

COMPTES ANNUELS

2023

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

ASS FILMS EN BRETAGNE

Autres organisations fonctionnant par adhésion volontaire

5 cours de Chazelles
56100 LORIENT
Siret : 42894815200080



Le Mayereau
830 Rue Pierre Landais
CS 85425
56855 CAUDAN
Tél. 02 97 76 20 54 - Fax 02 97 76 77 21
E-mail : contact@vista-conseil.com
www.vista-conseil.com
S.A.S. au capital de 40 000 euros
R.C.S. Lorient
Siret 310 438 676 00069
Code NAF 6920 Z

Sommaire

1. Attestation d'Expert Comptable	3
2. Comptes annuels	5
Bilan ANC N° 2018-06	6
CDR ANC N°2018-06	8
Règles et méthodes comptables	9
Faits caractéristiques	11
Notes sur le bilan	12
3. Détail des comptes	19
Bilan détaillé ANC N° 2018-06	20
CDR détaillé ANC N°2018-06	22
4. Etats analytiques	25
5. Balance analytique	26
6. Balance analytique par général	27

Attestation d'Expert Comptable

COMPTE RENDU DES TRAVAUX DU PROFESSIONNEL DE L'EXPERTISE COMPTABLE

Conformément à la mission qui nous a été confiée par et qui a fait l'objet de notre lettre en date du 06/06/2016, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association FILMS EN BRETAGNE relatifs à l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Ces comptes annuels sont joints au présent compte rendu ; ils se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en euros
Total bilan	612 220
Total des ressources	104 567
Résultat net comptable (Déficit)	-15 625

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Fait à Caudan
Le 12/03/2024

Gilles Delamotte
Expert comptable



Comptes annuels

Bilan ANC N° 2018-06

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/23	Net au 31/12/22
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits assimilés	3 567,97	3 567,97		
Immobilisations corporelles				
Autres immobilisations corporelles	32 834,56	28 405,94	4 428,62	8 120,53
Immobilisations financières				
TIAP & autres titres immobilisés	15,25		15,25	
Total I	36 417,78	31 973,91	4 443,87	8 120,53
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Créances				
Usagers et comptes rattachés	33 012,36		33 012,36	5 941,90
Autres créances	78 495,00		78 495,00	78 495,00
Divers				
Disponibilités	493 608,84		493 608,84	289 581,77
Charges constatées d'avance	2 659,50		2 659,50	10 402,55
Total II	607 775,70		607 775,70	384 421,22
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	644 193,48	31 973,91	612 219,57	392 541,75

Bilan ANC N° 2018-06

	Net au 31/12/23	Net au 31/12/22
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres avec droit de reprise		
Réserves		
Report à nouveau	65 766,36	123 709,62
Excédent ou déficit de l'exercice	-15 624,72	-57 943,26
Situation nette (sous-total)	50 141,64	65 766,36
Total I	50 141,64	65 766,36
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Total II		
PROVISIONS		
Provisions pour charges	27 374,39	18 535,81
Total III	27 374,39	18 535,81
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés		
Découverts et concours bancaires	153,01	208,36
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	153,01	208,36
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	32 682,63	16 063,85
Dettes fiscales et sociales	29 111,49	24 258,51
Produits constatés d'avance	472 756,41	267 708,86
Total IV	534 703,54	308 239,58
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	612 219,57	392 541,75

CDR ANC N°2018-06

	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de biens et de services	104 567,11	112 353,46
Ventes de prestations services	104 567,11	112 353,46
Produits de tiers financeurs	343 817,45	400 120,98
Concours publics et subventions d'exploitation	343 817,45	400 120,98
Repr. / amort., dépréc., prov. et transferts de charges		1 083,99
Autres produits	15,88	70,72
Total I	448 400,44	513 629,15
CHARGES D'EXPLOITATION		
Autres achats et charges externes	208 031,44	255 869,90
Impôts, taxes et versements assimilés	3 829,78	5 290,82
Salaires et traitements	177 723,82	224 129,76
Charges sociales	59 216,04	74 693,09
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	3 691,91	3 933,06
Dotations aux provisions	8 838,58	2 359,15
Autres charges	2 896,09	4 270,44
Total II	464 227,66	570 546,22
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-15 827,22	-56 917,07
PRODUITS FINANCIERS		
Autres intérêts et produits assimilés	202,50	152,51
Total III	202,50	152,51
CHARGES FINANCIERES		
Total IV		
2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)	202,50	152,51
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)	-15 624,72	-56 764,56
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		512,90
Total V		512,90
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		1 691,60
Total VI		1 691,60
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		-1 178,70
Total des produits (I + III + V)	448 602,94	514 294,56
Total des charges ((II + IV + VI + VII + VIII)	464 227,66	572 237,82
EXCEDENT OU DEFICIT	-15 624,72	-57 943,26
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
TOTAL		
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
TOTAL		

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : FILMS EN BRETAGNE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023, dont le total est de 612 220 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un déficit de 15 625 euros. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 12/03/2024 par les dirigeants de l'association.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2023 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2018-06 de l'Autorité des Normes Comptables relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de bureau : 5 ans
- * Matériel informatique : 3 à 5 ans
- * Mobilier : 5 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'association a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Règles et méthodes comptables

Créances

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Engagement de retraite

La convention collective de l'association prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

Produits constatés d'avance:

La commission de la Région Bretagne réunie courant 2023 a décidé l'attribution d'une subvention de fonctionnement pour l'année 2024 à hauteur de 200 000 €. Cette subvention, perçue en fin d'année 2023, a été comptabilisée en produit constaté d'avance.

Une subvention relative au projet "Génération start Motion" étant attribuée pour des opérations se réalisant sur plusieurs exercices, des PCA ont également été constatés à hauteur de 272 756.41 €.

