

MJC CENTRE IMAGE

2 Rue Jean Mermoz

25200 MONTBELIARD

COMPTES ANNUELS du 01/01/2024 au 31/12/2024

- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Détail bilan*
- *Détail Compte de résultat*

HANS & ASSOCIES DANNEMARIE
15 rue de Bale

68210 DANNEMARIE
0970711404

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2024 12			Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques...	5 070	1 807	3 263	4 156	893	21.49
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques Matériel et outillage	72 931	36 968	35 963	38 292	2 329	6.08
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>						
	Immobilisations financières (1)						
	Participations et Créances rattachées						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres	150		150		150	
	Total I	78 151	38 776	39 375	42 448	3 072	7.24
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Créances (2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	237		237	906	669	73.88
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	24 936		24 936	24 199	736	3.04
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	65 910		65 910	81 878	15 968	19.50
	Charges constatées d'avance (2)	85		85	564	479	84.89
	Total II	91 168		91 168	107 548	16 380	15.23
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts (III)						
	Primes de remboursement des emprunts (IV)						
	Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		169 319	38 776	130 543	149 996	19 452	12.97

(1) Dont à moins d'un an
(2) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2024 12		Exercice N-1 31/12/2023 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
FONDS PROPRES	Fonds propres						
	Fonds propres sans droit de reprise :						
	Fonds propres statutaires						
	Fonds propres complémentaires	3 571		3 571			
	Fonds propres avec droit de reprise :						
	Fonds statutaires						
	Fonds propres complémentaires						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves pour projet de l'entité	2 379		2 379			
	Autres						
	Report à nouveau	28 775		19 206		9 569	49.83
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	11 911		9 569		2 342	24.47
	Situation nette (sous total)	34 735		22 824		11 911	52.18
	Fonds propres consommables						
	Subventions d'investissement	34 279		35 478		1 199	3.38
	Provisions réglementées						
	Total I	456		12 654		13 110	103.60
FONDS DÉDIÉS	Fonds reportés liés aux legs ou donations						
	Fonds dédiés						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges	75 195		67 389		7 806	11.58
	Total III	75 195		67 389		7 806	11.58
DETTES (1)	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)						
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 798		5 298		3 499	66.06
	Emprunts et dettes financières diverses						
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	11 793		4 516		7 277	161.15
	Dettes des legs ou donations						
	Dettes fiscales et sociales	27 819		30 026		2 207	7.35
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	94		113		19	16.83
	Instruments de trésorerie						
	Produits constatés d'avance	14 300		30 000		15 700	52.33
	Total IV	55 804		69 952		14 148	20.23
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	130 543		149 996		19 452	12.97

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1 *	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Cotisations	820		560		260	46.43
Ventes de biens et services						
Ventes de biens						
Ventes de dons en nature						
Ventes de prestations de service	66 866		56 942		9 924	17.43
Parrainages						
Produits de tiers financeurs						
Concours publics et subventions d'exploitation	294 903		263 129		31 774	12.08
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	1 870		1 562		308	19.73
Utilisations des fonds dédiés						
Autres produits	87		169		82	48.55
Total I	364 546		322 362		42 184	13.09
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock						
Autres achats et charges externes	135 697		100 270		35 426	35.33
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés	2 681		2 665		16	0.61
Salaires et traitements	173 609		162 783		10 827	6.65
Charges sociales	56 516		49 006		7 510	15.33
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	10 296		9 855		441	4.47
Dotations aux provisions	7 806		4 903		2 903	59.21
Reports en fonds dédiés						
Autres charges	3		251		248	98.67
Total II	386 609		329 734		56 875	17.25
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	22 063		7 371		14 691	199.30

* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1 *	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
Produits financiers						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé						
Autres intérêts et produits assimilés	1 608		1 208		400	33.14
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total III	1 608		1 208		400	33.14
Charges financières						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées	135		105		30	28.21
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total IV	135		105		30	28.21
2. Résultat financier (III-IV)	1 473		1 102		370	33.61
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	20 590		6 269		14 321	228.43
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	0				0	
Sur opérations en capital	8 899		5 199		3 700	71.17
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges						
Total V	8 899		5 199		3 700	71.17
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion			475		475	100.00
Sur opérations en capital	220		8 024		7 804	97.26
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Total VI	220		8 499		8 279	97.41
4. Résultat exceptionnel (V-VI)	8 679		3 300		11 979	363.02
Participation des salariés aux résultats (VII)						
Impôts sur les bénéfices (VIII)						
Total des produits (I+III+V)	375 053		328 769		46 284	14.08
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	386 964		338 338		48 626	14.37
5. EXCEDENT OU DEFICIT	11 911		9 569		2 342	24.47

* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
FONDS COMMERCIAL, DROIT AU BAIL	3 263	4 156	893	21.49
20500000 Concessions droits similaires	5 070	5 790	720	12.43
28050000 Amortissement logiciel	1 807	1 634	173	10.61
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE	35 963	38 292	2 329	6.08
21550000 Matériel vidéo	45 073	61 728	16 655	26.98
21560000 Matériel multimedia	6 204	4 435	1 769	39.89
21830000 Matériel de bureau et matériel	15 484	15 945	461	2.89
21840000 Mobilier	6 169	5 181	988	19.07
28155000 Amortissements matériel vidéo	18 708	32 093	13 385	41.71
28156000 Amortissements matériel multim	1 800	357	1 443	403.77
28183000 Amortissement materiel de bure	11 343	11 366	24	0.21
28184000 Amortissement mobilier	5 118	5 181	63	1.22
AUTRES	150		150	
27500000 DEPOT ET CAUTIONNEMENT	150		150	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	39 375	42 448	3 072	7.24
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES	237	906	669	73.88
41100000 Clients	237	906	669	73.88
AUTRES	24 936	24 199	736	3.04
40890000 FOURN. AVOIRS A RECEVOIR		166	166	100.00
40910000 Fournisseurs avances		2 504	2 504	100.00
40980000 FOURNISSEURS AAR	672		672	
42100011 Salaire net HAMADI Hafayta	3	3		
42100021 Salaire net MATHERN Haytham	18		18	
42500000 Avances et acomptes		2	2	100.00
43780000 Autres organismes sociaux i.j.	217	217		
44110000 Subv. ville	828		828	
44120000 Subv. PMA	9 997	10 007	10	0.10
44160000 Subv. Conseil Regional	5 000	5 000		
44170000 Subv. APA	2 800	6 300	3 500	55.56
44180000 Subv. Uniformation	400		400	
46870000 Produits à recevoir	5 000		5 000	
DISPONIBILITES	65 910	81 878	15 968	19.50
51210000 Credit mutuel 40 cpte cour	8 544	13 221	4 676	35.37
51220000 Credit mutuel 60 livret	46 608	66 208	19 600	29.60
51230000 Credit mutuel fonds social	21	67	46	68.92
51240000 Crédit Mutuel Pôle Régional	737	2 383	1 645	69.06
51250000 CAT 21804901	10 000		10 000	
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	85	564	479	84.89
48600000 Charges constatées d'avance	85	564	479	84.89
TOTAL ACTIF CIRCULANT	91 168	107 548	16 380	15.23
TOTAL GENERAL	130 543	149 996	19 452	12.97

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
FONDS PROPRES COMPLEMENTAIRES - SANS DROIT DE REPRISE		3 571		3 571		
10270000 Fonds associatifs		3 571		3 571		
RESERVES POUR PROJET DE L'ENTITE		2 379		2 379		
10680000 Autres réserves		2 379		2 379		
REPORT A NOUVEAU		28 775		19 206	9 569	49.83
11000000 Report à nouveau solde crédit		252 581		252 581		
11900000 Report à nouveau solde débiteur		281 355		271 786	9 569	3.52
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)		11 911		9 569	2 342	24.47
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)		34 735		22 824	11 911	52.18
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		34 279		35 478	1 199	3.38
13100000 Subvention d investissement		53 311		45 611	7 700	16.88
13910000 Subventions d investissement		19 032		10 132	8 899	87.83
TOTAL FONDS PROPRES		456		12 654	13 110	103.60
TOTAL FONDS DEIEES						
PROVISIONS POUR CHARGES		75 195		67 389	7 806	11.58
15300000 Prov. Indemnités Fin Carrière		75 195		67 389	7 806	11.58
TOTAL PROVISIONS		75 195		67 389	7 806	11.58
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT		1 798		5 298	3 499	66.06
16401000 Prêt 0840022777703		1 798		5 298	3 499	66.06
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES		11 793		4 516	7 277	161.15
40100000 Fournisseurs		9 436		2 480	6 956	280.44
40810000 Fournisseurs factures non parv		2 357		2 036	322	15.79
DETTES FISCALES ET SOCIALES		27 819		30 026	2 207	7.35
42500000 Avances et acomptes		125			125	
42820000 Dettes Congés Payés		11 209		12 999	1 790	13.77
43100000 Urssaf + pole emploi		5 844		5 728	116	2.02
43702000 Mutex - istya		1 042		1 245	204	16.37
43703000 Malakoff mederic retraite		1 707		1 718	11	0.63
43708000 Service sante au travail				161	161	100.00
43820000 Charges soc. sur Congés Payés		5 010		5 401	392	7.26
44210000 Etat - Prélèvement à la source		360		317	43	13.48
44863000 Charges a payer		2 523		2 456	67	2.74
AUTRES DETTES		94		113	19	16.83
46860000 Charges à payer		94		113	19	16.83
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		14 300		30 000	15 700	52.33
48700000 Produits constatés d avance		14 300		30 000	15 700	52.33
TOTAL DETTES		55 804		69 952	14 148	20.23

