



COMPTES ANNUELS

au 31/12/2024

ASSO DES CINEMAS DU CENTRE

13 rue Galpin Thiou

37000 TOURS

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024 - 12 mois

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

L'esprit libre pour entreprendre

COMPTA EXPERT TOURS

Société d'Expertise Comptable

28 rue des Granges Galand Immeuble Crea Plus

37550 SAINT AVERTIN

SOMMAIRE

ATTESTATION	1
BILAN ACTIF	2
BILAN PASSIF	3
COMPTE DE RESULTAT 1/2	4
COMPTE DE RESULTAT 2/2	5
DETAIL DE L'ACTIF	6
DETAIL DU PASSIF	7
DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT	9
FAITS CARACTERISTIQUES	12
REGLES ET METHODES COMPTABLES	13
SUIVI DES FONDS ASSOCIATIFS	14
FONDS DEDIES	15
IMMOBILISATIONS	16
AMORTISSEMENTS	17
CREANCES ET DETTES	18

ATTESTATION

Conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association DES CINEMAS DU CENTRE relatifs à l'exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	109 494 euros
Chiffre d'affaires :	47 129 euros
Résultat net comptable :	3 889 euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des 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 SAINT AVERTIN

Le 15/04/2025

Romain Paquier,

Expert-comptable

BILAN ACTIF

	31/12/2024		31/12/2023	
	Brut	Amort. et dép.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets, droits similaires	7 648	7 648		1 724
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	273	273		
Autres immobilisations corporelles	35 551	31 854	3 697	7 380
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations évaluées suivant mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	76		76	76
Prêts				
Autres immobilisations financières				
Total actif immobilisé (II)	43 550	39 777	3 773	9 181
ACTIF CIRCULANT				
STOCKS EN COURS				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	249		249	249
CREANCES				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances Clients et Comptes rattachés	7 202		7 202	4 466
Autres créances	12 614		12 614	12 621
Capital souscrit - appelé, non versé				
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
DISPONIBILITES	83 042		83 042	41 822
Charges constatées d'avance	2 613		2 613	
Total actif circulant (III)	105 721		105 721	59 159
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des emprunts (V)				
Ecart de conversion Actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)	149 272	39 777	109 494	68 341

BILAN PASSIF

	31/12/2024	31/12/2023
FONDS PROPRES		
FONDS PROPRES SANS DROIT DE REPRISE		
Fonds propres statutaires	6 551	6 551
Fonds propres complémentaires		
FONDS PROPRES AVEC DROIT DE REPRISE		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecarts de réévaluation		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité	2 158	2 158
Autres réserves		
Report à nouveau	24 073	31 081
Excédent ou déficit de l'exercice	3 889	(7 007)
Situation nette (sous total)	36 672	32 783
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	1 865	4 512
Provisions réglementées		
Total des fonds propres	38 538	37 296
AUTRES FONDS PROPRES		
Montant des émissions de titres associatifs		
Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres		
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	50 790	
Total des fonds dédiés	50 790	
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total des provisions (III)		
DETTES		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
DETTES D'EXPLOITATION		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	6 227	5 805
Dettes fiscales et sociales	13 718	12 688
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	220	51
Produits constatés d'avance		12 500
Total des dettes (IV)	20 166	31 044
Ecarts de conversion Passif (V)		
TOTAL PASSIF (I à V)	109 494	68 341

COMPTE DE RESULTAT 1/2

	31/12/2024	31/12/2023
Produits d'exploitation		
Cotisations	6 239	6 239
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		78
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service	47 129	43 694
<i>Dont parrainages</i>		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	183 340	128 784
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 provisions et amortissements, transferts de charges	60 135	47 264
Utilisations des fonds dédiés		5 000
Autres produits	24	109
Total des produits d'exploitation (I)	296 867	231 168
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		78
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	70 234	71 961
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	1 019	1 141
Salaires et traitements	136 332	130 174
Charges sociales du personnel	31 594	29 818
Dotations aux amortissements :		
- sur immobilisations	6 008	7 957
Dotations aux dépréciations :		
- sur immobilisations		
- sur actif circulant		
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés	50 790	
Autres charges	173	905
Total des charges d'exploitation (II)	296 150	242 033
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	716	(10 865)