Rémunération des dirigeants:

Conformément à l'article 20 de la loi n°2006-586 du 23 mai 2006, "les associations dont le budget annuel est supérieur à 15 000 euros et recevant une ou plusieurs subventions de l'Etat ou d'une collectivité territoriale dont le montant est supérieur à 50 000 euros doivent publier chaque année dans le compte financier les rémunérations des trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés ainsi que leurs avantages en nature".

L'association n'ayant qu'un cadre dirigeant, aucune information n'a été mentionnée à ce titre car cela conduirait à donner une information à caractère individuel.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	3 568			3 568
Immobilisations incorporelles	3 568			3 568
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	7 408			7 408
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	25 427			25 427
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	32 835			32 835
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés		15		15
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières		15		15
ACTIF IMMOBILISE	36 403	15		36 418

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	3 568			3 568
Immobilisations incorporelles	3 568			3 568
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	2 181	1 482		3 663
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	22 533	2 210		24 743
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	24 714	3 692		28 406
ACTIF IMMOBILISE	28 282	3 692		31 974

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 114 167 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	33 012	33 012	
Autres	78 495	78 495	
Charges constatées d'avance	2 660	2 660	
Total	114 167	114 167	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Notes sur le bilan

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires	18 536				21 874
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					5 500
Total	18 536				27 374
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		8 839			
Financières					
Exceptionnelles					

Une provision pour engagement de retraite été constituée en 2016. Le montant de cette provision, charges incluses, s'élèvent à 21 874.39 € dans les comptes clos au 31/12/2023.

Une indemnité relative à un accord transactionnel avec un ancien salarié a également fait l'objet d'une provision. Conformément au protocole, cette charge s'élève à 5 500 € dans les comptes 2023.

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 534 704 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	153	153		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	32 683	32 683		
Dettes fiscales et sociales	29 111	29 111		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)				
Produits constatés d'avance	472 756	472 756		
Total	534 704	534 704		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	2 484
Banque - intérêts courus à payer	153
Dettes provis. pr congés à payer	7 205
Charges sociales s/congés à payer	3 256
Formation continue cap	2 905
Total	16 002

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	2 660		
Total	2 660		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d'avance	472 756		
Total	472 756		

Détail des comptes

Bilan détaillé ANC N° 2018-06

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/23	Net au 31/12/22
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits assimilés				
20500000 - Concessions et droits similaire	3 567,97		3 567,97	3 567,97
28050000 - Amortis. concess. & droits sim		3 567,97	-3 567,97	-3 567,97
	3 567,97	3 567,97		
Immobilisations corporelles				
Autres immobilisations corporelles				
21810000 - Instal.gales, agenct, aménagt.	7 407,59		7 407,59	7 407,59
21830000 - Matériel de bureau	21 737,31		21 737,31	21 737,31
21840000 - Mobilier	3 689,66		3 689,66	3 689,66
28181000 - Amortis. instal. gales, agenct.		3 662,83	-3 662,83	-2 181,31
28183000 - Amortis. matér.bureau et infor		21 053,45	-21 053,45	-18 843,06
28184000 - Amortis. mobilier		3 689,66	-3 689,66	-3 689,66
	32 834,56	28 405,94	4 428,62	8 120,53
Immobilisations financières				
TIAP & autres titres immobilisés				
27100000 - Titres immobilisés (droit propri	15,25		15,25	
	15,25		15,25	
Total I	36 417,78	31 973,91	4 443,87	8 120,53
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
41100000 - Clients	33 012,36		33 012,36	5 941,90
	33 012,36		33 012,36	5 941,90
Autres créances				
44171000 - Subv.a recevoir exercice	78 495,00		78 495,00	78 495,00
	78 495,00		78 495,00	78 495,00
Divers				
Disponibilités				
51201000 - Crédit coopératif cpte 705	458 662,40		458 662,40	234 757,84
51202000 - C.coopératif formation	34 613,60		34 613,60	41 993,59
51205000 - C.coopératif livret 554	79,53		79,53	1 872,26
51206000 - C. coopératif livret a 324	253,31		253,31	10 958,08
	493 608,84		493 608,84	289 581,77
Charges constatées d'avance				
48600000 - Charges constatées d'avance	2 659,50		2 659,50	10 402,55
	2 659,50		2 659,50	10 402,55
Total II	607 775,70		607 775,70	384 421,22
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	644 193,48	31 973,91	612 219,57	392 541,75

Bilan détaillé ANC N° 2018-06

	Net au 31/12/23	Net au 31/12/22
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres avec droit de reprise		
Réserves		
Report à nouveau		
11000000 - Report à nouveau (solde créditeur)	65 766,36	123 709,62
	65 766,36	123 709,62
Excédent ou déficit de l'exercice	-15 624,72	-57 943,26
Situation nette (sous-total)	50 141,64	65 766,36
Total I	50 141,64	65 766,36
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Total II		
PROVISIONS		
Provisions pour charges		
15300000 - Provisions pensions & obligat.simil	21 874,39	18 535,81
15800000 - Autres provisions pour charges	5 500,00	
	27 374,39	18 535,81
Total III	27 374,39	18 535,81
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés		
Découverts et concours bancaires		
51860000 - Banque - intérêts courus à payer	153,01	208,36
	153,01	208,36
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	153,01	208,36
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
40100000 - Fournisseurs	30 198,63	12 147,85
40810000 - Fournisseurs - fact. non parvenues	2 484,00	3 916,00
	32 682,63	16 063,85
Dettes fiscales et sociales		
42820000 - Dettes provis. pr congés à payer	7 204,58	7 919,13
43100000 - Sécurité sociale	10 528,38	5 690,00
43720000 - Caisse de retraite	3 216,62	1 677,93
43761000 - Prévoyance	559,18	758,96
43762000 - Mutuelle	769,92	899,05
43820000 - Charges sociales s/congés à payer	3 255,81	3 446,44
44210000 - Prélèvements à la source (ir)	672,00	236,00
44863300 - Formation continue cap	2 905,00	3 631,00
	29 111,49	24 258,51
Produits constatés d'avance		
48700000 - Produits constatés d'avance	472 756,41	267 708,86
	472 756,41	267 708,86
Total IV	534 703,54	308 239,58
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	612 219,57	392 541,75