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
TOTAL GENERAL	130 543	149 996	19 452	12.97

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1 *	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
COTISATIONS		820		560	260	46.43
75600000 Adhésions		820		560	260	46.43
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE		66 866		56 942	9 924	17.43
70600000 Prest Serv Conseil Départem.		29 300		19 949	9 352	46.88
70821100 Festival diversité		1 999		1 362	637	46.77
70821200 Collège au cinema		6 350		13 800	7 450	53.99
70821500 Ecole et cinéma primaire		3 088			3 088	
70821600 Saison numérique				5 545	5 545	100.00
70821800 Contrat Local Education Artist		7 500		2 500	5 000	200.00
70825500 A.p.a. et p.a.c.		8 089		7 427	662	8.92
70825600 Les toiles du soir		10 400		5 560	4 840	87.05
70829800 Pôle image régional		140		800	660	82.50
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION		294 903		263 129	31 774	12.08
74120000 Subvention Ville Montbéliard		9 000		18 000	9 000	50.00
74130000 Subvention Mairie Besancon		8 140		13 950	5 810	41.65
74180000 Subv. serv. civ.+ aide emploi				1 333	1 333	100.00
74190000 Subvention Fonjep		12 438		20 127	7 689	38.20
74300000 Subvention PMA		81 075		50 229	30 846	61.41
74400000 Subvention DRAC		60 000		53 340	6 660	12.49
74500000 Subvention Conseil Départem.		5 000		9 500	4 500	47.37
74600000 Subvention Région BFC		29 500		33 500	4 000	11.94
74800000 Subvention CNC		49 750		23 150	26 600	114.90
74900000 DREETS		40 000		40 000		
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS		1 870		1 562	308	19.73
79100000 Transfert de charges		875		160	716	447.40
79121000 Transfert de ch. rbt formation		994		1 402	407	29.06
AUTRES PRODUITS		87		169	82	48.55
75800000 Produits divers		87		169	82	48.55
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION		364 546		322 362	42 184	13.09
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		135 697		100 270	35 426	35.33
60621100 Quinzaine de la diversité		15 644		17 609	1 965	11.16
60621400 Cinéma d'animation		214		7 900	7 686	97.29
60621500 Ecole et cinéma primaire		220		262	42	15.99
60621800 Collège au cinéma		1 569		1 334	236	17.69
60622000 Couleurs agglo		1 855		3 052	1 197	39.22
60622100 PMA Capitales Françaises		24 796			24 796	
60622500 Materiel infomatique		437		280	157	55.98
60625500 A.p.a. parcours artistiques		6 715		6 378	337	5.29
60625600 Les toiles du soir		15 600		9 317	6 283	67.44
60625700 Saison Numérique		5 017		7 308	2 291	31.35
60625900 Ecrit ta série		9 980		1 434	8 545	595.79
60626000 CLEA		7 502		1 005	6 498	646.89
60630000 Entretien petit equipements		671		89	582	653.07
60640000 Fournitures administratives		71		830	758	91.43
61320000 Location immobilière		10 203		10 512	310	2.95
61350000 Location mobiliere				1 020	1 020	100.00
61520000 Entretien locaux		842		532	310	58.30
61550000 Entretien photocopieur				166	166	100.00
61560000 Maintenance		877		956	78	8.19

* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1 *	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
61600000 Primes d'assurance	2	157	2	053	104	5.05
61810000 Documentation générale		123		41	82	200.12
62100000 Personnel extérieur	7	240	2	798	4 442	158.77
62260000 Honoraires Expert Comptable	8	322	8	513	191	2.24
62261000 Honoraires CAC	4	069	4	016	53	1.32
62280000 Commissions ANCV		55		49	7	13.81
62310000 Annonces et insertions		348			348	
62510000 Déplacement animateurs	7	158	5	128	2 030	39.58
62530000 Frais de formation personnel			4	408	4 408	100.00
62570000 Réceptions	1	156		197	959	487.74
62610000 Frais postaux		98		38	60	159.88
62620000 Frais télécommunications	1	279	1	287	8	0.61
62620100 Frais télécommunication Pôle		223		232	9	3.84
62720000 COMMISSIONS SUR FRAIS EMPRUNTS				70	70	100.00
62780000 Services bancaires		355		372	17	4.49
62810000 Cotis. fédération régionale		493		406	87	21.43
62830000 Autres cotisations		408		681	273	40.07
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	2	681	2	665	16	0.61
63330000 Formation professionnelle	2	681	2	456	225	9.18
63580000 Autres droits				209	209	100.00
SALAIRES ET TRAITEMENTS	173	609	162	783	10 827	6.65
64100000 SALAIRES BRUTS	172	992	160	713	12 280	7.64
64120000 Congés payés	2	182		716	1 466	204.75
64130000 Services civiques		345		678	334	49.19
64140000 Indemnités et avantages divers	1	257	2	108	851	40.35
64143000 Indemnité Rupture Conv.	1	197			1 197	
CHARGES SOCIALES	56	516	49	006	7 510	15.33
64510000 Cotisations à l'urssaf + pôle	36	842	31	773	5 069	15.95
64520000 Cotisations aux mutuelles pa	5	932	4	917	1 015	20.64
64530000 Cotisations retraites	10	654	9	592	1 062	11.07
64580000 Taxe paritarisme		161		161	322	200.00
64740000 Versement aux autres oeuvres s	2	280	1	850	430	23.24
64750000 Medecine du travail		970		713	257	36.03
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	10	296	9	855	441	4.47
68111000 Dot. aux amort. immos. incorpo		893		994	101	10.12
68112000 Dotations aux amort. immobilis	9	403	8	861	541	6.11
DOTATIONS AUX PROVISIONS	7	806	4	903	2 903	59.21
68150000 Dotation IFC	7	806	4	903	2 903	59.21
AUTRES CHARGES	3		251		248	98.67
65100000 Redevances concessions, brevet			250		250	100.00
65800000 Charges diverses de gestion co	3		1		2	147.41
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	386	609	329	734	56 875	17.25
RESULTAT D'EXPLOITATION	22	063	7	371	14 691	199.30
* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois						

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1 *	
	31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	1 608	1 208	400	33.14
76400000 Revenus compte à terme	1 608	1 208	400	33.14
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	1 608	1 208	400	33.14
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	135	105	30	28.21
66110000 INTERETS SUR EMPRUNTS	135	105	30	28.21
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	135	105	30	28.21
RESULTAT FINANCIER	1 473	1 102	370	33.61
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	20 590	6 269	14 321	228.43
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	0		0	
77200000 Produits sur exercices ant.	0		0	
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	8 899	5 199	3 700	71.17
77700000 QUOTE PART SUB PORTEE RESULTAT	8 899	5 199	3 700	71.17
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	8 899	5 199	3 700	71.17
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION		475	475	100.00
67200000 Charges sur exercice antérieur		475	475	100.00
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL	220	8 024	7 804	97.26
67500000 ELEMENTS ACTIFS CEDES	220		220	
67800000 Ajustement IFC		8 024	8 024	100.00
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	220	8 499	8 279	97.41
RESULTAT EXCEPTIONNEL	8 679	3 300	11 979	363.02
TOTAL DES PRODUITS	375 053	328 769	46 284	14.08
TOTAL DES CHARGES	386 964	338 338	48 626	14.37
EXCEDENT OU DEFICIT	11 911	9 569	2 342	24.47
* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois				