



FESTIVAL INTERNATION DU FILM DE BIA

Comptes Annuels

du **01/01/24** au **31/12/24**

Compte rendu	3
Bilan Actif	4
Bilan Passif	5
Compte de Résultat	6
Annexe des comptes	8
Bilan Actif détaillé	26
Bilan Passif détaillé	27
Compte de Résultat détaillé	28
Eléments de gestion	32

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui a été réalisée pour le compte de :

FESTIVAL INTERNATIONAL DU FILM DE BIA
Pour l'exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil National de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Ces comptes annuels sont joints à la présente attestation, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

Total ressources	2 399 100.19 €
Résultat net comptable	26 920.27 €
Total du bilan	589 739.17 €

Fait à BIARRITZ,
Le 04/04/2025.
CONSTANCE GARBAGE,
Expert-comptable.

BILAN ACTIF

31/12/2024

ACTIF	Exercice du	01/01/24 au 31/12/24	01/01/23 au 31/12/23	Variation N / N-1	
		Valeur nette	Valeur nette	en valeur	en %
ACTIF IMMOBILISE					
Immobilitisations incorporelles					
Frais d'etablissement					
Frais de recherche et developpement					
Donations temporaires d'usufruit					
Concessions, brevets et droits similaires					
Autres					
Immobilitisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilitisations corporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techn., materiel et outill. ind.					
Autres		6 589	3 332	3 256	97.72
Immobilitisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
Biens reus par legs ou donations dest. à être cedés					
Immobilitisations financieres					
Participations et creances rattachees					
Autres titres immobilises					
Prêts					
Autres		421	421		
TOTAL (I)		7 009	3 753	3 256	86.76
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours					
Creances					
Creances clients, usagers et comptes ratt.		229 400	214 457	14 943	6.97
Creances reues par legs ou donations					
Autres		109 843	156 415	-46 573	-29.77
Valeurs mobilières de placement					
Instruments de tresorerie					
Disponibilites		190 191	214 260	-24 070	-11.23
Charges constatees d'avance		53 296	11 543	41 753	361.73
TOTAL (II)		582 730	596 675	-13 945	-2.34
Frais d'emission des emprunts (III)					
Primes de remboursement des emprunts (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		589 739	600 428	-10 689	-1.78

BILAN PASSIF

31/12/2024

PASSIF	Exercice du 01/01/24 au 31/12/24	Exercice du 01/01/23 au 31/12/23	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
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	145 814		145 814	
Autres				
Report à nouveau				
Excédent ou déficit de l'exercice	26 920	145 814	-118 894	-81.54
<i>Situation nette (sous total)</i>	<i>172 735</i>	<i>145 814</i>	<i>26 920</i>	<i>18.46</i>
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	172 735	145 814	26 920	18.46
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés		9 811	-9 811	-100.00
TOTAL (II)		9 811	-9 811	-100.0
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
DETTES				
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
Emprunts et dettes auprès des etbs de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	152 668	267 445	-114 777	-42.92
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	84 337	133 349	-49 012	-36.75
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes		44 010	-44 010	-100.00
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	180 000		180 000	
TOTAL (IV)	417 004	444 803	-27 799	-6.25
Ecarts de conversion passif				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	589 739	600 428	-10 689	-1.78

COMPTES DE RÉSULTAT

31/12/2024

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Cotisations	2 890	1 505	1 385	91.97
Ventes de biens et services				
Ventes de biens	220 538		220 538	
<i>Dont ventes de dons en nature</i>				
Ventes de prestations de service	1 356 310	1 365 283	-8 973	-0.66
<i>Dont parrainages</i>		32 000	-32 000	-100.00
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	370 000	378 000	-8 000	-2.12
Versements des fondateurs ou cons. dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels		247 500	-247 500	-100.00
Mécénats	437 925		437 925	
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépr., prov. et transf. charges				
Utilisations des fonds dédiés	9 811		9 811	
Autres produits	1 626	39	1 587	
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	2 399 100	1 992 327	406 773	20.42
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises	235 933		235 933	
Variation de stock				
Autres achats et charges externes	1 703 587	1 560 167	143 421	9.19
Aides financières	12 500		12 500	
Impôts, taxes et versements assimilés	5 298	2 515	2 783	110.64
Salaires et traitements	289 144	155 846	133 298	85.53
Charges sociales	96 087	57 759	38 328	66.36
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	2 890	1 212	1 678	138.46
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	24 246	26 458	-2 213	-8.36
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	2 369 685	1 803 957	565 728	31.36
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	29 415	188 370	-158 955	-84.38
PRODUITS FINANCIERS				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	2 256	383	1 874	489.84
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de VMP				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	2 256	383	1 874	489.84
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements, aux dépréc. et aux prov.				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de VMP				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)				
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	2 256	383	1 874	489.84
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	31 671	188 752	-157 081	-83.22
PRODUITS EXCEPTIONNELS				

COMPTE DE RÉSULTAT

31/12/2024

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)				
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréc. et aux prov.				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)				
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)				
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)	4 751	42 938	-38 187	-88.94
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	2 401 356	1 992 710	408 647	20.51
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	2 374 436	1 846 895	527 541	28.56
EXCÉDENT OU DÉFICIT	26 920	145 814	-118 894	-81.54
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Dons en nature	8 217		8 217	
Prestations en nature	3 128		3 128	
Bénévolat	40 326		40 326	
TOTAL	51 671		51 671	
CHARGES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Secours en nature				
Mises à disposition gratuite de biens	8 217		8 217	
Prestations en nature	3 128		3 128	
Personnel bénévole	40 326		40 326	
TOTAL	51 671		51 671	
TOTAL	26 920	145 814	-118 894	-82