CDR détaillé ANC N°2018-06

	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	%	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	%	Var. abs. (%)
PRODUITS D'EXPLOITATION					
Ventes de biens et de services	104 567,11		112 353,46		-6,93
Ventes de prestations services					
70611000 - Adhesions	9 040,00	2,02	8 760,00	1,71	3,20
70621000 - Billeterie	265,10	0,06	700,00	0,14	-62,13
70622000 - Partenariats			1 500,00	0,29	-100,00
70630000 - Ventes espaces publicitaires			350,00	0,07	-100,00
70880000 - Autres prod. acti. annexes	451,90	0,10	235,80	0,05	91,65
70881000 - Participation aux repas	159,15	0,04	276,00	0,05	-42,34
70882000 - Refacturations	7 992,68	1,78	9 440,24	1,84	-15,33
70884000 - Refacturations formations	86 658,28	19,33	91 091,42	17,77	-4,87
	104 567,11	23,32	112 353,46	21,92	-6,93
Produits de tiers financeurs	343 817,45		400 120,98		-14,07
Concours publics et subventions d'exploitation					
74000000 - Subventions d'exploitation	278 838,59	62,19	292 300,00	57,04	-4,61
74400000 - Subv formations	64 978,86	14,49	107 820,98	21,04	-39,73
	343 817,45	76,68	400 120,98	78,08	-14,07
Repr. / amort., dépréc., prov. et transferts de ch					
79164000 - Rembt.ijss & divers			1 083,99	0,21	-100,00
			1 083,99	0,21	-100,00
Autres produits					
75800000 - Produits divers gestion coura	15,88		70,72	0,01	-77,55
	15,88		70,72	0,01	-77,55
Total I	448 400,44	100,00	513 629,15	100,23	-12,70
CHARGES D'EXPLOITATION					
Autres achats et charges externes					
60611000 - Fournitures électricité	1 240,93	0,28	2 136,89	0,42	-41,93
60630000 - Achats de petit équipement	1 053,09	0,23	1 970,14	0,38	-46,55
60640000 - Achats fournitures administrat	688,28	0,15	2 014,63	0,39	-65,84
61180000 - Sous traitance divers	39 897,82	8,90	38 526,69	7,52	3,56
61320000 - Locations immobilières récurr	11 542,08	2,57	10 713,66	2,09	7,73
61321000 - Locations immobilières ponct	12 915,80	2,88	21 170,71	4,13	-38,99
61350000 - Locations mobilières	2 381,20	0,53	1 415,20	0,28	68,26
61351000 - Locations de matériel techniq	5 893,40	1,31	10 402,98	2,03	-43,35
61352000 - Locations de matériel de trans	1 190,68	0,27	1 125,27	0,22	5,81
61353000 - Locations films copies	601,89	0,13	1 019,79	0,20	-40,98
61354000 - Locations matériels informatiq	5 135,24	1,15	4 783,02	0,93	7,36
61355000 - Location copieur	1 379,68	0,31	1 067,77	0,21	29,21
61400000 - Charges locatives & coproprié	2 211,72	0,49	6 151,63	1,20	-64,05
61520000 - Entretien immobilier	1 117,25	0,25	1 840,50	0,36	-39,30
61552000 - Entretien du matériel de trans			2 497,98	0,49	-100,00
61560000 - Maintenance	7 636,55	1,70	7 926,80	1,55	-3,66
61610000 - Assurances multirisques	1 868,65	0,42	1 782,99	0,35	4,80
61810000 - Documentation générale	22,00		409,78	0,08	-94,63
61850000 - Frais de colloques, de sémina	951,50	0,21	285,75	0,06	232,98
62261000 - Honoraires comptabilité	3 192,00	0,71	3 048,00	0,59	4,72
62261100 - Honoraires social	3 717,60	0,83	4 129,80	0,81	-9,98
62262000 - Honoraires cac	2 592,00	0,58	2 412,00	0,47	7,46
62263000 - Honoraires graphisme			880,00	0,17	-100,00
62264000 - Honoraires divers	20 877,56	4,66	32 954,29	6,43	-36,65
62310000 - Annonces et insertions	1 218,00	0,27	3 546,00	0,69	-65,65
62330000 - Foires et expositions	11 409,70	2,54	16 058,80	3,13	-28,95