COMPTE DE RESULTAT 2/2

	31/12/2024	31/12/2023
Produits financiers :		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	525	402
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers (III)	525	402
Charges financières :		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilés		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières (IV)		
2. RESULTAT FINANCIER (III - IV)	525	402
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	1 242	(10 463)
Produits exceptionnels :		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	2 646	3 455
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels (V)	2 646	3 455
Charges exceptionnelles :		
Sur opérations en gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles (VI)		
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	2 646	3 455
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
Total des produits (I + III + V)	300 039	235 026
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	296 150	242 033
EXCEDENT OU DEFICIT	3 889	(7 007)
Contributions volontaires en nature :		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
Total des contributions volontaires en nature		
Charges des contributions volontaires en nature :		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
Total des charges de contributions volontaires en nature		

DETAIL DE L'ACTIF

	31/12/2024		31/12/2023		Variations	
Capital souscrit non appelé						
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	3 773,46	3,44%	9 181,39	13,43%	(5 407,93)	(58,90%)
Concessions, brevets, droits similaires - Net			1 724,71	2,52%	(1 724,71)	(100,00%)
2050000 LOGICIELS-SITES INTERNETS	7 648,87	6,98%	7 648,87	11,19%		
2805000 AMORT. LOGICIELS	(7 648,87)	(6,98%)	(5 924,16)	(8,66%)	(1 724,71)	(29,11%)
Installations techniques, matériel et outillage industriels - Net						
2154000 MATERIEL PEDAGOGIQUE	273,86	0,25%	273,86	0,40%		
2815400 AMORT. MATERIEL PEDAGOGIQUE	(273,86)	(0,25%)	(273,86)	(0,40%)		
Autres immobilisations corporelles - Net	3 697,21	3,37%	7 380,43	10,79%	(3 683,22)	(49,90%)
2182000 MATERIEL DE TRANSPORT	21 132,52	19,30%	21 132,52	30,92%		
2183000 MATERIEL BUREAU ET INFO	13 306,61	12,15%	12 706,62	18,59%	599,99	4,72%
2184000 MOBILIER DE BUREAU	1 112,77	1,01%	1 112,77	1,62%		
2818200 AMORT. MATERIEL TRANSPORT	(18 363,05)	(16,77%)	(15 187,86)	(22,22%)	(3 175,19)	(20,90%)
2818300 AMORT. MAT.BUREAU ET INFO	(12 378,87)	(11,30%)	(11 353,45)	(16,61%)	(1 025,42)	(9,03%)
2818400 AMORT. DU MOBILIER DE BUREAU	(1 112,77)	(1,01%)	(1 030,17)	(1,50%)	(82,60)	(8,01%)
Autres titres immobilisés - Net	76,25	0,06%	76,25	0,11%		
2710000 TITRES CREDIT COOPERATIF	76,25	0,06%	76,25	0,11%		
TOTAL III - Actif Circulant NET	105 721,26	96,55%	59 159,76	86,56%	46 561,50	78,70%
Marchandises - Net	249,40	0,22%	249,40	0,36%		
3700020 STOCKS GOBELETS	249,40	0,22%	249,40	0,36%		
Créances Clients et Comptes rattachés - Net	7 202,29	6,57%	4 466,28	6,53%	2 736,01	61,25%
411D Centralisation clients débiteurs	1 851,20	1,69%	4 466,28	6,53%	(2 615,08)	(58,55%)
4181000 FACTURES A ETABLIR	5 351,09	4,88%			5 351,09	
Autres créances - Net	12 614,14	11,52%	12 621,60	18,46%	(7,46)	(0,05%)
401D Centralisation fournisseurs débiteurs	134,14	0,12%			134,14	
425BERRA BERRA			141,60	0,20%	(141,60)	(100,00%)
4417000 SUBVENTION REGION CENTRE	12 480,00	11,39%	12 480,00	18,26%		
Disponibilités - Net	83 042,41	75,84%	41 822,48	61,19%	41 219,93	98,55%
5120000 CREDIT COOPERATIF	54 050,91	49,36%	16 355,00	23,93%	37 695,91	230,48%
5121300 CREDIT COOP. LIVRET A	28 991,50	26,47%	25 467,48	37,26%	3 524,02	13,83%
Charges constatées d'avance - Net	2 613,02	2,38%			2 613,02	
4860000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	2 613,02	2,38%			2 613,02	
TOTAL DU BILAN ACTIF	109 494,72	100,00%	68 341,15	100,00%	41 153,57	60,21%