Annexe des comptes

SOMMAIRE DE L'ANNEXE

31/12/2024

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Information		
	Produite	Non significative	Non applicable
PRÉSENTATION	O		
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN			
CRÉDIT BAIL			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
ÉCARTS DE RÉÉVALUATION			
<i>Variations de la réserve spéciale de réévaluation</i>			
<i>Variations de la provision spéciale de réévaluation</i>			
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES STOCKS			
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
EFFETS DE COMMERCE			
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O		
COMPOSITION DES FONDS PROPRES			
TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES	O		
<i>Var. des fonds propres avec la part liée à la générosité du public</i>			
TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS			
TABLEAU DES AVANTAGES ET RESSOURCES ÉTRANGERS			
LEGS, DONATIONS ET ASSURANCES-VIE	O		
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS			
COMPTE DE RÉSULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION (CROD)	O		
TABLEAU DE RAPPROCHEMENT ENTRE LES CHARGES CR ET CROD			
COMPTE D'EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES COLLECTÉES AUPRÈS DU PUBLIC (CER)	O		
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
LES ENGAGEMENTS			
DETTES GARANTIES PAR DES SURETÉS RÉELLES			
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES			
LES EFFECTIFS			
RESSOURCES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR LES CAPITAUX PROPRES	O		
ANNEXE COVID-19			
DETTES LIÉES À LA COVID-19			
COMMENTAIRE			

PRÉSENTATION

L'objet social de l'entité :

Il est décrit ainsi dans les statuts :

- De créer, produire, organiser et coordonner un festival provisoirement ou définitivement dénommé « Festival international du film de Biarritz » consacré à l'art cinématographique, proposant en tout ou partie une compétition officielle d'oeuvres cinématographiques, une programmation hors-compétition et divers contenus de formation et d'information dans le domaine cinématographique et audiovisuel ;
- De développer, favoriser et promouvoir l'accès du jeune public aux oeuvres cinématographiques et audiovisuelles, à l'histoire du cinéma, aux différents genres cinématographiques et à l'art cinématographique de manière générale ;
- De participer, favoriser et promouvoir la diffusion et la protection des oeuvres de l'art et de l'esprit, en particulier dans les domaines du cinéma et de l'audiovisuel et notamment par l'organisation de projections, de débats, de rencontres professionnelles, d'ateliers, de workshops, de séminaires, de master class ;
- De créer, produire, organiser et coordonner des actions et activités de formation artistique, des actions tendant à faciliter et à élargir l'accès du public, et plus particulièrement à la jeunesse, aux oeuvres artistiques et culturelles, notamment dans le domaine cinématographique, les actions tendant à contribuer au dialogue entre les générations, les actions tendant à améliorer la connaissance du patrimoine cinématographique et audiovisuel auprès notamment de la jeunesse ;
- De concevoir, organiser et diffuser des programmes de diffusion et de projection d'oeuvres cinématographiques et audiovisuelles, de formation, de pédagogie et d'enseignement de l'art cinématographique, en particulier à destination de la jeunesse ;
- De mettre en valeur les récits sur la jeunesse et la création de la jeune génération ;
- De valoriser la pluralité et la richesse des jeunes talents devant et derrière la caméra ;
- De proposer aux spectateurs et à l'industrie cinématographique de nouveaux récits, nouvelles formes et nouvelles représentations de la jeunesse ;
- De mettre en oeuvre et promouvoir, dans le cadre de ses actions et de ses activités, et plus particulièrement dans le cadre du festival international du film de Biarritz, des principes et valeurs d'égalité, de parité, de non-discrimination et d'engagement dans une démarche durable, sociale et solidaire, respectueuse des enjeux sociétaux et environnementaux susvisés
- De transmettre et mettre en oeuvre des actions concourant aux activités susvisées ;
- D'accompagner et de professionnaliser un public jeunesse dans le secteur cinématographique et audiovisuel ;
- De développer des pratiques artistiques et culturelles afin de favoriser la réalisation et la circulation des oeuvres artistiques et leur diffusion auprès des publics, notamment auprès du public jeunesse ;
- D'expérimenter, produire et diffuser des initiatives sociales, culturelles, artistiques, en donnant à tous et particulièrement à la jeunesse, des moyens de s'instruire, de s'informer, d'échanger et de créer ;
- De contribuer au développement et à la valorisation de l'économie, du tourisme, de la culture et de l'image de la ville de Biarritz.

Les organes statutairement compétents de notre entité ont fixé différents objectifs pour réaliser l'objet social. Ces objectifs constituent le « projet de notre entité » pour lequel des réserves sont constituées le cas échéant dans nos fonds propres.

La nature et le périmètre des activités ou missions sociales réalisées :

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

L'association met en oeuvre le Festival International du Film de Biarritz.

En ce sens, elle :

- Entreprend toute action de diffusion, d'organisation de manifestations, de promotion, de production d'événements, de coproduction ou tout autre acte contractuel dans ses domaines d'activités ;

- Propose, organise, exploite et diffuse des ateliers d'écriture dans le secteur cinématographique et audiovisuel ;
- Conçoit, exploite et anime tous lieux recevant du public et ayant une dimension culturelle, artistique et/ou sociale, avec ou sans services de restauration et/ou de consommation ;
- Acquiert, crée, produit et diffuse, sous toutes leurs formes et par tous procédés existants ou à venir et pour tous usages, des oeuvres de l'esprit, des programmes pédagogiques, des contenus audiovisuels, des sites internet et plus généralement tout contenu ou support numérique et/ou multimédia ;
- Réalise et diffuse des images fixes ou animées et plus généralement tous éléments graphiques et photographiques nécessaires à la promotion de ses activités, sur tous supports et par tous formats ;
- Édite directement ou indirectement tous supports de communication nécessaires à ses activités et ses objectifs ;
- Apporte toutes formes de services complémentaires auprès du public, des institutions et des amateurs et professionnels du secteur cinématographique et audiovisuel ;
- Recherche et met en place des partenariats, notamment des partenariats pédagogiques, accomplir toutes démarches auprès de personnes physiques ou morales, françaises ou étrangères en vue de financer ses activités, entretenir des relations plus ou moins régulières avec des structures ou collectivités ou acteurs concourant à la réalisation de l'objet susvisé et s'assurer le concours de tout partenaire financier, industriel, commercial ou autre, directement concerné par la mission, l'objet ou les activités de l'association, ou susceptible de l'être ;
- Met en place ou participe à des appels à projets dans le cadre d'activités qui concourent directement ou indirectement à son objet ;
- Favorise l'accès des publics jeunesse à la culture cinématographique et audiovisuelle ;
- Favorise la sensibilisation et l'implication du public jeunesse dans les actions mises en oeuvre.