CDR détaillé ANC N°2018-06

	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	%	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	%	Var. abs. (%)
62360000 - Catalogues et imprimés	4 548,48	1,01	4 677,34	0,91	-2,75
62511000 - Déplacement permanent salar	18 914,85	4,22	18 425,05	3,60	2,66
62512000 - Déplacements administrateur	3 437,55	0,77	4 290,25	0,84	-19,88
62513000 - Déplacements divers	27 122,48	6,05	31 152,20	6,08	-12,94
62570000 - Réceptions	9 307,10	2,08	12 560,62	2,45	-25,90
62600000 - Frais postaux	67,17	0,01	34,05	0,01	97,27
62610000 - Frais de télécommunication	927,17	0,21	1 286,01	0,25	-27,90
62740000 - Commissions paypal / weeze	378,55	0,08	387,40	0,08	-2,28
62780000 - Prestations de services banca	1 085,87	0,24	1 337,71	0,26	-18,83
62811000 - Cotisations professionnelles	1 507,60	0,34	1 448,20	0,28	4,10
	208 031,44	46,40	255 869,90	49,93	-18,70
Impôts, taxes et versements assimilés					
63330000 - Formation continue (organism	3 829,78	0,85	5 290,82	1,03	-27,61
	3 829,78	0,85	5 290,82	1,03	-27,61
Salaires et traitements					
64111000 - Salaires permanents	162 745,49	36,30	166 491,27	32,49	-2,25
64113000 - Salaires autres	13 295,00	2,97	55 902,57	10,91	-76,22
64120000 - Variation congés salaires brut	-714,55	-0,16	1 638,04	0,32	-143,62
64140000 - Indemnités et avantages diver	2 397,88	0,53	97,88	0,02	NS
	177 723,82	39,64	224 129,76	43,73	-20,70
Charges sociales					
64510000 - Cotisations à l'urssaf	39 983,32	8,92	48 611,24	9,49	-17,75
64511000 - Cotisations à l'urssaf autres	590,00	0,13	3 002,12	0,59	-80,35
64522000 - Mutuelle / prévoyance	4 807,36	1,07	4 644,73	0,91	3,50
64532000 - Cotisations retraites	12 217,72	2,72	15 706,18	3,06	-22,21
64580000 - Cotisations autres organism.	176,03	0,04	220,07	0,04	-20,01
64590000 - Variation congés charges patr	-190,63	-0,04	663,39	0,13	-128,74
64750000 - Médecine du travail et pharm	684,00	0,15	772,80	0,15	-11,49
64800000 - Autres charges de personnel	948,24	0,21	1 072,56	0,21	-11,59
	59 216,04	13,21	74 693,09	14,57	-20,72
Dotations aux amortissements et aux dépréciati					
68112000 - Dot. amort. s/immobil. corpore	3 691,91	0,82	3 933,06	0,77	-6,13
	3 691,91	0,82	3 933,06	0,77	-6,13
Dotations aux provisions					
68150000 - Dot. prov. risques & ch. exploi	8 838,58	1,97	2 359,15	0,46	274,65
	8 838,58	1,97	2 359,15	0,46	274,65
Autres charges					
65160000 - Droits d'auteurs	2 891,48	0,64	4 267,57	0,83	-32,25
65800000 - Charges diverses gestion cou	4,61		2,87		60,63
	2 896,09	0,65	4 270,44	0,83	-32,18
Total II	464 227,66	103,53	570 546,22	111,33	-18,63
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-15 827,22	-3,53	-56 917,07	-11,11	-72,19
PRODUITS FINANCIERS					
Autres intérêts et produits assimilées					
76800000 - Autres produits financiers	202,50	0,05	152,51	0,03	32,78
	202,50	0,05	152,51	0,03	32,78
Total III	202,50	0,05	152,51	0,03	32,78
CHARGES FINANCIERES					
Total IV					
2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)	202,50	0,05	152,51	0,03	32,78
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II	-15 624,72	-3,48	-56 764,56	-11,08	-72,47

CDR détaillé ANC N°2018-06

	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	%	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	%	Var. abs. (%)
PRODUITS EXCEPTIONNELS					
Sur opérations de gestion					
77200000 - Produits des exercices antérie			512,90	0,10	-100,00
			512,90	0,10	-100,00
Total V			512,90	0,10	-100,00
CHARGES EXCEPTIONNELLES					
Sur opérations de gestion					
67200000 - Charges sur exercices antérie			1 691,60	0,33	-100,00
			1 691,60	0,33	-100,00
Total VI			1 691,60	0,33	-100,00
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)			-1 178,70	-0,23	-100,00
Total des produits (I + III + V)	448 602,94	100,05	514 294,56	100,36	-12,77
Total des charges ((II + IV + VI + VII + VI	464 227,66	103,53	572 237,82	111,66	-18,88
EXCEDENT OU DEFICIT	-15 624,72	-3,48	-57 943,26	-11,31	-73,03
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NA					
TOTAL					
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLO					
TOTAL					



Etats analytiques

Balance analytique

Films en Bretagne

Balance analytique

Axe	Axe n°1	Exercice	En cours : 2023
Sections du	900000 au Z00000	Dates comptables du	01/01/2023 au 31/12/2023
Mode de sélection	Comptes mouvementés sur l'exercice	Type d'écritures	Normal
Sections d'exception		Devise	<<Tous>> / Affichage euros
Etablissement	<<Tous>>	OD Analytiques	
A-nouveaux			

Section	Libellé	Total du 01/01/2023 au 31/12/2023		Solde du 01/01/2023 au 31/12/2023	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
A10000	Pôle accompagnement filièresréseaux	57 574,86	57 574,86		
A20000	Plateforme, réunions, webinaire	3 021,57	3 021,57		
A30000	Animation du réseau	33 914,97	33 914,97		
A40000	Déplacements marchés	7 000,02	7 000,02		
A50000	Groupes de travail	31 976,64	31 976,64		
A60000	Interrégions	842,22	842,22		
A70000	Délégation festival	4 512,46	4 512,46		
C10000	Pôle Communication	18 619,71	18 619,71		
C20000	Annecy et Filière animation	38 975,92	35 370,02	3 605,90	
C30000	Les Rencontres Professionnelles	74 440,44	74 440,44		
C40000	Site internet	31 890,71	31 890,71		
C50000	Publication	2 969,14	2 969,14		
C60000	Centre de Ressources	1 251,50	1 251,50		
F10000	Pôle Formation	6 868,95	6 868,95		
F20000	START MOTION	295 413,35	295 413,35		
F30000	ATE formation	292 351,39	286 785,53	5 565,86	
F50000	Séminaires-Transmissions de savoirs	9 592,46	9 592,46		
F60000	Tutorat	5 701,01	5 701,01		
S10000	Pôle Structure	496 323,79	489 870,83	6 452,96	
Total général		1 413 241,11	1 397 616,39	15 624,72	