DETAIL DU PASSIF

	31/12/2024		31/12/2023		Variations	
Total des fonds propres	38 538,68	35,19%	37 296,20	54,57%	1 242,48	3,33%
Fonds Propres sans droit de reprise statutaires	6 551,69	5,98%	6 551,69	9,58%		
1020000 FONDS ASSOCIATIFS	6 551,69	5,98%	6 551,69	9,58%		
Réserves pour projet de l'entité	2 158,38	1,97%	2 158,38	3,15%		
1068800 RESERVES DIVERSES	2 158,38	1,97%	2 158,38	3,15%		
Report à nouveau	24 073,62	21,98%	31 081,46	45,47%	(7 007,84)	(22,54%)
1100000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	24 073,62	21,98%	31 081,46	45,47%	(7 007,84)	(22,54%)
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	3 889,17	3,55%	(7 007,84)	(10,25%)	10 897,01	155,49%
Subventions d'investissement	1 865,82	1,70%	4 512,51	6,60%	(2 646,69)	(58,65%)
1310000 SUBVENTION INVESTISSEMENT	20 020,62	18,28%	20 020,62	29,29%		
1390000 SUBVENTION INVESTISSEMENT	(18 154,80)	(16,58%)	(15 508,11)	(22,69%)	(2 646,69)	(17,06%)
TOTAL II - Autres fonds propres						
Total des fonds reportés et dédiés	50 790,00	46,38%			50 790,00	
Fonds dédiés	50 790,00	46,38%			50 790,00	
1951000 FONDS DEDIES	50 790,00	46,38%			50 790,00	
TOTAL II - Total des Provisions						
Total des dettes	20 166,04	18,41%	31 044,95	45,42%	(10 878,91)	(35,04%)
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	6 227,26	5,68%	5 805,46	8,49%	421,80	7,26%
401C Centralisation fournisseurs créditeurs	4 553,26	4,15%	2 489,46	3,64%	2 063,80	82,90%
4081000 FOURN.FACT.NON PARVENUES	1 674,00	1,52%	3 316,00	4,85%	(1 642,00)	(49,51%)
Dettes fiscales et sociales	13 718,78	12,52%	12 688,49	18,56%	1 030,29	8,11%
421C Centralisation rémunération du personnel crédite	24,99	0,02%			24,99	
425BAILLET BAILLET	418,83	0,38%	271,81	0,39%	147,02	54,08%
425DUMANI DUMAND	85,50	0,07%	64,49	0,09%	21,01	32,57%
425FLESCH FLESCRAMBAUD			198,82	0,29%	(198,82)	(100,00%)
425GOBY GOBY	236,20	0,21%			236,20	
425MAURY MAURY	124,95	0,11%			124,95	
4282000 PROVISION CONGES PAYES	5 483,96	5,00%	5 505,35	8,05%	(21,39)	(0,38%)
4311000 URSSAF	3 922,18	3,58%	3 190,40	4,66%	731,78	22,93%
4373000 AUDIENS	1 082,83	0,98%	881,24	1,28%	201,59	22,87%
4376000 MUTUELLE	1 020,90	0,93%	967,80	1,41%	53,10	5,48%
4382000 CGES SOCIALES SUR CONGES	896,53	0,81%	1 196,11	1,75%	(299,58)	(25,04%)
4421000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	146,31	0,13%	155,66	0,22%	(9,35)	(6,00%)
4486100 CHARGES FISC.A PAYER SUR CP	30,16	0,02%	30,27	0,04%	(0,11)	(0,36%)
4486300 PROVISION FPC	245,44	0,22%	226,54	0,33%	18,90	8,34%
Autres dettes	220,00	0,20%	51,00	0,07%	169,00	331,37%
		0,20%		0,07%		331,37%