Les moyens mis en oeuvre :

Les principaux moyens mis en oeuvre par l'entité afin de réaliser les activités décrites au paragraphe précédent sont les suivants :

- Investissements immobilisés : Néant

- Ressources humaines :

Sandrine Brauer, Déléguée générale

Philippe Gauthier, Coordinateur des partenariats et soutien à la coordination opérationnelle

Lili Hlstin, Directrice de programmation

Anne Ciolfi, Chargée de communication

Marine Jorda, Chargée d'éducation à l'image

Chloé Salomé, Coordinatrice générale et administrative

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

L'association a organisé et programmé la 2ème édition du Festival International du Film de Biarritz.

Cette édition a été prolongée d'un jour par rapport à la 1ère édition pour se dérouler du 18 au 23 Juin 2024.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et 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.

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

Les comptes annuels au 31/12/2024 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- | | |
|-------------------------|-------|
| - Matériel Informatique | 3 ans |
|-------------------------|-------|

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

CRÉANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

Conformément à l'article 211-2 du règlement ANC n°2018-06, les contributions volontaires en nature sont valorisées et comptabilisées dans des comptes de classe 8. En effet les conditions posées par cet article sont réunies, à savoir?

- la nature et l'importance des contributions volontaires en nature sont des éléments essentiels à la compréhension de l'activité de l'association FESTIVAL INTERNATIONAL DU FILM DE BIA.

- l'association FESTIVAL INTERNATIONAL DU FILM DE BIA est en mesure de recenser et de valoriser les contributions volontaires en nature.

Les contributions volontaires en nature pour le 2ème festival s'élèvent à 51 671 €.

Pour la contribution des bénévoles, la valorisation représente un montant de 40 326 €.

Pour la mise à disposition à titre gratuit de la ville de Biarritz, la valorisation est de 2 807 € pour les bureaux de la Villa Natacha et de 321 € pour la communication.

Le prestataire Indigo a mis à disposition des Tickets de stationnement valorisés à 8 217 €

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

31/12/2024

CADRE A		IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations				
					suite à réévaluation	acquisitions			
INCORPOR	Frais d'établissement et de développement		TOTAL						
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL						
CORPORELLES	Terrains			4 544		6 146			
	Constructions	Sur sol propre							
		Sur sol d'autrui							
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.							
	Installations techniques, matériel & outillage industriels								
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers							
		Matériel de transport							
		Matériel de bureau & mobilier informatique							
Emballages récupérables & divers									
Immobilisations corporelles en cours									
Avances et acomptes									
TOTAL				4 544	6 146				
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			421					
	Autres participations								
	Autres titres immobilisés								
	Prêts et autres immobilisations financières								
TOTAL				421					
TOTAL GENERAL				4 965	6 146				

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine					
			par virt poste	par cessions							
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.		TOTAL								
	Autres postes d'immob. incorporelles		TOTAL								
CORPORELLES	Terrains					10 690					
	Constructions	Sur sol propre									
		Sur sol d'autrui									
		Inst. gal. agen. amé. cons									
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.										
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers									
		Matériel de transport									
		Mat. bureau, inform., mobilier									
Emb. récupérables & divers											
Immobilisations corporelles en cours											
Avances et acomptes											
TOTAL			10 690								
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					421					
	Autres participations										
	Autres titres immobilisés										
	Prêts & autres immob. financières										
TOTAL			421								
TOTAL GENERAL			11 111								

(1) Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

31/12/2024

CADRE A	SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Constructions	Sur sol propre			
	Sur sol d'autrui			
	Inst. générales agen. aménag.			
Inst. techniques matériel et outil. industriels				
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.			
	Matériel de transport			
	Mat. bureau et informatiq., mob.	1 212	2 890	4 101
	Emballages récupérables divers			
TOTAL	1 212	2 890		4 101
TOTAL GENERAL	1 212	2 890		4 101

CADRE B	VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div						
	Matériel transport						
	Mat. bureau mobilier inf.						
	Emballages réc. divers						
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

31/12/2024

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	421		421
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	229 400	229 400	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	10	10	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	1 624	1 624	
	Etat & autres	66 746	66 746	
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) (3)	41 463	41 463	
	Charges constatées d'avance	53 296	53 296	
TOTALX		392 960	392 539	421
renvois	(1) Montant			
	(2) des			
	(3) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			
	Créances reçues par legs ou donations			

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

31/12/2024

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	53 296
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	53 296

PRODUITS À RECEVOIR

Les produits à recevoir sont constitués :
- D'adhésions 2024 non perçues
- D'un remboursement de TR Bénévoles 2023

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	13 400
Autres créances	758
Disponibilités	
TOTAL	14 158

TABLEAU VARIATION DES FONDS PROPRES

31/12/2024

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

Variation des fonds propres	Solde à l'ouverture de l'exercice	Affectation	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
Réserves					
Réserves pour projet de l'entité					145 814.47
Report à nouveau			145 814.47	145 814.47	
Excédent ou déficit de l'exercice	145 814.47		4 090 029.46	4 227 462.36	8 381.57
TOTAUX	145 814.47		4 235 843.93	4 373 276.83	154 196.04

TABLEAU DE SUIVI DES LEGS ET DONATIONS

31/12/2024

LEGS, DONATIONS OU ASSURANCES-VIE

Legs et donations autorisés par l'administration	Encaissements	Décassements et virements pour affectation définitive	Solde des legs et donations en début d'exercice	Solde des legs et donations en fin d'exercice
Mécénats	437 925.00			437 925.00
TOTAL	437 925.00			437 925.00

Le montant des donations s'élève à 437 925 € et est réparti comme suit :

- Mécénats Entreprises à hauteur de 436 925 €
- Mécénats Privés à hauteur de 1 000 €