Balance analytique par général

Films en Bretagne

Balance analytique par générale

Sections du	900000	au	Z00000	Exercice	En cours : 2023
Comptes généraux du	60260000	au	79164000	Dates comptables du	01/01/2023 au 31/12/2023
Axe	Axe n°1			Type d'écritures	Normal
Mode de sélection	Comptes mouvementés sur l'exercice			Devise	<<Tous>> / Affichage euros
Sauf les sections				Etablissement	<<Tous>>
Sauf les généraux					

Compte	Libellé	Total du 01/01/2023 au 31/12/2023		Solde du 01/01/2023 au 31/12/2023	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
A10000	Pôle accompagnement filièresréseaux				
60630000	Achats de petit équipement	150,28		150,28	
61354000	Locations matériels informatiques	1 795,50	428,22	1 367,28	
62261100	Honoraires social	396,00		396,00	
62264000	Honoraires divers	1 535,00		1 535,00	
62511000	Deplacement permanent salaries	165,50		165,50	
62610000	Frais de télécommunication	109,89		109,89	
63330000	Formation continue (organisme)	482,61		482,61	
64110000	Salaires appointements	22 981,02	22 981,02		
64111000	Salaires permanents	22 981,03		22 981,03	
64510000	Cotisations à l'urssaf	4 870,19		4 870,19	
64522000	Mutuelle / prévoyance	599,26		599,26	
64532000	Cotisations retraites	1 485,74		1 485,74	
64580000	Cotisations autres organism. socx	22,84		22,84	
74000000	Subventions d'exploitation		34 165,62		34 165,62
A10000	Pôle accompagnement filièresréseaux	57 574,86	57 574,86	34 165,62	34 165,62
	Solde				
A20000	Plateforme, réunions, webinaire				
62511000	Deplacement permanent salaries	2 639,52	494,00	2 145,52	
62513000	Deplacements divers	382,05		382,05	
70881000	Participation aux repas		22,02		22,02
74000000	Subventions d'exploitation		2 505,55		2 505,55
A20000	Plateforme, réunions, webinaire	3 021,57	3 021,57	2 527,57	2 527,57
	Solde				
A30000	Animation du réseau				
61352000	Locations de matériel de transport	115,00		115,00	
62264000	Honoraires divers	300,00		300,00	
62511000	Deplacement permanent salaries	2 379,55		2 379,55	
62512000	Deplacements administrateurs	260,30		260,30	
62513000	Deplacements divers	511,59		511,59	
62570000	Réceptions	201,77		201,77	
63330000	Formation continue (organisme)	265,29		265,29	
64110000	Salaires appointements	12 633,51	12 633,51		
64111000	Salaires permanents	12 633,50		12 633,50	
64510000	Cotisations à l'urssaf	3 054,98		3 054,98	
64511000	Cotisations à l'urssaf autres	51,50		51,50	
64522000	Mutuelle / prévoyance	379,87		379,87	
64532000	Cotisations retraites	864,65		864,65	
64580000	Cotisations autres organism. socx	12,51		12,51	
65160000	Droits d'auteurs	250,95		250,95	
74000000	Subventions d'exploitation		21 281,46		21 281,46
A30000	Animation du réseau	33 914,97	33 914,97	21 281,46	21 281,46
	Solde				

Page n° 1

VISTA CONSEIL / Dossier n°C10260

Balance analytique par général

Balance analytique par générale

Films en Bretagne

Compte	Libellé	Total du 01/01/2023 au 31/12/2023		Solde du 01/01/2023 au 31/12/2023	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
A40000	Déplacements marchés				
62513000	Deplacements divers	7 000,02		7 000,02	
74000000	Subventions d'exploitation		7 000,02		7 000,02
A40000	Déplacements marchés	7 000,02	7 000,02	7 000,02	7 000,02
	<i>Solde</i>				
A50000	Groupes de travail				
62511000	Deplacement permanent salaries	1 093,74	26,00	1 067,74	
62512000	Deplacements administrateurs	304,50		304,50	
62513000	Deplacements divers	123,30		123,30	
62570000	Réceptions	545,80		545,80	
63330000	Formation continue (organisme)	265,29		265,29	
64110000	Salaires appointements	12 633,51	12 633,51		
64111000	Salaires permanents	12 633,49		12 633,49	
64510000	Cotisations à l'urssaf	3 054,98		3 054,98	
64522000	Mutuelle / prévoyance	379,87		379,87	
64532000	Cotisations retraites	864,65		864,65	
64580000	Cotisations autres organism. socx	12,51		12,51	
70881000	Participation aux repas	65,00	202,13		137,13
74000000	Subventions d'exploitation		19 115,00		19 115,00
A50000	Groupes de travail	31 976,64	31 976,64	19 252,13	19 252,13
	<i>Solde</i>				
A60000	Interrégions				
62511000	Deplacement permanent salaries	814,72		814,72	
62512000	Deplacements administrateurs	27,50		27,50	
74000000	Subventions d'exploitation		842,22		842,22
A60000	Interrégions	842,22	842,22	842,22	842,22
	<i>Solde</i>				
A70000	Délégation festival				
61850000	Frais de colloques, de séminaires	700,00		700,00	
62511000	Deplacement permanent salaries	2 307,40		2 307,40	
62512000	Deplacements administrateurs	656,06		656,06	
62513000	Deplacements divers	600,00		600,00	
62570000	Réceptions	249,00		249,00	
74000000	Subventions d'exploitation		4 512,46		4 512,46
A70000	Délégation festival	4 512,46	4 512,46	4 512,46	4 512,46
	<i>Solde</i>				
C10000	Pôle Communication				
61560000	Maintenance	213,48		213,48	
62261100	Honoraires social	611,40		611,40	
62264000	Honoraires divers	1 440,00		1 440,00	
62512000	Deplacements administrateurs	7,50		7,50	
62600000	Frais postaux	31,09		31,09	
62610000	Frais de télécommunication	125,95	13,41	112,54	
63330000	Formation continue (organisme)	136,84		136,84	
64110000	Salaires appointements	6 514,14	6 514,14		
64111000	Salaires permanents	6 514,11		6 514,11	
64140000	Indemnités et avantages divers	1 079,05		1 079,05	
64510000	Cotisations à l'urssaf	1 362,91		1 362,91	
64522000	Mutuelle / prévoyance	180,38		180,38	
64532000	Cotisations retraites	396,78		396,78	