DETAIL DU PASSIF

411C	Centralisation clients créditeurs	220,00	51,00	169,00	
Produits constatés d'avance associatifs		12 500,00	18,29%	(12 500,00)	(100,00%)
4870000	PCA - CAP ASSO	12 500,00	18,29%	(12 500,00)	(100,00%)
TOTAL DU BILAN PASSIF		109 494,72	100,00%	68 341,15	100,00%
				41 153,57	60,21%

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

	31/12/2024		31/12/2023		Variations	
Total des produits d'exploitation	296 867,21	98,94%	231 168,03	98,35%	65 699,18	28,42%
Cotisations	6 239,00	2,07%	6 238,51	2,65%	0,49	
7560000 ADHESIONS	6 239,00	2,07%	6 238,51	2,65%	0,49	
Ventes de biens			78,00	0,03%	(78,00)	(100,00%)
7070010 VENTES GOBELETS			78,00	0,03%	(78,00)	100,00%
Ventes de prestations de service	47 129,14	15,70%	43 694,01	18,59%	3 435,13	7,86%
7060001 DOCUMENTS DIVERS - AFCAE	971,60	0,32%	1 278,85	0,54%	(307,25)	24,02%
7060020 123 CINE			500,00	0,21%	(500,00)	100,00%
7060023 ANIMATION CINE CONCERT	2 375,00	0,79%	2 420,00	1,02%	(45,00)	1,85%
7061200 PART. HEBERGEMENT CANNES	6 225,00	2,07%	5 005,00	2,12%	1 220,00	(24,37%)
7061300 LES RENDEZ VOUS DU CINEMAS	4 002,00	1,33%	6 45,00	0,27%	3 357,00	(520,46%)
7061500 FESTIVAL 1,2,3 CINE	2 398,70	0,79%	1 960,00	0,83%	438,70	(22,38%)
7088000 AUTRES PDTs ACTIVITES ANNEXES	31 156,84	10,38%	31 885,16	13,56%	(728,32)	2,28%
Concours publics et subventions d'exploitation	183 340,00	61,10%	128 783,87	54,79%	54 556,13	42,36%
7400000 SUBVENTION DRAC			6 000,00	2,55%	(6 000,00)	100,00%
7400001 SUBVENTION CNC	60 000,00	19,99%	38 900,00	16,55%	21 100,00	(54,24%)
7400004 SUBVENTION REGION	123 340,00	41,10%	83 883,87	35,69%	39 456,13	(47,03%)
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	60 135,07	20,04%	47 264,16	20,11%	12 870,91	27,23%
7910000 TRANSFERT DE CHARGES EXPLOITAT	2 635,07	0,87%	2 264,16	0,96%	370,91	(16,38%)
7911000 AIDE A L'EMPLOI CAP ASSO	57 500,00	19,16%	45 000,00	19,14%	12 500,00	(27,77%)
Utilisations des fonds dédiés			5 000,00	2,12%	(5 000,00)	(100,00%)
7895000 UTILISATIONS DE FONDS REPORTES			5 000,00	2,12%	(5 000,00)	100,00%
Autres Produits	24,00		109,48	0,04%	(85,48)	(78,07%)
7580000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COU	24,00		109,48	0,04%	(85,48)	78,07%
Total des charges d'exploitation	296 150,28	98,70%	242 033,94	102,98%	54 116,34	22,35%
Variation de stocks			78,00	0,03%	(78,00)	(100,00%)
6037020 VARIATION STOCKS GOBELETS			78,00	0,03%	(78,00)	100,00%
Autres achats et charges externes	70 233,58	23,40%	71 961,46	30,61%	(1 727,88)	(2,40%)
6061300 CARBURANT	1 972,80	0,65%	2 114,16	0,89%	(141,36)	(6,68%)
6063000 FOURNITURES ET PETITS EQUIPEME	604,43	0,20%	140,98	0,05%	463,45	328,73%
6063100 FOURNITURES ATELIER	189,69	0,06%	1 075,69	0,45%	(886,00)	(82,36%)
6063200 PRODUITS D'ENTRETIEN	32,97	0,01%	47,72	0,02%	(14,75)	(30,90%)
6064200 FOURNITURES DE BUREAU	445,98	0,14%	319,07	0,13%	126,91	39,77%
6132000 LOCATIONS IMMOBILIERES	7 000,00	2,33%	7 269,37	3,09%	(269,37)	(3,70%)
6140000 CHARGES LOCATIVES	467,75	0,15%	465,47	0,19%	2,28	0,48%
6151000 ENTRETIEN VEHICULE	294,00	0,09%	1 163,71	0,49%	(869,71)	(74,73%)
6152000 ENTRETIEN DES LOCAUX	453,89	0,15%	467,60	0,19%	(13,71)	(2,93%)
6155000 ENTRETIEN ET REPARATIONS SUR B	140,03	0,04%	25,00	0,01%	115,03	460,12%
6160000 ASSURANCE VEHICULE	1 712,25	0,57%	1 706,70	0,72%	5,55	0,32%
6161000 ASSURANCES DIVERSES	656,03	0,21%	638,71	0,27%	17,32	2,71%
6183000 DOCUMENTATION ABONNEMENTS	354,00	0,11%	339,00	0,14%	15,00	4,42%

