

## ASSO RUN AR PUNS

### Comptes annuels Bilan au 31/12/2024

ROUTE DE PLEYBEN  
29150 CHATEAULIN  
**SIRET : 38167944800013**

# Sommaire

## **VOTRE ANNÉE EN RÉSUMÉ**

Votre année en résumé association	1
-----------------------------------	---

## **ATTESTATION**

Attestation avec conclusion favorable sans observation	2
--	---

## **COMPTES ANNUELS**

Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
Compte de résultat	5
Compte de résultat (Suite)	6
Règles et méthodes comptables	7
Etat des immobilisations	9
Etat des amortissements	10
Etat des créances	11
Etat des dettes	12
Variation des fonds propres 431-5	13
Etat des provisions et dépréciations	14
Contributions volontaires en nature	15
Charges à payer et produits à recevoir	16
Produits et charges constatés d'avance	17

## **DÉTAIL DES COMPTES**

Bilan Actif détaillé	18
Bilan Passif détaillé	20
Compte de résultat détaillé	22

# Votre année en résumé

# RUN AR PUNS

## en quelques chiffres

Clôture : 31/12/2024

TOTAL RESSOURCES  
11 % Augmentation de 61 K€

627 K€

RESULTAT  
2 % des ressources

12 K€

FONDS DE ROULEMENT

124 K€

BESOIN  
EN FONDS DE ROULEMENT

-123 K€

TRESORERIE

246 K€

FONDS PROPRES

671 K€

ENDETTEMENT FINANCIER NET

90 K€

CAPACITE  
D'AUTOFINANCEMENT

17 K€

# Attestation

# Attestation

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association RUN AR PUNS relatifs à la période du 01/01/2024 au 31/12/2024 qui se caractérisent par les données suivantes :

<b>Total du bilan :</b>	<b>969 781 €</b>
<b>Produits d'exploitation :</b>	<b>626 506 €</b>
<b>Résultat net Comptable :</b>	<b>11 774 €</b>

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil National de l'Ordre des Experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à Châteaulin

Le 25/03/2024

Mme BLONCE Aurélie  
Expert-comptable

Mme HAMON Françoise  
Expert-comptable

# Comptes annuels

# Bilan Actif

	Du 01/01/2024 au 31/12/2024		Au 31/12/2023	
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	16 267	5 300	10 967	11 967
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	175 118	95 266	79 852	87 248
Autres immobilisations corporelles	516 331	130 469	385 863	411 046
Immobilisations corporelles en cours	159 707		159 707	15 999
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations et créances rattachées	115		115	115
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	550		550	550
<b>TOTAL I</b>	<b>868 088</b>	<b>231 036</b>	<b>637 052</b>	<b>526 924</b>
Comptes de liaison				
<b>II</b>				
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks et encours	2 874		2 874	3 441
<b>Créances</b>				
Créances clients, usagers et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	81 652		81 652	74 842
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	246 178		246 178	187 244
Charges constatées d'avance	2 025		2 025	1 399
<b>TOTAL III</b>	<b>332 729</b>		<b>332 729</b>	<b>266 926</b>
Frais d'émission des emprunts				
<b>IV</b>				
Primes de remboursement des obligations				
<b>V</b>				
Ecart de conversion actif				
<b>VI</b>				
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>1 200 817</b>	<b>231 036</b>	<b>969 781</b>	<b>793 850</b>



# Bilan Passif

	31/12/2024	31/12/2023
<b>FONDS PROPRES</b>		
<b>Fonds propres sans droit de reprise</b>		
Fonds propres statutaires	135 456	130 872
Fonds propres complémentaires		
<b>Fonds propres avec droit de reprise</b>		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecart de réévaluation		
<b>Réserves</b>		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Excédent ou déficit de l'exercice	11 774	4 584
<b>Situation nette</b>	<b>147 230</b>	<b>135 456</b>
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	523 332	432 238
Provisions réglementées		
<b>TOTAL I</b>	<b>670 563</b>	<b>567 695</b>
Comptes de liaison		
<b>FONDS REPORTES ET DEDIES</b>	<b>II</b>	
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
<b>TOTAL III</b>		
<b>PROVISIONS</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>TOTAL IV</b>		
<b>DETTES</b>		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	90 026	113 708
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	26 317	17 656
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	68 424	58 755
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	3 639	2 604
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	110 814	33 433
<b>TOTAL V</b>	<b>299 219</b>	<b>226 156</b>
Ecart de conversion passif		
<b>VI</b>		
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>969 781</b>	<b>793 850</b>

