

Présentation des comptes annuels

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Collectif du Libre Acteur

8 avenue de Bobigny
93130 Noisy-Le-Sec

Sommaire

Le bilan actif

Le bilan passif

Le compte de résultat (première partie)

Le compte de résultat (seconde partie)

Détail des comptes - Bilan Actif

Détail des comptes - Bilan Passif

Détail des comptes - Compte de Résultat - Page 1

Détail des comptes - Compte de Résultat - Page 2

Variation des fonds propres

BILAN ACTIF

	Exercice N			Exercice N-1
	Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Immobilisations corporelles en cours				
Autres				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et Créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
TOTAL I				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	239		239	
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	7 095		7 095	613
Charges constatées d'avance				
TOTAL II	7 334		7 334	613
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Écarts de conversion Actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)	7 334		7 334	613

BILAN PASSIF

	Exercice N	Exercice N-1
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
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		
Autres		
Report à nouveau	(16 510)	(17 917)
Excédent ou déficit de l'exercice	(4 491)	1 407
Situation nette (sous total)	(21 001)	(16 510)
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL I	(21 001)	(16 510)
AUTRES FONDS PROPRES		
TOTAL I bis		
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL II		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL III		
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses	20 000	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	357	
Dettes des legs ou donations	1 226	1 226
Dettes fiscales et sociales	6 512	15 897
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	239	
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL IV	28 335	17 123
Ecarts de conversion Passif (V)		
TOTAL GÉNÉRAL (I + I bis + II + III + IV + V)	7 334	613

COMPTE DE RESULTAT EN LISTE

	Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service	111 650	146 470
dont parrainages	77 000	
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	23 300	13 120
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		
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	913	22 183
TOTAL I	135 862	181 773
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	10 216	10 515
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	2 094	2 779
Salaires et traitements	89 682	114 894
Charges sociales	33 724	45 928
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	4 636	6 249
TOTAL II	140 353	180 365
1. RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	(4 491)	1 407
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL III		
CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	0	
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL IV	0	
2. RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	(0)	

COMPTE DE RESULTAT EN LISTE - SUITE

	Exercice N	Exercice N-1
3. RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)	(4 491)	1 407
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL V		
CHARGES EXCEPTIONNELLES :		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL VI		
4. RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)		
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	135 862	181 773
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	140 353	180 365
EXCEDENT OU DEFICIT	(4 491)	1 407
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
TOTAL		
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL		

Détail des comptes

Bilan Actif ANC 2018-6						
	Brut	Amortissements	Net 31/12/2024	Net N-1 31/12/2023	Variation En valeur	En %
ACTIF IMMOBILISE						
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
ACTIF CIRCULANT						
Créances						
Autres	238,74		238,74		238,74	
43780000 CASC-SVP	238,74		238,74		238,74	
Disponibilités	7 095,18		7 095,18	613,08	6 482,10	1057,30
51200000 Banque	7 075,18		7 075,18	593,08	6 482,10	1092,96
53100000 Caisse	20,00		20,00	20,00		
TOTAL II	7 333,92		7 333,92	613,08	6 720,84	1096,24
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV +	7 333,92		7 333,92	613,08	6 720,84	1096,24
X						

Détail des Comptes

Collectif du Libre Acteur

Période du 01/01/24 au 31/12/24

Edition du 11/09/25

Devise d'édition EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 18.00

Bilan Passif ANC 2018-6				
	Net 31/12/2024	Net N-1 31/12/2023	Variation	
			En valeur	En %
FONDS PROPRES				
<i>Fonds propres sans droit de reprise</i>				
<i>Fonds propres avec droit de reprise</i>				
<i>Réserves</i>				
Report à nouveau	-16 510,01	-17 917,30	1 407,29	7,85
11000000 Report à nouveau	56 242,69	54 835,40	1 407,29	2,57
11900000 Report à nouveau (débitaire)	-72 752,70	-72 752,70		
Excédent ou déficit de l'exercice	-4 491,09	1 407,29	-5 898,38	-419,13
Situation nette (sous total)	-21 001,10	-16 510,01	-4 491,09	-27,20
TOTAL I	-21 001,10	-16 510,01	-4 491,09	-27,20
AUTRES FONDS PROPRES				
FONDS REPORTES ET DEDIES				
PROVISIONS				
DETTES				
Emprunts et dettes financières diverses	20 000,00		20 000,00	
45800000 COPRODUCTIONS LA	20 000,00		20 000,00	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	357,44		357,44	
40100000 Fournisseurs	357,44		357,44	
Dettes des legs ou donations	1 225,96	1 225,96	0,00	
46610000 Notes d'auteurs	1 225,96	1 225,96		
Dettes fiscales et sociales	6 512,47	15 897,13	-9 384,66	-59,03
42100000 Personnel	2 725,71	5 896,02	-3 170,31	-53,77
43100000 URSSAF	1 731,82	2 208,17	-476,35	-21,57
43110000 URSSAF	2,23	379,23	-377,00	-99,41
43710000 AUDIENS	1 364,00	6 169,82	-4 805,82	-77,89
43722000 POLE EMPLOI CDR	216,02	491,85	-275,83	-56,08
43740000 AFDAS	285,56	334,79	-49,23	-14,70
43781000 MED TRAV INTER	176,23	245,43	-69,20	-28,20
44210000 Impôts prélèvement à la source	10,90	171,82	-160,92	-93,66
Autres dettes	239,15		239,15	
46700001 NDF DIVERS	239,15		239,15	
TOTAL IV	28 335,02	17 123,09	11 211,93	65,48
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	7 333,92	613,08	6 720,84	1096,24
X				

Détail des Comptes

Collectif du Libre Acteur

Période du 01/01/24 au 31/12/24

Edition du 11/09/25

Devise d'édition EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 18.00

Compte de résultat ANC 2018-6				
	Net 31/12/2024	Net N-1 31/12/2023	Variation	
			En valeur	En %
PRODUITS D'EXPLOITATION				
<u>Ventes de biens et services</u>				
Ventes de prestations de service	111 649,58	146 469,81	-34 820,23	-23,77
70620000 Autres prestations de service	7 792,86	140 335,00	-132 542,14	-94,45
70630000 Recettes de coproductions	77 000,00		77 000,00	
70640000 Recettes de coréalizations	686,72	6 134,81	-5 448,09	-88,81
70650000 Recettes d'ateliers	26 170,00		26 170,00	
Dont parrainages	77 000,00		77 000,00	
70630000 Recettes de coproductions	77 000,00		77 000,00	
<u>Produits de tiers financeurs</u>				
Concours publics et subventions d'exploitation	23 299,74	13 120,00	10 179,74	77,59
74000000 Subventions reçues	23 299,74	13 120,00	10 179,74	77,59
<u>Ressources liées à la générosité du public</u>				
Autres produits	913,01	22 182,76	-21 269,75	-95,88
75800000 Produits divers	913,01	22 182,76	-21 269,75	-95,88
TOTAL I	135 862,33	181 772,57	-45 910,24	-25,26
CHARGES D'EXPLOITATION				
Autres achats et charges externes	10 216,50	10 514,52	-298,02	-2,83
60500000 Achats matériels et fournitures act	107,15	17,87	89,28	499,61
60640000 Fournitures administratives	810,84	1 243,87	-433,03	-34,81
60654000 Achats divers	5 215,10		5 215,10	
61300000 LOCATIONS IMMOBILIERES	755,30		755,30	
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	700,00		700,00	
61600000 Assurances, Primes versées	398,95	376,41	22,54	5,99
62300000 FRAIS DE COMMUNICATION	357,44		357,44	
62470000 Navigo	618,40	451,20	167,20	37,06
62500000 Déplacements,missions et réceptions	701,45	7 913,69	-7 212,24	-91,14
62700000 Services bancaires et assimilés	551,87	511,48	40,39	7,90
Impôts, taxes et versements assimilés	2 094,20	2 779,25	-685,05	-24,65
63120000 Taxe apprentissage	538,59	687,66	-149,07	-21,68
63330000 Afdas	1 555,61	2 091,59	-535,98	-25,63
Salaires et traitements	89 682,43	114 894,43	-25 212,00	-21,94
64110000 Salaires bruts	86 776,26	110 391,43	-23 615,17	-21,39
64120000 Congés payés	1 150,00	620,00	530,00	85,48
64130000 Ind.télétravail structure	702,00	871,00	-169,00	-19,40
64140000 Primes	1 054,17		1 054,17	
64148000 PPVE		3 000,00	-3 000,00	-100,00
64160000 Défraiements		12,00	-12,00	-100,00
Charges sociales	33 724,35	45 928,50	-12 204,15	-26,57
64510000 Urssaf	13 388,55	17 830,67	-4 442,12	-24,91
64520000 Urssaf Auteurs	43,23		43,23	
64530000 Audiens	5 255,39	7 466,29	-2 210,90	-29,61
64541000 France travail Permanents	678,94	1 060,65	-381,71	-35,99
64542000 France travail intermittents	5 319,78	7 178,30	-1 858,52	-25,89
64550000 Congés spectacles inter	8 862,23	11 858,45	-2 996,22	-25,27
64740000 CASC SVP		120,18	-120,18	-100,00
64750000 Médecine travail	176,23	413,96	-237,73	-57,43
Autres charges	4 635,89	6 248,58	-1 612,69	-25,81
651600LE Compte à créer	3 930,00		3 930,00	
65180000 Droits d'auteurs		4 407,44	-4 407,44	-100,00
65800000 Cotisations Fédérations et autres	705,89	1 841,14	-1 135,25	-61,66
TOTAL II	140 353,37	180 365,28	-40 011,91	-22,18
1. RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-4 491,04	1 407,29	-5 898,33	-419,13
PRODUITS FINANCIERS				

Compte de résultat ANC 2018-6				
	Net	Net N-1	Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	En valeur	En %
CHARGES FINANCIERES				
Intérêts et charges assimilées	0,05		0,05	
66100000 Compte à créer	0,05		0,05	
TOTAL IV	0,05		0,05	
2. RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	-0,05		-0,05	
X				

Détail des Comptes

Collectif du Libre Acteur

Période du 01/01/24 au 31/12/24

Edition du 11/09/25

Devise d'édition EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 18.00

Compte de résultat suite ANC 2018-6				
	Net 31/12/2024	Net N-1 31/12/2023	Variation	
			En valeur	En %
3. RÉSULTAT COURANT AV. IMPOTS (I-II+III-IV)	-4 491,09	1 407,29	-5 898,38	-419,13
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	135 862,33	181 772,57	-45 910,24	-25,26
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	140 353,42	180 365,28	-40 011,86	-22,18
EXCEDENT OU DEFICIT	-4 491,09	1 407,29	-5 898,38	-419,13
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
CHARGES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
X				

VARIATION DES FONDS PROPRES

	A L'OUVERTURE	AFFECTATION DU RESULTAT	AUGMENTATION	DIMINUTION OU CONSOMMATION	A LA CLOTURE
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecarts de réévaluation					
Réserves					
Report à nouveau	(17 917)		74 160	72 753	(16 510)
Excédent ou déficit de l'exercice	1 407	(4 491)		1 407	(4 491)
Situation nette	(16 510)	(4 491)	74 160	74 160	(21 001)
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	(16 510)	(4 491)	74 160	74 160	(21 001)