Page n° 2

VISTA CONSEIL / Dossier n°C10260

Balance analytique par général

Balance analytique par générale

Films en Bretagne

Compte	Libellé	Total du 01/01/2023 au 31/12/2023		Solde du 01/01/2023 au 31/12/2023	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
64580000	Cotisations autres organism. socx	6,08		6,08	
74000000	Subventions d'exploitation		12 092,16		12 092,16
C10000	Pôle Communication	18 619,71	18 619,71	12 092,16	12 092,16
	<i>Solde</i>				
C20000	Annecy et Filière animation				
60630000	Achats de petit équipement	143,68		143,68	
61350000	Locations mobilières	1 005,60		1 005,60	
61351000	Locations de matériel technique	400,00		400,00	
61352000	Locations de matériel de transport	808,43		808,43	
62330000	Foires et expositions	11 409,70		11 409,70	
62360000	Catalogues et imprimés	3 892,08		3 892,08	
62511000	Deplacement permanent salaires	2 835,85		2 835,85	
62513000	Deplacements divers	1 508,67		1 508,67	
62570000	Réceptions	123,65		123,65	
63330000	Formation continue (organisme)	151,42		151,42	
64110000	Salaires appointements	7 211,81	7 211,81		
64111000	Salaires permanents	7 211,81		7 211,81	
64510000	Cotisations à l'urssaf	1 596,00		1 596,00	
64522000	Mutuelle / prévoyance	204,87		204,87	
64532000	Cotisations retraites	465,12		465,12	
64580000	Cotisations autres organism. socx	7,23		7,23	
70882000	Refacturations		5 618,38		5 618,38
74000000	Subventions d'exploitation		22 539,83		22 539,83
C20000	Annecy et Filière animation	38 975,92	35 370,02	31 764,11	28 158,21
	<i>Solde</i>			3 605,90	
C30000	Les Rencontres Professionnelles				
60630000	Achats de petit équipement	120,52		120,52	
60640000	Achats fournitures administratives	85,14		85,14	
61350000	Locations mobilières	1 375,60		1 375,60	
61351000	Locations de matériel technique	983,85		983,85	
61352000	Locations de matériel de transport	267,25		267,25	
61353000	Locations films copies	601,89		601,89	
61560000	Maintenance	1 518,49		1 518,49	
61610000	Assurances multirisques	122,30		122,30	
62261100	Honoraires social	66,00		66,00	
62264000	Honoraires divers	11 966,00		11 966,00	
62310000	Annonces et insertions	630,00		630,00	
62360000	Catalogues et imprimés	470,40		470,40	
62511000	Deplacement permanent salaires	1 411,67		1 411,67	
62512000	Deplacements administrateurs	1 213,91		1 213,91	
62513000	Deplacements divers	7 667,83	32,00	7 635,83	
62570000	Réceptions	4 785,46		4 785,46	
62600000	Frais postaux	30,00		30,00	
63330000	Formation continue (organisme)	382,07	48,04	334,03	
64110000	Salaires appointements	17 215,27	17 215,27		
64111000	Salaires permanents	15 165,74		15 165,74	
64113000	Salaires autres	2 049,55	1 549,64	499,91	
64510000	Cotisations à l'urssaf	3 999,20	449,52	3 549,68	
64511000	Cotisations à l'urssaf autres	102,00		102,00	
64522000	Mutuelle / prévoyance	424,93	8,03	416,90	
64532000	Cotisations retraites	1 268,49	186,30	1 082,19	