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

6226000	HONORAIRES COMPTABLES SOCIAL	2 895,00	0,96%	2 764,00	1,17%	131,00	4,73%
6228000	PRESTATIONS INTERVENANTS	7 677,25	2,55%	13 827,00	5,88%	(6 149,75)	(44,47%)
6234000	CADEAUX	737,50	0,24%	537,99	0,22%	199,51	37,08%
6236000	CATALOGUES ET IMPRIMES	17 866,21	5,95%	18 161,63	7,72%	(295,42)	(1,62%)
6237000	FRAIS DE COMMUNICATION	131,58	0,04%	199,82	0,08%	(68,24)	(34,15%)
6240000	TRANSPORTS COPIES DOC	271,19	0,09%	469,79	0,19%	(198,60)	(42,27%)
6250000	FRAIS INTERVENANTS	2 163,10	0,72%	1 013,40	0,43%	1 149,70	113,44%
6251000	DEPLACEMENTS	6 484,71	2,16%	5 198,15	2,21%	1 286,56	24,75%
6256000	MISSIONS	12 778,56	4,25%	8 399,88	3,57%	4 378,68	52,12%
6263000	AFFRANCHISSEMENTS	621,17	0,20%	1 042,86	0,44%	(421,69)	(40,43%)
6265000	TELEPHONE-FAX-INTERNET	2 656,21	0,88%	2 658,29	1,13%	(2,08)	(0,07%)
6278000	FRAIS BANCAIRES	536,87	0,17%	556,28	0,23%	(19,41)	(3,48%)
6283000	COTISATIONS	918,41	0,30%	1 130,19	0,48%	(211,78)	(18,73%)
6288100	INSCRIPTION JOURNEES PROF	172,00	0,05%	229,00	0,09%	(57,00)	(24,89%)
Impôts, taxes et versements assimilés		1 019,34	0,33%	1 140,88	0,48%	(121,54)	(10,65%)
6333000	FORMATION PROFESSIONNELLE CONT	1 019,45	0,33%	1 133,52	0,48%	(114,07)	(10,06%)
6335000	CHARGES FISC.S CONGES PAYES	(0,11)		7,36		(7,47)	(101,49%)
Salaires et traitements		136 332,29	45,43%	130 173,59	55,38%	6 158,70	4,73%
6410000	SERVICE CIVIQUE			668,10	0,28%	(668,10)	(100,00%)
6411100	SALAIRES	136 353,68	45,44%	129 855,04	55,25%	6 498,64	5,00%
6412000	PROVISION CONGES PAYES	(21,39)		1 340,45	0,57%	(1 361,84)	(101,59%)
6413000	PRIMES ET GRATIFICATIONS			(1 690,00)	(0,71%)	1 690,00	100,00%
Charges Sociales		31 593,96	10,52%	29 818,12	12,68%	1 775,84	5,95%
6451000	COTISATIONS URSSAF	23 579,96	7,85%	21 833,04	9,28%	1 746,92	8,00%
6453000	COTISATIONS RETRAITE ET PREVOY	5 666,78	1,88%	5 259,64	2,23%	407,14	7,74%
6456000	COITSATIONS MUTUELLE	1 905,68	0,63%	1 871,08	0,79%	34,60	1,84%
6458000	CHARGES SOCIALES S SALAIRES A			(441,00)	(0,18%)	441,00	100,00%
6458900	CHARGES SOCIALES S CONGES PAYE	(299,58)	(0,09%)	126,88	0,05%	(426,46)	(336,11%)
6475000	MEDECINE DU TRAVAIL	741,12	0,24%	438,48	0,18%	302,64	69,02%