COMPTE DE RÉSULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION

11/12/2024

A - Produits et charges par origine et destination	Exercice N		Exercice N-1	
	TOTAL	Dont générosité du public	TOTAL	Dont générosité du public
Produits par origine				
Produits liés à la générosité du public				
Cotisations sans contrepartie	2 890.00	2 890.00	1 505.48	
Dons, legs et mécénat				
- Dons manuels			247 500.00	247 500.00
- Legs, donations et assurances-vie				
- Mécénat	437 925.00	437 925.00		
Autres produits liés à la générosité du public				
Produits non liés à la générosité du public				
Cotisations avec contrepartie				
Parrainage des entreprises			32 000.00	
Contributions financières sans contrepartie				
Autres produits non liés à la générosité du public	1 580 730.63		1 333 704.24	
Subventions et autres concours publics	370 000.00		378 000.00	
Reprises sur provisions et dépréciations				
Utilisations des fonds dédiés antérieurs	9 810.70	9 810.70		
TOTAL	2 401 356.33	450 625.70	1 992 709.72	247 500.00
Charges par destination				
Missions sociales				
Réalisées en France				
- Actions réalisées par l'organisme				
- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant en France				
Réalisées à l'étranger				
- Actions réalisées par l'organisme				
- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant à l'étranger				
Frais de recherche de fonds				
Frais d'appel à la générosité du public				
Frais de recherche d'autres ressources				
Frais de fonctionnement	2 366 795.43		1 802 745.46	
Dotations aux provisions et dépréciations	2 889.63		1 211.79	
Impôt sur les bénéfices	4 751.00		42 938.00	
Reports en fonds dédiés de l'exercice				
TOTAL	2 374 436.06		1 846 895.25	
Excédent ou déficit	26 920.27	450 625.70	145 814.47	247 500.00



COMPTE D'EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES COLLECTÉES AUPRÈS DU PUBLIC (CER)

EMPLOIS PAR DESTINATION		EXERCICE N	EXERCICE N-1	RESSOURCES PAR ORIGINE		EXERCICE N	EXERCICE N-1
EMPLOIS DE L'EXERCICE		RESSOURCES DE L'EXERCICE					
1 - MISSIONS SOCIALES		1 - RESSOURCES LIÉES À LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC					
1.1. Réalisées en France		1.1. Cotisations sans contrepartie					
Actions réalisées par l'organisme		1.2. Dons, legs et mécénats					
Versements à un organisme central ou d'autres organismes agissant en France		Dons manuels					
1.2. Réalisées à l'étranger		Legs, donations et assurances-vie					
Actions réalisées par l'organisme		Mécénats					
Versements à un organisme central ou d'autres organismes agissant à l'étranger		1.3. Autres ressources liées à la générosité du public					
2 - FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS							
2.1. Frais d'appel à la générosité du public							
2.2. Frais de recherche d'autres ressources							
3 - FRAIS DE FONCTIONNEMENT							
TOTAL DES EMPLOIS		TOTAL DES RESSOURCES					
4 - DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DÉPRÉCIATIONS		2 - REPRISES SUR PROVISIONS ET DÉPRÉCIATIONS					
5 - REPORTS EN FONDS DÉDIÉS DE L'EXERCICE		3 - UTILISATIONS DES FONDS DÉDIÉS ANTÉRIEURS					
EXCÉDENT DE LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC DE L'EXERCICE		450 625.70	247 500.00	DÉFICIT DE LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC DE L'EXERCICE		9 810.70	
TOTAL		450 625.70	247 500.00	TOTAL		450 625.70	247 500.00
RESSOURCES REPORTÉES LIÉES À LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC EN DÉBUT D'EXERCICE (HORS FONDS DÉDIÉS)		RESSOURCES REPORTÉES LIÉES À LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC					
(+) Excédent ou (-) insuffisance de la générosité du public		(+) Excédent ou (-) insuffisance de la générosité du public					
(-) Investissements et (+) désinvestissements nets liés à la générosité du public de l'exercice		(-) Investissements et (+) désinvestissements nets liés à la générosité du public de l'exercice					
RESSOURCES REPORTÉES LIÉES À LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC EN FIN D'EXERCICE (HORS FONDS DÉDIÉS)		RESSOURCES REPORTÉES LIÉES À LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC					
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		EN FIN D'EXERCICE (HORS FONDS DÉDIÉS)					
EMPLOIS DE L'EXERCICE		RESSOURCES DE L'EXERCICE					
1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AUX MISSIONS SOCIALES		1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES LIÉES À LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC					
Réalisées en France		Bénévolat					
Réalisés à l'étranger		Prestations en nature					
2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES À LA RECHERCHE DE FONDS		Dons en nature					



3 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AU FONCTIONNEMENT

TOTAL

TOTAL

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

31/12/2024

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	152 668	152 668		
Personnel & comptes rattachés	8 612	8 612		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	30 227	30 227		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	44 158	44 158		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	1 339	1 339		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)				
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	180 000	180 000		
TOTAUX	417 004	417 004		

Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer.
(2) Montant divers emprunts, dett/associés

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

31/12/2024

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

Les produits constatés d'avance sont constitués de :

- Facturation de prestations pour le Festival 2025 : 50 K€
- De charges d'exploitation (Assurances, Honoraires Avocats...)