Page n° 3

VISTA CONSEIL / Dossier n°C10260

Balance analytique par général

Balance analytique par générale

Films en Bretagne

Compte	Libellé	Total du 01/01/2023 au 31/12/2023		Solde du 01/01/2023 au 31/12/2023	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
64580000	Cotisations autres organism. socx	16,88	1,55	15,33	
65160000	Droits d'auteurs	500,00		500,00	
70621000	Billetterie		265,10		265,10
70880000	Autres prod. acti. annexes		451,90		451,90
70882000	Refacturations		2 374,30		2 374,30
74000000	Subventions d'exploitation		51 858,79		51 858,79
C30000	Les Rencontres Professionnelles	74 440,44	74 440,44	54 950,09	54 950,09
	<i>Solde</i>				
C40000	Site internet				
61560000	Maintenance	3 147,08		3 147,08	
62264000	Honoraires divers	750,00		750,00	
62511000	Deplacement permanent salaries	83,50		83,50	
62600000	Frais postaux	6,08		6,08	
63330000	Formation continue (organisme)	235,27		235,27	
64110000	Salaires appointements	11 200,01	11 200,01		
64111000	Salaires permanents	11 199,96		11 199,96	
64140000	Indemnités et avantages divers	959,15		959,15	
64510000	Cotisations à l'urssaf	2 873,92		2 873,92	
64511000	Cotisations à l'urssaf autres	30,61		30,61	
64522000	Mutuelle / prévoyance	390,02		390,02	
64532000	Cotisations retraites	853,92		853,92	
64580000	Cotisations autres organism. socx	11,19		11,19	
65160000	Droits d'auteurs	150,00		150,00	
74000000	Subventions d'exploitation		20 690,70		20 690,70
C40000	Site internet	31 890,71	31 890,71	20 690,70	20 690,70
	<i>Solde</i>				
C50000	Publication				
63330000	Formation continue (organisme)	22,85		22,85	
64110000	Salaires appointements	1 087,15	1 087,15		
64111000	Salaires permanents	1 087,15		1 087,15	
64140000	Indemnités et avantages divers	359,68		359,68	
64510000	Cotisations à l'urssaf	287,49		287,49	
64522000	Mutuelle / prévoyance	43,66		43,66	
64532000	Cotisations retraites	80,10		80,10	
64580000	Cotisations autres organism. socx	1,06		1,06	
74000000	Subventions d'exploitation		1 881,99		1 881,99
C50000	Publication	2 969,14	2 969,14	1 881,99	1 881,99
	<i>Solde</i>				
C60000	Centre de Ressources				
61850000	Frais de colloques, de séminaires	251,50		251,50	
62811000	Cotisations professionnelles	1 000,00		1 000,00	
74000000	Subventions d'exploitation		1 251,50		1 251,50
C60000	Centre de Ressources	1 251,50	1 251,50	1 251,50	1 251,50
	<i>Solde</i>				
F10000	Pôle Formation				
60630000	Achats de petit équipement	29,95		29,95	
61610000	Assurances multirisques	689,84	689,84		
62511000	Deplacement permanent salaries	598,95	9,00	589,95	
63330000	Formation continue (organisme)	48,69		48,69	
64110000	Salaires appointements	2 316,71	2 316,71		

Balance analytique par général

Balance analytique par générale

Films en Bretagne

Compte	Libellé	Total du 01/01/2023 au 31/12/2023		Solde du 01/01/2023 au 31/12/2023	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
64111000	Salaires permanents	2 316,66		2 316,66	
64510000	Cotisations à l'urssaf	605,05		605,05	
64522000	Mutuelle / prévoyance	75,75		75,75	
64532000	Cotisations retraites	184,95		184,95	
64580000	Cotisations autres organism. socx	2,40		2,40	
74000000	Subventions d'exploitation		3 853,40		3 853,40
F10000	Pôle Formation	6 868,95	6 868,95	3 853,40	3 853,40
	<i>Solde</i>				
F20000	START MOTION				
62264000	Honoraires divers	1 000,00		1 000,00	
62360000	Catalogues et imprimés	109,00		109,00	
62511000	Deplacement permanent salaries	1 901,25		1 901,25	
62513000	Deplacements divers	1 727,56		1 727,56	
62570000	Réceptions	158,40		158,40	
63330000	Formation continue (organisme)	155,70		155,70	
64110000	Salaires appointements	7 413,35	7 413,35		
64111000	Salaires permanents	7 413,31		7 413,31	
64510000	Cotisations à l'urssaf	1 935,82		1 935,82	
64522000	Mutuelle / prévoyance	242,80		242,80	
64532000	Cotisations retraites	592,50		592,50	
64580000	Cotisations autres organism. socx	7,25		7,25	
74000000	Subventions d'exploitation	272 756,41	288 000,00		15 243,59
F20000	START MOTION	295 413,35	295 413,35	15 243,59	15 243,59
	<i>Solde</i>				
F30000	ATE formation				
60611000	Fournitures électricité	496,40		496,40	
60630000	Achats de petit équipement	176,88		176,88	
60640000	Achats fournitures administratives	176,64		176,64	
61180000	Sous traitance divers	38 958,00		38 958,00	
61320000	Locations immobilières récurrentes	4 616,82		4 616,82	
61321000	Locations immobilières ponctuelles	8 993,00		8 993,00	
61351000	Locations de matériel technique	4 509,55		4 509,55	
61354000	Locations matériels informatiques	1 479,40	295,88	1 183,52	
61355000	Location copieur	551,88		551,88	
61400000	Charges locatives & copropriété	1 500,69	616,00	884,69	
61560000	Maintenance	2 757,50		2 757,50	
61610000	Assurances multirisques	1 436,45	585,53	850,92	
62261000	Honoraires comptabilité	1 276,80		1 276,80	
62261100	Honoraires social	1 485,00	138,00	1 347,00	
62262000	Honoraires cac	1 987,20	950,40	1 036,80	
62264000	Honoraires divers	1 535,00		1 535,00	
62310000	Annonces et insertions	588,00		588,00	
62360000	Catalogues et imprimés	77,00		77,00	
62511000	Deplacement permanent salaries	1 198,51	52,80	1 145,71	
62513000	Deplacements divers	7 869,96	637,50	7 232,46	
62570000	Réceptions	664,27		664,27	
62610000	Frais de télécommunication	405,99		405,99	
62780000	Prestations de services bancaires	201,74	54,12	147,62	
62811000	Cotisations professionnelles	507,60		507,60	
63330000	Formation continue (organisme)	1 294,98		1 294,98	
64110000	Salaires appointements	54 385,98	54 385,98		