# Compte de résultat

	31/12/2024	31/12/2023
<b>Produits d'exploitation</b>		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens	89 562	93 466
- dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services	72 324	64 211
- dont parrainages	2 982	
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	463 243	408 035
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	817	
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	560	282
<b>TOTAL I</b>	<b>626 506</b>	<b>565 994</b>
<b>Charges d'exploitation</b>		
Achats de marchandises	30 705	35 267
Variation de stocks	567	898
Autres achats et charges externes	197 240	198 947
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	10 760	7 934
Salaires et traitements	286 507	247 071
Charges sociales	93 234	73 366
Dotations aux amortissements et dépréciations	42 257	43 148
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	825	1 005
<b>TOTAL II</b>	<b>662 095</b>	<b>607 635</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>-35 589</b>	<b>-41 641</b>
<b>Produits financiers</b>		
Produits financiers de participations		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	3 890	2 929
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL III</b>	<b>3 890</b>	<b>2 929</b>
<b>Charges financières</b>		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées	2 238	1 982
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL IV</b>	<b>2 238</b>	<b>1 982</b>
<b>RESULTAT FINANCIER (III - IV)</b>	<b>1 651</b>	<b>947</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)</b>	<b>-33 937</b>	<b>-40 694</b>

# Compte de résultat (Suite)

	31/12/2024	31/12/2023
<b>Produits exceptionnels</b>		
Sur opérations de gestion	4 702	3 784
Sur opérations en capital	37 107	31 102
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
<b>TOTAL V</b>	<b>41 809</b>	<b>34 886</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
<b>TOTAL VI</b>		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	41 809	34 886
Participations des salariés aux résultats	<b>VII</b>	
Impôts sur les bénéfices	<b>VIII</b>	
	<b>-3 902</b>	<b>-10 393</b>
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)</b>	<b>672 205</b>	<b>603 809</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)</b>	<b>660 431</b>	<b>599 225</b>
EXCEDENT OU DEFICIT	11 774	4 584
<b>Contributions volontaires en nature</b>		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat	60 000	50 000
<b>TOTAL</b>	<b>60 000</b>	<b>50 000</b>
<b>Charges des contributions volontaires en nature</b>		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole	60 000	50 000
<b>TOTAL</b>	<b>60 000</b>	<b>50 000</b>

# Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 969 781 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 11 774 Euros.

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

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce, du plan comptable général et du règlement ANC n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

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

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

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

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

## Faits caractéristiques

Néant

### Événements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

### Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les amortissements sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

- |                               |              |
|-------------------------------|--------------|
| • Logiciels                   | 1 à 5 ans,   |
| • Installations techniques    | 5 à 10 ans,  |
| • Agencements et aménagements | 10 à 20 ans, |
| • Mobilier de bureau          | 5 à 10 ans,  |
| • Matériel informatique       | 3 ans,       |
| • Mobilier                    | 10 ans.      |

### Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

### Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

### Créances

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

### Subventions d'investissement

Les subventions d'investissement octroyées à l'association sont enregistrées conformément à l'article 312-1 du règlement ANC n°2014-03, dans le compte 131000 "Subventions d'investissement", avec reprise au compte de résultat au rythme de l'amortissement des biens financés, dans le compte 777000.

### Emprunts

Le montant restant à rembourser au 31/12/2024 est de 90 025,62 euros.

### Contributions volontaires en nature

La valorisation du bénévolat au titre des activités de l'exercice fait l'objet d'une estimation de 5 050 heures. La valorisation de ce bénévolat à un taux horaire moyen de 11.88 €/heure correspond à un montant de 60 000 euros.

### Engagements de départ à la retraite

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon rétrospective prorata temporis (droits individuels acquis au jour du départ à la retraite, proratisés à la date du calcul) sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié à l'âge de 65 ans en tenant compte des éléments suivants :

- paramètres propres à chacun des salariés de l'entité (âge à la clôture, ancienneté, statut, taux de mortalité et salaire brut annuel),
- données spécifiques de l'entité (convention collective, hypothèse de progression de la masse salariale, taux de rotation prévisionnel du personnel et taux de charges sociales),
- taux d'actualisation retenu à 3%.

Le montant ainsi obtenu, majoré des charges patronales, s'élève à 14 988 euros.

### Régime fiscal

L'entité est un organisme développant des activités lucratives. Elle est entièrement soumise aux impôts au régime de droit commun.

# Etat des immobilisations

CADRE A		Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
			Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Frais d'établissement et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Autres postes d'immobilisations incorporelles		16 267		
TOTAL		16 267		
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Générales, agencements et aménagements constructions				
Installations :				
- Techniques, matériel et outillage		174 923		5 495
- Générales, agencements et aménagements divers		492 902		1 425
Matériel :				
- De transport				
- De bureau et informatique, mobilier		20 247		618
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours		15 999		143 708
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
TOTAL		704 071		151 245
Participations évaluées par mise en équivalence				
- Participations		115		
Autres :				
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		550		
TOTAL		665		
TOTAL GENERAL		721 003		151 245
CADRE B		Diminutions		Réévaluation légale ou éval. par mise en équival.
		Virement	Cession	Valeur d'origine des immos en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				16 267
TOTAL				16 267
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agencts et aménagt. const.				
Installations :				
- Techniques, matériel et outillage			5 300	175 118
- Gales, agencts et aménagt. divers		-1 140		495 467
Matériel :				
- De transport				
- De bureau et informatique, mobilier				20 865
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				159 707
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
TOTAL		-1 140	5 300	851 156
Participations évaluées par mise en équivalence				
- Participations				115
Autres :				
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				550
TOTAL				665
TOTAL GENERAL		-1 140	5 300	868 088