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	180 000
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	180 000

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	47 251
Dettes fiscales et sociales	19 721
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	66 973

ORIGINE DES RESSOURCES			
FINANCEURS	Concours publics	Subventions	Contributions financières
Mairie de Biarritz		350 000.00	
Centre National du Cinéma		20 000.00	
Partenariats			1 350 833.00
Billetterie			21 195.00
Echange de services			203 112.00
Adhésions			2 890.00
Vente de goodies			375.00
Ateliers			500.00
Accompagnement Presse			833.00
Total		370 000.00	1 579 738.00

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

31/12/2024

ACTIF	Exercice du	01/01/24 au 31/12/24	01/01/23 au 31/12/23	Variation N / N-1	
		Valeur nette	Valeur nette	en valeur	en %
ACTIF IMMOBILISE					
Immobilitisations incorporelles					
Immobilitisations corporelles					
Autres		6 588.75	3 332.43	3 256.32	97.72
21830000 MAT.BUREAU ET MAT.INFORMATIQUE		10 690.17	4 544.22	6 145.95	135.25
28183000 AMORT. MAT. BUREAU ET INF.		-4 101.42	-1 211.79	-2 889.63	-238.46
Immobilitisations financières					
Autres		420.69	420.69		
27510000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS		420.69	420.69		
TOTAL (I)		7 009.44	3 753.12	3 256.32	86.76
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours					
Créances					
Créances clients, usagers et comptes ratt.		229 400.00	214 456.60	14 943.40	6.97
Autres		109 842.91	156 415.42		
401CHABRIL CHABRILLAC			496.44		
401ROYAL CINEMA LE ROYAL		10.00			
401VELEK VELEKTRIC BTZ		148.00			
42110000 REMUNERATIONS DUES		10.15			
43703000 ORGANISME SOCIAUX			975.34		
43750000 NDA			4 167.34		
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE			296.05		
44400000 ETAT, IMPOT SUR LES BENEFICES		1 624.00			
44566000 TVA DEDUCTIBLE ABS			7 620.84		
44566150 TVA DEDUCT. B&S 20 %		6 757.81			
44566151 TVA DEDUCT PREST.SERV 20 %		15 923.62			
44566300 TVA DEDUCTIBLE EXTRACOMMUNAUTA			1 600.65		
44567000 CREDIT DE TVA A REPORTER		15 675.00			
44583000 CREDIT DE TVA A REMBOURSER		20 249.00	67 931.00		
44586000 TVA S/ FACT. NON PARVENUES		7 875.21	34 267.76		
44588000 TVA A REGULARISER		265.24			
46710000 ECHANGE DE SERVICE		40 546.88			
46720000 COTISATIONS MEMBRES A RECEVOIR			300.00		
46870000 PRODUITS A RECEVOIR		758.00			
47186400 TRANSFERT DU COMPTE 86400000			38 760.00		
Disponibilités		190 190.78	214 260.35	-24 069.57	-11.23
51110000 PAYPLUG			15 993.30	-15 993.30	-100.00
51210000 BANQUE		111 434.64	121 384.55	-9 949.91	-8.20
51220000 BANQUE POPULAIRE - LIVRET A		78 756.14	76 882.50	1 873.64	2.44
Charges constatées d'avance		53 296.04	11 542.78	41 753.26	361.73
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		53 296.04	11 542.78	41 753.26	361.73
TOTAL (II)		582 729.73	596 675.15	-13 945.42	-2.34
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		589 739.17	600 428.27	-10 689.10	-1.78

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

31/12/2024

PASSIF	Exercice du 01/01/24 au 31/12/24	Exercice du 01/01/23 au 31/12/23	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
FONDS PROPRES				
Réserves				
Réserves pour projet de l'entité	145 814.47		145 814.47	
10688000 AUTRES RESERVES	145 814.47		145 814.47	
Excédent ou déficit de l'exercice	26 920.27	145 814.47	-118 894.20	-81.54
<i>Situation nette (sous total)</i>	172 734.74	145 814.47	26 920.27	18.46
TOTAL (I)	172 734.74	145 814.47	26 920.27	18.46
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS				
Fonds dédiés		9 810.70	-9 810.70	-100.00
19410000 FONDS DEDIES		9 810.70	-9 810.70	-100.00
TOTAL (II)		9 810.70	-9 810.70	-100.0
PROVISIONS				
TOTAL (III)				
DETTES				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	152 667.88	267 444.52	-114 776.64	-42.92
Dettes fiscales et sociales	84 336.55	133 348.58	-49 012.03	-36.75
42100000 PERSONNEL, REMUNERATIONS DUES		10 214.82	-10 214.82	-100.00
42511002 NDF - SANDRINE BRAUER		10 426.96	-10 426.96	-100.00
42511003 NDF - LILI HINSTIN		740.43	-740.43	-100.00
42511006 NDF - ISABELLE DESMOND		27.30	-27.30	-100.00
42511019 NDF - JEROME PULIS		1 538.80	-1 538.80	-100.00
42511021 NDF - MARINE JORDA		382.61	-382.61	-100.00
42820000 PERSONNEL - CONGES A PAYER	8 612.20	8 662.85	-50.65	-0.58
42821000 PERSONNEL - RTT A PAYER		1 312.00	-1 312.00	-100.00
43100000 SECURITE SOCIALE	12 888.37	5 382.00	7 506.37	139.47
43702000 ORGANISME SOCIAUX		714.86	-714.86	-100.00
43731000 RETRAITE AG2R ARRCO	6 302.68		6 302.68	
43752000 PROVISIONS - NDA		4 168.00	-4 168.00	-100.00
43810000 RETENUES SUR DROITS D'AUTEUR	6 620.70	3 285.94	3 334.76	101.49
43812000 PROVISIONS - RETENUES SUR DROI		1 391.00	-1 391.00	-100.00
43820000 CH. SOC. CONGES A PAYER	3 543.83	3 738.73	-194.90	-5.21
43821000 CH. SOC. RTT		675.16	-675.16	-100.00
43860000 AUTRES CHARGES A PAYER	657.17		657.17	
43861000 TAXE APPRENTISSAGE A PAYER		124.30	-124.30	-100.00
43862000 FORMATION CONTINUE A PAYER	214.41	214.41		
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	1 266.38		1 266.38	
44400000 ETAT, IMPOT SUR LES BENEFICES		42 938.00	-42 938.00	-100.00
44530000 TVA DUE EXTRACOMMUNAUTAIRE		1 600.65	-1 600.65	-100.00
44571000 TVA COLLECTEE 20%		21 600.00	-21 600.00	-100.00
44571500 TVA COLLECTEE 20 %	6 757.81		6 757.81	
44571510 TVA COLLECTEE 20% ENCAISS.	36 000.00		36 000.00	
44587000 TVA S/ FACT.A ETABLIR	1 400.00	14 142.76	-12 742.76	-90.10
44860000 AUTRES CHARGES A PAYER	73.00	67.00	6.00	8.96
Autres dettes		44 010.00	-44 010.00	-100.00
411INSTITU INSTITUT CULTUREL BASQUE		250.00	-250.00	-0.57
41980000 AVOIRS A ETABLIR		5 000.00	-5 000.00	-11.36
47187500 TRANSFERT DU COMPTE 87500000		38 760.00	-38 760.00	-88.07
Produits constatés d'avance	180 000.00		180 000.00	
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	180 000.00		180 000.00	
TOTAL (IV)	417 004.43	444 803.10	-27 798.67	-6.25
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	589 739.17	600 428.27	-10 689.10	-1.78

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

31/12/2024

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Cotisations	2 890.00	1 505.48	1 384.52	91.97
75600000 ADHESIONS	2 890.00	5.48	2 884.52	
75610000 COTISATIONS MEMBRES		1 500.00	-1 500.00	-100.00
Ventes de biens et services				
Ventes de biens	220 537.92		220 537.92	
70710000 VENTES GOODIES	375.00		375.00	
70720000 VENTES - ECHANGE	220 162.92		220 162.92	
Dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de service	1 356 310.31	1 365 282.91	-8 972.60	-0.66
70611000 PARTENARIATS - 0% HORS UE	5 000.00	32 000.00	-27 000.00	-84.38
70620000 PARTENARIATS - 20%	1 345 833.32	1 077 375.00	268 458.32	24.92
70630000 PROJECTIONS - 20%		32 000.00	-32 000.00	-100.00
70640000 SOIREES - 20%		30 000.00	-30 000.00	-100.00
70650000 BILLETTERIE - 5.5%	21 194.65	18 735.74	2 458.91	13.12
70660000 ACCOMPAGNEMENT PRESSE - 20%	833.33	3 833.33	-3 000.00	-78.26
70670000 ECHANGE DE SERVICES - 20%	-17 050.99	171 338.84	-188 389.83	-109.95
70880000 AUTR.PDTS ACTIV.ANNEXES	500.00		500.00	
Dont parrainages		32 000.00	-32 000.00	-100.00
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	370 000.00	378 000.00	-8 000.00	-2.12
74000000 SUBVENTIONS		8 000.00	-8 000.00	-100.00
74000001 SUBVENTION - MAIRIE DE BIARRIT		350 000.00	-350 000.00	-100.00
74000002 SUBVENTION - CNC	20 000.00	20 000.00		
74300000 SUBVENTIONS VILLE BIARRITZ	350 000.00		350 000.00	
Versements des fondateurs ou cons. dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels		247 500.00	-247 500.00	-100.00
75400000 DONS		247 500.00	-247 500.00	-100.00
Mécénats	437 925.00		437 925.00	
75420000 MECENATS ENTREPRISES	436 925.00		436 925.00	
75421000 MECENAT PRIVE	1 000.00		1 000.00	
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amorts, depr., prov. et transf. charges				
Utilisations des fonds dédiés	9 810.70		9 810.70	
78960000 UTIL FDS DED RES LIES GENE PUB	9 810.70		9 810.70	
Autres produits	1 626.26	38.83	1 587.43	
75800000 PRODUITS DE GESTION COURANTE	1 626.26	38.83	1 587.43	
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	2 399 100.19	1 992 327.22	406 772.97	20.42
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises	235 932.92		235 932.92	
60710000 ACHATS GOODIES	15 770.00		15 770.00	
60720000 ECHANGES DE SERVICES	220 162.92		220 162.92	
Variation de stock				
Autres achats et charges externes	1 703 587.43	1 560 166.63	143 420.80	9.19
60410500 PRESTATIONS - EDUCATION A L'IM	3 662.89	9 332.33	-5 669.44	-60.75
60420100 PRESTATIONS - REGISSEUR / PROD	599 189.87	355 382.77	243 807.10	68.60
60420300 PRESTATIONS - PROJECTIONS CINE		5 940.61	-5 940.61	-100.00
60423000 PRESTATIONS BOURSES DVLPT	2 500.00		2 500.00	
60424000 PRESTATIONS COMMUNICATION	145 866.59		145 866.59	
60425000 PRESTATIONS - MUSIQUE		6 887.00	-6 887.00	-100.00
60426000 PRESTATIONS - TRADUCTEURS		7 765.50	-7 765.50	-100.00
60427000 PRESTATIONS - COIFFURE ET MAQU		3 600.00	-3 600.00	-100.00
60428000 PRESTATIONS - PHOTOGRAPHIE		18 300.00	-18 300.00	-100.00
60429000 PRESTATIONS - ANIMATIONS COURS		900.00	-900.00	-100.00
60430000 PRESTATIONS - SECURITE TRANSP	13 798.59	16 810.03	-3 011.44	-17.91
60440000 PRESTATIONS - HOTESSES ACCUEIL	77 851.88	28 613.13	49 238.75	172.08

