauteur de 8 551 € afin de couvrir les investissements réalisés au cours de cet exercice. Il s'agit, au titre de 2023, de couvrir la variation du dépôt de garantie de la location du siège social de l'Agence, ainsi que des investissements incorporels.

Provisions pour charges

Une provision pour couvrir l'engagement de l'Agence sur les Indemnités de Fin de Carrières est comptabilisée à hauteur de 34 062 €. Elle s'élevait à 34 536 € fin 2022.

Les modalités de détermination de cet engagement sont les suivantes :

En l'absence de disposition conventionnelle, il est fait application du minimum légal

Taux d'actualisation annuel (rendement net) des sommes investies : 3.53 %

Revalorisation annuelle des salaires de 1 %

L'option de départ choisie pour l'étude est : « Départ volontaire lorsque le salarié peut bénéficier de sa retraite à taux plein

»

Evènement post-clôture de l'exercice :

Aucun évènement significatif n'est à signaler.

Immobilisations

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	106 640		1 830			108 470
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	106 640		1 830			108 470
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	86 305					86 305
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	117 640		7 128		1 227	123 540
	Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		203 944		7 128		1 227	209 845
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	27 349		820			28 170
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	27 349		820			28 170
TOTAL		337 933		9 778		1 227	346 484

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	106 260	2 176	1 180	107 256
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	106 260	2 176	1 180	107 256
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	81 912	8 842	4 450	86 305
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	110 242	14 465	8 740	115 968
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		192 154	23 307	13 189	202 272
TOTAL		298 414	25 484	14 370	309 528

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	

Frais d'établissement et de développement						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
TOTAL IMMOB INCORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.						
Instal. technique matériel outillage industriels						
Instal générales Agenct aménagt divers						
Matériel de transport						
Matériel de bureau, informatique, mobilier						
Emballages récupérables, divers						
TOTAL IMMOB CORPORELLES						
Frais d'acquisition de titres de participation						
TOTAL						
TOTAL GENERAL NON VENTILE						

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2023
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	34 536		474	34 062
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	34 536		474	34 062
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
	TOTAL GENERAL	34 536		474	34 062
	Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			474	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	28 170	28 170	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	6 400	6 400	
	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			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	8 731	8 731	
	Charges constatées d'avances	46 598	46 598	
	TOTAL DES CREANCES	89 898	89 898	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	129 755	129 755		
	Personnel et comptes rattachés	63 758	63 758		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	79 225	79 225		
	Impôts sur les bénéfices	5 351	5 351		
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	14 099	14 099		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	271 802	271 802		
	TOTAL DES DETTES	563 991	563 991		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Evaluation d'éléments d'Actif

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Au Bilan

Prix marché

Approvisionnements et marchandises			
Valeurs mobilières de placement	SG compte sur Livret SG LIVRET A CAT Croissance +		

Le Compte à Terme CAT Croissance + d'un montant de 95 K€ est destiné à garantir la caution bancaire (caution loyer) de même montant au profit du bailleur.

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			46 598
Divers contrats 2021-2022		46 598	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			46 598

--

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Total des Charges à payer		118 094
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		22 635
	FACTURES NON PARVENUES	11 847
	FNP COPIES PATRIMOINE	3 315
	FNP COPIES NUMERIQUES	7 472
Dettes fiscales et sociales		95 459
	PROVISION CONGES PAYES	63 758
	PROV. S/CHARGES CP	31 701

Annexe libre

Etat exprimé en euros

Coût des tirages de copies et flux financiers gérés par l'ADRC

1- CNC COPIES - AIDE A LA DIFFUSION DANS LES VILLES PETITES ET MOYENNES

Un tableau retraçant les flux financiers liés au financement et au coût des copies numériques de films est présenté ci-après.

Au 31 décembre 2022, le solde de l'en-cours du compte "CNC Copies" figure au passif du bilan pour la somme de **261.964 €**.

Le montant des copies prescrites à fin 2022 s'élève à **6.129 €**.

Engagements hors bilan

1- Engagements donnés :

L'ADRC a donné sa caution au profit de la SCI LECAPLAIN en garantie du paiement de l'intégralité des loyers et charges afférents au bail du 16 rue d'Ouessant 75015 Paris, dans la limite d'un montant de 95.000 €.

2- Engagements reçus :

L'ADRC a reçu caution à hauteur de 95.000 € de la Société Générale en contrepartie de l'engagement donné précédemment indiqué. En contrepartie un compte à terme de 95.000 € (Croissance +) a été souscrit par l'ADRC pour une durée de 5 ans, à savoir jusqu'au 24 mars 2024.

Provisions pour retraites

1- Provisions pour risques et charges :

Les provisions pour risques et charges figurant au bilan au 31 décembre 2022 concerne les provisions pour retraite soit un engagement de **34 536 €**.

Les principales hypothèses sont les suivantes :

Age de la retraite	65 ans pour les cadres et non cadres
Evolution des salaires	1 %
Taux de charges patronales	Les taux retenus sont ceux observés au sein de l'Association
Taux d'actualisation	3.75 %
Convention collective	Minimum légal
Rotation du personnel	En fonction du nombre de départs annuels
Autres informations	néant

Annexe libre

Etat exprimé en **euros**

Rémunérations

En application de l'article 20 de la loi n°2006-586 du 23 mai 2006 relative au volontariat associatif et à l'engagement éducatif, nous vous informons que cette information n'est pas mentionnée dans les états financiers car, au regard du faible nombre de salariés de l'association, cela conduirait à donner indirectement une rémunération individuelle.

Honoraires des Commissaires aux Comptes

Un montant de 6 800 € TTC a été provisionné dans les comptes 2022 au titre du contrôle légal des comptes.

Variation des Fonds Dédiés

Etat exprimé en euros

Fds dédiés clôture 31/12/2022	Reports	Utilisations		Transferts	Fonds dédiés clôture 31/12/2023	
		Montant global	dont rembours- ements		Montant global	dont fds dédiés à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices

Subventions d'exploitation							
Festival Play It Again							
Fonds dédiés pour report budget 2022	53 985		53 985				
Fonds dédiés ANCT	15 000		15 000				
Fonds dédiés Mycéliades	74 609		33 772			40 837	
Fonds dédiés Copies	261 964		30 999			230 965	
Contributions financières d'autres org.							
Ressources liées à la générosité du public							
TOTAL	405 557		133 755			271 802	

--

Variation des Fonds Propres

Etat exprimé en euros	Fonds propres clôture 31/12/2022	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 31/12/2023
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves Réserves pour projet de l'entité					
Autres réserves					
Report à nouveau	383 973	3 566			387 539
Résultat ss ctrl tiers fi. Ran ss ctrl tiers fi.					
Excédent ou déficit de l'exercice	3 566	(3 566)		6 633	(6 633)
Situation nette	387 539			6 633	380 906
Droits des propriétaires					
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement	38 475		104 065	106 628	35 912
Provisions réglementées					
TOTAL	426 014		104 065	113 260	416 818