# Etat des amortissements

CADRE A - Situations et mouvements de l'exercice	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminu.	Montant en fin d'exercice
Frais d'établissement et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	4 300	1 000		5 300
<b>TOTAL</b>	<b>4 300</b>	<b>1 000</b>		<b>5 300</b>
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	87 675	12 891	5 300	95 266
Installations générales, agencements et aménagements divers	86 260	26 685		112 945
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	15 843	1 681		17 524
Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL</b>	<b>189 778</b>	<b>41 257</b>	<b>5 300</b>	<b>225 735</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>194 078</b>	<b>42 257</b>	<b>5 300</b>	<b>231 036</b>

CADRE B - Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires	Dotations			Reprises			Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et dvp.							
Donations temporaires d'usufruit							
Autres postes d'immo. incorp.							
<b>TOTAL</b>							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre							
- Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agenc. et aménag. des construc.							
Inst. tech. mat. et outill. indus.							
Inst. gales, agenc. et aménag. divers							
Matériel de transport							
Mat. de bureau et info. mob.							
Emballages récup. et divers							
<b>TOTAL</b>							
Frais d'acq. de titres de particip.							
<b>TOTAL GENERAL</b>							

DOTATIONS NON VENTILEES	REPRISES NON VENTILEES	TOTAL GENERAL NON VENTILE
CADRE C - Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment. Dot. exercice aux amort. Montant net en fin d'exercice

Frais d'émission d'emprunts à étaler  
Primes de remboursement des obligations

# Etat des créances

CREANCES	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
<b>De l'actif immobilisé</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	550		550
<b>De l'actif circulant</b>			
Clients et usagers douteux ou litigieux			
Clients, usagers et comptes rattachés			
Reçues sur legs ou donations			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	47 205	47 205	
Taxe sur la valeur ajoutée	16 698	16 698	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Confédération, fédération, union, associations affiliées			
Débiteurs divers	17 749	17 749	
Charges constatées d'avance	2 025	2 025	
<b>TOTAL</b>	<b>84 227</b>	<b>83 677</b>	<b>550</b>

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice

(1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice

Commentaire



# Etat des dettes

DETTES	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine	90 026	20 313	42 067	27 646
Emprunts et dettes financières diverses				
Fournisseurs et comptes rattachés	26 317	26 317		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés	14 492	14 492		
Sécurité sociale et autre organismes sociaux	52 733	52 733		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	110	110		
Autres impôts, taxes et assimilés	1 088	1 088		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes	3 639	3 639		
Produits constatés d'avance	110 814	110 814		
<b>TOTAL</b>	<b>299 219</b>	<b>229 506</b>	<b>42 067</b>	<b>27 646</b>

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

Commentaire

# Variation des fonds propres 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	Montant en début d'exercice	Affectation du résultat	Augmentations	Diminutions ou consommations	Montant en fin d'exercice
Fonds propres sans droit de reprise	130 872	4 584			135 456
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves					
Report à nouveau					
Excédent ou déficit de l'exercice			14 388		11 774
<b>Situation nette</b>	<b>130 872</b>	<b>4 584</b>	<b>14 388</b>		<b>147 230</b>
Dotations consommables					
Subventions d'investissement	432 238		136 676	45 582	523 332
Provisions réglementées					
<b>TOTAL</b>	<b>563 110</b>	<b>4 584</b>	<b>151 064</b>	<b>45 582</b>	<b>670 563</b>

Commentaire

# Etat des provisions et dépréciations

	Montant début exercice	Augmentation Dotations ex.	Diminutions : reprises ex.		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non utilisées	
<b>Provisions réglementées</b>					
Provisions pour investissements					
Provisions relatives aux stocks					
Provisions relatives aux éléments d'actif					
Amortissements dérogatoires					
Autres provisions réglementées					
<b>TOTAL I</b>					
<b>Provisions pour risques et charges</b>					
	</				

# Contributions volontaires en nature

	Répartition par nature de charge	
	31/12/2024	31/12/2023
	Débit	Débit
<b>860 - Secours en nature (alimentaire, vestimentaires,...)</b>		
<b>TOTAL</b>		
<b>861 - Mise a disposition gratuite de biens (locaux, matériel,...)</b>		
<b>TOTAL</b>		
<b>862 - Prestation</b>		
<b>TOTAL</b>		
<b>864 - Personnel bénévole</b>		
PERSONNEL BENEVOLE	60 000	50 000
<b>TOTAL</b>	<b>60 000</b>	<b>50 000</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>60 000</b>	<b>50 000</b>

  

	Répartition par nature de ressources	
	31/12/2024	31/12/2023
	Crédit	Crédit
<b>870 - Dons en nature</b>		
<b>TOTAL</b>		
<b>871 - Prestation en nature</b>		
<b>TOTAL</b>		
<b>875 - Bénévolat</b>		
PERSONNEL BENEVOLE	60 000	50 000
<b>TOTAL</b>	<b>60 000</b>	<b>50 000</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>60 000</b>	<b>50 000</b>