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

31/12/2024

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
60450000 FACTURES - ECHANGE DE SERVICES	-17 050.99	171 338.84	-188 389.83	-109.95
60630000 CONSOMMABLES - PETIT MATERIEL	874.75	2 137.62	-1 262.87	-59.08
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	2 117.17	1 607.46	509.71	31.71
61320000 LOYER BUREAUX FESTIVAL	4 306.97	15 600.00	-11 293.03	-72.39
61321000 LOYER BUREAUX PARIS	16 104.49	2 542.02	13 562.47	533.53
61330000 LOCATIONS SALLES - EVENEMENTS	6 715.00	47 359.47	-40 644.47	-85.82
61350000 LOCATION MATERIEL & MOBILIER	12 378.89	10 360.80	2 018.09	19.48
61351000 LOCATION SALLES FESTIVAL	13 500.00	2 550.23	10 949.77	429.36
61352000 HEBERGEMENT SERVEUR		360.00	-360.00	-100.00
61400000 CHARGES LOCATIVES	14 678.76		14 678.76	
61420000 CHARGES LOCATIVES		318.43	-318.43	-100.00
61550000 ENTRETIEN	3 737.48	3 452.20	285.28	8.26
61560000 MAINTENANCE	2 061.27	8 472.46	-6 411.19	-75.67
61560100 MY EXCO	204.00		204.00	
61561000 HEBERGEMENT SITE & EMAIL PRO	7 517.27	5 600.00	1 917.27	34.24
61562000 ABONNEMENT OVH	663.56	166.32	497.24	298.97
61600000 PRIMES D'ASSURANCE	4 901.02		4 901.02	
61880000 FORMATIONS	5 339.00		5 339.00	
62260000 HONORAIRES DIVERS	24 500.00	29 630.00	-5 130.00	-17.31
62261000 HONORAIRES EXPERT-COMPTABLE	22 860.00	23 665.00	-805.00	-3.40
62262000 HONORAIRES CAC	10 000.00	49 009.41	-39 009.41	-79.60
62263000 APPORT D'AFFAIRES		18 000.00	-18 000.00	-100.00
62270000 FRAIS ACTES ET CONTENTIEUX	73.00		73.00	
62280000 COMMISSIONS / VENTES	19 955.89		19 955.89	
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS	4 992.02	11 604.64	-6 612.62	-56.98
62312000 ACHATS DE GOODIES		8 126.80	-8 126.80	-100.00
62313000 SITE INTERNET		2 790.00	-2 790.00	-100.00
62314020 COMMUNICATIONS DIGITALE		35 541.40	-35 541.40	-100.00
62314030 COMMUNICATIONS - CREATION AFFI		20 459.38	-20 459.38	-100.00
62314070 COMMUNICATIONS - IMPRESSIONS		25 257.32	-25 257.32	-100.00
62314100 COMMUNICATIONS - VIDEO		16 083.54	-16 083.54	-100.00
62314110 COMMUNICATIONS - EDITION PRESS		10 978.47	-10 978.47	-100.00
62340000 CADEAUX	2 961.06		2 961.06	
62350000 PRIX REMIS	2 100.00		2 100.00	
62510000 DEPLACEMENTS - TRANSPORTS	212 892.94	56 481.29	156 411.65	276.93
62513030 HEBERGEMENT - INVITES		305 976.81	-305 976.81	-100.00
62513040 DEPLACEMENTS - INVITES		128 858.97	-128 858.97	-100.00
62520000 HEBERGEMENTS - RESTAURATION	332 266.25		332 266.25	
62570000 RECEPTIONS FESTIVAL	137 013.22	10 687.21	126 326.01	
62571000 AUTRES RECEPTIONS - EVENEMENTS	10 035.53		10 035.53	
62573040 RECEPTIONS - INVITES		80 039.86	-80 039.86	-100.00
62600000 FRAIS POSTAUX ET TELECOMMUNICA	687.48	19.99	667.49	
62610000 AFFRANCHISSEMENTS		64.79	-64.79	-100.00
62720000 FRAIS BANCAIRES	259.51		259.51	
62780000 AUTRES FRAIS	386.07	393.70	-7.63	-1.94
62782000 SERVICES PAYPLUG	90.00	356.37	-266.37	-74.75
62810000 COTISATIONS	700.00	40.00	660.00	
62820000 ACCREDITATIONS	896.00	704.46	191.54	27.19
Aides financières	12 500.00		12 500.00	
65710000 AIDES FINANCIERES OCTROYEES	12 500.00		12 500.00	
Impôts, taxes et versements assimilés	5 297.90	2 515.20	2 782.70	110.64
63120000 TAXE D'APPRENTISSAGE	1 615.55	938.88	676.67	72.07
63130000 PARTIC EMPLOY.A FORM.PROF CONT	3 135.78		3 135.78	
63330000 FORMATION CONTINUE	207.10	1 509.32	-1 302.22	-86.28
63350000 VERS. LIBER. EXO TAXE APPRENT.	246.47		246.47	
63511000 CET	93.00	67.00	26.00	38.81
Salaires et traitements	289 144.30	155 846.04	133 298.26	85.53
64110000 SALAIRES BRUTS	256 714.09	138 068.32	118 645.77	85.93
64120000 PROVISIONS CONGES PAYES	-50.65	8 662.85	-8 713.50	-100.58
64121000 PROVISIONS RTT	-1 312.00	1 312.00	-2 624.00	-200.00
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	20 054.14		20 054.14	
64140000 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	13 394.17	574.93	12 819.24	
64170000 GRATIFICATION STAGIAIRE	344.55	7 227.94	-6 883.39	-95.23
Charges sociales	96 087.30	57 759.43	38 327.87	66.36
64510000 URSSAF	63 579.41	35 470.60	28 108.81	79.25
64520000 COTISATIONS PREVOYANCE		714.86	-714.86	-100.00

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

31/12/2024

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
64530000 RETRAITE		8 744.32	-8 744.32	-100.00
64531000 CAISSE RETRAITE NON CADRES	8 046.86		8 046.86	
64532000 CAISSE RETRAITE CADRES	8 114.03		8 114.03	
64533000 PREVOYANCE	1 477.15		1 477.15	
64535000 MUTUELLES	100.40		100.40	
64550000 PROV. CH. S/ CONGES PAYES	-194.90	3 738.73	-3 933.63	-105.21
64551000 PROV. CH. S/ RTT	-675.16	675.16	-1 350.32	-200.00
64580000 TICKETS RESTAURANTS - B N VOLE	15 549.51	8 415.76	7 133.75	84.77
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	90.00		90.00	
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	2 889.63	1 211.79	1 677.84	138.46
68112000 DOT. AMORT. IMMO. CORP.	2 889.63	1 211.79	1 677.84	138.46
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	24 245.58	26 458.16	-2 212.58	-8.36
65110000 REDEV.P/CONCESS,BREVETS,LICENC	1 404.02		1 404.02	
65160000 DROITS AUTEUR ET REPRODUCTION	18 606.00	26 402.60	-7 796.60	-29.53
65800000 CHARGES DIVERSES GEST.COURANTE	4 235.56	55.56	4 180.00	
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	2 369 685.06	1 803 957.25	565 727.81	31.36
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	29 415.13	188 369.97	-158 954.84	-84.38
PRODUITS FINANCIERS				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	2 256.14	382.50	1 873.64	489.84
76800000 PRODUITS FINANC.DIVERS	2 256.14	382.50	1 873.64	489.84
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de VMP				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	2 256.14	382.50	1 873.64	489.84
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements, aux dépréc. et aux prov.				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de VMP				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)				
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	2 256.14	382.50	1 873.64	489.84
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	31 671.27	188 752.47	-157 081.20	-83.22
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)				
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréc. et aux prov.				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)				
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)				
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)	4 751.00	42 938.00	-38 187.00	-88.94
69500000 IMPOT SUR LES SOCIETES	4 751.00	42 938.00	-38 187.00	-88.94