Page n° 5

VISTA CONSEIL / Dossier n°C10260

Balance analytique par général

Balance analytique par générale

Films en Bretagne

Compte	Libellé	Total du 01/01/2023 au 31/12/2023		Solde du 01/01/2023 au 31/12/2023	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
64111000	Salaires permanents	43 899,94		43 899,94	
64113000	Salaires autres	12 035,69		12 035,69	
64510000	Cotisations à l'urssaf	11 805,62		11 805,62	
64511000	Cotisations à l'urssaf autres	68,52		68,52	
64522000	Mutuelle / prévoyance	1 236,32		1 236,32	
64532000	Cotisations retraites	3 805,56		3 805,56	
64580000	Cotisations autres organism. socx	56,10		56,10	
65160000	Droits d'auteurs	335,88		335,88	
68112000	Dot. amort. s/immobil. corporel.	1 481,52		1 481,52	
70884000	Refacturations formations		85 595,46		85 595,46
74400000	Subv formations	78 495,00	143 473,86		64 978,86
F30000	ATE formation	292 351,39	286 785,53	156 140,18	150 574,32
	Solde			5 565,86	
F50000	Séminaires-Transmissions de savoirs				
60630000	Achats de petit équipement	54,72		54,72	
61321000	Locations immobilières ponctuelles	3 373,20		3 373,20	
62261100	Honoraires social	49,20		49,20	
62264000	Honoraires divers	1 800,00		1 800,00	
62511000	Deplacement permanent salaries	537,70		537,70	
62513000	Deplacements divers	401,00		401,00	
62570000	Réceptions	1 532,10		1 532,10	
63330000	Formation continue (organisme)	23,54		23,54	
64110000	Salaires appointements	759,40	759,40		
64113000	Salaires autres	759,40		759,40	
64510000	Cotisations à l'urssaf	196,49		196,49	
64522000	Mutuelle / prévoyance	2,11		2,11	
64532000	Cotisations retraites	102,84		102,84	
64580000	Cotisations autres organism. socx	0,76		0,76	
74000000	Subventions d'exploitation		8 833,06		8 833,06
F50000	Séminaires-Transmissions de savoirs	9 592,46	9 592,46	8 833,06	8 833,06
	Solde				
F60000	Tutorat				
62264000	Honoraires divers	551,56		551,56	
63330000	Formation continue (organisme)	28,42		28,42	
64110000	Salaires appointements	1 350,91	1 350,91		
64111000	Salaires permanents	1 350,91		1 350,91	
64510000	Cotisations à l'urssaf	294,49		294,49	
64511000	Cotisations à l'urssaf autres	337,37		337,37	
64522000	Mutuelle / prévoyance	46,20		46,20	
64532000	Cotisations retraites	84,98		84,98	
64580000	Cotisations autres organism. socx	1,52		1,52	
65160000	Droits d'auteurs	1 654,65		1 654,65	
74000000	Subventions d'exploitation		4 350,10		4 350,10
F60000	Tutorat	5 701,01	5 701,01	4 350,10	4 350,10
	Solde				
S10000	Pôle Structure				
60611000	Fournitures électricité	744,53		744,53	
60630000	Achats de petit équipement	377,06		377,06	
60640000	Achats fournitures administratives	426,50		426,50	
61180000	Sous traitance divers	939,82		939,82	
61320000	Locations immobilières récurrentes	6 925,26		6 925,26	

Page n° 6

VISTA CONSEIL / Dossier n°C10260

Balance analytique par général

Balance analytique par générale

Films en Bretagne

Compte	Libellé	Total du 01/01/2023 au 31/12/2023		Solde du 01/01/2023 au 31/12/2023	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
61321000	Locations immobilières ponctuelles	549,60		549,60	
61354000	Locations matériels informatiques	2 997,07	412,63	2 584,44	
61355000	Location copieur	827,80		827,80	
61400000	Charges locatives & copropriété	2 251,03	924,00	1 327,03	
61520000	Entretien immobilier	1 117,25		1 117,25	
61610000	Assurances multirisques	895,43		895,43	
61810000	Documentation générale	22,00		22,00	
62261000	Honoraires comptabilité	1 915,20		1 915,20	
62261100	Honoraires social	1 248,00		1 248,00	
62262000	Honoraires cac	2 980,80	1 425,60	1 555,20	
62511000	Deplacement permanent salaries	1 568,79	40,00	1 528,79	
62512000	Deplacements administrateurs	967,78		967,78	
62570000	Réceptions	1 046,65		1 046,65	
62610000	Frais de télécommunication	298,75		298,75	
62740000	Commissions paypal / weezevent	378,55		378,55	
62780000	Prestations de services bancaires	1 101,05	162,80	938,25	
63330000	Formation continue (organisme)	384,85		384,85	
64110000	Salaires appointements	18 337,89	18 337,89		
64111000	Salaires permanents	18 337,88		18 337,88	
64120000	Variation congés salaires bruts	7 204,58	7 919,13		714,55
64510000	Cotisations à l'urssaf	4 495,70		4 495,70	
64522000	Mutuelle / prévoyance	609,35		609,35	
64532000	Cotisations retraites	1 353,74		1 353,74	
64580000	Cotisations autres organism. socx	19,25		19,25	
64590000	Variation congés charges patronales	3 255,81	3 446,44		190,63
64750000	Médecine du travail et pharmacie	684,00		684,00	
64800000	Autres charges de personnel	948,24		948,24	
65800000	Charges diverses gestion courante	4,61		4,61	
68112000	Dot. amort. s/immobil. corporel.	2 210,39		2 210,39	
68150000	Dot. prov. risques & ch. exploit.	8 838,58		8 838,58	
70611000	Adhésions	60,00	9 100,00		9 040,00
70884000	Refacturations formations		1 062,82		1 062,82
74000000	Subventions d'exploitation	400 000,00	446 821,14		46 821,14
75800000	Produits divers gestion courante		15,88		15,88
76800000	Autres produits financiers		202,50		202,50
S10000	Pôle Structure	496 323,79	489 870,83	64 500,48	58 047,52
	<i>Solde</i>			6 452,96	
Total général		1 413 241,11	1 397 616,39	465 132,84	449 508,12