6480000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL			730,00	0,31%	(730,00)	(100,00%)
Dotations aux amortissements sur immobilisations		6 007,92	2,00%	7 956,90	3,38%	(1 948,98)	(24,49%)
6811100	DOT.AMORT.IMMO.INCORPORELLES	1 724,71	0,57%	2 493,33	1,06%	(768,62)	(30,82%)
6811200	DOT.AMORT.IMMO.CORPORELLES	4 283,21	1,42%	5 463,57	2,32%	(1 180,36)	(21,60%)
Reports en fonds dédiés		50 790,00	16,92%			50 790,00	
6895000	REPORTS EN FONDS DEDIES	50 790,00	16,92%			50 790,00	
Autres Charges		173,19	0,05%	904,99	0,38%	(731,80)	(80,86%)
6540000	PERTES CREANCES IRRECOUVRABLES			877,80	0,37%	(877,80)	(100,00%)
6580000	CHARGES DIVERSES DE GESTION CO	173,19	0,05%	27,19	0,01%	146,00	536,96%
Résultat d'exploitation		716,93	0,23%	(10 865,91)	(4,62%)	11 582,84	106,59%
Total des produits financiers		525,55	0,17%	402,22	0,17%	123,33	30,66%
		525,55	0,17%	402,22	0,17%	123,33	30,66%
7680000	PRODUITS FINANCIERS	525,55	0,17%	402,22	0,17%	123,33	30,66%
Total des charges financières							

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

Résultat financier	525,55	0,17%	402,22	0,17%	123,33	30,66%
RESULTAT COURANT avant impôts	1 242,48	0,41%	(10 463,69)	(4,45%)	11 706,17	111,87%
Total des produits exceptionnels	2 646,69	0,88%	3 455,85	1,47%	(809,16)	(23,41%)
Produits exceptionnels Sur opérations en capital	2 646,69	0,88%	3 455,85	1,47%	(809,16)	(23,41%)
7770000 QUOTE-PART SUBV.RESULTAT	2 646,69	0,88%	3 455,85	1,47%	(809,16)	(23,41%)
Total des charges exceptionnelles						
RESULTAT EXCEPTIONNEL	2 646,69	0,88%	3 455,85	1,47%	(809,16)	(23,41%)
Total des produits	300 039,45	100,00%	235 026,10	100,00%	65 013,35	27,66%
Total des charges	296 150,28	98,70%	242 033,94	102,98%	54 116,34	22,35%
EXCEDENT OU DEFICIT	3 889,17	1,29%	(7 007,84)	(2,98%)	10 897,01	155,49%
Total des contributions volontaires en nature						
Total des charges de contributions volontaires en nature						

FAITS CARACTERISTIQUES

Le bilan de l'exercice présente un total de 109 494 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total de produits de 300 039 euros et un total de charges de 296 150 euros, dégageant ainsi un résultat de 3 889 euros.