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

31/12/2024

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	2 401 356.33	1 992 709.72	408 646.61	20.51
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	2 374 436.06	1 846 895.25	527 540.81	28.56
EXCÉDENT OU DÉFICIT	26 920.27	145 814.47	-118 894.20	-81.54
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Dons en nature	8 217.00		8 217.00	
87000000 DONS EN NATURE	8 217.00			
Prestations en nature	3 128.00		3 128.00	
87100000 PRESTATIONS EN NATURE	3 128.00			
Bénévolat	40 326.48		40 326.48	
87500000 BENEVOLAT	40 326.48			
TOTAL	51 671.48		51 671.48	
CHARGES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Secours en nature				
Mises à disposition gratuite de biens	8 217.00		8 217.00	
Prestations en nature	3 128.00		3 128.00	
Personnel bénévole	40 326.48		40 326.48	
86400000 PERSONNEL BENEVOLE	40 326.48			
TOTAL	51 671.48		51 671.48	
TOTAL	26 920.27	145 814.47	-118 894.20	-81.54

Éléments de gestion

SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION

31/12/2024

	Du 01/01/24 Au 31/12/24	en %	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %
TOTAL DES RESSOURCES	1 576 848	100.00	1 365 283	100.00
Ventes de biens	220 538	100.00		
- Coût d'achat des biens vendus	235 933	106.98		
MARGE COMMERCIALE	-15 395	-6.98		
Taux de marge commerciale				
Production vendue	1 356 310	100.00	1 365 283	100.00
PRODUCTION DE L'EXERCICE	1 356 310	100.00	1 365 283	100.00
+ Cotisations	2 890	0.18	1 505	0.11
+ Concours publics et subventions d'exploitation	370 000	23.46	378 000	27.69
+ Versements des fond. ou cons. de la dot. consommable				
+ Ressources liées à la générosité du public	437 925	27.77	247 500	18.13
- Approvisionnements				
- Autres achats et charges externes	1 703 587	108.04	1 560 167	114.27
- Aides financières	12 500	0.79		
VALEUR AJOUTÉE	435 643	27.63	432 122	31.65
- Impôts, taxes et versements assimilés	5 298	0.34	2 515	0.18
- Charges de personnel	385 232	24.43	213 605	15.65
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	45 113	2.86	216 001	15.82
+ Autres produits	1 626	0.10	39	
- Autres charges	24 246	1.54	26 458	1.94
+ Produits exceptionnels				
- Charges exceptionnelles				
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	22 494	1.43	189 582	13.89
+ Produits financiers	2 256	0.14	383	0.03
- Charges financières				
+ Résultat sur cessions d'actifs VMP				
COÛT DE FINANCEMENT	2 256	0.14	383	0.03
- Impôts sur les bénéfices	4 751	0.30	42 938	3.14
- Participation des salariés aux résultats				
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	19 999	1.27	147 026	10.77
+ Résultat sur cessions d'actifs				
- Dotations aux amts, aux dépréc. et provisions	2 890	0.18	1 212	0.09
+ Reprises sur provisions, dépréc. et transferts de charges				
- Report en fonds dédiés				
+ Utilisations en fonds dédiés	9 811	0.62		
+ Subventions d'équipement virées au résultat				
RÉSULTAT NET	26 920	1.71	145 814	10.68

TABLEAU DE FINANCEMENT

31/12/2024

Capacité d'autofinancement				19 999	
	au 31/12/24	au 31/12/23	Variation		
Immobilisations				Acquisition	Cession
Corporelles brutes	10 690	4 544	6 146	6 146	
Financières brutes	421	421			
Emplois stables	11 111	4 965	-6 146		
Fonds propres				Diminution	Augmentation
Fonds propres	145 814		145 814		
Résultat	26 920	145 814	-118 894		
Emprunts, dettes fin.				Remboursé	Réalisé
Fonds dédiés		9 811	-9 811		
Amort. provisions	4 101	1 212	2 890		
Ressources stables	176 836	156 837	-19 999	Emploi	Ressource
Fonds de roulement net global	165 725	151 872	-13 853	Total	6 146
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL					Augmentation
<i>(différence entre les capitaux permanents et les actifs immobilisés)</i>					13 853
Stocks et créances				Augmentation	Diminution
Créances	229 400	214 457	14 943		
Autres créances	109 843	156 415	-46 573		
C. régularisations	53 296	11 543	41 753		
Total	392 539	382 415	10 124	10 124	
Dettes				Diminution	Augmentation
Dettes d'exploitation	152 668	267 445	-114 777		
Dettes diverses	84 337	177 359	-93 022		
C. régularisations	180 000		180 000		
Total	417 004	444 803	-27 799	27 799	
Besoin en fonds de roulement	-24 465	-62 388	37 923		
VARIATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT				Augmentation	
<i>(diff. entre l'actif se renouvelant souvent et les dettes non financières)</i>				37 923	
Trésorerie				Augmentation	Diminution
Disponibilités	190 191	214 260	-24 070		
Total	190 191	214 260	-24 070		24 070
VARIATION DE TRÉSORERIE					Diminution
<i>(= Fonds de roulement - besoin en fonds de roulement)</i>					24 070