# Charges à payer et produits à recevoir

Charge à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 242	8 746
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	16 069	19 037
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
<b>TOTAL</b>	<b>21 312</b>	<b>27 783</b>

Commentaire

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Créances clients, usagers et comptes rattachés		
Créances reçues par legs ou donations		
Autres	15 271	22 822
Valeurs mobilières de placement		
Instruments de trésorerie		
Disponibilités		
<b>TOTAL</b>	<b>15 271</b>	<b>22 822</b>

Commentaire

# Produits et charges constatés d'avance

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2024	31/12/2023
Produits :	- D'exploitation	110 814	33 433
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
<b>TOTAL</b>		<b>110 814</b>	<b>33 433</b>

Commentaire

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2024	31/12/2023
Charges :	- D'exploitation	2 025	1 399
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
<b>TOTAL</b>		<b>2 025</b>	<b>1 399</b>

Commentaire

# Détail des comptes

# Bilan Actif détaillé

	Solde		Variation	
ACTIF	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	10 966.67	11 966.67	-1 000.00	-8.36
20500000 Logiciels	6 267.00	6 267.00		
20700000 Fonds commercial bar	10 000.00	10 000.00		
28050000 Amortis. logiciels	-5 300.33	-4 300.33	-1 000.00	-23.26
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	79 851.60	87 247.81	-7 396.21	-8.48
21500000 Install tech matériel outillage	170 555.53	167 360.55	3 194.98	1.91
21540000 Matériel bar	4 562.50	7 562.50	-3 000.00	-39.67
28150000 Amortis. matériel et outillage	-91 198.56	-81 657.79	-9 540.77	-11.68
28154000 Dap matériel bar	-4 067.87	-6 017.45	1 949.58	32.39
Autres immobilisations corporelles	385 862.58	411 045.76	-25 183.18	-6.13
21810000 Instal.gales, agenct, aménagt.div.	495 466.55	492 901.55	2 565.00	0.52
21830000 Matériel de bureau	13 047.82	12 430.07	617.75	4.97
21840000 Mobilier	7 817.06	7 817.06		
28181000 Amortis. instal. gales, agenct. div	-112 944.91	-86 260.25	-26 684.66	-30.94
28183000 Amortis. matr.bureau et informat.	-11 838.95	-10 900.23	-938.72	-8.61
28184000 Amortis. mobilier	-5 684.99	-4 942.44	-742.55	-15.03
Immobilisations corporelles en cours	159 706.58	15 999.00	143 707.58	898.23
23130000 Immobilisation en cours	7 985.05		7 985.05	-
23130030 IMMO EN COURS CHANTIER RESTAURANT	151 721.53	15 999.00	135 722.53	848.32
Avances et acomptes sur immo. corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	115.00	115.00		
26100200 Parts sociales crédit agricole	15.00	15.00		
26100300 Parts sociales La Maison Qui Pousse	100.00	100.00		
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	550.00	550.00		
27500000 Dépôts et cautionnements	550.00	550.00		
TOTAL I	637 052.43	526 924.24	110 128.19	20.90
Comptes de liaison II				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et encours	2 874.13	3 440.84	-566.71	-16.48
37100000 Stock bar	2 874.13	3 440.84	-566.71	-16.48
Créances				
Créances clients et comptes rattachés				



ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	81 651.55	74 841.80	6 809.75	9.10
40100000 Fournisseurs	180.51	41.36	139.15	341.46
40910000 Fournisseurs avances et acomptes versés	213.45	45.00	168.45	373.33
40960000 Fournisseurs - emballages à rendre	807.94	931.19	-123.25	-13.21
43861000 Taxe apprentissage		198.10	-198.10	-100.00
44400000 Etat - impôts sur les bénéfices	47 205.00	43 303.00	3 902.00	9.01
44562000 Tva déductible s/immobilisations	2 153.81	0.39	2 153.42	-
44566100 Tva sur biens et services	190.83	383.98	-193.15	-50.26
44580000 TCA a regul. ou en attente	1 213.56		1 213.56	-
44583000 Remboursement de tva demandé	12 299.00	1 453.00	10 846.00	746.46
44586000 Tva sur factures non parvenues	840.40	808.00	32.40	3.96
46700000 Autres comptes débiteurs/créditeurs	1 275.60	4 856.11	-3 580.51	-73.72
46870000 Produits à recevoir	15 271.45	22 821.67	-7 550.22	-33.09
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilité	246 177.80	187 244.39	58 933.41	31.47
51120000 Remises CB à encaisser		10.00	-10.00	-100.00
51240000 Credit agricole	40 281.80	16 275.42	24 006.38	147.51
51250000 Credit agricole livret	80 796.23	78 442.95	2 353.28	3.00
51260000 Credit agricole csl	121 628.01	86 092.01	35 536.00	41.28
53100000 Caisse du siège	3 471.76	6 424.01	-2 952.25	-45.95
Charges constatées d'avance	2 025.47	1 398.86	626.61	44.75
48600000 Charges constatées d'avance	2 025.47	1 398.86	626.61	44.75
<b>TOTAL III</b>	<b>332 728.95</b>	<b>266 925.89</b>	<b>65 803.06</b>	<b>24.65</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV				
Primes de remboursement des obligations V				
Ecarts de conversion actif VI				
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>969 781.38</b>	<b>793 850.13</b>	<b>175 931.25</b>	<b>22.16</b>

# Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
FONDS PROPRES				
Fonds propres sans droit de reprise				
Fonds propres statutaires	135 456.44	130 871.95	4 584.49	3.50
10200000 Fonds associatifs	135 456.44	130 871.95	4 584.49	3.50
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 réserves				
Report à nouveau				
Excédent ou déficit de l'exercice	11 773.97	4 584.49	7 189.48	156.82
Situation nette	147 230.41	135 456.44	11 773.97	8.69
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement	523 332.18	432 238.08	91 094.10	21.07
13110000 Subv.équipement 2002	12 785.11	12 785.11		
13120000 Subv.équipement 2013	65 035.15	67 131.71	-2 096.56	-3.12
13121000 Subv.équipement 2023	10 000.00	10 000.00		
13122000 Subv.équipement 2024	9 000.00		9 000.00	-
13124000 Subv équipement 2018	5 649.55	5 649.55		
13125000 Subv. équipement 2019	4 629.00	4 629.00		
13125010 Subv. équipement projet maison	158 500.00	158 500.00		
13125020 Subv. équipement projet chaufferie	115 449.28	68 264.00	47 185.28	69.12
13125030 Subv Equipement projet Salle	112 392.71	112 392.71		
13125040 Subv. équipement projet restaurant	95 747.92	35 000.00	60 747.92	173.57
13125050 Subv.équipement projet technique	74 905.41	68 955.41	5 950.00	8.63
13126000 Subv. d'équipement parking	3 985.00		3 985.00	-
13910000 Subv d'équipement 2002 en CR	-11 089.19	-9 810.66	-1 278.53	-13.03
13920000 Subv d'équipement 2013 en CR	-63 145.74	-64 466.19	1 320.45	2.05
13921000 Subv d'équipement 2023 en CR	-3 350.53	-942.46	-2 408.07	-255.73
13922000 Subv. d'équipement 2024 en CR	-521.20		-521.20	-
13924000 Subv d'équipement 2018 en CR	-2 125.01	-2 536.22	411.21	16.21
13925000 Subv d'équipement 2019 en CR	-1 825.67	-1 451.47	-374.20	-25.84
13925010 Subv d'équipement maison en CR	-19 773.20	-11 848.18	-7 925.02	-66.89
13925020 Subv d'équipement chaufferie en CR	-14 324.44	-5 200.62	-9 123.82	-175.41
13925030 Subv d'équipement salle en CR	-12 409.60	-6 768.82	-5 640.78	-83.34
13925050 Subv d'équipement Technique en CR	-16 182.37	-8 044.79	-8 137.58	-101.14
Provisions réglementées				
TOTAL I	670 562.59	567 694.52	102 868.07	18.12
Comptes de liaison II				
FONDS REPORTES ET DEDIES				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés				
TOTAL III				
PROVISIONS				

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
<b>TOTAL IV</b>				
<b>DETTES</b>				
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	90 025.62	113 707.84	-23 682.22	-20.83
16410000 Emprunts Crédit Agricole	67 150.62	74 332.84	-7 182.22	-9.66
16420000 Emprunts Fédélima	6 000.00	15 000.00	-9 000.00	-60.00
16430000 Emprunts France Active	16 875.00	24 375.00	-7 500.00	-30.77
Emprunts et dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	26 317.26	17 656.11	8 661.15	49.05
40100000 Fournisseurs	21 074.86	8 909.99	12 164.87	136.53
40810000 Fournisseurs - fact. non parvenues	5 242.40	8 746.12	-3 503.72	-40.06
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	68 423.63	58 754.80	9 668.83	16.46
42100000 Personnel - rémunérations dues	2 405.23	1 104.85	1 300.38	117.65
42820000 Dettes provis. pr congés à payer	11 399.97	13 122.45	-1 722.48	-13.12
42821000 Dettes provis. pr cet	687.11	1 630.65	-943.54	-57.88
43100000 Urssaf + pe bretagne	32 893.01	25 058.86	7 834.15	31.26
43712000 Pole emploi services	525.45	166.37	359.08	216.27
43715000 Afdas	2 241.77	2 147.77	94.00	4.38
43720000 Audiens	10 102.83	7 434.58	2 668.25	35.88
43730000 Conges spectacles	2 187.09	2 063.18	123.91	6.01
43750000 Fnas	858.13	1 018.69	-160.56	-15.80
43755000 Thalie santé	146.69	148.49	-1.80	-0.68
43760000 Mda		66.74	-66.74	-100.00
43780000 Fcap		175.61	-175.61	-100.00
43820000 Charges sociales s/congés à payer	3 778.04	4 163.99	-385.95	-9.27
44210000 Prélèvement à la source	884.04	295.43	588.61	199.66
44580000 TCA a regul. ou en attente		36.91	-36.91	-100.00
44587000 TVA SUR FAE	110.00		110.00	-
44860000 Etat - autres charges à payer	204.27	120.23	84.04	70.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	3 638.59	2 603.53	1 035.06	39.75
41110000 Clients	2 668.14	2 175.34	492.80	22.67
46700000 Autres comptes débiteurs/créditeurs	88.00	428.19	-340.19	-79.44
46710000 Debiteurs/Crediteurs divers	882.45		882.45	-
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	110 813.69	33 433.33	77 380.36	231.45
48700000 Produits constatés d'avance	110 813.69	33 433.33	77 380.36	231.45
<b>TOTAL V</b>	<b>299 218.79</b>	<b>226 155.61</b>	<b>73 063.18</b>	<b>32.31</b>
Ecarts de conversion passif VI				
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>969 781.38</b>	<b>793 850.13</b>	<b>175 931.25</b>	<b>22.16</b>

# Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
<b>Produits d'exploitation</b>				
Cotisations				
Ventes de biens	89 562.38	93 465.63	-3 903.25	-4.18
70708000 Retrocessions à prix coûtant 5.5%		339.66	-339.66	-100.00
70710000 Ventes boissons 10%	14 197.93	13 005.30	1 192.63	9.17
70720000 Ventes boisson 20%	74 569.45	78 563.15	-3 993.70	-5.08
70740000 Vente marchandises 20%		453.33	-453.33	-100.00
70746000 Ventes resto 5.5%		393.36	-393.36	-100.00
70770000 Consignes gobelets non réclamés	619.17	639.17	-20.00	-3.13
70780000 Merchandising 20%	175.83	71.66	104.17	144.44
- dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services	72 323.82	64 211.18	8 112.64	12.63
70610000 Billetterie 5.5%	35 962.28	43 207.12	-7 244.84	-16.77
70610500 Billetterie jeune public 2.1%	1 488.74	721.84	766.90	106.23
70620000 Prestations 20%	3 733.33	5 511.33	-1 778.00	-32.26
70630000 Partenariat 20%	2 982.00		2 982.00	-
70640000 Coproduction	4 696.91		4 696.91	-
70650000 Adhésions	3 022.00	3 421.00	-399.00	-11.66
70660000 Recettes germeoir 20%	1 399.16	1 061.66	337.50	31.73
70670000 Prestations exonérées tva	1 803.23	1 000.00	803.23	80.30
70680000 Location lieu	2 801.67	2 924.00	-122.33	-4.17
70685000 Location maison	3 210.00	3 792.50	-582.50	-15.37
70686000 Location parking	8 000.00		8 000.00	-
70690000 Prestation hébergement 10%	2 549.50	1 871.73	677.77	36.22
70832000 Droits de place marché bio	675.00	700.00	-25.00	-3.57
- dont parrainages	2 982.00		2 982.00	-
70630000 Partenariat 20%	2 982.00		2 982.00	-
<b>Produits de tiers financeurs</b>				
Concours publics et subventions d'exploitation	463 242.86	408 035.27	55 207.59	13.53
74000100 Subvention ministère culture	167 500.00	144 750.00	22 750.00	15.72
74000110 Subv ministère / Pass culture	3 983.20	1 550.00	2 433.20	156.97
74000120 Subv Etat DGCA	10 000.00	10 000.00		
74000130 Subvention ANCT	30 977.58	19 022.42	11 955.16	62.85
74000200 Subvention région	94 398.62	73 594.75	20 803.87	28.27
74000300 Subvention département	45 000.00	51 500.00	-6 500.00	-12.62
74000400 Subvention ville	32 000.00	31 000.00	1 000.00	3.23
74000500 Subvention cnm	49 173.33	42 550.85	6 622.48	15.56
74007000 Subvention sacem	5 500.00	5 000.00	500.00	10.00
74008000 Subvention crédit agricole		17 000.00	-17 000.00	-100.00
74010000 Subventions et aides diverses	2 000.00		2 000.00	-
74030000 Aide à l'embauche / fonpeps	12 703.13	4 560.25	8 142.88	178.57
74040000 Subvention service civique	900.00	400.00	500.00	125.00
74050000 Subvention fonjep	7 107.00	7 107.00		
74080000 Subvention Alternance	2 000.00		2 000.00	-
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation comptable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				