L'exercice considéré débute le 01/01/2024 et finit le 31/12/2024.

Il a une durée de 12 mois.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

PRINCIPES COMPTABLES, METHODES D'EVALUATION, COMPARABILITE DES COMPTES.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de bases et 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.

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

PRINCIPALES METHODES UTILISEES

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production. Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'usage des biens.

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

Stocks et en cours

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

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

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

Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, fait l'objet d'une dépréciation pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

SUIVI DES FONDS ASSOCIATIFS

LIBELLE	Au début	Augmentations	Diminutions	A la fin
FONDS PROPRES				
FONDS PROPRES SANS DROIT DE REPRISE				
Fonds propres statutaires	6 551			6 551
Fonds propres complémentaires				
FONDS PROPRES AVEC DROIT DE REPRISE				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Ecart de réévaluation				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité	2 158			2 158
Autres réserves				
Report à nouveau	31 081		7 007	24 073
Excédent ou déficit de l'exercice	(7 007)	7 007	3 638	3 889
Situation nette (sous total)	32 783	7 007	10 645	36 672
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement	4 512		2 647	1 865
Provisions réglementées				
Total des fonds propres	37 296	7 007	13 292	38 538

FONDS DEDIES

Variation des fonds dédiés issus de	01/01/2024	Reports	Utilisations			31/12/2024	
			Montant global	Dont rembts	Transferts	Montant global	Sans dépenses S/ 2 dem. ex
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION							
Subventions d'exploitation		60 940				60 940	
SUBVENTION REGION - PART CNC		60 940				60 940	
CONT. FINANCIERES D'AUTRES ORGANISMES							
Contributions financières autres organismes							
RESSOURCES GENEROSITE DU PUBLIC							
Ressources générosité du public							

IMMOBILISATIONS

	Valeurs	Mouvements de l'exercice				Valeurs
	brutes début d'exercice	Augmentations		Diminutions		brutes au 31/12/2024
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres immobilisations incorporelles	7 648					7 648
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	7 648					7 648
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre						
Constructions sur sol d'autrui						
IAA des constructions						
Instal tech, matériel outillage industriels	273					273
Instal., agencement, aménagement divers						
Matériel de transport	21 132					21 132
Matériel de bureau, informatique et mobilier	13 819		599			14 419
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	35 225		599			35 825
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés	76					76
Prêts et autres immobilisations financières						
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	76					76
TOTAL	42 950		599			43 550

AMORTISSEMENTS

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements 31/12/2024
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles	5 924	1 724		7 648
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	5 924	1 724		7 648
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
IAA des constructions				
Instal technique, matériel outillage industriels	273			273
Autres Instal., agencement, aménagement divers				
Matériel de transport	15 187	3 175		18 363
Matériel de bureau, mobilier	12 383	1 108		13 491
Emballage récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	27 845	4 283		32 128
TOTAL	33 769	6 007		39 777

CREANCES ET DETTES

	31/12/2024	1 an au plus	Plus de 1 ans
CREANCES			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	7 202	7 202	
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxes sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes versements assimilés			
Divers	12 480	12 480	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	134	134	
Charges constatées d'avances	2 613	2 613	
TOTAL DES CREANCES	22 429	22 429	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

	31/12/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
DETTES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
Emprunts dettes ets de crédit plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	6 227	6 227		
Personnel et comptes rattachés	6 374	6 374		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	6 922	6 922		
Impôts sur les bénéfices				
Taxes sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes versements assimilés	421	421		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	220	220		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	50 790	50 790		
TOTAL DES DETTES	70 956	70 956		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts dettes associés (personnes physiques)				