COMPTE DE RESULTAT	Solde			Variation
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	816.78		816.78	-
79100000 Transfert de charges	816.78		816.78	-
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	559.97	282.37	277.60	98.58
75800000 Produits divers de gestion courante	559.97	282.37	277.60	98.58
<b>TOTAL I</b>	<b>626 505.81</b>	<b>565 994.45</b>	<b>60 511.36</b>	<b>10.69</b>
<b>Charges d'exploitation</b>				
Achats de marchandises	30 704.91	35 267.40	-4 562.49	-12.94
60710000 Achat boisson 5.5%	5 080.81	5 876.46	-795.65	-13.53
60720000 Achat boisson 20%	21 622.73	25 661.52	-4 038.79	-15.74
60725000 Achat verrerie	660.12	296.60	363.52	122.22
60745000 Achat resto 5.5%		409.22	-409.22	-100.00
60750000 Achats de marchandises refacturées		339.66	-339.66	-100.00
60760000 Achat marchandises offertes	3 356.26	2 687.88	668.38	24.85
60970000 R.r.r.obtenus s/ach.mat.premières	-15.01	-3.94	-11.07	-275.00
Variation de stocks	566.71	897.86	-331.15	-36.86
60370000 Variat. stocks marchandises	566.71	897.86	-331.15	-36.86
Autres achats et charges externes	197 239.90	198 947.01	-1 707.11	-0.86
60400000 Achats concerts	50 100.64	52 124.30	-2 023.66	-3.88
60401000 Diffusion cinématographique	789.49	275.00	514.49	186.91
60440000 Co-production	6 666.00	18 966.00	-12 300.00	-64.85
60610000 Eau	388.49	234.61	153.88	65.11
60612000 Fournitures electricité	2 995.81	3 458.78	-462.97	-13.39
60613000 Fournitures gaz	207.99	205.84	2.15	0.97
60615000 Fournitures combustibles	786.73	1 239.16	-452.43	-36.48
60616000 Co2	361.41	214.60	146.81	67.91
60630000 Petit materiel	3 522.09	4 798.19	-1 276.10	-26.59
60640000 Achats fournitures administratives	553.36	809.91	-256.55	-31.73
60650000 Produit d'entretien	747.66	784.47	-36.81	-4.59
60670000 Petit outillage	1 443.80	1 003.87	439.93	43.82
61320000 Locations immobilières	12 500.04	12 500.04		
61350000 Locations mobilière	11 269.71	5 462.20	5 807.51	106.33
61500000 Entretien et réparations	3 882.72	4 123.45	-240.73	-5.82
61560000 Maintenance	3 974.67	3 441.15	533.52	15.52
61600000 Primes d'assurance	8 376.03	7 712.31	663.72	8.61
61810000 Documentation générale	609.21	760.11	-150.90	-19.87
61820000 Documentation musicale	187.06	168.21	18.85	11.31
61850000 Frais de colloque, séminaires, conf	846.89	310.02	536.87	173.23
62120000 Prestations services action culturelle	3 933.00	1 668.00	2 265.00	135.79
62130000 Prestations services buanderie ménage	6 875.00		6 875.00	-
62150000 Prestations services diverses	2 565.56	3 464.48	-898.92	-25.92
62260000 Honoraires comptables	2 573.00	2 460.00	113.00	4.59
62261000 Droits d'auteur	6 508.11	5 990.06	518.05	8.65
62262000 Honoraires commissaires aux comptes	2 120.00	2 020.00	100.00	4.95
62280000 Rémun. & honoraires divers	3 000.00	3 000.00		
62300000 Publicité	1 649.00	1 189.72	459.28	38.57
62310000 Programmes	10 291.26	11 464.39	-1 173.13	-10.23
62340000 Collages d'affiches	5 344.50	4 703.50	641.00	13.63
62380000 Dons		1 010.00	-1 010.00	-100.00
62381000 Mécénat	10 467.00	15 000.00	-4 533.00	-30.22
62510000 Voyages et déplacements	10 464.51	7 881.27	2 583.24	32.79
62560000 Missions	1 268.76	2 459.56	-1 190.80	-48.41
62570000 Réceptions	5 262.75	2 274.90	2 987.85	131.34
62571000 Hébergement artistes	137.08		137.08	-
62572000 Restauration artistes	7 768.50	7 848.26	-79.76	-1.01
62610000 Timbres	689.55	656.22	33.33	5.18

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
62630000 Téléphone	2 889.71	2 984.50	-94.79	-3.18
62700000 Services bancaires	422.85	363.93	58.92	16.21
62720000 Frais sur émission emprunts		1 350.00	-1 350.00	-100.00
62810000 Cotisations	2 799.96	2 566.00	233.96	9.12
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	10 759.62	7 933.76	2 825.86	35.62
63120000 Taxe d'apprentissage	2 130.00	1 463.91	666.09	45.49
63330000 Participation afdas	4 909.64	3 999.44	910.20	22.78
63380000 Chges fiscales/ cp & cet	12.98	-155.59	168.57	-108.33
63511000 Cfe	1 173.00	1 128.00	45.00	3.99
63513000 Taxe d'habitation	1 248.00		1 248.00	-
63780000 Taxes / spectacles	1 286.00	1 498.00	-212.00	-14.15
Salaires et traitements	286 507.01	247 071.00	39 436.01	15.96
64100000 Rém brutes permanents	210 280.72	201 588.45	8 692.27	4.31
64110000 Rém brutes techniciens	14 928.04	12 395.47	2 532.57	20.44
64112000 Rém brutes artistes	33 931.05	26 300.63	7 630.42	29.01
64114000 Rém brutes intervenants	2 293.08	880.01	1 413.07	160.57
64115000 Rém brute employé de bar	27 579.76	3 071.14	24 508.62	798.08
64116000 Rémunération agent de catering / sécu	160.38		160.38	-
64120000 Congés payés	-1 722.48	1 596.38	-3 318.86	-207.89
64121000 C.e.t	-943.54	-3 261.08	2 317.54	71.05
64131000 Prime Exceptionnelle de Pouvoir d'A		4 500.00	-4 500.00	-100.00
Charges sociales	93 234.40	73 365.83	19 868.57	27.08
64510000 Cotisations urssaf	54 367.00	41 696.24	12 670.76	30.39
64530000 Cotisations audiens	16 674.64	13 279.40	3 395.24	25.57
64542000 Cotisations pole emploi interm.	4 718.24	3 707.53	1 010.71	27.24
64550000 Cotisations fnas	4 183.83	3 541.54	642.29	18.13
64560000 Complémentaire maladie audiens	1 618.49	752.28	866.21	115.16
64580000 Charges sociales / cp & cet	-385.95	-357.26	-28.69	-8.12
64581000 Cotisations congés spectacle	7 573.39	5 988.45	1 584.94	26.47
64583000 Cotisations fcap	721.50	610.57	110.93	18.17
64590000 Cotisations à la maison des artiste	51.81	84.74	-32.93	-38.82
64750000 Cotisations Thalie Santé	122.24	123.74	-1.50	-1.61
64750001 Médecine du travail	1 067.00	950.00	117.00	12.32
64820000 Gratification service civique	803.95	613.26	190.69	31.16
64830000 Gratification stagiaire	1 718.26	2 375.34	-657.08	-27.66
Dotations aux amortissements et dépréciations	42 257.12	43 147.84	-890.72	-2.06
68111000 Dot.amort.immo.incorpore.	1 000.00	1 000.00		
68112000 Dot. amort. s/immobil. corporel.	41 257.12	42 147.84	-890.72	-2.11
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	824.95	1 004.68	-179.73	-17.91
65120000 Redevances sacem	716.20	655.68	60.52	9.15
65800000 Charges diverses de gestion courante	108.75	349.00	-240.25	-68.77
<b>TOTAL II</b>	<b>662 094.62</b>	<b>607 635.38</b>	<b>54 459.24</b>	<b>8.96</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>-35 588.81</b>	<b>-41 640.93</b>	<b>6 052.12</b>	<b>-14.53</b>
<b>Produits financiers</b>				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	3 889.73	2 928.88	960.85	32.81
76800000 Autres produits financiers	3 889.73	2 928.88	960.85	32.81
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>TOTAL III</b>	<b>3 889.73</b>	<b>2 928.88</b>	<b>960.85</b>	<b>32.81</b>

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
<b>Charges financières</b>				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées	2 238.38	1 982.19	256.19	12.92
66110000 Intérêts des emprunts et dettes	2 238.38	1 982.19	256.19	12.92
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>TOTAL IV</b>	<b>2 238.38</b>	<b>1 982.19</b>	<b>256.19</b>	<b>12.92</b>
<b>RESULTAT FINANCIER (III - IV)</b>	<b>1 651.35</b>	<b>946.69</b>	<b>704.66</b>	<b>74.43</b>
<b>RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)</b>	<b>-33 937.46</b>	<b>-40 694.24</b>	<b>6 756.78</b>	<b>-16.60</b>
<b>Produits exceptionnels</b>				
Sur opérations de gestion	4 702.00	3 784.00	918.00	24.26
77130000 Libéralités perçues	4 702.00	3 784.00	918.00	24.26
Sur opérations en capital	37 107.43	31 101.73	6 005.70	19.31
77520000 Produits des cessions des immos corporelles	1 333.33		1 333.33	-
77700000 Quote-part des subventions virées	35 774.10	31 101.73	4 672.37	15.02
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
<b>TOTAL V</b>	<b>41 809.43</b>	<b>34 885.73</b>	<b>6 923.70</b>	<b>19.85</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
<b>TOTAL VI</b>				
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)</b>	<b>41 809.43</b>	<b>34 885.73</b>	<b>6 923.70</b>	<b>19.85</b>
Participations des salariés VII				
Impôts sur les bénéfices VIII	-3 902.00	-10 393.00	6 491.00	62.46
69500000 Impôts sur les bénéfices	4 181.00	1 607.00	2 574.00	160.17
69510000 Réduction Impôt Mécénat	-8 083.00	-12 000.00	3 917.00	32.64
<b>Total des produits (I + III + V)</b>	<b>672 204.97</b>	<b>603 809.06</b>	<b>68 395.91</b>	<b>11.33</b>
<b>Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)</b>	<b>660 431.00</b>	<b>599 224.57</b>	<b>61 206.43</b>	<b>10.21</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>11 773.97</b>	<b>4 584.49</b>	<b>7 189.48</b>	<b>156.82</b>

# In Extenso

IN EXTENSO CHÂTEAULIN  
37 ZA DE PENN AR ROZ  
29150 CHATEAULIN

[www.inextenso.fr](http://www.inextenso.fr)  
© 2019 In Extenso & Associés